



**МНОГОПРОФИЛНА БОЛНИЦА ЗА АКТИВНО ЛЕЧЕНИЕ  
СВ. ИВАН РИЛСКИ - РАЗГРАД АД**

гр. Разград, ул. "Коста Петров", № 2,  
тел.: 084/62 43 21, факс: 084/62 97 65, e-mail: mbal@bogytex.com

ДО  
КОМИСИЯТА ПО ФИНАНСОВ НАДЗОР  
1000 София, ул. "Будапеща" 16

Уважаеми Господа,

Във връзка §1д, ал.1 от Допълнителните разпоредби на ЗППЦК - обнародван ДВ  
брой 42/03.06.2016г., приложено изпращаме:

1. ФСО изготвени съгласно приложимите счетоводни стандарти;
2. Пояснителна информация;
3. Декларации;
4. Справки по образец, одобрени от Зам.председателя, ръководещ у-ние на "Надзор на инвестиционната дейност" на Комисията за Финансов надзор
5. Друга информация.

МБАЛ "Св. Иван Рилски - Разград" АД гр.Разград ще публикува информация по  
Глава шест "а" от ЗППЦК с медия X3 News



Изп. директор:

/д-р Гечо Жеков/

ПОЯСНИТЕЛНИ БЕЛЕЖКИ ЗА ДЕЙНОСТТА КЪМ 30.06.2017 г

На основание §1д, ал.1 от Допълнителните разпоредби на ЗППЦК - обнародван ДВ брой 42/03.06.2016г., настоящите пояснителни бележки за дейността на "МБАЛ "Св. Иван Рилски"-Разград" АД са изготвени съгласно изискванията на чл.100о1, ал.4 от ЗППЦК. Пояснителните бележки отразяват информация за дейността на Дружеството през отчетния период и от началото на финансовата година.

**I.Корпоративна информация**

„МБАЛ "Св.Иван Рилски"-Разград" е акционерно дружество , регистрирано по Фирмено дело № 547 на 24.08.2000г. във Разградския окръжен съд и вписано в последствие в Търговския регистър към Агенцията по вписвания. Седалището и адресът на управление на дружеството са в Република България, област Разград, град Разград, ул. "Коста Петров"№2, ЕИК:BG 116503980.

Регистриран капитал към 31.12.2016г. – 4 322 000 лв., разпределен между **Държавата** с 84,56% и седем общини на Разградска област с 15,44%, както следва: община Разград – 5,88%, община Исперих- 2,62%, община Кубрат – 2,41%, община Лозница – 1,54%, община Завет – 1,23%, община Самуил – 0,93% и Община Цар Калоян – 0,90%.

Предметът на дружеството е осъществяване на болнична помощ и активно издирване, диагностика, лечение, периодично наблюдение и рехабилитация на болни от туберкулоза, с хронични неспецифични белодробни заболявания.

Към датата на изготвяне на Пояснителните бележки дружеството е с едностепенна форма на управление - Съвет на директорите в състав от четирима души. Представява се от Изпълнителен директор въз основа на договор за управление и контрол.

Средносписъчният състав на персонала на „МБАЛ „Св. Иван Рилски”-Разград” АД за отчетния период е 489 разпределен по категории персонал както следва: висш медицински персонал – 104, специалисти по здравни грижи- 212 и друг персонал – 173.

**II. Информация за важни събития, настъпили към 30.06.2017 и за тяхното влияние върху резултатите във финансовия отчет**

През I-то шестмесечие на 2017 година МБАЛ Свети Иван Рилски Разград АД поддържа финансова политика съобразена с условията при които е поставено лечебното заведение.

Към 30.06.2017г.:

- приходи по отчетена дейност към Министерството на здравеопазването за второ тримесечие, съгласно Договор за финансиране на текуща дейност сключен през Януари 2017 - няма;

- РЗОК заплаща на лечебните заведения съгласно подписани споразумения с **лимитни стойности**. Ежедневно се отчитат обслужените пациенти съгласно сключен договор, но въпреки това РЗОК не заплаща цялата отчетена стойност. **Към 30.06.2017г нефактурираната и неплатена отчетена дейност за първото полугодие на 2017 г. е на стойност 164 755,20 лв.**

**За анализирания период 01.01.2017-30.06.2017г.- в лечебното заведение се отчитат :**

*Нетни приходи от продажба на услуги -5 225 хил. лв., които включват :*

- Приходи от изпълнение на договора с РЗОК – 4 616 хил.лв. / от тях **165 хил.лв. отчетена и неплатена надлимитна дейност от РЗОК/**
- Приходи от мед. услуги и потр.такси, платени от трети лица –159 хил.лв.

- Приходи от отчетена дейност по МЗ- субсидия текуща дейност за I-то тримесечие на 2017 година – **236 хил.лв.**
  - Приходи от финансираня – тек.дейност, дарения и дълготрайни активи - **180 хил.лв.** Тези приходи включват признатата част от финансирането, която е реализирана в основната дейност като разход.
  - Други приходи – **34**
  - хил.лв., включващи предимно приходи от наеми и балансовата стойност на предадената за преработка кръв и кръвни продукти.
- Няма отчетени финансови приходи през анализирания период.

