

**УНИВЕРСИТЕТСКА МНОГОПРОФИЛНА
БОЛНИЦА ЗА АКТИВНО ЛЕЧЕНИЕ
„ЦАРИЦА ЙОАННА- ИСУЛ” ЕАД, гр. София**

**МЕЖДИНЕН СЪКРАТЕН
ФИНАНСОВ ОТЧЕТ
към 31.03.2017 г.**

Този финансов отчет е индивидуален за дружеството и подлежи на консолидация в „УМБАЛ Царица Йоанна – ИСУЛ“ АД.

Приложенията от страница 5 до страница 20 са неразделна част от междинния съкратен финансов отчет и следва да се разглеждат заедно с него.

МЕЖДИНЕН СЪКРАТЕН ОТЧЕТ ЗА ФИНАНСОВОТО СЪСТОЯНИЕ
към 31 Март 2017 г.

Раздели и балансови пера	Бележки	Към 31.03.2017 г. ’000	Към 31.12.2016 г. ’000
АКТИВ			
А. НЕТЕКУЩИ АКТИВИ			
Имоти, машини и съоръжения	4	22 909	23 012
Аванси за дълготрайни активи	4	330	315
Нематериални активи	5	10	12
Дългосрочни инвестиции	6	22	22
ВСИЧКО НЕТЕКУЩИ АКТИВИ		23 271	23 361
Б. ТЕКУЩИ АКТИВИ			
Материални запаси	7	1 091	1 113
Търговски и други вземания	8	5 027	5 060
Вземания от свързани лица	18	340	379
Парични средства	9	2 923	2 794
Предплатени разходи	10	25	27
ВСИЧКО ТЕКУЩИ АКТИВИ		9 406	9 373
ВСИЧКО АКТИВИ		32 677	32 734
ПАСИВ			
СОБСТВЕН КАПИТАЛ И ПАСИВИ			
А. СОБСТВЕН КАПИТАЛ			
Основен капитал	11.1	23 793	23 793
Резерви	11.2	136	136
Финансови резултати от минали отчетни периоди	12.1	(15 116)	(14 847)
Финансов резултат от текущ период	12.2	(264)	(269)
ВСИЧКО СОБСТВЕН КАПИТАЛ		8 549	8 813
Б. НЕТЕКУЩИ ПАСИВИ			
Задължения към доставчици и клиенти		0	0
Финансиране за дълготрайни активи	15	6 450	5 539
ВСИЧКО НЕТЕКУЩИ ПАСИВИ		6 450	5 539
В. ТЕКУЩИ ПАСИВИ			
Текущи задължения в т.ч. към:		13 655	13 117
- доставчици и клиенти ;	17	12 143	11 667
- персонал;	17	1 013	1 005
- осигурителни предприятия;	17	387	355
- данъчни задължения;	17	112	90
Задължения към свързани лица	18	0	10
Финансиране текуща част	16	1 059	2 047
ВСИЧКО ТЕКУЩИ ПАСИВИ		14 714	15 174
Г. ПРОВИЗИИ	13, 14	2 964	3 208
ВСИЧКО ПАСИВИ		24 128	23 921
ВСИЧКО КАПИТАЛ И ПАСИВИ:		32 677	32 734

Дата: 19.04.2017 г.

Съставил:



Десислава Георгиева Кирилова

Изм. Директор:



доц.д-р Григорий Иванов Неделков, дм



**МЕЖДИНЕН СЪКРАТЕН ОТЧЕТ ЗА ВСЕОБХВАТНИЯ ДОХОД
към 31 Март 2017 г.**

Наименование на приходите и разходите	03.2017 г. `000	03.2016 г. `000
I. ОТЧЕТ ЗА ПЕЧАЛБИТЕ И ЗАГУБИТЕ		
A. Продължаващи дейности		
1. Приходи от дейността		
1.1. Нетни приходи от продажби, в т.ч. от:		
Услуги	9 326	8 115
Финансиране	1 022	1 475
Други	52	52
Възвърнати провизии	2	1
Общо приходи от дейността	10 402	9 643
2. Разходи за дейността		
2.1. Разходи по икономически елементи		
Разходи за материали	5 117	4 545
Разходи за външни услуги	742	711
Разходи за персонала	3 536	2 986
Разходи за осигуровки	652	540
Разходи за амортизация	575	1 259
Разходи за провизии	0	0
Други разходи	12	29
Общо разходи по икономически елементи	10 634	10 070
Печалба/загуба от дейността	(232)	(427)
Финансови приходи	0	0
Финансови разходи	32	17
Нетно – финансови разходи/приходи	(32)	(17)
Счетоводна печалба/загуба от продължаващи дейности	(264)	(444)
Данък печалба	0	0
Печалба (загуба) от продължаващи дейности – нетно от данъци	(264)	(444)
<i>Б. Преустановени дейности</i>	0	0
ПЕЧАЛБА(ЗАГУБА) ЗА ПЕРИОДА	(264)	(444)
II. ДРУГ ВСЕОБХВАТЕН ДОХОД	0	0
Обща сума на всеобхватния доход	(264)	(444)

Дата: 19.04.2017 г.

Съставил:



Десислава Георгиева Кирилова

Изп. Директор:

доц.д-р Григорий Иванов Неделков, дм




МЕЖДИНЕН СЪКРАТЕН ОТЧЕТ ЗА ПАРИЧНИТЕ ПОТОЦИ
към 31 Март 2017 г.

