

МБАЛ "Д-р Стамен Илиев" АД
ЕИК 111047073

ГОДИШЕН ФИНАНСОВ ОТЧЕТ
КЪМ
31.12.2020 г.

Заверил: Полина Живкова

Представяващ:

Д-р Тодор Борисов Тодоров

Съставител:

Пламенка Емануилова Георгиева

Монтана, 21 януари 2021

31.12.2020 г.

Актив	Раздели, групи, статии	Сума (хил.лева)		Раздели, групи, статии	Пасив	
		Текуща година	Преходна година		Текуща година	Преходна година
	а	1	2	а	1	2
А. Записан, но невнесен капитал				А. Собствен капитал	12,170	11,380
Б. Непотекщи (дълготрайни) активи				І. Записан капитал	11,494	10,914
І. Нематериални активи				ІІІ. Резерв от последващи оценки		
2. Концесии, патенти, лицензи, търговски марки, програми продукти и други подобни права и активи						
Общо за група І:	3	3		ІV. Резерви		
ІІ. Дълготрайни материални активи	3	3		1. Законни резерви	200	194
1. Земи и сгради, в т.ч.:	4,966	4,816		4. Други резерви	196	
- сгради	2,681	2,532		Общо за група ІV:	396	194
2. Машини, производствено оборудване и апаратура	6,024	6,053		У. Натрупана печалба (загуба) от минали години, в т.ч.:		
3. Съоръжения и други	407	410		Общо за група V:	266	266
Общо за група ІІ:	11,397	11,279		VI. Текуща печалба (загуба)	14	6
ІІІ. Дългосрочни финансови активи	1	1		VI. Текуща печалба (загуба)	12,170	11,380
1. Акции и дялове в предприятия от група	1	1		Общо за РАЗДЕЛ "А":		
Общо за група ІІІ:	1	1		Б. Провизии и сходни задължения		
ОБЩО ЗА РАЗДЕЛ Б:	11,401	11,283		1. Провизии за пенсии и други подобни задължения		
В. Текущи (краткотрайни) активи				2. Провизии за данъци в т.ч.:	7	10
І. Материални запаси				- отсрочени данъци	7	10
1. Суровини и материали	290	140		ОБЩО ЗА РАЗДЕЛ Б:	7	10
Общо за група І:	290	140		В. Задължения		
ІІ. Вземания				4. Задължения към доставчици, в т.ч.:	637	421
1. Вземания от клиенти и доставчици, в т.ч.:	1,300	1,184		- до 1 година	637	421
2. Вземания от предприятия от група в т.ч.:				8. Други задължения, в т.ч.:	2,342	1,649
4. Други вземания в т.ч.:	618	295		- до 1 година	2,325	1,446
Общо за група ІІ:	1,918	1,479		в т.ч. число		
ІV. Парични средства, в т.ч.:				Задължения към персонала, в т.ч.:	1,030	696
- в брой	14	2		- до 1 година	889	550
- безсрочни сметки (депозити)	2,641	1,372		Осигурителни задължения, в т.ч.:	377	277
Общо за група ІV:	2,655	1,374		- до 1 година	349	248
				Данъчни задължения	96	62
ОБЩО ЗА РАЗДЕЛ В:	4,863	2,993		- до 1 година	96	62
				ОБЩО ЗА РАЗДЕЛ В, в т.ч.:	2,979	2,070
				- до 1 година	2,962	1,867
Г. Разходи за бъдещи периоди				Г. Финансирания и приходи за бъдещи периоди, в т.ч.:		
				3 в т.ч.:		
				- финансирания	1,108	819
СУМА НА АКТИВА	16,264	14,279		СУМА НА ПАСИВА	16,264	14,279

Дата на съставяне:
Монгана, 21 януари 2021

Съставител:
Пламенка Емаринова Георгиева

Ръководител:
Д-р Тодор Борисов Тодоров

Заверил: Полина Живкова

0825 Полина Живкова
Регистриран одитор

О Т Ч Е Т
ЗА ПРИХОДИТЕ И РАЗХОДИТЕ
МБАЛ "Д-р Стамен Илиев" АД **ЕИК 111047073**
31.12.2020 г.

