



Столична община

Входящ №

СОА22-ВК66-7118

Регистриран на 29.06.2022

За проверка: <https://sofia.bg/registry-report>



СТОЛИЧНА ОБЩИНА

София 1000, ул. "Московска" № 33, www.sofia.bg

ДО

Г-Н ГЕОРГИ ГЕОРГИЕВ

ПРЕДСЕДАТЕЛ НА

СТОЛИЧНИЯ ОБЩИНСКИ СЪВЕТ

ДОКЛАД

ОТ

ОТ НИКОЛАЙ СТОЙНЕВ – ОБЩИНСКИ СЪВЕТНИК

Д-Р АНТОН КОЙЧЕВ – ОБЩИНСКИ СЪВЕТНИК

И ДОНЧО БАРБАЛОВ – ЗАМ.-КМЕТ НА СТОЛИЧНА ОБЩИНА,

ПРЕДСЕДАТЕЛ НА КОМИСИЯ, НАЗНАЧЕНА СЪС ЗАПОВЕД № СОА22-РД91-230/30.05.2022 г.

НА КМЕТА НА СТОЛИЧНА ОБЩИНА

Относно: Приемане годишните финансови отчети за 2021 година на общинските еднолични дружества с ограничена отговорност и едноличните акционерни дружества, освобождаване от отговорност на управителите и членовете на съветите на директорите, разпределение на печалбата по годишните финансови отчети за 2021 г., попълване на фонд „Резервен” и изплащане на дивиденди.

УВАЖАЕМИ ГОСПОДИН ГЕОРГИЕВ,

Със Заповед СОА22-РД91-230/30.05.2022 г., изменена и допълнена със Заповеди №№ СОА22-РД91-237/07.06.2022 г. и СОА22-РД91-257/17.06.2022 г., Кметът на Столична община назначи комисия със задача да разгледа годишните финансови отчети /ГФО/ и отчетите по изпълнението на бизнес-плановите за 2021 г. на търговските дружества със 100% общинско участие в капитала и да подготви и внесе в Столичен общински съвет обобщен доклад с предложения за одобряването им, за освобождаване от отговорност на управителните органи на общинските търговски дружества и утвърждаване на бизнес-планове за управлението им за 2022 г.

По предварително разработен и утвърден график, в периода от 06.06.2022 г. до 24.06.2022 г. се проведеха заседания, на които управителите на общинските търговски дружества с ограничена отговорност и изпълнителните директори на общинските акционерни дружества докладваха финансово-икономическото им състояние към 31.12.2021 г., влиянието на

глобални и локални фактори на средата върху работата на дружествата, както и вижданията за развитие на дейността, отразени в бизнес-планове им за 2022 г.

След обсъждане на общото финансово състояние на дружествата и отчетените резултати за 2021 г., въз основа на представените годишни финансови отчети, комисията предлага на Вашето внимание констатации, както следва:

I. ТЪРГОВСКИ ДРУЖЕСТВА	3
1. "ПАЗАРИ ВЪЗРАЖДАНЕ" ЕАД	3
2. "ПАЗАРИ ИЗТОК" ЕАД	6
3. "ПАЗАРИ ЗАПАД" ЕАД	9
4. "ПАЗАРИ СЕВЕР" ЕАД	12
5. "ПАЗАРИ ЮГ" ЕАД	15
6. "ЕГИДА-София" ЕАД	18
7. "СПОРТНА СОФИЯ-2000" ЕАД	20
8. "СОФИЙСКИ ИМОТИ" ЕАД	22
9. "СОФЕКОСТРОЙ" ЕАД	27
10. "ГЕОГРАФСКА ИНФОРМАЦИОННА СИСТЕМА-СОФИЯ" ЕООД	30
11. "ЦЕНТЪР ЗА ГРАДСКА МОБИЛНОСТ" ЕАД	32
12. "МЕТРОПОЛИТЕН" ЕАД	36
13. "СТОЛИЧЕН АВТОТРАНСПОРТ" ЕАД	39
14. "СТОЛИЧЕН ЕЛЕКТРОТРАНСПОРТ" ЕАД	43
15. "ВОДОСНАБДЯВАНЕ И КАНАЛИЗАЦИЯ - СОФИЯ" ЕАД	47
16. "СОФИНВЕСТ" ЕАД	50
17. "ЛОЗАНА" ЕАД	52
II. ТЪРГОВСКИ ДРУЖЕСТВА – ЛЕЧЕБНИ ЗАВЕДЕНИЯ	55
1. „УНИВЕРСИТЕТСКА ПЪРВА МНОГОПРОФИЛНА БОЛНИЦА ЗА АКТИВНО ЛЕЧЕНИЕ - СОФИЯ „СВ. ЙОАН КРЪСТИТЕЛ“ ЕАД	55
2. „ВТОРА МНОГОПРОФИЛНА БОЛНИЦА ЗА АКТИВНО ЛЕЧЕНИЕ-СОФИЯ“ ЕАД	59
3. „ЧЕТВЪРТА МНОГОПРОФИЛНА БОЛНИЦА ЗА АКТИВНО ЛЕЧЕНИЕ-СОФИЯ“ ЕАД	64
4. „МНОГОПРОФИЛНА БОЛНИЦА ЗА АКТИВНО ЛЕЧЕНИЕ „КНЯГИНЯ КЛЕМЕНТИНА“ - СОФИЯ“ ЕАД	67
5. „ПЪРВА СПЕЦИАЛИЗИРАНА АКУШЕРО-ГИНЕКОЛОГИЧНА БОЛНИЦА ЗА АКТИВНО ЛЕЧЕНИЕ „СВЕТА СОФИЯ“ ЕАД	71
6. „ВТОРА СПЕЦИАЛИЗИРАНА АКУШЕРО-ГИНЕКОЛОГИЧНА БОЛНИЦА ЗА АКТИВНО ЛЕЧЕНИЕ-ШЕЙНОВО“ ЕАД	74
7. „СПЕЦИАЛИЗИРАНА БОЛНИЦА ЗА АКТИВНО ЛЕЧЕНИЕ НА ОНКОЛОГИЧНИ ЗАБОЛЯВАНИЯ „Проф. д-р Марин Мушмов“ ЕООД	77
8. "СПЕЦИАЛИЗИРАНА БОЛНИЦА ЗА РЕХАБИЛИТАЦИЯ НА ДЕТСКА ЦЕРЕБРАЛНА ПАРАЛИЗА „СВЕТА СОФИЯ“ ЕООД	79
9. "СПЕЦИАЛИЗИРАНА БОЛНИЦА ЗА ПРОДЪЛЖИТЕЛНО ЛЕЧЕНИЕ И РЕХАБИЛИТАЦИЯ – ПАНЧАРЕВО" ЕООД	82
10. „СПЕЦИАЛИЗИРАНА БОЛНИЦА ЗА ПРОДЪЛЖИТЕЛНО ЛЕЧЕНИЕ И РЕХАБИЛИТАЦИЯ – КРЕМИКОВЦИ“ ЕООД	85
11. „СПЕЦИАЛИЗИРАНА БОЛНИЦА ЗА ПРОДЪЛЖИТЕЛНО ЛЕЧЕНИЕ И РЕХАБИЛИТАЦИЯ–БУХОВО“ ЕООД	87
12. „ЦЕНТЪР ЗА ПСИХИЧНО ЗДРАВЕ „Проф. Н. Шипковенски“ ЕООД	89
13. „ЦЕНТЪР ЗА КОЖНО-ВЕНЕРИЧЕСКИ ЗАБОЛЯВАНИЯ“ ЕООД	93
14. "МЕДИЦИНСКИ ЦЕНТЪР ХХХІ" ЕООД	95
15. "ДЕНТАЛЕН ЦЕНТЪР II-СОФИЯ" ЕООД	97
16. "ДИАГНОСТИЧНО-КОНСУЛТАТИВЕН ЦЕНТЪР II-СОФИЯ" ЕООД	98

