

**УНИВЕРСИТЕТСКА МНОГОПРОФИЛНА БОЛНИЦА ЗА АКТИВНО
ЛЕЧЕНИЕ**

“Д-Р ГЕОРГИ СТРАНСКИ” ЕАД гр. Плевен

Междинен индивидуален финансов отчет

***към 31 март 2024 г.
/три месеца/***



МЕЖДИНЕН ИНДИВИДУАЛЕН СЧЕТОВОДЕН БАЛАНС
към 31 март 2024 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	811	945
Общо за група I:	811	945
II. Дълготрайни материални активи		
Земи и сгради, в т. ч.:	5308	5776
- Земи	442	442
- Сгради	4866	5334
Машини, производствено оборудване и апаратура	10375	10849
Съоръжения и други	474	456
Предоставени аванси и дълготрайни материални активи в процес на изграждане	2385	2460
Общо за група II:	18542	19541
III. Дългосрочни финансови активи		
Акции и дялове в предприятия от група	49	49
Общо за група III:	49	49
IV. Отсрочени данъци	1026	885
Общо за раздел Б:	20428	21420
В. Текущи (краткотрайни) активи		
I. Материални запаси		
Суровини и материали	2819	2905
Общо за група I:	2819	2905
II. Вземания		
Вземания от клиенти и доставчици, в т. ч.:		8465
над 1 година	14769	
Вземания от предприятия от група, в т. ч.:		
над 1 година	6	8

ПАСИВ		
Раздели, групи, статии	Сума (в хил. лв.)	
	текуща година	предходна година
а	1	2
A. Собствен капитал		
I. Записан капитал	31625	30497
III. Резерв от последващи оценки	448	463
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	67	50
-непокрита загуба	(16942)	(13900)
Общо за група V:	(16875)	(13850)
VI. Текуща печалба (загуба)	1288	(3161)
Общо за раздел А:	18679	16142
Б. Провизии и сходни задължения		
Провизии за пенсии и други подобни задължения	1920	1973
Общо за раздел Б:	1920	1973
В. Задължения		
Получени аванси, в т. ч.:	38	37
до 1 година	38	37
над 1 година		
Задължения към доставчици, в т. ч.:	8510	8043
до 1 година	8510	8043
Задължения към предприятия от група, в т. ч.:	8	7
до 1 година	8	7
над 1 година		
Други задължения, в т. ч.:	12457	10388

Приложенията към финансовия отчет представляват неразделна част от него.

Други вземания	191	664
Общо за група II:	14966	9137
IV. Парични средства, в т. ч.:	6202	7114
-в безсрочни сметки (депозити)	6202	7114
Общо за група IV:	6202	7114
Общо за раздел В:	23987	19156
СУМА НА АКТИВА (Б+В)	44415	40576

до 1 година	12457	9942
-към персонала, в т. ч.:	8690	6702
до 1 година	8690	6702
-осигурителни задължения, в т. ч.:	1809	1588
до 1 година	1809	1588
-данъчни задължения, в т. ч.:	374	341
до 1 година	374	341
Общо за раздел В, в т. ч.:	21013	19379
до 1 година	21013	17727
Г. Финансирания и приходи за бъдещи периоди, в т. ч.:	2803	3064
-финансирания	2803	3064
СУМА НА ПАСИВА (А+Б+В+Г)	44415	40576

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.