Наименование на разходите	Сума /хил.лв/	
	текуща година	предходна година
1	2	3
А. РАЗХОДИ		
2. Разходи за суровини, материали и външни услуги в т.ч.:	5,569	5,225
а) суровини и материали	4,647	4,397
б) външни услуги	922	828
3. Разходи за персонала, в т.ч.:	10,936	10,260
а) разходи за възнаграждения	9,312	8,690
б) разходи за осигуровки, в т.ч.:	1,624	1,570
4. Разходи за амортизация и обезценка, в т.ч.:	553	272
а) разходи за амортизация и обезценка на дълготрайни материални и нематериални активи, в т.ч.:	553	272
- разходи за амортизация	553	272
5. Други разходи, в т.ч.:	99	107
б) провизии		
в) други	99	107
Общо разходи за оперативната дейност	17,157	15,864
7. Разходи за лихви и други финансови разходи, в т.ч.:	10	12
Общо финансови разходи	10	12
Общо разходи за обичайната дейност	17,167	15,876
8. Печалба от обичайната дейност	16	7
Общо разходи	17,167	15,876
10. Счетоводна печалба (общо приходи – общо разходи)	16	7
12. Други данъци, алтернативни на корпоративния данък	2	1
13. Печалба	14	6
Всичко (общо разходи + 11 + 12 + 13)	17,183	15,883

Наименование на приходите	Сума /хил.лв/	
	текуща година	предходна година
1	2	3
Б. ПРИХОДИ		
1. Нетни приходи от продажби в т.ч.:	15,716	14,677
в) услуги	15,716	14,677
4. Други приходи, в т.ч.:	1,465	1,206
- приходи от финансиране	1,465	1,206
Общо приходи от оперативната дейност	17,181	15,883
7. Други лихви и финансови приходи, в т.ч.:	2	-
Общо финансови приходи	2	-
Общо приходи от обичайната дейност	17,183	15,883
Общо приходи	17,183	15,883
Всичко (Общо приходи + 11)	17,183	15,883

Дата на съставяне:
Монтана, 21 януари 2021

Съставител:
Пламенка Емануилова Георгиева

Ръководител:
Д-р Тодор Борисов Тодоров

Заверил: Полина Живкова



ОТЧЕТ

за паричните потоци

МБАЛ "Д-р Стамен Илиев" АД ЕИК 111047073

31.12.2020 г.

1

Наименование на паричните потоци	Текущ период		Предходен период	
	Постъпления	Плащания	Постъпления	Плащания
	1	2	3	4
а				
А. Парични потоци от основна дейност				
1 Парични потоци, свързани с търговски контрагенти	15,831	5,606	10,225	14,180
3 Парични потоци, свързани с трудови възнаграждения		11,310	(11,310)	1
Парични потоци, свързани с лихви, комисионни, дивиденди и				
4 други подобни			-	
8 Други парични потоци от основна дейност	3,578	1,204	2,374	1,203
Всичко парични потоци от основна дейност (А)	19,409	18,120	1,289	16,409
Б. Парични потоци от инвестиционна дейност				
1 Парични потоци, свързани с дълготрайни активи				1
Всичко парични потоци от инвестиционна дейност (Б)				
В. Парични потоци от финансово дейност	2	10	(8)	12
Всичко парични потоци от финансово дейност (В)	2	10	(8)	12
Г. Изменение на паричните средства през периода (А+Б+В)	19,411	18,130	1,281	16,421
Д. Парични средства в началото на периода			1,374	
Е. Парични средства в края на периода			2,655	1,374

Дата:

Монтана, 21 януари 2021

Съставител:

Пламенка Емануилова Георгиева

Ръководител:

Д-р Тодор Борисов Тодоров

Заверил: Полина Живкова



ОТЧЕТ

за собствения капитал

МБАЛ "Д-р Стамен Илиев" АД ЕИК 111047073

31.12.2020 г.

