

УМБАЛ "Александровска" ЕАД гр.СОФИЯ, ЕИК 651663793
КОНСОЛИДИРАН ОТЧЕТ ЗА ФИНАНСОВОТО СЪСТОЯНИЕ
 към 31 Декември 2011 година

в хиляди лева

Приложение №	31.12.2011 г. BGN'000	31.12.2010 г. BGN'000 преизчислен	01.01.2010 г. BGN'000 преизчислен
АКТИВИ			
Нетекущи активи			
Имоти, машини и съоръжения (6.1)	28 489	27 600	23 994
Нематериални активи (6.2)	22	73	97
	3 106	4 828	4 857
Разходи за придобиване на дълготрайни активи (6.3)			
Инвестиции в дъщерни дружества (6.5)	0	0	0
Активи по отсрочени данъци (6.13)	8	6	0
Сума на нетекущите активи	31 625	32 507	28 948
Текущи активи			
Материални запаси (6.6)	812	2 082	2 052
Търговски и други вземания (6.7)	2 411	3 782	7 873
Вземания от свързани предприятия (6.8)	0	0	0
Парични средства и парични еквиваленти (6.9)	5 979	5 824	6 168
Сума на текущите активи	9 202	11 688	16 093
ОБЩО АКТИВИ	40 827	44 195	45 041
СОБСТВЕН КАПИТАЛ И ПАСИВИ			
Собствен капитал			
Основен акционерен капитал (6.11)	33 092	33 092	31 264
Внесен-нерегистриран капитал (6.11)	0	0	1 828
Други резерви (6.11)	994	870	806
Натрупана печалба/загуба/ (6.11)	(28692)	(29600)	(29070)
Общ всеобхватен доход за периода (6.11)	-609	1045	-797
Общо собствен капитал	4 785	5 407	4 031
Финансиране за дълготрайни активи (6.10)	0	26 979	27 854
Финансиране за текуща дейност (6.10)	26 727	1 935	1 713
Финансиране проекти	0	0	56
Обща сума на финансиранята	26 727	28 914	29 623
Нетекущи пасиви			
Дългосрочна част на задължение към МЗ (..)			382
Провизии за доходи при пенсиониране (6.18)	1 372	1 419	799
Сума на нетекущите пасиви	1 372	1 419	1 181
Текущи пасиви			
Търговски и други задължения (6.14)	5 231	5 529	6 388
Задължения към персонала (6.16)	2 084	2 204	2 650
Задължения към осигурителни предприятия (6.16)	571	543	654
Данъчни задължения (6.17)	57	123	57
Текуща част по дългосрочни заеми (6.14)	0	56	457
Сума на текущите пасиви	7 943	8 455	10 206
Сума на пасивите	9 315	9 874	11 387
ОБЩО СОБСТВЕН КАПИТАЛ И ПАСИВИ	40 827	44 195	45 041

Отчета за финансовото състояние следва да се разглежда заедно с бележките към него, представляващи неразделна

част от годишния финансов отчет, представени в приложения от (6.1) до (6.18) на съответните страници.

дата: 19.04.2012г

Изпълнителен директор:

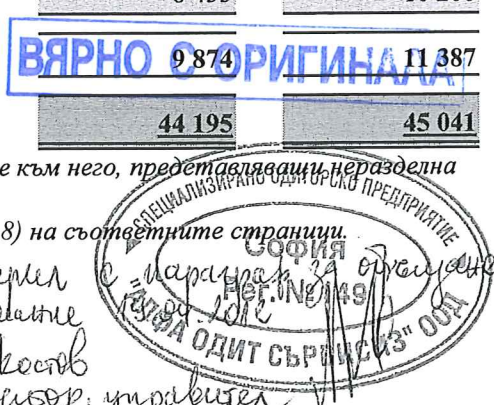
проф.д-р Лъчезар Трайков

Съставител:

Д-р Божидарка Джамбазова



Заверен
 с печат на
 Л. Костов
 регистратор, управител



КОНСОЛИДИРАН ЕДИНЕН ОТЧЕТ ЗА ВСЕОБХВАТНИЯ ДОХОД

за годината завършваща на 31 декември 2011 година

в хиляди лева

	Приложение №	31.12.2011 BGN'000	31.12.2010 г. BGN'000
Приходи от медицински дейности	(6.19)	37 029	40 243
Други приходи	(6.20)	3 512	3 858
Разходи за материали и консумативи	(6.21)	(15072)	(18000)
Разходи за външни услуги	(6.22)	(4262)	(4208)
Разходи за персонала	(6.23)	(18015)	(17630)
Разходи за амортизации	(6.4)	(3160)	(2858)
Други оперативни разходи	(6.24)	(607)	(577)
Финансови приходи/(разходи) нетно	(6.25)	-25	215
Печалба/(загуба) преди данъци		-600	1 043
Разход за данък върху дохода	(6.26)	-9	2
Печалба/(загуба) за периода		(609)	1 045
Сума на всеобхватния доход за периода		-609	1 045

Отчета за всеобхватния доход следва да се разглежда заедно с бележките към него, представляващи неразделна част от годишния финансов отчет, представени в приложения от (6.19) до (6.26) на съответните страници.