Наименование на паричните потоци	Към 31.03.2017 г. ’000			Към 31.12.2016 г. ’000		
	Постъп ления	Плаща ния	Нетен поток	Постъп ления	Плаща ния	Нетен поток
а	1	2	3	4	5	6
А. Парични потоци от основна дейност						
Парични потоци свързани, с търговски контрагенти	10 260	5 291	4 969	37 954	20 917	17 037
Парични потоци, свързани с трудови възнаграждения	3	4 398	(4 395)	1	16 124	(16 123)
Парични потоци, свързани с лихви комисионни, дивиденди и други подобни	0	2	(2)	0	10	(10)
Други парични потоци от основна дейност	0	20	(20)	0	296	(296)
Всичко парични потоци от основна дейност (А)	10 263	9 711	552	37 955	37 347	608
Б. Парични потоци от инвестиционна дейност						
Парични потоци, свързани с дълготрайни активи	0	413	(413)	0	1 918	(1 918)
Парични потоци от лихви, комисионни, дивиденди и други подобни	0	0	0	138	0	138
Всичко парични потоци от инвестиционна дейност (Б)	0	413	(413)	138	1 918	(1 780)
В. Парични потоци от финансова дейност						
Парични потоци от емитиране и обратно придобиване на ценни книжа	404	414	(10)	1 032	0	1 032
Плащания на задължения по лизингови договори	0	0	0	0	0	0
Всички парични потоци от финансова дейност (В)	404	414	(10)	1 032	0	1 032
Г. Изменения на паричните средства през периода (А+Б+В)	10 667	10 538	129	39 125	39 265	(140)
Д. Парични средства в началото на периода			2 794			2 934
Е. Парични средства в края на периода			2 923			2 794

Дата: 19.04.2017 г.

Съставил:



Десислава Георгиева Кирилова

Изп. Директор:



доц.д-р Григорий Иванов Неделков, дм



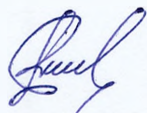
**МЕЖДИНЕН СЪКРАТЕН ОТЧЕТ ЗА ПРОМЕНИТЕ В СОБСТВЕНИЯ КАПИТАЛ
към 31 Март 2017 г.**

(' 000)

Показатели	Бележки	Регистриран капитал	Подлежащ на регистрация капитал	Законови резерви	Финансов резултат		Общо Собствен капитал
					Печалба	Загуба	
А	Б	1		2	3	4	5
Салдо на 01 януари 2016 г.		14 703	8 068	117	0	(14 847)	8 041
Общ всеобхватен доход към 31.03.2016г., в т.ч.:						(444)	(444)
- печалба (загуба);						(444)	(444)
Други изменения		5 958	(5 958)				
Салдо на 31 Март 2016 г.		20 661	2 110	117	0	(15 291)	7 597
Салдо на 01 януари 2016 г.		14 703	8 068	117	0	(14 847)	8 041
Общ всеобхватен доход за 2016 г., в т.ч.:				19		(269)	(250)
- печалба (загуба);	13					(269)	(269)
- Актюерски печалби и загуби	12.2			19			19
Други изменения	12.1	5 958	(5 958) 1 022				1 022
Салдо на 31 декември 2016 г.		20 661	3 132	136	0	(15 116)	8 813
Общ всеобхватен доход към 31.03.2017 г., в т.ч.:						(264)	(264)
- печалба (загуба);						(264)	(264)
Други изменения							0
Салдо на 31 Март 2017 г.		20 661	3 132	136	0	(15 380)	8 549

Дата: 19.04.2017 г.

Съставил:



Десислава Георгиева Кирилова

Изп. Директор:



доц.д-р Григорий Иванов Неделков, дм



**ПРИЛОЖЕНИЯ КЪМ МЕЖДИННИЯ СЪКРАТЕН ФИНАНСОВ ОТЧЕТ
към 31.03.2017 г.**

1. Корпоративна информация

УМБАЛ „ЦАРИЦА ЙОАННА – ИСУЛ” ЕАД, София е акционерно дружество, вписано в Агенция по вписванията - Търговски регистър с **ЕИК 831605806**.

Адресът на управление и място на стопанската дейност на дружеството е Република България, област София-град, гр.София, община Оборище, ул. Бяло море № 8.

Данъчна регистрация - ТД на НАП Големи данъкоплатци и осигурители. Дружеството е регистрирано по ЗДДС. ИН по ДДС BG 831605806.

Основната дейност на Дружеството включва осъществяване на многопрофилна болнична дейност за активно лечение; научна дейност; обучение на студенти и следдипломно обучение на медицински специалисти; търговски сделки, предназначени за нуждите на осъществяваните медицински дейности и за обслужване на пациентите.

Дружеството е предприятие майка по отношение на дъщерно дружество **МДЦ “ИСУЛ – Царица Йоанна” ЕООД** и изготвя консолидиран финансов отчет в предвидените от закона срокове.

Към 31 март 2017 г., едноличен собственик на капитала е:

- **МИНИСТЕРСТВО НА ЗДРАВЕОПАЗВАНЕТО**

2. ОБОБЩЕНИЕ НА СЪЩЕСТВЕНИТЕ СЧЕТОВОДНИ ПОЛИТИКИ

2.1. База за изготвяне на финансовия отчет

Този междинен съкратен финансов отчет за период от три месеца до **31 март 2017 година** е изготвен в съответствие с МСС 34 „Междинно финансово отчитане“. Той не съдържа цялата информация, която се изисква за изготвяне на пълни годишни финансови отчети съгласно МСФО и следва да се чете заедно с годишния финансов отчет на Дружеството към **31 декември 2016 година**, изготвен в съответствие с Международните стандарти за финансово отчитане (МСФО), разработени и публикувани от съвета по международни счетоводни стандарти(СМСС) и приети от Европейския съюз(ЕС).

