

“СБАЛХЗ” ЕАД гр.СОФИЯ
Годишни финансови отчети към 31.12.2015

Върху загубата от 5 923 хил.лв. за 2015 год. дружеството не начислява отсрочен данък .

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

(хил. лв.)

	Терени и сгради	Машини, оборудване и медицинска апарат.	Обзавеждане и други	Разходи Други за ДМА придобиване на ДМА	Общо ИМСО
Отчетна стойност към 31.12.2014 год.	10742	6386	1488	879	19495
Придобити	-	148	81	-	1035
Излезли	-	17	43		60
Трансформирани		806		(806)	
Салдо на 31.12.2015г.	10742	7323	1526	73	19664
Натрупана амортизация към 31.12.2014г	818	3349	369		4536
Начислена	142	864	138		1144
Изписана	-	16	32		48
Салдо на 31.12.2015 г.	960	4197	475		5632
Балансова стойност към 31.12.2014 г.	9925	3037	1118	879	14959
Балансова стойност към 31.12.2014 г.	9782	3126	1051	73	14032

В позиция “Машини и оборудване” са включени машини, оборудване, компютърна техника и медицинска апаратура.

В позиция “Обзавеждане и други” са включени стопански инвентар и транспортни средства.

“СБАЛХЗ” ЕАД гр.СОФИЯ
Годишни финансови отчети към 31.12.2015

В позиция „Терени и сгради” са заведени ДМА без документ за собственост, на обща стойност 2189546 лв. за сметка на Други резерви на дружеството.

Отписани са бракувани ИМСО с балансова стойност за 11 хил лв..

Дружеството няма предоставени за обезпечение имоти, машини, съоръжения и оборудване.

Отчетната стойност на напълно амортизираните имоти, машини и съоръжения, които се ползват в дейността на дружеството по групи активи е както следва:

	<i>31-дек-15</i>	<i>31-дек-14</i>
	<i>BGN'000</i>	<i>BGN'000</i>
Сгради	-	-
Машини и съоръжения	1660	1279
Общо:	1660	1279

Дружеството е направило текущи ремонти и подобрения на сградния фонд на болницата, които към 31.12.2015 година, възлизат на обща стойност 190 хил. лв. с ДДС, на основание чл.2,ал.1,т.1 и т.2 от НВМОП, и чл.41 от ЗОП, разпределена по обекти както следва:

(хил.лв.)		
№	Обект	Стойност
1	Ремонт Касово помещение	27
2	Ремонт Регистриращо помещение	29
3	Ремонт трасе топлоподаване	31
4	Ремонт помощни площадки	12
5	Ремонт Отделение по Химиотерапия	31
6	Ремонт пожароизвестителна инсталация	5
7	Ремонт болнични стаи	55
	ОБЩО:	190

Към 31.12.2015 год. в дружеството няма извадени от употреба имоти, машини и съоръжения.

“СБАЛХЗ” ЕАД гр.СОФИЯ
Годишни финансови отчети към 31.12.2015

Към 31.12.2015 год. дружеството е трансформирало разходи за придобиване на ИМСО / аванси/ в Машини и оборудване в размер на 806 хил.лв.

Оперативен лизинг

Дружеството предоставя при условията на оперативен лизинг на служители , помещения във /временна панелна конструкция с РЗП 140 кв.м. със срок на договорите една година. Договорите са с опция за удължаване.

Дружеството предоставя при условията на оперативен лизинг площи за монтиране на кафе автомати и телевизионни приемници в болничните стай със срок на договорите една година. Договорите са с опция за удължаване.

На база историческия опит, за целите на изчисление на бъдещите минимални лизингови постъпления, тези договори се приемат, че ще бъдат действащи в следващия едногодишен период с опция за продължаване и през следващи отчетни периоди.

Приходите от наеми към 31.12.2015 г. са в размер на 19 хил.лв (2014 г.: - 25 хил.лв.)

