

Приложение № 1

СБАЛ ПФЗ София-град ЕООД

ФИНАНСОВ ОТЧЕТ

към 31.03. 2017 година

Управител: Др **БОЙКО МИЛЕВ**

Главен счетоводител: **СИЛВИЯ КАПИТАНСКА**

Адрес на управление: гр.София
ул. Кирил и Методий №78

Дата на съставяне: **20.04.2017г.**

Обслужващи банки: **ОБАД**

Одитори: **Татяна Нановска - регистриран одитор**



До

Г-жа К. Тулешкова,

Директор на дирекция „Икономика и търговска дейност”

Ул. Оборище 44

гр. София

Копие:

Г-н д-р Бойко Милев,

Управител на

„СБАЛ за ПФЗ София - град” ЕООД

ул. Кирил и Методий 78

гр. София

**ПИСМО НА ОДИТОРА ДО РЪКОВОДСТВОТО ОТНОСНО СИСТЕМАТА ЗА
ВЪТРЕШЕН КОНТРОЛ**

Уважаема госпожо Тулешкова,

Въведение

Вие поискате да представим в срок до 30 юни 2017 година писмо на одитора относно междинния финансовия отчет на „СБАЛ за ПФЗ София - град” ЕООД, което да обхваща първите три месеца на годината във връзка със системата за вътрешен контрол на Дружеството.

Вътрешен контрол

1. Парични средства

Към 31 март 2017 година, паричните средства на Дружеството възлизат на 351 хиляди лева по разплащателна сметка и по каса. Същите са потвърдени с оборотната ведомост на дружеството към 31 март 2017 година

2. Вземания и продажби

Основната дейност на Дружеството, във връзка с която то влиза в отношения със своите контрагенти, генерира приходи и извършва разходи, се изразява в



извършване на медицинска дейност и получаване на финансираня от Столична община и Министерството на здравеопазването. На тази дейност се дължи основния обем на оборота.

Общия размер на приходите за първото тримесечие възлиза на 167 хиляди лева. В структурно отношение, приходите включват:

- Приходи от продажби на медицински услуги - 49 хиляди лева
- Други приходи – 118 хиляди лева
в т. ч. Приходи от финансираня – 101 хиляди лева

Към 31 март 2017 година Дружеството има несъбрани вземания от клиенти и доставчици на стойност 81 хиляди лева включително 61 хил. необезценени.

3. Дълготрайни материални активи и амортизация

Дружеството разполага с дълготрайни материални активи с балансова стойност 42 хиляди лева. От тях, стойността притежаваните сгради е 24 хиляди лева.

Амортизацията на амортизируемите дълготрайни активи се начислява по данъчно признатите амортизационни норми. Разходите за амортизация за полугодieto възлизат на 3 хил. лева.

За ДМА и НДМА е проверена правилността на изчисляването и отчитането на разходите за амортизация.

4. Задължения и доставки

Дружеството извършва своите доставки от доставчици, на основа на сключени договори. Разплащанията се извършват редовно и срочно. Към 31 март 2017 година няма задълженията към доставчици.

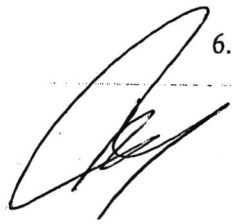
5. Персонал

Трудовите правоотношения в Дружеството са оформени по изискуемия ред. Заплатите се начисляват и изплащат редовно и в съответствие с приложимите разпоредби и правила в Столична община. Дължимите осигурителни вноски се превеждат в законоустановените срокове.

Към 31 март 2017 година задълженията към персонала са 20 хил. лева и представляват начислени неизползвани компенсируеми отпуски, осигурителните задължения възлизат на 4 хиляди лева.

Общата сума на начислените възнаграждения за заплати по трудови правоотношения и договори за управление и осигуровките заедно със компенсируеми отпуски за полугодieto възлиза на 176 хиляди лева. Същите са потвърдени с обратната ведомост.

6. Данъчно облагане



Счетоводния финансов резултат на Дружеството за първото тримесечие на 2017 година е загуба в размер на 63 хиляди лева.

7. Собствен капитал

Основния капитал на дружеството възлиза на 458 хиляди лева. Същият е в съответствие с актуалното съдебно състояние на Дружеството.