Междинният финансов отчет е съставен в български лева, която е функционалната валута на Дружеството. Всички суми са представени в хиляди лева (‘000) (включително сравнителната информация за 2016 г.), освен ако не е посочено друго.

Междинният финансов отчет е съставен при спазване на принципа на действащо предприятие.

Възприетите счетоводни политики са последователни с тези, прилагани през предходния отчетен период, освен ако друго не е оповестено.

2.2. Промени в счетоводните политики и оповестявания

Този междинен съкратен финансов отчет е изготвен съгласно приетата счетоводна политика в последния годишен финансов отчет на Дружеството към 31 декември 2016 година.

ПРИЛОЖЕНИЯ КЪМ МЕЖДИННИЯ СЪКРАТЕН ФИНАНСОВ ОТЧЕТ
към 31.03.2017 г.
3. ПРИХОДИ И РАЗХОДИ**3.1 Приходи**

ПОКАЗАТЕЛИ	31.03.2017	31.03.2016
	`000	`000
Приходи от услуги:		
- Столична здравно-осигурителна каса	8 489	7 358
- медицински услуги;	773	694
- клинични изпитвания;	34	30
- етична комисия;	2	1
- специализанти и следдипломна квалификация;	4	7
- наеми;	24	25
Всичко приходи от услуги	9 326	8 115
Приходи от финансираня		
в т.ч. от:		
- Признато финансиране за дълготрайни активи, пропорционално на начислената амортизация;	273	687
- финансиране от Министерство на здравеопазването;	435	611
- трансплантации;	193	0
- фонд за лечение на деца;	73	119
- дарения;	31	53
- централна доставка от МЗ за медикаменти и консумативи;	17	5
- друго финансиране	0	0
Всичко приходи от финансираня	1 022	1 475
Други приходи		
- други	52	52
Всичко други приходи	52	52
Възвърнати провизии	2	1
Всичко приходи от дейността	10 402	9 643

В приходите от услуги – СЗОК за първо тримесечие на 2017 г. са включени приходи от надлимитна дейност в размер на **140 хил.лв. които не са отчетени и не са платени** от СЗОК.

**ПРИЛОЖЕНИЯ КЪМ МЕЖДИННИЯ СЪКРАТЕН ФИНАНСОВ ОТЧЕТ
към 31.03.2017 г.**
3.2 Разходи за материали и консумативи

	31.03.2017	31.03.2016
Видове материали и консумативи	`000	`000
Медикаменти	2 842	2 427
Медицински и други консумативи	1 715	1 557
Топлоенергия	135	160
Храна и тонизиращи напитки	130	130
Електроенергия	129	128
Канцеларски материали	54	50
Инвентар	42	25
Вода	16	25
Чували	16	11
Постелъчен инвентар	12	4
Хигиенни материали	11	15
Фолио за стерилизация	9	10
Материали текуща поддръжка	4	2
Работно облекло	1	0
ГСМ	1	1
Всичко:	5 117	4 545

3.3 Разходи за външни услуги

	31.03.2017	31.03.2016
ПОКАЗАТЕЛИ	`000	`000
Медицински услуги оказани от други леч.заведения	299	281
Абонаментна поддръжка на медицинска техника	129	123
Охрана	54	45
Изгаряне на опасни болнични отпадъци	51	26
Текущ ремонт апаратура и инвентар	48	39
Пране	34	37
Текущ ремонт и поддръжка сграден фонд	0	31
Абонаментна поддръжка на програмни продукти	30	21
Граждански договори	26	23
Транспортни услуги и извозване на отпадъци	25	25
Наеми	0	12
Телекомуникационни и пощенски услуги	10	10
Абонаментна поддръжка на стопански инвентар	8	8
Абонаментна такса мобилизационна готовност	7	11
Квалификация и преквалификация	6	3
Държавни и административни такси	3	4
Застраховки	3	3
Консултантски услуги	1	3
Външен лабораторен контрол	1	2
Изработка на надписи и обяви	1	1
Трудова медицина	1	1
Проверка и измерване на апарати	1	0
Абонамент вестници и списания	1	0
Други	3	2
Всичко :	742	711

**ПРИЛОЖЕНИЯ КЪМ МЕЖДИННИЯ СЪКРАТЕН ФИНАНСОВ ОТЧЕТ
към 31.03.2017 г.**
3.4 Разходи за персонала

ПОКАЗАТЕЛИ	31.03.2017 `000	31.03.2016 `000
Възнаграждения	3 477	2 930
Социални разходи	59	56
Осигуровки	652	540
Всичко :	4 188	3 526

3.5 Разходи за амортизация

ПОКАЗАТЕЛИ	31.03.2017 `000	31.03.2016 `000
Амортизация на сгради, инсталации и външни съоръжения	146	132
Амортизация на машини, оборудване и стопански инвентар	426	1 125
Амортизация на транспортни средства	1	1
Амортизация на програмни продукти	2	1
Всичко :	575	1 259

3.6 Други разходи

ПОКАЗАТЕЛИ	31.03.2017 `000	31.03.2016 `000
Разходи за ликвидация на ДМА	0	21
ДДС без право на данъчен кредит	5	7
Защита	5	0
Командировки	1	0
Представителни разходи	0	0
Данък върху разходи за леки автомобили, представителни и социални разходи	0	0
Други разходи	1	1
Всичко :	12	29

