

**УНИВЕРСИТЕТСКА МНОГОПРОФИЛНА БОЛНИЦА ЗА АКТИВНО  
ЛЕЧЕНИЕ**

**“Д-Р ГЕОРГИ СТРАНСКИ” ЕАД гр. Плевен**

**Междинен финансов отчет**

**към 30 септември 2022 г.  
/девет месеца/**



**СЧЕТОВОДЕН БАЛАНС**  
към 30 септември 2022 год.

АКТИВ		
Раздели, групи, статии	Сума (в хил. лв.)	
	текуща година	предходна година
а	1	2
<b>Б. Нетекущи (дълготрайни) активи</b>		
<b>I. Нематериални активи</b>		
Концесии, патенти, лицензи, търговски марки, програмни продукти и други подобни права и активи	1015	1156
<b>Общо за група I:</b>	<b>1015</b>	<b>1156</b>
<b>II. Дълготрайни материални активи</b>		
<b>Земи и сгради, в т.ч.:</b>	<b>6010</b>	<b>6383</b>
- Земи	442	442
- Сгради	5568	5941
Машини, производствено оборудване и апаратура	11821	12895
Съоръжения и други	498	500
Предоставени аванси и дълготрайни материални активи в процес на изграждане	2385	2763
<b>Общо за група II:</b>	<b>20714</b>	<b>22541</b>
<b>III. Дългосрочни финансови активи</b>		
Акции и дялове в предприятия от група	49	49
<b>Общо за група III:</b>	<b>49</b>	<b>49</b>
<b>IV. Отсрочени данъци</b>	<b>769</b>	<b>698</b>
<b>Общо за раздел Б:</b>	<b>22547</b>	<b>24444</b>
<b>В. Текущи (краткотрайни) активи</b>		
<b>I. Материални запаси</b>		
Суровини и материали	2668	2661
<b>Общо за група I:</b>	<b>2668</b>	<b>2661</b>
<b>II. Вземания</b>		
Вземания от клиенти и доставчици, в т.ч.:	7322	8544
над 1 година		
Вземания от предприятия от група, в т.ч.:	4	14

ПАСИВ		
Раздели, групи, статии	Сума (в хил. лв.)	
	текуща година	предходна година
а	1	2
<b>А. Собствен капитал</b>		
<b>I. Записан капитал</b>	<b>30434</b>	<b>28314</b>
<b>III. Резерв от последващи оценки</b>	478	489
<b>IV. Резерви</b>		
Законови резерви	1290	1290
Други резерви	903	903
<b>Общо за група IV:</b>	<b>2193</b>	<b>2193</b>
<b>V. Натрупана печалба (загуба) от минали години, в т.ч.:</b>		
-неразпределена печалба	33	
-непокрита загуба	(9732)	(3682)
<b>Общо за група V:</b>	<b>(9699)</b>	<b>(3682)</b>
<b>VI. Текуща печалба (загуба)</b>	<b>(4972)</b>	<b>(5660)</b>
<b>Общо за раздел А:</b>	<b>18434</b>	<b>21654</b>
<b>Б. Провизии и сходни задължения</b>		
Провизии за пенсии и други подобни задължения	1639	1642
<b>Общо за раздел Б:</b>	<b>1639</b>	<b>1642</b>
<b>В. Задължения</b>		
Получени аванси, в т.ч.:	41	37
до 1 година	41	37
над 1 година		
<b>Задължения към доставчици, в т.ч.:</b>	<b>8517</b>	<b>5991</b>
до 1 година	6965	5991
<b>Задължения към предприятия от група, в т.ч.:</b>	<b>7</b>	<b>8</b>
до 1 година	7	8
над 1 година		

*Приложенията към финансовия отчет представляват неразделна част от него.*

над 1 година		
Други вземания, в т. ч.:		338
над 1 година		
Общо за група II:	7326	8896
IV. Парични средства, в т. ч.:	6896	6577
- в брой		
- в безсрочни сметки (депозити)	6896	6577
Общо за група IV:	6896	6577
Общо за раздел В:	16890	18134
Г. Разходи за бъдещи периоди	3	6
<b>СУМА НА АКТИВА (Б+В+Г)</b>	<b>39440</b>	<b>42584</b>

Други задължения, в т. ч.:	7842	10045
до 1 година	7842	10045
над 1 година		
- към персонала, в т. ч.:	4944	5201
до 1 година	4944	5201
над 1 година		
- осигурителни задължения, в т. ч.:	1124	1289
до 1 година	1124	1289
над 1 година		
- данъчни задължения, в т. ч.:	257	316
до 1 година	257	316
над 1 година		
Общо за раздел В, в т. ч.:	16407	16081
до 1 година	14855	16081
над 1 година	1552	
Г. Финансирания и приходи за бъдещи периоди, в т. ч.:	2960	3207
- финансирания	2960	3207
<b>СУМА НА ПАСИВА (А+Б+В+Г)</b>	<b>39440</b>	<b>42584</b>

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 Луков, д.м.  
Изпълнителен директор

Приложенията към финансовия отчет представляват неразделна част от него.