МЕЖДИНЕН ИНДИВИДУАЛЕН ОТЧЕТ ЗА ПРИХОДИТЕ И РАЗХОДИТЕ

за периода 01.01.2024 г. – 31.03.2024 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.:	16646	14803
а) суровини и материали	15434	13679
б) външни услуги	1212	1124
2. Разходи за персонала, в т. ч.:	13218	11396
а) разходи за възнаграждения	11266	9706
б) разходи за осигуровки, в т.ч.:	1952	1690
бб) осигуровки свързани с пенсии	805	768
3. Разходи за амортизация и обезценка, в т.ч.:	825	805
а) разходи за амортизация и обезценка на дълготрайни материални и нематериални активи, в т. ч.:	825	805
аа) разходи за амортизация	825	805
4. Други разходи	74	242
Общо разходи за оперативна дейност (1 + 2 +3 + 4)	30763	27246
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	4	4
Общо финансови разходи (5 + 6)	4	5
Б. Печалба от обичайната дейност	1288	
Общо разходи (1 +2 +3 +4 +5 +6)	30767	27251
В. Счетоводна печалба (общо приходи - общо разходи)	1288	
7. Разходи за данъци от печалбата		
Г. Печалба (В - 7)	1288	
Всичко (Общо разходи + 7)	32055	27251

Наименование на приходите	Сума (в хил. лв.)	
	текуща година	предходна година
а	1	2
Б. Приходи		
1.Нетни приходи от продажби, в т.ч.:	29077	22082
а) услуги	29077	22082
2.Други приходи, в т. ч.:	2978	2006
а) приходи от финансираня	2627	1522
Общо приходи от оперативна дейност (1 + 2)	32055	24088
3. Други лихви и финансови приходи, в т. ч.:		2
а) положителни разлики от промяна на валутни курсове		2
Общо финансови приходи (3)		2
4. Загуба от обичайна дейност		3161
Общо приходи (1 +2 + 3)	32055	24090
5. Счетоводна загуба (общо приходи - общо разходи)		3161
6. Загуба (5 +ред 7 от раздел А)		3161
Всичко (Общо приходи + 6)	32055	27251

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.

МЕЖДИНЕН ИНДИВИДУАЛЕН ОТЧЕТ ЗА СОБСТВЕНИЯ КАПИТАЛ

за периода 01.01.2024 г. - 31.03.2024 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	30 408	448	1 290	903	67	(13 900)	(3 042)	17 171
2. Изменение за сметка на собствениците	217							217
увеличение	217							217
3. Финансов резултат за текущия период							1 288	1 288
4. Покриване на загуба						(3 042)	3 042	
5. Салдо към края на отчетния период	31 625	448	1 290	903	50	(16 942)	1 288	18 679

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.

МЕЖДИНЕН ИНДИВИДУАЛЕН ОТЧЕТ ЗА ПАРИЧНИТЕ ПОТОЦИ

за периода 01.01.2024 г. – 31.03.2024 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						
1. Парични потоци, свързани с търговски контрагенти	27 015	16 680	10 335	23 923	13 922	10 001
2. Парични потоци, свързани с трудови възнаграждения	19	14 091	(14 072)	50	12 181	(12 131)
3. Парични потоци от лихви, комисионни, дивиденди и други подобни		4	(4)		5	(5)
4. Други парични потоци от основна дейност	2 336	134	2 202	726	277	449
Общо за раздел А	29 370	30 909	(1 539)	24 699	26 385	(1 686)
Б. Парични потоци от инвестиционна дейност						
Парични потоци, свързани с дълготрайни активи		229	(229)		50	(50)
Общо за раздел Б		229	(229)		50	(50)
В. Изменение на паричните средства през периода	29 370	31 138	(1 768)	24 699	26 435	(1 736)
Г. Парични средства в началото на периода	х	х	7 970	х	х	8 850
Д. Парични средства в края на периода	х	х	6 202	х	х	7 114

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 МЕЖДИНЕН ИНДИВИДУАЛЕН ФИНАНСОВИЯ ОТЧЕТ
на Университетска многопрофилна болница за активно лечение "Д-Р ГЕОРГИ СТРАНСКИ"
ЕАД, ПЛЕВЕН
към 31.03.2024 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.

Предметът на дейност на Дружеството е:

Осъществяване на болнична помощ и диспансерна дейност.

Акционерен капитал: 31 625 150 лева.