17. "ДИАГНОСТИЧНО-КОНСУЛТАТИВЕН ЦЕНТЪР III-СОФИЯ" ЕООД	100
18. "ДИАГНОСТИЧНО-КОНСУЛТАТИВЕН ЦЕНТЪР V-СОФИЯ" ЕООД	102
19. "ДИАГНОСТИЧНО-КОНСУЛТАТИВЕН ЦЕНТЪР VI-СОФИЯ" ЕООД	105
20. "ДИАГНОСТИЧНО-КОНСУЛТАТИВЕН ЦЕНТЪР VII-СОФИЯ" ЕООД	107
21. "ДИАГНОСТИЧНО-КОНСУЛТАТИВЕН ЦЕНТЪР VIII-СОФИЯ" ЕООД	109
22. "ДИАГНОСТИЧНО-КОНСУЛТАТИВЕН ЦЕНТЪР XI-СОФИЯ" ЕООД	111
23. "ДИАГНОСТИЧНО-КОНСУЛТАТИВЕН ЦЕНТЪР XII-СОФИЯ" ЕООД	114
24. "ДИАГНОСТИЧНО-КОНСУЛТАТИВЕН ЦЕНТЪР XIII-СОФИЯ" ЕООД	117
25. "ДИАГНОСТИЧНО-КОНСУЛТАТИВЕН ЦЕНТЪР XIV-СОФИЯ" ЕООД	119
26. "ДИАГНОСТИЧНО-КОНСУЛТАТИВЕН ЦЕНТЪР XV-СОФИЯ" ЕООД	121
27. "ДИАГНОСТИЧНО-КОНСУЛТАТИВЕН ЦЕНТЪР XVI-СОФИЯ" ЕООД	124
28. "ДИАГНОСТИЧНО-КОНСУЛТАТИВЕН ЦЕНТЪР XVII-СОФИЯ" ЕООД	126
29. "ДИАГНОСТИЧНО-КОНСУЛТАТИВЕН ЦЕНТЪР XVIII-СОФИЯ" ЕООД	129
30. "ДИАГНОСТИЧНО-КОНСУЛТАТИВЕН ЦЕНТЪР XX-СОФИЯ" ЕООД	132
31. "ДИАГНОСТИЧНО-КОНСУЛТАТИВЕН ЦЕНТЪР XXII-СОФИЯ" ЕООД	134
32. "ДИАГНОСТИЧНО-КОНСУЛТАТИВЕН ЦЕНТЪР XXIV-СОФИЯ" ЕООД	136
33. "ДИАГНОСТИЧНО-КОНСУЛТАТИВЕН ЦЕНТЪР XXV-СОФИЯ" ЕООД	139
34. "ДИАГНОСТИЧНО-КОНСУЛТАТИВЕН ЦЕНТЪР XXVIII-СОФИЯ" ЕООД	141
35. "ДИАГНОСТИЧНО-КОНСУЛТАТИВЕН ЦЕНТЪР XXIX-СОФИЯ" ЕООД	143
36. "ДИАГНОСТИЧНО-КОНСУЛТАТИВЕН ЦЕНТЪР XXX-СОФИЯ" ЕООД	146
III. ОСНОВНИ ИЗВОДИ	149

В доклада са използвани следните финансови коефициенти определени в Наредбата за реда за учредяване и упражняване правата на общината в публични предприятия и търговски дружества с общинско участие в капитала и Наредбата за общинските лечебни заведения

- **Коефициент на финансова автономност** (собствен капитал / дългосрочни + краткосрочни пасиви)
- **Финансова автономност** - установява финансова независимост от кредитори - съществуващите задължения са достатъчно обезпечени с имуществото на дружеството при стойност на коефициента над единица.
- **Коефициент на обща ликвидност** (краткотрайни активи / краткосрочни задължения). **Ликвидност** - измерва краткосрочната платежоспособност на дружеството - висока степен на финансова стабилност при стойност на коефициента над единица.
- **Коефициент на рентабилност на приходите** (счетоводна печалба (загуба) / общите приходи)
- **Рентабилност на приходите** - отразява потенциала на дружеството да получава доходи и измерва печалбата на всеки 1 лв. продажби - управлението на дружеството е по-ефективно при по-висока стойност на коефициента.
- **Коефициент на ефективност на приходите** (общо разходи / общо приходи)

I. ТЪРГОВСКИ ДРУЖЕСТВА

1. "ПАЗАРИ ВЪЗРАЖДАНЕ" ЕАД

"Пазари Възраждане" ЕАД е регистрирано по Търговския закон през 1999 г., в изпълнение на Решение № 73 по Протокол № 61 от 23.07.1999 г. на Столичен общински съвет, с капитал 841 хил. лв. и предмет на дейност стопанисване, поддържане и отдаване под наем на открити и

закрити търговски площи и съоръжения. Дружеството управлява две пазарни площадки: „Женски пазар“ и пазар „Димитър Петков“, както и „Предгаров площад – Ротонда“.

Капитал

Към 31.12.2021 г. “Пазари Възраждане” ЕАД е със записан капитал 18 247 хил. лв. и собствен капитал 24 872 хил. лв. През отчетния период е извършена корекция в намаление на неразпределената печалба от минали години, в размер на 60 хил. лв., които представляват разходи за поддържане на обекти в изпълнение на т. 4 от Решение № 472 по Протокол № 37/20.07.2017 г. на Столичен общински съвет. Съгласно Решение № 445 по Протокол 36/22.07.2021 г. на Столичен общински съвет, дружеството е отчислило 10 на сто от печалбата си за 2020 г. за попълване на фонд “Резервен”, в размер на 9 хил.лв. В резултат от извършените операции, дружеството отчита към 31.12.2021 г.: законови резерви в размер на 1 097 хил.лв., други резерви - 202 хил.лв., неразпределена печалба – 5 228 хил.лв. и текуща печалба – 98 хил.лв.

Нетекущи (дълготрайни) активи

Към края на отчетния период дружеството разполага с дълготрайни материални активи по балансова стойност в размер на 24 223 хил. лв. и нематериални активи за 72 хил. лв. През годината е придобило със собствени средства ДМА за 215 хил. лв. и ДНМА за 12 хил.лв. Отписало е, поради брак, ДМА с отчетна стойност 1 хил. лв., напълно амортизирани.