*Разходи за оперативната дейност - 5 362 хил. лв. които включват :*

- Разходи за суровини и материали – 1 334 хил. лв.
  - Разходи за външни услуги - 408 хил. лв.
  - Разходи за амортизации - 348 хил. лв.
  - Разходи за възнаграждения – 2 701 хил. лв.
  - Разходи за осигуровки – 514 хил. лв.
  - Други разходи – 56 хил. лв.
- Финансови разход – 1 хил.лв.

В групата на разходите най-голям относителен дял от общия размер на разходите по икономически елементи, заемат разходите за възнаграждения на персонала /възнаграждение и осигуровки/ – 59,96%.

След краткия финансов анализ на резултатите към I-то шестмесечие на 2017 година се очертават следните основни изводи за дейността :

- ✓ **Дейността за месец Април, Май и Юни не е отчетена на 100% и това води до неточност на посочените в отчетите данни;**
- ✓ Приоритет на доходите на персонала, спрямо другите важни разходи за основната дейност;
- ✓ Вземанията на лечебното заведение се увеличават, което води до увеличение на задълженията.
- ✓ Реализираните инвестиции през 2012 година за саниране на болничното заведение, водят до значително увеличение на разходите за амортизации.
- ✓ В лечебното заведение продължава да се разработва ежемесечен анализ с информация за размера на задълженията към фирми - доставчици, сроковете и падежите на просрочените задължения и се осигурява почти ритмичното им изплащане в зависимост от финансовия ресурс на лечебното заведение.

Към момента на изготвяне на анализа МБАЛ Свети Иван Рилски Разград АД има:

- задължения към доставчици в размер на **2 406 хил. лв.**, като просрочените задължения към доставчици са **1 166 хил.лв.** /от тях **835 хил.лв.** за материали, консумативи, медикаменти и други външни услуги, и **331 хил.лв.** по търговски договор ЕСКО на основание чл.21 от ЗЕЕ /
- вземания от клиенти и доставчици - в размер на **1 816 хил. лв.** Основен длъжник е РЗОК гр. Разград с **1 784 хил.лв.** /като **1 042 хил. лв** са от неплатената надлимитна отчетена дейност към **30.06.2017г.**, а **742 хил. лв.** задължения за дейност към **06.2017г.** съгласно рамков договор/

**III. Описание на основните рискове и несигурности, пред които е изправен дружеството през останалата част от финансовата година**

Рисковете, оказващи влияние върху дейността и резултатите на Дружеството могат да бъдат класифицирани в зависимост от техния характер, проявление, специфики на дружеството

и възможността рискът да бъде елиминиран, ограничаван или не. Практическо приложение за управлението на риска в лечебното заведение намира разделянето на рисковете в зависимост от възможността рискът да бъде преодолян. Този критерий разделя рисковете на систематични и несистематични.

- **Систематични рискове** - зависят от общите колебания в икономиката като цяло. Дружеството не би могло да влияе върху тях, но може да ги отчете и да се съобразява.

- **Несистематични рискове** - представляват частта от общия риск, специфичен само за дружеството и отрасъла, в който то осъществява дейността си.

### **III.1 СИСТЕМАТИЧНИ РИСКОВЕ**

- Политически риск - отразява политическите процеси в страната върху стопанския климат. Степента на политическия риск се определя с вероятността за промени в неблагоприятна посока на водената от правителството дългосрочна икономическа политика и като следствие от това - негативни промени в стопанския климат, в частност евентуалните законодателни промени и по-точно тези, касаещи сектора, в който оперира дружеството. РБългария е страна с политическа и институционална стабилност, основана на съвременни конституционни принципи като много партийна парламентарна система, свободни избори, етническа толерантност и ясно разпределена система на разделение на властите. България е в процес на синхронизация на националното законодателство с това на страните от ЕС;
- Макроикономически риск - основния външен риск е свързан със световната финансова криза, което би довело до увеличаване на дефицита по текущата сметка и забавен растеж на БВП. Резкото либерализиране на фискалната политика, би довело до сериозна допълнително увеличаване на дефицита по текущата сметка и нарушаване на принципите на валутния борд;
- Валутен риск - възможността приходите и разходите на икономическите субекти да бъдат повлияни от промените на валутния курс на националната валута/BGN/ спрямо други валути. В България фиксирането на курса на лева към единната европейска валута /EUR/ доведе до ограничаване на колебанията в курса на лева спрямо основните чуждестранни валути в рамките на колебанията между самите основни валути спрямо еврото.
- Инфлационен риск - свързва се с вероятността инфлацията да повлияе на реалната възвръщаемост на инвестициите. Сравнително ниската степен на инфлация след 1998г. значително улесни прогнозирането на краткосрочните и средносрочните бъдещи резултати;
- Лихвен риск - при повишение на лихвените равнища, нетните доходи на компаниите намаляват. Предпоставка за промяна в лихвените равнища е появата на нестабилност в финансова система, както и влиянието на световната финансова криза.

### **III.2 НЕСИСЕМАТИЧНИ РИСКОВЕ**

Това са рисковете, специфични за лечебното заведение, респективно за отрасъла, в който то оперира. Могат да се разделят на секторен риск - касаещ несигурност в развитието на отрасъла като цяло, и фирмен риск - произтичащ от спецификата на конкретното дружество.