3.7 Финансови разходи

ПОКАЗАТЕЛИ	31.03.2017 `000	31.03.2016 `000
Такси и комисионни, свързани с финансови инструменти отчетени по амортизирана стойност и невключени при прилагане на метода на ефективния лихвен процент	2	3
Лихви – забавено плащане контрагенти	30	14
Всичко :	32	17

**ПРИЛОЖЕНИЯ КЪМ МЕЖДИННИЯ СЪКРАТЕН ФИНАНСОВ ОТЧЕТ
към 31.03.2017 г.**

3.8 Финансови приходи

ПОКАЗАТЕЛИ	31.03.2017	31.03.2016
	`000	`000
Приходи от лихви по финансови инструменти, отчетени по амортизирана стойност и изчислени по метода на ефективния лихвен процент:		
Банкови сметки и депозити	0	0
Нетни печалби от:		
Инвестиции дъщерни предприятия	0	0
Положителни валутни курсови разлики	0	0
Всичко финансови приходи	0	0

**ПРИЛОЖЕНИЯ КЪМ МЕЖДИННИЯ СЪКРАТЕН ФИНАНСОВ ОТЧЕТ
КЪМ 31.03.2017 г.**
4. Имоти, машини и съоръжения

ПОКАЗАТЕЛИ	Земи (терени)	Сгради и съоръже- ния	Машини, оборудване и стопански инвентар	Тран – спортни средства	Разходи за придобиване на ДМА	Общо
Отчетна стойност:						
На 1 януари 2016 г.	1 233	12 248	41 666	100	1 552	56 799
Придобити	0	2 443	1 543	0	0	3 986
Отписани	0	0	347	0	0	347
На 31 декември 2016 г.	1 233	14 691	42 862	100	419	59 305
Придобити	0	0	304	0	0	304
Отписани	0	0	78	0	0	78
На 31 март 2017 г.	1 233	14 691	43 088	100	584	59 696
Амортизация:						
На 1 януари 2016 г.	0	3 732	29 053	80	0	32 865
Начислена амортизация за годината	0	545	3 211	7	0	3 763
Отписана	0	0	335	0	0	335
На 31 декември 2016 г.	0	4 277	31 929	87	0	36 293
Начислена амортизация за годината	0	146	426	1	0	573
Отписана	0	0	79	0	0	79
На 31 март 2017 г.	0	4 423	32 276	88	0	36 787
Балансова стойност:						
На 01 Януари 2016 г.	1 233	8 516	12 613	20	1 552	23 934
На 31 декември 2016 г.	1 233	10 414	10 933	13	419	23 012
На 31 март 2017 г.	1 233	10 268	10 812	12	584	22 909

В дружеството е възприет стойностен праг на отчитане на дълготрайните /нетекучи/ материални активи в размер на 700 лева.

Брутна балансова стойност на всички напълно амортизирани имоти, машини и съоръжения, които все още са в употреба - по групи към 31.03.2017 г.:

Сгради и съоръжения – 87 хил.лв.

Машини, оборудване и стопански инвентар – 27 162 хил.лв.

Транспортни средства – 30 хил.лв.

Разходите за придобиване на дълготрайни материали активи към 31.03.2017 г. са в размер на **584 хил.лв.** и представляват: Трафопост – 249 хил.лв., Проект за ремонт на Клиника по Ортопедия и Травматология – 36 хил.лв., Проект за изграждане на външен асансьор – 11

**ПРИЛОЖЕНИЯ КЪМ МЕЖДИННИЯ СЪКРАТЕН ФИНАНСОВ ОТЧЕТ
към 31.03.2017 г.**

хил.лв., Проект и ремонт на УНГ – 200 хил.лв., Проект за ремонт на Аула – 24 хил.лв., Компютри – 5 хил.лв., Проект за ремонт на Клиника по Неврохирургия – 15 хил.лв., Проект Джесика – 24 хил.лв., Проект за ремонт на СПО – 20 хил.лв.

Предоставените аванси на доставчици във връзка с придобиването на дълготрайни материални активи са както следва:

Вид на актива	03.2017 `000	Вид на актива	2016 `000
Ремонт Клиника по УНГ	296	Ремонт Клиника по УНГ	296
Имоб.устр-ва К-ка лъчелечение	15	Проект за ремонт СПО	10
Контейнери за стерилизация	10	Израб. на кадастрална карта	9
Израб. на кадастрална карта	9		
ОБЩО:	330	ОБЩО:	315

5. Нематериални активи

ПОКАЗАТЕЛИ	Програмни продукти	Общо
Отчетна стойност:		
На 1 януари 2016 г.	163	163
Придобити	7	7
Отписани	0	0
На 31 декември 2016 г.	170	170
Придобити	0	0
Отписани	0	0
На 31 март 2017 г.	170	170
Амортизация:		
На 1 януари 2016 г.	151	151
Начислена амортизация за годината	7	7
Отписана	0	0
На 31 декември 2016 г.	158	158
Начислена амортизация за годината	2	2
Отписана	0	0
На 31 март 2017 г.	160	160
Балансова стойност:		
На 01 януари 2016 г.	12	12
На 31 декември 2016 г.	12	12
На 31 март 2017 г.	10	10

Възприетият стойностен праг на отчитане на нематериалните /нетекущи/ активи е в размер на 700 лева.

