

МЕЖДИНЕН ФИНАНСОВ ОТЧЕТ

**на МБАЛ “Д-р Тота Венкова” -Габрово
за периода 01.01.-30.06. 2020г.**

Габрово, 2020 г.

МЕЖДИНЕН СЧЕТОВОДЕН БАЛАНС

на МБАЛ „Д-Р ТОТА ВЕНКОВА“ АД гр. Габрово ЕИК 107507217

адрес ул. Д-р Илиев Детският № 1,

към 30.06.2020 г.

А К Т И В		
Раздели, групи, статии	Сума (хил. лева)	
	текуща година	предходна година
а	1	2
A. Записан, но невнесен капитал		
Б. Нетекущи (дълготрайни) активи		
I. Нематериални активи		
Концесии, патенти, лицензии, търг. марки, програмни продукти и други подобни права и активи	20	22
Предоставени аванси и нематериални активи в процес на изграждане		
Общо за група I:	20	22
II. Дълготрайни материални активи		
1 Земи и сгради, в т.ч.:	7 162	7 269
- земи	750	750
- сгради	6 412	6 519
2 Машини, производствено оборудване и апаратура	2 070	2 388
3 Съоръжения и други	348	376
Предоставени аванси и дълготрайни материални активи в процес на изграждане	91	
Общо за група II:	9 671	10 033
III. Дългосрочни финансови активи		
1 Акции и дялове в предприятия от група	5	5
Общо за група III:	5	5
IV. Отсрочени данъци		
Общо раздел Б:	9 696	10 060
В. Текущи (краткотрайни) активи		
I. Материални запаси		
1 Суровини и материали	573	400
Общо за група I:	573	400
II. Вземания		
1 Вземания от клиенти и доставчици	2 110	1 300
2 Вземания от предприятия от група	7	5
3 Други вземания	114	34
Общо за група II:	2 231	1 339
III. Инвестиции		
Общо за група III:	0	0
IV. Парични средства, в т.ч.		
- в брой	2	
- в безсрочни сметки (депозити)	631	1 708
Общо за група IV:	633	1 708
Общо за раздел В:	3 437	3 447
Г. Разходи за бъдещи периоди	4	3
Сума на актива (А+Б+В+Г)	13 137	13 510

П А С И В		
Раздели, групи, статии	Сума (хил. лева)	
	текуща година	предходна година
а	1	2
A. Собствен капитал		
I. Записан капитал	11 160	10 771
II. Премии от емисии		
III. Резерв от последващи оценки	6 465	6 465
IV. Резерви		
1 Законови резерви	123	123
2 Други резерви	375	375
Общо за група IV:	498	498
V. Натрупана печалба (загуба) от минали години, в т.ч.:		
- Неразпределена печалба	45	45
- Непокрита загуба	(8 400)	(7 644)
Общо за група V:	(8 355)	(7 599)
VI. Текуща печалба (загуба)	(463)	(755)
Общо раздел А:	9 305	9 380
Б. Провизии и сходни задължения		
1 Провизии за пенсии и други подобни задължения	255	255
2 Провизии за данъци, в т.ч.	145	145
- отсрочени данъци	145	145
Общо раздел Б:	400	400
В. Задължения		
1 Задължения към доставчици, в т.ч.	1 237	1 108
- до 1 година	1 237	1 108
2 Други задължения, в т.ч.	1 131	1 342
- до 1 година	1 131	1 342
= към персонала	741	937
- до 1 година	741	937
= осигурителни задължения	260	274
- до 1 година	260	274
= данъчни задължения	66	61
- до 1 година	66	61
Общо за раздел В, в т.ч.:	2 368	2 450
- до 1 година	2 368	2 450
- над 1 година	0	0
Г. Приходи за бъдещи периоди и	1 064	1 280
- финансираня	1 064	1 280
Сума на пасива (А+Б+В+Г)	13 137	13 510

Дата: 20.07.2020 г.

Съставител:
(Иванка Ганчева)

Ръководител:
(д-р Минко Михов)

МЕЖДИНЕН ОТЧЕТ ЗА ПРИХОДИТЕ И РАЗХОДИТЕ

на МБАЛ „Д-Р ТОТА ВЕНКОВА“ АД гр. Габрово ЕИК 107507217

адрес ул. Д-р Илев Детският № 1,

за 01.01.2020 - 30.06.2020 г.