Общата сума на бъдещите минимални лизингови постъпления по договорите за оперативен лизинг и сумата им по периоди е както следва:

Бъдещи минимални лизингови постъпления				
	До 1 г.	От 2 г.-до 5 г.	Над 5 г.	Общо
Лизингови постъпления	19	76	-	95
Общо	19	76		95

9. Нематериални активи

(хил.лв.)

Права върху инт.собств.	Програмни продукти	Общо
----------------------------	-----------------------	------

“СБАЛХЗ” ЕАД гр.СОФИЯ
Годишни финансови отчети към 31.12.2015

Отчетна стойност на 01.01.2015 г	4	298	302
Придобити		6	6
Излезли		1	1
Салдо на 31.12.2015 г.	4	303	307
Натрупана амортизация на			
01.01.2015 г.	4	219	223
Начислена		52	52
Изписана		1	1
Салдо на 31.12.2015 г.	4	270	274
Балансова стойност 31.12.2014 г.	0	80	80
Балансова стойност 31.12.2015 г.	0	33	33

Нематериалните активи са формирани от:

- Софтуер;
- Права върху интелектуалната собственост

Дружеството няма предоставени за обезпечение Нематериални активи.

Отчетната стойност на напълно амортизираните ДНМА, които се ползват в дейността на дружеството по групи активи е както следва:

	31-дек-15	31-дек-14
	BGN'000	BGN'000
Права на собственост	4	4
Програмни продукти	228	25
Общо:	232	29

10. Материални запаси

(хил.лв.)

“СБАЛХЗ” ЕАД гр.СОФИЯ
Годишни финансови отчети към 31.12.2015

Видове материали	Година, завършваща	
	на 31.12.2015 г.	на 31.12.2014 г.
Медикаменти	1824	4545
Медикаменти на отговорно пазене	301	-
Медицински консумативи	154	376
Малотраен инвентар	417	399
Хранителни продукти	1	3
Материали на склад	67	310
Изотопи	5	11
Резервни части	2	2
Предоставени аванси	73	357
Всичко:	2844	6003

Към 31 декември 2015 г. няма условия за обезценка на материалните запаси.

На основание подписано Споразумение от 12.06.2015 год с „Екофарм“ ЕООД са отразени като „Медикаменти на отговорно пазене“ 146 бр.опаковки „МУОСЕТ“ на обща стойност 301053,44 лв.

Съгласно Заповед № 3-240/13.10.2015 г е извършена инвентаризация на материалните запаси към 31.12.2015 г.

Резултатите са отразени в Отчета за всеобхватния доход.

11. Текущи вземания

(хил.лв.)

Текущи вземания	Година, завършваща	
	на 31.12.2015 г.	на 31.12.2014 г.
Вземания от клиенти	2326	2170

“СБАЛХЗ” ЕАД гр.СОФИЯ
Годишни финансови отчети към 31.12.2015

Вземания по аванси	-	1
Съдебни и присъдени вземания	33	33
Вземания др.дебитори в т.ч.	1757	2124
-МЗ кръвни продукти	421	762
-МЗ трансплантации	987	714
-Доставки по проекти ФНИ	47	47
-МЗ други	88	417
-Други	214	184
Вземания от финансиране на текущата дейност в т.ч.	4523	7867
- от СЗОК	2040	5373
- от М-во на здравеопазв.	2483	2494
По проекти ФНИ	76	76
Всичко	8715	12271

По-значителни са вземанията от **Клиенти**, н т.ч.:

1. СЗОК – по клинични пътеки	—	2040 хил.лв.
2. СБАЛДОХЗ ЕАД	—	45 хил.лв.
3. МБАЛ Хр.Ботев –Враца	—	19 хил.лв.
4. СБАЛО ЕАД	—	34 хил.лв.
5. УМБАЛ „Г.Странски” ЕАД	-	10 хил.лв.
6. УМБАЛ „Александровска”	-	42 хил.лв.
7. УМБАЛ „Ст.Киркович” ЕАД	-	11 хил.лв.
8.УМБАЛ Царица Йоанна ИСУЛ ЕАД	-	57 хил.лв.
9. УМБАЛ Софиямед ООД	-	31 хил.лв.