Показатели	Записан капитал	Премии от емисии	Резерв от последващи оценки	Резерви				Финансов резултат от минали години			Текуща печалба/загуба	Общо собствен капитал
				Законови	Резерв, свързан с изкупени собствени акции	Резерв, съгласно учредителен акт	Други резерви	Неразпределена печалба	Непокрита загуба			
а	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	
I. Салдо в началото на отчетния период	10,914			194				266		6	11,380	
5. Изменение за сметка на собствениците, в т.ч.:	580			6			196			(6)	776	
- увеличение							196			(6)	190	
6. Финансов резултат от текущия период										14	14	
8. Покриване на загуба								-			-	
II. Салдо към края на отчетния период	11,494	-	-	200	-	-	196	266	-	14	12,170	
13. Собствен капитал към края на отчетния период	11,494	-	-	200	-	-	196	266	-	14	12,170	

(Хил.лв.)

Дата на съставяне:

Монтана, 21 януари 2021

Съставител:

Пламенка Емануилова Георгиева

Ръководител:

Д-р Гюргьор Борисов Тодоров

Заверил: Полина Живкова



ПОЯСНИТЕЛНИ СВЕДЕНИЯ КЪМ ФИНАНСОВИЯ ОТЧЕТ

за оповестяване на счетоводната политика на МБАЛ "Д-р Стамен Илиев" АД за 2020 г.

I. Общи положения

1.1 Правен статут

МБАЛ "Д-р Стамен Илиев" АД е регистрирано в Р България със седалище гр. Монтана и адрес на управление: ул. „Сирма войвода“ № 4.

Дружеството е регистрирано в ТД на НАП – Монтана.

1.2 Собственост и управление

МБАЛ „Д-р Стамен Илиев“ АД е дружество с 94,65 % държавно участие с принципал Министерство на здравеопазването и 5,35 % общинско участие.

МБАЛ „Д-р Стамен Илиев“ АД има едностепенна система на управление със Съвет на директорите от 3/три/ членове. Дружеството се управлява и представлява от Изпълнителен директор – д-р Тодор Тодоров, на основание договор за възлагане на управление от 06.06.2014 г. , от 15.12.2016 г. и действащ нов от 11.12.2019 г.

Акционерен капитал : 11 943 880 лева

Разпределен е в 1 149 388 (Един милион сто четиридесет и девет хиляди триста осемдесет и осем) броя поименни акции с номинална стойност 10 лева всяка една.

Към 31.12.2020 г. общият брой на персонала по щатно разписание в дружеството е 580 служители, а средно-списъчен брой на персонала е 542 служители, от тях на непълно работно време 61 служители.

Към датата на съставяне на Годишния счетоводен отчет не са извършвани промени в правния статут , но има промяна в капитала на дружеството. От 10 914 200 лева става 11 943 880 лева.

1.3. Предмет на дейност

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

Осъществяване на болнична помощ в областта на вътрешни болести, хирургия, родилна помощ, урология, неврология, очни болести, УНГ, психиатрия, физиотерапия и рехабилитация, образна диагностика, хемодиализа, интензивно лечение и диспансерна дейност.

II. Значими счетоводни политики

2.1. База за изготвяне на годишните финансови отчети

Настоящият финансов отчет на дружеството е изготвен в съответствие с изискванията на Националните стандарти за финансови отчети за малки и средни предприятия. Дружеството води своето текущо счетоводно отчитане в съответствие с изискванията на българското търговско и счетоводно законодателство в националната парична единица на България – български лев (BGN).

2.2. Промени в базата за изготвяне на финансовия отчет

Няма промяна в база за изготвяне на финансовия отчет.

2.3 Сравнителни данни

Дружеството представя сравнителна информация в този финансов отчет за една предходна година.

При изготвянето на настоящия отчет дружеството не е приело политика за промяна на формата на финансовия отчет, чрез включване и обединяване на определени статии в Баланса и Отчета за приходи и разходи в сравнение с изготвения към 31.12.2019 г. годишен финансов отчет, с цел постигане на по-добро представяне състава на активите и пасивите на дружеството, неговата дейност и резултатите от нея.

2.4 Отчетна валута

Функционалната валута на дружеството е Българския лев. Дружеството използва българския лев (BGN) като отчетна валута.

III. Дълготрайни материални активи

Материалните активи в дружеството се класифицират като дълготрайни, когато имат стойностен праг над 700 лева, използват се за доставката на активи или услуги, за отдаване под наем, за административни или за други цели и когато се очаква да бъдат използвани през повече от един отчетен период. Активите, които имат стойност по-ниска от посочената се отчитат като текущи разходи за периода на придобиване, независимо от това че са дълготрайни, в съответствие с одобрената счетоводна политика.

