

**УНИВЕРСИТЕТСКА МНОГОПРОФИЛНА БОЛНИЦА ЗА АКТИВНО
ЛЕЧЕНИЕ**

“Д-Р ГЕОРГИ СТРАНСКИ” ЕАД гр. Плевен

Междинен финансов отчет

към 30 юни 2021 г.

/шест месеца/



СЧЕТОВОДЕН БАЛАНС
към 30 юни 2021 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, лицензии, търговски марки, програмни продукти и други подобни права и активи	1190	1331
Общо за група I:	1190	1331
II. Дълготрайни материални активи		
Земи и сгради, в т.ч.:	6339	6502
- Земи	442	442
- Сгради	5897	6060
Машини, производствено оборудване и апаратура	13452	12673
Съоръжения и други	405	340
Предоставени аванси и дълготрайни материални активи в процес на изграждане	2920	2211
Общо за група II:	23116	21726
III. Дългосрочни финансови активи		
Акции и дялове в предприятия от група	49	49
Общо за група III:	49	49
IV. Отсрочени данъци	698	543
Общо за раздел Б:	25053	23649
В. Текущи (краткотрайни) активи		
I. Материални запаси		
Суровини и материали	2539	2865
Общо за група I:	2539	2865
II. Вземания		
Вземания от клиенти и доставчици, в т. ч.:	7959	6694
над 1 година		
Вземания от предприятия от група, в т. ч.:	7	12
над 1 година		
Други вземания, в т. ч.:	295	2388

ПАСИВ		
Раздели, групи, статии	Сума (в хил. лв.)	
	текуща година	предходна година
а	1	2
A. Собствен капитал		
I. Записан капитал	28314	27821
III. Резерв от последващи оценки	489	493
IV. Резерви		
Законови резерви	1290	1290
Други резерви	903	903
Общо за група IV:	2193	2193
V. Натрупана печалба (загуба) от минали години, в т. ч.:		
-неразпределена печалба		17
-непокрита загуба	-3682	(1257)
Общо за група V:	-3682	(1240)
VI. Текуща печалба (загуба)	-4747	(3900)
Общо за раздел А:	22567	25367
Б. Провизии и сходни задължения		
Провизии за пенсии и други подобни задължения	1642	1421
Общо за раздел Б:	1642	1421
В. Задължения		
Получени аванси, в т.ч.:	36	43
до 1 година	36	43
над 1 година		
Задължения към доставчици, в т. ч.:	5308	7572
до 1 година	5308	7572
Задължения към предприятия от група, в т. ч.:	7	7
до 1 година	5	7
над 1 година	2	
Други задължения, в т. ч.:	9906	7895
до 1 година	9906	6895

Приложенията към финансовия отчет представляват неразделна част от него.

над 1 година		
Общо за група II:	8261	9094
IV.Парични средатва, в т. ч.:	6967	10156
-в безсрочни сметки (депозити)	6967	10156
Общо за група IV:	6967	10156
Общо за раздел В:	17767	22115
Г. Разходи за бъдещи периоди		
СУМА НА АКТИВА (Б+В+Г)	42820	45764

над 1 година		1000
-към персонала, в т.ч.:	5260	3950
до 1 година	5260	3950
над 1 година		
-осигурителни задължения, в т. ч.:	1254	942
до 1 година	1254	942
-данъчни задължения, в т. ч.:	267	210
до 1 година	267	210
Общо за раздел В, в т. ч.:	15257	11799
до 1 година	15255	10799
над 1 година	2	1000
Г. Финансирания и приходи за бъдещи периоди, в т. ч.:	3354	3459
-финансирания	3354	3459
СУМА НА ПАСИВА (А+Б+В+Г)	42820	45764

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 Луканов, д.м.
Изпълнителен директор

Приложенията към финансовия отчет представляват неразделна част от него.