Основни показатели от дейността

Основните показатели на “Пазари Възраждане” ЕАД за отчетния период, съпоставени с предходния, са следните:

ПОКАЗАТЕЛИ	2021 г. хил. лв.	2020 г. хил. лв.
1. Приходи общо	3 347	3 180
2. Разходи общо	3 241	3 077
3. Балансова печалба (загуба)	98	87
4. Парични средства	3 819	3 897
5. Вземания	326	351
6. Задължения	3 627	4 030
6.1 Задължения към финансови предприятия	3 129	3 559

През 2021 г. дружеството е реализирало приходи в размер на 3 347 хил. лв., в т.ч. приходи от наеми на търговски съоръжения и павилиони на територията на “Женски пазар” - 1 678 хил. лв. или 50,13% от общите приходи, на пазар “Димитър Петков” - 1 299 хил. лв. или 38,81% и на „Предгаров площад – Ротонда“ - 51 хил. лв. – 1,52%. Спрямо 2020 г., общите приходи са се увеличили със 167 хил. лв., като приходите от наеми, генерирани от „Женски пазар“ и пазар „Димитър Петков“ остават почти непроменени. При „Женски пазар“ е отчетено увеличение с 3 хил.лв., а при пазар „Димитър Петков“ - намаление с 24 хил.лв. Приходите от наеми на обекти, разположени на „Предгаров площад – Ротонда“ са се увеличили с 8,51%. Дружеството отчита приходи от стопанисването на обект „Амфитеатър“ в пространството пред НДК, в размер на 49 хил. лв. при 34 хил.лв. за предходната година. Отчетени са още приходи от продажба на стоки за 67 хил.лв. и други приходи (неустойки, продажба на конкурсни документации и др.) в размер на 163 хил.лв. През годината дружеството е получило финансиране в размер на 39 хил.лв., представляващо компенсация по Решение на Министерски съвет, във връзка с цените на електрическата енергия.

При разходите е налице увеличение със 164 хил. лв., като най-голямо е увеличението на разходите за суровини и материали – със 135,26%. Най-голям дял в структурата на общите разходи имат разходите за персонал – 49,74% или 1 612 хил. лв. Спрямо 2020 г. техният размер

е намалял с 84 хил.лв. или 4,95%. Разходите за външни услуги са в размер на 594 хил.лв. и остават непроменени спрямо 2020 г. Дружеството приключва 2021 г. с балансова печалба, в размер на 98 хил. лв., която е с 11 хил. лв. повече спрямо 2020 г.

Балансовата печалба подлежи на разпределение в съответствие със законовите разпоредби и решението на Столичен общински съвет за определяне на дивидента за 2021 г.

През 2021 г. вземанията на дружеството са в размер на 326 хил.лв., от които вземанията от Столична община са за 166 хил.лв., а вземанията по съдебни спорове - за 82 хил.лв. През годината са обезценени със 100% вземания с отчетна и балансова стойност 2 хил.лв. Задълженията за отчетния период възлизат на 3 627 хил. лв. – с 403 хил. лв. по-малко спрямо предходния отчетен период. На 30.08.2013 г. е подписан договор между "Пазари Възраждане" ЕАД, „Фонд за устойчиво градско развитие на София“ ЕАД и „Райфайзенбанк България“ ЕАД за Проектно финансиране чрез предоставяне на заем в размер на 7 087 хил. лв., предназначен за изпълнение на строително-монтажни работи по проект „Реконструкция и капитален ремонт на „Женски пазар“. Към 31.12.2021 г. непогасената част от заема е в размер на 3 129 хил. лв.

Средносписъчният брой на наетите по трудов договор лица е 80.

Основните финансови показатели, получени в резултат на финансово-счетоводен анализ на дружеството за 2021 г., съпоставени с 2020 г., са:

ПОКАЗАТЕЛИ	2021 г.	2020 г.
1. Коефициент на финансова автономност	6,8575	6,1623
2. Коефициент на обща ликвидност	4,4720	4,5266
3. Коефициент на рентабилност на приходите	0,0317	0,0324
4. Коефициент на ефективност на приходите	0,9683	0,9676

"Пазари Възраждане" ЕАД е финансово независимо от кредитори и е налице нормално разплащане и платежоспособност. През 2021 г. срещу 1 лв. приходи дружеството е направило разходи за 0,97 лв. и реализирало 0,03 лв. печалба.

"Пазари Възраждане" ЕАД разполага с общо 269 бр. павилиони и 284 бр. търговски маси, разположени на: „Женски пазар“ – 125 бр. павилиони и 181 бр. търговски маси; пазар „Димитър Петков“ – 51 бр. павилиони и 103 бр. търговски маси и „Предгаров площад – Ротонда“ – 93 бр. павилиони, от които само 27 бр. или 29,03% са годни за отдаване под наем. На пазар „Димитър Петков“ се отдават под наем и 70 бр. терени.

За 2021 г. общият процент на заетост на търговските обекти е 63,55%, като по пазарни площадки е: „Женски пазар“ – 61,76% (81,60% за павилиони и 48,07% за търговски маси); пазар „Димитър Петков“ – 67,86% (96,08% за павилиони, 33,98% за търговски маси и 97,14% за терени); „Предгаров площад – Ротонда“ – 55,56% от годните за отдаване под наем обекти. През 2021 г. са проведени четири броя конкурси за отдаване под наем на свободни търговски обекти и маси за сергийна търговия, сключени са 55 бр. договори за павилиони (47 бр. през 2020 г.) и 148 бр. за търговски маси (124 бр. през 2020 г.).

В изпълнение на Решение № 578 по Протокол № 23/12.11.2020 г., Решение № 220 по Протокол № 32/22.04.2021 г., Решение № 319 по Протокол № 34/10.06.2021 г. (изменено с Решение № 454 по Протокол № 26/22.07.2021 г.) и Решение № 580 по Протокол № 37/09.09.2021 г. на Столичен общински съвет, през 2021 г. дружеството е одобрило 35 бр. заявления от свои наематели, желаещи да бъдат освободени изцяло или частично от задължението за заплащане на наем, като облекчението за наемателите е на обща стойност 41 хил.лв. За сравнение през 2020 г. одобрените заявления са 948 бр. на обща стойност 268 хил.лв.

Одиторско мнение

Годишният финансов отчет е заверен от експерт-счетоводител. За 2021 г. дружеството се одитира от Султана Христова Българенска. В доклада си одиторът удостоверява, че финансовият отчет представя достоверно, във всички съществени аспекти, финансовото

състояние на "Пазари Възраждане" ЕАД към 31.12.2021 г., финансовите резултати от дейността и паричните потоци за годината, в съответствие с Националните счетоводни стандарти (НСС).

Одиторът изразява становище, че докладът за дейността на дружеството за финансовата година съответства на финансовия отчет и на изискванията на Глава седма от Закона за счетоводството.

Бизнес – план

Предложеният от изпълнителния директор на дружеството бизнес-план за управление на "Пазари Възраждане" ЕАД за периода 2022 г. – 2024 г. е:

ПОКАЗАТЕЛИ	БИЗНЕС-ПЛАН 2021 г. хил. лв.	ОТЧЕТ 2021 г. хил. лв.	БИЗНЕС-ПЛАН 2022 г. хил. лв.	БИЗНЕС-ПЛАН 2023 г. хил. лв.	БИЗНЕС-ПЛАН 2024 г. хил. лв.
1. Приходи от оперативна дейност	3 000	3 347	3 000	3 200	3 200
2. Балансова печалба	180	98	300	450	450
3. Общо задължения	4 560	3 627	3 090	2 623	1 982
в т.ч. задължения към финансови предприятия	3 089	3 129	2 620	2 152	1 682
4. Инвестиции (за придобиване, модернизация и разширяване на активи)	0	227	1 200	800	800
в т.ч. със собствени средства	0	227	1 200	800	800

Дружеството предвижда през 2022 г. да продължи своята инвестиционна политика по следните основни проекти:

- „Реконструкция, преустройство и капитален ремонт на търговски обекти – сграда в УПИ I – за пазар, по плана на м. „Зона –Б2”, кв. 106а, бул. „Стефан Стамболов” – „Женски пазар”(стара административна сграда);
- „Реконструкция и капитален ремонт на Предгаров площад – Ротонда”;
- Осигуряване на терен и преместване на цветния пазар от пазар „Димитър Петков”, във връзка с предстоящо изграждане на училищен комплекс в имота, на който е разположен цветния пазар към момента;
- Изграждане на зарядни станции за електромобили на територията на „Женски пазар” и пазар „Димитър Петков”.

