

## **ПОЯСНИТЕЛНИ БЕЛЕЖКИ**

**към консолидирания финансов отчет**

**на СБАЛББ „Света София” ЕАД**

**към 30.09.2016 година**

### **Обща информация**

Специализирана болница за активно лечение по белодробни болести „Света София” ЕАД е регистрирана като ЕДНОЛИЧНО АД с държавно имущество по фирмено дело № 12541 по описа за 2000 г. на Софийски градски съд.

Дъщерното дружество на СБАЛББ „Света София” ЕАД – *Медицински център за специализирана извънболнична медицинска помощ по белодробни болести ЕООД* е регистрирано с решение № 1 на Софийски градски съд на 21.07.2003 година.

Едноличен собственик на капитала на СБАЛББ „Света София” ЕАД е Министерство на здравеопазването, на МЦСИМП е СБАЛББ „Света София” ЕАД.

### **Предмет на дейност.**

Осъществяване на болнична помощ, активно издирване, диагностициране, лечение и периодично наблюдение на болни с туберкулоза и хронични неспецифични белодробни заболявания.

МЦСИМП по белодробни болести е с предмет на дейност: осъществяване на специализирана извънболнична медицинска помощ.

### **Седалище и адрес на управление**

Гр. София 1431, район Триадица, бул. „Акад. Иван Гешов” № 19.

МЦСИМП по белодробни болести е със същият адрес на управление.

### **Съвет на директорите.**

Председател – проф. д-р Данаил Борисов Петров

Зам. председател – д-р Валери Атанасов Атанасов

Изпълнителен директор – Любчо Цветанов Пенев

МЦСИМП по белодробни болести се управлява от Пенка Николова Георгиева - управител.

### **Обслужваща банка**

Първа инвестиционна банка АД – клон Витоша

### **Капитал**

Записаният капитал на дружеството е 5 928 041,11 лева.

СБАЛББ „Света София“ ЕАД следва счетоводната политика, Закона за счетоводството и вътрешни нормативни актове, утвърдени от съвета на директорите.

Финансовият отчет на дружеството включва:

- Счетоводен баланс – представя активите, пасивите и собствения капитал към 30.09.2016 г. Той е изготвен в двустранна форма, като са съпоставими данните към 30.09.2016 г. с данните за 2015 година.
- Отчет за доходите – реализиран в двустранна форма. Съпоставени са данните за деветмесечието на 2016 г. с данните за деветмесечието на 2015 година.
- Отчет за паричните потоци – изготвен по прекия метод. Паричните потоци са каласифицирани като парични потоци от:
  - оперативна дейност
  - инвестиционна дейност
  - финансова дейност,които са извършени от дружеството през деветмесечието на 2016 г. и деветмесечието на 2015 година.
- Отчет за собствения капитал – посочва се информация за изменението в отделните елементи на собствения капитал.

*Нетекущи активи* - това са активите, в които са включени дълготрайните материални и нематериални активи, разходите за придобиване на дълготрайни материални активи.

Дълготрайните материални активи се придобиват по цена на придобиване. Придобрите такива през отчетния период са за 573 хил. лв. в т. ч. увеличение стойността на административна сграда (след основен ремонт) 298 хил. лв., подменен болничен асансьор 173 хил. лв. и придобита апаратура за 102 хил. лв.

МЦСИМП няма придобити ДМА през отчетния период.

*Текущи активи* – текущите активи на дружеството включват материални запаси, краткосрочни вземания, парични средства и разходи за бъдещи периоди.

Материалните запаси са от медикаменти и медицински консумативи, хигиенни, канцеларски и други материали на обща стойност 122 хил. лв. в това число:

- Лекарствени продукти – 64 хил. лв.
- Медицински консуматив – 18 хил. лв.
- Канцеларски, хигиенни и други материали 20 хил. лв.
- ДМА под стойностен праг за (МЦСИМП) – 20 хил. лв.

Краткосрочните вземания са 351 хил. лв., от които 297 хил. лв. са от НЗОК за изпълнена болнична помощ за м. септември, а 45 хил. лв. са вземания по договори с други лечебни заведения и 9 хил. от продажби на услуги от МЦСИМП.

Паричните средства са притежаваните от дружеството и МЦСИМП парични средства по разпалащателна сметка в банка.

*Собствен капитал* – собственият капитал е разликата получена между общата сума на активите на дружеството и всичките му пасиви. Като елементи в него се включват: записаният и внесен капитал – 5 928 хил. лв., резервите (от последващи оценки и други) – 4 752 хил. лв., непокрита загуба от минали години – 4 970 хил. лв. и текущата печалба – 179 хил. лв.

*Нетекущи пасиви* – задълженията, чиито срок на уреждане е по-дълъг от 12 месеца. Финансирания за ДМА – 2078 хил. лв., отсрочени данъци – 74 хил. лв. и разходи за бъдещи периоди – 38 хил. лв.

*Текущи пасиви* – задълженията на дружеството, чийто срок на уреждане е по-кратък от 12 месеца. Те са:

- Задължения към доставчици – 371 хил. лв.
- Задължения към персонала – 308 хил.
- Задължения към осигурителни предприятия – 103 хил. лв.
- Данъчни задължения – 32 хил. лв.
- Други краткосрочни задължения – 98 хил. лв., от които 63 хил. към МЗ и 22 хил. банкови гаранции по ЗОП.
- Провизии – 114 хил. лв.

Счетоводната печалба на СБАЛББ „Света София“ ЕАД за деветмесечието на консолидирана основа е 179 хил. лв. (СБАЛББ „Св. София“ – печалба 186 хил. и МЦСИМП – загуба 7 хил. лв. )

#### *Отчет за доходите*

##### *Приходи*

Приходите на дружеството са основно от НЗОК – 3 681 хил. лв. в това число:

- По договор за изпълнение на болнична помощ по клинични пътеки – 2 887 хил. лв.
- По договор за извършени клинични процедури – 790 хил. лв.
- По договор за извършени амбулаторни процедури – 4 хил. лв.

От МЗ приходите са 1 164 хил. лв. в това число:

- По договор за лечение на болни с активна туберкулоза – 727 хил. лв.
- Финансиране на ДА – 418 хил. лв.
- Доставка на лекарствени продукти, отпускани по реда на Наредба № 34 от 25.11.2005 г. – 19 хил. лв.

Приходите на МЦСИМП са основно от продажба на медицински услуги – 166 хил. лв.

##### *Разходи*

Най-голям дял имат разходите за възнаграждения и осигурителни вноски - 2 907 хил. лв. в това число:

- Възнаграждения – 2 461 хил. лв.
- Осигурителни вноски – 446 хил. лв.

Разходите за материали са 1 204 хил. лв. в това число:

- Разходи за лекарствени продукти – 498 хиллв.
- Разходи за медицински консумативи – 223 хил. лв.
- Разходи за кръв и биопродукти – 39 хил. лв.
- Разходи за вода, горива и енергия – 186 хил. лв.
- Разходи за храна за пациенти – 104 хил. лв.
- Разходи за други материали – 154 хил. лв.

  
ГЛАВЕН СЧЕТОВОДИТЕЛ:  
(Н. Александрова)

ИЗПЪЛНИТЕЛЕН ДИРЕКТОР  
(Л. Пенев)

