

Номинал в лева	1	1
Капитал по съдебна регистрация в лева	4 606 352	4 606 352

През 2011г. година сумата на регистрирания капитал се променя. Капиталът на дружеството се увеличава, броят на записаните през отчетния период акции е 404 512 с номинал 1 лв. Увеличението е вписано в търговския регистър - удостоверение № 20111018134 52 5/18.10.2011г. През 2016г. сумата на регистрирания капитал не се променя.

Структура на капитала

Дружеството е пререгистрирано като еднолично дружество с ограничена отговорност, 100% общинска собственост.

Столичен общински съвет, с Решение № 344 от 09.06.2011г. увеличава капитала на дружеството с внасяне на непарична вноска на стойност 404 512 лв. , представляваща стойността на 8 броя интензивни болнични легла, видеосистема за бронхоскопски изследвания и комбиниран графично-скопичен рентгенов апарат.

На 06.08.2015 г. на болницата е предоставена от Столична община медицинска апаратура за хемодиализа на стойност 312 570 лв., закупена в изпълнение на решение на СОС № 768/04.12.2014 г. За нуждите на „Пета МБАЛ - София“ ЕАД през 2016 г. е закупена от Столична община система за компютърна дигитална радиология и мобилен рентгенов апарат на стойност 102 000 лв. в изпълнение на решение на СОС № 487/09.07.2015 г. Предстои увеличаване на регистрирания капитал на болницата със стойността на предоставената от Столична община апаратура.

VII. Резерви

Законов резерв по реда на чл.246 от Търговския закон не е формиран поради липса на предвидените от закона източници.

Резервите от преценка на инвестиции и дълготрайни материални активи не подлежат на разпределение под формата на дивиденди. Формираният резерв е 7 122 х.лв, в т.ч. от сгради - 6 656 и машини и оборудване - 466 х.лв.

VIII. Натрупана загуба

Натрупаната загуба е в общ размер на 10225 х.лв. и се е формирала по години, както следва:

Хил. лв.

Натрупана загуба	Финансов Резултат (загуба)
Резултат от предходни години	(7604)
Резултат от 2012 г.	(919)
Грепшки от минали периоди, отписани вземания	(443)
Резултат от 2013 г.	(295)
Грепшки от минали периоди, отписани вземания	(272)
Резултат от 2014 г.	(411)
Резултат от 2015 г.	(267)
Грепшки от минали периоди, отписани вземания	(14)
Общо	(10225)

Счетоводният финансов резултат за 2016 г. е печалба в размер на 100471.45 лв. Отписани са вземания за минали периоди в размер на 2773.11 лв.

Данъчната загуба към 31.12.2016., подлежаща на приспадане е в размер на 5822963 лв.

IX. Нетекущи пасиви

В групата на нетекущите пасиви за 2016 г. са представени финансиранятия и приходи за бъдещи периоди.

	2016 г.	2015 г.
Финансиранятия	2194	2 209
Приходи за бъдещи периоди	26	16
Общо	2220	2 225

Получените правителствени дарения са отчетени като финансиранятия съгласно МСС-20. При отчитане на финансиранятията е възприет приходният подход - за приход са признати финансиранятията за периода, необходими за съпоставянето им със съответните разходи, за чието компенсирание са предназначени.

При финансиранятия за дълготрайни активи като приход е призната частта на начислените разходи за амортизации на тези активи за отчетния период. През текущата година като приход са признати начислените разходи за амортизация в размер на 153 х.лв.

По МСС 12 отсрочени данъци се признават, когато има вероятност за бъдеща облагаема печалба, срещу която може да се усвои отсрочения данъчен актив.

За 2016г. не е признат данъчен актив по отсрочени данъци, тъй като ръководството смята че няма вероятност натрупаната загуба да бъде приспадана от реализирана печалба в близките 5 години.

X. Текущи пасиви

В групата на текущите задължения са представени задълженията към доставчици и клиенти, задълженията към персонала, задълженията към осигурителни предприятия, данъчни задължения и други. Търговските задължения към 31.12.2016 г. са 4350 х.лв.

х.лв.

Задължения	2016	2015
Към доставчици и клиенти	4031	4749
- в т.ч. за медикаменти	1236	1781
- други	2795	2968
Предоставени гаранции по ЗОП	245	241
Други	74	62
Общо	4350	5052

В позиция други са отнесени извършени разходи за режимни м.декември 2016г. и фактурирани през 2017 г.

2. Като задължения към персонала са признати начислените и неизплатени възнаграждения на персонала за м.декември 375181 лв. , начислените суми за неизползвани отпуски за 2016г. за 11052 лв. и задължения по неизплатени ваучери за храна по Наредба 11 на Министерство на труда и социалната политика за 115 108 лв.

3. Задълженията към осигурителни предприятия за 2016г. са 141 х.лв., както следва:

В х.лв.

Задължения	2016	2015
Към осигурителни предприятия	141	137
- в т.ч. социално осигуряване	104	101
- здравно осигуряване	37	36

4. Данъчни задължения - като данъчни задължения са признати данъците върху доходите на физическите лица, данък добавена стойност за внасяне, местни данъци и такси.

	2016	2015
ДОД	33	32
ДДС за внасяне	5	3

ТВО	336	269
Общо	374	304

5. В краткосрочните пасиви са отчетени 200 х.лв.заем от Общински гаранционен фонд за малки и средни предприятия.

