

АКТИВ

СЧЕТОВОДЕН БАЛАНС  
на МБАЛ СИЛИСТРА А Д към 30.09.2019 г.

Приложение N 1 към ССЗ

РАЗДЕЛИ, ГРУПИ, СТАТИИ	Сума / хил. лева /	
	30.09. 2019 г.	31.12. 2018 г.
<b>A. Записан, но не внесен капитал</b>		
<b>Б. Нетекущи (дълготрайни) активи</b>		
<b>I Материални активи</b>		
1 Права върху интелектуална собственост	10	15
2 Програмни продукти	1	1
<b>Общо за група I:</b>	<b>11</b>	<b>16</b>
<b>II Дълготрайни материални активи</b>		
1 Земи и сгради, в т.ч:	5 137	5 287
земи	1 641	1 641
сгради	3 496	3 646
2 Машини, произв. оборудване и апаратура	1 617	1 671
3 Свържения и други	326	392
4 Предоставени аванси и ДМА в процес на изграждане	1 042	54
<b>Общо за група II:</b>	<b>8 122</b>	<b>7 404</b>
<b>III Дългосрочни финансови активи</b>		
1 Акции и дялове в предприятия от група в т.ч, в нефинансови предприятия	5	5
<b>Общо за група III:</b>	<b>5</b>	<b>5</b>
<b>IV Отсрочени данъци</b>		
<b>Общо за раздел Б:</b>	<b>8 221</b>	<b>7 508</b>
<b>В. Текущи (краткотрайни) активи</b>		
<b>I Материални запаси</b>		
1 Суровини и материали	318	368
2 Предоставени аванси		
<b>Общо за група I:</b>	<b>318</b>	<b>368</b>
<b>II Вземания</b>		
1 Вземания от клиенти и доставчици	1 122	1 085
2 Вземание от МЗ по Договор		
3 Други вземания		
<b>Общо за група II:</b>	<b>1 122</b>	<b>1 085</b>
<b>III Парични средства</b>		
1 в брой	3	6
2 в безсрочни сметки (депозити)	1 782	2 164
<b>Общо за група III:</b>	<b>1 785</b>	<b>2 170</b>
<b>Общо за раздел В:</b>	<b>3 225</b>	<b>3 623</b>
<b>Г Разходи за бъдещи периоди</b>		
<b>Сума на АКТИВА (А+Б+В+Г)</b>	<b>11 446</b>	<b>11 131</b>

Дата на съставяне:  
22.10.2019 г.

Съставител:

/ Веска Стефанова /

РАЗДЕЛИ, ГРУПИ, СТАТИИ	Сума / хил. лева /	
	30.09. 2019 г.	31.12. 2018 г.
<b>А Собствен капитал</b>		
<b>I Основен капитал</b>	<b>7 166</b>	<b>6 668</b>
<b>II Резерв от последващи оценки</b>	<b>3 151</b>	<b>3 151</b>
<b>III Резерви</b>		
1 Законови резерви	223	223
2 Други резерви		
<b>Общо за група III:</b>	<b>223</b>	<b>223</b>
<b>IV Нагрупана печалба/загуба от миннали години</b>		
- неразмразена печалба/непокрита загуба	(3 861)	(3 523)
<b>Общо за група IV:</b>	<b>(3 861)</b>	<b>(3 523)</b>
<b>V Текуща печалба (загуба)</b>	<b>(431)</b>	<b>(337)</b>
<b>Общо за раздел А:</b>	<b>6 248</b>	<b>6 182</b>
<b>Б. Провизии и сходни задължения</b>		
1 Провизии за пенсии и други подобни задължения	496	496
2 Други провизии и сходни задължения	123	123
<b>Общо за раздел Б</b>	<b>619</b>	<b>619</b>
<b>В. Задължения</b>		
1 Задължения към доставчици, в т.ч:		
до 1 година	1 706	1 563
2 Задължения към свързани лица, в т.ч:		
до 1 година	2 089	2 038
над 1 година	409	498
3 Към персонала, в т.ч:		
до 1 година	1 680	1 540
до 1 година	514	462
4 Осигурителни задължения, в т.ч:		
до 1 година	200	187
5 Данъчни задължения, в т.ч:		
до 1 година	200	187
6 Други задължения, в т.ч:		
до 1 година	56	39
над 1 година	14	41
<b>Общо за раздел В, в т.ч:</b>	<b>4 579</b>	<b>4 330</b>
<b>Г. Финансирания и приходи за бъдещи периоди, в т.ч:</b>		
над 1 година	2 899	2 790
до 1 година	1 680	1 540
<b>Сума на ПАСИВА (раздели А+Б+В+Г)</b>	<b>11 446</b>	<b>11 131</b>