2. "ПАЗАРИ ИЗТОК" ЕАД

С Решение № 563 по Протокол № 54 от 28.07.2005 г. Столичен общински съвет преобразува „Студентски пазари” ЕАД и „Пазари Слатина” ЕАД чрез вливането им в „Пазари Витоша” ЕАД и променя фирмата на дружеството-правоприемник на “Пазари Изток” ЕАД. Дружеството е регистрирано с капитал 4 020 хил. лв. и предмет на дейност стопанисване, поддържане и отдаване под наем на открити и закрити търговски площи и съоръжения. “Пазари Изток” ЕАД управлява пазарни площадки, разположени в пет административни района на територията на Столична община, които са обособени в следните пазари: „Ситняково“, „Слатина“, „Римска стена“, „Търговски комплекс - подход към Технически

университет“, „Студентски град пред блок 58“, „Сребърна“, „Павлово“, „Драгалевци“, „Симеоново“, „Бъкстон“, „Вихрен“, „Париж“ и други терени, обекти и подходи в район „Студентски град“. С Решение № 35 по Протокол № 30 от 29.01.2009 г. Столичен общински съвет влива по смисъла на чл. 262 от Търговския закон „Кампус“ ЕООД в „Пазари Изток“ ЕАД.

Капитал

Към 31.12.2021 г. „Пазари Изток“ ЕАД е със записан капитал 1 983 хил. лв. и собствен капитал 7 447 хил. лв. Собственият капитал на дружеството съдържа резерв от последващи оценки в размер на 107 хил.лв., законови резерви – 485 хил.лв., други резерви – 914 хил.лв., неразпределена печалба – 3 644 хил.лв. и текуща печалба – 314 хил.лв.

Нетекущи (дълготрайни) активи

Към края на отчетния период „Пазари Изток“ ЕАД разполага с дълготрайни материални активи, чиято балансова стойност е в размер на 3 889 хил. лв. През годината дружеството е придобило със собствени средства ДМА за 257 хил. лв., включително недвижими имоти на стойност 244 хил.лв. През 2021 г. дружеството е инвестирало 284 хил. лв. в активи в процес на изграждане. Отписани са, поради брак, ДМА с отчетна стойност 5 хил. лв., напълно амортизирани. По баланс, инвестиционните имоти на дружеството възлизат на 849 хил. лв.

Основни показатели от дейността

Основните показатели на „Пазари Изток“ ЕАД за отчетния период, съпоставени с предходния, са следните:

ПОКАЗАТЕЛИ	2021 г. хил. лв.	2020 г. хил. лв.
1. Приходи общо	1 645	2 025
2. Разходи общо	1 302	1 275
3. Балансова печалба (загуба)	314	680
4. Парични средства	2 668	2 519
5. Вземания	428	354
6. Задължения	284	295

Средната заетост на търговските обекти по пазарни площадки е, както следва: пазар „Ситняково“ – 88,37%; пазар „Слатина“ – 91,84%; пазари и обекти в район „Студентски“ – 54,70%; пазар „Римска стена“ – 100,00%; пазари „Сребърна“, „Драгалевци“, „Павлово“, „Симеоново“, „Бъкстон“ и „Вихрен“ – 86,76%; терени на улица „Париж“ и градинка „Гена Димитрова“ – 38,53%.

Приходите на дружеството за 2021 г. са намалели с 380 хил. лв., в сравнение с 2020 г. Дружеството отчита приходи от наеми в размер на 1 353 хил. лв. Най-голям дял заемат приходите от наеми, реализирани от пазар „Ситняково“ – 441 хил. лв., следвани от пазари и обекти в район „Студентски“ – 267 хил. лв., пазар „Слатина“ – 224 хил. лв., пазар „Римска стена“ – 212 хил. лв., пазари „Сребърна“, „Драгалевци“, „Павлово“, „Симеоново“, „Бъкстон“ и „Вихрен“ – 164 хил. лв., терени на улица „Париж“ и градинка „Гена Димитрова“ – 44 хил. лв. За 2021 г. дружеството отчита други приходи в размер на 291 хил.лв., при 746 хил.лв. за 2020 г.

Разходите са се увеличили с 27 хил. лв. Най-голям дял заемат разходите за персонал, техният размер е 783 хил. лв. за 2021 г., при 743 хил.лв. за 2020 г. Разходите за външни услуги на дружеството са в размер на 264 хил.лв. и остават почти непроменени спрямо предходната година, като увеличението при тях е с 10 хил.лв. Дружеството приключва 2021 г. с балансова печалба в размер на 314 хил. лв., което е с 366 хил.лв. или със 53,82% по-малко спрямо предходната година.

Балансовата печалба подлежи на разпределение, в съответствие със законовите разпоредби и решението на Столичен общински съвет за определяне на дивидента за 2021 г.

Вземанията на дружеството са в размер на 428 хил.лв., включително присъдени вземания за 268 хил.лв. и вземания по съдебни спорове – 33 хил.лв.

През годината са отписани задължения за 1 хил. лв.

Средносписъчният брой на наетите по трудов договор лица е 33.

Основните финансови показатели, получени в резултат на финансово-счетоводен анализ на дружеството за 2021 г., съпоставени с 2020 г., са:

ПОКАЗАТЕЛИ	2021 г.	2020 г.
1. Коефициент на финансова автономност	19,0949	18,7218
2. Коефициент на обща ликвидност	22,9333	18,4295
3. Коефициент на рентабилност на приходите	0,2085	0,3704
4. Коефициент на ефективност на приходите	0,7915	0,6296

“Пазари Изток” ЕАД е финансово независимо от кредитори и е способно да покрие задълженията със собствения капитал, както и да погасява текущите си задължения с наличните краткотрайни активи. През 2021 г. срещу 1 лв. приходи дружеството е направило разходи за 0,79 лв. и е реализирало 0,21 лв. печалба.

В изпълнение на Решение № 578 по Протокол № 23/12.11.2020 г., Решение № 220 по Протокол № 32/22.04.2021 г., Решение № 319 по Протокол № 34/10.06.2021 г. (изменено с Решение № 454 по Протокол № 26/22.07.2021 г.) и Решение № 580 по Протокол № 37/09.09.2021 г. на Столичен общински съвет, дружеството е освободило свои наематели, изцяло или частично от задължението за заплащане на наем, като облекчението за наемателите е на обща стойност 77 хил.лв.