## ОТЧЕТ ЗА ПРИХОДИТЕ И РАЗХОДИТЕ

за периода 01.01.2022 г. – 30.09.2022 г.

Наименование на разходите	Сума (в хил. лв.)	
	текуща година	предходна година
а	1	2
<b>А. Разходи</b>		
1. Разходи за суровини, материали и външни услуги, в т. ч.:	41260	41818
а) суровини и материали	38255	39131
б) външни услуги	3005	2687
2. Разходи за персонала, в т. ч.:	32541	34319
а) разходи за възнаграждения	27696	29178
б) разходи за осигуровки, в т.ч.:	4845	5141
аа) осигуровки свързани с пенсии		2214
3. Разходи за амортизация и обезценка, в т.ч.:	2422	2436
а) разходи за амортизация и обезценка на дълготрайни материални и нематериални активи, в т. ч.:	2422	2436
аа) разходи за амортизация	2422	2436
4. Други разходи	368	354
<b>Общо разходи за оперативна дейност (1 + 2 + 3 + 4)</b>	<b>76591</b>	<b>78927</b>
5. Разходи от обезценка на финансови активи, включително инвестициите, признати като текущи (краткосрочни) активи, в т.ч.:	1	1
а) отрицателни разлики от промяна на валутни курсове	1	1
6. Разходи за лихви и други финансови разходи	17	7
<b>Общо финансови разходи (5 + 6)</b>	<b>18</b>	<b>8</b>
<b>Общо разходи (1 + 2 + 3 + 4 + 5 + 6)</b>	<b>76609</b>	<b>78935</b>
<b>Всичко (Общо разходи + 7)</b>	<b>76609</b>	<b>78935</b>

Наименование на приходите	Сума (в хил. лв.)	
	текуща година	предходна година
а	1	2
<b>Б. Приходи</b>		
1. Нетни приходи от продажби, в т.ч.:	65179	66424
а) услуги	65179	66424
2. Други приходи, в т. ч.:	6423	6538
а) приходи от финансиране	5084	4260
<b>Общо приходи от оперативна дейност (1 + 2)</b>	<b>71602</b>	<b>72962</b>
3. Други лихви и финансови приходи, в т. ч.:	35	313
а) положителни разлики от промяна на валутни курсове	2	1
<b>Общо финансови приходи (3)</b>	<b>35</b>	<b>313</b>
<b>4. Загуба от обичайна дейност</b>	<b>4972</b>	<b>5660</b>
<b>Общо приходи (1 + 2 + 3)</b>	<b>71637</b>	<b>73275</b>
<b>5. Счетоводна загуба (общо приходи - общо разходи)</b>	<b>4972</b>	<b>5660</b>
<b>6. Загуба (5 + ред 7 от раздел А)</b>	<b>4972</b>	<b>5660</b>
<b>Всичко (Общо приходи + 6)</b>	<b>76609</b>	<b>78935</b>

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. - 30.09.2022 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	непокритата 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							(4 972)	(4 972)
4. Разпределение на печалбата						(6 029)	6 029	
5. Салдо към края на отчетния период	30 434	478	1 290	903	33	(9 732)	(4 972)	18 434

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. – 30.09.2022 г.

(в хил. лв.)

Наименование на паричните потоци	Текущ период			Предходен период		
	постъпления	плащания	нетен поток	постъпления	плащания	нетен поток
<b>А. Парични потоци от основна дейност</b>						
Парични потоци, свързани с търговски контрагенти	70 536	38 236	32 300	66 694	39 321	27 373
Парични потоци, свързани с трудови възнаграждения	43	35 704	(35 661)	71	35 383	(35 312)
Парични потоци от лихви, комисионни, дивиденди и други подобни	3	17	(14)		8	(8)
Парични потоци от положителни и отрицателни валутни курсови разлики	2		2	1	1	
Други парични потоци от основна дейност	3 821	469	3 352	5 508	514	4 994
<b>Общо за раздел А</b>	<b>74 405</b>	<b>74 426</b>	<b>(21)</b>	<b>72 274</b>	<b>75 227</b>	<b>(2 953)</b>
<b>Б. Парични потоци от инвестиционна дейност</b>						
Парични потоци, свързани с дълготрайни активи		1 040	(1 040)		3 055	(3 055)
<b>Общо за раздел Б</b>		<b>1 040</b>	<b>(1 040)</b>		<b>3 055</b>	<b>(3 055)</b>
<b>В. Изменение на паричните средства през периода</b>	<b>74 405</b>	<b>75 466</b>	<b>(1 061)</b>	<b>72 274</b>	<b>78 282</b>	<b>(6 008)</b>
<b>Г. Парични средства в началото на периода</b>	<b>х</b>	<b>х</b>	<b>7 957</b>	<b>х</b>	<b>х</b>	<b>12 585</b>
<b>Д. Парични средства в края на периода</b>	<b>х</b>	<b>х</b>	<b>6 896</b>	<b>х</b>	<b>х</b>	<b>6 577</b>