ОТЧЕТ ЗА ПРИХОДИТЕ И РАЗХОДИТЕ

за периода 01.01.2021 г. – 30.06.2021 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.:	27662	25644
а) суровини и материали	26378	24362
б) външни услуги	1284	1282
2. Разходи за персонала, в т. ч.:	23346	16253
а) разходи за възнаграждения	19848	13748
б) разходи за осигуровки, в т.ч.:	3498	2505
аа) осигуровки свързани с пенсии	1517	1085
3. Разходи за амортизация и обезценка, в т.ч.:	1623	1496
а) разходи за амортизация и обезценка на дълготрайни материални и нематериални активи, в т. ч.:	1623	1496
аа) разходи за амортизация	1623	1496
4. Други разходи	272	253
Общо разходи за оперативна дейност (1 + 2 +3 + 4)	52903	43646
5. Разходи от обезценка на финансови активи, включително инвестициите, признати като текущи (краткосрочни) активи, в т.ч.	1	
а) отрицателни разлики от промяна на валутни курсове	1	
6. Разходи за лихви и други финансови разходи	5	4
Общо финансови разходи (5 + 6)	6	4
Общо разходи (1 +2 +3 +4 +5 +6)	52909	43650
Всичко (Общо разходи + 7)	52909	43650

Наименование на приходите	Сума (в хил. лв.)	
	текуща година	предходна година
а	1	2
Б. Приходи		
1.Нетни приходи от продажби, в т.ч.:	43749	36437
а) услуги	43749	36437
2.Други приходи, в т. ч.:	4100	3313
а) приходи от финансираня	2776	2523
Общо приходи от оперативна дейност (1 + 2)	47849	39750
3. Други лихви и финансови приходи, в т. ч.:	313	
а) положителни разлики от промяна на валутни курсове	1	
Общо финансови приходи (3)	313	
4. Загуба от обичайна дейност	4747	3900
Общо приходи (1 +2 + 3)	48162	39750
5. Счетоводна загуба (общо приходи - общо разходи)	4747	3900
6. Загуба (5 +ред 7 от раздел А)	4747	3900
Всичко (Общо приходи + 6)	52909	43650

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 01.01.2021 г. - 30.06.2021 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	489	1 290	903	21	(1 257)	(2 446)	26 821
2. Изменение за сметка на собствениците	493							493
увеличение	493							493
3. Финансов резултат за текущия период							(4 747)	(4 747)
4. Разпределение на печалбата					(21)	(2 425)	2 446	
5. Салдо към края на отчетния период	28 314	489	1 290	903		(3 682)	(4 747)	22 567

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 01.01.2021 г. – 30.06.2021 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	43 866	26 226	17 640	37 546	22 626	14 920
Парични потоци, свързани с трудови възнаграждения	58	24 393	(24 335)	23	17 196	(17 173)
Парични потоци от лихви, комисионни, дивиденди и други подобни		5	(5)		3	(3)
Парични потоци от положителни и отрицателни валутни курсови разлики	1		1			
Други парични потоци от основна дейност	4 409	376	4 033	2 419	375	2 044
Общо за раздел А	48 334	51 000	(2 666)	39 988	40 200	(212)
Б. Парични потоци от инвестиционна дейност						
Парични потоци, свързани с дълготрайни активи		2 952	(2 952)		1 318	(1 318)
Общо за раздел Б		2 952	(2 952)		1 318	(1 318)
В. Изменение на паричните средства през периода	48 334	53 952	(5 618)	39 988	41 518	(1 530)
Г. Парични средства в началото на периода	х	х	12 585	х	х	11 686
Д. Парични средства в края на периода	х	х	6 967	х	х	10 156

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 30.06.2021 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: 28 314 510 лева.