На основание Решение № 795 по Протокол № 65/22.11.2018 г. на Столичен общински съвет и след проведен конкурс, е учредено право на строеж за изграждане на жилищна сграда с търговски обекти върху терен, собственост на “Пазари Изток” ЕАД, находящ се в гр. София, район „Лозенец“. През 2021 г. строителните дейности са приключили и дружеството е придобило части от новопостроената сграда, предсавляващи офис с площ от 142,66 кв.м. и два броя подземни паркоместа на обща стойност 244 хил.лв.

Съгласно Решение № 165 по Протокол № 74/28.03.2019 г. на Столичен общински съвет и след проведен конкурс е подписан предварителен договор за учредяване на право на строеж за изграждане (проектиране и изпълнение) на жилищна сграда с търговски обекти, с разгъната застроена площ не по-малко от 1 134 кв.м. върху имот, находящ се в район „Студентски“. Размерът на обезщетението е 28%. Към настоящия момент дейностите по изпълнение на решението на Столичен общински съвет не са приключили.

“Пазари Изток” ЕАД разполага с 212 бр. павилиони, 25 бр. търговски маси, 199 бр. терени и 28 бр. други обекти за отдаване под наем. През 2021 г. дружеството е провело 12 броя конкурси за отдаване под наем на обекти, терени и маси за сергийна търговия, и са сключени 138 договора за наем.

Одиторско мнение

Годишният финансов отчет е заверен от експерт-счетоводител. За 2021 г. дружеството се одитира от Росица Томова. В доклада си одиторът удостоверява, че финансовият отчет представя достоверно, във всички съществени аспекти, финансовото състояние на “Пазари Изток” ЕАД към 31.12.2021 г., финансовите резултати от дейността и паричните потоци за годината, в съответствие с Националните счетоводни стандарти (НСС).

Без да квалифицира мнение, одиторът обръща внимание на пояснително приложение № 5 към финансовия отчет, описващо оценката на ръководството за потенциалното въздействие от последиците от военния конфликт между Украйна и Русия върху дружеството.

Одиторът изразява становище, че докладът за дейността на дружеството за финансовата година съответства на финансовия отчет, и на изискванията на Глава седма от Закона за счетоводството.

Бизнес – план

Предложеният от изпълнителния директор на дружеството бизнес-план за управление на "Пазари Изток" ЕАД за периода 2022 г. – 2024 г. е:

ПОКАЗАТЕЛИ	БИЗНЕС-ПЛАН 2021 г. хил. лв.	ОТЧЕТ 2021 г. хил. лв.	БИЗНЕС-ПЛАН 2022 г. хил. лв.	БИЗНЕС-ПЛАН 2023 г. хил. лв.	БИЗНЕС-ПЛАН 2024 г. хил. лв.
1. Приходи от оперативна дейност	1 715	1 644	1 721	1 750	1 750
2. Балансова печалба	440	314	445	460	460
3. Общо задължения	240	284	280	280	280
в т.ч. задължения към финансови предприятия	0	0	0	0	0
4. Инвестиции (за придобиване, модернизация и разширяване на активи)	4 200	288	4000	400	200
в т.ч. със собствени средства	2 000	288	2000	400	200

В инвестиционната си стратегия за 2022 - 2024 г. дружеството предвижда инвестиции в следните направления:

- Учредяване право на строеж върху имот, находящ се в р-н „Студентски“, с цел изграждане на две сгради, чиито приземни етажи да бъдат приспособени в детска ясла и впоследствие дарени на р-н „Студентски“;
- Изграждане на фотоволтаична централа на покрива на административната сграда на дружеството, находяща се на територията на пазар „Ситняково“, с приблизителна стойност 54 хил. лв. без ДДС;
- Провеждане на конкурс за отдаване под наем на терени за поставяне на 5 броя зарядни станции за електромобили, разположени на пазар „Слатина“, пазар „Сребърна“ и паркинга пред Студентска поликлиника;
- Изграждане на съоръжения за разделно събиране на отпадъци на пазар „Сребърна“, пазар „Драгалевци“ и търговски комплекс „Подход към Техническия университет“, с приблизителна обща стойност 15 хил.лв.;
- Изграждане на пазар „Еко пазар“ на ъгъла на бул. „Драган Цанков“ и бул. „д-р Георги М. Димитров“, с прогнозна стойност около 250 хил. лв. без ДДС.
- Изграждане на многоетажен надземен паркинг на пазар „Ситняково“ с обособена зона за спорт на най-горното ниво, на приблизителна стойност 4 081 хил.лв. без ДДС.

3. "ПАЗАРИ ЗАПАД" ЕАД

С Решение № 243 по Протокол № 45 от 14.04.2005 г. Столичен общински съвет преобразува „Пазари Красна поляна“ ЕАД и „Пазари Теменуга“ ЕАД чрез вливането им в „Пазари Люлин“ ЕАД и променя фирмата на дружеството-правоприемник на „Пазари Запад“ ЕАД. Дружеството е регистрирано с капитал 1 110 хил. лв. и предмет на дейност стопанисване,

поддържане и отдаване под наем на открити и закрити търговски площи и съоръжения. "Пазари Запад" ЕАД стопанисва и управлява пазарни площадки, разположени в няколко административни района на територията на Столична община.

Капитал

Към 31.12.2021 г. "Пазари Запад" ЕАД е със записан капитал 2 438 хил. лв. и собствен капитал 3 885 хил. лв. Отчетени са законови резерви в размер на 274 хил.лв. и неразпределена печалба в размер на 1 136 хил.лв.

Нетекущи (дълготрайни) активи

Към края на отчетния период дружеството разполага с дълготрайни материални активи по балансова стойност, в размер на 2 104 хил. лв., и нематериални активи в размер на 1 хил. лв. През годината е придобило дълготрайни активи на стойност 11 хил. лв., със собствени средства. Проект на книжен пазар "Славейков" е отчетен като предоставени аванси и дълготрайни материални активи в процес на изграждане в размер на 13 хил.лв. Дружеството е отписало, поради брак, дълготрайни материални активи с отчетна стойност 9 хил. лв. и балансова стойност 325 лв.

Основни показатели от дейността

Основните показатели на "Пазари Запад" ЕАД за отчетния период, съпоставени с предходния, са следните:

ПОКАЗАТЕЛИ	2021 г. хил. лв.	2020 г. хил. лв.
1. Приходи общо	915	798
2. Разходи общо	880	793
3. Балансова печалба (загуба)	37	5
4. Парични средства	1 920	1795
5. Вземания	10	15
6. Задължения	129	128

Приходите на дружеството за 2021 г. са 915 хил. лв. и в сравнение с 2020 г. са увеличени със 117 хил. лв. или с 14,66 %. През годината пазарите, собственост на дружеството, са реализирали приходи както следва: пазарните площадки в район „Люлин“ – 370 хил. лв. или 40,44% от общите приходи, пазарните площадки в близост до район „Красна поляна“ (пазар „Красна поляна“, пазар „Щросмайер“ и пазар „Овча купел“) – 189 хил. лв. или 20,66%, пазарите в централната част на София („Изгрев“ и „Рила“) – 4 хил. лв. или 0,44%. Приходите от стопанисването на паркинга и пазара за спортни стоки на Национален стадион до „Васил Левски“ са в размер на 251 хил. лв., което е с 64 хил.лв. повече спрямо 2020 г. Отчетени са и други приходи в размер на 101 хил.лв. Разходите на дружеството са увеличени с 87 хил. лв. Най-голям дял заемат разходите за възнаграждения – 372 хил.лв., следвани от разходите за външни услуги – 195 хил.лв. За 2020 г. размерът на тези разходи е съответно 356 хил.лв. и 168 хил.лв. Реализираният финансов резултат за годината е в размер на 37 хил. лв. или с 32 хил. лв. повече спрямо предходния период.

