

**УНИВЕРСИТЕТСКА МНОГОПРОФИЛНА БОЛНИЦА ЗА АКТИВНО
ЛЕЧЕНИЕ**

“Д-Р ГЕОРГИ СТРАНСКИ” ЕАД гр. Плевен

Междинен финансов отчет

**към 30 септември 2020 г.
/девет месеца/**



СЧЕТОВОДЕН БАЛАНС
към 30 септември 2020 год.

АКТИВ		
Раздели, групи, статии	Сума (в хил. лв.)	
	текуща година	предходна година
а	1	2
Б. Нетекущи (дълготрайни) активи		
I. Нематериални активи		
Концесии, патенти, лицензи, търговски марки, програмни продукти и други подобни права и активи	1296	1436
Общо за група I:	1296	1436
ii. Дълготрайни материални активи		
Земни и сгради, в т.ч.:	6391	6837
- Земни	442	442
- Сгради	5949	6395
Машини, производствено оборудване и апаратура	12450	13811
Съоръжения и други	315	340
Предоставени аванси и дълготрайни материални активи в процес на изграждане	2219	2169
Общо за група II:	21375	23157
III. Дългосрочни финансови активи		
Акции и дялове в предприятия от група	49	49
Общо за група III:	49	49
IV. Отсрочени данъци	543	239
Общо за раздел Б:	23263	24881
В. Текущи (краткотрайни) активи		
I. Материални запаси		
Суровини и материали	2763	1688
Общо за група I:	2763	1688
II. Вземания		
Вземания от клиенти и доставчици, в т.ч.:	6739	5581
над 1 година		
Вземания от предприятия от група, в т.ч.:	13	9
над 1 година		
Други вземания, в т.ч.:	1577	2382
над 1 година		
Общо за група II:	8329	7972
IV. Парични средства, в т.ч.:	12678	7859

ПАСИВ		
Раздели, групи, статии	Сума (в хил. лв.)	
	текуща година	предходна година
а	1	2
А. Собствен капитал		
I. Записан капитал	27821	26861
III. Резерв от последващи оценки	493	508
IV. Резерви		
Законови резерви	1290	1290
Други резерви	903	507
Общо за група IV:	2193	1797
V. Натрупана печалба (загуба) от минали години, в т.ч.:		
-неразпределена печалба		18
-непокрита загуба	-1240	
Общо за група V:	-1240	18
VI. Текуща печалба (загуба)	-3395	-2166
Общо за раздел А:	25872	27018
Б. Провизии и сходни задължения		
Провизии за пенсии и други подобни задължения	1421	1401
Общо за раздел Б:	1421	1401
В. Задължения		
Получени аванси, в т.ч.:	45	47
до 1 година	45	47
над 1 година		
Задължения към доставчици, в т.ч.:	7630	3912
до 1 година	7630	3912
Задължения към предприятия от група, в т.ч.:	10	2
до 1 година	10	2
над 1 година		
Други задължения, в т.ч.:	8810	6821
до 1 година	7810	5821
над 1 година	1000	1000
-към персонала, в т.ч.:	3903	3219
до 1 година	3903	3219

Приложенията към финансовия отчет представляват неразделна част от него.

-в брой		
-в безсрочни сметки (депозити)	12678	7859
Общо за група IV:	12678	7859
Общо за раздел B:	23770	17519
Г. Разходи за бъдещи периоди	1	4
СУМА НА АКТИВА (Б+В+Г)	47034	42404

над 1 година		
-осигурителни задължения, в т. ч.:	965	807
до 1 година	965	807
-данъчни задължения, в т. ч.:	233	194
до 1 година	233	194
Общо за раздел В, в т. ч.:	16495	10782
до 1 година	15495	9782
над 1 година	1000	1000
Г. Финансирания и приходи за бъдещи периоди, в т. ч.:	3246	3203
-финансирания	3246	3203
СУМА НА ПАСИВА (А+Б+В+Г)	47034	42404

Счетоводният баланс следва да се разглежда заедно с пояснителните приложения, представляващи неразделна част от финансовия отчет.