дата 19.04.2012

Изпълнителен директор:
проф.д-р Лъчезар Трайков
Съставител:
Д-р Божидарка Джамбазова

Заверен с наредбата за одряждане
на вглещане 19.04.2012
Л. Костов
рег. едитор, управител



ВЕРНО С ОРИГИНАЛА

КОНСОЛИДИРАН ОТЧЕТ ЗА ПАРИЧНИТЕ ПОТОЦИ
за годината завършваща на 31 декември 2011 година
в хиляди лева

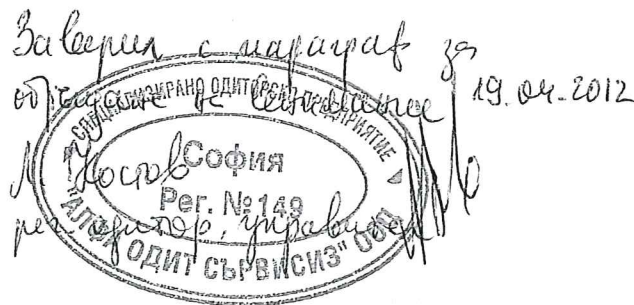
	Приложение №	31.12.2011 г. BGN'000	31.12.2010 г. BGN'000
Парични потоци от оперативна дейност			
Постъпления от клиенти		35 285	30 511
Плащания на доставчици		(15 744)	(11 608)
Плащания на персонала за възнаграждения и за социални осигуровки		(18 498)	(17 615)
Други постъпления/(плащания), нетно		(339)	(15)
Нетни парични потоци от оперативна дейност		704	1 273
Парични потоци от инвестиционна дейност			
Плащания за придобиване на имоти, машини, съоръжения и оборудване		-621	-1 838
Постъпления от продажба на имоти, машини и съоръжения и финансираня			
Нетни парични потоци от инвестиционна дейност		(621)	(1 838)
Парични потоци от финансова дейност			
Постъпления от емитиране на дялов капитал			
Други парични потоци от финансова дейност		72	221
Нетни парични потоци от финансова дейност		72	221
Нетно увеличение /(намаление) на паричните средства		155	(344)
Парични средства и парични еквиваленти на 1 януари		5 824	6 168
Парични средства и парични еквиваленти към 31 декември (6.9)		5 979	5 824

Отчетът за паричните потоци следва да се разглежда заедно с бележките към него, представляващи неразделна част от годишния финансов отчет, представени в приложения (6.9) на съответните страници.

дата: 19.04.2012

Изпълнителен директор:
проф.д-р Лъчезар Трайков

Съставител:
Д-р Божидарка Джамбазова



ВАРНО С ОРИГИНАЛА

УМБАЛ "Александровска" ЕАД гр.СОФИЯ, ЕИК 831605795

КОНСОЛИДИРАН ОТЧЕТ ЗА ПРОМЕНИТЕ В СОБСТВЕНИЯ КАПИТАЛ

за годината, завършваща на 31 декември 2011

в хиляди лева

Приложения №	Основен капитал BGN'000	Законови резерви BGN'000	Други резерви BGN'000	Финансов резултат от предходни BGN'000	Текущ фин. резултат BGN'000	Внесен нерегистриран капитал BGN'000	Общо собствен капитал BGN'000
Салдо на 01.01.2010 г. преди преизчислението	31264	110	696	(29070)	(26)	1828	4 802
Корекция на грешка в предходен период				(771)			0
Салдо на 01.01.2010 г. преизчислено	31264	110	696	(29841)	(26)	1828	4 031
Промени в собствения капитал за 2010							
Емисия на собствен капитал	1828					-1828	0
Разпределение на печалбата		16	48	150	-209		5
Други изменения				91	235	0	326
Сума на всеобхватния доход за периода					1045		1045
Остатък към 31.12.2010	33 092	126	744	-29 600	1 045	0	5 407
Промени в собствения капитал за 2011							
Разпределение на фин. резултат		103	21	916	(1045)		(5)
Други изменения				(8)			(8)
Сума на всеобхватния доход за периода					- 609		- 609
Остатък към 31.12.2011	33 092	229	765	-28 692	- 609	0	4 785

Отчетът за промените в собствения капитал следва да се разглежда заедно с бележките към него, представляващи неразделна част от годишния финансов отчет, представени в приложение (6.11) на съответните страници.