По големи **Вземанията от други дебитори** са:

- МЗ кръвни фактори	-	421 хил.лв.
- МЗ трансплантации	-	987 хил.лв.

“СБАЛХЗ” ЕАД гр.СОФИЯ
Годишни финансови отчети към 31.12.2015

- МЗ аферезни продукти - 135 хил.лв.
- Доставки по проекти ФНИ - 47 хил.лв.

Анализ на падежите на търговските вземания

Анализ на С	Просрочен	Просрочен	Просрочен	Просрочен	Общо
падежите	и	и до 6	и до 1	и над 1	
ненастъ-	до 3 месеца	месеца	година	година	
пил					
падеж					
BGN'000	BGN'000	BGN'000	BGN'000	BGN'000	BGN'000
Продажби	2113	52	33	91	37
Общо					2326
	2113	52	33	91	37
					2326

12. Парични средства

	Година,	(хил.лв.)
	завършваща	Година,
	на 31.12.2015 г.	завършваща на
		31.12.2014 г.
Парични средства в банки	520	172
- в лева	510	172
- във валута		
Парични средства в каса	10	19
Общо	520	191

“СБАЛХЗ” ЕАД гр.СОФИЯ
Годишни финансови отчети към 31.12.2015

13. Предплатени разходи

	Хил.лв.	
	Към 31.12.2015 г.	Към 31.12.2014 г.
Абонаменти	15	2
Общо	15	2

14. Акционерен капитал

През годината акционерния капитал не е променян. В баланса е представен по неговата номинална стойност, съгласно съдебното решение за регистрация. Внесеният напълно акционерен капитал в размер на 8774255 лв., е разпределен в 8774255 поименни акции с номинална стойност 1 лв. Дружеството е 100 % държавна собственост.

15. Невнесен капитал

От позиция „Други ДМА” са изключени средства в размер на 519654,80 лв. по Разделителен протокол от 21.07.2008 год., за които не са налични материални и нематериални активи в СБАЛХЗ ЕАД. Същите са заведени като Вземания по записани дялови вноски.

16. Друг вид капитал

Образуван е при апортирането на ДМА, материали и други активи и пасиви при регистрацията на дружеството, които не са взети предвид при определянето на регистрирания акционерен капитал.

Размерът му е 134932 лв. към 01.01.2009 год.

През 2009 г същият е променян със стойността на допълнително заведени активи, невключени в Разделителен протокол от 15.07.2008 г на стойност 123 657 лв., като към 31.12.2015год. същият е в размер на 258589,12 лв. – 258 хил.лв.

17. Резерви

17.1. Законови и други резерви

“СБАЛХЗ” ЕАД гр.СОФИЯ
Годишни финансови отчети към 31.12.2015

Общо резервите на дружеството са в размер на 2206 хил. лв./2014 г. – 2206 хил.лв./, от тях:

- други резерви – 2190 хил. лв.
- Законови резерви - 16 хил. лв.

През 2008 год. Дружеството формира други резерви в размер на 2189546 лв. от заведени ДМА без документ за собственост, както следва:

в лева

Наименование на ДМА	Отчетна стойност
Временна конструкция кафе-магазин 210 м2	64406,00
Гаражна клетка 18 м2	3380,00
Гаражна клетка 18 м2	3380,00
Гаражна клетка 18 м2	3380,00
Гаражна клетка 18 м2	3380,00
Гаражна клетка 18 м2	3380,00
Гаражна клетка 18 м2	3380,00
Гаражна клетка 18 м2	3380,00
Гаражна клетка 18 м2	3380,00
Гаражна клетка 18 м2	3380,00
Двуетажна сграда сандвич-панел Царево	54653,00
Стара сграда ул.Пловдивско поле 6	2043447,76
Всичко:	2189546,76

17.2. Законови резерви

Законовите резерви в размер на 16 хил. лв.са формирани от разпределение на печалба в размер на 10 % за фонд „Резервен“.

