

ДОПЪЛНИТЕЛНА ИНФОРМАЦИЯ
към отчетите
на Групата УМБАЛ „Д-Р ГЕОРГИ СТРАНСКИ” ЕАД, ПЛЕВЕН
към 31 март 2017 год.

1. Правен статус и предмет на дейност

УМБАЛ „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-майка е:

Осъществяване на болнична помощ и диспансерна дейност.

Акционерен капитал: 26 263 901 лева.

Разпределен е в 2 626 390 (два милиона шестстотин двадесет и шест хиляди триста и деветдесет) броя поименни акции с номинална стойност 10 лева всяка една.

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

Дружеството не се ограничава със срок.

Към датата на финансовите отчети – 31.03.2017 г. Дружеството-майка се управлява от:

Съвет на директорите в състав:

Д-р Калин Николов Поповски – Председател на съвета на директорите.

и членове:

- д-р Димитър Лазаров Лазаров – Зам. председател на съвета на директорите
- Доц. д-р Цветан Христофоров Луканов, д.м. – Изпълнителен директор
- Доц. д-р Евгения Иванова Бързашка – Христова, д.м. – член на съвета на директорите
- Таня Викторова Стефанова – член на съвета на директорите

УМБАЛ „Д-р Георги Странски” ЕАД притежава 100 % от дяловете в следните търговски дружества:

Наименование на дружеството	Предмет на дейност
„ДКЦ Плевен” ЕООД	Оказване на доболнична медицинска помощ
„Меден-Плевен 2009” ЕООД	Трудова медицина

ГРУПАТА

Към 31.03.2017 г. групата включва: Дружество - майка : УМБАЛ “Д-р Георги

Странски” ЕАД и две дъщерни дружества: “ДКЦ - Плевен” ЕООД и “Медeon – Плевен 2009” ЕООД.

“ДКЦ - Плевен” ЕООД

Дружеството е 100 % собственост на УМБАЛ “Д-р Георги Странски” ЕАД. “ДКЦ – Плевен” ЕООД е регистрирано в Плевенски окръжен съд по фирмено дело №194/2002. Седалището на управлението на Дружеството е в гр. Плевен.

Предмет на дейност.

Осъществяване на извънболнична помощ, диагностика, лечение, рехабилитация, дейност по профилактика на болести и ранно откриване на заболявания, наблюдения на болни, консултации и други разрешени дейности по Закона за лечебните заведения.

Капитал.

Дружеството е с капитал 376 520 в., разпределен в 37 652 дружествени дяла всеки един на стойност 10 лв. Дружеството не се ограничава със срок.

Дружеството се представлява и управлява от Доц. д-р Николай Цветанов Цветков, д.м.

“Медeon – Плевен 2009” ЕООД

Дружеството е 100 % собственост на УМБАЛ “Д-р Георги Странски” ЕАД и е регистрирано на 10.07.2009 г. Седалището на управлението на дружеството е в гр. Плевен.

Предмет на дейност.

Предметът на дейност на дружеството е да изпълнява функции на служба по трудова медицина, за която дейност в края на 2009 г. Дружеството получи лиценз.

Капитал.

Дружеството е с капитал 5 000 лв., разпределен в 100 дружествени дяла всеки един на стойност 50 лв. Дружеството не се ограничава със срок.

Към 31.03.2017 г. Дружеството се представлява и управлява от Полина Василева-Тодорова.

2. Основа за изготвяне на финансовите отчети

Финансовите отчети към 31 март 2017 г. са изготвени във връзка с промените в Закона за изменение и допълнение на Закона за публичното предлагане на ценни книжа, обн. в ДВ бр. 42/03.06.2016 г., Параграф 1д

3. Значими счетоводни политики

3.1. Промени в счетоводната политика

През отчетния период няма промяна в счетоводната политика на Групата.

3.2. Отчетна валута и валута на финансовите отчети.

Финансовите отчети се изготвят и представят в Български лева, закръглени до хиляда. Те се изготвят в съответствие с принципа на историческата цена с изключение на някои значими активи от имотите, машините, съоръженията и оборудването, които са посочени по тяхната справедлива стойност към датата на изготвяне на встъпителния баланс при прехода към МСФО.

4. Дългосрочни инвестиции

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. Във финансовите отчети на Дружеството-майка, инвестициите в дъщерни предприятия, са включени по тяхната себестойност.

	<u>Към 31. 03. 2017г.</u>	<u>Към 31.03. 2016 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>

5. Приходи

Групата УМБАЛ "Д-р Георги Странски" ЕАД завършва първото тримесечие на 2017 година с финансов резултат загуба в размер на 557 хил. лв. Миналата година групата приключи същия период със загуба в размер на 738 хил. лв. Към датата на съставяне на отчета не е отразена заработената, но незаплатена надбимитна дейност от НЗОК.

