

**УНИВЕРСИТЕТСКА МНОГОПРОФИЛНА БОЛНИЦА ЗА АКТИВНО
ЛЕЧЕНИЕ**

“Д-Р ГЕОРГИ СТРАНСКИ” ЕАД гр. Плевен

Междинен индивидуален финансов отчет

**към 31 март 2025 г.
/три месеца/**



МЕЖДИНЕН ИНДИВИДУАЛЕН СЧЕТОВОДЕН БАЛАНС
към 31 март 2025 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	673	811
Общо за група I:	673	811
II. Дълготрайни материални активи		
Земи и сгради, в т.ч.:	5397	5308
- Земи	442	442
- Сгради	4955	4866
Машини, производствено оборудване и апаратура	9020	10375
Съоръжения и други	748	474
Предоставени аванси и дълготрайни материални активи в процес на изграждане	1995	2385
Общо за група II:	17160	18542
III. Дългосрочни финансови активи		
Акции и дялове в предприятия от група	49	49
Общо за група III:	49	49
IV. Отсрочени данъци	1170	1026
Общо за раздел Б:	19052	20428
В. Текущи (краткотрайни) активи		
I. Материални запаси		
Суровини и материали	2809	2819
Общо за група I:	2809	2819
II. Вземания		
Вземания от клиенти и доставчици, в т. ч.:	18006	14769
над 1 година		
Вземания от предприятия от група, в т. ч.:	18	6
над 1 година		
Други вземания	83	191

ПАСИВ		
Раздели, групи, статии	Сума (в хил. лв.)	
	текуща година	предходна година
а	1	2
А. Собствен капитал		
I. Записан капитал	32736	31625
III. Резерв от последващи оценки	436	448
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	249	67
-непокрита загуба	(16942)	(16942)
Общо за група V:	(16693)	(16875)
VI. Текуща печалба (загуба)	(1076)	1288
Общо за раздел А:	17596	18679
Б. Провизии и сходни задължения		
Провизии за пенсии и други подобни задължения	2271	1920
Общо за раздел Б:	2271	1920
В. Задължения		
Получени аванси, в т.ч.:	375	38
до 1 година	375	38
над 1 година		
Задължения към доставчици, в т. ч.:	10761	8510
до 1 година	10761	8510
Задължения към предприятия от група, в т. ч.:	9	8
до 1 година	9	8
над 1 година		
Други задължения, в т. ч.:	13311	12457
до 1 година	13311	12457

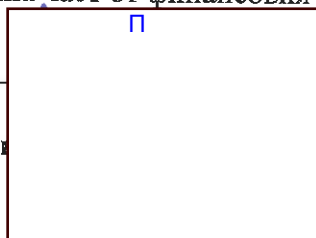
Приложенията към финансовия отчет представляват неразделна част от него.

Общо за група II:	18107	14966
IV.Парични средства, в т. ч.:	7093	6202
-в безсрочни сметки (депозити)	7093	6202
Общо за група IV:	7093	6202
Общо за раздел В:	28009	23987
СУМА НА АКТИВА (Б+В)	47061	44415

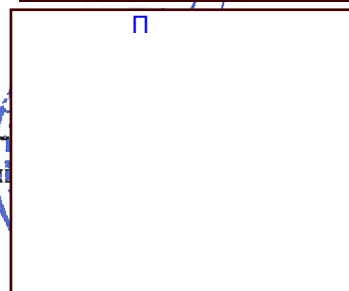
-към персонала, в т.ч.:	10043	8690
до 1 година	10043	8690
-осигурителни задължения, в т. ч.:	2084	1809
до 1 година	2084	1809
-данъчни задължения, в т. ч.:	438	374
до 1 година	438	374
Общо за раздел В, в т. ч.:	24456	21013
до 1 година	24456	31013
Г. Финансирания и приходи за бъдещи периоди, в т. ч.:	2738	2803
-финансирания	2738	2803
СУМА НА ПАСИВА (А+Б+В+Г)	47061	44415

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
Изпълн.



