

**УНИВЕРСИТЕТСКА МНОГОПРОФИЛНА БОЛНИЦА ЗА АКТИВНО
ЛЕЧЕНИЕ**

“Д-Р ГЕОРГИ СТРАНСКИ” ЕАД гр. Плевен

Финансови отчети

**към 31 март 2020 г.
/три месеца/**



СЧЕТОВОДЕН БАЛАНС
към 31 март 2020 год.

АКТИВ			
Раздели, групи, статии	Пояснение	Сума в хил. лв.	
		текуща година	предходна година
А. Записан, но невнесен капитал			
Б. Нетекущи (дълготрайни) активи			
I. Нематериални активи	5		
Концесии, патенти, лицензии, търговски марки, програмни продукти и други подобни права и активи		1367	1508
Общо за група I		1367	1508
II. Дълготрайни материални активи	5		
Земи и сгради		6614	7061
Земи		442	442
Сгради		6172	6619
Машини, производствено оборудване и апаратура		12739	14000
Съоръжения и други		362	276
Предоставени аванси и дълготрайни материални активи в процес на изграждане		2210	2166
Общо за група II		21925	23503
III. Дългосрочни финансови активи	6		
Дългосрочни инвестиции		49	49
Общо за група III		49	49
IV. Отсрочени данъци		543	239
Общо за раздел Б		23884	25299
В. Текущи (краткотрайни) активи			
I. Материални запаси			
Суровини и материали		2412	2892
Общо за група I		2412	2892
II. Вземания			
Вземания от клиенти и доставчици		6090	7016
в т.ч. над 1 година			
Вземания от предприятия от група		14	18
Други вземания		2312	1087
Общо за група II		8416	8121

Приложенията към финансовите отчети представляват неразделна част от тях.

IV. Парични средства			
Касови наличности и сметки в страната		9924	6031
Касови наличности в лева		1	
Разплащателни сметки		9923	6031
Общо за група IV		9924	6031
Общо за раздел В		20752	17044
Г. Разходи за бъдещи периоди		35	50
Сума на актива (А+Б+В+Г)		44671	42393

ПАСИВ			
Раздели, групи, статии		Сума в хил. лв.	
		текуща година	предходна година
А. Собствен капитал			
I. Записан капитал	7	27821	26861
II. Премии от емисии			
III. Резерв от последващи оценки		493	508
IV. Резерви			
Законови резерви		1290	1282
Други резерви		903	439
Общо за група IV		2193	1721
V. Натрупана печалба (загуба) от минали години			
Неразпределена печалба			94
Непокрита загуба		-1240	
Общо за група V		-1240	94
VI. Текуща печалба (загуба)			
Общо за раздел А		25489	25954
Б. Провизии и сходни задължения			
Провизии за пенсии и други подобни задължения		1421	1401
Общо за раздел Б		1421	1401
В. Задължения			
Получени аванси			
До 1 година		50	46
Задължения към доставчици		6371	5174
До 1 година		6371	5174
Над 1 година			
Задължения към предприятия от група	8	2	2
До 1 година		2	2
Други задължения		8183	6353
До 1 година		6089	6353
Над 1 година		2094	
в това число:			
Към персонала		4361	3765

Приложенията към финансовите отчети представляват неразделна част от тях.

До 1 година		4361	3765
Над 1 година			
Осигурителни задължения		1040	906
До 1 година		1040	906
Данъчни задължения		223	195
До 1 година		223	195
Общо за раздел В		14606	11575
До 1 година		12512	16441
Над 1 година		2094	
Г. Финансирания и приходи за бъдещи периоди		3155	3463
Финансирания		3155	3463
Сума на пасива (А+Б+В+Г)		44671	42393

Балансът следва да се разглежда заедно с пояснителните приложения, представляващи неразделна част от финансовите отчети.

Ралица Павлинова Петкова-Таблова
Съставител (Главен счетоводител)

Доц. д-р Цветан Христофоров
Луканов, д.м.
Изпълнителен директор



Приложенията към финансовите отчети представляват неразделна част от тях.

ОТЧЕТ ЗА ПРИХОДИТЕ И РАЗХОДИТЕ

за периода 01.01.2020 г. – 31.03.2020 г.