6. Инвестиции

Дружеството има участие в размер на 100 % от капитала на МЕДИКО-ДЕНТАЛЕН ЦЕНТЪР “ИСУЛ – Царица Йоанна” ЕООД, мажоритарният собственик на което е УМБАЛ

**ПРИЛОЖЕНИЯ КЪМ МЕЖДИННИЯ СЪКРАТЕН ФИНАНСОВ ОТЧЕТ
към 31.03.2017 г.**

“ЦАРИЦА ЙОАННА – ИСУЛ” ЕАД. Инвестицията е оценена по цена на придобиване в размер на **22 хил. лв.** към **31 март 2017 г.** (2016 г.: 22 хил. лв.).

7. Материални запаси

ПОКАЗАТЕЛИ	31.03.2017 ’000	2016 ’000
Медикаменти	731	618
Медицински консумативи	179	305
Книжен фонд-библиотека	83	83
Материали технически работилници	36	33
Постелъчно бельо	19	24
Канцеларски материали	16	9
Стопански инвентар	11	26
Хигиенни материали	8	8
Облекло медицински персонал	7	6
Горива и смазочни материали	1	1
Общо материални запаси	1 091	1 113

Всички налични към 31 март 2017 г. и към 31 декември 2016 година материали са представени в отчета за финансовото състояние по себестойност.

От наличните материални запаси към **31.03.2017 г.** придобити от:

Дарения са:

- Медикаменти	- 15 хил.лв;
- Кръвни продукти	- 2 хил.лв.;
- медицински консумативи	- 4 хил.лв.;
- други материали	- 3 хил.лв.

8. Търговски и други вземания

ПОКАЗАТЕЛИ	31.03.2017 ’000	2016 ’000
Вземания от клиенти	4 911	4 943
Вземания от застраховки	114	114
Вземания по съдебни дела	2	2
Други вземания	0	1
Всичко:	5 027	5 060

Търговските вземания не са лихвоносни и обикновено, са със срок на плащане от 1 до 5 дни.

Във вземанията от клиенти към 31.03.2017 г. са включени 1 682 хил.лв. от СЗОК в т.ч. 140 хил.лв. – 2017 г., 720 хил.лв. – 2016 г. и 822 хил.лв. – 2015 г., във връзка с начислена, но не одобрена надлимитна дейност.

ПРИЛОЖЕНИЯ КЪМ МЕЖДИННИЯ СЪКРАТЕН ФИНАНСОВ ОТЧЕТ
към 31.03.2017 г.

9. Парични средства и краткосрочни депозити

ПОКАЗАТЕЛИ	31.03.2017	2016
	’000	’000
Парични средства в банкови сметки	2 897	2 781
Парични средства в брой	26	13
Всичко:	2 923	2 794

10. Предплатени разходи

Сумата от 25 хил.лв. представлява предплатени разходи отнасящи се за 2017 г.

11. Основен капитал и резерви

11.1. Основен капитал

Регистриран капитал

	31.03.2017	2016
	’000	’000
Обикновени акции		
20 588 577 броя		
с номинална стойност 1 лв. всяка	20 589	20 589

Изменението в основния капитал е представено по-долу:

ПОКАЗАТЕЛИ	Брой обикновени акции	Регистриран и емитиран капитал (в лв.)
На 31 декември 2013 г.	13 930 578	13 930 578
На 09.10.2014 г. издадени и платени акции	400 000	400 000
На 31 декември 2014 г.	14 330 578	14 330 578
На 20.02.2015 г. издадени и платени акции	300 000	300 000
На 31 декември 2015 г	14 630 578	14 630 578
На 28.03.2016 г. издадени издадени и уредени с непарична вноска акции	5 957 999	5 957 999
На 31 декември 2016 г.	20 588 577	20 588 577

Всички обикновени акции са изцяло платени.

Други видове капитал - допълнителен образуван е от сума, представляваща стойността на дълготрайните активи придобити от м. Юли 2000 г. до датата на регистрацията на търговското дружество, която не участва в регистрирания основен капитал и е в размер на 72 хил.лв.

Капитал, подлежащ на регистрация – 3 132 хил.лв., в т.ч.:

С договор № РД-12-195 / 30.05.2014 г. е предоставена и преведена на 31.05.2014 г. целева субсидия за капиталови разходи в размер на 415 000 лв. (Четиристотин и петнадесет хиляди лева);

С договор № РД-12-303 / 04.08.2014 г. е предоставена целева субсидия за капиталови разходи в размер на 53 392 лв.(Петдесет и три хиляди триста деветдесет и два лева) и

**ПРИЛОЖЕНИЯ КЪМ МЕЖДИННИЯ СЪКРАТЕН ФИНАНСОВ ОТЧЕТ
към 31.03.2017 г.**

преведена на 05.08.2014 г. – 26 696 лв.(Двадесет и шест хиляди шестстотин деветдесет и шест лева) и на 18.08.2015 г. – 26 696 лв.(Двадесет и шест хиляди шестстотин деветдесет и шест лева);

С договор № РД-12-335 / 05.11.2014 г. е предоставена целева субсидия за капиталови разходи в размер на 800 000 лв. (Осемстотин хиляди лева) и преведена на 10.11.2014 г. – 400 000 лв. (Четиристотин хиляди лева) – договора е прекратен на 12.08.2015 г. и сумата е възстановена;

С договор № РД-12-361 / 12.12.2014 г. е предоставена и преведена на 15.12.2014 г. целева субсидия за капиталови разходи в размер на **28 663 лв.**(Двадесет и осем хиляди шестстотин шестдесет и три лева);