Собственият капитал на Дружеството е в размер на 404 хиляди лева, от които неразмесената печалба от минали години възлиза на 724 хиляди лева, непокрите загуба в размер на 724 хил. лева, други резерви 9 хил. лева и 63 хиляди лева – загуба за първото тримесечие на 2017 година.

8. Приходи и разходи

Приходите и разходите за дейността са отчетани и документирани съгласно разпоредбите на Закона за счетоводството и данъчното законодателство.

Общият размер на разходите за основната дейността е 230 хиляди лева.

9. Дружеството е финансирано от Министерство на здравеопазването и Столична община. Натрупаното финансиране към 31.03.2017 възлиза на 95 хиляди лева.

10. Материални запаси. Материалните запаси към първото тримесечие на 2017 година възлизат на 44 хиляди лева, които представляват хигиенни материали, медикаменти и лекарства. Наличността на същите е потвърдена с обратната ведомост.

Заклучение

Не сме извършили одит или преглед на финансовия отчет и съответно не изразяваме одиторско мнение върху него.

Ние не забелязахме факти и обстоятелства, свързани със системата за вътрешен контрол на Дружеството и нейното функциониране, които да оценяваме като съществени слабости към 31 март 2017.

София, 30 юни 2017 година.

Татяна Нановска
Регистриран одитор
Одит-Т-2001 ЕООД



СТОЛИЧЕН ОБЩИНСКИ СЪВЕТ
Приложение № 1 към Решение № 577 по Протокол № 38/14.09.2017г.

л.5 от вс.л.9

Приложение № 1 към СС1

БАЛАНС
на
СБАЛ ПФЗ София-град ЕООД

към 31 март 2017 година

АКТИВ		
Раздели, групи, статии	Сума (хил. лева)	
	текуща година	предходна година
а	1	2
А. Нетекущи (дълготрайни) активи		
I. Дълготрайни материални активи		
Земни и сгради, включително ограничени вещни права в т.ч.		
- сгради	24	25
Машини, производствено оборудване и апаратура	24	25
Съоръжения и други	18	21
<i>Общо за група I.</i>	42	46
II. Отсрочени данъци:		
<i>Общо за раздел "А"</i>	3	3
45	45	49
Б. Текущи (краткотрайни) активи		
I. Материални запаси		
Суровини и материали		
<i>Общо за група I.</i>	44	36
II. Вземания		
Вземания от клиенти и доставчици, в т.ч.		
- над 1 година	81	69
Други вземания, в т.ч.	61	61
<i>Общо за група II.</i>	2	5
III. Парични средства, в т.ч.		
- в брой		
- в безсрочни сметки (депозити)	3	3
<i>Общо за група III.</i>	348	433
351	351	436
Сума на актива (А+Б)	478	546
	523	595

ПАСИВ		
Раздели, групи, статии	Сума (хил. лева)	
	текуща година	предходна година
а	1	2
А. Собствен капитал		
I. Записан капитал		
458	458	458
II. Резерв от последващи оценки		
9	9	9
III. Натрупана печалба (загуба) от минали години, в т.ч.		
- неразпределена печалба		
- непокрита загуба	724	724
<i>Общо за група III.</i>	(724)	(432)
IV. Текуща печалба (загуба)		
(63)	(63)	(292)
404	404	467
Б. Задължения		
Задължения към доставчици, в т.ч.		
- до 1 година		
Други задължения, в т.ч.		
- до 1 година	24	28
- Към персонала в т.ч.	24	28
-- до 1 година	20	20
- Осигурителни задължения, в т.ч.	20	20
-- до 1 година	4	4
- Други /необхванати в горните три пера/ задължения, в т.ч.	4	4
-- до 1 година	4	4
24	24	28
95	95	100
Сума на пасива (А+Б+В)	95	100
	523	595

Дата на съставяне: 20.04.2017 година

Ръководител:
/Д-р Б. Милев/

Съставител:

/С. Канданска/

СТОЛИЧЕН ОБЩИНСКИ СЪВЕТ
 Приложение № 1 към Решение № 577 по Протокол № 38/14.09.2017г.