Ръководител:

/ д-р Даниел Косталникова /





**О Т Ч Е Т ЗА ПРИХОДИТЕ И РАЗХОДИТЕ**  
**на МБАЛ СИЛИСТРА АД за периода 01.01.2019 до 30.09.2019 г.**

НАИМЕНОВАНИЕ НА РАЗХОДИТЕ	Сума (хил.лв.)	
	текуща година	предходна година
<b>A</b>	<b>1</b>	<b>2</b>
<b>I</b>		
<b>1</b>		
Разходи за суровини, материали и външни услуги, в т.ч.:	2 917	3 013
- суровини и материали	2 345	2 461
- външни услуги	572	552
2		
Разходи за персонала, в т.ч.:	6 507	5 785
- разходи за възнаграждения	5 468	4 858
3		
Разходи за амортизации и обезценка, в т.ч.:	1 039	927
Разходи за амортизации и обезценка на ДМА и ДНМА, в т.ч.:	451	429
- разходи за амортизация	451	429
4		
Други разходи, в т.ч.:	451	429
- бал-ва ст-ст на продадените активи	70	134
- други	1	1
<b>Общо разходи за оперативна дейност /1+2+3+4+5/</b>	<b>9 945</b>	<b>9 361</b>
5		
Разходи за лихви и други финансови разходи, в т.ч.:		
- отрицателни разлики от промяна на валутен курс		
- други финансови разходи	1	1
<b>Общо финансови разходи</b>	<b>1</b>	<b>1</b>
<b>Общо разходи за обичайната дейност</b>	<b>9 946</b>	<b>9 362</b>
Печалба от обичайната дейност		
<b>Общо разходи</b>	<b>9 946</b>	<b>9 362</b>
6		
Счетоводна печалба /общо приходи - общо разходи/		
7		
Разходи за данъци от печалбата		
8		
Други данъци, алтернативни на корп. данък		
9		
Печалба (6-7-8)		
<b>Всичко /Общо разходи+7+8+9/</b>	<b>9 946</b>	<b>9 362</b>

Дата на съставяне:  
22.10.2019 г.

Съставител:  
/ Веска Стефанова /

НАИМЕНОВАНИЕ НА ПРИХОДИТЕ	Сума (хил.лв.)	
	текуща година	предходна година
<b>A</b>	<b>1</b>	<b>2</b>
<b>а</b>		
<b>1</b>		
Нетни приходи от продажби, в т.ч.:	8 405	8 252
Приходи по клинични пътеки от НЗОК	7 825	7 578
Приходи от други медицински услуги	547	645
Приходи от наеми	33	29
2		
Други приходи, в т.ч.:	1 110	764
приходи от финансиране	1 045	674
други приходи	65	90
<b>Общо приходи от оперативна дейност /1+2/</b>	<b>9 515</b>	<b>9 016</b>
3		
Други лихви и финансови приходи, в т.ч.:		
- положителни разлики от промяна на валутен курс		
- лихви и други	-	1
<b>Общо финансови приходи</b>	<b>-</b>	<b>1</b>
<b>Общо приходи за обичайната дейност</b>	<b>9 515</b>	<b>9 017</b>
Б. Загуба от обичайната дейност	431	345
<b>Общо приходи (1+2+3)</b>	<b>9 515</b>	<b>9 017</b>
В. Счетоводна загуба /общо приходи - общо разходи/	431	345
Г. Загуба / В +7 + 8 /	431	345
<b>Всичко (Общо приходи)</b>	<b>9 946</b>	<b>9 362</b>

Ръководител:  
г-р Даниела Косталинова /



О Т Ч Е Т ЗА ПАРИЧНИТЕ ПОТОЦИ ПО ПРЕКИ МЕТОД

на МБАЛ СИЛИСТРА А Д за периода 01.01.2019 до 30.09.2019 г.

