

ДОКЛАД ЗА ДЕЙНОСТТА

Търговско дружество *“Специализирана болница за активно лечение по онкология” ЕАД* е учредено на 29 септември 2000 година по фирмено дело 11339/2000 г., на Софийския градски съд и вписано в Регистъра на търговските дружества под № 924, том 17, стр. 52 като акционерно дружество, с едноличен собственик Държавата.

Акционерният капитал е в размер на 41934979,00 лева., разпределен на 4193497 бр. акции с номинал 10 лева номинална стойност.

Предметът на дейност на дружеството за отчетния период е осъществяване на болнична дейност, съгласно Разрешение за осъществяване на лечебна дейност - № СБ-147/ 15.07.2016 г. на Министъра на здравеопазването.

Седалище и адрес на управление на Дружеството е: гр. София, пощ. код 1756, община *“Студентска”*, ул. *“Пловдивско поле”* № 6.

Основният предмет на дейност на Дружеството е осъществяване на болнична помощ в областта на предраковите и ракови заболявания.

Независимият финансов одит на годишния финансов отчет за 2015 г.е извършен от д.е.с. Радка Боевска и д.е.с. Севдалина Паскалева. През 2015 година одиторът не е предоставял данъчни и други консултации

СЪВЕТ НА ДИРЕКТОРИТЕ

“Специализирана болница за активно лечение по онкология” ЕАД има едностепенна система на управление със Съвет на директорите, състоящ се от 4 /четири/ члена.

От 20.04.2015г. с Договор за възлагане на управлението № РД-16-137/20.04.2015 г. на едноличния собственик на капитала на *„Специализирана болница за активно лечение по онкология” ЕАД* управлението е възложено на членовете на съвета на директорите, както следва:

доц. Лилянда Тодорова Еленкова
д-р Валентин Николов Ангелов
д-р Антон Евгениев Живков
проф. д-р Красимир Георгиев Нейков

За изпълнителен директор на Дружеството е определен д-р Валентин Николов Ангелов. С Договор за възлагане на управлението № РД-16-300/ 19.09.2016 г. едноличния собственик на капитала възлага за нов тригодишен мандат управлението на лечебното заведение, като състава на Съвета на директорите се запазва.

Съветът на директорите провежда управлява Дружеството в съответствие с действащото законодателство и в рамките на предоставените му пълномощия като провежда редовни съвещания. Съветът на директорите уведомява своевременно принципала за взетите важни решения.

Структурата на управителния орган гарантира оперативност и гъвкавост при вземането на решенията относно краткосрочното и дългосрочното развитие на Дружеството.



През деветмесечието на 2016 год., съгласно действащото законодателство в Република България, на членовете на Съвета на директорите са начислени възнаграждения в размер на 99109,03 лв., както следва:

д-р Валентин Николов Ангелов	44586,95
д-р Антон Евгениев Живков	16722,08
проф. д-р Красимир Георгиев Нейков	18900,00
доц. Лилянда Тодорова Еленкова	18900,00
От тях са изплатени	83136,17 лв

През годината с членовете на Съвета на директорите или със свързаните с тях лица не са сключвани договори, които излизат извън обичайната дейност на Дружеството или съществено се отклоняват от пазарните условия.

Дружеството няма регистрирани клонове, офиси и представителства, обособени на самостоятелен баланс или финансова издръжка.

АКЦИОНЕРЕН КАПИТАЛ

Дружеството е 100 процента собственост на Министерство на здравеопазването.

В началото на финансовата година акционерният капитал е в размер на 10 939 000 лв., разпределен в 1 093 900 поименни акции с номинална стойност 10 лв.

С протокол №РД-16-38/10.03.2016 год. на едноличния собственик на капитала е направена непарична вноска в размер на 22758463 лева, като капитала е увеличен на 33697463,00 лева., разпределен на 3369746 бр. акции с номинал 10 лева едната.

С протокол №РД-16-200/21.06.2016 год. на едноличния собственик се прави нова апортна вноска на стойност 8237516,00 лева, с което основния капитал на лечебното заведение е увеличен на 41934970,00 лева., разпределен на 4193497 бр. акции с номинал 10 лева едната.