Л.6 от вс.л.9

Приложение № 2 към СС1

ОТЧЕТ ЗА ПРИХОДИТЕ И РАЗХОДИТЕ

на
СБАЛ ПФЗ София-град ЕООД

към 31.03. 2017 година

Наименование на приходите и разходите	Сума (хил. лева)	
	текуща година	предходна година
	1	2
А. Разходи		
1. Разходи за оперативна дейност		
1. Разходи за суровини, материали и външни услуги, в т.ч.		
а) суровини и материали	51	45
б) външни услуги	37	28
2. Разходи за персонала, в т.ч.	14	17
а) разходи за възнаграждения	176	198
б) разходи за осигуровки, в т.ч.	147	169
3. Разходи за амортизация и обезценка, в т.ч.	29	29
а) разходи за амортизация и обезценка на дълготрайни материални и нематериални активи, в т.ч.	3	2
- разходи за амортизация	3	2
<i>Общо разходи за оперативна дейност (1+2+3)</i>	230	245
<i>Общо разходи (1+2+3)</i>	230	245
Всичко (Общо разходи)	230	245

Наименование на приходите и разходите	Сума (хил. лева)	
	текуща година	предходна година
	1	2
Б. Приходи		
1. Нетни приходи от продажби на:		
1. Нетни приходи от продажби, в т.ч.		
а) услуги	49	31
2. Други приходи, в т.ч.	49	31
- приходи от финансираня	118	52
<i>Общо приходи от оперативна дейност (1+2)</i>	101	26
	167	83
3. Загуба от обичайна дейност	63	162
<i>Общо приходи (1+2)</i>	167	83
4. Счетоводна загуба (общо приходи - общо разходи)	63	162
5. Загуба	63	162
Всичко (Общо приходи +5)	230	245

Дата на съставяне: 20.04.2017 година

Ръководител:
 /Д-р В. Милев/

Съставител:

/Е. Казитанска/

СТОЛИЧЕН ОБЩИНСКИ СЪВЕТ
 Приложение № 1 към Решение № 577 по Протокол № 38/14.09.2017г.

Л.7 от всл.9

Приложение № 1 към СС 7

ОТЧЕТ ЗА ПАРИЧНИТЕ ПОТОЦИ

на

СБАЛ ПФЗ София-град ЕООД

към 31.03. 2017 година

(хил. лева)

Наименование на паричните потоци а	Текущ период			Предходен период		
	постъпления	плащания	нетен поток	постъпления	плащания	нетен поток
	1	2	3	4	5	6
А. Парични потоци от основна дейност						
Парични потоци, свързани с търговски контрагенти	49	45	4	31	24	7
Парични потоци, свързани с трудови вознаграждения		176	(176)		198	(198)
Други парични потоци от основна дейност	87		87	36		36
Всичко парични потоци от основна дейност (А)	136	221	(85)	67	222	(155)
Б. Парични потоци от инвестиционна дейност						
Всичко парични потоци от инвестиционна дейност (Б)						
В. Парични потоци от финансова дейност						
Всичко парични потоци от финансова дейност (В)						
Г. Изменение на паричните средства през периода (А+Б+В)	136	221	(85)	67	222	(155)
Д. Парични средства в началото на периода			436			720
Е. Парични средства в края на периода			351			565

Дата на съставяне: 20.04.2017 година

Ръководител:

/Д-р Б.Милев/

Съставител:

/С.Каличанска/

Приложение № 4 към ССИ


ОТЧЕТ ЗА СОБСТВЕНИИ КАПИТАЛ
 на
СБАЛ ПФЗ София-град ЕООД

към 31.03. 2017 година

Показатели	Записан капитал	Премии от емисии	Резерв от последващи оценки	Резерви					Финансов резултат от минали години		Текуща печалба/загуба	Общо собствен капитал
				Законови	Резерв, свързан с изкупени обстоятелни акции	Резерв, съгласно учредителен акт	Други резерви	Неразпределени на печалба	Непокрита загуба			
а	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	
1. Ся рло в началото на отчетния период	458		9					724	(724)		467	
2. Ся рло след промени в счетоводната политика и други фактори	458		9					724	(724)		467	
3. Финансов резултат за текущия период										(63)	(63)	
4. Ся рло към края на отчетния период	458		9					724	(724)	(63)	404	
5. Ся рло към края на отчетния период	458		9					724	(724)	(63)	404	

Дата на съставяне: 20.04.2017 година

Ръководител:
 Д-р Б.Милев



Съставител:
 С.Кавтанска



СТОЛИЧЕН ОБЩИНСКИ СЪВЕТ
Приложение № 1 към Решение № 577 по Протокол № 38/14.09.2017г.