		Текущ период				Предходен период			хил.лв.
№	Наименование на паричните потоци	постъпления	плащания	нетен поток	постъпления	плащания	нетен поток		
1		2	3	4	5	6	7		
<b>A</b>	<b>Парични потоци от основна дейност</b>								
1	Парични потоци свързани с търговски контрагенти	8465	2674	5 791	8388	2915	5 473		
2	Парични потоци свързани с трудови взаимоотношения		6487	(6 487)		5820	(5 820)		
3	Парични потоци за данък върху печалбата			-			-		
4	Други парични потоци от основна дейност	943	7	936	569	4	565		
	<b>Всичко парични потоци от основна дейност (A)</b>	<b>9408</b>	<b>9168</b>	<b>240</b>	<b>8957</b>	<b>8739</b>	<b>218</b>		
<b>Б</b>	<b>Парични потоци от инвестиционна дейност</b>								
1	Парични потоци свързани с дълготрайни активи	5	1178	(1 173)		276	(276)		
	<b>Всичко парични потоци от инвестиционна дейност (Б)</b>	<b>5</b>	<b>1178</b>	<b>(1 173)</b>	<b>0</b>	<b>276</b>	<b>(276)</b>		
<b>В</b>	<b>Парични потоци от финансова дейност</b>								
1	Постъпления от акционери за капиталови разходи	549		549	299		299		
2	Парични потоци от лихви, комисионни, дивиденди и други			-	1		1		
3	Плащания на задължения по лизингови договори			-			-		
4	Парични потоци от полож. и отрицателни валутни курсови разлики			-			-		
5	Други парични потоци от финансова дейност		1	(1)		1	(1)		
	<b>Всичко парични потоци от финансова дейност (В)</b>	<b>549</b>	<b>1</b>	<b>548</b>	<b>300</b>	<b>1</b>	<b>299</b>		
<b>Г</b>	<b>Изменение на пар.средства през периода (A+B+В)</b>	<b>9962</b>	<b>10347</b>	<b>(385)</b>	<b>9257</b>	<b>9016</b>	<b>241</b>		
<b>Д</b>	<b>Парични средства в началото на периода</b>			<b>2 170</b>			<b>2 143</b>		
<b>Е</b>	<b>Парични средства в края на периода</b>			<b>1 785</b>			<b>2 384</b>		

Дата на съставяне:  
22.10.2019 г.

Съставител:  
/ Веска Стефанова /

Ръководител:  
/ д-р Даниела Костадинова /



Съставил: МБАЛ СИЛИСТРА А Д  
гр.Силистра, ул. "Петър Мутафчиев" № 80  
ЕИК: 118501906

**ОТЧЕТ ЗА ПРОМЕННИТЕ В СОБСТВЕНИЯ КАПИТАЛ**  
**на МБАЛ СИЛИСТРА А Д за периода 01.01.2019 до 30.09.2019 г.**

Наименование на приходите и разходите	прило- жения (стр.)	Регистриран акционерен капитал	Допълнителен капитал	Резерв от последва щи оценки	Законови резерви	Капитал- лови резерви	Незапред печалба (загуба) за периода	Печалба (загуба) за периода	Общо капитал
<b>Салдо към 1 януари 2019 г.</b>		<b>6668</b>		<b>3151</b>	<b>223</b>		<b>-3523</b>	<b>-337</b>	<b>6182</b>
<b>Промени в собствения капитал за 6мес 2019 г.</b>									
Изменение за сметка на собствениците:									
увеличение		498		0		0	0	0	498
намаление		498							498
Разпределение на печалбата									0
в т.ч. за дивиденди							-337	337	0
Финансов резултат за текущия период									0
Други изменения на собствения капитал								-431	-431
<b>Салдо към 30 юни 2019 г. за пренасяне</b>		<b>7166</b>	<b>0</b>	<b>3151</b>	<b>223</b>	<b>0</b>	<b>-3861</b>	<b>-431</b>	<b>6248</b>

ХИЛ.ЛВ

Дата на съставяне:  
22.10.2019 г.

Съставител:  
  
/ Веска Стефанова /

Ръководител:  
  
/ д-р Даниел Костадинов





**СПРАВКА**  
за нетекущите (дълготрайни) активи

на МБАЛ СИЛИСТРА А Д към 30.09.2019 г.

(Хил. лева)