Наименование на разходите	Сума в хил. лв.	
	текуща година	предходна година
А. Разходи		
I. Разходи за оперативна дейност		
Разходи за суровини, материали и външни услуги	13299	10956
Суровини и материали	12461	10125
Външни услуги	838	831
Разходи за персонала	8011	7017
в това число:		
Разходи за възнаграждения	6780	5935
в това число компенсирани отпуски		
Разходи за осигуровки	1231	1082
от тях: осигуровки, свързани с пенсии		
Разходи за амортизация и обезценка	751	749
Разходи за амортизация и обезценка на дълготрайни материални и нематериални активи	751	749
в това число:		
Разходи за амортизация	751	749
Други разходи	50	276
Общо за група I	22111	18998
II. Финансови разходи		
в т.ч. отрицателни разлики от промяна на валутни курсове		
Разходи за лихви и други финансови разходи	2	1
в това число:		
Отрицателни разлики от операции с финансови активи		
Общо за група II	2	1
Б. Печалба от обичайна дейност		
Общо разходи (I + II + III)	22113	18999
В. Счетоводна печалба (общо приходи - общо разходи)		
IV. Разходи за данъци от печалбата		
Г. Печалба (В - IV - V)		
Всичко (Общо разходи + IV + V + Г)	22113	18999

Приложенията към финансовите отчети представляват неразделна част от тях.

А. Приходи		
I. Приходи от оперативна дейност		
Нетни приходи от продажби	16738	15113
Услуги	16738	15113
в това число:		
<i>Приходи от наеми</i>		
Други приходи	1597	656
в това число:		
Приходи от финансираня	1293	393
от правителството	1084	393
Общо за група I	18335	15769
II. Финансови приходи		
Други лихви и финансови приходи		
в това число:		
Положителни разлики от промяна на валутни курсове		
Общо за група II		
Б. Загуба от обичайна дейност	3778	3230
Общо приходи (I + II + III)	18335	15769
В. Счетоводна загуба (общо приходи - общо разходи)	3778	3230
Г. Загуба (B + IV + V)	3778	3230
Всичко (Общо приходи + Г)	22113	18999

Отчетът за приходите и разходите следва да се разглежда заедно с пояснителните приложения, представляващи неразделна част от финансовите отчети.

Ралица Павлинова Петкова-Таблова
Съставител (Главен счетоводител)



Доц. д-р Цветан Христофоров
Луканов, д.м.
Изпълнителен директор



Приложенията към финансовите отчети представляват неразделна част от тях.

ОТЧЕТ ЗА СОБСТВЕНИЯ КАПИТАЛ
към 31.03.2020 г.

В ХИЛ. ЛВ.

ПОКАЗАТЕЛИ	Основен капитал	Резерви			Финансов резултат от минали години		Текуща печалба/загуба	Общо собствен капитал
		Резерв от последващи оценки	законови	други	неразпределена печалба	непокритата загуба		
Салдо в началото на отчетния период	27 821	493	1 290	903	17	-154	-1 103	29 267
Финансов резултат за текущия период							-3 778	-3 778
Собствен капитал към края на отчетния период	27 821	493	1 290	903	17	-154	-4 881	25 489

Отчетът за собствения капитал следва да се разглежда заедно с пояснителните приложения, представляващи неразделна част от финансовите отчети.

Ралица Павлинова Петкова-
Таблова
Съставител (Главен счетоводител)



Доц. д-р Цветан Христофоров
Луканов, д.м.
Изпълнителен директор



Приложенията към финансовите отчети представляват неразделна част от тях.

ОТЧЕТ ЗА ПАРИЧНИТЕ ПОТОЦИ

за периода 01.01.2020 г. – 31.03.2020 г.

В ХИЛ. ЛВ.