Наименование на разходите		Сума текуща година	(хил. лева) предходна година
а		3678	2
А. Разходи			
1	Разходи за суровини, материали и външни услуги, в т.ч.:	4 112	3 942
	а) суровини и материали	3 678	3 563
	б) външни услуги	434	379
2	Разходи за персонала, в т.ч.:	5 442	4 776
	а) разходи за възнаграждения	4 600	4 038
	б) разходи за осигуровки, в т.ч.:	842	738
	- осигуровки, свързани с пенсии	472	
3	Разходи за амортизация и обезценка, в т.ч.:	533	548
	а) разходи за амортизация и обезценка на дълготрайни материали и нематериални активи, в т.ч.:	533	548
	- разходи за амортизация	72	66
4	Други разходи, в т.ч.:		
	б) провизии		
5	Общо разходи за оперативна дейност (1+2+3+4)	10 159	9 332
	Разходи за лихви и други финансови разходи, в т.ч.:	6	3
	Общо финансови разходи (5)	6	3
8	Печалба от обичайна дейност	0	0
9	Общо разходи (1 + 2 + 3 + 4 + 5)	10 165	9 335
10	Счетоводна печалба (общо приходи - общо разходи)	0	0
11	Разходи за данъци от печалбата		
12	Печалба (9 - 10)		0
Всичко (Общо разходи + 10 + 12)		10 165	9 335
Наименование на приходите		Сума текуща година	(хил. лева) предходна година
а		1	2
Б. Приходи			
1	Нетни приходи от продажби, в т.ч.:	8 853	8 546
	а) Услуги	8 853	8 546
2	Други приходи, в т.ч.:	848	607
	- приходи от финансиране	773	521
	Общо приходи от оперативна дейност (1 + 2)	9 701	9 153
3	Други лихви и финансови приходи	1	
	Общо финансови приходи (3)	1	0
8	Загуба от обичайна дейност	463	182
9	Общо приходи (1 + 2 + 3)	9 702	9 153
	Счетоводна загуба (общо приходи - общо разходи)	463	182
11	Загуба (9 + ред 10 от раздел А)	463	182
Всичко (Общо приходи + 10)		10 165	9 335

Дата: 20.07.2020 г.

Съставител:
(Иванка Ганчева)

Ръководител:
(д-р Минко Михов)

МЕЖДИНЕН ОТЧЕТ ЗА СОБСТВЕНИЯ КАПИТАЛ

на МБАЛ „Д-Р ТОТА ВЕНКОВА” АД гр. Габрово ЕИК 107507217

адрес ул. Д-р Илиев Детският № 1,

за 01.01.2020 - 30.06.2020 г.

хил. лева

Показатели	Записан капитал	Премии от емисии	Резерв от последващи оценки	Резерви					Финансов резултат от минали години		Текуща печалба / загуба	Общо собствен капитал
				Законови	Резерв, свързан с изкупени собствени акции	Резерв съг. учредителен акт	Други резерви	Неразпределена печалба	Непокрита загуба			
<i>a</i>	<i>1</i>	<i>2</i>	<i>3</i>	<i>4</i>	<i>5</i>	<i>6</i>	<i>7</i>	<i>8</i>	<i>9</i>	<i>10</i>	<i>11</i>	
1 Салдо в началото на отчетния период	10 771		6 465	123			375	45	(7 645)	(755)	9 379	
2 Промени в счетоводната политика											-	
3 Грешки											-	
4 Салдо след промени в счетоводната политика и грешки	10 771	-	6 465	123	-	-	375	45	(7 645)	(755)	9 379	
5 Изменения за сметка на собствениците в т.ч.:	389	-	-	-	-	-	-	-	-	-	389	
- увеличение	389										389	
- намаление											-	
6 Финансов резултат за текущия период										(463)	(463)	
7 Разпределения на печалбата, в т.ч.:									(755)	755	-	
- за дивиденди											-	
8 Покриване на загуба											-	
9 Последващи оценки на активи и пасиви в т.ч.:	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
- увеличение											-	
- намаление											-	
10 Други изменения в собствения капитал											-	
11 Салдо към края на отчетния период	11 160	-	6 465	123	-	-	375	45	(8 400)	(463)	9 305	
12 Промени от преводи на годишни финансови отчети на предприятия в чужбина											-	
13 Собствен капитал към края на отчетния период (11 +/- 12)	11 160	-	6 465	123	-	-	375	45	(8 400)	(463)	9 305	

Съставител:
(Иванка Ганчева)

Дата: 20.07.2020 г.

