

**ПОЯСНИТЕЛНИ БЕЛЕЖКИ**  
**към консолидирания финансов отчет**  
**на СБАЛББ „Света София“ ЕАД**  
**към 31.12.2016 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 31.12.2016 г. Той е изготвен в двустранна форма, като са съпоставими данните за 2016 г. с данните към 31.12.2015 година.
- Отчет за доходите – реализиран в двустранна форма. Съпоставени са данните за 2016 г. с данните към 31.12. 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 2016 г. и 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. Придобритите такива през отчетния период са за 577 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 106 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 123 хил. лв. в това число:

- Лекарствени продукти – 60 хил. лв.
- Медицински консуматив – 5 хил. лв.
- Канцеларски, хигиенни и други материали 19 хил. лв.
- ДМА под стойностен праг за (МЦСИМП) – 39 хил. лв.

Краткосрочните вземания са 446 хил. лв., от които 372 хил. лв. са от НЗОК за изпълнена болнична помощ за м. декември, от МЗ за отчетена дейност лечение на болни с туберкулоза 21 хил. лв. и 39 хил. лв. са вземания по договори с други лечебни заведения.

Вземанията на МЦСИМП са 14 хил. лв. от продажби на услуги от които 10 хил. лв. са от НЗОК.

Паричните средства са притежаваните от дружеството 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: записания и внесен капитал – 5 928 хил. лв., резервите (от последващи оценки и други) – 4 703 хил. лв., непокрита загуба от минали години – 4 970 хил. лв. и текущата печалба – 140 хил. лв.

*Нетекущи пасиви* – задълженията, чиито срок на уреждане е по-дълъг от 12 месеца. Финансирания за ДМА – 2 163 хил. лв., отсрочени данъци – 91 хил. лв. и разходи за бъдещи периоди – 34 хил. лв.

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

- Задължения към доставчици – 312 хил. лв.
- Задължения към персонала – 396 хил.
- Задължения към осигурителни предприятия – 121 хил. лв.
- Данъчни задължения – 39 хил. лв.
- Други краткосрочни задължения – 32 хил. лв., от които 21 хил. банкови гаранции по ЗОП.
- Провизии – 170 хил. лв.

Счетоводната печалба на СБАЛББ „Света София“ ЕАД за 2016 г. на консолидирана основа е 140 хил. лв. (СБАЛББ „Св. София“ – печалба 139 хил. и МЦСИМП – 1 хил. лв. )

#### *Отчет за доходите*

##### *Приходи*

Приходите на дружеството са основно от НЗОК – 4 893 хил. лв., в това число:

- По договор за изпълнение на болнична помощ по клинични пътеки – 3 838 хил. лв.
- По договор за извършени клинични процедури – 1 050 хил. лв.
- По договор за извършени амбулаторни процедури – 5 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 – 214 хил. лв., от които 134 хил. лв. са от НЗОК.

##### *Разходи*

Най-голям дял имат разходите за възнаграждения и осигурителни вноски - 3 937 хил. лв. в това число:

- Възнаграждения – 3 340 хил. лв.
- Осигурителни вноски – 597 хил. лв.

Разходите за материали са 1 595 хил. лв. в това число:

- Разходи за лекарствени продукти – 648 хиллв.
- Разходи за медицински консумативи – 297 хил. лв.
- Разходи за кръв и биопродукти – 53 хил. лв.
- Разходи за вода, горива и енергия – 256 хил. лв.
- Разходи за храна за пациенти – 137 хил. лв.
- Разходи за други материали – 204 хил. лв.

**ГЛАВЕН СЧЕТОВОДИТЕЛ:**  
(Н. Александрова)



**ИЗПЪЛНИТЕЛЕН ДИРЕКТОР:**  
(Л. Пенев)