Наименование на паричните потоци	Текущ период			Предходен период		
	постъпления	плащания	нетен поток	постъпления	плащания	нетен поток
А. Парични потоци от основна дейност						
Парични потоци, свързани с търговски контрагенти	18 044	11 362	6 682	17 525	10 688	6 837
Парични потоци, свързани с трудови възнаграждения	18	8 342	-8 324	4	7 354	-7 350
Парични потоци от лихви, комисионни, дивиденди и други подобни		2	-2		1	-1
Платени и възстановени данъци върху печалбата					51	-51
Други парични потоци от основна дейност	1 022	1 032	-10	2	1 311	-1 309
Общо за раздел А	19 084	20 738	-1 654	17 531	19 405	-1 874
Б. Парични потоци от инвестиционна дейност						
Парични потоци, свързани с дълготрайни активи		108	-108		290	-290
Общо за раздел Б		108	-108		290	-290
В. Парични потоци от финансова дейност						
Плащания на задължения по лизингови договори					8	-8
Общо за раздел В					8	-8

Приложенията към финансовите отчети представляват неразделна част от тях.

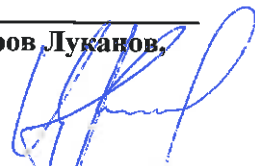
Г. Изменение на паричните средства през периода	19 084	20 846	-1 762	17 531	19 703	-2 172
Д. Парични средства в началото на периода	x	x	11 686	x	x	8 203
Е. Парични средства в края на периода	x	x	9 924	x	x	6 031

Отчетът за паричните потоци следва да се разглежда заедно с пояснителните приложения, представляващи неразделна част от финансовите отчети.

Ралица Павлинова Петкова-Таблова
Съставител (Главен счетоводител)



Доц. д-р Цветан Христофоров Луканов,
д.м.
Изпълнителен директор




Приложенията към финансовите отчети представляват неразделна част от тях.

ПРИЛОЖЕНИЯ
КЪМ ФИНАНСОВИТЕ ОТЧЕТИ
на Университетска многопрофилна болница за активно лечение "Д-Р ГЕОРГИ СТРАНСКИ"
ЕАД, ПЛЕВЕН
към 31.03.2020 год.

Приложенията към финансовите отчети представляват неразделна част от тях.

1. Правен статут и предмет на дейност

Университетска многопрофилна болница за активно лечение "Д-р Георги Странски" ЕАД, Плевен е регистрирано в Плевенски окръжен съд по фирмено дело № 1453 / 2000 г., том 7, стр.168 под № 360. На 17.05.2008 г. Дружеството е пререгистрирано и вписано в Търговския регистър под единен идентификационен код 114532352.

Адресът на управление и място на стопанската дейност на дружеството е гр.Плевен, бул. "Георги Кочев" №8А.

От 01.01.2010 г. Дружеството е регистрирано към ТД "Големи данъкоплатци и осигурители" на НАП гр. София.

Предметът на дейност на дружеството е:

Осъществяване на болнична помощ и диспансерна дейност.

Акционерен капитал: 27 821 330 лева.

Разпределен е в 2 782 133 (Два милиона шестстотин седемстотин осемдесет и две хиляди сто тридесет и три) броя поименни акции с номинална стойност 10 лева всяка една.

Дружеството е 100 % държавна собственост. Принципал е Министерът на здравеопазването.

Дружеството не се ограничава със срок.

Съвет на директорите

Към датата на финансови отчети – 31.03.2020 г. Дружеството се управлява от:

Съвет на директорите в състав:

- Д-р Венцислав Цветанов Грозев –Председател на съвета на директорите
- Проф. д-р Савелина Любенова Поповска, д.м.н. – Зам. председател
- Доц. д-р Цветан Христофоров Луканов, д.м. – Изпълнителен директор

Изпълнителен директор на дружеството е **Доц. д-р Цветан Христофоров Луканов, д.м.**

Университетска многопрофилна болница за активно лечение "Д-р Георги Странски" ЕАД притежава 100 % от дяловете в следните търговски дружества:

Наименование на дружеството	Предмет на дейност
„Диагностично Консултативен Център – Плевен " ЕООД	Оказване на доболнична медицинска помощ
"Медеои-Плевен 2009" ЕООД	Трудова медицина

2. Основа за изготвяне на финансовите отчети

Финансови отчети към 31 март 2020 г. са изготвени във връзка с Постановление №127 от 27 май 2013 г. за наблюдение и контрол върху финансовото състояние на държавните предприятия и търговски дружества с над 50 на сто държавно участие в капитала, и в съответствие с СС 34 „Междинно счетоводно отчитане". Той не съдържа цялата информация, която се изисква за изготвяне на пълни годишни финансови отчети, съгласно НСС.