0

0

Ръководител:
(д-р Минко Михов)

МЕЖДУИНЕН ОТЧЕТ ЗА ПАРИЧНИТЕ ПОТОЦИ
на МБАЛ „Д-Р ТОТА ВЕНКОВА” АД гр. Габрово ЕИК 107507217
адрес ул. Д-р Илиев Детският № 1,
за 01.01.2020 - 30.06.2020 г.

Наименование на паричните потоци	Текущ период			Предходен период			(хил. лева)
	постъпления	плащания	нетен поток	постъпления	плащания	нетен поток	
	1	2	3	4	5	6	
а							
А. Парични потоци от основната дейност							
1 Парични потоци, свързани с търговски контрагенти	8 774	4 130	4 644	9 016	4 102	4 914	
2 Парични потоци, свързани с трудови възнаграждения		5 707	(5 707)	1	4 829	(4 828)	
3 Парични потоци, свързани с лихви, комисионни, дивиденди и други подобни		6	(6)		3	(3)	
4 Други парични потоци от основната дейност	109	21	88			-	
Всичко парични потоци от основната дейност (А)	8 883	9 864	(981)	9 017	8 934	83	
Б. Парични потоци от инвестиционната дейност							
1 Парични потоци, свързани с дълготрайни активи	95	189	(94)	282	436	(154)	
Всичко парични потоци от инвестиционната дейност (Б)	95	189	(94)	282	436	(154)	
В. Парични потоци от финансовата дейност							
1 Парични потоци, свързани с получени или предоставени заеми			-	399	399	-	
Всичко парични потоци от финансовата дейност (В)	0	0	-	399	399	-	
Г. Изменение на паричните средства през периода (А+Б+В)	8 978	10 053	(1 075)	9 698	9 769	(71)	
Д. Парични средства в началото на периода			1 708			918	
Е. Парични средства в края на периода			633			847	

Дата: 20.07.2020 г.

Съставител:
(Иванка Ганчева)

Ръководител:
(д-р Минко Михов)

на МБАЛ „Д-Р ТОТА ВЕНКОВА“ АД гр. Габрово ЕИК 107507217

Дата: 20.07.2020 г.

Составитель: А.

Ръководител:

(д-р Мичко Мухов)

ПРИЛОЖЕНИЕ
КЪМ МЕЖДИНЕН ФИНАНСОВ ОТЧЕТ
на МБАЛ “Д-р Тота Венкова” -Габрово
към 30 юни 2020г.

1. Корпоративна информация

МБАЛ "Д-р Тота Венкова" - Габрово е акционерно дружество вписано в Търговския регистър на Габровски окръжен съд по ф.д. № 739, том 17, стр.19, партиден №7. Дружеството е регистрирано в Търговския регистър на Агенцията по вписванията с единен идентификационен код 107507217.

Седалището и адреса на управление на Дружеството е гр.Габрово, ул."Д-р Илиев-детския" № 1.

Предметът на дейност на дружеството е

Предметът на дейност на дружеството за отчетния период е осъществяване на лечебна дейност съгласно Разрешение за осъществяване на лечебна дейност № МБ-48/29.03.2016г. на Министъра на здравеопазването.

Акционерен капитал: 11 160 310 лева

Разпределен е в 1 116 031 броя поименни акции с номинална стойност 10 лева всяка една.

Дружеството е със смесена държавна и общинска собственост както следва:

- за Министерство на здравеопазването (МЗ) – 91.13% - 1 017 002 бр.;
- за община Габрово – 4.59% - 51 242 бр.;
- за община Севлиево – 2.63% - 29 323 бр.;
- за община Трявна – 0.88% - 9 883 бр.;
- за община Дряново – 0.77% - 8 581 бр.

Дружеството не се ограничава със срок.

Към датата на междинния финансов отчет – 30.06.2020г.

2. Счетоводна политика

2.1. База за изготвяне на финансовите отчети.