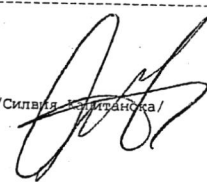
л.9 от вс.л.9

ОБОРОТНА ВЕДОМОСТ С НАТРУПВАНЕ

С-ка	Наименование	Начално салдо		Обороти	Обороти	Крайно салдо	
		Дебит	Кредит			Дебит	Кредит
ОБОРОТНА ВЕДОМОСТ С НАТРУПВАНЕ ЗА МЕСЕЦ Март(2017)							
101	ОСНОВЕН КАПИТАЛ	0.00	457900.00	0.00	0.00	0.00	457900.00
112	ПРЕОЦЕНЪЧНИ РЕЗЕРВИ	0.00	8541.26	0.00	0.00	0.00	8541.26
121	НЕПОКРИТИ ЗАГУБИ ОТ МИНАЛИ ГОДИНИ	432384.21	0.00	292250.89	0.00	724635.10	0.00
122	НЕРАЗПРЕДЕЛЕНА ПЕЧАЛБА-МИН.ГОДИНИ	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
123	ПЕЧАЛБИ И ЗАГУБИ ОТ ТЕКУЩАТА ГОДИНА	0.00	724741.53	0.00	0.00	0.00	724741.53
132	ФИНАНСИРАНЕ НА ТЕКУЩА ДЕЙНОСТ	292250.89	0.00	0.00	292250.89	0.00	0.00
203	СГРАДИ	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
204	МАШИНИ, СЪОРЪЖЕНИЯ И ОБОРУДВАНЕ	43896.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
206	СТОПАНСКИ ИНВЕНТАР	564162.21	0.00	0.00	0.00	43896.00	0.00
208	КОМПЮТЪРНИ КОНФИГ	28923.69	0.00	0.00	0.00	564162.21	0.00
214	ПРОГРАМНИ ПРОДУКТИ	28399.33	0.00	0.00	0.00	28923.69	0.00
219	ДРУГИ ДЪЛГОТРАЙНИ НЕМАТЕР. АКТИВИ	4414.28	0.00	0.00	0.00	28399.33	0.00
2413	АМОТИЗАЦИЯ НА СГРАДИ	100419.75	0.00	0.00	0.00	4414.28	0.00
2414	АМОТИЗАЦИЯ НА МАШИНИ И СЪОРЪЖЕНИЯ	0.00	18998.64	0.00	438.96	100419.75	0.00
2416	АМОТИЗАЦИИ НА СТОПАНСКИ ИНВЕНТАР	0.00	543183.21	0.00	2169.00	0.00	19337.60
2418	АМОТИЗАЦИИ НА КОМПЮТРИ	0.00	28923.69	0.00	0.00	0.00	545352.21
2424	АМОТИЗАЦИИ НА ПРОГР.ПРОДУКТИ	0.00	28500.50	0.00	190.95	0.00	28923.69
2429	АМОТИЗАЦИЯ НА ДР.НЕ М Д А	0.00	4058.51	0.00	0.00	0.00	28691.45
3021	Хигиенни материали	14663.98	0.00	1661.88	1730.88	0.00	4058.51
3022	Медикаменти	20470.74	0.00	19268.10	11527.12	14594.98	0.00
3029	Други материали	739.32	0.00	129.05	0.00	28211.72	0.00
401	ДОСТАВЧИЦИ ОТ СТРАНАТА	0.00	427.60	427.60	708.35	868.37	0.00
411	КЛИЕНТИ ОТ СТРАНАТА	69092.65	0.00	21570.10	9948.55	80714.20	0.00
4211	Персонал	0.00	0.00	146785.98	146785.98	0.00	0.00
4212	Договор за управление	0.00	0.00	850.00	850.00	0.00	0.00
423	ЗАДЪЛЖЕНИЯ ПО КОМПЕНСИРУЕМИ ОТПУСКИ	0.00	20029.01	0.00	0.00	0.00	0.00
426	ВЪЗМЕМАНИЯ ПО ЗАПИСАНИ ДЯЛОВИ ВНОСКИ	0.94	0.00	0.00	0.00	0.00	20029.01
454	РАЗЧЕТИ ЗА ДАЪНЦИ В/У ДОХ.ФИЗ.ЛИЦА	0.00	0.00	10170.10	10170.10	0.94	0.00
461	РАЗЧЕТИ С НОЙ	0.00	0.33	32007.33	32007.00	0.00	0.00