Ралица Петкова-Таблова
Съставител (Главен счетоводител)

Доц. д-р Цветан Дуканов, д.м.н.
Изпълнителен директор



Приложенията към финансовия отчет представляват неразделна част от него.

ОТЧЕТ ЗА ПРИХОДИТЕ И РАЗХОДИТЕ

за периода 01.01.2020 г. – 30.09.2020 г.

Наименование на разходите	Сума (в хил. лв.)	
	текуща година	предходна година
а	1	2
А. Разходи		
1. Разходи за суровини, материали и външни услуги, в т. ч.:	38022	32834
а) суровини и материали	36068	30233
б) външни услуги	1954	2601
2. Разходи за персонала, в т. ч.:	24889	21632
а) разходи за възнаграждения	21077	18311
б) разходи за осигуровки, в т.ч.:	3812	3321
аа) осигуровки свързани с пенсии	1665	1345
3. Разходи за амортизация и обезценка, в т.ч.:	2247	2258
а) разходи за амортизация и обезценка на дълготрайни материални и нематериални активи, в т. ч.:	2247	2258
аа) разходи за амортизация	2247	2258
4. Други разходи	316	364
Общо разходи за оперативна дейност (1 + 2 + 3 + 4)	65474	57088
5. Разходи от обезценка на финансови активи, включително инвестициите, признати като текущи (краткосрочни) активи, в т. ч.:	1	1
а) отрицателни разлики от промяна на валутни курсове	1	1
6. Разходи за лихви и други финансови разходи	6	3
Общо финансови разходи (5 + 6)	7	4
Общо разходи (1 + 2 + 3 + 4 + 5 + 6)	65481	57092
7. Разходи за данъци от печалбата		
Всичко (Общо разходи + 7)	65481	57092

Наименование на приходите	Сума (в хил. лв.)	
	текуща година	предходна година
а	1	2
Б. Приходи		
1. Нетни приходи от продажби, в т.ч.:	56611	50331
а) услуги	56611	50331
2. Други приходи, в т. ч.:	5474	4593
а) приходи от финансираня	4325	3944
Общо приходи от оперативна дейност (1 + 2)	62085	54924
3. Други лихви и финансови приходи, в т. ч.:	1	2
а) положителни разлики от промяна на валутни курсове		
Общо финансови приходи (3)	1	2
4. Загуба от обичайна дейност	3395	2166
Общо приходи (1 + 2 + 3)	62086	54926
5. Счетоводна загуба (общо приходи - общо разходи)	3395	2166
6. Загуба (5 + ред 7 от раздел А)	3395	2166
Всичко (Общо приходи + 6)	65481	57092

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

Ралица Петкова-Таблова
Съставител (Главен счетоводител)

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

Приложенията към финансовия отчет представляват неразделна част от него.



ОТЧЕТ ЗА СОБСТВЕНИЯ КАПИТАЛ
за периода 01.01.2020 г. - 30.09.2020 г.

(в ХИЛ. ЛВ.)

ПОКАЗАТЕЛИ	Основен капитал	резерв от последващи оценки	Резерви		Финансов резултат от минали години		Текуща печалба/загуба	Общо собствен капитал
			законови	други	неразпределена печалба	непокрита загуба		
1. Салдо в началото на отчетния период	27 821	493	1 290	903	17	(154)	(1 103)	29 267
2. Финансов резултат за текущия период							(3 395)	(3 395)
3. Разпределение на печалбата						(1 103)	1 103	
4. Салдо към края на отчетния период	27 821	493	1 290	903	17	(1 257)	(3 395)	25 872

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

Ралица Петкова-Таблова
Съставител (Главен счетоводител)

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



Приложенията към финансовия отчет представляват неразделна част от него.

ОТЧЕТ ЗА СОБСТВЕНИЯ КАПИТАЛ

/ПРОДЪЛЖЕНИЕ/

за периода 01.01.2019 г. - 30.09.2019 г.

(в ХИЛ. ЛВ.)