Балансовата печалба подлежи на разпределение, в съответствие със законовите разпоредби и решението на Столичен общински съвет за определяне на дивидента за 2021 г.

Средносписъчният брой на наетите по трудов договор лица е 14.

Основните финансови показатели, получени в резултат на финансово-счетоводен анализ на дружеството за 2021 г., съпоставени с 2020 г., са:

ПОКАЗАТЕЛИ	2021 г.	2020 г.
1. Коефициент на финансова автономност	24,5886	27,0986

2. Коефициент на обща ликвидност	14,9612	14,1406
3. Коефициент на рентабилност на приходите	0,0383	0,0063
4. Коефициент на ефективност на приходите	0,9617	0,9937

“Пазари Запад” ЕАД е финансово независимо от кредитори, съществуващите задължения са достатъчно обезпечени с имуществото му и е способно да погасява текущите си задължения с наличните краткотрайни активи. През 2021 г. срещу 1 лв. приходи дружеството е направило разходи за 0,96 лв. и е реализирало 0,04 лв. печалба.

Средната заетост на търговските обекти по пазарни площадки е, както следва: пазарните площадки в близост до район „Красна поляна“ – 45,95%, пазарните площадки в район „Люлин“ – 49,40%, пазарите в централната част на София – 100%. През 2021 г. са проведени 4 броя конкурси за отдаване под наем на обекти, терени и маси за сергийна търговия.

В изпълнение на на Решение № 578 по Протокол № 23/12.11.2020 г., Решение № 220 по Протокол № 32/22.04.2021 г., Решение № 319 по Протокол № 34/10.06.2021 г. (изменено с Решение № 454 по Протокол № 26/22.07.2021 г.) и Решение № 580 по Протокол № 37/09.09.2021 г. на Столичен общински съвет, през 2021 г. дружеството е освободило изцяло или частично свои наематели от задължението за заплащане на наем, на обща стойност 5 хил.лв.

С решение № 118 по Протокол № 29/25.02.2021 г. Столичен общински съвет дава съгласие „Пазари Запад” ЕАД, да разходва собствени средства в размер до 276 хил. лв. без ДДС, за поставяне на 7 (седем) броя преместваеми обекти на временен пазар - книжен пазар „Славейков“. Проектната документация за поставяне на преместваемите обекти е внесена за одобрение в Столична община - направление “Архитектура и гхрадоустройство”.

През 2021 г. дружеството е предприело действия за защита на законните си интереси по съдебни дела, свързани с обекти, собственост на трети лица, разположени на територията на пазар „Люлин IV м.р.“. Предприети са действия за доброволно премахване на незаконни търговски обекти, както и за установяване на собственост върху терен, представляващ част от същия пазар.

Одиторско мнение

Годишният финансов отчет е заверен от експерт-счетоводител. За 2021 г. дружеството се одитира от Радка Маринова Боевска. В доклада си одиторът удостоверява, че финансовият отчет представя достоверно, във всички съществени аспекти, финансовото състояние на “Пазари Запад” ЕАД към 31.12.2021 г., неговите финансови резултати от дейността и паричните му потоци, в съответствие с Националните счетоводни стандарти (НСС).

Одиторът изразява становище, че информацията, включена в доклада за дейността на дружеството за 2021 г., съответства на финансовия отчет и на изискванията на Глава седма от Закона за счетоводството.

Бизнес – план

Предложеният от изпълнителния директор на дружеството бизнес-план за управление на “Пазари Запад” ЕАД за периода 2022 г. – 2024 г. е:

ПОКАЗАТЕЛИ	БИЗНЕС-ПЛАН 2021 г. хил. лв.	ОТЧЕТ 2021 г. хил. лв.	БИЗНЕС-ПЛАН 2022 г. хил. лв.	БИЗНЕС-ПЛАН 2023 г. хил. лв.	БИЗНЕС-ПЛАН 2024 г. хил. лв.
1. Приходи от оперативна дейност	750	915	890	900	920
2. Балансова печалба	20	37	40	45	60
3. Общо задължения	130		130	120	110

		129			
в т.ч. задължения към финансови предприятия	0	0	0	0	0
4.Инвестиции (за придобиване, модернизация и разширяване на активи)	300	24	50	50	50
в т.ч. със собствени средства	300	24	50	50	50

След премахването на незаконни обекти от територията на пазар „Люлин IV м.р.“ дружеството възнамерява да изгради собствени преместваеми търговски обекти с обща приблизителна площ от 300 кв.м.

4. "ПАЗАРИ СЕВЕР" ЕАД

С Решение № 226 по Протокол № 24 от 22.07.2004 г., изменено и допълнено с Решение № 92 по Протокол № 39 от 10.02.2005 г., Столичен общински съвет преобразува „Пазари Младост“ ЕАД и „Пазари Невен“ ЕАД чрез вливането им в „Пазари Оборище“ ЕАД, като променя фирмата на дружеството-правоприемник на „Пазари Север“ ЕАД. Дружеството е регистрирано с капитал 1 410 хил. лв. и предмет на дейност стопанисване, поддържане и отдаване под наем на открити и закрити търговски площи и съоръжения. „Пазари Север“ ЕАД управлява пазарни площадки, разположени в десет административни района на територията на Столична община, както следва: пазари „Герена“, „Подуяне“, „Хаджи Димитър“, „Баба Вида“, „Бански“ и „Александър Невски“, обединени в офис „Герена“; пазари: „Дружба 1“, „Дружба 2“, „Младост 1“, „Младост 1А“, „Младост 4“ и „Горубляне“, обединени в офис „Младост“; пазари: „Хан Кубрат“, „Толстой“, „Нови Искър“, „Връбница“, „Орландовци“, „Никола Жеков“, „Оряхово“ и ул. „Царевец“ № 20А, обединени в офис „Надежда“ и пазари: „Овча купел 1“ и „Овча купел 2“, обединени в офис „Овча Купел“; пазари: „Ботунец“ и „Долни Богров“, обединени в офис „Ботунец“.

Капитал

Към 31.12.2021 г. „Пазари Север“ ЕАД е със записан капитал 7 495 хил. лв. и собствен капитал 11 051 хил. лв. В изпълнение на Решение № 445 по Протокол 36/22.07.2021 г. на Столичен общински съвет, дружеството е отчислило 10% от печалбата за 2020 г. за попълване на фонд „Резервен“, в размер на 1 хил. лв. В резултат от тази операция са отчетени законови резерви в размер на 320 хил.лв., други резерви – 458 хил.лв. и неразпределена печалба – 2 972 хил.лв.

Нетекущи (дълготрайни) активи

Към края на отчетния период дружеството разполага с дълготрайни материални активи по балансова стойност в размер на 10 794 хил. лв. През годината е придобило ДМА на стойност 335 хил. лв., със собствени средства. Отписани са ДМА, поради брак, с отчетна стойност 20 хил. лв., напълно амортизирани.

