

**УНИВЕРСИТЕТСКА МНОГОПРОФИЛНА БОЛНИЦА ЗА АКТИВНО
ЛЕЧЕНИЕ**

“Д-Р ГЕОРГИ СТРАНСКИ” ЕАД гр. Плевен

Междинен финансов отчет

към 30 юни 2022 г.

/шест месеца/



СЧЕТОВОДЕН БАЛАНС
към 30 юни 2022 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	1050	1190
Общо за група I:	1050	1190
II. Дълготрайни материални активи		
Земи и сгради, в т.ч.:	6128	6339
- Земи	442	442
- Сгради	5686	5897
Машини, производствено оборудване и апаратура	12435	13452
Съоръжения и други	522	405
Предоставени аванси и дълготрайни материални активи в процес на изграждане	2269	2920
Общо за група II:	21354	23116
III. Дългосрочни финансови активи		
Акции и дялове в предприятия от група	49	49
Общо за група III:	49	49
IV. Отсрочени данъци	769	698
Общо за раздел Б:	23222	25053
В. Текущи (краткотрайни) активи		
I. Материални запаси		
Суровини и материали	3031	2539
Общо за група I:	3031	2539
II. Вземания		
Вземания от клиенти и доставчици, в т. ч.:	8006	7959
над 1 година		
Вземания от предприятия от група, в т. ч.:	3	7
над 1 година		
Други вземания, в т. ч.:	166	295

ПАСИВ		
Раздели, групи, статии	Сума (в хил. лв.)	
	текуща година	предходна година
а	1	2
A. Собствен капитал		
I. Записан капитал	30434	28314
III. Резерв от последващи оценки	478	489
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	33	
-непокрита загуба	(9732)	(3682)
Общо за група V:	(9699)	(3682)
VI. Текуща печалба (загуба)	(5598)	(4747)
Общо за раздел А:	17808	22567
Б. Провизии и сходни задължения		
Провизии за пенсии и други подобни задължения	1639	1642
Общо за раздел Б:	1639	1642
В. Задължения		
Получени аванси, в т.ч.:	43	36
до 1 година	43	36
над 1 година		
Задължения към доставчици, в т. ч.:	8970	5308
до 1 година	7452	5308
Задължения към предприятия от група, в т. ч.:	7	7
до 1 година	7	5
над 1 година		2
Други задължения, в т. ч.:	8345	9906
до 1 година	8345	9906

Приложенията към финансовия отчет представляват неразделна част от него.

над 1 година		
Общо за група II:	8175	8261
IV.Парични средства, в т. ч.:	5497	6967
-в безсрочни сметки (депозити)	5497	6967
Общо за група IV:	5497	6967
Общо за раздел В:	16703	17767
Г. Разходи за бъдещи периоди	2	
СУМА НА АКТИВА (Б+В+Г)	39927	42820

над 1 година		
-към персонала, в т.ч.:	5272	5260
до 1 година	5272	5260
над 1 година		
-осигурителни задължения, в т. ч.:	1216	1254
до 1 година	1216	1254
-данъчни задължения, в т. ч.:	245	267
до 1 година	245	267
Общо за раздел В, в т. ч.:	17365	11799
до 1 година	15847	10799
над 1 година	1518	2
Г. Финансирания и приходи за бъдещи периоди, в т. ч.:	3115	3354
-финансирания	3115	3354
СУМА НА ПАСИВА (А+Б+В+Г)	39927	42820

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 01.01.2022 г. – 30.06.2022 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.:	27902	27662
а) суровини и материали	25919	26378
б) външни услуги	1983	1284
2. Разходи за персонала, в т. ч.:	22927	23346
а) разходи за възнаграждения	19524	19848
б) разходи за осигуровки, в т.ч.:	3403	3498
аа) осигуровки свързани с пенсии	1443	1517
3. Разходи за амортизация и обезценка, в т.ч.:	1611	1623
а) разходи за амортизация и обезценка на дълготрайни материални и нематериални активи, в т. ч.:	1611	1623
аа) разходи за амортизация	1611	1623
4. Други разходи	288	272
Общо разходи за оперативна дейност (1 + 2 +3 + 4)	52728	52903
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	13	5
Общо финансови разходи (5 + 6)	13	6
Общо разходи (1 +2 +3 +4 +5 +6)	52741	52909
Всичко (Общо разходи + 7)	52741	52909

Наименование на приходите	Сума (в хил. лв.)	
	текуща година	предходна година
а	1	2
Б. Приходи		
1.Нетни приходи от продажби, в т.ч.:	43279	43749
а) услуги	43279	43749
2.Други приходи, в т. ч.:	3830	4100
а) приходи от финансираня	2844	2776
Общо приходи от оперативна дейност (1 + 2)	47109	47849
3. Други лихви и финансови приходи, в т. ч.:	34	313
а) положителни разлики от промяна на валутни курсове	1	1
Общо финансови приходи (3)	34	313
4. Загуба от обичайна дейност	5598	4747
Общо приходи (1 +2 + 3)	47143	48162
5. Счетоводна загуба (общо приходи - общо разходи)	5598	4747
6. Загуба (5 +ред 7 от раздел А)	5598	4747
Всичко (Общо приходи + 6)	52741	52909