ФИНАНСОВ РЕЗУЛТАТ

“Специализирана болница за активно лечение по онкология” ЕАД приключва деветмесечието на 2016 година с резултат от дейността - счетоводна загуба в размер на 1 797 хил.лв., като основни източници на финансиране са Министерство на здравеопазването – 332 хил. лв. (1,53%), и НЗОК – 20 282 хил. лв. (91,00%), чрез които са реализирани 92,53 % от приходите на Дружеството, при 88,86 % за 2015 год.

Приходите от финансиране са Министерство на здравеопазването се формират: 129 хил. лв. за финансиране на капиталови разходи и 203 хил. лв. по централна доставка за медицински консумативи. Медицинската дейност, извършвана от Дружеството през 2016 година, се финансира главно от НЗОК, като цените на клиничните пътеки не покриват себестойността им, особено при хирургичната медицинска дейност с много висока сложност на интервенциите.

През 2016 година Дружеството е получило финансиране, съгласно договор с Министерство на здравеопазването по методика за Националния Раков Регистър в размер на изравнителна субсидия за 2015г.- 274 хил. лв. и субсидия за 2016г.- 21 хил. лв.



ФИНАНСОВИ И НАТУРАЛНИ ПОКАЗАТЕЛИ ЗА ДЕВЕТМЕСЕЧИЕТО

СБАЛО - ЕАД	2016 година	2015 година	Промяна%
Приходи от дейността	22 726	21 263	107
Разходи от дейността	24 523	23 146	106
Финансов резултат	-1 797	-1 883	-95
Средномесечен брой легла	242	242	100
Брой преминали болни	11 420	11 834	96
Брой изписани болни	10 336	10 466	98
Брой починали болни	20	13	154
Брой леглодни	67 490	66 944	101
Използваемост на едно легло в дни	278,88	276,63	101
Оборот на едно легло	47,19	48,90	97
Средна продължителност на престоя	5,91	5,66	104
Стойност на един преминал болен	2 147,40	1 955,89	110
Стойност на един леглоден	363,05	344,05	105
Стойност на един лекарствен ден	152,92	160,77	95
Стойност на леглоден за медицински консумативи	16,70	12,46	134
Стойност на един храноден	1,36	1,60	85
Стойност на леглоден на разходите за заплати и осигуровки на персонала	109,48	106,11	103

За деветмесечието на 2016 год., в сравнение със същия период на 2015 г., приходите на СБАЛО ЕАД бележат прираст с 1463 хил. лв., но са увеличени и разходите с 1 377 хил. лв., в резултат на което загубата е 1 797 хил. лв.

Разходите за медикаменти към деветмесечието на 2016 г. са намаляли с 440 хил. лв в сравнение с деветмесечието на 2015 г.

Увеличението на разходите се дължи основно на увеличение с 785 хил. лв. на амортизационни отчисления, в резултат на въведени нови активи на стойност 32 582 хил. лв.; 260 хил. лв. генерирани разходи от отписване на активи, поради промяна на стойностния праг на активите от 150,00 лв на 700,00 лв.; увеличение на разходите за възнаграждения и осигурителни вноски, което основно се дължи на увеличена численост на персонал, в резултат на заемане на свободни щатни бройки, увеличението на МРЗ за страната и изплатени обезщетения през периода за неизползван отпуск.

Ръководството на лечебното заведение се фокусира към осигуряването на мерки за разумно ограничаване на разходите и въвеждането на лекарствена политика, насочена към оптимизиране на назначаваната лекарствена терапия.

Дружеството приключва деветмесечието на 2016 година с вземания в размер на 3 430 хил. лв., от които предимно от НЗОК, свързани лица и клиенти. Към деветмесечието задълженията с настъпил падеж на плащане са в размер на 5 983 хил. лв.

Задълженията към персонала и свързаните с тях задължения към бюджета и НОИ са текущи.

Наличните парични средства са в размер на 1 872 хил.лв. собствени средства от здравна дейност, спрямо 2 285 хил.лв. в 2015 г.



КОЕФИЦИЕНТИ НА ФИНАНСОВО-ИКОНОМИЧЕСКИ АНАЛИЗ

Коефициенти на ефективност

Коефициент за ефективност на разходите

Този показател представлява отношението на приходите към разходите и показва какъв приход е реализиран при 1 лв. разходи.