18. Натрупани печалби /загуби/

Натрупаната загуба към 31.12.2015 г. е в размер на 2017 хил. лв., която е фирмирана от отчетени загуби от минали години

“СБАЛХЗ” ЕАД гр.СОФИЯ
Годишни финансови отчети към 31.12.2015

19. Текуща печалба /загуба.

За 2015 год. дружеството отчита текуща загуба след данъчно облагане в размер на 5 923 хил.лв.

20. Нетекущи пасиви

Нетекущи пасиви

	31-дек-15	31-дек-14
	BGN '000	BGN '000
Задължения по финансов лизинг	-	60
В т.число лихви	-	2
Общо	-	60

Задължението по лизингови договори е за покупка на 3 /три/ броя автомобили / линейки/ в размер на 59 хил.лв.

Лизингодател:	Общо	Автомотор корпорация АД 15843/13.09.2011	Автомотор корпорация АД 15693/20.05.2011	Ауто Италия
Договорен размер на лизинга		34 хил.лв.	19 хил.лв.	78 хил.лв
Падеж		13.09.2016 г.	20.05.2016	31.10.2019 г.
Обезпечение		1/един/ бр. автомобил	1/един/ бр. автомобил	1/един/ бр. автомобил
Цел на лизинга		Финансов лизинг за покупка на ИМСО	Финансов лизинг за покупка на ИМСО	Финансов лизинг за покупка на ИМСО
Салдо към 31.12.2015г в т.ч.:	59 хил.лв.	8 хил.лв	2 хил.лв.	49 хил.лв.
текущи	59	8 хил.лв.	2 хил.лв.	49 хил.лв.

“СБАЛХЗ” ЕАД гр.СОФИЯ
Годишни финансови отчети към 31.12.2015

21. Текущи пасиви

	<i>Година, завършваща на 31.12.2015 г.</i>	<i>Година, завършваща на 31.12.2014 г.</i>
Задължения към доставчици	22990	24476
Задължения по финансов лизинг	59	27
Задължения към персонала	209	122
Задължение към социалното и здравно осигуряване	37	21
Данъчни задължения	3	8
Разчети по застраховане	0	0
Разчети за гаранции	176	158
Други кредитори	28	25
Финансиране по проекти	102	108
Общо	23604	24945

21.1.Задължения към доставчици

По- значителните задължения към доставчици, към 31.12.2015г. са :

(хил.лв.)

<i>Контрагент</i>	<i>Стойност</i>	<i>в т.ч. просрочени</i>
СОФАРМА ТРЕЙДИНГ АД	13655	-
ХИМИМПОРТ ФАРМА АД	523	482
МЕДЕКС ООД	2848	2201
АНТИСЕЛ БРАТЯ СЕЛИДИС ООД	353	218
ЕЙ ЕНД ДИ ФАРМА ЕАД	1284	1026

“СБАЛХЗ” ЕАД гр.СОФИЯ
Годишни финансови отчети към 31.12.2015

НОВИМЕД ООД	101	80
ЕКОФАРМ ЕООД	386	6
ЕКОС МЕДИКА ЕООД	314	313
НЦТХ	488	488
СБАЛ ПО ОНКОЛОГИЯ ЕАД	538	452
МТИ ЕООД	203	144
ФЬОНИКС ФАРМА ЕООД	1848	595
РОШ БЪЛГАРИЯ	393	12

Към 31.12.2015 г. СБАЛХЗ ЕАД има просрочени краткосрочни задължения към доставчици или други контрагенти в размер на 5 461 хил.лв.