- **Секторен риск** - поражда се от влиянието на технологичните промени в отрасъла върху доходите и паричните потоци, агресивността на мениджмънта, силната конкуренция в предлаганите услуги, водената политика от държавата /в частност МЗ/ в сектора .
- **Фирмен риск** - дефинира се с несигурността , свързана с получаването на приходи, присъщи за отрасъла. Фирменият риск обединява **бизнес риска** и **финансовия риск**:

-**Бизнес рискът** на "МБАЛ "Св.Иван Рилски" - Разград" АД се определя от:

1. **Характера на предлаганата услуга** - дружеството осъществява дейността си в сферата на Здравеопазването. Основната дейност е оказване на болнична помощ / денонощно/ и като областна болница то има социална значимост за населението на Област Разград. Лечебното заведение е преминало процедура по институционална акредитация, което е едно от най-важните условия за сключване на договор с НЗОК за извършване на основния обем от медицински дейности, осигуряващ значителна част от приходите - 89% от общите приходи. **От 2015 година Лечебните заведения са поставени в условия на лимитиране на заплащане на извършената дейност от НЗОК, което води до ЗАДЛЪЖНЯВАНЕ към доставчици и затруднява дейността на дружествата.**

2. **Цена на предлаганата услуга** - ежегодно се подписва Рамков договор с НЗОК като заплащането на проведено лечение по Клинични пътеки и извършени Клинични процедури. За допълнителни дейности като Психиатрично лечение, активно издирване, диагностика, лечение, периодично наблюдение и рехабилитация на болни от туберкулоза, с хронични неспецифични белодробни заболявания, спешна помощ и ТЕЛК с Министерството на Здравеопазването е сключен Договор за финансиране на текуща дейност, като заплащането се извършва съгласно Методиката за реда за субсидиране на търговските дружества - лечебни заведения с над 51% държавно и общинско участие. Договор за финансиране на текуща дейност има за цел подпомагане на тези дейности, а не покриване на разходите които генерират самите звена.

3. **Качеството на предлаганата услуга** - качеството на услугата зависи от квалифицирани кадри, от наличие на диагностична и оперативна медицинска техника. Липсата на кадри /доктори и специалисти медицински грижи/ е породено от невъзможността за адекватно заплащане на положения труд. Това води до отлив на пациенти.

- **Валутен риск**- дружеството не генерира валутен риск. Основните парични потоци са в лева.

- **Ликвиден риск** - това е риск свързан с възможността "МБАЛ "Св. Иван Рилски-Разград" АД да не погаси в договорения размер и/или срок свои задължения. Поради незаплащане на цялата отчетена дейност от страна на НЗОК/ неплатената надлимитна отчетена дейност е на стойност 1 042 хил. лв към 30.06.2017г/ са отчетени просрочени задължения към доставчици в размер на 835 хил.лв, и това се явява като тенденция.

- **Финансов риск** - риск по невъзможност за плащане на периодично фиксирано задължение при използване на средства под формата на заеми или дългови ценни книжа. Към 30.06.2017г. е отчетено просрочие от 331 хил.лв по търговски кредит-ЕСКО от 2012г.

#### IV. ИНФОРМАЦИЯ ЗА СДЕЛКИ МЕЖДУ СВЪРЗАНИ ЛИЦА

Към 30.06.2017г. дружеството няма договорни отношения със свързани лица.

31.07.2017г

Изп. директор:  .....  
Д-р Гечо Жеков/



# ДЕКЛАРАЦИЯ

Долуподписаният **Гечо Вълков Жеков**, в качеството си на изпълнителен директор на МБАЛ "Св. Иван Рилски - Разград" АД гр. Разград, на основание чл. 100о1, ал.4, т.2 от Закона на публичното предлагане на ценни книжа/ЗППЦК/ и чл.33, ал.1, т.3 от Наредба №2 за проспектите при публично предлагане на ценни книжа и за разкриване на информация от публичните дружества и други емитенти на ценни книжа,

## ДЕКЛАРИРАМ,

**че доколкото ми е известно:**

1. Комплектът финансови отчети, съставени съгласно приложимите счетоводни стандарти, отразяват вярно и честно информацията за активите и пасивите, финансовото състояние и печалбата на МБАЛ "Св. Иван Рилски - Разград" АД.
2. Пояснителните бележи за дейността на МБАЛ "Св. Иван Рилски - Разград" АД за първото шестмесечие на 2017г. съдържат достоверен преглед на информацията по чл.100 о 1, ал.4, т.5 от ЗППЦК.

31.07.2017г



ДЕКЛАРАТОР:

*Гечо Вълков Жеков*  
Гечо Вълков Жеков

# ДЕКЛАРАЦИЯ

Долуподписаната Светла Цвяткова Колева, в качеството си на главен счетоводител на МБАЛ "Св. Иван Рилски - Разград" АД гр. Разград, на основание чл. 100о1, ал.4, т.2 от Закона на публичното предлагане на ценни книжа/ЗППЦК/ и чл.33, ал.1, т.3 от Наредба №2 за проспектите при публично предлагане на ценни книжа и за разкриване на информация от публичните дружества и други емитенти на ценни книжа,

## ДЕКЛАРИРАМ,

че доколкото ми е известно:

1. Комплектът финансови отчети, съставени съгласно приложимите счетоводни стандарти, отразяват вярно и честно информацията за активите и пасивите, финансовото състояние и печалбата на МБАЛ "Св. Иван Рилски - Разград" АД.

2. Пояснителните бележи за дейността на МБАЛ "Св. Иван Рилски - Разград" АД за първото шестмесечие на 2017г. съдържат достоверен преглед на информацията по чл.100 о 1, ал.4, т.5 от ЗППЦК.