Междинният финансов отчет на МБАЛ „Д-р Тота Венкова“ АД е изготвен в съответствие с българското счетоводно законодателство за 2020 г.:

- Закон за счетоводството;
- При спазване на всички приложими изисквания на Националните счетоводни стандарти, (НСС).

2.2. Финансово управление на риска

Фактори, определящи финансовия риск

В хода на обичайната си стопанска дейност Дружеството е изложено на различни финансови рискове. Ръководството следи за цялостния риск и търси начини да неутрализира потенциалните им отрицателни ефекти върху финансовите показатели на Дружеството.

2.3.1. Валутно-курсов риск

Дружеството осъществява своите сделки в Република България, няма разчети, приходи и разходи деноминирани в чуждестранна валута. Понастоящем курсът на лева е фиксиран към курса на еврото по закон.

2.3.2. Лихвен риск

За текущата си дейност Дружеството използва минимален по размер банков кредит-овърдрафт, който се усвоява инцидентно. Няма сериозен риск от промяна на лихвените условия по кредита. Дружеството не използва търговски кредити.

2.3.3. Кредитен риск

Кредитният риск за дружеството произтича от възможността неговите контрагенти да не изпълнят своите задължения или да допуснат закъснение. От своя страна дружеството ползва кредитни периоди в рамките на различни периоди, предоставени му от неговите доставчици. Финансовите активи на Дружеството са концентрирани в две групи: парични средства (в брой и по банкови сметки) и вземания. Паричните средства на дружеството са съсредоточени в банка ДСК ЕАД. Събираемостта на вземанията се следи текущо. Дружеството няма значима експозиция, свързана с кредитен риск.

2.3.4. Ликвиден риск

Рискът, при който Дружеството среща трудности да спазва задълженията по отношение на финансовите пасиви, уреждани с наличности или с друг финансов актив.

Дружеството провежда консервативна политика по управление на ликвидността, чрез която постоянно се стреми да поддържа баланс между матуритетните граници на финансовите активи и пасиви.

Текущо матуритетът и своевременното осъществяване на плащанията се следи от ръководството на Дружеството, като се поддържа информация за наличните парични средства и предстоящите плащания.

3. Дефиниция и оценка на елементите на финансовия отчет

3.1 Нетекущи (дълготрайни) активи

Дружеството последователно прилага приетия подход в СС 16 при класифициране на активите като дълготрайни и на последващите разходи по тях като разходи за увеличаване на балансовата стойност на активите или като текущи разходи за дейността.

Придобитите от дружеството дълготрайни материални активи преди 2000 г. са представени по амортизируема възстановима стойност, коригирана да отрази промените в специфичния индекс на цените на тези активи и потвърдена от независими оценители. Тази стойност е приета за аналог на цена на придобиване.

Активите придобити след 2000 година са оценени по цена на придобиване, образувана от покупната им стойност и допълнителните разходи, извършени по придобиването им и намалени с размера на начислената амортизация. На част от дълготрайните материални активи (земите и сградите) са извършени оценки към 01.01.2002г. и 31.12.2006 г. от лицензирани оценители. Резултатите от преоценката са отразени във финансовия отчет към съответните години. Тези активи са представени в отчета по тяхната амортизируема възстановима стойност, потвърдена от независими оценители, минус натрупаната амортизация. Всички останали нетекущи активи са представени в отчета за финансовото състояние на базата на историческа цена, намалена с натрупани амортизации.

Нематериални активи са оценени по тяхната цена на придобиване, намалена с начислената амортизация.

Дружеството е приело праг на същественост 700 лв. Активи, които отговарят на горните условия, но са на стойност при придобиването им под този праг на същественост се признават като краткотрайни и тяхното използване се отчита като текущи разходи. Амортизациите са начислявани по линейния метод.

Последващи разходи

Последващите разходи, които водят до подобрене в състоянието на даден актив над първоначално оценената стандартна ефективност или до бъдещи икономически изгоди, се капитализират в неговата стойност. Всички други разходи за поддръжка и текущ ремонт се признават като текущ разход в периода, през който са извършени.

Дългосрочните финансови активи

МБАЛ "Д-р Тота Венкова" - Габрово притежава 100 % от капитала в размер на 5000 лева на дъщерното си дружество – Болничен медицински център (БМЦ) – ЕООД. Информацията за тях е представена в Елемент № 2 от приложението.

