

ДОПЪЛНИТЕЛНА ИНФОРМАЦИЯ
към отчетите
на 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 данькоплатци и осигурители” на НАП гр. София.

Предметът на дейност на дружеството 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 междинните финансови отчети – 31.03.2017 г. Дружеството 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, дм – Изпълнителен директор
- Доц. д-р Евгения Иванова Бързашка – Христова, дм – член на съвета на директорите
- Таня Викторова Стефанова – член на съвета на директорите

Изпълнителен директор на дружеството е Доц. д-р Цветан Христофоров Луканов, дм

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

2. Основа за изготвяне на междинния съкратен финансов отчет

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. База за изготвяне на финансовите отчети.

Финансовите отчети на Дружеството са съставени в съответствие с Международните стандарти за финансово отчитане (МСФО), разработени и публикувани от Съвета по международни стандарти (СМСС) и приети от Европейския съюз (ЕС).

Финансовите отчети са представени в български лева, функционалната валута на Дружеството. Всички суми са представени в хиляди ('000 лв.), включително сравнителната информация за 2016 г., освен ако не е посочено друго.

Финансовите отчети са изготвени на принципа на действащо предприятие.

Към датата на изготвяне на финансовите отчети ръководството е направило преценка на способността на 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 финансовите отчети.

3.2. Промени в счетоводната политика

През отчетния период няма промяна в счетоводната политика на Дружеството.

3.3. 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. 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 междинните съкратени финансови отчети на Дружеството, инвестициите в дъщерни предприятия, са включени по тяхната себестойност.

Към 31 март 2017 г. УМБАЛ „Д-р Георги Странски” ЕАД има 100 % участие в капитала в следните дъщерни дружества:

„ДКЦ Плевен” ЕООД – 37 652 дяла по 10 лв.

„Медеон-Плевен 2009” ЕООД - 100 дяла по 50 лв.

5. Имоти, машини, съоръжения и оборудване (ИМСО)

Имотите, машините и съоръженията на Дружеството включват терени и сгради, съоръжения и оборудване /ИМСО/.

Балансовата стойност към 31 март 2017 г. може да бъде анализирана както следва:

	(хил.лв.)				
	<i>Терени и сгради</i>	<i>Машини и оборудване и медицинска апаратура</i>	<i>Обзавеждане и други</i>	<i>Разходи за строителство</i>	<i>Общо ИМСО</i>
Отчетна стойност					
Салдо на 01.01.2017 г.	11 659	35 435	2 052	2 390	51 536
Придобити		302	5		307
Излезли		(32)	(25)		(57)
Салдо на 31.03.2017 г.	11 659	35 705	2 032	2 390	51 786
Натрупана амортизация					
Салдо на 01.01.2017 г.	3 592	17 774	1 428		22 794
Начислена	112	635	35		782
Изписана		(32)	(25)		(57)
Салдо на 31.03.2017 г.	3 704	18 377	1 438		23 519
Балансова стойност към 31.03.2017 г.	7 955	17 328	594	2 390	28 267

За периода, приключващ на 31 декември 2016 г.

	(хил.лв.)				
	<i>Терени и сгради</i>	<i>Машини и оборудване и медицинска апаратура</i>	<i>Обзавеждане и други</i>	<i>Разходи за строителство</i>	<i>Общо ИМСО</i>
Отчетна стойност					
Салдо на 01.01.2015 г.	10 600	21 380	1 663	6 419	40 062
Придобити		492	76	396	964
Излезли	(1)	(508)	(44)	(3 811)	(4 364)
Салдо на 31.12.2015 г.	10 599	21 364	1 695	3 004	36 662
Придобити	1 070	14 475	405		15 950
Излезли	(10)	(404)	(48)	(614)	(1 076)
Салдо на 31.12.2016 г.	11 659	35 435	2 052	2 390	51 536
Натрупана амортизация					
Салдо на 01.01.2015 г.	2 763	15 366	1 293		19 422
Начислена	404	1 243	94		1 741
Изписана	(1)	(445)	(41)		(487)
Салдо на 31.12.2015 г.	3 166	16 164	1 346		20 676
Начислена	426	2 004	120		2 550
Изписана		(394)	(38)		(432)
Салдо на 31.12.2016 г.	3 592	17 774	1 428		22 794
Балансова стойност към 01.01.2015 г.	7 837	6 014	370	6 419	20 640

Балансова стойност към 31.12.2015 г.	7 433	5 200	349	3 004	15 986
Балансова стойност към 31.12.2016 г.	8 067	17 661	624	2 390	28 742

За периода, приключващ на 31 март 2016 г.

	(хил.лв.)				
	<i>Терени и сгради</i>	<i>Машини и оборудване и медицинска апаратура</i>	<i>Обзавеждане и други</i>	<i>Разходи за строителство</i>	<i>Общо ИМСО</i>
Отчетна стойност					
Салдо на 01.01.2016 г.	10 599	21 364	1 695	3 004	36 662
Придобити		158	63		221
Излезли					
Салдо на 31.03.2016 г.	10 599	21 522	1 758	3 004	36 883
Натрупана амортизация					
Салдо на 01.01.2016 г.	3 166	16 164	1 346		20 676
Начислена	101	308	25		434
Изписана					
Салдо на 31.03.2016 г.	3 267	16 472	1 371		21 110
Балансова стойност към 31.03.2016 г.	7 332	5 050	387	3 004	15 773

В позиция "Машини и оборудване" са включени машини, оборудване и медицинска апаратура.