4612	РАЗЧЕТИ НОЙ КОМПЕНСИРУЕМИ	0.00	3637.21	0.00	0.00	0.00	0.00
462	РАЗЧЕТИ ДПО	0.00	0.00	3587.54	3587.54	0.00	0.00
463	РАЗЧЕТИ ЗО	0.00	0.00	12110.41	12110.41	0.00	0.00
465	РАЗЧЕТИ УФО	0.00	0.00	827.29	827.29	0.00	0.00
492	РАЗЧЕТИ ЗА ГАРАНЦИИ	2400.00	0.00	0.00	0.00	2400.00	0.00
497	РАЗЧЕТИ ПО ДАЪНЧНИ ВРЕМЕННИ РАЗЛИКИ	2366.62	0.00	0.00	0.00	2366.62	0.00
498	ДРУГИ ДЕБИТОРИ В ЛВ.	2509.40	0.00	0.00	0.00	2509.40	0.00
499	ДРУГИ КРЕДИТОРИ В ЛВ.	0.00	4338.98	10025.05	5686.07	0.00	0.00
501	КАСА В ЛЕВОВЕ	2522.56	0.00	15546.30	15340.62	2728.24	0.00
503	РАЗПЛАЩАТЕЛНА СМЕТКА В ЛЕВОВЕ	433182.83	0.00	123738.96	208662.89	348258.90	0.00
601	РАЗХОДИ ЗА МАТЕРИАЛИ	0.00	0.00	36800.49	36800.49	0.00	0.00
602	РАЗХОДИ ЗА ВЪНШНИ УСЛУГИ	0.00	0.00	14407.54	14407.54	0.00	0.00
603	РАЗХОДИ ЗА АМОТИЗАЦИИ	0.00	0.00	2798.91	2798.91	0.00	0.00
604	РАЗХОДИ ЗА ЗАПЛАТИ	0.00	0.00	146785.98	146785.98	0.00	0.00
605	РАЗХОДИ ЗА СОЦИАЛНИ ОСИГУРОВКИ	0.00	0.00	28786.69	28786.69	0.00	0.00
611	РАЗХОДИ ЗА ОСНОВНА ДЕЙНОСТ	0.00	0.00	229579.61	0.00	229579.61	0.00
621	РАЗХОДИ ЗА ЛИХВИ	0.00	0.00	0.01	0.01	0.01	0.00
629	ДРУГИ ФИНАНСОВИ РАЗХОДИ	0.00	0.00	406.60	0.00	406.60	0.00
651	РАЗХОДИ ЗА БЪДЕЩИ ПЕРИОДИ	428.94	0.00	0.00	109.93	319.01	0.00
7031	Приходи от медицински услуги	0.00	0.00	0.00	15637.11	0.00	15637.11
7032	Приходи от мед.услуги -- договори	0.00	0.00	0.00	20853.21	0.00	20853.21
7033	Приходи от СЗОК	0.00	0.00	0.00	12090.00	0.00	12090.00
7052	Приходи от финансиране	0.00	0.00	0.00	42000.00	0.00	42000.00
7053	Приходи от финансиране МЗ	0.00	0.00	0.00	23048.64	0.00	23048.64
7054	Приходи финансиране МЗ ДЕЙНОСТ	0.00	0.00	0.00	35770.00	0.00	35770.00
709	Приходи от освободени сделки	0.00	0.00	0.00	18009.00	0.00	18009.00
751	Финансиране на тек	0.00	90515.02	42000.00	42000.00	0.00	90515.02
752	Финансиране МЗ	0.00	9113.10	23048.64	18971.55	0.00	5036.01
753	Финансиране МЗ ДЕЙНОСТ	0.00	0.00	35770.00	35770.00	0.00	0.00
ОБЩО	БАЛАНСОВИ СМЕТКИ	2043228.34	2043228.34	1251341.05	1251341.05	2205299.56	2205299.56
ЗАДБАЛАНСОВИ СМЕТКИ							
962	АКТИВИ В УПОТРЕБА	538141.82	0.00	1465.42	1273.37	538333.87	0.00
990	Разни пасивни задбалансови	0.00	538141.82	1273.37	1465.42	0.00	538333.87
ОБЩО	ЗАДБАЛАНСОВИ СМЕТКИ	538141.82	538141.82	2738.79	2738.79	538333.87	538333.87

Главен счетоводител :

/Силвия Христанова/



ПРЕДСЕДАТЕЛ:

/ЕЛЕН ГЕРДЖИКОВ/