



УМБАЛСМ“Н.И.ПИРОГОВ“ ЕАД

**КОНСОЛИДИРАН ГОДИШЕН ДОКЛАД ЗА ДЕЙНОСТТА
КОНСОЛИДИРАН ГОДИШЕН ФИНАНСОВ ОТЧЕТ
ДОКЛАД НА НЕЗАВИСИМ ОДИТОР
ЗА ГОДИНАТА, ПРИКЛЮЧВАЩА НА 31 ДЕКЕМВРИ 2016 ГОДИНА**

София, м. март 2017 г.

СЪДЪРЖАНИЕ

ОСНОВНА ИНФОРМАЦИЯ

КОНСОЛИДИРАН ДОКЛАД ЗА ДЕЙНОСТТА.....	-
ОДИТОРСКИ ДОКЛАД.....	-
КОНСОЛИДИРАН ОТЧЕТ ЗА ФИНАНСОВОТО СЪСТОЯНИЕ	5
КОНСОЛИДИРАН ОТЧЕТ ЗА ПЕЧАЛБАТА ИЛИ ЗАГУБАТА И ДРУГИЯ ВСЕОБХВАТЕН ДОХОД.....	6
КОНСОЛИДИРАН ОТЧЕТ ЗА ПАРИЧНИТЕ ПОТОЦИ.....	7
КОНСОЛИДИРАН ОТЧЕТ ЗА ПРОМЕНИТЕ В СОБСТВЕНИЯ КАПИТАЛ.....	8
ПОЯСНИТЕЛНИ БЕЛЕЖКИ КЪМ КОНСОЛИДИРАНИЯ ГОДИШЕН ФИНАНСОВ ОТЧЕТ.....	9-40

Юрист

Петър Найденов

Одитор

Радка Маринова Боевска

Финансовият отчет е консолидиран отчет на Групата УМБАЛСМ „Н.И.ПИРОГОВ”

ЕАД

Дата на финансовия отчет

30.03.2017г.

Отчетен период

Започващ на 01.01.2016 г. и завършващ на 31.12.2016 г

Дата на одобрение за публикуване

.....

Сравнителна информация за предходен период

2015 год.

Отговорности на ръководството

Според българското законодателство, ръководството следва да изготвя консолидиран финансов отчет за всяка финансова година, който да дава вярна и честна представа за финансовото състояние на Групата към края на годината, финансовото му представяне и паричните му потоци.

Ръководството потвърждава, че е прилагало последователно адекватни счетоводни политики при изготвянето на годишния консолидиран финансов отчет към 31 декември 2016 г. и е направило разумни и предпазливи преценки, предположения и приблизителни оценки.

Ръководството също потвърждава, че се е придържало към действащите счетоводни стандарти, като консолидирания финансов отчет е изготвен на принципа на действащо предприятие.

Ръководството носи отговорност за правилното водене на счетоводните регистри, за целесъобразното управление на активите и за предприемането на необходимите мерки за избягване и разкриване на евентуални злоупотреби и други нередности.

Орган одобрил отчета за публикуване

Съветът на директорите с Решение вписано в протокол от дата

..... 20.04. 2017

Изпълнителен директор:

Проф.д-р Асен Балтов, дм



КОНСОЛИДИРАН ОТЧЕТ ЗА ФИНАНСОВОТО СЪСТОЯНИЕ

към 31 Декември 2016 година
в хиляди лева

	Приложение	31.12.2016 г. BGN'000	31.12.2015 г. BGN'000 реклафициран
АКТИВИ			
<i>Нетекущи активи</i>			
Имоти, машини и съоръжения	(4.1)	27674	28235
Нематериални активи	(4.2)	32	48
Разходи за придобиване на нетекущи активи	(4.1)	1 229	702
Отсрочени данъци	(4.10)	383	417
Сума на нетекущите активи		29 318	29 402
<i>Текущи активи</i>			
Материални запаси	(4.4)	796	722
Отложени разходи на лежашо болни	(4.17)	239	275
Търговски и други вземания	(4.5)	6 552	6 848
Предплатени разходи	(4.5)	33	14
Парични средства и парични еквиваленти	(4.6)	5 029	2 144
Сума на текущите активи		12 649	10 003
ОБЩО АКТИВИ		41 967	39 405
СОБСТВЕН КАПИТАЛ И ПАСИВИ			
<i>Собствен капитал</i>			
Основен акционерен капитал		23 309	21 759
Резерви		3 689	3 689
Натрупана печалба/загуба/		(26016)	(23543)
Общо собствен капитал	(4.7)	982	1 905
<i>Нетекущи пасиви и финансираня</i>			
Дългосрочни провизии	(4.8)	1 618	1 694
Финансираня за нетекущи активи	(4.9)	9 530	8 645
Предоставени парични средства за закупуване на нетекущи активи срещу бъдещо увеличаване на капитала	(4.9a)	3 754	2 050
Отсрочени данъци	(4.10)	1 070	1 090
Сума на нетекущите пасиви		15 972	13 479
<i>Текущи пасиви</i>			
Търговски и други задължения	(4.11)	19 126	17 929
Задължения към персонала, задължения за осигуровки и данък по ЗОДФЛ	(4.12)	3 677	3 678
Данъчни задължения	(4.13)	27	33
Провизии/или други текущи пасиви	(4.14)	1 983	1 396
Финансираня за текуща дейност		200	985
Сума на текущите пасиви		25 013	24 021
Сума на пасивите		40 985	37 500
ОБЩО СОБСТВЕН КАПИТАЛ И ПАСИВИ		41 967	39 405

Консолидираният отчет за финансовото състояние следва да се разглежда заедно с бележките към него, представляващи неразделна част от годишния консолидиран финансов отчет, представени в приложенията от (4.1) до (4.17) на съответните страници.

дата: 30.03.2017 г.

Изпълнителен директор:

Проф. д-р Асен Балтов, дм

Съставител:

Анна Григорова

Консолидиран финансов отчет, върху който е издаден одиторски доклад на:

Радка Боевска

управител:

Одиторско дружество "АБВП-ОДИТ СТАНДАРТ" ООД



УМБАЛСМ"Н.И.ПИРОГОВ" ЕАД гр.СОФИЯ

КОНСОЛИДИРАН ОТЧЕТ ЗА ПЕЧАЛБАТА ИЛИ ЗАГУБАТА И ДРУГИЯ ВСЕОБХВАТЕН ДОХОД

за годината завършваща на 31 декември 2016 година

в хиляди лева

	Прилож ение №	31.12.2016 г. BGN'000	31.12.2015 г. BGN'000 реклафициран
Приходи от медицински услуги	✓ (4.15)	67343	67695
Други приходи	✓ (4.16)	4 007	4 403
Изменение на отложени р-ди лежачо болни	✓ (4.17)	(36)	51
Разходи за материали и консумативи	✓ (4.18)	(25658)	(27165)
Разходи за външни услуги	✓ (4.19)	(3189)	(3097)
Разходи за персонала	✓ (4.20)	(40997)	(40564)
Разходи за амортизации	✓ (4.3)	(2931)	(2991)
Други оперативни разходи	✓ (4.21)	(973)	(1103)
Финансови приходи	✓	5	24
Финансови разходи	✓ (4.22)	(29)	(19)
Печалба/(загуба) преди данъци от дейността		(2458)	(2766)
Разход за данък върху дохода от дейността	(4.23)	(29)	(33)
Печалба/(загуба) за годината от дейността		(2 487)	(2 799)
Друг всеобхватен доход, представен преди свързаните данъчни ефекти			
<i>Компоненти на друг всеобхватен доход, които няма да бъдат прекаласифицирани към печалба или загуба преди облагане с данъци</i>			
Актуерски печалби (загуби) планове за дефинирани доходи		-	(20)
Общо друг всеобхватен доход, който няма да бъде прекаласифицирани към печалба или загуба преди облагане с данъци		-	(20)
Данък върху доходите, свързани с компоненти на друг всеобхватен доход, които няма да бъдат прекаласифицирани към печалба или загуба		-	2
Данък върху дохода, отнасящ се до компонентите на друг всеобхватен доход		-	2
Друг всеобхватен доход за периода, нетно от данъци		-	(18)
Общо всеобхватен доход за годината		(2 487)	(2 817)

Консолидираният отчет за печалбата или загубата и другия всеобхватен доход следва да се разглежда заедно с бележките към него, представляващи неразделна част от годишния консолидиран финансов отчет, представени в приложенията от (4.15) до (4.23) на съответните страници

дата: 30.03.2017 г.