Показатели	Отчетна стойност на нетекущите активи				Посл. оценка		Амортизация					Посл. оценка		Преоценена амор-я в края на периода (11+12-13)	Балансова ст-ст в края на периода (7-14)
	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13		
<b>I. Нематериални активи</b>	<b>6</b>														
Права върху интелектуална собственост															
Програми и продукти	29			29			29	15	4		19			19	10
Предоставени аванси и ДМА в процес на изграждане	40			40			40	39			39			39	1
<b>Общо за група I</b>	<b>69</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>69</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>69</b>	<b>54</b>	<b>4</b>	<b>-</b>	<b>58</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>58</b>	<b>11</b>
<b>II. Дълготрайни материални активи</b>															
Земни и строителни, в т.ч.:															
- земи	7 350	-	-	7 350	-	-	7 350	2 062	151	-	2 213	-	-	2 213	5 137
- строителни	1 641			1 641			1 641								1 641
- строителни	5 709			5 709			5 709	2 062	151		2 213			2 213	3 496
<b>Машини, производствено оборудване и аг-ра</b>	<b>8 239</b>	<b>155</b>	<b>44</b>	<b>8 350</b>			<b>8 350</b>	<b>6 569</b>	<b>208</b>	<b>44</b>	<b>6 733</b>			<b>6 733</b>	<b>1 617</b>
Съоръжения и други, в т.ч.:															
Съоръжения	1 650	21	57	1 614	-	-	1 614	1 258	87	57	1 288	-	-	1 288	326
Транспортни средства	863	2		865			865	644	33		677			677	188
Други дълготрайни материални активи	27			27			27	27			27			27	-
Други дълготрайни материални активи	760	19	57	722			722	587	54	57	584			584	138
Предоставени аванси и ДМА в процес на изграждане в т.ч. Предоставени аванси	54	1 002	14	1 042			1 042								1 042
<b>Общо за група II</b>	<b>17 293</b>	<b>1 178</b>	<b>115</b>	<b>18 356</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>18 356</b>	<b>9 889</b>	<b>446</b>	<b>101</b>	<b>10 234</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>10 234</b>	<b>8 122</b>
<b>III. Дълготрайни финансови активи</b>															
<b>Общо за група III</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
<b>IV. Отсрочени данъци</b>															
<b>Общо нетекущи /дълготрайни/ активи (I+II+III+IV)</b>	<b>17 445</b>	<b>1 178</b>	<b>115</b>	<b>18 508</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>18 508</b>	<b>9 943</b>	<b>450</b>	<b>101</b>	<b>10 292</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>10 292</b>	<b>8 216</b>

Дата на съставяне:  
22.10.2019 г.

Съставител:  
/ Веска Стефанова /

Ръководител:  
/ д-р Даниела Костадинова /



ПОЯСНИТЕЛНИ БЕЛЕЖКИ  
КЪМ ОТЧЕТА ЗА ПРИХОДИТЕ И РАЗХОДИТЕ ПРЕЗ 9-месечие 2019 Г.

Разшифровката на перата в Отчета за приходите и разходите е следната:

№	Съдържание	(Хил.лв.)	
		текуща година	предходна година
1.	<b>Приходи от медицинска дейност и наеми</b>	<b>8405</b>	<b>8252</b>
	1.1. Приходи по клинични пътеки от РЗОК	7825	7578
	1.2. Други приходи от медицински услуги	547	645
	1.3. Наеми	33	29
2	<b>Разходи за придобиване на активи по стопански начин</b>		
3	<b>Други доходи</b>	<b>65</b>	<b>90</b>
	3.1. Продажба на активи	6	1
	3.2. Други доходи	59	89
4	<b>Приходи от правителствени финанс.и дарения</b>	<b>1045</b>	<b>674</b>
	4.1. Приходи от финансиране за текуща дейност	983	638
	4.2. Приходи от финансиране за нетекущи активи		
	4.3. Приходи от дарения от трети лица	62	36
	<b>ОБЩО приходи от оперативна дейност</b>	<b>9515</b>	<b>9016</b>
5	<b>Финансови приходи</b>		<b>1</b>
6	<b>Финансов резултат - загуба</b>	<b>431</b>	<b>345</b>
	<b>ОБЩО ПРИХОДИ</b>	<b>9946</b>	<b>9362</b>

5	<b>Разходи за медикаменти, медицински консумативи и други материали</b>	<b>2345</b>	<b>2461</b>
	5.1. Медикаменти	865	931
	5.2. Медицински консумативи	829	896
	5.3. Ел.енергия	214	190
	5.4. Вода	93	103
	5.5. Предпазна храна	2	1
	5.6. Гориво за отопление	125	142
	5.7. Канцеларски материали	25	26
	5.8. Резервни части	3	4
	5.9. Други материали	189	168
6	<b>Разходи за външни услуги</b>	<b>572</b>	<b>552</b>
	6.1. Застраховки	17	16
	6.2. Граждански договори и хонорари	81	73
	6.3. Наеми	2	1
	6.4. Пощенски и телефонни разходи	15	18
	6.5. Нает транспорт	95	91