Анализ на падежите на търговските задължения

Анализ на падежите	С ненастъ- пил падеж BGN'000	Просрочени до 3 месеца BGN'000	Просрочени до 6 месеца BGN'000	Просрочени до 1 година BGN'000	Просрочени над 1 година BGN'000	Общо BGN'000
Покупки	17529	661	1912	1789	1099	22990
Общо	<u>17529</u>	<u>661</u>	<u>1912</u>	<u>1789</u>	<u>1099</u>	<u>22990</u>

Дружеството има сключено споразумение за погасяване на задължения от 02.12.2015 год. с доставчик, които към 31.12.2015 год. са в размер на 11 908 хил.лв. при договорена лихва за просрочие в размер на 6 % годишно върху непогасения остатък от разсрочената главница. В договорът има договорена клауза за опрощаване под условие на договорените лихви при условие, че дружеството спазва договорения погасителен план и към 31.05.2016 год. няма нововъзникнали просрочени и неплатени задължения със срок на просрочие повече от 30 /тридесет/ календарни

“СБАЛХЗ” ЕАД гр.СОФИЯ
Годишни финансови отчети към 31.12.2015

дни от настъпване на техния падеж.

21.2.Задължения към персонала и социалното осигуряване

Задължения към персонала

Вид	31.12.2015 г.	31.12.2014г.
Задължение към персонала	209	118
Задължение към социално осигуряване	37	21
Задължение към ключов ръководен персонал - възнаграждения	-	3
Задължение към ключов ръководен персонал - осигуровки	-	1
Общо	246	143

21.3. Данъчни задължения

Данъците за внасяне (възстановяване) включват:

	<i>31-дек-15</i>	<i>31-дек-14</i>
	<i>BGN '000</i>	<i>BGN '000</i>
ДДС	1	-
Алтернативни данъци	2	8
Корпоративен данък	-	-
Общо	3	8

21.4. Задължения други

Вид	31.12.2015 г.	31.12.2014г.
Гаранци за участие в процедури по ЗОП	176	158
Други кредитори	28	25
Задължения по застраховане	-	-
Общо	204	183

21.5. Задължения по Закона за Държавния бюджет за 2015 г.

През отчетната 2015 год. няма предоставена субсидия за капиталови разходи от страна на Министерство на здравеопазването.

През 2015 год. дружеството е начислило и внесло 50 % от приходите за наеми в ДБ в размер на 14 хил.лв. (2014 г. – 13 хил.лв.).

“СБАЛХЗ” ЕАД гр.СОФИЯ
Годишни финансови отчети към 31.12.2015

21.6. Финансиране

Към 31 декември 2015 г. сумата е в размер на 102 хил.лв. и представлява отчетна стойност на налични материални запаси и парични средства, предоставени като финансиране както следва:

- Централна доставка от Министерство на здравеопазването:
 - изотопи - 5 хил.лв.
- Проекти на МОН.
 - Финансиране по проекти на МОН - 97 хил.лв.

Финансирането за тещуца дейност от Министерство на здравеопазването и НЗОК са оповестени в Бележка № 4 - Приходи от финансиране и Бележка № 5- Разходи по видове.

22. Оповестяване на свързаните лица и сделките с тях

Свързаните лица на Дружеството през 2015 г. съгласно МСС 24 са както следва:

-Министерство на здравеопазването – принципал на капитала и всички държавни предприятия
През годината са извършени са следните по-съществени сделки със свързани лица:

Свързаното лице	Транзакции през 2015 година	Вземания към 31.12.2015 г.	Задължения към 31.12.2015 г
Министерство на здравеопазването	Централна доставка на медикаменти, консумативи и дейност – 3695 хил.лв.	4026	
НЗОК	Клинични пътеки, ВСМД и процедури и медикаменти – 27070 х.лв.	2040	
СБАЛДОХЗ ЕАД	Медицински услуги – 85 хил.лв	45	
УМБАЛ ИСУЛ	Медицински услуги – 142 хил.лв	57	
НЦТХ	Кръв и кръвни продукти – 579 хил.лв.	-	488

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