дата:

Изпълнителен директор:

проф. д-р Мъчезар Трайков

Съставител:

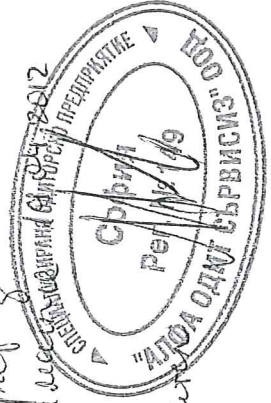
д-р Божидарка Джамбазова

Заведен с марката за

отпускане на випускните документи

Д. Косев

регистратор, управител



1.ИНФОРМАЦИЯ ЗА ГРУПАТА

УМБАЛ „АЛЕКСАНДРОВСКА” ЕАД наричана в приложението дружество-майка включва:

УМБАЛ” Александровска” ЕАД- дружество майка и:

Еднолично дружество с ограничена отговорност-Медицински център”Александровска” ЕООД, създадено през 2002 г. и регистрирано в РБългария със седалище гр. София и адрес на управление: ул.”Св.Георги Софийски”, преобразуван чрез вливане в ДКЦ”Александровска” ЕООД,сздадено през 2009 год.,съгласно изискванията на Тъговския закон ,

СТМ”Александровска” ЕООД е еднолично дружество с ограничена отговорност,

ДВХДЦ”Александровска” ЕООД, еднолично дружество с ограничена отговорност.

Консолидирания финансов отчет на дружеството –майка представя капитала, активите, пасивите, финансовите резултати и паричните потоци на основание индивидуалните отчети на дружествата при спазване на изискванията на консолидационните процедури, регламентирани в счетоводните стандарти.

1.1.Собственост и управление

УМБАЛ „АЛЕКСАНДРОВСКА” ЕАД е дружество-майка със 100% държавно участие с принципал Министерство на здравеопазването.

УМБАЛ „АЛЕКСАНДРОВСКА” ЕАД има едностепенна система на управление със Съвет на директорите от 3 /три/ членове. Дружеството се управлява и представлява от изпълнителен директор проф.д-р Лъчазар Трайков на основание договор за възлагане на управление №РД-17-50/08.02.2010 г.

На основание Решение №14/11.07.2006г. по ф.д.№10719/2000г. на ФО – СГС е вписана промяна в наименованието на търговското дружество – Университетска многопрофилна болница за активно лечение „Александровска” ЕАД. Към 14.06.2008 е вписано увеличаване на капитала на дружеството по решение на едноличния собственик-министерство на здравеопазването с 2984 х лв. с вписване № 20080614143505 на Агенция по вписванията и Протокол от общото събрание на УМБАЛ Александровска ЕАД № РД-16-126/23.04.2008 г. Към 31.03.2009 е вписано увеличаване на капитала на дружеството по решение на едноличния собственик-министерство на здравеопазването с 3800 х лв. с вписване № 20090331111232 на Агенция по вписванията и Протокол от общото събрание на УМБАЛ Александровска ЕАД № РД-16-67/17.03.2009 г.

ДКЦ”Александровска „ЕООД е дружество с ограничена отговорност създадено с 5 х.лв. капитал, разпределен на 50 броя дялове по 100 лв. номинална стойност. 5 х.лв са записани като други резерви в резултат на вливане в него МЦ”Александровска” ЕООД на основание разрешение на принципала-Министерство на здравеопазването и по решение и предложение на ръководството на УМБАЛ”Александровска” ЕАД. Едноличен собственик на капитала е УМБАЛ” Александровска” ЕАД

СТМ”Александровска” ЕАД е еднолично дружество с ограничена отговорност с капитал 5 х.лв. разпределен на 50 броя дялове по 100 лв. номинална стойност , собственост на УМБАЛ”Александровска” ЕАД и е регистрирано през 2008 г. в Агенция по вписванията.

ДВХДЦ”Александровска” ЕООД, еднолично дружество с ограничена отговорност с капитал 5 х.лв. разпределен на 50 броя дялове по 100 лв. номинална

стойност, собственост на УМБАЛ "Александровска" ЕАД. Учредено е на 19.05.2010 г. и е регистрирано в Агенцията по вписванията.

Към 31.12.2011 г. общият брой на персонала на групата е 1851 бр.

1.2. Предмет на дейност

Предметът на дейност на Групата за отчетния период включва следните видове операции и сделки:

1. За дружеството-майка:

- Осъществяване на болнична помощ в областта на вътрешни болести, коремна хирургия, урология, неврология, психиатрия, кожни болести, физиотерапия и рехабилитация, образна диагностика, нуклеарна медицина, хемодиализа, интензивно лечение и диспансерна дейност.