През деветмесечието на 2016 година от всеки лев направени разходи са реализирани 0,93 лв. приходи при 0,92 лв. за 2015 год.

Коефициент за ефективност на приходите

Този показател е отношението на разходите към приходите и по своята същност той е реципрочен на коефициента на ефективност на разходите.

Стойности под 1 за този коефициент означава, че направените разходи са по-ниски от получените приходи.

Този коефициент се намалява от 1,09 през 2015 г. на 1,08 през 2016 год.

Показателите за ефективност сочат леко подобрене спрямо предходния период, но все още има неблагоприятна тенденция към изпреварващ растеж на разходите спрямо приходите.

Коефициенти на финансова стабилност

Коефициент на финансова автономност

Представлява отношението на Собствен капитал към Пасиви.

С помощта на този показател се анализира финансовата структура на дружеството и нейното влияние върху финансовия резултат и финансовото равновесие. Анализът на финансовата автономност установява независимостта на дружеството от кредитори и способността да посреща дългосрочните си задължения. Доброто равнище на финансова автономност означава, че лечебното заведение е в състояние да покрие плащанията си за дълъг период от време, което е гаранция за интересите на собствениците и на евентуалните кредитори на дружеството.

Стойността му се увеличава от 0,17% през 2015 година до 0,59% през 2016 година.

Коефициент на задлъжнялост

Представлява отношението на привлечен капитал към собствен капитал.

Показателят е реципрочен на коефициента за финансова автономност. Дава представа за участието на привлечения капитал (дълга) при финансиране на фирмата. Препоръчителни са стойности, по-малки от единица.

Този коефициент се намалява драстично от 1,08 през 2015 г. на 0,19 през 2016 год.

Коефициенти на рентабилност

Коефициент на рентабилност на приходите

Коефициентът показва дела на положителния финансов резултат към реализираните приходи от продажби. Положително явление е ако динамичният анализ показва нарастване на стойността му. Ако показателят показва понижение, това означава високата себестойност на предлаганата услуга, а отрицателния коефициент - предлагане под себестойността.

За 2016 г. стойността на показателя се запазва на -0,08 спрямо 2015 г.

Коефициенти на ликвидност



При тях тенденцията във времето дава най-ценната информация. Предполага се, че задълженията към кредиторите се погасяват чрез парични средства, а не от стоково-материалните запаси или оборудването, т.е. тези коефициенти описват способността на компанията да погасява дълговете си в срок.

Коефициент на обща ликвидност

Този коефициент е един от най-рано формулираните и се смята за универсален.

Той представлява отношението на текущите активи към текущите пасиви /задължения/. Може да се очаква, че текущите активи ще бъдат поне равни на текущите пасиви, като в действителност е нормално да бъдат дори малко по-големи от тях. Ето защо оптималните стойности на този коефициент са над 1.

Коефициентът намалява на 0,60 през 2016 год. спрямо 0,82 за 2015 год.

Коефициент на капитализация на активите

Той представлява отношението Финансов резултат към сума на реалните активи. Реалните активи са разликата между общата сума на активите и невнесеня капитал. Съотношението дава представа за ефективното използване на активите, способността на дружеството при експлоатацията им да генерира положителен финансов резултат. Положително е, ако в динамиката тенденцията е към повишаване. В противен случай се търсят причините за влошаването.

През 2015 година стойността му е -0,07. През 2016 година същият е -0,03.

ИНВЕСТИЦИОННА ПОЛИТИКА

През деветмесечието на 2016 в Дружеството са постъпили дълготрайни активи на стойност **32 582 хил. лв.**, както следва:

С външно финансиране – дарение – **12 хил. лв.**, в това число :

Система за RFID идентификация и контрол на материални активи Invent - 12 хил.лв.