Приложенията към финансовия отчет представляват неразделна част от него.

МЕЖДИНЕН ИНДИВИДУАЛЕН ОТЧЕТ ЗА ПРИХОДИТЕ И РАЗХОДИТЕ

за периода 01.01.2025 г. – 31.03.2025 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.:	18850	16646
а) суровини и материали	17504	15434
б) външни услуги	1346	1212
2. Разходи за персонала, в т. ч.:	15666	13218
а) разходи за възнаграждения	13439	11266
б) разходи за осигуровки, в т.ч.:	2227	1952
бб) осигуровки свързани с пенсии	916	805
3. Разходи за амортизация и обезценка, в т.ч.:	859	825
а) разходи за амортизация и обезценка на дълготрайни материални и нематериални активи, в т. ч.:	859	825
аа) разходи за амортизация	859	825
4. Други разходи	390	74
Общо разходи за оперативна дейност (1 + 2 +3 + 4)	35765	30763
5. Разходи от обезценка на финансови активи, включително инвестициите, признати като текущи (краткосрочни) активи, в т. ч.:		
а) отрицателни разлики от промяна на валутни курсове		
6. Разходи за лихви и други финансови разходи	5	4
Общо финансови разходи (5 + 6)	5	4
Б. Печалба от обичайната дейност		1288
Общо разходи (1 +2 +3 +4 +5 +6)	35770	30767
В. Счетоводна печалба (общо приходи - общо разходи)		1288
7. Разходи за данъци от печалбата		
Г. Печалба (В - 7)		1288
Всичко (Общо разходи + 7)	35770	32055

Наименование на приходите	Сума (в хил. лв.)	
	текуща година	предходна година
а	1	2
Б. Приходи		
1.Нетни приходи от продажби, в т.ч.:	32498	29077
а) услуги	32498	29077
2.Други приходи, в т. ч.:	2196	2978
а) приходи от финансираня	1269	2627
Общо приходи от оперативна дейност (1 + 2)	34694	32055
3. Други лихви и финансови приходи, в т. ч.:		
а) положителни разлики от промяна на валутни курсове		
Общо финансови приходи (3)		
4. Загуба от обичайна дейност	1076	
Общо приходи (1 +2 + 3)	34694	32055
5. Счетоводна загуба (общо приходи - общо разходи)	1076	
6. Загуба (5 +ред 7 от раздел А)	1076	
Всичко (Общо приходи + 6)	35770	32055

Отчетът за приходите и разходите следва да се разглежда заедно с пояснителната неразделна част от финансовия отчет.

Ралица Петкова-Таблова

Съставител (Главен счетоводител)

д. д-р Александър
Пълнителе

Приложенията към финансовия отчет представляват неразделна част от него.

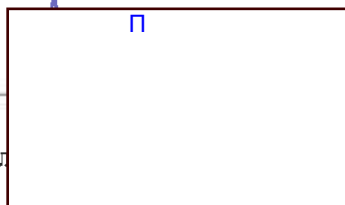
МЕЖДИНЕН ИНДИВИДУАЛЕН ОТЧЕТ ЗА СОБСТВЕНИЯ КАПИТАЛ
за периода 01.01.2025 г. - 31.03.2025 г.

(в хил. лв.)

