

**УНИВЕРСИТЕТСКА МНОГОПРОФИЛНА БОЛНИЦА ЗА АКТИВНО
ЛЕЧЕНИЕ**

“Д-Р ГЕОРГИ СТРАНСКИ” ЕАД гр. Плевен

Финансови отчети

**към 31 декември 2019 г.
/дванадесет месеца/**



СЧЕТОВОДЕН БАЛАНС
към 31 декември 2019 год.

АКТИВ			
Раздели, групи, статии	Пояснение	Сума в хил. лв.	
		текуща година	предходна година
А. Записан, но невнесен капитал			
Б. Нетекущи (дълготрайни) активи	5		
I. Нематериални активи			
Концесии, патенти, лицензии, търговски марки, програмни продукти и други подобни права и активи		1402	1542
Общо за група I		1402	1542
II. Дълготрайни материални активи			
Зем и сгради		6726	7173
Зем и		442	442
Сгради		6284	6731
Машини, производствено оборудване и апаратура		13210	14122
Съоръжения и други		381	411
Предоставени аванси и дълготрайни материални активи в процес на изграждане		2208	2166
Общо за група II		22525	23872
III. Дългосрочни финансови активи	6		
Дългосрочни инвестиции		49	49
Общо за група III		49	49
IV. Отсрочени данъци		543	239
Общо за раздел Б		24519	25702
В. Текущи (краткотрайни) активи			
I. Материални запаси			
Суровини и материали		1987	2263
Общо за група I		1987	2263
II. Вземания			
Вземания от клиенти и доставчици		8532	9032
в т.ч. над 1 година			
Вземания от предприятия от група	8	6	13
в т.ч. над 1 година			
Други вземания		2457	1035
в т.ч. над 1 година		7	
Общо за група II		10995	10080
IV. Парични средства			
Касови наличности и сметки в страната		11686	8203
Касови наличности в лева		1	2
Разплащателни сметки		11685	8201
Общо за група IV		11686	8203
Общо за раздел В		24668	20546

Приложенията към финансовите отчети представляват неразделна част от тях.

Г. Разходи за бъдещи периоди		52	57
Сума на актива (А+Б+В+Г)		49239	46305

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	685
Общо за група IV		2193	1967
V. Натрупана печалба (загуба) от минали години			
Неразпределена печалба		17	18
Непокрита загуба		-154	-60
Общо за група V		-137	-42
VI. Текуща печалба (загуба)		-1103	-110
Общо за раздел А		29267	29184
Б. Провизии и сходни задължения			
Провизии за пенсии и други подобни задължения		1421	1401
Общо за раздел Б		1421	1401
В. Задължения			
Получени аванси		1655	51
До 1 година		1639	11
Над 1 година		16	40
Задължения към доставчици		4261	4452
До 1 година		4261	4452
Над 1 година			
Задължения към предприятия от група		7	2
До 1 година	8	1	2
Над 1 година		6	
Други задължения		9498	7640
До 1 година		6280	6640
Над 1 година		3218	1000
в това число:			
Към персонала		2828	4003
До 1 година		2794	4003
Над 1 година		34	
Осигурителни задължения		1056	929
До 1 година		1056	929
Над 1 година			

Приложенията към финансовите отчети представляват неразделна част от тях.

Данъчни задължения		191	223
До 1 година		191	223
Над 1 година			
Общо за раздел В		15421	12145
До 1 година		12181	16260
Над 1 година		3240	1040
Г. Финансирания и приходи за бъдещи периоди			
Финансирания		3130	3575
Приходи за бъдещи периоди		3130	3573
Приходи за бъдещи периоди			2
Сума на пасива (А+Б+В+Г)		49239	46305