Въз основа Протокол № РД-16-38/10.03.2016г. на едноличния собственик на капитала на СБАЛО ЕАД- Министерство на здравеопазването с непарична вноска са заведени активи на стойност **22 758 хил.**, както следва:

- Ремонтни работи ,бл.А,същ.сграда на Лъчетерап.комплекс- Брахиотерапия- 128 хил.лв.
- Магнитно-резонансен томограф модел Магнетом Аера А Тим+Дот Систем- Отделение по Образна диагностика- 2 648 хил.лв.
- Уредба за интраоперативно KV лъчелечение- Операционно отделение - 1 723 хил.лв.
- Апаратура за централна стерилизация- Миялно-дезинфекционна машина за гъвкави ендоскопи , Подлого-миячна машина- 1 498 хил.лв.

Клиника по перкутално лъчелечение-

- Многосрезов компютърно-томографски симулатор- 1 301 хил.лв.
- Мултимодален линеен ускорител с многолистен колиматор Clinax IX- 2 757 хил.лв.
- Мултимодален линеен ускорител с многолистен колиматор Clinax IX- 2 757 хил.лв.
- Дозиметрична апаратура- 536 хил.лв.
- Локална мрежа за обмен на лъчетерапевтична информация АРИА- 711 хил.лв.
- Система за планиране на лъчелечението модел Еклипс - 780 хил.лв.



- Уредба за хеликална терапия- TomoTherapy TREATMENT SYSTEM - 7 794 хил.лв.
- Устройства за имобилизация на пациента - 125 хил.лв.

С непарична вноска от едноличния собственик на капитала на СБАЛО ЕАД въз основа на Протокол № РД-16-200/21.06.2016г. и вписване в Търговски регистър от 08.07.2016г. е заведен Лъчетерапевтичния комплекс- сграда с площ 1615,30 и РЗП 3703,05 кв.м. и Топла връзка- 490,44 кв.м. на стойност **8 238 хил.лв.**

Със собствени средства – **1 574 хил. лв.**, като 1 324 хил. лв. чрез Проектно финансиране „Развитие на високотехнологично лечение в СБАЛО – ЕАД, JESSICA, както следва:

Клинична лаборатория: 6 хил.лв.
Климатизи STARWAY 2 бр.- 4 хил.лв.
Помпа за Medonic M- 2 хил.лв.

Микробиология – Хладилник – 1 хил.лв.
Отделение по патология - Хибридайзер- 12 хил.лв.

Отделение Образна диагностика – 645 хил.лв.:
Дигитален мамограф с приставка за стереотоксична биопсия и стреч биопсия - 610 хил.лв. - проект JESSICA;
Мрежов комутатор - 4 хил.лв.
Изграждане на помещение за мамограф- 31 хил.лв.

Операционно отделение - 71 хил.лв.:
Пневматична поща „Операционна-патология“- 36 хил.лв. проект JESSICA;
Изграждане на въздушна поща- 4 хил.лв
Лъчезащитни изделия и сигнални компоненти за операционна зала №1- 29 хил.лв.
Климатик степен сплит- 2 хил.лв.

ОАРИЛ- 18 хил.лв.
Бифазен синхронизиран клиничен дефибрилатор с пейсмейкър CARDIO AID 360 B- 15 хил.лв.
Други- 3 хил.лв.

Отделение по трансфузионна хематология- 3 хил.лв:
Изграждане кръвна банка- 3 хил.лв.

Отделение по мамология - 3 хил.лв.
Вентилационна инсталация - 3 хил.лв.

Отделение по урология - 572 хил.лв., от които 569 хил.лв. - проект JESSICA
Мобилен рентгенов апарат тип С-рамо - 153 хил.лв. - проект JESSICA
Медицинско обзавеждане- 346 хил.лв. - проект JESSICA
Немедицинско обзавеждане- 70 хил.лв. - проект JESSICA
Други -3 хил.лв.

Клиника по перкутално лъчелечение- 208 хил.лв.
Работна станция със съществуваща планираща система- 109 хил.лв. проект JESSICA



Рентгенова тръба тип Опти за рентгенов симулатор- 80 хил.лв.
Резервна част функционален модул ВХ300А контролер за PRIMUS HI- 18 хил.лв.
Други- 1 хил.лв.
Отделение по дозиметрия и лъчезащита- 2 броя Стационарни системи за контрол на Гама лъчение- 14 хил.лв.

Болнична аптека:
Изграждане Склад за медицински консумативи- 7 хил.лв.

Други - 14 хил.лв.