С договор № РД-12-362 / 12.12.2014 г. е предоставена и преведена на 15.12.2014 г. целева субсидия за капиталови разходи в размер на **15 618 лв.**(Петнадесет хиляди шестстотин и осемнадесет лева);

С договор № РД-12-213 / 11.06.2015 г. е предоставена целева субсидия за капиталови разходи в размер на **200 000 лв.** (Двеста хиляди лева) и преведени на 08.07.2015 г. – 100 000 лв. (Сто хиляди лева), на 29.12.2015 г. 47 200 лв. (Четиридесет и седем хиляди и двеста лева) и на 14.05.2016 г. – 52 800 лв. (петдесет и две хиляди и осемстотин лева);

С договор № РД-12-214 / 11.06.2015 г. е предоставена целева субсидия за капиталови разходи в размер на **60 000 лв.**(шестдесет хиляди лева) и преведени на 08.07.2015 г. – 30 000 лв. (Тридесет хиляди лева) и на 29.12.2015 г. – 30 000 лв. (Тридесет хиляди лева);

С договор № РД-12-215 / 11.06.2015 г., допълнително споразумение към него с № РД-12-246 / 12.08.2015 г. и допълнително споразумение с № РД-12-259 от 05.11.2015 г. е предоставена целева субсидия за капиталови разходи в размер на **1 390 800 лв.**(един милион триста и деветдесет хиляди и осемстотин лева) и преведени на 08.07.2015 г. – 100 000 лв. (Сто хиляди лева), на 20.08.2015 г. – 500 000 лв. (Петстотин хиляди лева) и на 30.11.2015 г. – 790 800 лв. (Седемстотин и деветдесет хиляди и осемстотин лева);

С договор № РД-12-129 / 12.04.2016 г. е предоставена и преведена на 20.04.2016 г. целева субсидия за капиталови разходи в размер на **143 570 лв.**(Сто четирдесет и три хиляди петстотин и седемдесет лева);

С договор № РД-12-130 / 12.04.2016 г. е предоставена и преведена на 20.04.2016 г. целева субсидия за капиталови разходи в размер на **33 292 лв.**(Тридесет и три хиляди двеста деветдесет и два лева);

С договор № РД-12-250 / 12.09.2016 г. е предоставена и преведена на 20.09.2016 г. целева субсидия за капиталови разходи в размер на **391 764 лв.**(Триста деветдесет и една хиляди седемстотин шестдесет и четири лева);

С договор № РД-12-301 / 09.11.2016 г. е предоставена и преведена на 14.11.2016 г. целева субсидия за капиталови разходи в размер на **400 000 лв.** (четиристотин хиляди лева);

С договор № РД-12-338 / 20.12.2016 г. е предоставена целева субсидия за капиталови разходи в размер на 414 000 лв. и преведени на 27.12.2016 г. - 10 000 лв. (десет хиляди лева). С допълнително споразумение от м.03.2017 г. договорът е прекратен;

Към датата на съставяне на финансовия отчет – 20.04.2017 г. не е получен протокол от едноличния собственик на капитала на УНИВЕРСИТЕТСКА МНОГОПРОФИЛНА БОЛНИЦА ЗА АКТИВНО ЛЕЧЕНИЕ ЦАРИЦА ЙОАННА – ИСУЛ ЕАД за увеличаване капитала на дружеството.

ПРИЛОЖЕНИЯ КЪМ МЕЖДИННИЯ СЪКРАТЕН ФИНАНСОВ ОТЧЕТ
към 31.03.2017 г.
11.2. Резерви**Законови резерви**

Законовите резерви се формират от акционерните дружества, като разпределение на печалбата по реда на чл. 246 от Търговския закон. Те се заделят докато достигнат една десета или по-голяма част от капитала. Източници за формиране на законовите резерви са най-малко една десета част от нетната печалба, премии от емисии на акции и средствата, предвидени в устава или по решение на общото събрание на акционерите. Законните резерви могат да бъдат използвани единствено за покриване на загуби от текущия и предходни отчетни периоди. Към **31.03.2017 г.** сумата е в размер на **179 хил.лв.**

Резерв от актюерски печалби или загуби

Актюерските печалби и загуби се формират от актюерски изчисления във връзка с установяването на задълженията на дружеството за изплащане на суми при пенсиониране. Към **31.03.2017 г.** актюерската **загуба** е в размер на **43 хил.лв.**

<i>година</i>	<i>Актюерски печалби / загуби</i>	<i>Създаване на фонд Резервен</i>	<i>Резерви</i>
До 2013	(30)	179	149
2014	(24)	0	(24)
2015	(8)	0	(8)
2016	19	0	19
Общо:	(43)	179	136

12. Финансов резултат от текущия и минали отчетни периоди**12.1. Финансов резултат от минали отчетни периоди**

Образуван е от реализирани загуби от минали години, печалби от минали години, създаване на фонд резервен, коригирани с последващите събития от минали години както следва:

<i>година</i>	<i>Финансов резултат</i>	<i>Корекции минали години</i>	<i>Създаване на фонд Резервен</i>	<i>Финансов резултат след промени</i>
До 2013	(12 010)	0	0	(12 010)
2014	(1 676)	0	0	(1 676)
2015	(1 161)	0	0	(1 161)
2016	(269)	0	0	(269)
Общо:	(15 116)	0	0	(15 116)

ПРИЛОЖЕНИЯ КЪМ МЕЖДИННИЯ СЪКРАТЕН ФИНАНСОВ ОТЧЕТ
към 31.03.2017 г.