ПОКАЗАТЕЛИ	Основен капитал	резерв от последващи оценки	Резерви		Финансов резултат от минали години		Текуща печалба/загуба	Общо собствен капитал
			законови	други	неразпределена печалба	непокрита загуба		
1. Салдо в началото на отчетния период	26 861	508	1 282	439	18		76	29 184
2. Финансов резултат за текущия период							(2 166)	(2 166)
3. Разпределение на печалбата			8	68			(76)	
4. Салдо към края на отчетния период	26 861	508	1 290	507	18		(2 166)	27 018

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

Ралица Петкова-Таблова
 Съставител (Главен счетоводител)

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



Приложенията към финансовия отчет представляват неразделна част от него.

ОТЧЕТ ЗА ПАРИЧНИТЕ ПОТОЦИ

за периода 01.01.2020 г. – 30.09.2020 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						
1. Парични потоци, свързани с търговски контрагенти	58 091	34 646	23 445	53 755	32 112	21 643
2. Парични потоци, свързани с трудови възнаграждения	30	25 912	(25 882)	17	22 708	(22 691)
3. Парични потоци от лихви, комисионни, дивиденди и други подобни	1	6	(5)	1	(4)	(3)
4. Платени и възстановени данъци върху печалбата					51	(51)
5. Други парични потоци от основна дейност	5 432	1 428	4 004	3 638	1 496	2 142
Всичко парични потоци от основна дейност (А)	63 554	61 992	1 562	54 411	56 371	1 040
Б. Парични потоци от инвестиционна дейност						
1. Парични потоци, свързани с дълготрайни активи		570	(570)		1 376	(1 376)
Всичко парични потоци от инвестиционна дейност (Б)		570	(570)		1 376	(1 376)
В. Парични потоци от финансова дейност						
1. Плащания на задължения по лизингови договори					8	(8)
Всичко парични потоци от инвестиционна дейност (В)					8	(8)
Г. Изменение на паричните средства през периода	63 554	62 562	992	57 411	57 755	(344)

Приложенията към финансовия отчет представляват неразделна част от него.

Д.	Парични средства	2					
	началото на периода		x	x	11 686	x	8 203
Е.	Парични средства	в					
	края на периода		x	x	12 678	x	7 859

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

Ралица Петкова-Таблова
Съставител (Главен счетоводител)

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



Приложенията към финансовия отчет представляват неразделна част от него.

ПРИЛОЖЕНИЯ
КЪМ МЕЖДИННИЯ ФИНАНСОВ ОТЧЕТ
на Университетска многопрофилна болница за активно лечение "Д-Р ГЕОРГИ СТРАНСКИ"
ЕАД, ПЛЕВЕН
към 30.09.2020 год.

Приложенията към финансовия отчет представляват неразделна част от него.

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 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 Министърът на здравеопазването.

Дружеството не се ограничава със срок.

Съвет на директорите

Към датата на финансови отчети – 30.09.2020 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
“Медсон-Плевен 2009” ЕООД	Трудова медицина

2. Основа за изготвяне на финансовия отчет

Финансовият отчет към 30 септември 2020 г. е изготвен във връзка с чл.61, ал.2 от ППЗПП. Той не съдържа цялата информация, която се изисква за изготвяне на пълни годишни финансови отчети, съгласно НСС.

3. Значими счетоводни политики

3.1. База за изготвяне на финансовия отчет

Финансовият отчет на Дружеството е съставен в съответствие със счетоводната политика, на база Национални счетоводни стандарти.

Представен е 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.

Приложенията към финансовия отчет представляват неразделна част от него.

Финансовият отчет е изготвен на принципа на действащо предприятие.

Към датата на съставянето му, 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 финансовия отчет.

3.2. Промени в счетоводната политика

През 2020 г. няма промяна в счетоводната политика на Дружеството.

3.3. Отчетна валута и валута на финансовия отчет

Финансовият отчет е изготвен и представен в Български лева, закръглени до хиляда.

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 междинния финансов отчет на Дружеството, инвестициите в дъщерни предприятия, са включени по тяхната себестойност.

Към 30 септември 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.