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 СТРАНКИ"**  
**ЕАД, ПЛЕВЕН**  
**към 30.09.2022 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 – 30.09.2022 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
"Медсон-Плевен 2009" ЕООД	Трудова медицина

## 2. Основа за изготвяне на финансовия отчет

Финансовият отчет към 30 септември 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.

Финансовият отчет е изготвен на принципа на действащо предприятие.

Към датата на съставянето му, ръководството е направило преценка на способността на

*Приложенията към финансовия отчет представляват неразделна част от него.*



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 септември 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
<b>I. Нематериални активи</b>									
Концесии, патенти, лицензи, търговски марки, програмни продукти и други подобни права и активи	3 723			3 723	2 602	106		2 708	1 015
<b>Общо по група I</b>	<b>3 723</b>			<b>3 723</b>	<b>2 602</b>	<b>106</b>		<b>2 708</b>	<b>1 015</b>
<b>II. Дълготрайни материални активи</b>									
1. Земи и сгради	12 204			12 204	5 842	352		6 194	6 010
- земи	442			442					442
- сгради	11 762			11 762	5 842	352		6 194	5 568
2. Машини, производствено оборудване и други	39 793	659	182	40 270	26 771	1 860	182	28 449	11 821
3. Съоръжения и други	2 412	128	28	2 512	1 938	104	28	2 014	498
4. Предоставени аванси и материални активи в процес на изграждане	2 263	125	3	2 385					2 385

Приложенията към финансовия отчет представляват неразделна част от него.

<b>Общо за група II</b>	<b>34 877</b>	<b>912</b>	<b>213</b>	<b>61 912</b>	<b>37 752</b>	<b>2 422</b>	<b>210</b>	<b>39 365</b>	<b>22 714</b>
<b>III. Финансови активи (без дългосрочни вземания)</b>									
<i>Числени данни</i>									
дъщерни предприятия	49			49					49
<b>IV. Оперативни средства</b>	<b>789</b>			<b>789</b>					<b>789</b>
<b>Общ сбор ( I+ II+ III+ IV)</b>	<b>61 213</b>	<b>912</b>	<b>213</b>	<b>61 912</b>	<b>37 153</b>	<b>2 422</b>	<b>210</b>	<b>39 365</b>	<b>22 547</b>

На извадените от употреба активи към 30 септември 2022 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. 09. 2022 г.</u>	<u>Към 30.09. 2021 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 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.

Дружеството е 100 % държавна собственост.

#### 8. Оповестяване на свързаните лица и сделките с тях

Свързаните лица на Дружеството до 30 септември 2022 г. съгласно СС 24 са както следва:

- „Диагностично Консултативен Център – Плевен “ ЕООД– дъщерно дружество;
- „Медeon – Плевен 2009“ ЕООД – дъщерно дружество

(6 хил.лв.)

*Приложенията към финансовия отчет представляват неразделна част от него.*

Свързано лице като клиент	Извършени сделки	Стойност
„Диагностично Консултативен Център – Плевен “ ЕООД	Условен наем на медицинска апаратура	34
	Стерилизация на медицински инструменти	4
	Консумативни разходи	49
	Компенсация за ел. енергия	(11)
	Лабораторни изследвания	1
	Съхранение на биолог. отпадъци и др.	1
<b>Общо:</b>		<b>78</b>

“Медeon -Плевен 2009” ЕООД	Оперативен лизинг (наем) на помещения	1
	Консумативни разходи	1
	<b>Общо:</b>	<b>2</b>

(в хил.лв.)

Свързано лице като доставчик	Извършени сделки	Стойност
“Медeon -Плевен 2009” ЕООД	Дейност по трудова медицина	27
	<b>Общо:</b>	<b>27</b>

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

#### Неуредени разчети между свързани лица към 30.09.2022 г.

(в хил.лв.)

Свързано лице	Вид салдо	Вземане	Задължение
„Диагностично Консултативен Център – Плевен “ ЕООД	Консумативи	3	
	Авансови вноски		7
	<b>Общо:</b>	<b>3</b>	<b>7</b>

Свързано лице	Вид салдо	Вземане	Задължение
“Медeon -Плевен 2009” ЕООД	Наем и консумативи	1	
	<b>Общо:</b>	<b>1</b>	

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

Изпълнителят директор  
Доц. д-р Цветан Луканов, дм

Приложенията към финансовия отчет представляват неразделна част от него.