Приложенията към финансовите отчети представляват неразделна част от тях.

3. Значими счетоводни политики

3.1. База за изготвяне на финансовите отчети.

Финансовите отчети на Дружеството са съставени в съответствие с Националните счетоводни стандарти

Представени са в български лева, функционалната валута на Дружеството. Всички суми са представени в хиляди ('000 лв.), включително сравнителната информация за 2019 г., освен ако не е посочено друго.

Финансовите отчети са изготвени на принципа на действащо предприятие.

Към датата на изготвяне на финансовите отчети ръководството е направило преценка на способността на Дружеството да продължи своята дейност като действащо предприятие на база на наличната информация за придвидимото бъдеще. След извършен преглед на дейността на Дружеството ръководството очаква, че Дружеството има достатъчно финансови ресурси, за да продължи оперативната си дейност в близко бъдеще и да продължава да прилага принципа на действащо предприятие при изготвянето на финансовите отчети.

3.2. Промени в счетоводната политика

През 2020 г. няма промяна в счетоводната политика - Дружеството промени първичната база за счетоводство от МСС на НСС.

3.3. Отчетна валута и валута на финансовите отчети.

Финансовите отчети са изготвени и представени в Български лева, закръглени до хиляда. Спазени са и изпълнени всички процедури при прехода към НСС.

4. Инвестиции в дъщерни предприятия

Дъщерни са тези предприятия, които се намират под контрола на УМБАЛ „Д-р Георги Странски” ЕАД. Контролът върху дъщерните предприятия се изразява във възможността да се ръководи финансовата и оперативната политика на дъщерното предприятие така, че да се извличат изгоди в резултат на дейността му. В съкратените финансови отчети на Дружеството, инвестициите в дъщерни предприятия, са включени по тяхната себестойност.

Към 31 март 2020 г. УМБАЛ „Д-р Георги Странски” ЕАД има 100 % участие в капитала в следните дъщерни дружества:

„Диагностично Консултативен Център – Плевен” ЕООД – 37 652 дяла по 10 лв.

„Медeon-Плевен 2009” ЕООД - 100 дяла по 50 лв.

Приложенията към финансовите отчети представляват неразделна част от тях.

5. Нетекущи активи

В ХИЛ. ЛВ.

	Отчетна стойност на нетекущите активи				Амортизация				Балансова стойност за текущия период
	в началото на периода	на постъпките през периода			на излезлите през периода	в края на периода			
Нематериални активи									
Концесии, патенти, лицензии, търговски марки, програмни продукти и други подобни права и активи	3 723			3723	2 321	35		2356	1367
Обща сума I:	3723			3723	2321	35		2356	1367
Дълготрайни материални активи									
Земи и сгради	11 659			11659	4 933	112		5045	6614
Земи	442			442					442
Сгради	11 217			11217	4 933	112		5045	6172
Машини, производствено оборудване и други	36 426	113	283	36256	23 216	572	271	23517	12739
Съоръжения и други	2 114	13	2	2125	1 733	32	2	1763	362
в т. ч. транспортни средства	446			446	360	5		365	81
Предоставени аванси и материални активи в процес на изграждане	2 208	2		2210					2210
Обща сума IV:	52 407	128	285	52250	29 882	716	273	30325	21925
Финансови активи (без дългосрочни вземания)									
Инвестиции в:	49			49					49
дъщерни предприятия	49			49					49
Отсрочени данъци	543			543					543
Общ сбор	56722	128	285	56565	32203	751	273	32681	23884

На извадените от употреба активи към 31 март 2020 год. не са начислявани амортизации. Дружеството няма заложен и ипотекирани имоти, машини, съоръжения и оборудване.

Приложенията към финансовите отчети представляват неразделна част от тях.