Основни показатели от дейността

Основните показатели на „Пазари Север“ ЕАД за отчетния период, съпоставени с предходния, са следните:

ПОКАЗАТЕЛИ	2021 г. хил. лв.	2020 г. хил. лв.
1. Приходи общо	2 572	2 155
2. Разходи общо	2 774	2 141
3. Балансова печалба (загуба)	-194	12
4. Парични средства	1 521	1 650

5. Вземания	305	219
6. Задължения	1 636	1 535

Приходите на дружеството за 2021 г. са 2 572 хил. лв. и в сравнение с 2020 г. са се увеличили с 417 хил. лв., или 19,35%. Дружеството стопанисва пазарни площадки, разпределени в пет офиса, на териториален принцип: офис „Герена“; офис „Младост“; офис „Надежда“; офис „Овча Купел“ и офис „Ботунец“. Най-голям относителен дял имат приходите, реализирани от офис „Герена“ – 1 121 хил. лв. или 43,58% от общите приходи, следвани от офис „Младост“ – 463 хил. лв. или 18,00%, офис „Надежда“ – 392 хил. лв. или 15,24%, офис „Овча Купел“ – 144 хил. лв. или 5,60% и офис „Ботунец“ – 57 хил. лв. или 2,22%. През 2021 г. са отчетени разходи за придобиване на активи по стопански начин – 341 хил.лв. и други приходи – 53 хил.лв. Другите приходи съдържат финансираня в размер на 3 хил.лв., представляващи компенсация по Решение на Министерски съвет, във връзка с цените на електрическата енергия. Разходите на дружеството са се увеличили с 633 хил. лв. или 29,57%. Най-голям дял в структурата на разходите заемат тези за външни услуги – 1 629 хил. лв. или 58,72% от общите разходи, в т.ч. разходи за охрана - 537 хил. лв., разходи за СМР – 336 хил.лв., разходи за почистване и сметоизвозване – 247 хил. лв., разходи за консултантски и професионални услуги – 104 хил.лв. и др. В сравнение с предходния период, разходите за външни услуги са се увеличили с 599 хил.лв. или 58,16%. Разходите за персонал остават почти непроменени, техният размер е 643 хил.лв. за 2021 г. при 629 хил.лв. за 2020 г.

Дружеството приключва годината с финансов резултат – загуба, в размер на 194 хил. лв., при печалба от 12 хил.лв. за предходната година.

През 2015 г. е усвоен изцяло дългосрочен заем от „Фонд за устойчиво градско развитие на София“ ЕАД (ФУГРС), в размер на 1 000 хил. лв., с краен срок за погасяване 25.03.2024 г. Заемът е използван за изграждане на пазар „Връбница“, който към 31.12.2015 г. е завършен и въведен в експлоатация. През 2016 г. е отпуснат втори дългосрочен заем от „ФУГРС“ ЕАД, в размер на 2 558 хил. лв., с краен срок за погасяване 25.12.2029 г. Заемът е използван за изграждане на „Пазар на цветята“, който към 31.12.2017 г. е въведен в експлоатация. След решение на съвета на директорите от 2020 г., дружеството е извършило плащане по първия заем в размер на 422 хил.лв., с което заемът е погасен изцяло. Непогасената част на главницата по втория заем към 31.12.2021 г. е в размер на 993 хил. лв.

Средносписъчният брой на наетите по трудов договор лица е 23.

Основните финансови показатели, получени в резултат на финансово-счетоводен анализ на дружеството за 2021 г., съпоставени с 2020 г., са:

ПОКАЗАТЕЛИ	2021 г.	2020 г.
1. Коефициент на финансова автономност	6,4853	7,0019
2. Коефициент на обща ликвидност	2,3807	3,4483
3. Коефициент на рентабилност на приходите	-0,0785	0,0056
4. Коефициент на ефективност на приходите	1,0785	0,9935

“Пазари Север” ЕАД е финансово независимо от кредитори и е налице нормално разплащане и платежоспособност. През 2021 г. срещу 1 лв. приходи дружеството е направило разходи за 1,08 лв. и реализирало загуба 0,08 лв.

През отчетния период дружеството е провело 12 броя конкурси за отдаване под наем на обекти, терени и маси за сергийна търговия, в резултат на които са сключени 207 броя договори за наем.

В изпълнение на Решение № 578 по Протокол № 23/12.11.2020 г., Решение № 220 по Протокол № 32/22.04.2021 г., Решение № 319 по Протокол № 34/10.06.2021 г. (изменено с Решение № 454 по Протокол № 26/22.07.2021 г.) и Решение № 580 по Протокол № 37/09.09.2021 г. на Столичен общински съвет, през 2021 г., дружеството е освободило изцяло или частично свои наематели от задължението за заплащане на наем, като облекчението за наемателите е на обща

стойност 8 хил.лв. За сравнение през 2020 г. одобрените заявления за цялостно или частично освобождаване от заплащане на наем на обща стойност 65 хил.лв.

“Пазари Север” ЕАД стопанисва пазарни площадки, разпределени в пет офиса, на териториален принцип: офис „Герена“; офис „Младост“; офис „Надежда“; офис „Овча Купел“ и офис „Ботунец“. Средната заетост на търговските обекти по офиси е както следва: офис „Герена“ – 26,47% за маси и бизнес шкафове, 86,67% за павилиони и 83,33% за терени; офис „Младост“ – 44,21% за маси и бизнес шкафове, 64,66% за павилиони и 80,95% за терени; офис „Надежда“ – 6,41% за маси и бизнес шкафове, 57,32% за павилиони и 53,19% за терени; офис „Овча Купел“ – 31,25% за маси и бизнес шкафове, 93,33% за павилиони и 100% за терени; пазар „Ботунец“ – 5,00% за маси и бизнес шкафове и 94,12% за павилиони. Пазар „Долни богров“ е седмичен пазар, който се организира всяка неделя от месеца. Във връзка въведените противоепидемични мерки, пазарът е затворен и не е функционира до м. 04 на 2021 г.

С Решение № 407 по Протокол № 36/22.07.2021 г. Столичен общински съвет намалява капитала на „Пазари Север“ ЕАД с 3 679 358 лева, представляващи стойността на недвижим имот (пазар „Подуяне“) и постройките върху него. Към настоящия момент решението не е вписано в Търговския регистър.

Одиторско мнение

Годишният финансов отчет е заверен от експерт-счетоводител. За 2021 г. дружеството се одитира от „ПЕТКОВ И ПАРТНЬОРИ“ ООД. В доклада си одиторът удостоверява, че финансовият отчет представя достоверно, във всички съществени аспекти, финансовото състояние на „Пазари Север“ ЕАД към 31.12.2021 г., финансовите резултати от дейността и паричните потоци за годината, в съответствие с Националните счетоводни стандарти (НСС).

В доклада си одиторът изразява квалифицирано мнение за това, че дружеството отчита в счетоводния си баланс към 31.12.2021 г. и 31.12.2020 г. разходи за придобиване на дълготрайни активи, в размер на 220 хил. лв., като на база извършени одиторски процедури не е бил в състояние да получи разумна увереност в оценката на възстановимата стойност на този актив. Одиторът не е бил в състояние да определи дали са необходими корекции по отношение на включените в крайното салдо на разходите за придобиване на дълготрайни активи в счетоводния баланс, както и корекции в отчета за приходите и разходите на дружеството.