В позиция "Обзавеждане и други" са включени стопански инвентар, компютърна техника, транспортни средства и други.

На извадените от употреба активи към 31 март 2017 год. не са начислявани амортизации. Дружеството няма заложен и ипотекирани имоти, машини, съоръжения и оборудване.

6. Нематериални активи

Балансовата стойност към 31 март 2017 г. може да бъде анализирана както следва:

	<i>Права на ползване</i>	<i>Програмни продукти</i>	<i>Общо</i>
Отчетна стойност			
Салдо на 01.01.2017 г.	3 419	289	3 708
Придобити			
Излезли			
Салдо на 31.03.2017 г.	3 419	289	3 708

Натрупана амортизация			
Салдо на 01.01.2017 г.	1621	243	1 864
Начислена	34	10	44
Изписана			
Салдо на 31.03.2017 г.	1 655	253	1 908
Балансова стойност към 31.03.2017 г.	1 764	36	1 800

За периода, приключващ на 31 декември 2016 г.

	<i>Права на ползване</i>	<i>Програмни продукти</i>	<i>Общо</i>
Отчетна стойност			
Салдо на 01.01.2015 г.	3 419	287	3 706
Придобити			
Излезли			
Салдо на 31.12.2015 г.	3 419	287	3 706
Придобити		3	3
Излезли		(1)	(1)
Салдо на 31.12.2016 г.	3 419	289	3 708
Натрупана амортизация			
Салдо на 01.01.2015 г.	1 346	149	1 495
Начислена	137	51	188
Изписана			
Салдо на 31.12.2015 г.	1 483	200	1 683
Начислена	138	44	182
Изписана		(1)	(1)
Салдо на 31.12.2016 г.	1 621	243	1 864
Балансова стойност към 01.01.2015 г.	2 073	139	2 212
Балансова стойност към 31.12.2015 г.	1 936	87	2 023
Балансова стойност към 31.12.2016 г.	1 798	46	1 844

За периода, приключващ на 31 март 2016 г.

	<i>Права на ползване</i>	<i>Програмни продукти</i>	<i>Общо</i>
Отчетна стойност			
Салдо на 01.01.2016 г.	3 419	287	3 706
Придобити			
Излезли			
Салдо на 31.03.2016 г.	3 419	287	3 706
Натрупана амортизация			
Салдо на 01.01.2016 г.	1 483	200	1 683
Начислена	34	12	47
Изписана			
Салдо на 31.03.2016 г.	1 517	213	1 730
Балансова стойност към 31.03.2016 г.	1 902	74	1 976

7. Дългосрочни инвестиции

УМБАЛ „Д-р Георги Странски“ ЕАД е собственик на две дъщерни дружества – „ДКЦ – 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. 2017г.</u>	<u>Към 31.03. 2016 г.</u>
“ДКЦ – Плевен“ ЕООД	44 хил.лв.	44 хил.лв.
“Медeon – Плевен 2009“ ЕООД	5 хил.лв.	5 хил.лв.

Акционерен капитал

Към датата на съставянето на отчетите акционерният капитал е в размер на 26 263 901 лева., разпределен в 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.

8. Разходи за данъци върху доходите на физическите лица

Към 31 март 2017 г. Дружеството има начислени възнаграждения и осигурителни вноски по договори за управление и контрол и граждански договори, заедно с авансовия данък върху доходите на физическите лица както следва:

	<u>Към 31. 03.2017 г.</u>	<u>Към 31.03.2016 г.</u>
Възнаграждения и осигурителни вноски	<u>39</u>	<u>45</u>
Данък върху доходите на физическите лица	<u>3</u>	<u>3</u>

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.)		
<u>Свързано лице като клиент</u>	<u>Извършени сделки</u>	<u>Стойност</u>
"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.)		
<u>Свързано лице като доставчик</u>	<u>Извършени сделки</u>	<u>Стойност</u>
"ДКЦ – Плевен" ЕООД	Лабораторни изследвания	1
	Общо	1
"Медeon - Плевен 2009" ЕООД	Дейност по трудова медицина	9
	Общо	9
	Всичко	10

По извършените през годината сделки няма необичайни условия и отклонения от пазарните цени.

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

(ХИЛ.ЛВ.)

Свързано лице	Вид салдо	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

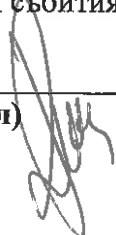
Свързано лице	Вид салдо	Вземане	Задължение
"Медeon -Плевен 2009" ЕООД	Оперативен лизинг (наем) на помещения	2	
	Консумативни разходи		
	Трудова медицина		
Всичко:		2	

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