31.07.2017г



ДЕКЛАРАТОР:

Светла Цвяткова Колева



**МНОГОПРОФИЛНА БОЛНИЦА ЗА АКТИВНО ЛЕЧЕНИЕ  
СВ. ИВАН РИЛСКИ - РАЗГРАД АД**

гр. Разград, ул. "Коста Петров", № 2,  
тел.: 084/62 43 21, факс: 084/62 97 65, e-mail: mbal@bogytex.com

**Допълнителна информация  
за "МБАЛ "Св.Иван Рилски"-Разград" АД за I шестмесечие на 2017г.  
съгл.чл.100о1,ал.4,т3 отЗППЦК и чл.33,ал.1,т.6  
от наредба №2/2003 г.**

1. Информация за промените в счетоводната политика и отражението им на финансовия резултат и собствения капитал.

- В дружеството няма промяна на счетоводната политика през отчетния период. „МБАЛ "Св.Иван Рилски"-Разград" АД изготвя финансовите си отчети съгласно изискванията на Националните стандарти за финансови отчети за малки и средни предприятия, приети за приложение в България(НСФОМСП).

2. Информация за настъпили промени в икономическата група, ако дружеството участва в такива.

- Дружеството не участва в икономически групи.

3. Информация за резултатите от организационни промени, като преобразуване, продажба, апортни вноски, даване под наем на дружеството, дългосрочни инвестиции, преустановяване на дейност.

- дружеството не се е преобразувало за периода;
- не е предлагана цялостна продажба на дружеството;
- не са правени апортни вноски от дружеството;
- не е давано под наем дружеството;
- не се извършват дългосрочни инвестиции.

4. Становище на управителния орган по възможностите за постигане на публикувана прогноза от текущата финансова година.

- Не са публикувани прогнози за развитието на дружеството, поради поддържане на финансова политика съобразена с условията при които е поставено лечебното заведение.

5. Информация за висящи съдебни и административни производства, касаещи задължения или вземания в размер най - малко 10 на сто от собствения капитал.

- Няма образувани производства за вземания и задължения, които да надхвърлят 10 на сто от собствения капитал.

6. Информация за отпуснати от дружеството заеми, предоставени гаранции или други поети задължения, неплатени главници, лихви, срокове за погасяване.

- Дружеството не е отпуснало заеми.
- Не са предоставяни никакви гаранции.

31.07.2017г  
гр.Разград



Изп. директор:

д-р Рачо Жеков



**ВЪТРЕШНА ИНФОРМАЦИЯ**  
**ПО ЧЛ.28, АЛ. 2 ОТ НАРЕДБА № 2 ОТ 17.09.2003 г.**  
**към 30.06.2017г.**

**1. За МБАЛ СВЕТИ ИВАН РИЛСКИ - РАЗГРАД АД гр. Разград**

- 1.1. Промяна на лицата, упражняващи контрол върху дружеството - няма
- 1.2. Промяна в състава на управителните и на контролните органи на дружеството и причини за промяната; промени в начина на представляване; назначаване или освобождаване на прокурист.  
 На 29.03.2017г. след проведено Извънредно общо събрание, свикано на основание получени указания от Министерството на Здравеопазването /като представител на държавата – акционер, притежаващ повече от 50 на сто от капитала на дружеството/ се промени състава на съвета на директорите чрез освобождаване на съвета на директорите в тричленен състав: Искрен Тодоров Калчев, Драгомир Атанасов Николов и Марин Керчев Керчев и назначаване на НОВ четиричленен състав : Искрен Тодоров Калчев, Драгомир Атанасов Николов, Марин Керчев Керчев и Златица Георгиева Петрова.
- 1.3. Изменения и/или допълнения в устава на дружеството - няма
- 1.4. Решение за преобразуване на дружеството и осъществяване на преобразуването; структурни промени в дружеството - няма
- 1.5. Откриване на производство по ликвидация и всички съществени етапи, свързани с производството - няма
- 1.6. Откриване на производство по несъстоятелност за дружеството или за негово дъщерно дружество и всички съществени етапи, свързани с производството - няма
- 1.7. Придобиване, предоставяне за ползване или разпореждане с активи на голяма стойност по чл. 114, ал. 1, т. 1 ЗППЦК - няма
- 1.8. Решение за сключване, прекратяване и разваляне на договор за съвместно предприятие - няма
- 1.9. (Отм. – ДВ, бр. 82 от 2008 г.).
- 1.10. Промяна на одиторите на дружеството и причини за промяната -няма
- 1.11. Обявяване на счетоводен резултат на дружеството - 197 хил.лв
- 1.12. Съществени загуби и причини за тях -няма
- 1.13. Непредвидимо или непредвидено обстоятелство от извънреден характер, вследствие на което дружеството или негово дъщерно дружество е претърпяло щети, възлизащи на три или повече процента от нетните активи на дружеството -няма
- 1.14. Публичното разкриване на модифициран одиторски доклад -няма
- 1.15. Решение на общото събрание относно вида и размера на дивидента, както и относно условията и реда за неговото изплащане -няма
- 1.16. Възникване на задължение, което е съществено за дружеството или за негово дъщерно дружество, включително всяко неизпълнение или увеличение на задължението -няма
- 1.17. Възникване на вземане, което е съществено за дружеството, с посочване на неговия падеж -  
 Към 30.06.2017 г. за дружеството съществено и основно вземане е отчетена неплатена надлимитна дейност към НЗОК на стойност 1042 хил.лв. Лечебното заведение ежедневно отчита обслужените пациенти съгласно сключен договор, но НЗОК заплаща съгласно подписани споразумения с лимитни стойности.
- 1.18. Ликвидни проблеми и мерки за финансово подпомагане -няма
- 1.19. Увеличение или намаление на акционерния капитал -няма
- 1.20. Потвърждение на преговори за придобиване на дружеството -няма