12.2. Финансов резултат от текущия период

Образуван е при съпоставянето на осъществените към 31.03.2017 г. разходи и начислените приходи и признати финансираня и е загуба в размер на 264 хил.лв.

13. Провизия за:**Компенсирани отпуски и осигуровки върху тях**

ПОКАЗАТЕЛИ	Провизия за компенсирани отпуски и осигуровки
На 1 Януари 2016 г.	548
Начислена през годината	559
Използвана	315
Неизползвани възстановени суми	2
На 31 Декември 2016 г.	790
На 1 Януари 2017 г.	790
Начислена	0
Използвана	226
Неизползвани възстановени суми	2
На 31 Март 2017 г.	562
в т.ч. краткосрочни	562

Съдебни искиове

ПОКАЗАТЕЛИ	Провизия за съдебни искиове
На 1 януари 2016 г.	1 274
Начислена през годината	200
В т.ч. за сметка на:	
- Разход за дружеството	191
- Вземане от ЗАД АРМЕЕЦ	6
- Вземане от ЗАД ВИКТОРИЯ	3
Използвана	76
Неизползвани възстановени суми	401
На 31 декември 2016 г.	997
На 1 Януари 2017 г.	997
Начислена	0
Използвана	0
Неизползвани възстановени суми	0
На 31 Март 2017 г.	997

**ПРИЛОЖЕНИЯ КЪМ МЕЖДИННИЯ СЪКРАТЕН ФИНАНСОВ ОТЧЕТ
към 31.03.2017 г.**

14. Доходи за персонала при пенсиониране

Съгласно българското трудово законодателство и Колективния трудов договор, Дружеството е задължено да изплати на служителите си при пенсиониране от две до шест brutни месечни заплати, в зависимост от прослужения стаж в предприятието. Ако служител е работил в Дружеството в продължение на 10 години, той получава шест brutни месечни заплати, при пенсиониране, а ако е работил по-малко от 10 години – две brutни месечни заплати. Планът за доходи на персонала при пенсиониране не е финансиран.

Промените в настоящата стойност на задължението за доходи на персонала при пенсиониране са както следва:

ПОКАЗАТЕЛИ	Сума
Задължения за доходи на персонала при пенсиониране на 1 Януари 2016 г.	1 377
Начислени през годината <i>в т.ч.</i>	207
- Разходи за доходи на персонала при пенсиониране, признати в отчета за доходите	182
- Лихви – трудов стаж при пенсиониране	25
- Разходи за доходи на персонала при пенсиониране, признати в друг всеобхватен доход	19
Изплатени доходи на персонала	144
Задължения за доходи на персонала при пенсиониране на 31 Декември 2016 г.	1 421
Начислени	0
Изплатени доходи на персонала	16
Задължения за доходи на персонала при пенсиониране на 31 Март 2017 г.	1 405
в т.ч. краткосрочни	856

15. Финансиране за дълготрайни активи

Отчетената сума към 31.03.2017 г. в размер на 7 450 хил.лв. (в т.ч. краткосрочно финансиране – 1 млн. лв., дългосрочно финансиране – 6 450 хил.лв.) представлява:

- непризнато на приход финансиране за придобиване на дълготрайни активи съответстващо на неамортизираната част на придобитите чрез това финансиране дълготрайни активи, която към 31.03.2017 г. е в размер на 7 346 хил.лв.;

- средства получени от Министерство на здравеопазването за финансиране на капиталови разходи в размер на 104 хил.лв., които са неусвоени към 31.03.2017 г.

16. Финансиране за текущата дейност

Към 31 март 2017 г. сумата е в размер на 59 хил.лв. и представлява:

- Неусвоени средства от дарения за КДОХ - 32 хил.лв.
- Неусвоени средства от Кампания „Приказка без край” - 3 хил.лв.

**ПРИЛОЖЕНИЯ КЪМ МЕЖДИННИЯ СЪКРАТЕН ФИНАНСОВ ОТЧЕТ
към 31.03.2017 г.**

Стойност на налични към 31.03.2017 г. материални запаси, които не са вложени в употреба в размер на 24 хил.лв., както следва:

от дарения:

- Медикаменти	- 15 хил.лв.;
- Кръвни продукти	- 2 хил.лв.;
- медицински консумативи	- 4 хил.лв.;
- други материали	- 3 хил.лв.

17. Търговски и други задължения

ПОКАЗАТЕЛИ	31.03.2017	2016
	’000	’000
Задължения към доставчици	11 585	11 073
Задължения по получени гаранции	314	288
Задължения по фактури от 2017 г., за начислени разходи за 2016 г.	244	306
Задължения към персонала	969	958
Задължения към социалното осигуряване	387	355
Данъчни задължения	112	90
Текущи удържки на персонала	44	47
Други	0	0
ВСИЧКО	13 655	13 117

Към 31.03.2017 г. Дружеството има просрочени задължения към доставчици в размер на 8 515 хил.лв., а към 31.03.2016 г. – 7 895 хил.лв.

18. Оповестяване на свързани лица

Принципал

Принципал на УМБАЛ „ЦАРИЦА ЙОАННА - ИСУЛ” ЕАД, София е МИНИСТЕРСТВО НА ЗДРАВЕОПАЗВАНЕТО.