6. Дългосрочни инвестиции

УМБАЛ „Д-р Георги Странски“ ЕАД е собственик на две дъщерни дружества – „Диагностично Консултативен Център - Плевен“ ЕООД и „Медеон – Плевен 2009“ ЕООД, в които притежава 100 % от дяловете и не смята да се освобождава от тях в обозримо бъдеще. Второто е учредено през 2009 г. Размерът на инвестицията е както следва:

	<u>Към 31. 03. 2020 г.</u>	<u>Към 31.03. 2019 г.</u>
“ДКЦ Плевен“ ЕООД	<u>44 хил.лв.</u>	<u>44 хил.лв.</u>
“Медеон – Плевен 2009“ ЕООД	<u>5 хил.лв.</u>	<u>5 хил.лв.</u>

7. Акционерен капитал

В баланса на Дружеството акционерният капитал е представен по неговата номинална стойност, съгласно решенията за регистрация. Внесеният напълно акционерен капитал в размер на 27 821 330 лв., е разпределен в 2 782 133 (Два милиона шестстотин седемстотин осемдесет и две хиляди сто тридесет и три) броя поименни акции с номинална стойност 10 лв. Дружеството е 100 % държавна собственост. С протокол на едноличния собственик на капитала – Министерство на здравеопазването с № РД-16-74/06.04.2016 г., капиталът е увеличен с непарична вноска на стойност 14 300 401 лв. за доставена медицинска апаратура и извършени строително-монтажни работи по Оперативна програма „Регионално развитие 2007-2013 г.“. С протокол на едноличния собственик на капитала – Министерство на здравеопазването с № РД-16-313/20.07.2018 г., капиталът е увеличен с непарична вноска на стойност 597 459 лв. за доставена медицинска апаратура и извършени строително-монтажни работи с предоставени средства за капиталови разходи.

С протокол на едноличния собственик на капитала – Министерство на здравеопазването с № РД-16-451/04.12.2019 г., капиталът е увеличен с непарична вноска на стойност 959 970 лв.

Дружеството е 100 % държавна собственост.

8. Оповестяване на свързаните лица и сделките с тях

Свързаните лица на Дружеството до 31 март 2020 г. съгласно СС 24 са както следва:

- „Диагностично Консултативен Център – Плевен “ ЕООД– дъщерно дружество;
- „Медеон – Плевен 2009“ ЕООД – дъщерно дружество;

Приложенията към финансовите отчети представляват неразделна част от тях.

(хил.лв.)		
Свързано лице като клиент	Извършени сделки	Стойност
„,„Диагностично Консултативен Център – Плевен “ ЕООД	Условен наем на медицинска апаратура	10
	Стерилизация на медицински инструменти	2
	Консумативни разходи	14
	Авансови вноски	
	Лабораторни изследвания	
	Съхранение на биолог. отпадъци и др.	1
Общо:		27
“Медeon -Плевен 2009” ЕООД	Оперативен лизинг (наем) на помещения	6
	Консумативни разходи	1
	Общо:	7

(хил.лв.)		
Свързано лице като доставчик	Извършени сделки	Стойност
“Медeon -Плевен 2009” ЕООД	Дейност по трудова медицина	9
	Общо:	9
„,„Диагностично Консултативен Център – Плевен “ ЕООД	Лабораторни изследвания	2
	Общо:	2

По извършените през периода сделки няма необичайни условия и отклонения от пазарните цени.

Неуредени салда между свързани лица към 31.03.2020 г.

Свързано лице	Вид салдо	Вземане	Задължение
„,„Диагностично Консултативен Център – Плевен “ ЕООД	Лабораторни изследвания	3	
	Стерилизация	2	
	Консумативи	9	
	Общо:	14	

Свързано лице	Вид салдо	Вземане	Задължение
“Медeon -Плевен 2009” ЕООД	Авансови вноски		2
	Общо:		2

Приложенията към финансовите отчети представляват неразделна част от тях.

През отчетния период не са начислявани провизии по отношение на неуредените салда. Не са отписвани на разход вземания от свързани лица.

9. Събития след датата на баланса

Няма настъпили съществени събития след датата на отчетния период.

Съставител (Гл. счетоводител)

Ралица Павлинова Петкова-Таблова



Изпълнителен директор

Доц. д-р Цветан Христофоров
Луканов, дм



Приложенията към финансовите отчети представляват неразделна част от тях.