Разпределен е в 2 831 451 (Два милиона осемстотин тридесет и една хиляди четиристотин петдесет и една) 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 – 30.06.2021 г. Дружеството се управлява от:

Съвет на директорите в състав:

- Д-р Венцислав Цветанов Грозев –Председател на съвета на директорите
- Д-р Калин Николов Поповски – 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
“Медeon-Плевен 2009” ЕООД	Трудова медицина

2. Основа за изготвяне на финансовия отчет

Финансовият отчет към 30 юни 2021 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 2020 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 2021 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 юни 2021 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.

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	3 722			3 722	2 461	71		2 532	1 190
Общо за група I:	3 722			3 722	2 461	71		2 532	1 190

Приложенията към финансовия отчет представляват неразделна част от него.

II. Дълготрайни материални активи									
1. Земи и сгради	11 948			11 948	5 380	229		5 609	6 339
- земи	442			442					442
- сгради	11 506			11 506	5 380	229		5 609	5 897
2. Машини, производствено оборудване и други	38 994	568	39	39 523	24 836	1 259	24	26 071	13 452
3. Съоръжения и други	2 135	167	7	2 295	1 833	64	7	1 890	405
4. Предоставени аванси и материални активи в процес на изграждане	2 206	714		2 920					2 920
Общо за група II:	55 283	1 449	46	56 686	32 049	1 552	31	33 570	23 116
III. Финансови активи (без дългосрочни вземания)									
Инвестиции в:	49			49					49
дъщерни предприятия	49			49					49
IV. Отсрочени данъци	698			698					698
Общ сбор (I+ II+ III+ IV)	59 752	1 449	46	61 155	34 510	1 623	31	36 102	25 053

На извадените от употреба активи към 30 юни 2021 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 „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 30. 06. 2021 г.</u>	<u>Към 30.06. 2020 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 акционерен капитал в размер на 28 314 510 лв., е разпределен в 2 831 451 (Два милиона осемстотин тридесет и една хиляди четирисотин петдесет и една) 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.

С протокол на едноличния собственик на капитала – Министерство на здравеопазването с №

Приложенията към финансовия отчет представляват неразделна част от него.

РД-16-88/09.02.2021 г., капиталът е увеличен с непарична вноска на стойност 493 180 лв. Дружеството е 100 % държавна собственост.

8. Оповестяване на свързаните лица и сделките с тях

Свързаните лица на Дружеството до 30 юни 2021 г. съгласно СС 24 са както следва:

- „,„Диагностично Консултативен Център – Плевен " ЕООД– дъщерно дружество;
- „,„Медeon – Плевен 2009” ЕООД – дъщерно дружество;

		(в хил.лв.)
Свързано лице като клиент	Извършени сделки	Стойност
„,„Диагностично Консултативен Център – Плевен " ЕООД	Условен наем на медицинска апаратура	16
	Стерилизация на медицински инструменти	3
	Консумативни разходи	17
	Авансови вноски	
	Лабораторни изследвания	
	Съхранение на биолог. отпадъци и др.	1
	Общо:	37
“Медeon -Плевен 2009” ЕООД	Оперативен лизинг (наем) на помещения	2
	Консумативни разходи	1
	Общо:	3

		(в хил.лв.)
Свързано лице като доставчик	Извършени сделки	Стойност
“Медeon -Плевен 2009” ЕООД	Дейност по трудова медицина	18
	Общо:	18
„,„Диагностично Консултативен Център – Плевен " ЕООД	Лабораторни изследвания	
	Общо:	

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

Неуредени разчети между свързани лица към 30.06.2021 г.

		(в хил.лв.)	
Свързано лице	Вид салдо	Вземане	Задължение
„,„Диагностично Консултативен	Лабораторни изследвания	2	
	Стерилизация		
	Консумативи		

Приложенията към финансовия отчет представляват неразделна част от него.

Център – Плевен "			
ЕООД	Авансови вноски		5
	Общо:	2	5

Свързано лице	Вид салдо	Вземане	Задължение
“Меден -Плевен 2009” ЕООД	Авансови вноски		2
	Наем и консумативи	5	
	Общо:	5	2

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.