2. За ДКЦ "Александровска" ЕООД - осъществяване на извънболнична медицинска помощ.

3. За СТМ "Александровска" ЕООД - извършване на дейности по трудова медицина. За целта е получен разрешителен документ от МЗ.

4. За ДВХДЦ "Александровска" ЕООД - предоставяне на социални услуги по търговски начин, извън обичайната домашна среда на хора в пенсионна възраст или с деменция, на база дневен център или пълен пансион, съдействие за социални контакти и специализирана медицинска помощ, предоставяне на социални услуги в общността по смисъла на Закона за социално подпомагане и правилника за прилагането му.

2. ОБОБЩЕНИЕ НА СЪЩЕСТВЕНИТЕ СЧЕТОВОДНИ ПОЛИТИКИ

2.1. Изявление за съответствие

Консолидирания финансов отчет Групата е изготвен в съответствие с Международните стандарти за финансово отчитане, приети от Европейския съюз („МСФО, приети от ЕС“).

2.2 Промени в счетоводните политики и оповестявания

Консолидирания Отчет за финансовото състояние и Консолидирания Отчет за всеобхватния доход са изготвени в съответствие с конвенцията за историческата цена и с принципа на начисляването.

Всички данни са представени в настоящия консолидиран финансов отчет в хиляди левове.

МСС 24 Оповестяване на свързани лица (изменение)

Измененият стандарт е в сила за годишни периоди, започващи на или след 1 януари 2011 г. Той пояснява дефиницията на свързано лице с цел опростяване на идентифицирането на тези взаимоотношения и елиминиране на непоследователностите при неговото приложение. Преработеният стандарт въвежда частично освобождаване от изискванията за оповестяване за държавни предприятия. Групата не очаква това изменение да окаже влияние върху финансово и състояние или резултати от дейността.

МСС 32 Финансови инструменти: представяне - Класификация на емисиите на права (изменение)

Изменението в МСС 32 влиза в сила за годишни периоди, започващи на или след 1 февруари 2010 г. Чрез него се прави промяна в дефиницията за финансов пасив, за да се класифицират емисиите на права (и някои опции или варианти) като капиталови инструменти, когато тези права се дават пропорционално на всички съществуващи собственици на един и същи клас недеривативни капиталови инструменти на предприятието, или в случай на придобиване на фиксиран брой от собствените капиталови инструменти на предприятието за фиксирана сума в каквато и да било валута. Това изменение няма да окаже влияние върху финансовите отчети на Групата след първоначалното му приложение.

МСФО 9 Финансови инструменти: класификация и оценка

МСФО 9, както е публикуван, отразява първият етап от работата на БМСС за смяна на МСС 39 и е приложим за класификацията и оценката на финансови активи, както те са дефинирани в МСС 39. Стандартът влиза в сила за годишни периоди, започващи на или след 1 януари 2013 г. На последващи етапи, БМСС ще разработи класификацията и оценката на финансовите пасиви, счетоводното отчитане на хеджирането и отписването. Приключването на този проект се очаква в началото на 2011 г. Групата е в процес на оценка на ефектите от МСФО 9 върху финансовото си състояние и резултати от дейността. Стандартът все още не е приет от ЕС.

КРМСФО 14 Предплащане на минимално изискване за финансиране (изменение)

Изменението в КРМСФО 14 влиза в сила за годишни периоди, започващи на или след 1 януари 2011 г. и изисква ретроспективно приложение. То дава насоки относно оценката на възстановимата сума на нетен пенсионен актив. Изменението позволява предплащането на минималното изискване за финансиране да се третира като актив. Групата счита, че изменението няма да окаже влияние върху финансовия и отчет.

КРМСФО 19 Погасяване на финансови пасиви с капиталови инструменти

КРМСФО 19 влиза в сила за годишни периоди, започващи на или след 1 юли 2010 г. Разяснението пояснява, че капиталовите инструменти, емитирани за кредитор с цел погасяване на финансов пасив, отговарят на изискванията за платено възнаграждение. Емитираните капиталови инструменти се оценяват по справедлива стойност. В случай, че това не може да се направи надеждно, инструментите се оценяват по справедливата стойност на погасения пасив. Възникващата печалба или загуба се признава незабавно в текущия финансов резултат. Прилагането на това разяснение няма да окаже влияние върху консолидираният финансов отчет на Групата.

Подобрения в МСФО (публикувани през май 2010 г.)

БМСС публикува *Подобрения в МСФО*, представляващи набор от изменения в МСФО. Те не са приложени, тъй като влизат в сила за годишни периоди, започващи на или след 1 юли 2010 г. или 1 януари 2011 г. Групата не очаква тези изменения да окажат ефект върху нейното финансово състояние и резултатите от дейността. Те все още не са приети от ЕС.