ЧОВЕШКИ РЕСУРСИ

Към 30.09.2016 г. средносписъчния брой на персонала в Дружеството е 511 души в сравнение с 30.09.2015 г.- 499 души.

Средната работна заплата по трудови правоотношения е 1 309,94 лв., в сравнение с 30.09.2015 г. – 1 311,59 лв.която по категории персонал има следния вид:

СБАЛО - ЕАД	Към 30.09.2016 г.	Към 30.09.2015 г.	Промяна
Лекари	1 981	1970	1,01
Професионалисти по здравни грижи	1 241	1 211	1,02
Санитари	647	586	1,10
Висш немедицински персонал	1 536	1 412	1,09
Друг персонал	869	787	1,10

ПЕРСПЕКТИВИ

Болницата и до днес се реализира като водещ център, както за диагностика и лечение на злокачествените тумори, така и за специализация и квалификация на онкологичните кадри в страната. Болницата прилага стратегия за комплексна национална здравна политика против рака; ръководи и координира националната лечебна тактика при онкологичните заболявания и изготвя стандарти и ръководства по онкология, съвместно със специалисти от други институции и организации; на базата на информация от Националния раков регистър организира, ръководи и отчита резултатите от организацията на онкологичната помощ; провежда следдипломно обучение по специалността „медицинска онкология” и лъчелечение, и курсове за повишаване на квалификацията по отделните направления на онкологията; дава експертни становища за инвалидизация и трудоустрояване; извършва научна и научно-приложна дейност в областта на рака и участва в национални и международни проучвания; провежда политиката на Държавата и Съвета на Европа по онкология и сътрудничи с международни центрове и организации в тази област.

Въпреки всички трудности, Ръководството на СБАЛО ЕАД се стреми да създаде конкурентна болница, с подобро качество на медицинското обслужване, отговарящо на по-високите съвременни стандарти; да подсури наличие на високо квалифицирани специалисти, в широк спектър на медицински специалности, мотивирани и с позитивна нагласа за осъществяване на качествена дейност.



За постигането на поставените цели е необходимо привличането на допълнителни финансови ресурси, както за подобряване на материалната си база, така и като средство за провеждане на успешна кадрова политика.

Алтернативни източници на приходи, при съществуващата нормативна уредба, са приходите от дружества за доброволно здравно осигуряване, приходи от застрахователни дружества, кандидатстването за европейски субсидии през новия програмен период или собствени приходи от предлагане на медицински услуги, извън заплащаните от НЗОК, за които крайните потребители са склонни да заплащат.

В резултат на реализиране на проектите „Развитие на високотехнологично лечение в СБАЛО – ЕАД” и „Разширяване на лъчетерапевтичен комплекс в Клиника по лъчелечение на „СБАЛ по Онкология” ЕАД, гр. София с бенифициент Министерство на здравеопазването, по мярка BG 161PO001/1.1-08/2010 „Подкрепа за реконструкция, обновяване и оборудване на държавни лечебни и здравни заведения в градските агломерации” по ОП „Регионално развитие” 2007-2013, Дружеството започва да разширява обема на оказваните услуги и средногодишен номинален ръст на приходите от дейността

През 2016г. капиталовата структура на лечебното заведение се оптимизира в резултат на Решение на принципала за увеличаване на основния капитал с 30 995 979 лева чрез апортиране на активи в капитала на СБАЛО ЕАД, което доведе до подобряване на финансово-икономическите показатели, финасовата стабилност и задоволително ниво на ликвидност.

При допускания за: запазване на тенденцията в развитието на оперативните разходи от периода 2015-2016 г., привличане на допълнителни пациенти за новите уникални за страната апаратура и медицински услуги; регулярно превеждане от страна на НЗОК на финансирането свързано с изпълнени по клинични пътеки от болницата дейности - дружеството ще генерира достатъчно средства, за да си гарантира изплащането на задълженията.

В търсене на възможности за подобряване на икономическото състояние на лечебното заведение през следващите периоди, без да се намалява качеството на услугата, ще се оптимизират обемите на дейност и предлаганите медицински услуги.

Дата: 24.10.2016 година

От името на Съвета на директорите

Д-Р ВАЛЕНТИН АНГЕЛОВ
Изпълнителен директор