- 1.21. Сключване или изпълнение на съществени договори, които не са във връзка с обичайната дейност на дружеството -няма
- 1.22. Становище на управителния орган във връзка с отправено търгово предложение -няма
- 1.23. Прекратяване или съществено намаляване на взаимоотношенията с клиенти, които формират най- малко 10 на сто от приходите на дружеството за последните три години. -няма
- 1.24. Въвеждане на нови продукти и разработки на пазара -няма
- 1.25. Големи поръчки (възлизаци на над 10 на сто от средните приходи на дружеството за последните три години) -  
Основния приход на лечебното заведение е от договора с НЗОК - 89% от средните приходи на дружеството
- 1.26. Развитие и/или промяна в обема на поръчките и използването на производствените мощности -няма
- 1.27. Преустановяване продажбите на даден продукт, формиращи значителна част от приходите на дружеството -няма
- 1.28. Покупка на патент -няма
- 1.29. Получаване, временно преустановяване на ползването, отнемане на разрешение за дейност (лиценз) -няма
- 1.30. Образуване или прекратяване на съдебно или арбитражно дело, отнасящо се до дружеството или негово дъщерно дружество, с цена на иска най-малко 10 на сто от нетните активи на дружеството -няма
- 1.31. Покупка, продажба или учреден залог на дялови участия в търговски дружества от емитента или негово дъщерно дружество -няма
- 1.32. Изготвена прогноза от емитента за неговите финансови резултати или на неговата икономическа група, ако е взето решение прогнозата да бъде разкрита публично -няма
- 1.33. Присъждане или промяна на рейтинг, извършен по поръчка на емитента -няма
- 1.34 Други обстоятелства, които дружеството счита, че биха могли да бъдат от значение за инвеститорите при вземането на решение да придобият, да продадат или да продължат да притежават публично предлагани ценни книжа -няма

31.07.2017 г.

гр. Разград



ГЕЧО ЖЕКОВ  
ИЗПЪЛНИТЕЛЕН ДИРЕКТОР  
НА „МБАЛ “СВ.ИВАН РИЛСКИ”-РАЗГРАД” АД

ОТЧЕТ ЗА ДОХОДИТЕ  
(за индивидуална осиговка)

на МБАЛ "СВ. ИВАН РИЛСКИ" - РАЗГРЛАД" АД  
ЕИК по ЕУДИСТАТ: 116503980  
КММ 30.06.2017 г.

РАЗХОДИ	Код на реда		Текущ период	Претходен период	ПРИХОДИ	Код на реда		Текущ период	Претходен период
	а	б				а	б		
<b>A. Разходи за дейността</b>									
<i>I. Разходи по икономически системи</i>									
1. Разходи за материални	2-1120		1 334	1 417	2-1551				
2. Разходи за всички услуги	2-1130		408	379	2-1552				
3. Разходи за амортизации	2-1160		348	373	2-1560		4 852	5 117	
4. Разходи за възнаражения	2-1140		2 701	2 765	2-1556		312	432	
5. Разходи за осигуровки	2-1150		514	512	2-1556		5 164	5 549	
6. Разходи за продажба на продажени активи (без продажби)	2-1010								
7. Изменение на запасите от продукция и незавършено производство	2-1030				2-1620		61		
8. Други, в т.ч.:	2-1170		56	72					
обесценя на активи	2-1171				2-1621				
промени	2-1172								
<b>Общо за група I:</b>	<b>2-1100</b>		<b>5 361</b>	<b>5 518</b>					
<b>II. Финансови разходи</b>									
1. Разходи за лихви	2-1210				2-1710				
2. Оперателни разходи от операции с финансови активи и инструменти	2-1220				2-1721				
3. Оперателни разходи от промяна на валутни курсове	2-1230				2-1740				
4. Други	2-1240		1	1	2-1745				
<b>Общо за група II:</b>	<b>2-1200</b>		<b>1</b>	<b>1</b>					
<b>B. Общо разходи за дейността (I + II)</b>	<b>2-1300</b>		<b>5 362</b>	<b>5 519</b>					
<b>III. Дан от печалбата на асоциирани и свързани предприятия</b>	<b>2-1250-1</b>		<b>0</b>	<b>30</b>	<b>2-1810</b>		<b>137</b>	<b>0</b>	
<b>IV. Разходи за данъци</b>	<b>2-1250</b>		<b>2 1350</b>	<b>2 1350</b>	<b>2-1810-1</b>		<b>137</b>	<b>0</b>	
<b>V. Общо разходи (B+III+IV)</b>	<b>2-1350</b>		<b>5 362</b>	<b>5 519</b>	<b>2-1750</b>		<b>5 225</b>	<b>5 549</b>	
<b>VI. Печалба преди облагане с данъци</b>	<b>2-1400</b>		<b>0</b>	<b>30</b>	<b>2-1800</b>		<b>137</b>	<b>0</b>	
<b>VII. Разходи за данъци</b>	<b>2-1450</b>		<b>0</b>	<b>0</b>	<b>2-1850</b>		<b>137</b>	<b>0</b>	
1. Разходи за текущи корпоративни данъци върху печалбата	2-1451								
2. Разход (инконция) на отсрочени корпоративни данъци върху печалбата	2-1452								
3. Други	2-1453								
<b>E. Печалба след облагане с данъци (D - V)</b>	<b>2-0454</b>		<b>0</b>	<b>30</b>	<b>2-0455</b>		<b>137</b>	<b>0</b>	
<b>Ж. Нетна печалба за периода</b>	<b>2-0454-1</b>		<b>0</b>	<b>30</b>	<b>2-0455-1</b>		<b>137</b>	<b>0</b>	
<b>ЗК. Нетна печалба за периода</b>	<b>2-0454-2</b>		<b>0</b>	<b>30</b>	<b>2-0455-2</b>		<b>137</b>	<b>0</b>	
<b>Бруто (Г + V + E):</b>	<b>2-1500</b>		<b>5 362</b>	<b>5 549</b>	<b>2-1900</b>		<b>5 362</b>	<b>5 549</b>	