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

5. Нетекущи активи

(в хил. лв.)

ПОКАЗАТЕЛИ	Отчетна стойност на нетекущите активи				Амортизация				Балансова стойност за текущия период (4-8)
	в нача-лото на периода	на постъпи-лите през периода	на излезли-те през периода	в края на периода (1+2-3)	в нача-лото на периода	начисле-на през периода	отписана през периода	в края на периода (5+6-7)	
а	1	2	3	4	5	6	7	8	9
I. Нематериални активи									
Концесии, патенти, лицензии, търговски марки, програмни продукти и други подобни права и активи	3 723			3 723	2 321	106		2 427	1 296
Общо за група I:	3 723			3 723	2 321	106		2 427	1 296
II. Дълготрайни материални активи									
1. Земи и сгради	11 659			11 659	4 933	335		5 268	6 391

Приложенията към финансовия отчет представляват неразделна част от него.

- земи	442			442					442
- сгради	11 217			11 217	4 933	335		5 268	5 949
2. Машини, производствено оборудване и други	36 426	965	358	37 033	23 216	1 713	346	24 583	12 450
3. Съоръжения и други	2 114	27	12	2 129	1 733	93	12	1 814	315
в т. ч. транспортни средства	446			446	360			360	86
4. Предоставени аванси и материални активи в процес на изграждане	2 208	11		2 219					2 219
Общо за група II:	52 407	1 003	370	53 040	29 882	2 141	358	31 665	21 375

На извадените от употреба активи към 30 септември 2020 год. не са начислявани амортизации. Дружеството няма заложен и ипотекирани имоти, машини, съоръжения и оборудване.

6. Дългосрочни инвестиции

УМБАЛ „Д-р Георги Странски“ ЕАД е собственик на две дъщерни дружества – „Диагностично Консултативен Център - Плевен“ ЕООД и „Медсон – 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 30. 09. 2020 г.</u>	<u>Към 30.09. 2019 г.</u>
“ДКЦ Плевен“ ЕООД	<u>44 хил.лв.</u>	<u>44 хил.лв.</u>
“Медсон – 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 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 30 септември 2020 г. съгласно СС 24 са както следва:

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

Приложенията към финансовия отчет представляват неразделна част от него.

- „Меден – Плевен 2009” ЕООД – дъщерно дружество;

(в хил.лв.)		
Свързано лице като клиент	Извършени сделки	Стойност
„Диagnostично Консултативен Център – Плевен ” ЕООД	Условен наем на медицинска апаратура	27
	Стерилизация на медицински инструменти	5
	Консумативни разходи	24
	Авансови вноски	
	Лабораторни изследвания	1
	Съхранение на биолог. отпадъци и др.	1
	Общо:	58
“Меден -Плевен 2009” ЕООД	Оперативен лизинг (наем) на помещения	16
	Консумативни разходи	2
	Общо:	18

(в хил.лв.)		
Свързано лице като доставчик	Извършени сделки	Стойност
“Меден -Плевен 2009” ЕООД	Дейност по трудова медицина	27
	Общо:	27
„Диagnostично Консултативен Център – Плевен ” ЕООД	Лабораторни изследвания	2
	Общо:	2

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

Неуредени разчети между свързани лица към 30.09.2020 г.

(в хил.лв.)			
Свързано лице	Вид салдо	Вземане	Задължение
„Диagnostично Консултативен Център – Плевен ” ЕООД	Лабораторни изследвания	3	
	Стерилизация		
	Консумативи	3	
	Авансови вноски		5
	Общо:	6	5

Приложенията към финансовия отчет представляват неразделна част от него.

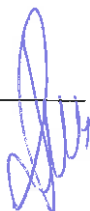
Свързано лице	Вид салдо	Вземане	Задължение
“Меден - Плевен 2009” ЕООД	Авансови вноски		5
	Наем и консумативи	7	
	Общо:	7	5

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 Петкова-Таблова



Изпълнителен директор
Доц. д-р Цветан Луканов, дм



Приложенията към финансовия отчет представляват неразделна част от него.