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 01.01.2019 г. – 31.12.2019 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	45229	38300
Суровини и материали	41608	34826
Външни услуги	3621	3474
Разходи за персонала	31135	28091
в това число:		
Разходи за възнаграждения	26358	23803
в това число компенсирани отпуски	1259	1224
Разходи за осигуровки	4777	4288
от тях: осигуровки, свързани с пенсии		
Разходи за амортизация и обезценка	3021	3126
Разходи за амортизация и обезценка на дълготрайни материални и нематериални активи	3021	3126
в това число:		
Разходи за амортизация	3021	3126
Други разходи	424	506
Общо за група I	79809	70023
II. Финансови разходи		
в т.ч. отрицателни разлики от промяна на валутни курсове		
Разходи за лихви и други финансови разходи	43	51
в това число:		
Отрицателни разлики от операции с финансови активи	1	
Общо за група II	43	51
Б. Печалба от обичайна дейност		
Общо разходи (I + II + III)	79852	70074
В. Счетоводна печалба (общо приходи - общо разходи)		
IV. Разходи за данъци от печалбата	-78	5
Г. Печалба (В - IV - V)		
Бсичко (Общо разходи + IV + V + Г)	79774	70079
А. Приходи		
I. Приходи от оперативна дейност		
Нетни приходи от продажби	72709	64855

Приложенията към финансовите отчети представляват неразделна част от тях.

Услуги	72709	64855
в това число:		
Приходи от наеми	294	327
Други приходи	5959	5112
в това число:		
Приходи от финансиране	5249	4502
от правителството	4370	4263
Общо за група I	78668	69967
II. Финансови приходи		
Други лихви и финансови приходи	3	2
в това число:		
Положителни разлики от промяна на валутни курсове	1	
Общо за група II	3	2
Б. Загуба от обичайна дейност	1181	105
Общо приходи (I + II + III)	78671	69969
В. Счетоводна загуба (общо приходи - общо разходи)	1181	105
Г. Загуба (В + IV + V)	1103	110
Всичко (Общо приходи + Г)	79774	70079

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 31.12.2019 г.

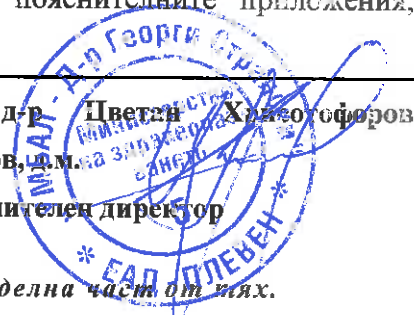
ПОКАЗАТЕЛИ	Основен капитал	Резерви			Финансов резултат от минали години	непокрита загуба	Текуща печалба/загуба	Общо собствен капитал
		резерв от последващи оценки	целови резерви законови	други				
Салдо в началото на отчетния период	26 861	508	1 282	439	18	0	76	29 184
Промени в началните салда поради:				246		-60	-186	
Салдо след промени в счетоводната политика	26 861	508	1 282	685	18	-60	-110	29 184
Изменение за сметка на собствениците	960							960
увеличение	960							960
намаление								
Финансов резултат за текущия период							-1 103	-1 103
Разпределение на печалбата			8	10	-18	-110	110	
Други изменения		-15		208	17	16		226
Собствен капитал към края на отчетния период	27 821	493	1 290	903	17	-154	-1 103	29 267

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. на зряване
Изпълнителен директор



Приложенията към финансовите отчети представляват неразделна част от тях.

ОТЧЕТ ЗА ПАРИЧНИТЕ ПОТОЦИ
за периода 01.01.2019 г. – 31.12.2019 г.

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	74 390	44 348	30 042	64 624	37 733	26 891
Парични потоци, свързани с трудови възнаграждения	29	30 331	-30 302	74	27 243	-27 169
Парични потоци от лихви, комисионни, дивиденди и други подобни	3	5	-2	2	5	-3
Парични потоци от положителни и отрицателни валутни курсови разлики	1	1				
Платени и възстановени данъци върху печалбата		51	-51		76	-76
Други парични потоци от основна дейност	6 833	1 585	5 248	5 198	607	4 591
Общо за раздел А	81 256	76 321	4 935	69 898	65 664	4 234
Б. Парични потоци от инвестиционна дейност						
Парични потоци, свързани с дълготрайни активи		1 444	-1 444		866	-866
Общо за раздел Б		1 444	-1 444		866	-866
В. Парични потоци от финансова дейност						
Плащания на задължения по лизингови договори		8	-8		18	-18
Общо за раздел В		8	-8		18	-18

Приложенията към финансовите отчети представляват неразделна част от тях.