Забележка: Стр. № 2 - Отчет за доходите се изготвя само с изкупуване.

Дата на съставяне:

31.12.2017 г.

Съставител:

Стефан Стефанов

Представителски

Генерален директор



**СЧЕТОВОДЕН БАЛАНС**  
(на индивидуална основа)

на МБАЛ "СВ ИВАН РИЛСКИ-РАЗГРАД" АД

БИК по БУЛСТАТ: 116503980

към 30.06.2017 г.

АКТИВИ	Код на реда	Текущ период	Преходен период	СОБСТВЕН КАПИТАЛ, МАЛЦИНСТВЕНО УЧАСТИЕ И ПАСИВИ	Код на реда	Текущ период	Преходен период	(в хил. лева)	
								1	2
<b>А. НЕТЕКУЩИ АКТИВИ</b>	<b>а</b>				<b>б</b>	<b>1</b>	<b>2</b>		
1. Имоти, машини, съоръжения и оборудване									
1. Земи (терени)	1-0011	100		I. Основен капитал					
2. Сгради и конструкции	1-0012	3 391	100	1. Записан и внесен капитал т.ч.:	1-0411	4 322	4 322		4 322
3. Машини и оборудване	1-0013	2 431	3 420	обикновени акции	1-0411-1	4 322	4 322		4 322
4. Съоръжения	1-0014		2 641	привилегирани акции	1-0411-2				
5. Транспортни средства	1-0015	24	54	Изкупени собствени обикновени акции	1-0417				
6. Стопански инвентар	1-0017-1	38	30	Невнесен капитал	1-0417-1				
7. Разходи за придобиване и ликвидация на дълготрайни материални активи	1-0018	529	27	<i>Общо за група I:</i>	<b>1-0410</b>	<b>4 322</b>	<b>4 322</b>		<b>4 322</b>
8. Други	1-0017			<b>II. Резерви</b>					
	<b>1-0010</b>	<b>6 513</b>	<b>6 272</b>	1. Премийни резерви при емитиране на ценни книжа	1-0421				
	<b>1-0041</b>			2. Резерв от последващи оценки на активите и пасивите	1-0422				
	<b>1-0016</b>			3. Целеви резерви, в т.ч.:	1-0423	222	222		222
	1-0021			общи резерви	1-0424	18	18		18
	1-0022	22	46	специализирани резерви	1-0425				
	1-0023			други резерви	1-0426	204	204		204
	1-0024	10	15	<i>Общо за група II:</i>	<b>1-0420</b>	<b>222</b>	<b>222</b>		<b>222</b>
	<b>1-0020</b>	<b>32</b>	<b>61</b>	<b>III. Финансов резултат</b>					
				1. Натрупана печалба (загуба) в т.ч.:	1-0451	-1 290	-1 318		-1 318
				неразделена печалба	1-0452	-1 290	-1 318		-1 318
				непокрита загуба	1-0453				
				еднократен ефект от промени в счетоводната политика	1-0451-1				
				2. Текуща печалба	1-0454		30		30
				3. Текуща загуба	1-0455	-137			
				<i>Общо за група III:</i>	<b>1-0450</b>	<b>-1 427</b>	<b>-1 288</b>		<b>-1 288</b>
				<b>IV. Финансови активи</b>					
				1. Инвестиции в:					
				дъщерни предприятия	1-0031	0	0		
				смесени предприятия	1-0032				
				асоциирани предприятия	1-0033				
				други предприятия	1-0034				
				2. Държани до настъпване на падеж	1-0035				
				държавни ценни книжа	1-0042	0	0		
				облигации, в т.ч.:	1-0042-1				
				общински облигации	1-0042-2				
				други инвестиции, държани до настъпване на падеж	1-0042-3				
				3. Други	1-0042-4				
				<i>Общо за група IV:</i>	1-0042-5	0	0		0
				<b>V. Търговски и други вземания</b>	<b>1-0040</b>	<b>0</b>	<b>0</b>		<b>0</b>
				1. Вземания от свързани предприятия	1-0044				
				2. Вземания по търговски заем	1-0045				
				3. Вземания по финансов лизинг	1-0046-1				
				4. Други	1-0046				
				<i>Общо за група V:</i>	<b>1-0040-1</b>	<b>0</b>	<b>0</b>		<b>0</b>
				<b>VI. Други нетекущи пасиви</b>					
				III. Приходи за бъдещи периоди	1-0510-1				
				IV. Пасиви по отсрочени данъци	1-0520	63	63		63
				V. Финансирания	1-0516				
				<i>Общо за група VI:</i>	<b>1-0520-1</b>	<b>1 594</b>	<b>1 641</b>		<b>1 641</b>
				<b>ОБЩО ЗА РАЗДЕЛ "А" (I+II+III+IV+V):</b>	<b>1-0500</b>	<b>2 588</b>	<b>2 726</b>		<b>2 726</b>