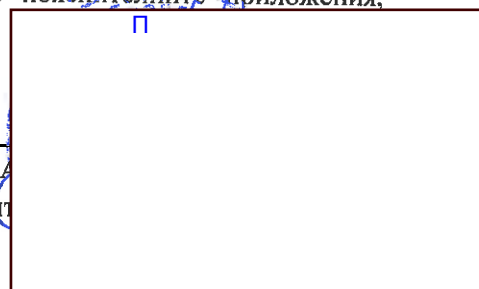
ПОКАЗАТЕЛИ	Основен капитал	резерв от последващи оценки	Резерви		Финансов резултат от минали години		Текуща печалба/загуба	Общо собствен капитал
			законови	други	неразпределена печалба	непокрита загуба		
1. Салдо в началото на отчетния период	32736	436	1290	903	80	(16942)	169	18672
2. Изменение за сметка на собствениците								
увеличение								
3. Финансов резултат за текущия период							(1076)	(1076)
4. Покриване на загуба					169		(169)	
5. Салдо към края на отчетния период	32736	436	1290	903	249	(16942)	(1076)	17596

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 А
Изпълнител



Приложенията към финансовия отчет представляват неразделна част от него.

МЕЖДИНЕН ИНДИВИДУАЛЕН ОТЧЕТ ЗА ПАРИЧНИТЕ ПОТОЦИ

за периода 01.01.2025 г. – 31.03.2025 г.

(в хил. лв.)

Наименование на паричните потоци	Текущ период			Предходен период		
	постъп- ния	плаща- ния	нетен поток	постъп- ния	плаща- ния	нетен поток
А. Парични потоци от основна дейност						
1. Парични потоци, свързани с търговски контрагенти	31812	16686	15126	27 015	16 680	10 335
2. Парични потоци, свързани с трудови възнаграждения	46	16781	(16735)	19	14 091	(14 072)
3. Парични потоци от лихви, комисионни, дивиденди и други подобни		5	(5)		4	(4)
4. Други парични потоци от основна дейност	1284	350	934	2 336	134	2 202
Общо за раздел А	33142	33822	(680)	29 370	30 909	(1 539)
Б. Парични потоци от инвестиционна дейност						
Парични потоци, свързани с дълготрайни активи		231	(231)		229	(229)
Общо за раздел Б		231	(231)		229	(229)
В. Изменение на паричните средства през периода	33142	34053	(911)	29 370	31 138	(1 768)
Г. Парични средства в началото на периода	х	х	8004	х	х	7 970
Д. Парични средства в края на периода	х	х	7093	х	х	6 202

Отчетът за паричните потоци следва да се разглежда заедно с пояснителните приложения, представляващи неразделна част от финансовия отчет.

Ралица Петкова-Табла
Съставител (Главен сч

Доц. д-р Александ
Изпълнителен дир

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 31.03.2025 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: 32 736 698 лева.

Разпределен е 3 273 669 (три милиона двеста седемдесет и три хиляди шестстотин шестдесет и девет) броя поименни акции с номинална стойност 10 лева всяка една.

Дружеството е 100 % държавна собственост. Принципал е Министерът на здравеопазването.

Дружеството не се ограничава със срок.

Съвет на директорите

Към датата на финансови отчети – 31.03.2025 г. Дружеството се управлява от:

Съвет на директорите в състав:

Диян Любомиров Свраков – Председател на съвета на директорите

Проф. д-р Добромир Димитров Димитров, д.м. – Заместник председател

Доц. д-р Александър Вълков Вълков, д.м. – Изпълнителен директор

Изпълнителен директор на дружеството е **Доц. д-р Александър Вълков Вълков, 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 31 март 2025 г. е изготвен във връзка с чл.14, ал.1 от ПЗПП 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 2024 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 2025 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 2025 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.

„Медеои-Плевен 2009“ ЕООД - 100 дяла по 50 лв.

5. Нетекущи активи

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	3 727			3 727	3 020	34		3 054	673
Общо за група I:	3 727			3 727	3 020	34		3 054	673
II. Дълготрайни материални активи									
I. Земи и сгради	12 774			12 774	7 255	122		7 377	5 397
- земи	442			442					442
- сгради	12 332			12 332	7 255	122		7 377	4 955
2. Машини, производствено оборудване и други	41 756	157	470	41 443	32 139	656	372	32 423	9 020

Приложенията към финансовия отчет представляват неразделна част от него.