3.2 Текущи (краткотрайни) активи

Материалните запаси при тяхната покупка са оценявани по цена на придобиване. Оценката на потреблението им е извършвана по метода „първа входяща първа изходяща”.

Няма заложен материални запаси като обезпечение.

Вземанията в лева са оценени по стойността на тяхното възникване. Дружеството не отчита вземания, деноминирани в чуждестранна валута.

Паричните средства в лева са оценени по номиналната им стойност. Болницата не отчита парични средства деноминирани, в чуждестранна. За целите на съставянето на отчета за паричните потоци парите са представени като неблокирани пари в банки и в каса.

3.3 Разходи за бъдещи периоди – представени са суми, които са предплатени през настоящата, но се отнасят за следващ отчетен период.

3.4 Собствен капитал

Записания капитал е представен по неговата номинална стойност, съгласно решенията за регистрация.

Акционери в дружеството са Държавата, представлявана от Министерството на здравеопазването с 91.13 %, община Габрово с 4.59%, община Севлиево с 2.63%, община Трявна с 0.88%, община Дряново – 0.77% участие в капитала.

Резерв от последващи оценки в Баланса на дружеството е представен резултатът от извършени преоценки към 01.01.2002г. и 31 декември 2006. Преоценъчният резерв се признава в собствения капитал (неразпределена печалба) след освобождаването от съответния актив.

Законови резерви – на основание чл.246 от Търговския закон дружеството има образуван фонд Резервен.

Други резерви – капитал, образуван при апортирането на ДМА и материали при регистрацията на дружеството, които не са взети предвид определянето на регистрирания акционерен капитал.

3.5. Провизии и задължения

3.5.1 Задълженията в лева са оценени по стойността на тяхното възникване. Дружеството не отчита задължения, деноминирани в чуждестранна валута.

3.5.2 Провизии се признават при наличие на правно или конструктивно задължение по най-добрата приблизителна оценка на възможните икономически изгоди, които ще изтекат при погасяване на задължението към датата на финансовия отчет.

Обезщетения при пенсиониране

Съгласно българското законодателство и договорите с персонала, Дружеството е длъжно да изплаща обезщетения при пенсиониране на своите служители. При пенсиониране всеки служител има право да получи сума в размер на две до шест брутни работни заплати, в зависимост от броя на годините служба в Дружеството. На персонала са изплащани обезщетения за пенсиониране на база реални данни за получени възнаграждения през предходния период. Актуерна оценка на задълженията е правена всяка година от 2007 г. до 2019 г. към 31 декември.

3.6. Обобщение на съществените счетоводни политики

3.6.1. Амортизация и обезценка на нетекущите активи

Амортизациите на нетекущите активи са начислявани, като последователно е прилаган линейният метод, на база полезния живот на активите, определен от ръководството на дружеството както следва:

Група	Годишна амортизационна норма/месеци полезен живот
Земли	Не се амортизира
Подобрения върху земите	10% / 120 мес.
Сгради	2% / 600 мес.
Компютърна техника	50% / 24 мес.
Съоръжения	4% / 300 мес.
Машини и оборудване	30-15% / 36-84мес.
Транспортни средства	25% / 48 мес.
Офис обзавеждане	15% / 84мес.

3.6.2. Признаване на приходите и разходите

Приходите от продажбите и **разходите** за дейността са начислявани в момента на тяхното възникване, независимо от паричните постъпления и плащания. Отчитането и признаването на **приходите и разходите** се извършва при спазване на изискването за причинна и следствена връзка между тях, като се спазват и изискванията на СС 18. Приходите от сделки за **предоставяне на услуги** се признават ежемесечно на база отчети за извършената дейност.

При отчитане и оповестяване на правителствените дарения се прилага СС 20. Полученото финансиране за текущата дейност се признава на приход до размера на направените разходи. Приходите от финансиране за дълготрайни активи се признават до размера на отчетените за периода разходи за амортизации. С получените средства не се намалява стойността на придобитите активи. В баланса неусвоеното финансиране е посочено съответно в раздел Г на пасива и включва финансиране за нетекущи пасиви и за текущата дейност. Дружеството не е получавало директно други форми на държавна помощ. **Приходите в чуждестранна валута** се отчитат по централния курс на Българска народна банка към датата на начисляването им.