Г. Изменение на паричните средства през периода	81 256	77 773	3 483	69 898	66 548	3 350
Д. Парични средства в началото на периода	x	x	8 203	x	x	4 853
Е. Парични средства в края на периода	x	x	11 686	x	x	8 203

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 31.12.2019 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 – 31.12.2019 г. Дружеството се управлява от:

Съвет на директорите в състав:

- Д-р Димитър Лазаров Лазаров –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

Приложенията към финансовите отчети представляват неразделна част от тях.

2. Основа за изготвяне на финансовите отчети

Финансови отчети към 31 декември 2019 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 и следва да се чете заедно с годишния финансов отчет на Дружеството към 31 декември 2019 г., изготвен в съответствие с Националните счетоводни стандарти за Финансовите отчети са съставени при спазване на принципа на действащо предприятие.

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 2018 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 2019 г. има 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 декември 2019 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

	Отчет на стойно ст на нетеку щите актив и				Амортизация				Баланс ва стойност за текущия период
	в нача лото на периода	на постъпи-лите през периода	на излезлите през периода	в края на периода	в нача лото на периода	начислена през периода	отписана през периода	в края на периода	
Нематериални активи									
Концесии, патенти, лицензии, търговски марки, програмни продукти и други подобни права и активи	3 723			3723	2 181	140		2321	1402
Обща сума I:	3723			3723	2181	140		2321	1402
Дълготрайни материални активи									
Земи и сгради	11 659			11659	4 486	447		4933	6726
Земи	442			442				0	442
Сгради	11 217			11217	4 486	447		4933	6284
Машины, производствено оборудване и други	36 370	1 396	1 340	36426	22 248	2 308	1 340	23216	13210
Съоръжения и други	2 044	95	25	2114	1 633	126	26	1733	381
в т. ч. транспортни средства	422	24		446	340	20		360	86
Предоставени аванси и материални активи в процес на изграждане	2 166	42		2208					2208
Обща сума IV:	52 239	1 533	1 365	52407	28 367	2 881	1 366	29882	22525
Финансови активи (без дългосрочни вземания)									
Инвестиции в:	49			49					49
дъщерни предприятия	49			49					49
Отерочени данъци	239	305	1	543					543
Общ сбор	56250	1838	1366	56722	30548	3021	1366	32203	24519

На извадените от употреба активи към 31 декември 2019 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 „Медeon – 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. 12. 2019 г.</u>	<u>Към 31.12. 2018 г.</u>
“ДКЦ Плевен“ ЕООД	<u>44 хил.лв.</u>	<u>44 хил.лв.</u>
“Медeon – 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 акционерски 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 декември 2019 г. съгласно СС 24 са както следва:

- „Диагностично Консултативен Център – Плевен “ ЕООД– дъщерно дружество;
- „Медeon – 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	35
	Стерилизация на медицински инструменти	7
	Консумативни разходи	38
	Авансови вноски	6
	Лабораторни изследвания	6
	Съхранение на биолог. отпадъци и др.	5
	Общо:	97
“Медeon -Плевен 2009” ЕООД	Оперативен лизинг (наем) на помещения	25
	Консумативни разходи	2
	Общо:	27
	ВСИЧКО	124

(хил.лв.)		
Свързано лице като доставчик	Извършени сделки	Стойност
“Медeon -Плевен 2009” ЕООД	Дейност по трудова медицина	36
	Общо:	36
	ВСИЧКО:	36

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

Неуредени салда между свързани лица към 31.12.2019 г.

Свързано лице	Вид салдо	Вземане	Задължение
„Диагностично Консултативен Център – Плевен “ ЕООД	Лабораторни изследвания	5	
	Стерилизация	1	
	Авансови вноски		5
	Общо:	6	5

Свързано лице	Вид салдо	Вземане	Задължение
“Медeon -Плевен 2009” ЕООД	Авансови вноски		2
	Общо:		2
	ВСИЧКО:		7

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.