3. Съоръжения и други	2 867	69	11	2 925	2 141	47	11	2 177	748
4. Предоставени аванси и материални активи в процес на изграждане	1 994	1		1 995					1 995
Общо за група II:	59 391	227	481	59 137	41 535	825	383	41 977	17 160
III. Финансови активи (без дългосрочни вземания)									
Инвестиции в:	49			49					49
дъщерни предприятия	49			49					49
IV. Отсрочени данъци	1 170			1 170					1 170
Общ сбор (I+ II+ III+ IV)	64 337	227	481	64 083	44 555	859	383	45 031	19 052

На извадените от употреба активи към 31 март 2025 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 джества – „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. 2025 г.</u>	<u>Към 31.03. 2024 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. Внесенят напълно акционерен капитал в размер на 32 736 698 лева лв., е разпределен в 3 273 669 (три милиона двеста седемдесет и три хиляди шестстотин шестдесет и девет)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 №

Приложенията към финансовия отчет представляват неразделна част от него.

РД-16-80/22.02.2024 г. капиталът е увеличен с непарична вноска на обща стойност 216410 лв. за закупуване на апаратура за Отделението по гръдна хирургия.

С Протокол на едноличния собственик на капитала – Министерство на здравеопазването с № РД-16-389/19.07.2024 г. капиталът е увеличен с непарична вноска на обща стойност 86639 лв. с доставена апаратура за Клиниката по неонатология.

С Протокол на едноличния собственик на капитала – Министерство на здравеопазването с № РД-16-491/18.09.2024 г. капиталът е увеличен с непарична вноска на обща стойност 204139 лв. с доставена апаратура за Клиниката по неонатология.

С Протокол на едноличния собственик на капитала – Министерство на здравеопазването с № РД-16-601/18.11.2024 г. капиталът е увеличен с непарична вноска на обща стойност 820770 лв. за изграждане на пристройка към основна сграда на Отделението по обща и клинична патология

8. Оповестяване на свързаните лица и сделките с тях

Свързаните лица на Дружеството до 31 март 2025 г. съгласно СС 24 са както следва:

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

Свързано лице като доставчик	Извършена сделка	Стойност в тил. лв.
Диагностично Консултативен Център – Плевен ЕООД	Лабораторни изследвания	
“Медeon -Плевен 2009” ЕООД	Дейност по трудова медицина	4
	Общо:	4

Свързано лице като клиент	Извършена сделка	Стойност в тил. лв.
"Диагностично Консултативен Център – Плевен " ЕООД	Наем медицинска апаратура	11
	Стерилизация на инструменти	2
	Консумативи	20
	Авансова вноски по договор за наем	1
	Общо:	34
“Медeon -Плевен 2009” ЕООД	Наем на помещения и консумативи	1
	Общо:	35

Неуредени салда към 31.03.2024 г.

Свързано лице	Вид салдо	Поимено в тил. лв.	Задължение в тил. лв.
"Диагностично Консултативен Център – Плевен " ЕООД	Лабораторни изследвания	13	
	Наеми	3	
	Авансова вноски по договор за наем	1	9
“Медeon -Плевен 2009” ЕООД	Наем и консумативи	1	
	Авансова вноски по договор за наем		
	Общо:	18	9

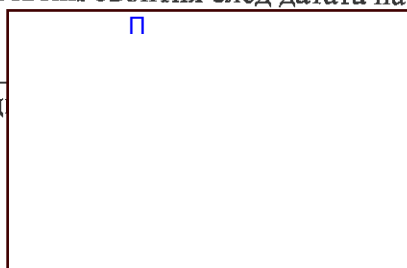
Приложенията към финансовия отчет представляват неразделна част от него.

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. счетовод)
Ралица Петкова-Таблова



Изпълнител
Доц. д-р Але



Приложенията към финансовия отчет представляват неразделна част от него.