Общо приходите за отчетния период на 2017 г. в сравнение със същия период на 2016 г. са увеличени с 1 242 хил. лв. Приходите от продажби се увеличават от 12 264 хил. лв. за 2016 г. на 12 963 за 2017 г. или увеличението е с около 6 %. Приходите от финансираня са увеличени с 626 хил. лв., другите приходи имат намаление в размер на 79 хил. лв.

Финансовите приходи – от 5 хил. за 2016 г. са 1 хил. лв. за същия отчетен период на 2017 г.

Структурата на приходите е отразена подробно в Таблица 1.

Таблица 1 Структура на приходите /хил. лв./

ПОКАЗАТЕЛИ	01.01.17 -31.03.17		01.01.16 -31.03.16		Изменение в %
	Общо	Средно месечно	Общо	Средно месечно	
Приходи от продажби	12 963		12 264		5.70%
Приходи от финансираня	1 052		426		146.95%
Други приходи	148		227		-34.80%
Финансови приходи	1		5		-80.00%
ОБЩО:	14 164		12 922		9.61%

6. Разходи

Структурата на разходите е отразена в Таблица 2.

Таблица 2 Структура на разходите /хил. лв./

Наименование на разходите	Сума - хил. лв.	
	31.03.2017 г.	31.03.2016 г.
I. Разходи по икономически елементи		
Разходи за материали	6 471	6 198
Разходи за външни услуги	791	831
Разходи за амортизации	824	479
Разходи за възнаграждения	5 344	4 889
Разходи за осигуровки	950	844
Разходи за провизии		190
Други разходи	339	227
Общо за група I	14 719	13 658

II. Финансови разходи		
Разходи за лихви	1	1
Други разходи по финансови операции	1	1
Общо за група II	2	2
Всичко разходи	14 721	13 660

При разходите традиционно най-голям дял заемат разходите за материали – от 6 198 хил. лв. през 2016 г. на 6 471 хил. лв. през 2017 г. Тук са включени и разходите за медицински изделия, които не се реимбурсират от НЗОК. Увеличението се дължи и на доставките на медикаменти и медицински консумативи, както и на извършваните ремонтни дейности. Засиленият контрол при разходите на медикаменти, мед. консумативи, горива спомага тези разходи да се задържат в оптимални размери, което е и резултат от въведените политики и процедури касаещи засилването на контрола при разходите.

Следват разходите за работни заплати на персонала и свързаните с тях осигурителни вноски. През 2017 г. размерът им е 6 294 хил. лв. За сравнение през 2016 г. разходите за работна заплата и осигуровки са в размер на 5 733 хил. лв. Увеличението на минималната работна заплата от началото на 2017 г. наложи и увеличение на фонд работна заплата на Групата. Ръководството на болницата провежда политика на стабилизиране доходите на персонала. Въведени са механизми за увеличаване производителността на труда, което води до по-добри финансови резултати, благодарение на което освен за лечение на пациенти, болницата става все по-привлекателно място и за трудова заетост на квалифицирани кадри. Характерното за последните години текучество на персонала е преустановено, което допринесе за подобряване качеството на предлаганите медицински услуги.

Леко намаление се наблюдава при разходите за външни услуги.

Разходите за амортизации се променят от 479 хил. лв. през 2016 г. на 824 хил. лв. през 2017 г. Увеличението се дължи на доставената апаратура – закупена със собствени средства и по ОПРР «Регионално развитие 2007-2013 г.»

Намаление се наблюдава и при другите разходи. От 417 хил. лв. за 2016 г. на 339 хил. лв. за 2017 г.

Финансовите разходи запазват своите размери.

Като цяло разходите на Групата през 2017 г. са се увеличили с 1 061 хил. лв. спрямо същия период на миналата година.

7. Задължения

Задълженията на Групата са представени подробно в Таблица 3.

Таблица 3 Динамика в задълженията на болницата за периода

СПРАВКА ЗА РАЗМЕРА НА ЗАДЪЛЖЕНИЯТА

(хил. лв.)