Изпълнителен директор:

Проф. д-р Асен Балтов, дм

Съставител:

Анна Григорова

Консолидиран финансов отчет, върху който е издален одиторски доклад на: 20.04.2017

Радка Боевска

управител:

Одиторско дружество "АБВП-ОДИТ-СТАНДАРТ" ООД

Радка Боевска

регистрационен одитор отговорен за одита



КОНСОЛИДИРАН ОТЧЕТ ЗА ПАРИЧНИТЕ ПОТОЦИ
за годината завършваща на 31 декември 2016 година
в хиляди лева

Приложение № 31.12.2016 г. 31.12.2015 г.

	BGN'000	BGN'000 реклафициран
Парични потоци от оперативна дейност		
Постъпления от клиенти	80 226	72 164
Плащания на доставчици	(38 542)	(30 693)
Плащания на персонала и на социални осигуровки	(40 529)	(40 527)
Други постъпления/(плащания), нетно	(139)	(325)
Нетни парични потоци от оперативна дейност	1 016	619
Парични потоци от инвестиционна дейност		
Постъпления за придобиване на имоти, машини исъоръжения	1 160	0
Плащания за придобиване на имоти, машини, съоръжения	(2545)	(1555)
Нетни парични потоци от инвестиционна дейност	(1 385)	(1 555)
Парични потоци от финансова дейност		
Постъпления от емитиране на капитал/записване на нови акции	3 254	1 235
Нетни парични потоци от финансова дейност	3 254	1 235
Нетно увеличение /(намаление) на паричните средства	2 885	299
Парични средства и парични еквиваленти на 1 януари	2 144	1 845
Парични средства и парични еквиваленти към 31 декември	5 029	2 144

Консолидираният отчет за паричните потоци следва да се разглежда заедно с бележките към него, представляващи неразделна част от годишния консолидиран финансов отчет, представени в приложение (4.6) на съответните страници.

дата: 30.03.2017 г.

Изпълнителен директор:

Проф. д-р Асен Балтов, дм

Съставител:

Анна Григорова

Консолидиран финансов отчет, върху който е издаден одиторски доклад на: 20.04.2017

Радка Боевска

управител:

Одиторско дружество "АБВП-ОДИТ СТАНДАРТ" ООД

Радка Боевска

регистриран одитор отговорен за одит

УМБАЛСМ "Н.И.ПИРОГОВ" ЕАД гр.СОФИЯ

КОНСОЛИДИРАН ОТЧЕТ ЗА ПРОМЕНИТЕ В СОБСТВЕНИЯ КАПИТАЛ

за годината, завършваща на 31 декември 2016г.

в хиляди лева

	Приложение №	Основен капитал BGN'000	Резерви BGN'000	Нагрупана печалба(загуба) BGN'000	Общо собствен капитал BGN'000
Салдо към 31.12.2015г.		21 759	3 689	(23543)	1905
Внесен капитал		1 550	-	-	1550
Други изменения		-	-	14	14
Сума на всеобхватния доход за периода		-	-	(2487)	(2487)
Салдо на 31.12.2016 г.	(4.7)	23 309	3 689	(26016)	982

Консолидираният отчет за промените в собствения капитал следва да се разглежда заедно с бележките към него, представляващи неразделна част от годишния консолидиран финансов отчет, представени в приложение (4.7) на съответните страници.

дата: 30.03.2017г.

Изпълнителен директор:

Проф. Д-р Асен Балтов, дм

Съставител:

Анна Григорова

Консолидиран финансов отчет, върху който е издаден одиторски доклад на

Радка Боевска

управител:

Одиторско дружество "АБВП-ОДИТ СТАНДАРТ" ООД



20.04.2017

Радка Боевска

регистралиран одитор отговорен за одита