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 01.01.2022 г. - 30.06.2022 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	30 434	478	1 290	903	33	(3 703)	(6 029)	23 406
2. Изменение за сметка на собствениците								
увеличение								
3. Финансов резултат за текущия период							(5 598)	(5 598)
4. Разпределение на печалбата/загубата						(6 029)	6 029	
5. Салдо към края на отчетния период	30 434	478	1 290	903	33	(9 732)	(5 598)	17 808

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 01.01.2022 г. – 30.06.2022 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	47 186	25 313	21 873	43 866	26 226	17 640
Парични потоци, свързани с трудови възнаграждения	35	25 417	(25 382)	58	24 393	(24 335)
Парични потоци от лихви, комисионни, дивиденди и други подобни	3	13	(10)		5	(5)
Парични потоци от положителни и отрицателни валутни курсови разлики	1		1	1		1
Други парични потоци от основна дейност	2 321	355	1 966	4 409	376	4 033
Общо за раздел А	49 546	51 098	(1 552)	48 334	51 000	(2 666)
Б. Парични потоци от инвестиционна дейност						
Парични потоци, свързани с дълготрайни активи		908	(908)		2 952	(2 952)
Общо за раздел Б					2 952	(2 952)
В. Изменение на паричните средства през периода	49 546	52 006	(2 460)	48 334	53 952	(5 618)
Г. Парични средства в началото на периода	х	х	7 957	х	х	12 585
Д. Парични средства в края на периода	х	х	5 497	х	х	6 967

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 30.06.2022 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: 30 434 440 лева.

Разпределен е в 3 043 444 (Три милиона четиридесет и три хиляди четиристотин четиридесет и четири) 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 – 30.06.2022 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 2022 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 2021 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 2022 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 2022 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	3 723			3 723	2 602	71		2 673	1 050
Общо за група I:	3 723			3 723	2 602	71		2 673	1 050
II. Дълготрайни материални активи									
1. Земи и сгради	12 204			12 204	5 842	234		6 076	6 128
- земи	442			442					442
- сгради	11 762			11 762	5 842	234		6 076	5 686

Приложенията към финансовия отчет представляват неразделна част от него.

2. Машини, производствено оборудване и други	39 793	650	173	40 270	26 771	1 237	173	27 835	12 435
3. Съоръжения и други	2 412	117	18	2 511	1 938	69	18	1 989	522
4. Предоставени аванси и материални активи в процес на изграждане	2 263	6		2 269					2 269
Общо за група II:	56 672	773	191	57 254	34 551	1 540	191	35 900	21 354
III. Финансови активи (без дългосрочни вземания)									
<i>Инвестиции в:</i>	49			49					49
дъщерни предприятия	49			49					49
IV. Отсрочени данъци	769			769					769
Общ сбор (I+ II+ III+ IV)	61 213	773	191	61 795	37 153	1 611	191	38 573	23 222

На извадените от употреба активи към 30 юни 2022 год. не са начислявани амортизации. Дружеството няма заложени 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 „Медеон – 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. 2022 г.</u>	<u>Към 30.06. 2021 г.</u>
“ДКЦ Плевен“ ЕООД	<u>44 хил.лв.</u>	<u>44 хил.лв.</u>
“Медеон – 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 30 434 440 лв., е разпределен в 3 043 444 (Три милиона четиридесет и три хиляди четиристотин четиридесет и четири) 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 № РД-16-579/30.09.2021 г., капиталът е увеличен с непарична вноска на стойност 493 180 лв. за Ендоскопска апаратура, хистологична и хистохимична лаборатория и 2 119 930 лв. за ангиографски апарат, СМР/ рентген и физиотерапия/, ремонт и обзавеждане – ОДНБПЗ.

Приложенията към финансовия отчет представляват неразделна част от него.

8. Оповестяване на свързаните лица и сделките с тях

Свързаните лица на Дружеството до 30 юни 2022 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	23
	Стерилизация на медицински инструменти	3
	Консумативни разходи	30
	Авансови вноски	
	Лабораторни изследвания	
	Съхранение на биолог. отпадъци и др.	1
Общо:		57
“Медeon -Плевен 2009” ЕООД	Оперативен лизинг (наем) на помещения	1
	Консумативни разходи	
	Общо:	

(в хил.лв.)		
Свързано лице като доставчик	Извършени сделки	Стойност
“Медeon -Плевен 2009” ЕООД	Дейност по трудова медицина	18
	Общо:	
„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 30.06.2022 г.

(в хил.лв.)			
Свързано лице	Вид салдо	Вземане	Задължение
„Диагностично Консултативен Център – Плевен " ЕООД	Лабораторни изследвания	1	
	Стерилизация		
	Консумативи		
	Авансови вноски		6
Общо:		1	6

Приложенията към финансовия отчет представляват неразделна част от него.

Свързано лице	Вид салдо	Вземане	Задължение
“Медсон -Плевен 2009” ЕООД	Авансови вноски		1
	Наем и консумативи	2	
	Общо:	2	1

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.