Разпределен е в 3 162 515 (Три милиона сто шестдесет и две хиляди петстотин и петнадесет) 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 – 31.03.2024 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 – Заместник 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 31 март 2024 г. е изготвен във връзка с чл.14, ал.1 от ПЗЗПП 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.

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 2023 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 2024 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 съкратените финансови отчети на Дружеството, инвестициите в дъщерни предприятия, са включени по тяхната себестойност.

Към 31 март 2024 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. Нетекучи активи

(в хил. лв.)

ПОКАЗАТЕЛИ	Отчетна стойност на нетекучите 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	3 727			3 727	2 882	34		2 916	811
Общо за група I:	3 727			3 727	2 882	34		2 916	811
II. Дълготрайни материални активи	0			0	0			0	0
1. Земи и сгради	12 204			12 204	6 779	117		6 896	5 308
- земи	442			442					442
- сгради	11 762			11 762	6 779	117		6 896	4 866
2. Машини, производствено оборудване и други	41 405	509	408	41 506	30 897	641	407	31 131	10 375
3. Съоръжения и други	2 529	58	3	2 584	2 080	33	3	2 110	474
4. Предоставени аванси и материални активи в процес на изграждане	2 382	3		2 385					2 385
Общо за група II:	58 520	570	411	58 679	39 756	791	410	40 137	18 542

Приложенията към финансовия отчет представляват неразделна част от него.

III. Финансови активи (без дългосрочни вземания)									
Инвестиции в:	49			49					49
дъщерни предприятия	49			49					49
IV. Отсрочени данъци	1 026			1 026					1 026
Общ сбор (I+ II+ III+ IV)	63 322	570	411	63 481	42 638	825	410	43 053	20 428

На извадените от употреба активи към 31 март 2024 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 31. 03. 2024 г.</u>	<u>Към 31.03. 2023 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 31 625 150 лева 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 № 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.

С Протокол на едноличния собственик на капитала – Министерство на здравеопазването с № С Протоколи на едноличния собственик на капитала – Министерство на здравеопазването с № РД-16-121/01.03.2023 г. и № РД-16-453/06.10.2023 г. капиталът е увеличен с непарична вноска на обща стойност 974300 лв. за извършени СМР и закупуване на апаратура за болницата.

С Протокол на едноличния собственик на капитала – Министерство на здравеопазването с № РД-16-80/22.02.2024 г. капиталът е увеличен с непарична вноска на обща стойност 216410 лв. за закупуване на апаратура за Отделение по гръдна хирургия към Трета клиника по хирургия.

8. Оповестяване на свързаните лица и сделките с тях

Свързаните лица на Дружеството до 31 март 2024 г. съгласно СС 24 са както следва:

Приложенията към финансовия отчет представляват неразделна част от него.

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

Свързано лице като доставчик	Извършена сделка	Стойност в хил. лв.
Диagnostично Консултативен Център – Плевен ЕООД	Лабораторни изследвания	
“Медeon -Плевен 2009” ЕООД	Дейност по трудова медицина	10
	Общо:	10

Свързано лице като клиент	Извършена сделка	Стойност в хил. лв.
"Диagnostично Консултативен Център – Плевен " ЕООД	Наем медицинска апаратура	15
	Стерилизация на инструменти	2
	Консумативи	18
	Съхранение на биологични отпадъци	
	Общо:	35
“Медeon -Плевен 2009” ЕООД	Наем на помещения и консумативи	1
	Общо:	36

Неуредени салда към 31.03.2024 г.

Свързано лице	Вид салдо	Вземане в хил. лв.	Задължение в хил. лв.
"Диagnostично Консултативен Център – Плевен " ЕООД	Лабораторни изследвания	6	
	Стерилизация на инструменти		
	Авансова вноски по договор за наем		8
“Медeon -Плевен 2009” ЕООД	Наем и консумативи		
	Авансова вноски по договор за наем		
	Общо:	6	8

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.