3.6.3. Данъчно облагане и отсрочени данъци

Съгласно българското данъчно законодателство дружеството дължи **данък върху печалбата** в размер на 10.0 % върху облагаемата печалба съгласно данъчните правила на Закона за корпоративното подоходно облагане. Дружеството не отчита разликата между ефективния данъчен процент и действителния данъчен процент за 2020 и за 2019 година. За 2020 година процента на корпоративния данък е 10.0%.

При преобразуване на счетоводната печалба в данъчно облагаема печалба се отчитат отсрочени данъчни активи и пасиви на основата на балансовия метод на задълженията.

4. Дълготрайни материални активи - наличността и движението на дълготрайните активи през отчетния период са представени в Елемент 1 към приложението. Активи от тази група не са заложили или ипотекирани като обезпечение. Предоставени са аванси за строителство на имоти, машини и съоръжения в 91 хил.лева.

Лизинг - През периода сме отдали по договори за оперативен лизинг части от сградни площи и апаратура. Получени са приходи в размер на 39 хил. лв. от наеми на отдадените активи.

През 2020год. ползвали 5 бр. актива по договор за оперативен лизинг. Разходите за наем на ползвания актив са в размер на 54 хил. лв., признати като текущи разходи.

5. Нематериални активи - наличността и движението на дълготрайните нематериални активи през отчетния период са представени в елемент 1 към приложението. Нематериалните активи се състоят от програмни продукти, необходими за дейността на дружеството .

6. Дългосрочни финансови активи - дъщерно дружество Болничен медицински център (БМЦ) – ЕООД.

7. Материални запаси – състоят се основно от медикаменти и медицински консумативи, необходими за дейността на болницата.

	30.06.2020 г. хил.лв.	30.06.2019г хил.лв.
Материални запаси	573	405
Материали	573	405
в т.ч.		
Медикаменти	524	365
Хранителни продукти	10	4
Горивни материали	1	-
Други материали и недълготрайни активи	38	36

8. Вземания

- Вземания

	30.06.2020г. хил.лв.	30.06.2019 г хил.лв.
Вземания	2231	2010
в т.ч.		
Вземания от свързани предприятия	7	4
Вземания от клиенти	2110	1901
Съдебни и присъдени вземания	30	80
Други краткосрочни вземания	84	25

Към 30.06.2020г. най-голям е размера на нашите вземания от клиенти, в частност от РЗОК – 2110 хил. лв.(включващ 267хил.лв. онколекарства изписани през м.юни 2020г., а се фактурират м.юли 2020г. ,както и сумата на надлимитните дейности) и представляват 92% от всички вземания.

Като съдебни вземания в отчета са посочени претендирани суми и платени разноски по дела, които е много вероятно да бъдат получени в обозримо бъдеще.

9. Парични средства – всички парични средства са в лева.

Към 30.06.2020 г. са наложени ограничения за свободно разпореждане с паричните средства в размер на 25 хил.лева.

Парични средства

	30.06.2020 г. хил.лв.	30.06.2019 г хил.лв.
Парични средства в лева	633	847
- налични пари в брой	2	2
- парични средства в банки	631	845

10. Отсрочени данъци

Дружеството е признало отсрочени данъчни пасиви по балансовия метод на задълженията, на базата на сравняването на счетоводните и данъчните стойности на следните активи и пасиви:

Отсрочените данъчни активи към 30.06.2020г. се отнасят до следните балансови пера:

	30.06.2020г. хил.лв.	30.06.2019г. хил.лв.
Отсрочени данъчни активи свързани с доходи на персонала	42	22

Отсрочените данъчни пасиви към 30.06.2020г.. се отнасят до:

	30.06.2020 г. хил.лв.	30.06.2019г. хил.лв.
Отсрочени данъчни пасиви свързани с амортизации на ДА	187	170

11. Провизии за пенсии и други подобни задължения – в статията са представени провизии за обезщетения при пенсиониране на персонала.

Размерът на провизиите за обезщетения при пенсиониране над 1 година е класифициран като нетекущо задължение към персонала.

12. Задължения

	30.06.2020 г.	30.06.2019г
	ХИЛ.ЛВ.	ХИЛ.ЛВ.
	2368	2541
Задължения към доставчици	1237	1305
Задължения към персонала	741	879
Задължения към соц.осигуряване	260	224
Данъчни задължения	66	56
Други задължения	64	77

13. Приходи

Структурата на реализираните приходи през периода е следната:

В ХИЛ.ЛВ.