ПОКАЗАТЕЛИ		Към 31.03.2017 година		Към 31.03.2016 година	
		Сума (хил. лева)	От тях просроче ни	Сума (хил. лева)	От тях просроче ни
Б	Дългосрочни пасиви	5 825		5 094	
1	Дългосрочни задължения /лизинг, обезщетения по чл.222 от КТ, пасиви по отсрочени данъци/	1 482		41	
2	Приходи за бъдещи периоди и финансирания	4 343		5 053	
В	Краткосрочни пасиви	9 120		9 590	
1	Краткосрочни задължения	7 970		6 393	
1	Задължения към доставчици и клиенти	4 192		3387	
2	Задължения по търговски заеми	18		18	
3	Задължения към персонала	1916		1259	
4	Задължения към осигурителни предприятия	579		507	
5	Данъчни задължения	177		158	
6	Други краткосрочни задължения	1088		1064	
2	Приходи за бъдещи периоди и финансирания	162		194	
3	Провизирани задължения /Компенсиреми отпуски /	988		3 003	
	Всичко пасиви	14 945		14 684	

Задължения към доставчици и клиенти. Както се вижда задълженията към доставчици през 2016 г. са увеличени с 805 хил. лв. Групата УМБАЛ „Д-р Георги Странски“ ЕАД ЕАД, гр. Плевен няма просрочени задължения към 31.03.2017 г.

Задължения свързани с трудови възнаграждения, данъчни и осигурителни вноски. Същите са с текущ характер.

Задължения по компенсируеми отпуски и обезщетения по чл. 222 от КТ. Тук са включени компенсируемите отпуски и начислените към 31.12.2016 г. начислени разходи за обезщетения на персонала по чл. 222 от КТ, съгласно актюерски доклад.

8. Собствен капитал

Този показател отразява степента на капитализация на Групата. Започналата през 2011 г. тенденция на засилване капитализация на Дружеството-майка продължи и през 2012 и 2013 г. Увеличението на собствения капитал през 2012 г. е с 310 хил лв., с капиталова субсидия от Министерство на здравеопазването, а през 2013 г. с 350 хил. лв. През 2016 г. същият е увеличен с 14 301 хил. лв. с доставка на медицинска апаратура и строително-ремонтни работи по ОПРР „Регионално развитие 2007-2013 г.“

Таблица 4. Промени в „Собствения капитал” на Дружеството /хил. лв./

ПОКАЗАТЕЛ "СОБСТВЕН КАПИТАЛ"		Към 31.03.17 г.		Към 31.03.16 г.	
		28 690		13 900	
I	Основен капитал	26 264		11 963	
II	Резерви	2 876		2 410	
1	Резерв от последващи оценки на активите и пасивите	540		551	
2	Целеви резерви	2 336		1 859	
III	Финансов резултат	-450		-473	
1	Натрупана печалба (загуба) от минали години	107		265	
2	Текуща печалба/загуба	-557		-738	

9. Оповестяване на свързаните лица и сделките с тях

Свързаните лица на Дружеството до 31 март 2017 г. съгласно МСС 24 са както следва:

- "ДКЦ – Плевен" ЕООД – дъщерно дружество;
- „Медeon – Плевен 2009” ЕООД – дъщерно дружество;

През отчетния период Дружеството извърши следните сделки със свързани лица

		(хил.лв.)
Свързано лице като клиент	Извършени сделки	Стойност
"ДКЦ – Плевен" ЕООД	Лабораторни изследвания	4
	Условен наем на медицинска апаратура	5
	Стерилизация на медицински инструменти	2
	Консумативни разходи	21
	Съхранение на биологични отпадъци	1
	Общо	33
"Медeon - Плевен 2009" ЕООД	Оперативен лизинг (наем) на помещения	6
	Консумативни разходи	1
	Общо	7
	Всичко	40

		(хил.лв.)
Свързано лице като доставчик	Извършени сделки	Стойност
"ДКЦ – Плевен" ЕООД	Лабораторни изследвания	1
	Общо	1
"Медeon -Плевен 2009" ЕООД	Дейност по трудова медицина	9
	Общо	9
	Всичко	10

10. Неуредени салда между свързани лица към 31 март 2017 г.

Свързано лице	Вид салдо	(хил.лв.)	
		Вземане	Задължение
"ДКЦ – Плевен" ЕООД	Консумативни разходи	8	
	Стерилизация на медицински инструменти	2	
	Условен наем на медицинска апаратура	1	
	Оперативен лизинг наем на помещения		
	Лабораторни изследвания	8	1
	Всичко:	16	1

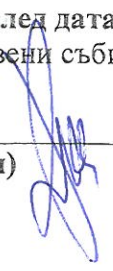
Свързано лице	Вид салдо	Вземане	Задължение
"Медeon - Плевен 2009" ЕООД	Оперативен лизинг (наем) на помещения	2	
	Консумативни разходи		
	Трудова медицина		
	Всичко:	2	

Салдата са с текущ характер.

11. Събития след датата на баланса

Няма настъпили съществени събития след датата на отчетния период.

Гл. счетоводител (Съставител)
Ралица Таблова



Изпълнителен директор
Доц. д-р Цветан Луканов, дм