ХІ. ПРИХОДИ

Приходите включват brutния поток от икономически ползи, създаден в хода на обичайната дейност през отчетния период. Оценени са по справедлива стойност на полученото или подлежащо на получаване плащане или възмездяване. Приходите са формирани от оказаните медицински услуги и други източници с общ размер 10120 х.лв.

Структурата на приходите през 2016 г. и 2015 г. е следната:

В хил.лв.

	2016 г.	2015г.
Продажба на услуги	8721	8935
В т.число:		
здравни услуги към СЗОК:	7843	8105
платени мед.услуги	427	470
потребителски такси	121	142
други приходи	330	218
Приходи от финансиране	1399	2169
Всичко приходи:	10120	11 104

В други приходи са включени реализираните приходи през годината от наеми за 304 х.лв., немедицински услуги, извънредни приходи за 4 х.лв.от брак на ДМА.

Приходите от НЗОК са в размер на 7843 х.лв.В приходи от финансиране са отчетени приходи за 1399 х.лв. От тях 1275 х.лв. са от Столична община и 77 х.лв. от Министерство на здравеопазването.

ХІІ. РАЗХОДИ

Разходите са признати в отчета за доходите при възникналото през отчетния период намаляване на икономическата изгода, свързана с намаляване на актив или с нарастване на пасив. Разходите са признати текущо при тяхното извършване, в случай, че не се очаква бъдеща икономическа изгода от тях.

Разходите са класифицирани като разходи за основна дейност /разходи за отделения и клиники/, разходи за спомагателна дейност и административни разходи.

Структурата на разходите през 2016г. и 2015 е следната:

Хил.лв

	2016 г.	2015 г.
Разходи за материали	1802	1948
Разходи за външни услуги	1386	1750
Разходи за амортизации	439	442
Разходи за възнаграждения	5121	5447
Разходи за осигуровки	957	990
Други разходи	186	579
Финансови и извънредни разходи	128	215
Всичко разходи:	10019	11371

Към 31.12.2016 г. са начислени възнаграждения на Съвета на директорите в размер на 114890 лв.

В рубриката други разходи са включени ТБО 51576 лв., данък строителство 15376 лв., ДДС 107536 лв., отписани вземания 4174 лв.

Разходите за лихви в размер на 109410 лв. са за просрочени плащания към доставчици. Непредявените искания за лихви за просрочени плащания за 2016 г. са около 374 х.лв.

ФИНАНСОВ РЕЗУЛТАТ ЗА ТЕКУЩАТА ГОДИНА

Резултатът от дейността е счетоводна печалба в размер на 100471.45 лв.

СДЕЛКИ СЪС СВЪРЗАНИ ЛИЦА

В процеса на дейността си дружеството встъпва в договорни отношения с определени свързани лица - предприятия от групата на Столична община.

Сделките между свързаните лица се извършват предимно при условията, при които се извършват сделките между несвързаните лица.

Сделките със свързани лица през 2016 г. са както следва:

Продажби

наименование	сделка	стойност
„Общинска банка“ АД	Наеми	1440 лв.
Медицински център "Кн.Клементина" 0 6"	Наеми и консумативи	25657 лв.

Покупки

наименование	сделка	стойност
„Топлофикация София“ АД Дружество с участие на Столична община	Покупка на топлоенергия	300646 лв.
Първа МБАЛ София ЕАД	Медицински услуги	615 лв.

СЪБИТИЯ СЛЕД ДАТАТА НА БАЛАНСА

Не са установени коригиращи събития между датите на баланса и утвърждаването на финансовия отчет.

По дело от общ характер 9103/2013 срещу Евгения Мутавчиева за длъжностно присвояване на 166 000 лв. заедно с изтеклите лихви за забава има издадена присъда от 08.06.2015 г. за присвояване на 76 000 лв., която е обжалвана както от страна на подсъдимата, така и от страна на обвинението. Образувано е дело пред втора инстанция, присъдата е изцяло потвърдена. Присъдени са разноски в поза нз „Пета МБАЛ“ в размер на 10370 лв.

Дела, по които Пета МБАЛ София ЕАД е ответник:

Гражданско дело 9753/2013 по молба на Траянка Димитрова за влошено здравословно състояние след претърпяна операция, по което искът е изцяло отхвърлен. По делото са присъдени разноски на „Пета МБАЛ – София“ ЕАД в размер на 6372 лв., които до момента не са събрани.

Образувано е изпълнително дело за събиране от Тодор Иванов на съдебни разноски в размер на 6000 лв, присъдени по гражданско дело 6847/2011 на СГС.

Заведени са административно-наказателни дела във връзка с наказателни постановления на ИМАО за нарушения на Наредбата за осъществяване правото на достъп до медицинска помощ, издадени срещу „Пета МБАЛ – София“ ЕАД.

Заведени са административно-наказателни дела във връзка с наказателни постановления на СЗОК за работа с медицинска документация, издадени срещу „Пета МБАЛ – София“ ЕАД.

От м.януари 2016 г. лечебното заведение е сключило договор за отдаване под наем на помещения на СБАЛ Гръбначен център за 15649 лв с ДДС на месец, което ще му донесе допълнителни приходи.

Поясненията към финансовия отчет за 2016г. са одобрени. Решение на Съвета на директорите от 29. 03. 2017 г.

Гл. счетоводител:
/Д. Веселинова/



ИЗП. ДИРЕКТОР:
/д-р. Б. Петров