Първоначално всеки дълготраен актив се оценява при придобиването му по цена на придобиване, определена в съответствие с изискванията на СС 16.

Последващите разходи по дълготрайните материални активи се отчитат в увеличение на балансовата стойност на тези активи, когато е вероятно предприятието да придобие икономически изгоди над първоначално оценената стандартна ефективност. Във всички останали случаи последващите разходи се отчитат като текущи за периода.

След първоначалното им признаване, дълготрайните материални активи се оценяват по цена на придобиване, намалена с размера на начислената амортизация

и евентуалните загуби от обезценка. Цената на придобиване за закупените дълготрайни материални активи включва покупната цена/вкл. митата и невъзстановимите данъци/ и всички преки разходи. Ръководството на дружеството счита, че тяхната преносна стойност е приблизително равна на справедливата им стойност.

По решение на ръководството на дружеството, дълготрайните материални активи, се отписват, когато не се очаква бъдеща икономическа изгода от тях.

Балансовата стойност на дълготрайните материални активи към началото и края на отчетния период по отделни групи активи е както следва:

No	Групи активи	Балансова стойност в началото на отчетния период /хил.лв./	Балансова стойност в края на отчетния период /хил.лв./
1	Земи	2 285	2 285
2	Сгради и конструкции	2 532	2 681
3	Машини и оборудване	6 053	6 024
4	Съоръжения	309	316
5	Транспортни средства	36	33
6	Други дълготрайни материални активи	33	27
7	Разходи за придобиване на ДМА	31	31
	Общо	11 279	11 397

През 2020 г. са придобити активи с отчетна стойност 672 хил.лв., отчетени в следните категории:

No	Групи активи	Отчетна стойност /хил.лв./
1	Сгради и конструкции	195
2	Машини и оборудване	451
3	Съоръжения	26
4	Транспортни средства	0
5	Други дълготрайни материални активи	0
	Общо	672

Дълготрайните материални активи се амортизират по линейния метод за периода на очаквания полезен живот, определен към момента на придобиване на актива. В съответствие с това се прилагат следните амортизационни норми за различните групи активи:

Сгради	1.5%
Машины, оборудване	8 % и 6%
Автомобили	8 %
Компютри, софтуер	8 %
Други	8 %

Промяна на прилагания метод за амортизация на дълготрайните активи в сравнение с предходния отчетен период е извършен. Увеличен е процента на амортизация на апаратурата по проекта от МЗ, тъй като започна по-голямо натоварване на апаратурата и същевременно се генерират и по-високи приходи.

IV. Дълготрайни нематериални активи

Като дълготрайни нематериални активи се отчитат тези, които отговарят на определението за нематериален актив и отговарят на критериите за отчитане на нематериални активи, формулирани в СС 38. При придобиването им дълготрайните нематериални активи се отчитат по себестойност или по цена на придобиване, която включва покупната цена/вкл. митата и невъзстановимите данъци/ и всички преки разходи. Нематериалните активи се отчитат след придобиването по себестойност или по цена на придобиване, намалена с натрупаната амортизация и натрупани загуби от обезценка. Не е извършвана обезценка на дълготрайни нематериални активи. Амортизират се по линейния метод за периода на очаквания полезен живот, определен към момента на придобиване на актива. В съответствие с това се прилагат следните амортизационни норми:

Софтуер 8 %

V. Инвестиционни имоти

Дружеството не отчита инвестиционни имоти съгласно СС 40.

VI. Стоково-материални запаси

Материалните запаси при тяхната покупка са оценявани по цена на придобиване.

Оценката на потреблението им е извършвана по средно претеглена цена. В края на годината те са представени по отчетната им стойност.

Материалните запаси, придобити с представени средства като финансираня за текущата дейност, се наблюдават отделно.

Материални запаси		
Вид	31.12.2020 г.	31.12.2019 г.
Материали в т.ч. /нето/	290	140
Медикаменти и медицински консумативи	272	126
Постелен инвентар	1	1
Горива и смазочни материали	-	-
Работно облекло	-	-
Други материали	17	13
Общо	290	140