	6.6. Текущ ремонт		
	6.7. Пране	43	11
	6.8. Такса битови отпадъци	57	54
	6.9. Данъци и такси	7	14
	6.10. Абонаментно поддържане на апаратура	17	28
	6.11. Храна на пациенти	115	124
	6.12. Други разходи	32	35
		91	87
7	<b>Разходи за възнаграждения на персонала</b>	<b>5468</b>	<b>4858</b>
	7.1. Текущи възнаграждения	5409	4800
	7.2. Възнаграждения по договори за управление	59	58
	7.3. Начисления за доходи при пенсиониране		
	7.4. Начисления за неползвани отпуски		
8	<b>Разходи за осигуровки върху възнаграждения</b>	<b>1039</b>	<b>927</b>
	8.1. Осигуровки върху текущи възнаграждения	1039	927
	8.2. Осигуровки върху неползвани отпуски		
9	<b>Разходи за амортизация</b>	<b>451</b>	<b>429</b>
	9.1. Амортизация на ДМА	451	429
10	<b>Други разходи</b>	<b>70</b>	<b>134</b>
	10.1. Балансова стойност на продадени активи	1	1
	10.2. Командировки	21	13
	10.3. Санкции РЗОК	43	33
	10.4. Брак на ДМА и материали		23
	10.5. Данък сгради, данък представителни р-ди	4	9
	10.6. Обезщетение по гражданско дело		
	10.7. Други разходи	1	55
	<b>ОБЩО разходи за оперативна дейност</b>	<b>9945</b>	<b>9361</b>
11	<b>Финансови разходи</b>	<b>1</b>	<b>1</b>
12	<b>Финансов резултат - печалба</b>		
	<b>ОБЩО РАЗХОДИ</b>	<b>9946</b>	<b>9362</b>

Дата на съставяне: 21.10.2019 г.

Съставител:.....  
/Веска Стефанова/

Ръководител:.....  
/д-р Даниела Костадинова/





Съставил: МБАЛ СИЛИСТРА АД  
гр.Силистра, ул."Петър Мутафчиев" № 80  
ЕИК: 118501906

**ПОКАЗАТЕЛИ**  
използвани при анализа на финансовото състояние  
на МБАЛ СИЛИСТРА АД за периода 01.01.2019 до 30.09.2019 г.

N Показатели	текуща година	предходна година	Разлика	
	%/кф	%/кф.	к.1 - к.2	к.1/к.2 (%)
	1	2	3	4
<b>II. Показатели за РЕНТАБИЛНОСТ</b>				
2.1 Коеф. за рентабилност на приходите от продажби	(0.05)	(0.04)	(0.01)	1.23
2.2 Коеф. на рентабилност на собствения капитал	(0.07)	(0.06)	(0.01)	1.24
2.3 Коеф. на рентабилност на пасивите	(0.08)	(0.07)	(0.01)	1.19
2.4 Коеф. на капитализация на активите /рентабилност на активите/	(0.04)	(0.03)	(0.01)	1.21
<b>III. Показатели за ЕФЕКТИВНОСТ</b>				
3.1 Коеф. за ефективност на разходите	0.96	0.96	(0.01)	0.99
3.2 Коеф. за ефективност на приходите	1.05	1.04	0.01	1.01
<b>IV. Показатели за ЛИКВИДНОСТ</b>				
4.1 Коеф. на обща ликвидност	1.11	1.30	(0.19)	0.86
4.2 Коеф. на бърза ликвидност	1.00	1.17	(0.16)	0.86
4.3 Коеф. на незабавна ликвидност	0.62	0.78	(0.16)	0.79
4.4 Коеф. на абсолютна ликвидност	0.62	0.78	(0.16)	0.79
<b>V. Показатели за ФИНАНСОВА АВТОНОМНОСТ</b>				
5.1 Коеф. на финансова автономност	1.20	1.25	(0.05)	0.96
5.2 Коеф. на задлъжнялост	0.83	0.80	0.03	1.04
<b>VI. Показатели за ОБРЪЩАЕМОСТ НА ТЕКУЩИТЕ МАТЕРИАЛНИ АКТИВИ</b>				
6.1 Времетраене на 1 оборот (дни)	12.98	14.59	(1.62)	0.89
6.2 Брой на оборотите (бр.)	27.74	24.67	3.07	1.12
6.3 Заетост на Материалните запаси (бр.)	0.04	0.04	(0.00)	0.89
<b>VIII. Показатели за СТРУКТУРА (%)</b>				
<b>8.1 Показатели за стр-ра на пасивите</b>				
8.1.1 Собствен капитал	54.59	55.54	(0.95)	0.98
8.1.2 Дългосрочни пасиви	20.09	19.40	0.69	1.04
8.1.3 Краткосрочни пасиви	25.33	25.07	0.26	1.01
8.1.4 Финансирания	-	-	-	-

Дата на съставяне:  
22.10.2019 г.

Съставител: *ВСС*  
/ Веска Стефанова /

Ръководител:  
/ д-р Даниела Костадинова /