а	б	1	2	а	6	1	2
<b>Б. ТЕКУЩИ АКТИВИ</b>				<b>Г. ТЕКУЩИ ПАСИВИ</b>			
<b>I. Материални запаси</b>				<b>I. Търговски и други задължения</b>			
1. Материали	1-0071	295	285	1. Задължения по получени заеми към банки и небанкови финансови институции	1-0612		
2. Продукция	1-0072			2. Текуща част от нетекещите задължения	1-0510-2	241	150
3. Стоки	1-0073			3. Текущи задължения, в т.ч.:	1-0630	1 776	1 637
4. Незавършено производство	1-0076			задължения към свързани предприятия	1-0611		
5. Биологични активи	1-0074			задължения по получени търговски заеми	1-0614		
6. Други	1-0077			задължения към доставчици и клиенти	1-0613	1 234	1 073
<b>Общо за група I:</b>	<b>1-0070</b>	<b>295</b>	<b>285</b>	получени аванси	1-0613-1		
<b>II. Търговски и други вземания</b>				задължения към персонала	1-0615	363	382
1. Вземания от свързани предприятия	1-0081			задължения към осигурителни предприятия	1-0616	140	143
2. Вземания от клиенти и доставчици	1-0082	1 816	1 497	данъчни задължения	1-0617	39	39
3. Предоставени аванси	1-0086-1			4. Други	1-0618	580	25
4. Вземания по предоставени търговски заеми	1-0083			5. Провизии	1-0619	339	673
5. Съдебни и присъдени вземания	1-0084	22	16	<b>Общо за група I:</b>	<b>1-0610</b>	<b>2 936</b>	<b>2 485</b>
6. Данъци за възстановяване	1-0085						
7. Вземания от персонала	1-0086-2	0		<b>II. Други текущи пасиви</b>	<b>1-0610-1</b>		
8. Други	1-0086	18	18		<b>1-0700</b>	<b>62</b>	
<b>Общо за група II:</b>	<b>1-0080</b>	<b>1 856</b>	<b>1 531</b>				
<b>III. Финансови активи</b>				<b>IV. Финансирания</b>	<b>1-0700-1</b>	<b>209</b>	
1. Финансови активи, държани за търбуване в т.ч. дългови ценни книжа	1-0093	0	0	<b>ОБЩО ЗА РАЗДЕЛ "Г" ("I+II+III+IV):</b>	<b>1-0750</b>	<b>3 207</b>	<b>2 485</b>
2. Други	1-0093-1						
3. Други	1-0093-2						
4. Други	1-0093-3						
5. Други	1-0093-4						
<b>Общо за група III:</b>	<b>1-0090</b>	<b>0</b>	<b>0</b>				
<b>IV. Парични средства и парични еквиваленти</b>							
1. Парични средства в брой	1-0151	1	10				
2. Парични средства в безсрочни депозити	1-0153	141	256				
3. Блокирани парични средства	1-0155						
4. Парични еквиваленти	1-0157						
<b>Общо за група IV:</b>	<b>1-0150</b>	<b>142</b>	<b>266</b>				
<b>V. Разходи за бъдещи периоди</b>	<b>1-0160</b>	<b>4</b>					
<b>ОБЩО ЗА РАЗДЕЛ "Б" ("I+II+III+IV+V)</b>	<b>1-0200</b>	<b>2 297</b>	<b>2 082</b>	<b>СОБСТВЕН КАПИТАЛ, МАЛЦИНСТВЕНО УЧАСТИЕ И ПАСИВИ</b>	<b>1-0800</b>	<b>8 912</b>	<b>8 467</b>
<b>ОБЩО АКТИВИ (А + Б):</b>	<b>1-0300</b>	<b>8 912</b>	<b>8 467</b>	<b>(А+Б+В+Г):</b>			

Дата на съставяне:

31.12.2017 г.

Съставител:

Светла Христова

Представяващ/и:

Томо Вълков Жеков



ОТЧЕТ ЗА ИЗМЕНЕНИЯТА В СОБСТВЕНИЯ КАПИТАЛ

(по индивидуальной основе)

на МБАЛ "СВ ИВАН РИЛСКИ-РАЗГРАД" АД

ЕИК по ВУЛСТАТ: 116503980

КМН 30.06.2017 г.

