

УМБАЛ „СВЕТИ ГЕОРГИ“ ЕАД – ПЛОВДИВ

ПРИЛОЖЕНИЕ КЪМ КОНСОЛИДИРАН ФИНАНСОВ ОТЧЕТ ЗА ПЕРИОДА ОТ 01.01.2017 ГОДИНА ДО 31.03.2017 ГОДИНА

Провизия за бъдещи плащания на персонала по актюерска оценка	1278	1278
Общо пенсионни и други задължения към персонала	3586	3586

Като дългосрочни провизии за бъдещи плащания на персонала от компенсирани отпуски е посочена частта от непозлзвания платен годишен отпук до 2009 година, която е дължима при напускане на служителите. Поради големия размер на непозлзваните отпуски през предходни периоди и като се вземе предвид факта, че предприятието отговаря на изискванията за действащо предприятие, практически е невъзможно използването на всички непозлзвани отпуски през 2017 година без да се преустанови дейността му - тази част в размер на 2 308 хил.лв. е отразена в дългосрочни провизии.

10. Финансирания (Безвъзмездни средства за активи)

Финансирането за дълготрайни активи е от Министерство на здравеопазването, от дарители и от участие в оперативни програми и проекти. Частта на текущият приход от тези финансирания, представляващ амортизацията на дълготрайните активи през първото тримесечие на 2017 година е отразен в годишния отчет като приходи от финансиране за текущата дейност.

Нетекуща част	Към 31.03.2017	Към 31.12.2016
Финансирания за ДА от МЗ	1257	1257
Финансирания по програми	1655	1655
Финансирания за ДА от дарители	550	550
	3462	3462
Текуща част на финансиранията	Към 31.03.2017	Към 31.12.2016
Текуща част на финансиране за ДА	203	203
Финансиране от МЗ	981	981
Финансиране от дарители	337	337
Финансирания по международни програми	69	370
	1590	1 891

10. Търговски и други задължения

	Към 31.3.2017	Към 31.12.2016
Задължения към доставчици и други кредитори	29 966	28 979
Задължения за гаранции по ЗОП	1190	1136
Ценови разлики по липси и начети	5	5
Разходи за отчетния период, фактурирани през следващата година		150
	31 161	30 270

Задължения към свързани лица, които са елиминирани при съставяне на консолидирания финансов отчет:

- ✓ УМБАЛ „Свети Георги“ ЕАД има неразплатена дейност в областта на трудовата медицина по смисъла на чл.52 от ЗЗБУТ на ТМ“Свети Георги“ ЕООД в размер на 63 хил.лв.
- ✓ УМБАЛ „Свети Георги“ ЕАД има неразплатен начислен наем по договор на ДКЦ „Свети Георги“ в размер на 9 хил.лв

УМБАЛ „СВЕТИ ГЕОРГИ“ ЕАД – ПЛОВДИВ**ПРИЛОЖЕНИЕ КЪМ КОНСОЛИДИРАН ФИНАНСОВ ОТЧЕТ ЗА ПЕРИОДА ОТ 01.01.2017 ГОДИНА ДО 31.03.2017 ГОДИНА**

- ✓ УМБАЛ „Свети Георги“ ЕАД има неразплатен начислен наем към ДЗЗД Свети Георги в размер на 105 хил.лв
- ✓ ДКЦ „Свети Георги“ ЕООД има задължения в размер на 26 хил.лв. към УМБАЛ „Свети Георги“ –начислен наем, префакурирани разходи за вода, горива, енергия и др.
- ✓ ДЗЗД Свети Георги има задължения в размер на 2 хил.лв. към УМБАЛ „Свети Георги –начислен наем сграда.

12. Задължения към персонала

	Към	Към
	31.3.2017	31.12.2016
Задължения за възнаграждения	3485	3269
в т.ч. по извънтрудови правоотношения	54	40
Задължения за компенсируеми отпуски	1642	1660
Задължения за бъдещи плащания на персонала по актюерка оценка	308	310
	5 435	5 239

Задълженията за възнагражденията към персонала представляват доход на персонала за м. Март 2017 година. Задълженията към персонала са уредени към датата на съставяне на финансовия отчет.

13. Задължения към осигурителни предприятия

Задълженията към осигурителни институции са върху неразплатените работни заплати на персонала за м.Март 2017 година и са уредени към датата на съставяне на този отчет.

	Към	Към
	31.3.2017	31.12.2016
Задължения за осигурителни вноски	1123	1042
	1123	1042

14. Задължения за данъци

	Към	Към
	31.3.2017	31.12.2016
Данък върху доходите на физически лица	352	303
Данък добавена стойност	15	34
Данък върху разходите		24
Задължения за корпоративен данък		9
	367	370

Данъчните задължения на Групата са текущи.

16. Приходи от медицинска дейност.

	Периода, приключващ на	Периода, приключващ на
	31.3.2017	31.3.2016
Приходи от РЗОК:	28 264	26 861
в т.ч. Клинични пътеки	18 713	18 769
в т.ч. Високо специализирани дейности	48	48

УМБАЛ „СВЕТИ ГЕОРГИ“ ЕАД – ПЛОВДИВ

ПРИЛОЖЕНИЕ КЪМ КОНСОЛИДИРАН ФИНАНСОВ ОТЧЕТ ЗА ПЕРИОДА ОТ 01.01.2017 ГОДИНА ДО 31.03.2017 ГОДИНА

в т.ч. Импланти	1 323	1 248
в т.ч. Клинични процедури	923	1 839
в т.ч. Лекарствени продукти	5 338	4 586
в. т.ч Амбулаторни процедури	1 549	0
в т.ч. Специализирана извънболнична помощ	370	371
Медицински услуги, заплащани от пациента	257	288
Приходи от дейност като служба по трудова медицина	22	21
Медицински, потребителски и др. такси	57	60
Платени услуги от фирми и застрахователни компании за извършени услуги на техни клиенти	2	1
Доплащане от пациенти за медицински изделия	1 018	1 042
	29 620	28 273

Основните приходи на Групата се формират от извършената дейност по Клинични пътеки по договор с РЗОК и други медицински дейности, заплащани от Министерство на здравеопазването.

Други приходи от дейността

	Периода, приключващ на	Периода, приключващ на
	31.3.2017	31.3.2016
Приходи от практическо обучение за придобиване на специалност	48	48
Приходи от клинични изпитвания	84	66
Приходи от продажби на материали	67	62
Приходи от излишъци при инвентаризация	0	0
Приходи от продажби на ДА	0	0
Такси за разглеждане на тръжна документация и кл.проучвания	26	20
Приходи от наеми	81	96
Други приходи от продажби на услуги	326	103
Други приходи	30	8
	662	403

Приходи от финансиране

	Периода, приключващ на	Периода, приключващ на
	31.3.2017	31.3.2016
Приходи от финансиране от Министерство на здравеопазването:	2171	1 704
<i>*в т.ч. за дейност по методика</i>	1178	921
<i>*по централна доставка от МЗ на медикаменти и консултативи</i>	86	72
<i>* по централна доставка на медикаменти за лечение на ХИВ/СПИН</i>	672	576
<i>* по централна доставка - финансиране на нац. програма трансфузионна хематология</i>	137	135
<i>*трансплантации</i>	98	0
Национална програма за подобряване на майчиното и детското здраве	52	66
По програма на Глобалния фонд за борба срещу СПИН, туберкулоза и малария	0	33

УМБАЛ „СВЕТИ ГЕОРГИ“ ЕАД – ПЛОВДИВ

**ПРИЛОЖЕНИЕ КЪМ КОНСОЛИДИРАН ФИНАНСОВ ОТЧЕТ ЗА ПЕРИОДА ОТ
01.01.2017 ГОДИНА ДО 31.03.2017 ГОДИНА**

Приходи за ДА от участие по ЕП и други програми	142	137
Приходи от финансиране за ДА от МЗ	47	50
Приходи за ДА от дарения	80	81
Дарения на медицински изделия, медикаменти и други	36	7
Приходи от оперативни програми	0	187
	2 528	2 265

17. Разходи за материали и консумативи

	Периода, приключващ на	Периода, приключващ на
	31.3.2017	31.3.2016
Разходи за медикаменти	8 317	7 462
Разходи за медицински консумативи	2 875	2 908
Разходи за медицински изделия, заплащани от пациенти	1 813	1 604
Разходи за медицински изделия импланти	689	871
Разходи за кръвни биопродукти	184	177
Разходи за храна на болни	215	217
Разходи по Наредба 11	218	219
Разходи за вода, горива и ел.енергия	1 208	1 237
Разходи за други материали	572	581
	16 091	15 276

18. Разходи за външни услуги

	Периода, приключващ на	Периода, приключващ на
	31.3.2017	31.3.2016
Разходи за текущ ремонт	143	554
Разходи за поддръжка на оборудване и софтуер	98	97
Разходи за медицински услуги	20	9
Разходи за телефони, интернет, пощенски и куриерски услуги	27	24
Разходи за събиране, транспортиране и обезвреждане на отпадъци, в т.ч. консултации	16	13
Разходи за наеми на ДА	28	56
Други външни услуги	263	192
	595	945

19. Разходи за персонала

	Периода, приключващ на	Периода, приключващ на
	31.3.2017	31.3.2016
Разходи за възнаграждения по труд. договори	11 481	10 850
Разходи за възнаграждения по извънтр.прав.	131	127
Разходи за възнаграждения по ДУ	63	60
Разходи за осигурителни вноски	1 900	1 778

	13 575	12 815
--	--------	--------

20. Други оперативни разходи

	Периода, приключващ на	Периода, приключващ на
	31.3.2017	31.3.2016
Разходи за непризнат данъчен кредит	258	245
Разходи за лихви по търговски договори	169	78
Разходи за командировки	2	3
Разходи за социални разходи	82	138
Разходи за данъци на разходите	0	5
Други разходи	65	75
Общо	576	544

21. Финансови приходи (разходи), нетно

	31.3.2017 BGN'000	31.3.2016 BGN'000
Приходи от лихви		2
Други финансови разходи	-5	-10
Общо	-5	-8

25. Показатели за финансово-икономически анализ

Въз основа на информацията, представена в отделните съставни части на финансовия отчет към 31.03.2017 г. представяме следните показатели, получени в резултат на финансово-счетоводния анализ.

	31.3.2017
Показатели за рентабилност	
Коефициент на рентабилност на приходите от продажби	-0.0055
Коефициент на рентабилност на собствения капитал	-0.0032
Коефициент на рентабилност на пасивите	-0.0042
Коефициент на рентабилност на активите	-0.0017
Показатели за ефективност	
Коефициент на ефективност на разходите	0.99
Коефициент на ефективност на приходите	1.01
Показатели за ликвидност	
Коефициент на обща ликвидност	0.51
Коефициент на бърза ликвидност	0.38
Коефициент на незабавна ликвидност	0.07
Коефициент на абсолютна ликвидност	0.07
Показатели за финансова автономност	
Коефициент на финансова автономност	1.28
Коефициент на задлъжнялост	0.78

23. Разход за данък върху дохода

Резултатът на Групата към 31.03.2017 година е 180 хил.лв. загуба от оперативната дейност преди облагане с данък.

24. Оповестяване на свързаните лица и сделките с тях

Групата е свързано лице с Министерството на здравеопазването и всички други дружества, в които МЗ е основен акционер.

Групата е страна по съдебни спорове като ищец и ответник. Ръководството счита, че размерът на потенциалните изходящи потоци е несъществен, поради което не са начислявани провизии за потенциални разходи. Описание на съдебните дела не е направено с цел да не се влияе върху изхода на делата.

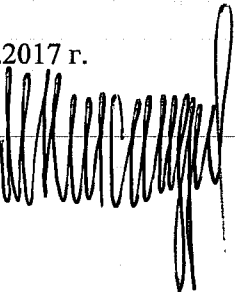
25. Ключов управленски персонал

Ключовият управленски персонал е оповестен в I. Регистрация, управление и описание на дейността. Доходите на ключовия управленски персонал, вкл. осигуровки са:

	Към	Към
	31.3.2017	31.3.2016
Разходи за възнаграждения на СД	42	39
Разходи на управителите на дъщерните дружества	21	21
Разходи за осигурителни вноски	5	4
Общо	68	64

Дата: 30.04.2017 г.

Съставил:
(М.Гешева)



Изпълнителен директор:
(Проф. д-р Карен Джамбазов, д.м.)