Дъщерни предприятия

МЕДИКО-ДЕНТАЛЕН ЦЕНТЪР “ИСУЛ-ЦАРИЦА ЙОАННА” ЕООД е еднолично дъщерно дружество на УМБАЛ „ЦАРИЦА ЙОАННА - ИСУЛ” ЕАД, София.

Общата сума на сделките със свързани лица и дължимите салда за текущия и предходен отчетен период са представени както следва:

**ПРИЛОЖЕНИЯ КЪМ МЕЖДИННИЯ СЪКРАТЕН ФИНАНСОВ ОТЧЕТ
към 31.03.2017 г.**

ПОКАЗАТЕЛИ	Период	Продажби на свързани лица с ДДС	Получено финанси- ране от свързани лица	Суми, дължими от свързани лица	Суми, дължими на свързани лица
Продажби на / покупки от свързани лица					
<i>Крайна компания-майка</i>					
МИНИСТЕРСТВО НА ЗДРАВЕОПАЗВАНЕТО	31.03 2017		718	316	0
Финансиране			628	229	0
- финансиране дейност			435	20	0
- капиталови			0		
- трансплантации			193	209	
- отбранително-мобилизационна подготовка			0		
Централна доставка на медика- менти и мед. консумативи			17		
Фонд за лечение на деца			73	87	
МИНИСТЕРСТВО НА ЗДРАВЕОПАЗВАНЕТО	2016		4 169	365	10
Финансиране			3 848	277	10
- финансиране дейност			2 053	119	0
- капиталови			1 032		10
- трансплантации			762	158	
- отбранително-мобилизационна подготовка			1		
Централна доставка на медика- менти и мед. Консумативи			50		
Фонд за лечение на деца			271	88	
<i>Дъщерни дружества</i>					
МДЦ ”ИСУЛ - ЦАРИЦА ЙОАННА” ЕООД	31.03 2017	58		24	
МДЦ ”ИСУЛ - ЦАРИЦА ЙОАННА” ЕООД	2016	211		14	
	2017			340	0
	2016			379	10

**ПРИЛОЖЕНИЯ КЪМ МЕЖДИННИЯ СЪКРАТЕН ФИНАНСОВ ОТЧЕТ
към 31.03.2017 г.**

Продажбите към свързани лица се извършват по обичайни пазарни цени. Неиздължените салда в края на отчетния период са необезпечени, безлихвени (с изключение на заемите) и уреждането им се извършва с парични средства.

СЪВЕТ НА ДИРЕКТОРИТЕ:

доц.д-р Григорий Иванов Неделков, дм

проф.д-р Пламен Димитров Кенаров, дм

проф.д-р Асен Рачев Гудев, дм



Справка с финансови, счетоводни, натурални и медико-статистически данни на УМБАЛ „Царица Йоанна-ИСУЛ“ ЕАД, гр. София

№	Показател	I-во трим. (01.01.- 31.03.2016)	I-во трим. (01.01.- 31.03.2017)	II-ро трим. (01.01.- 30.06.2016)	II-ро трим. (01.01.- 30.06.2017)	III-то трим. (01.01.- 30.09.2016)	III-то трим. (01.01.- 30.09.2017)
1	Текуш финансов резултат в хил. лв.	-444	-264	-247	0	386	0
2	Общо финансов резултат в хил. лв.						
3	Общо приходи в хил. лв.	9 643	10 402	20 356		31 201	
4	Общо разходи в хил. лв.	10 087	10 666	20 603		30 815	
5	Краткосрочни задължения към доставчици в хил. лв.	11 445	12 143	11 622		10 758	
6	Просрочени задължения към доставчици в хил. лв.	7 895	8 531	7 915		7 587	
7	Записан капитал в хил. лв.	22 771	23 793	23 001		23 393	
8	Общо резерви в хил. лв.	117	136	117		117	
9	Общо собствен капитал в хил. лв.	7 597	8 549	8 024		9 049	
10	Средна брутна работна заплата в лв.	1 066,22	1 215,57	1 116,56		1 128,12	
11	Средносписъчен брой на персонала, в т.ч.	946	995	945	0	948	0
	висш медицински персонал	268	291	267		268	
	висш немедицински персонал	25	28	26		26	
	среден медицински персонал	346	355	345		347	
	друг персонал	307	321	307		307	
12	Брой преминали болни	6 350	5 993	12 061		17 098	
13	Среден брой легла	465	470	465		465	
14	Използваемост на леглата в %	74,18	72,63	74,72		71,42	
	Използваемост-на леглата в дни	67,51	65,37	136,00		195,7	
15	Оборот на леглата	13,66	12,75	25,94		36,77	
16	Среден престой на 1 болен в дни	4,94	5,13	5,24		5,32	
17	Брой леглодни	31 391	30 723	63 238		90 999	
18	Средна стойност на 1 преминал болен, в лв.	1 585,88	1 774,40	1 705,53		1 797,74	
19	Средна стойност на 1 леглоден, в лв.	320,8	346,12	325,28		337,78	
20	Средна стойност на 1 лекарствен ден, в лв.	77,33	92,52	81,62		87,41	
21	Средна стойност на 1 ден за мед. консумативи, в лв.	48,09	54,49	49,29		49,08	
22	Средна стойност на 1 храноден, в лв.	4	4,12	3,95		4,01	
23	Оперативна активност, вкл. по вид сложност	77,83	72,17	77,07		75,79	
	сложни и много сложни	955	834	1 877		2 669	
	средни	984	872	1 787		2 567	
	малки	1 463	481	2 924		4 663	
24	Леталитет в %	1,68	2,2	1,65		1,61	