(в хил. лева)

ПОКАЗАТЕЛИ	Код на реда	Основен капитал	Резерви						Нагнати		Резерв от преводи	Общо собствен капитал	Малцинствено участие
			пречи от емкия (премен резерв)	резерв от последващи оценки	обща	специални зпрани	други	печалба	загуба				
а	б	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	
Салдо в началото на отчетния период	4-01	1-0410	1-0410	1-0422	1-0424	1-0425	1-0426	1-0452	1-0453	4-0426-1	1-0400	1-0400-1	
Промени в началните салда поради:	4-15	4 322	0	0	18	0	202	-1 288	0	0	3 254	0	
Ефект от промени в счетоводната политика	4-15-1	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
Фундаментални грешки	4-15-2												
Коригирано салдо в началото на отчетния период	4-01-1	4 322	0	0	18	0	202	-1 288	0	0	3 254	0	
Нетна печалба/загуба за периода	4-05												
1. Разпределение на печалбата за:	4-06	0	0	0	0	0	0	0	-137	0	-137	0	
дивиденди	4-07												
Други	4-07-1												
2. Покриване на загуби	4-08												
3. Последващи оценки на дълготрайни материални и нематериални активи, в т.ч.	4-09	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
увеличения	4-10												
намаления	4-11												
4. Последващи оценки на финансови активи и инструменти, в т.ч.	4-12	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
увеличения	4-13												
намаления	4-14												
5. Ефект от отворени дългове	4-16-1												
Други изменения	4-16												
6. Други изменения	4-17												
Салдо към края на отчетния период	4-18	4 322	0	0	18	0	202	-1 288	-137	0	3 117	0	
7. Промени от преводи на големини финансови отчети на предритията в чужбина	4-18												
8. Промени от преизчисляване на финансови отчети при сръхкифирания	4-19												
Собствен капитал	4-20	4 322	0	0	18	0	202	-1 288	-137	0	3 117	0	

Забележка: На реда "Салдо в началото на отчетния период" се посочва салдото, което е в края на предходната година.

Дата на съставяне:

31.12.2017 г.

Съставител:

Светлана Колева

Прекъсваща/и:

Ген. Вълков Жеков



**ОТЧЕТ ЗА ПАРИЧНИТЕ ПОТОЦИ ПО ПРЕКИЯ МЕТОД**

*(на индивидуална основа)*

на МБАЛ "СВ ИВАН РИЛСКИ-РАЗГРАД" АД

ЕИК по БУЛСТАТ: 116503980

към 30.06.2017 г.

*(в хил. лева)*

ПАРИЧНИ ПОТОЦИ	Код на реда	Текущ период	Предходен период
а	б	1	2
<b>А. Парични потоци от оперативна дейност</b>			
1. Постъпления от клиенти	3-2201	4 684	4 698
2. Плащания на доставчици	3-2201-1	-1 598	-1 596
3. Плащания/постъпления, свързани с финансови активи, държани с цел търговия	3-2202		
4. Плащания, свързани с възнаграждения	3-2203	-3 383	-3 348
5. Платени /възстановени данъци (без корпоративен данък върху	3-2206		
6. Платени корпоративни данъци върху печалбата	3-2206-1		
7. Получени лихви	3-2204		
8. Платени банкови такси и лихви върху краткосрочни заеми за оборотни средства	3-2204-1	-2	-1
9. Курсови разлики	3-2205		
10. Други постъпления /плащания от оперативна дейност	3-2208	363	299
<b>Нетен паричен поток от оперативна дейност (А):</b>	<b>3-2200</b>	<b>64</b>	<b>52</b>
<b>Б. Парични потоци от инвестиционна дейност</b>			
1. Покупка на дълготрайни активи	3-2301	-197	-165
2. Постъпления от продажба на дълготрайни активи	3-2301-1		
3. Предоставени заеми	3-2302		
4. Възстановени (платени) предоставени заеми, в т.ч. по финансов лизинг	3-2302-1		
5. Получени лихви по предоставени заеми	3-2302-2		
6. Покупка на инвестиции	3-2302-3		
7. Постъпления от продажба на инвестиции	3-2302-4		
8. Получени дивиденди от инвестиции	3-2303		
9. Курсови разлики	3-2305		
10. Други постъпления/ плащания от инвестиционна дейност	3-2306		
<b>Нетен поток от инвестиционна дейност (Б):</b>	<b>3-2300</b>	<b>-197</b>	<b>-165</b>
<b>В. Парични потоци от финансова дейност</b>			
1. Постъпления от емитиране на ценни книжа	3-2401		
2. Плащания при обратно придобиване на ценни книжа	3-2401-1		
3. Постъпления от заеми	3-2403		
4. Платени заеми	3-2403-1		
5. Платени задължения по лизингови договори	3-2405		
6. Платени лихви, такси, комисиони по заеми с инвестиционно предназначение	3-2404		
7. Изплатени дивиденди	3-2404-1		
8. Други постъпления/ плащания от финансова дейност	3-2407		
<b>Нетен паричен поток от финансова дейност (В):</b>	<b>3-2400</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Г. Изменения на паричните средства през периода (А+Б+В):</b>	<b>3-2500</b>	<b>-133</b>	<b>-113</b>
<b>Д. Парични средства в началото на периода</b>	<b>3-2600</b>	<b>275</b>	<b>379</b>
<b>Е. Парични средства в края на периода, в т.ч.:</b>	<b>3-2700</b>	<b>142</b>	<b>266</b>
наличност в касата и по банкови сметки	3-2700-1		
блокирани парични средства	3-2700-2		

**Забележка:**

*В клетката "Парични средства в началото на периода" се поставя стойността на паричните средства в началото на съответната година.*

Дата на съставяне: 31.7.2017 г.

Съставител: Светла Колева

Представяващ/и: Гечо Вълков Жеков