	30.06.20г.	30.06.19г.
Предоставяне на услуги на РЗОК	8188	7872
Приходи от финансиране	773	521
в т.ч – по методика за финансиране от МЗ	430	417
- централни доставки на медикаменти	9	5
Предоставяне на услуги	611	624
Приходи от потребителска такса	54	71
Наеми	39	57
Други приходи	36	8
Финансови приходи	1	-
Общо	9702	9153

14. Разходите - са представени в Отчета за приходите и разходите.

Структурата на извършените разходи през периода е следната:

	30.06.20г.	30.06.19г.
Материали	3678	3563
в т.ч.		
- за медикаменти и мед.консумативи	3215	3063
- за вода, горива, енергия	257	289

Заплати и осигуровки	5442	4776
в т.ч.		
- заплати	4580	4038
- осигурителни вноски	662	738
Амортизации	533	547
Външни услуги	434	379
в т.ч.		
- пощенски разходи, абонамент вестници, списания	8	8
- застраховки	35	38
- абонаментна поддръжка и тек.ремонт на мед.т-ка	157	135
- текущ ремонт сгради и инвентар	8	1
- пране	42	42
- унищожаване болн.отпадъци	12	13
- транспортни разходи	77	69
- външни медицински услуги	7	9
- консултански, юридически , охрана и др.услуги	34	32
- наеми	54	32
Други	72	66
в т.ч.		
- за квалификация на персонала	2	3
- за разни глоби и неустойки	5	1
- за командировки	1	2
- данъци по ЗМДТ	61	52
- за брак	2	6
- членски внос неправителствени организации	1	1
-представителни разходи		1
Финансови разходи	6	3
Общо	10165	9335

15. Оповестяване на свързаните лица и сделките с тях

Свързано лице е дъщерното предприятие БМЦ - ЕООД - Габрово, в което дружеството притежава 100 % от капитала и е в състояние да упражнява контрол. През първото полугодие на 2020г. е фактуриран наем за наети помещения, имущество и изразходваните в тях вода, ел.енергия и отопление на дъщерното дружество - БМЦ ЕООД – Габрово в размер на 42 хил.лева. През отчетния период не са отписвани на разход вземания от свързани лица.

Членовете на Съвета на директорите, като свързани лица не участват в други дружества като неограничено отговорни съдружници с притежание на повече от 25 на сто от капитала на тези дружества. Те нямат участие в управлението на други дружества и кооперации като прокуристи, управители или членове на съветите.

Общата сума на възнагражденията на членовете на Съвета на директорите за полугодieto е 70 хил.лв. .

16. Болницата няма участие в предприятия, в които е неограничено отговорен съдружник.

17. Няма издадени ценни книжа, включително конвертируеми облигации и аналогични ценни книжа или права

18. Условни задължения, свързани с:

- | | | |
|----------------------------------|---|-------------|
| а) гаранции/непредвидени разходи | - | няма такива |
| б) предприятия от група | - | няма такива |
| в) асоциирани предприятия | - | няма такива |
| г) други свързани предприятия | - | няма такива |

19. Численост на персонала

Числеността на персонала за първото тримесечие на 2020г. по разписание на длъжностите е 563, а заетите в това число съвместителство -503,25 (висш медицински персонал-112,5, немедицински висш -16,25, мед.специалисти- 223.5 и друг персонал – 151).

Средносписъчен брой на персонала за първото тримесечие без лицата в отпуск по майчинство е 493.

20. Сума на задълженията в счетоводния баланс, за които са предоставени обезпечения – към 30.06.2020 г. - няма. Със залог на вземания от НЗОК е обезпечен кредит овърдрафт от банка ДСК ЕАД, който към 30.06.2020 г. не ползван и няма усвоена част от кредита.

21. Финансовият отчет на МБАЛ „Д-р Тота Венкова” АД е изготвен в съответствие с принципа на действащо предприятие.

Дружеството съставя:

Междинен счетоводен баланс и междинен отчет за отчета за приходите и разходите в Двустранна форма, съгласно изискванията на СС1 и отчет за паричния поток, съгласно изискванията на СС7 "Отчитане на паричните потоци" по прекия метод.

Съставител:
20.07.2020 г.
гр. Габрово

Изпълнителен директор:

