

11. Инвестиционни имоти

	2021	2020- преизчислена
Отчетна стойност към 1 януари	5 318	5 318
Придобити активи	-	-
Прехвърлени имоти	-	-
Отчетна стойност към 31 декември	5 318	5 318
	2021	2020
Натрупана амортизация към 1 януари	(621)	(517)
Начислена амортизация за годината	(104)	(106)
Отписана амортизация за годината		2
Обезценка	-	
Натрупана амортизация към 31 декември	(725)	(621)
	2021	2020- преизчислена
Балансова стойност към 1 януари	4 697	4 801
Балансова стойност към 31 декември	4 593	4 697

Инвестиционните имоти представляват специално обособени части от сгради и цели сгради за самостоятелна експлоатация, предназначени за дългосрочно отдаване под наем на дъщерни дружества или трети лица.

В балансова статия Инвестиционни имоти Дружеството отчита новопостроени сгради, находящи се на адрес: Панагюрище, ул. Георги Бенковски 100. Сградите са отдадени под наем на МБАЛ Уни Хоспитал за развитие на активно онко и лъче лечение и обслужващо „Газово стопанство“.

През 2021 г. са отчетени доходи от инвестиционни имоти в размер на 476 хил. лева (2020 г.: 426 хил. лв.) с ползвател МБАЛ Уни Хоспитал ООД и 34 хил. лева (2020 г.: 34 хил. лв.) с ползвател Тракийски Хотелиери ЕООД.

Лизинг като наемодател

Бъдещите минимални лизингови плащания са както следва:

	2021	2020
Под една година	3 458	457
Между една и пет години	4 994	1 829
Над пет години	238	213
	8 690	2 500

12. Инвестиции в дъщерни, асоциирани и смесени предприятия

	Страна на учредяване	31 декември 2021	Собстве- ност %	31 декември 2020	Собстве- ност %
МБАЛ Уни Хоспитал ООД	България				
Отчетна стойност към					
1 януари		24 296	90	24 296	90
Увеличение		-		-	
Отчетна стойност към					
31 декември		24 296	90	24 296	90

12. Инвестиции в дъщерни, асоциирани и смесени предприятия (продължение)

	Страна на учредяване	31 декември 2021	Собстве- ност %	31 декември 2020	Собстве- ност %
АПЗ ФАРМ ЕООД	България				
Отчетна стойност към					
1 януари		5	-	-	-
Учредяване		-	100	5	100
Отчетна стойност към					
31 декември		5	100	5	100

През месец февруари 2019 г. с решение №638 на Общински съвет – Панагюрище е приет отчета на Дружеството във връзка с направените инвестиции по договора за приватизация на пакет дялове, представляващи 90% от капитала на МБАЛ „Събо Николов“ ЕООД от 2014 г. Съгласно този договор Дружеството е изпълнило инвестиционна програма в размер на 20,945 хил. лева, представляващи:

- Апаратура – 15,221 хил. лева.
- Обзавеждане – 1,112 хил. лева.
- Строително монтажни работи (СМР) – 4,613 хил. лева.

Общински съвет – Панагюрище приема, че поетото задължение за извършване на инвестиции е изцяло изпълнено.

През 2019 г. е подписан договор за създаване на Консорциум „Уни Хоспитал Сървис“ ДЗЗД за търговия с лекарствени средства между „Асарел Панагюрище Здраве“ АД и „Топ Хоспитал Сървис“ АД, в който съдружниците взимат единодушно решение за управление на дейността на дружеството. Консорциумът ще обслужва нуждите от лекарства и медицински изделия на „МБАЛ Уни Хоспитал“ ООД. Печалбите и загубите от дейността на дружеството се разпределят между съдружниците както следва:

- 65% за „Асарел Панагюрище Здраве“ АД и 35% за „Топ Хоспитал Сървис“ АД за всички сделки за „МБАЛ Уни Хоспитал“ ООД
- 50% за „Асарел Панагюрище Здраве“ АД и 50% за „Топ Хоспитал Сървис“ АД за всички сделки с други ЮЛ

В края на 2019 г. е създадено „АПЗ ФАРМ“ ЕООД с предмет на дейност „Съхраняване, приготвяне, опаковане, контролиране, даване на консултации, отпускане по лекарско и без лекарско предписание на разрешени за употреба в Република България лекарствени продукти, на медицински изделия, на диетични храни за специални медицински цели и храни за кърмачета и преходни храни, както и хранителни добавки, козметични и санитарно-хигиенни средства“ и притежава основен капитал 5000,00 лв. разпределен в 100 бр. дяла с право на глас. Едноличен собственик на капитала е „Асарел Панагюрище Здраве“ АД. През 2020 г. дружеството стартира и развива своята дейност.

13. Отсрочени данъци

Актив по отсрочен данък се признава до степента, до която е вероятно да има бъдещи данъчни печалби, срещу който може да се приспадне намаляема времена разлика, данъчна загуба или данъчен кредит. През 2021 г. Дружеството е признало отсрочени данъчни активи.

Вид на временната разлика	ОДА/+/ ОДП/-/ 01.01.2021г.	Признати през 2021г.	ОДА/+/ ОДП/-/ 31.12.2021г.
Начисления за неизползвани отпуски	-	1	1
Начислени провизии	20		20
Начислени възнаграждения на местни физически лица	3	(1)	2
От дълготрайни активи	14	-	14
От обезценки на ДМА	130	5	135
Общо	167	5	172

13. Отсрочени данъци (продължение)

Към 31 декември 2021 година Дружеството не е признало отсрочени данъци в размер на 114 хил. лв. (31 декември 2020 година: 170 хил. лв.), които могат да бъдат пренесени, както следва:

Година на възникване	Сума на лихвите, регулирани по режима на слабата капитализация	Непризнати отсрочени данъчни активи	Налични до
2017	1 524	152	До изчерпване
2018	1 599	160	До изчерпване
2019	1 685	168	До изчерпване
2020	1 696	170	До изчерпване
2021	1 139	114	До изчерпване
	7643	764	

Година на произход	Период на пренасяне на данъчна загуба	2021	2020
2016	2017-2021	550	550
2018	2019-2023	825	825
2019	2020-2024	213	213
2020	2021-2025	448	448
2021	2022-2026	383	
Приложима данъчна ставка		10%	10%
Непризнат отсрочен данъчен актив		242	204

Равнението между разхода за данък върху дохода и сумата на счетоводната загуба, умножена по приложимата данъчна ставка за годините, приключващи на 31 декември 2021 г. и 2020 г., е представено по-долу:

	2021	2020- преизчислена
Счетоводна загуба преди данъчно облагане	1 164	2 070
Данъчна ставка за корпоративен данък	10%	10%
Икономия от данък върху доходите	116	207
Непризнати разходи за данъчни цели от минали години	(57)	38
Непризнати разходи за данъчни цели	102	(41)
Ефект от отсрочени данъчни активи, непризнати през годината	(152)	(215)
Разход за данък върху доходите	(5)	20
	4	9

14. Предоставени заеми на свързани лица

	31 декември 2021	31 декември 2020
Краткосрочни заеми (главница)		
МБАЛ „Уни Хоспитал“ ООД	-	-
АПЗ Фарм ЕООД	50	45
Консорциум Уни Хоспитал Сървис	1 200	-
Краткосрочни заеми (лихва)	37	-
МБАЛ „Уни Хоспитал“ ООД	-	-
АПЗ Фарм ЕООД	1	-
Консорциум Уни Хоспитал Сървис		-
Дългосрочни заеми (главница)	84 468	73 868
МБАЛ Уни Хоспитал ООД	79 468	72 668
Консорциум Уни Хоспитал Сървис	5 000	1 200
Дългосрочни заеми (лихви)	5 334	3 701
МБАЛ Уни Хоспитал ООД	5 242	3 677
Консорциум Уни Хоспитал Сървис	92	24
	91 089	77 614

На 12.02.2015 г. е сключен договор за заем с „МБАЛ Уни Хоспитал“ ООД на обща стойност 500 хил. лева. Срокът за погасяване е 12.02.2020 г., а лихвата е 5 % на годишна база. В периода до 31.12.2020 г. договора е анексиран три пъти и условията към края на отчетната година са: главница 500 хил. лева, срок за погасяване

31.12.2025 г., лихва - ОЛП определен от БНБ с 2,01% надбавка на годишна база, обезпечение – запис на заповед.

Към 31.12.2021 г. вземанията по заема са в размер на 576 хил. лева (главница 500 хил. лева и лихва 76 хил. лева). Към 31.12.2020 г. вземанията по заема са в размер на 566 хил. лева (главница 500 хил. лева и лихва 66 хил. лева).

На 31.07.2015 г. е сключен договор за заем с „МБАЛ Уни Хоспитал“ ООД на обща стойност 1,500 хил. лева. Срокът за погасяване е 31.07.2020 година, а лихвата по кредита е в размер на 5 % на годишна база. В периода до 31.12.2020 г. договора е анексиран четири пъти и условията към края на отчетната година са: главница 1,833 хил. лева, срок за погасяване 31.12.2025 г., лихва - ОЛП определен от БНБ с 2,01% надбавка на годишна база, обезпечение – запис на заповед. Към 31.12.2021 г. вземанията по заема са в размер на 2,105 хил. лева (главница 1,833 хил. лева и лихва 272 хил. лева). Към 31.12.2020 г. вземанията по заема са в размер на 2,068 хил. лева (главница 1,833 хил. лева и лихва 235 хил. лева).

На 25.02.2016 година е сключен договор за заем с „МБАЛ Уни Хоспитал“ ООД на обща стойност 927 хил. лева. Определен е срок за погасяване 24.02.2017 г. при лихва 1- месечен СОФИБОР с 3,5% надбавка на годишна база. На основание сключени общо 38 броя анекси в периода от 2017 г. до 2020 г. Дружеството е усвоило допълнително лимит общо в размер на 42,941 хил. лева и е променило условията в срока за погасяване и олихвяване. Параметрите по договора към края на отчетната година са: главница 43,868 хил. лева, срок за погасяване 31.12.2025 г., лихва - ОЛП определен от БНБ с 2,01% надбавка на годишна база, обезпечение – запис на заповед. Към 31.12.2021 г. вземанията по заема са в размер на 48,008 хил. лева (главница 43,868 хил. лева и лихва 4,140 хил. лева). Към 31.12.2020 година вземанията по заема са в размер на 47,114 хил. лева (главница 43,868 хил. лева и лихва 3,246 хил. лева).

На 01.11.2016 година е сключен договор за заем с „МБАЛ Уни Хоспитал“ ООД съгласно Решение на Общото събрание на акционерите на Дружеството. Взято е решение с вземанията от МБАЛ, произтичащи от предоставени безлихвени заеми от Община Панагюрище в размер на 404 хил. лева и от „Асарел Медет“ АД в размер на 291 хил. лева или общо задължения в размер на 695 хил. лева да се увеличи капиталът на Дружеството. Същите задължения са прехвърлени като вземания по заем на Дружеството от „МБАЛ Уни Хоспитал“ ООД. Определен е срок за погасяване на заема до 31.10.2018 г., при лихва е 1-месечен СОФИБОР с 1,5% надбавка на годишна база. В периода до 31.12.2020 г. договора е анексиран три пъти и условията към края на отчетната година са: главница 695 хил. лева, срок за погасяване 31.12.2025 г., лихва - ОЛП определен от БНБ с 2,01% надбавка на годишна база, обезпечение – запис на заповед. Към 31.12.2021 г. вземанията по заема са в размер на 766 хил. лева (главница 695 хил. лева и лихва 71 хил. лева). Към 31.12.2020 г. вземанията по заема са в размер на 752 хил. лева (главница 695 хил. лева и лихва 57 хил. лева).

14. Предоставени заеми на свързани лица (продължение)

На 10.10.2019 година е сключен договор за заем с „МБАЛ Уни Хоспитал“ ООД на обща стойност 500 хил. лева. Определен е срок за погасяване 30.09.2021 г. при лихва на ОЛП определен от БНБ с 2,01% надбавка на годишна база. В периода до 31.12.2021 г. договора е анексиран пет пъти, с което са усвоявани допълнителни лимит и условията към края на отчетната година са: главница 10,571 хил. лева, срок за погасяване 31.12.2025 г., лихва - ОЛП определен от БНБ с 2,01% надбавка на годишна база, обезпечение – запис на заповед. Към 31.12.2021 г. вземанията по заема са в размер на 10,796 хил. лева (главница 10,571 хил. лева и лихва 225 хил. лева). Към 31.12.2020 г. вземанията по заема са в размер на 3,836 хил. лева (главница 3,771 хил. лева и лихва 65 хил. лева).

На 22.12.2020 година е сключен договор за заем с „МБАЛ Уни Хоспитал“ ООД на обща стойност 22,000 хил. лева. Заемат е усвояван поетапно и е предоставен на заемателя целево, за покриване на просрочени задължения към кредитора. Определен е срок за погасяване 31.12.2025 г. при лихва ОЛП определен от БНБ с 2,01% надбавка на годишна база. Към 31.12.2021 г. вземанията по заема са в размер на 22,457 хил. лева (главница 22,000 хил. лева и лихва 457 хил. лева). Към 31.12.2020 г. вземанията по заема са в размер на 22,009 хил. лева (главница 22,000 хил. лева и лихва 9 хил. лева).

15. Търговски и други вземания

	31 декември 2021	31 декември 2020
Вземания от свързани лица, в т. ч.	3 249	2 270
- вземания по заеми (бел. 14)	51	45
- търговски вземания по лизингови договори (бел. 15.1)	2 405	1 606
- други търговски вземания (бел. 15.2)	793	619
Вземания от съучастия (бел. 15.3)	417	93
Вземания от клиенти	-	-
Други вземания (бел. 15.4)	33	31
Общо	3 699	2 394

15.1. Към 31 декември 2021 година търговските вземания от свързани лица произтичат от следните сделки:

- Договор за наем на движими вещи – дължима сума към 31 декември 2021 г. в размер на 2,044 хил. лева (31.12.2020: 1,377 хил. лв.)
- Договор за наем на недвижим имот (инвестиционен), с прилежащи съоръжения – дължима сума към 31 декември 2021 г. в размер на 333 хил. лева (31.12.2020: 213 хил. лева.)
- Договор за наем на транспортни средства – дължима сума към 31 декември 2021 г. в размер на 25 хил. лева. (31.12.2020: 16 хил. лева);

- Договор за наем на кафе-сладкарница - дължима сума към 31 декември 2021 г. в размер на 3 хил. лева (31.12.2020: 0 хил. лева.)

Подробно оповестяване на договорите за наем е направено в Бележка 2.

15.2. Към 31.12.2021 г. други търговски вземания от свързани лица произтичат от следните сделки:

- Префактуриране на ел. енергия, телефон, интернет и други – дължима сума към 31 декември 2021 г. в размер на 627 хил. лв. (31.12.2020: 450 хил. лв.);
- Договор за абонаментно поддържане на движими вещи – дължима сума към 31 декември 2021 г. в размер на 154 хил. лева, (Префактуриране на абонаменти и сервизни поддръжки към 31.12.2020: 169 хил. лева)
- Префактуриране на материали и други - дължима сума към 31 декември 2021 г. 47 хил. лева (31.12.2020: 0 хил. лв.)

15. Търговски и други вземания (продължение)

15.3. Към 31.12.2021 г. вземания от съучастия произтичат от:

- Съгласно протокол от 17.05.2021 г. на Общото събрание на съдружниците в „Консорциум Уни Хоспитал Сървис“ ДЗЗД е взето решение за разпределение на дивидент към Дружеството в размер на 324 хил. лв.. Салдото на дължимите дивиденти към 31.12.2021 г. е 417 хил. лева (31.12.2020 г.: 93 лева).

15.4. Към 31.12.2021 г. други вземания произтичат от:

- Вземания по съдебни спорове с клиент по сключен договор за наем на недвижим имот от 17.05.2017 г. – дължимата сума към 31 декември 2021 г. е в размер на 31 хил. лева, (31.12.2020 г.: 31 хил. лева)
- Вземания от застрахователи от участие в положителен финансов резултат в размер на 1 хил. лева, (31.12.2020 г.: 0 хил. лева)

16. Пари и парични еквиваленти

	31 декември 2021	31 декември 2020
Пари в брой	1	-
Пари в разплащателни сметки	266	328
	<u>267</u>	<u>328</u>

17. Разходи за бъдещи периоди

	31 декември 2021	31 декември 2020
Разходи за застраховки	11	13
Предплатен абонамент за 2022 г.	28	25
	39	38

18. Основен капитал

В брой дялове бел.	2021	2020
Издадени към 1 януари	15,796	15,796
Увеличение на капитала	-	-
Намаление на капитала	-	-
Издадени към 31 декември	15,796	15,796

Регистрираният и внесен капитал в размер на 15,795,935 лв. е разпределен в 166,273 броя обикновени поименни акции с право на глас, с номинална стойност от 95 (деветдесет и пет) лева всяка.

Капиталът на Дружеството се притежава от:

	към 31 декември 2021			към 31 декември 2020		
	Бр. акции	лева	%	Бр. дялове	лева	%
Акционери						
Юридически лица						
Община Панагюрище	39,205	3,724,470	23.58%	39,205	3,724,470	23.58%
Асарел Медет АД	87,540	8,316,300	52.65%	87,540	8,316,300	52.65%
Бизнес- устойчиво развитие 06						
ЕООД	35,571	3,379,245	21.39%	35,571	3,379,245	21.39%
Интер Бизнес 91 ЕООД	1,255	119,225	0.76%	1,255	119,225	0.76%
Стерамед ООД	105	9,975	0.06%	105	9,975	0.06%
Физически лица	2,597	246,715	1.56%	2,597	246,715	1.56%

18. Основен капитал (продължение)

Вследствие на преобразуването на Дружеството от дружество с ограничена отговорност в акционерно дружество се формира задължение към акционерите, формирано от разликата на 100 лева стойност на един дял и 95 лева стойност на една обикновена поименна акция с право на глас. Акционерното дружество е задължено да направи парично плащане към акционерите до три години от датата на вписването на преобразуването. Към 31.12.2021 г. непогасената сума към акционери е в размер на 2 хил. лева. Към 31.12.2020 г. е погасена сума към акционерите в размер на 625 хил. лева.

Дружеството е част от група предприятия и основен собственик на капитала е Ви Ей Капър Инвест Лимитед, притежател на 53.92% от капитала на „Асарел Медет“ – мажоритарен акционер в „Асарел Панагюрище Здраве“.

19. Търговски и други задължения

	31 декември 2021	31 декември 2020
Задължения към доставчици	432	116
Задължения по заеми към свързани лица (главница)	147186	137 012
Задължения по заеми към свързани лица (начислена лихва)	15214	12 308
Задължения към съдружници/ акционери	2	4
Задължения към доставчици свързани лица	28	28
Задължения към персонала	53	51
Осигурителни задължения	4	4
Данъчни задължения	62	54
Парични гаранции	2	4
Други задължения	3	3
	162 985	149 584

19.1 Дружеството има следните сключени договори за заем с кредитор Асарел-Медет АД, а именно:

На 31.08.2015 г. е сключен договор за заем на обща стойност 13,000 хил. лева. Кредитът е предоставен целево за изплащане на задължения за изграждане и оборудване на Медицински център в град Панагюрище. Срокът на погасяване е 31.12.2030 г. с дължима годишна лихва в размер на едномесечен СОФИБОР + надбавка 3%. В периода до 31.12.2021 г. договора е анексиран четири пъти и условията към края на отчетната година са: главница 13,000 хил. лева, срок за погасяване 31.12.2030 г., лихва - ОЛП определен от БНБ + 2% надбавка на годишна база, обезпечение – запис на заповед. Към 31 декември 2021 г. задълженията по заема са в размер на 14,869 хил. лева (главница 13,000 хил. лева и лихви 1,869 хил. лева). Към 31.12.2020 г. задълженията по заема са в размер на 14,606 хил. лева (главница 13,000 хил. лева и лихви 1,606 хил. лева).

На 30.10.2015 г. е сключен договор за заем на обща стойност 30,200 хил. лева. Кредитът е предоставен целево за изплащане на задължения за изграждане на Модерен Медицински комплекс в град Панагюрище. Срокът на погасяване е 31.12.2030 г. с дължима годишна лихва в размер на едномесечен СОФИБОР + надбавка 3%. В периода до 31.12.2021 г. договора е анексиран шест пъти и условията към края на отчетната година са: главница 30,200 хил. лева, срок за погасяване 31.12.2030 г., лихва - ОЛП определен от БНБ + 2% надбавка на годишна база, обезпечение – запис на заповед. Към 31 декември 2021 г. задълженията

по заема са в размер на 34,280 хил. лева (главница 30,200 хил. лева и лихви 4,080 хил. лева). Към 31.12.2020 г. задълженията по заема са в размер на 33,667 хил. лева (главница 30,200 хил. лева и лихви 3,467 хил. лева).

На 27.01.2016 г. е сключен договор за заем на обща стойност 58,885 хил. лева. Кредитът е предоставен целево за изплащане на задължения за изграждане и оборудване на Медицински център в град Панагюрище. Срокът на погасяване е 31.12.2030 г. с дължима годишна лихва в размер на едномесечен СОФИБОР + надбавка 3%. В периода до 31.12.2021 г. договора е анексиран тринадесет пъти и условията към края на отчетната година са: главница 58,885 хил. лева, срок за погасяване 31.12.2030 г., лихва - ОЛП определен от БНБ + 2% надбавка на годишна база, обезпечение – запис на заповед. Към 31 декември 2021г. задълженията по заема са в размер на 65,594 хил. лева (главница 58,885 хил. лева и лихви 6,709 хил. лева). Към 31.12.2020 г. задълженията по заема са в размер на 64,400 хил. лева (главница 58,885 хил. лева и лихви 5,515 хил. лева).

19. Търговски и други задължения (продължение)

19.1 Дружеството има следните сключени договори за заем с кредитор Асарел-Медет АД, а именно (продължение)

На 02.08.2017 г. е сключен договор за заем на обща стойност 20,000 хил. лева. Кредитът е предоставен за осигуряване на оборотни средства. Срокът на погасяване е 31.12.2030 г. с дължима годишна лихва в размер на едномесечен СОФИБОР + надбавка 3%. В периода до 31.12.2021 г. договора е анексиран веднъж и условията към края на отчетната година са: главница 20,000 хил. лева, срок за погасяване 31.12.2030 г., лихва - ОЛП определен от БНБ + 2% надбавка на годишна база, обезпечение – запис на заповед. Към 31 декември 2021г. задълженията по заема са в размер на 21,682 хил. лева (главница 20,000 хил. лева и лихви 1,682 хил. лева). Към 31.12.2020 г. задълженията по заема са в размер на 21,276 хил. лева (главница 20,000 хил. лева и лихви 1,276 хил. лева).

На 10.10.2018 г. е сключен договор за заем с компанията –майка на Дружеството на обща стойност 8,600 хил. лева. Кредитът е предоставен за осигуряване на оборотни средства. Срокът на погасяване е 31.12.2030 г. с дължима годишна лихва в размер на ОЛП определен от БНБ + надбавка 2% и обезпечение –запис на заповед. Към 31 декември 2021 г. задълженията по заема са в размер на 9,122 хил. лева (главница 8,600 хил. лева и лихви 523 хил. лева). Към 31 декември 2020 г. задълженията по заема са в размер на 8,947 хил. лева (главница 8,600 хил. лева и лихви 347 хил. лева).

На 30.09.2019 г. е сключен договор за заем на обща стойност 3,300 хил. лева. Кредитът е предоставен за осигуряване на оборотни средства. Срокът на погасяване е 30.09.2022 г. с дължима годишна лихва в размер на ОЛП определен от БНБ + надбавка 2% и обезпечение –запис на заповед. Към 31 декември 2021 г. задълженията по заема са в размер на 3,444 хил. лева (главница 3,300 хил. лева и лихва 144 хил. лева). Към 31 декември 2020г. задълженията по заема са в размер на 3,377 хил. лева (главница 3,300 хил. лева и лихва 77 хил. лева).

На 27.04.2020 г. е сключен договор за заем на обща стойност 3,027 хил. лева. Кредитът е предоставен за осигуряване на оборотни средства. Сроктът на погасяване е 21.04.2023 г. с дължима годишна лихва в размер на ОЛП определен от БНБ + надбавка 2% и обезпечение –запис на заповед. Към 31 декември 2021 г. задълженията по заема са в размер на 3,108 хил. лева (главница 3,027 хил. лева и лихва 81 хил. лева). Към 31 декември 2020 г. задълженията по заема са в размер на 3,047 хил. лева (главница 3,027 хил. лева и лихва 20 хил. лева).

На 01.02.2021 г. е сключен договор за заем на обща стойност 3,028 хил. лева. Кредитът е предоставен за осигуряване на оборотни средства. Сроктът на погасяване е 31.01.2024 г. с дължима годишна лихва в размер на ОЛП определен от БНБ + надбавка 2% и обезпечение –запис на заповед. Към 31 декември 2021 г. задълженията по заема са в размер на 2,590 хил. лева (главница 2,540 хил. лева и лихва 50 хил. лева).

На 18.05.2021 г. е сключен договор за заем на обща стойност 7,850 хил. лева. Кредитът е предоставен за осигуряване на оборотни средства. Сроктът на погасяване е 31.01.2024 г. с дължима годишна лихва в размер на ОЛП определен от БНБ + надбавка 2% и обезпечение –запис на заповед. Към 31 декември 2021 г. задълженията по заема са в размер на 7,710 хил. лева (главница 7,634 хил. лева и лихва 76 хил. лева).

19.2. Поради преобразуването на Дружеството от дружество с ограничена отговорност в акционерно дружество се формира задължение в размер на 630 хиляди лева към акционерите вследствие на разликата от 100 лева стойност на един дял и 95 лева стойност на една обикновена поименна акция с право на глас. Акционерното дружество е задължено да направи парично плащане към акционерите до три години от датата на вписването на преобразуването. През предходната година са направени плащания към всички юридически лица акционери и част от физическите такива в размер на 625 хил. лева. Към 31.12.2021 г. Дружеството дължи суми към акционери физически лица сума в размер на 2 хил. лева. Към 31.12.2020 г. Дружеството дължи суми към акционери физически лица сума в размер на 4 хил. лева.

Към 31.12.2019 г. задълженията към акционери, както следва:

- Община Панагюрище – 17 хил. лв.
- Бизнес Устойчиво Развитие 06 ЕООД – 178 хил. лв.
- Физически лица акционери – 13 хил. лв.
- Асарел-Медет АД – 422 хил. лв.

20. Свързани лица

	Стойност на сделките		Крайни салда към	
	за годината		31 декември	
	приключила на		31 декември	
	2021	2020	2021	2020
Продажби на стоки и услуги				
МБАЛ Уни Хоспитал ООД (дъщерно дружество), в т. ч.	4 627	4 370	3 193	2 224
– наем на сграда и медицинско оборудване и др. външни услуги	4 593	4 050	3 149	2 029
- продажби на материални запаси и ДМА	35	320	47	195
Тракийски хотелиери (дружество под общ контрол) , в т.ч. наем	41	38	5	1
	2	-	-	-
Медицински център Панагюрище ЕООД (дружество под общ контрол), в т.ч.				
продажба на строително ремонтни работи	-	2	-	-
	4 670	4 410	3 198	2 225

	Стойност на сделките		Крайни салда към	
	за годината,		31 декември	
	приключила на		31 декември	
	2021	2020	2021	2020
Вземания по лихви				
МБАЛ Уни Хоспитал ООД (дъщерно дружество)	1 564	1 023	5 242	3 677
АПЗ Фарм ЕООД (дъщерно дружество)	1		1	
Консорциум Уни Хоспитал Сървис	129	24	129	24
	1 694	1 047	5 371	3 701

	Стойност на сделките			
	за годината,		Крайни салда към	
	приключила на		31 декември	
	2021	2020	2021	2020
Предоставени краткосрочни заеми				
Консорциум Уни Хоспитал Сървис	-	-	1 200	-
АПЗ Фарм ЕООД (дъщерно дружество)	5	45	50	45
	5	45	1 250	45
Предоставени дългосрочни заеми				
МБАЛ Уни Хоспитал ООД (дъщерно дружество)	6 800	23 071	79 468	72 668
Консорциум Уни Хоспитал Сървис	5 000	1 200	5 000	1 200
	11 800	24 271	84 468	73 868
Вземания от съучастия				
Консорциум Уни Хоспитал Сървис	324	93	417	93
	324	93	417	93

20. Свързани лица (продължение)

	Стойност на сделките за			
	годината, приключила		Крайни салда към	
	на		31 декември	
	2021	2020	2021	2020
Получени заеми				
Асарел-Медет АД (мажоритарен акционер)	11 462	3 127	147 186	137 012
в т.ч. краткосрочни	7634	-	7634	-
	19 096	3 127	147 186	137 012
Задължения по лихви				
Асарел-Медет АД (мажоритарен акционер)	2 829	2 744	15 137	2 744
в т.ч. краткосрочни	76		76	
	2 905	2 744	15 137	2 744

Покупка на стоки и услуги

Датикум АД (асоциирано дружество на

мажоритарния акционер)

-	-	28	28
---	---	----	----

Тракийски хотелиери (дружество под общ контрол)

-	-	-	-
-	-	28	28

Задължения към акционери

Акционери физически лица

-	-	2	4
-	-	2	4

21. Условни задължения

Към 31.12.2021 г. Дружеството отчита условни задължения в размер на 115 хил. лева

- Дружеството е поръчител на АПЗ Фарм ЕООД по договор от 14.04.2020 г. за доставка на лекарства и други продукти от Софарма Трейдинг АД и стоков кредит в размер на 100 хил. лева.
- Дружеството е поръчител на АПЗ Фарм ЕООД по договор от 15.10.2020 г. за доставка на лекарствени и козметични продукти, медицински изделия и консумативи, хранителни добавки и други продукти от Фьоникс Фарма ЕООД и стоков кредит в размер на 15 хил. лв.

През 2020 г. е заведено търговско дело срещу Виктория 2005 ЕООД по несъбираеми вземания в размер на 31 хил. лева. Към 31.12.2021 г. са отчетени условни активи в размер на 6 хил. лева равностойността на адвокатски хонорар, държавни такси, такси към частен съдебен изпълнител и законна лихва.

Към 31 декември 2021 година Дружеството няма условни задължения.

22. Коригирани грешки от предходни периоди

През 2021 г. ръководството на Дружеството идентифицира счетоводни грешки, както следва:

Неосчетоводени разходи за обезценка на дълготрайни активи, съгласно изискванията на СС 36 Обезценка на активи, грешките касаят три счетоводни периода, а именно 2018 г., 2019 г. и 2020г., същите са коригирани и в резултат на корекциите, счетоводния финансов резултат се изменя, както следва:

- За 2018 г. изменение в размер на 549 хил. лева и загубата от 2642 хил. лева става на 3191 хил. лева;
- За 2019 г. изменение в размер на 526 хил. лева и загубата от 1955 хил. лева става на 2481 хил. лева;
- За 2020 г. изменение в размер на 306 хил. лева и загубата от 2367 хил. лева става на 2061 хил. лева;

22. Коригирани грешки от предходни периоди (продължение)

Корекциите които са направени и отразени в Отчета за приходите и разходите за 2018 г. са както следва:

- 568 хил. лева Други разходи за дейността - обезценка на активи към 31,12,2018 г.
- 42 хил. лева Други разходи за дейността - обезценка на инвестиционни имоти към 31,12,2018 г.
- (61) хил. лева Икономия/разход за данъци- начислени ДВР към 31,12,2018 г.

Корекциите които са направени и отразени в Отчета за приходите и разходите за 2019 г. са както следва:

- 541 хил. лева Други разходи за дейността - обезценка на активи към 31,12,2019 г.
- 73 хил. лева Други разходи за дейността - обезценка на инвестиционни имоти към 31,12,2019 г.
- (26) хил. лева Разходи за амортизации – коригирани амортизационни отчисления, поради предходно непризнаване на обезценка на активи към 31,12,2019 г.
- (1) хил. лева Други разходи за дейността – за целите на равнението във връзка с призната провизия и частичното ѝ отписване към 31,12,2019 г.
- (61) хил. лева Икономия/разход за данъци- начислени ДВР към 31,12,2019 г.

Корекциите които са направени и отразени в Отчета за приходите и разходите за 2020 г. са както следва:

- (339) хил. лева Други разходи за дейността - обезценка на активи към 31,12,2020 г.
- (48) хил. лева Разходи за амортизации – коригирани амортизационни отчисления, поради предходно непризнаване на обезценка на активи към 31,12,2020 г.
- 52 хил. лева Други разходи за дейността – обезценка на разходи за придобиване на активи към 31,12,2020 г.
- (29) хил. лева Икономия/разход за данъци- начислени ДВР към 31,12,2019 г.

Корекциите които са направени и отразени в Баланса за 2018 г. са както следва:

- В актива разходите за придобиване на ДА са увеличени с 2613 хил. лева – капитализирани разходи за придобиване на ДА за 2018 г. Към 31 декември 2018 Дружеството е отчетло в своя счетоводен баланс строително монтажни работи, представени като разходи за придобиване на дълготрайни материални активи, в размер на 15,082 хил. лв, които са извършени върху земя, която е собственост на дъщерното дружество „Многопрофилна болница за активно лечение -Уни Хоспитал“ ООД. Съгласно анализ разходите за придобиване са подценени с 2613 хил. лева.
- В пасива призната провизия за задължения в размер на 2613 хил. лева – призната провизия за задължения за 2018 г. Дружеството е начислило провизия за задължения в размер на 2613 хил. лв., които са възникнали по повод на изградения от него актив, описан в предходния параграф.

- В актива балансовата стойност на Имоти, машини и съоръжения е намалена с 568 хил. лева – начислена обезценка за 2018 г.
- В актива балансовата стойност на Инвестиционни имоти е намалена с 42 хил. лева – начислена обезценка за 2018 г.
- В актива Активи по отсрочени данъци са увеличени с 61 хил. лева – начислени ДВР към 2018 г.

Корекциите които са направени и отразени в Баланса за 2019 г. са както следва:

- В актива разходите за придобиване на ДА са увеличени с 2613 хил. лева – капитализирани разходи за придобиване на ДА за 2018 г.
- В пасива призната провизия за задължения в размер на 2613 хил. лева – призната провизия за задължения за 2018 г.
- В пасива отписана призната провизия за задължения в размер на 6 хил. лева – отписан актив през 2019 г.
- В актива отписани Разходи за придобиване в размер на 6 хил. лева – отписан актив през 2019 г.
- В актива балансовата стойност на Имоти, машини и съоръжения е намалена с 568 хил. лева – начислена обезценка за 2018 г.
- В актива балансовата стойност на Инвестиционни имоти е намалена с 42 хил. лева – начислена обезценка за 2018 г.
- В актива балансовата стойност на Имоти, машини и съоръжения е намалена с 541 хил. лева – начислена обезценка за 2019 г.
- В актива балансовата стойност на Инвестиционни имоти е намалена с 73 хил. лева – начислена обезценка за 2019 г.
- В актива балансовата стойност на Имоти, машини и съоръжения е намалена с 26 хил. лева – коригирани амортизационни отчисления, поради предходно непризнаване на обезценка на активи към 31,12,2019
- В пасива намаление на Други задължения в размер на 1 хил. лева – отписан актив през 2019 г. - за целите на равнението във връзка с призната провизия и частичното ѝ отписване към 31,12,2019 г.
- В актива Активи по отсрочени данъци са увеличени с 61 хил. лева – начислени ДВР към 2019 г.

Корекциите които са направени и отразени в Баланса за 2020 г. са както следва:

- В актива разходите за придобиване на ДА са увеличени с 2608 хил. лева – капитализирани разходи за придобиване на ДА за 2018 г.
- В пасива призната провизия за задължения в размер на 2607 хил. лева – призната провизия за задължения за 2018 г.
- В актива балансовата стойност на Имоти, машини и съоръжения е намалена с 1109 хил. лева – начислена обезценка за 2018 г и 2019 г.

22. Коригирани грешки от предходни периоди (продължение)

- В пасива увеличение на натрупаните загуби в размер на 1109 хил. лева – начислена обезценка за 2018 г и 2019 г.
- В актива балансовата стойност на Имоти, машини и съоръжения е намалена с 26 хил. лева – коригирани амортизационни отчисления, поради предходно непризнаване на обезценка на активи към 31,12,2018
- В актива балансовата стойност на Имоти, машини и съоръжения е намалена с 48 хил. лева – коригирани амортизационни отчисления, поради предходно непризнаване на обезценка на активи към 31,12,2019
- В пасива намаление на натрупаните загуби в размер на 74 хил. лева – коригирана амортизация за 2018 г и 2019 г.
- В актива балансовата стойност на Имоти, машини и съоръжения е увеличена с 339 хил. лева – коригирана обезценка за 2020 г.
- В пасива намаление на натрупаните загуби в размер на 74 хил. лева – коригирана амортизация за 2018 г и 2019 г
- В актива балансовата стойност на Инвестиционни имоти е намалена с 115 хил. лева – начислена обезценка за 2018 г и 2019 г.
- В пасива увеличение на натрупаните загуби в размер на 115 хил. лева – начислена обезценка за 2018 г и 2019 г.
- В актива балансовата стойност на Разходи за придобиване на дълготрайни активи е намалена с 52 хил. лева – начислена обезценка за 2020 г.
- В актива Активи по отсрочени данъци са увеличени с 151 хил. лева – начислени ДВР към 2018 г., 2019 г. и 2020 г.

Преизчисленията на сравнителната информация в Отчета за приходи и разходи, както и в Баланса са представени в таблиците по-долу:

- Преизчислен счетоводен баланс за 2019 г.
- Преизчислен отчет за приходите и разходите за 2020 г.
- Преизчислен счетоводен баланс за 2020 г.
- Преизчислен справка за ДМА за 2020 г.

Всички суми са представени в хил. лв., освен ако не е посочено друго

СЧЕТОВОДЕН БАЛАНС
НА ПИРАТЕЖИТЕ ЗДРАВЕ АД
Към 01.01.2020 г.

[illegible]

22. Коригирани грешки от предходни периоди (продължение)

ИНДИВИДУАЛЕН ОТЧЕТ ЗА ПРИХОДИТЕ И РАЗХОДИТЕ НА АСАРЕЛ ПАНАГОРИЦЕ ЗДРАВЕ АД За 2020 г.							
Наименование на разходите	Сума /хил.лв./			Наименование на приходите	Сума /хил.лв./		
	2020	2020- изменение	2020- преизчислена		2020	2020- изменение	2020- преизчислен
а	1		2	а	1		2
А. РАЗХОДИ				Б. ПРИХОДИ			
1. Началение на запасите от продукция и незавършено производство				1. Нетни приходи от продажби в т.ч.:	4 098		4 098
2. Разходи за суровини, материали и външни услуги в т.ч.:	999		999	а) продукция			
а) суровини и материали	528		528	б) стоки			
б) външни услуги	471		471	в) услуги	4 098		4 098
3. Разходи за персонала, в т.ч.:	586		586	2. Увеличение на запасите от продукция и незавършено производство			
а) разходи за възнаграждения	558		558	3. Разходи за придобиване на активи по стопански начин			
б) разходи за осигуровки, вт.ч.:	28		28	4. Други приходи, в т.ч.:	324		324
а) осигуровки свързани с пенсии	18		18	- приходи от финансиране			
4. Разходи за амортизация и обезценка, в т.ч.:	3 263	(335)	2 928	Общо приходи от оперативната дейност	4 422		4 422
а) разходи за амортизация и обезценка на дълготрайни материали и нематериални активи, в т.ч.:	3 253		2 876	5. Приходи от участия в дъщерни, асоциирани и снесени предприятия, в т.ч.:	93		93
- разходи за амортизация	2 894	(48)	2 846	- приходи от участия в предприятия от група	93		93
б) разходи от обезценка на текущи (краткотрайни) активи	369	(339)	30	6. Приходи от други инвестиции, заеми, признати като нетекущи (дългосрочни) активи, в т.ч.:			
5. Други разходи, в т.ч.:	376	52	52	- приходи от участия в предприятия от група			
а) балансова стойност на продадени активи	322		322	7. Други лихви и финансови приходи, в т.ч.:	1 048		1 048
б) провизии				а) приходи от предприятия от група	1 048		1 048
				б) положителни разлики от операции с финансови инструменти			
Общо разходи за оперативната дейност	5 224	(335)	4 889	в) положителни разлики от промяна на валутни курсове			
6. Разходи от обезценка на финансови активи, включително инвестициите, признати като текущи (краткосрочни) активи, в т.ч.:				Общо финансови приходи	1 141		1 141
- отрицателни разлики от промяна на валутни курсове							
7. Разходи за лихви и други финансови разходи, в т.ч.:	2 744		2 744				
- разходи, свързани с предприятия от груп.	2 744		2 744				
- отрицателни разлики от операции с финансови активи							
Общо финансови разходи	2 744		2 744	Общо приходи от обичайната дейност	5 563		5 563
Общо разходи за обичайната дейност	7 968		7 633	8. Загуба от обичайната дейност	2 405		2 405
8. Печалба от обичайната дейност	-		-	Общо приходи	5 563		5 563
Общо разходи	7 968	(335)	7 633	9. Счетоводна загуба (общо приходи - общо разходи)	2 405	(306)	2 070
9. Счетоводна печалба (общо приходи - общо разходи)	-		-				
10. Разходи за данъци от печалбата							
11. Други данъци, алтернативни на корпоративния данък	(38)	29	(9)				
12. Печалба	-	(306)	-	10. Загуба (ред 10 + ред 11 и 12 от раздел А)	2 367	(306)	2 061
Всичко (общо разходи + 11 + 12 + 13)	7 930	(306)	7 624	Всичко (Общо приходи + 11)	7 930	(306)	7 624

22. Коригирани грешки от предходни периоди (продължение)

ИНДИВИДУАЛЕН СЧЕТОВОДЕН БАЛАНС НА АСАРЕЛ ПАНАЯГОРИЩЕ ЗДРАВЕ АД Към 31.12.2020 г.					Пасив				
Актив					Раздел, група, статия				
31.12.2020	изменение	2020- преизчислена	2020- изменение	2020- преизчислена	31.12.2020	изменение	2020- преизчислена	2020- преизчислена	2020- преизчислена
А. Записан, но не внесен капитал					А. Собствен капитал				
В. Текущи (дълготрайни) активи					В. Записан капитал				
Г. Други активи					Г. Премии от емисии				
Д. Премами от развойна дейност					Д. Резерв от последващи оценки				
1. Концесии, патенти, лицензи, търговски марки, програмни продукти и други подобни права и активи					1. Законен резерв				
2. Търговска репутация					2. Резерв свързан с изкупени собствени акции				
3. Предоставени аванси и нематериални активи в т.ч. предоставени аванси					3. Резерв от финансово учредителен акт				
Общо за група I:					Общо за група IV:				
1. Земни и сгради, в т.ч.:					1. Натрупана печалба (загуба) от минимални години, в т.ч.:				
- земи					2. Разпределена печалба				
2. Машини, производствено оборудване и апаратура					3. Наложителна задължителност				
3. Съоръжения и други					4. Други резерви				
4. Предоставени аванси и дълготрайни материални активи в процес на изграждане					Общо за група V:				
в т.ч. предоставени аванси					1. Текуща печалба (загуба)				
Общо за група II:					Общо за раздел "А":				
1. Акции и дялове в предприятия от група					В. Промени в сродни задължения				
2. Предоставени заеми на предприятия от група					1. Промени за пенсии и други подобни задължения				
3. Акции и дялове в асоциирани и сменени предприятия					2. Промени за дългове и други подобни задължения				
4. Предоставени заеми, свързани с асоциирани и сменени предприятия					3. Други промени и сродни задължения				
5. Дълготрайни инвестиции					Общо за раздел Б:				
6. Други заеми					1. Общо за раздел Б:				
7. Изкупени собствени акции номинална стойност					1. Общо за раздел Б:				
Общо за група III:					1. Общо за раздел Б:				
Общо за група IV:					1. Общо за раздел Б:				
В. Текущи (краткотрайни) активи					1. Общо за раздел Б:				
1. Материални запаси					1. Общо за раздел Б:				
2. Суровини и материали					1. Общо за раздел Б:				
3. Незавършено производство					1. Общо за раздел Б:				
4. Промислови стоки в т.ч.:					1. Общо за раздел Б:				
- стоки					1. Общо за раздел Б:				
5. Предоставени аванси					1. Общо за раздел Б:				
Общо за група I:					1. Общо за раздел Б:				
II. Вземания					1. Общо за раздел Б:				
1. Вземания от клиенти и доставчици, в т.ч.:					1. Общо за раздел Б:				
2. Вземания от предприятия от група в т.ч.:					1. Общо за раздел Б:				
3. Вземания от свързани с асоциирани и сменени предприятия, в т.ч.:					1. Общо за раздел Б:				
- нва 1 година					1. Общо за раздел Б:				
4. Други вземания в т.ч.:					1. Общо за раздел Б:				
Общо за група II:					1. Общо за раздел Б:				
III. Инвестиции					1. Общо за раздел Б:				
1. Акции и дялове в предприятия от група					1. Общо за раздел Б:				
2. Изкупени собствени акции номинална стойност					1. Общо за раздел Б:				
3. Други инвестиции					1. Общо за раздел Б:				
Общо за група III:					1. Общо за раздел Б:				
IV. Прочии средства, в т.ч.:					1. Общо за раздел Б:				
- в брой					1. Общо за раздел Б:				
- безсрочни сметки (депозити)					1. Общо за раздел Б:				
Общо за група IV:					1. Общо за раздел Б:				
Общо за раздел В:					1. Общо за раздел Б:				
Г. Разходи за бъдещи периоди					1. Общо за раздел Б:				
СУМА НА АКТИВА					1. Общо за раздел Б:				

22. Кориғирани грешки от предходни периоди (продължение)

2020

Модел на последваща оцена на нетекущите материјали активи:

[illegible]

22. Коригирани грешки от предходни периоди (продължение)

ОТЧЕТ за собствения капитал НА АСАРЕЛ ПАНАЗГОРИЦЕ ЗДРАВЕ АД За 2021 г.										
Показатели	Бележка	Закриван капитал	Грешки от емисии	Резерв от последващи оценки	Резерви				Финансов резултат от минали години	Общо собствен капитал
					Законни	Резерв, свързан с накупени собствени акции	Резерв, свързан с учредителен акт	Други резерви	Непокрита загуба	
а	б	в	г	д	е	ж	з	и	й	к
1. Салдо в началото на отчетния период	6	1	2	3	4	5	6	7	8	11
2. Промени в счетоводната политика	19	15 796				-			(10 322)	3 107
3. Грешки	21								(1 075)	(769)
4. Салдо след промени в счетоводната политика и грешки	18	15 796	-	-	-	-	-	-	(11 397)	2 337
5. Изменение за сметка на собствениците, в т.ч.:										-
- увеличение										-
- намаляване										-
6. Финансов резултат от текущия период										-
7. Разпределение на печалба в т.ч.:										(1 160)
- за дивиденди									(2 061)	-
8. Покриване на загуба										-
9. Последващи оценки на активи и пасиви										-
- увеличение										-
- намаляване										-
10. Други изменения в собствения капитал										-
11. Салдо към края на отчетния период		15 796	-	-	-	-	-	-	(13 458)	1 176
12. Промени от преводи на годишни финансови отчети на предприятия в чужбина										-
13. Собствен капитал към края на отчетния период (11+/- 12)	18	15 796	-	-	-	-	-	-	(13 458)	1 176

23. Събития след датата на баланса

За периода след датата, към която е съставен индивидуалният финансов отчет, до датата на одобрението му от ръководството на Дружеството, са настъпили следните по-важни събития

На 27.01.2022 г. е сключен нов анекс № 5 по договор за заем ДЮЛ 284/30.03.2021 г. с Консорциум Уни Хоспитал Сървис ДЗЗД в размер на 704 хил. лева. Кредитът е предоставен за оборотни средства. Сроктът на погасяване е 30.04.2023 г. с дължима лихва в размер на ОЛП на БНБ + надбавка 3% на годишна база и обезпечение запис на заповед.

На 28.01.2022 г. е получен транш по договор за заем овърдрафт Д4-4/01.02.2021 г. от Асарел-Медет АД в размер на 488 хил. лева. Кредитът е предоставен за оборотни средства. Сроктът на погасяване е 28.02.2024 г. с дължима лихва в размер на ОЛП на БНБ + надбавка 2% на годишна база и обезпечение запис на заповед.

На 28.01.2022 г. е получен транш по договор за заем Д4-21/18.05.2021 г. от Асарел-Медет АД в размер на 216 хил. лева. Кредитът е предоставен за оборотни средства. Сроктът на погасяване е 28.02.2024 г. с дължима лихва в размер на ОЛП на БНБ + надбавка 2% на годишна база и обезпечение запис на заповед.

На 28.04.2022 г. е получен транш по договор за заем Д4-21/18.05.2021 г. от Асарел-Медет АД в размер на 2,600 хил. лева. Кредитът е предоставен за оборотни средства. Сроктът на погасяване е 28.02.2024 г. с дължима лихва в размер на ОЛП на БНБ + надбавка 2% на годишна база и обезпечение запис на заповед.

На 29.04.2022 г. е сключен нов анекс № 6 по договор за заем ДЮЛ 284/30.03.2021 г. с Консорциум Уни Хоспитал Сървис ДЗЗД в размер на 2,600 хил. лева. Кредитът е предоставен за оборотни средства. Сроктът на погасяване е 30.04.2023 г. с дължима лихва в размер на ОЛП на БНБ + надбавка 3% на годишна база и обезпечение запис на заповед.

На 10.05.2022 г. е получен транш по договор за заем Д4-21/18.05.2021 г. от Асарел-Медет АД в размер на 1,800 хил. лева. Кредитът е предоставен за оборотни средства. Сроктът на погасяване е 28.02.2024 г. с дължима лихва в размер на ОЛП на БНБ + надбавка 2% на годишна база и обезпечение запис на заповед.

На 10.05.2022 г. е сключен нов анекс № 7 по договор за заем ДЮЛ 284/30.03.2021 г. с Консорциум Уни Хоспитал Сървис ДЗЗД в размер на 1,800 хил. лева. Кредитът е предоставен за оборотни средства. Сроктът на погасяване е 30.04.2023 г. с дължима лихва в размер на ОЛП на БНБ + надбавка 3% на годишна база и обезпечение запис на заповед.

На 26.05.2022 г. е погасен кредит по договор ДЮЛ 273/27.04.2020 г. 1,200 хил. лева и лихви 36 хил. лева.

На 27.05.2022 г. е сключен нов договор за заем ДЮЛ 290/27.05.2022 г. с Консорциум Уни Хоспитал Сървис ДЗЗД в размер на 1,237 хил. лева. Кредитът е предоставен за оборотни средства. Сроктът на погасяване е 27.05.2024 г. с дължима лихва в размер на ОЛП на БНБ + надбавка 3% на годишна база и обезпечение запис на заповед.

На 10.06.2022 г. е сключен нов договор за заем Д4-18/25.05.2021 г. от Асарел-Медет АД в размер на 18,676 хил. лева. Кредитът е предоставен за оборотни средства. Сроктът на погасяване е 31.01.2024 г. с дължима лихва в размер на ОЛП на БНБ + надбавка 2% на годишна база и обезпечение запис на заповед.

На 13.06.2022 г. е сключен нов анекс № 1 по договор за заем 290/27.05.2022 г. с Консорциум Уни Хоспитал Сървис ДЗЗД в размер на 680 хил. лева. Кредитът е предоставен за оборотни средства. Сроктът на погасяване

е 27,05,2024 г. с дължима лихва в размер на ОЛП на БНБ + надбавка 3% на годишна база и обезпечение запис на заповед.

Поради липсата на съществено изменение в дейността на Дружеството, не се отчита необходимост от потенциална промяна на ключовите допускания при изготвяне оценката на справедливите стойности на активите и пасивите.

Очаква се, че поради редица несигурности, COVID-19 да има реално или потенциално въздействие върху оперативната дейност. Въпреки това, тъй като Дружеството е защитено от споразуменията с крайната компанията-майка, свързани с осигуряване на финансова подкрепа, това въздействие не се очаква да бъде съществено.

Продължаващата военна операция в Украйна и свързаните с нея санкции срещу Руската Федерация, може да имат въздействие върху европейските икономики и в световен мащаб. Дружеството няма значителна пряка експозиция към Украйна, Русия или Беларус.

Въздействието върху общата икономическа ситуация обаче може да изисква преразглеждане на някои допускания и преценки. На този етап ръководството не е в състояние надеждно да оцени въздействието, тъй като събитията се развиват ежедневно.

По-дългосрочното въздействие може да засегне и търговските обороти, паричните потоци и рентабилността. Независимо от това към датата на този финансов отчет Дружеството продължава да изпълнява задълженията си навреме и поради това продължава да прилага принципа на действащото предприятие като база за изготвяне на финансовия отчет.

Няма промяна в договорните взаимоотношения между Дружествата и ключовите им партньори и не са налице обстоятелства, водещи до съществено увеличение на разходите по изпълнение на поети ангажменти/подписани договори.