Одиторът обръща внимание на пояснително приложение към годишния финансов отчет – „Събития след отчетната дата“ което оповестява съществено некоригиращо събитие, свързано с разпространението на пандемията от коронавирус (COVID-19) и военния конфликт в Украйна. Според одитора, поради непредсказуемата динамика, на този етап е невъзможно да се направи надеждна преценка и измерване на потенциалните ефекти върху операциите на дружеството.

Одиторът изразява становище, че докладът за дейността на дружеството за финансовата година съответства на финансовия отчет, върху който е изразил квалифицирано мнение, както и на изискванията на Глава седма от Закона за счетоводството.

Бизнес – план

Предложеният от изпълнителния директор на дружеството бизнес-план за управление на „Пазари Север“ ЕАД за периода 2022 г. – 2024 г. е:

ПОКАЗАТЕЛИ	БИЗНЕС-ПЛАН 2021 г. хил. лв.	ОТЧЕТ 2021 г. хил. лв.	БИЗНЕС-ПЛАН 2022 г. хил. лв.	БИЗНЕС-ПЛАН 2023 г. хил. лв.
1. Приходи от оперативна дейност	2 159	2 572	2 186	2 190
2. Балансова печалба	5	-194	7	10
3. Общо задължения	1 411	1 636	1 287	1 100

в т.ч. задължения към финансови предприятия	869	993	869	745
4. Инвестиции (за придобиване, модернизация и разширяване на активи)	50	341	50	50
в т.ч. със собствени средства	50	341	50	50

Инвестиционните намерения на "Пазари Север" ЕАД са свързани с:

- изграждане на 12 броя павилиони на пазар „Герена“;
- изработване на 16 броя павилиони, подмяна на настилка, изграждане на водопровод и канализация на пазар „Хаджи Димитър“;
- извършване на ремонтни дейности на навеса, част от настилка, ВиК системата и електрическата инсталация на пазар „Дружба 1“, както и модернизация на 31 дроя павилиони;
- модернизация на пазар „Дружба 2“, включващо детска площадка, зона за отдих и спорт;
- изграждане на настилка на пазар "Нови Искър" и др.

5. "ПАЗАРИ ЮГ" ЕАД

"Пазари Юг" ЕАД е регистрирано по Търговския закон през 2003 г., в изпълнение на Решение № 32 по Протокол № 45 от 28.11.2002 г. на Столичен общински съвет, с капитал 340 хил.лв. и предмет на дейност стопанисване, поддържане и отдаване под наем на открити и закрити търговски площи и съоръжения. С Решение № 72 по Протокол № 68 от 30.01.2006 г., Столичен общински съвет прекратява без ликвидация „Пазари Перуника“ ЕАД, като влива същото в "Пазари Юг" ЕАД. Дружеството управлява четири пазарни площадки, обособени в следните пазари: „Красно село“, „Иван Вазов“, „Борово“ и „Лагера“. С Решение № 575 по Протокол № 67 от 11.09.2014 г., вписано в Търговския регистър на Агенция по вписванията на 03.12.2014 г., Столичен общински съвет влива по смисъла на чл. 262 от Търговския закон „Озеленяване" ЕАД в „Пазари Юг" ЕАД.

Капитал

Към 31.12.2021 г. "Пазари Юг" ЕАД е със записан капитал 1 612 хил.лв. и собствен капитал 10 858 хил.лв.

Нетекущи (дълготрайни) активи

Към края на отчетния период дружеството разполага с дълготрайни материални активи, чиято балансова стойност е в размер на 7 802 хил.лв., и нематериални активи в размер на 6 хил.лв. През годината са придобити дълготрайни материални активи за 70 хил.лв. Излезлите през годината ДМА са с балансова стойност 668 хил. лв. и отчетна стойност 850 хил.лв. През 2020 г. по решение на дружеството, сграда, находяща се на адрес: гр. София, район "Триадица", ул. "Петко Каравелов" № 5, е преквалифицирана като инвестиционен имот. Изготвен е доклад за определяне на пазарна стойност на правото на собственост върху този имот, в резултат на което, дружеството е отчело преценка, в размер на 1 748 хил. През 2021 г., отново по решение на съвета на директорите на дружеството, поземлен имот и построените в него 5 сгради, находящи се в гр. София, район "Искър", са преквалифицирани като инвестиционен имот. Изготвен е доклад за определяне на пазарна стойност на правото на собственост върху този имот, като дружеството е отчело преценка, в размер на 701 хил. лв. В резултат от тези операции, дружеството отчита дългосрочни инвестиции в размер на 3 314 хил.лв., включително инвестиционни имоти за 3 224 хил.лв.

Основни показатели от дейността

Основните показатели на "Пазари Юг" ЕАД за отчетния период, съпоставени с предходния, са следните:

ПОКАЗАТЕЛИ	2021 г. хил.лв.	2020 г. хил.лв.
1. Приходи общо	3 207	4 545
2. Разходи общо	2 983	4 116
3. Балансова печалба (загуба)	206	373
4. Парични средства	588	232
5. Вземания	879	1 481
6. Задължения	1 517	1 032

През 2021 г. дружеството е реализирало приходи в размер на 3 207 хил.лв., в т.ч. приходи от наеми на маси за сергийна търговия, павилиони и търговски площи на територията на пазар: „Красно село” - 1 300 хил. лв. или 40,54% от общите приходи, „Иван Вазов” - 444 хил. лв. или 13,84% и „Борово” - 168 хил.лв. или 5,24%. Дружеството отчита приходи в размер на 142 хил.лв. от отдаване под наем на обекти извън територията на пазарните площадки. Спрямо 2020 г., общите приходи са намалели с 1 338 хил.лв., като за пазар „Иван Вазов” намалението е със 75 хил.лв. или 14,43%, а за пазар „Борово” - с 3 хил.лв. или 1,72%. За пазар „Красно село” е отчетено увеличение на приходите в размер на 53 хил.лв. или 4,28%. Отчетени са и други приходи, в размер на 1 132 хил.лв., в т.ч. приходите от оценка по справедлива стойност – 751 хил.лв., отписани задължения – 5 хил.лв. и префактурирани консумативи – 295 хил.лв.

При разходите е отчетено намаление спрямо предходната финансова година с 1 133 хил.лв. Дружеството отчита други разходи в размер на 378 хил.лв., при 1 413 хил.лв. за предходната година. Разходите за суровини и материали са в размер на 433 хил.лв., при 468 хил.лв. за предходния период. Спрямо 2020 г., разходите за електроенергия са се увеличили с 98 хил.лв. или 36,84%. Разходите за външни услуги на дружеството за 2021 г. са в размер на 931 хил.лв. и спрямо 2020 г. остават непроменени. Разходите за персонал са намалели с 41 хил.лв. или 4,02%. Другите разходи са в размер на 378 хил.лв., включително отписани вземания с изтекъл давностен срок, в размер на 345 хил.лв.

Дружеството приключва 2021 г. с балансова печалба, в размер на 206 хил.лв., което е със 167 хил.лв. по-малко спрямо 2020 г.

Балансовата печалба подлежи на разпределение, в съответствие със законовите разпоредби и решението на Столичен общински съвет за определяне на дивидента за 2021 г.

Средносписъчният брой на наетите по трудов договор лица е 31.

Основните финансови показатели, получени в резултат на финансово-счетоводен анализ на дружеството за 2021 г., съпоставени с 2020 г., са:

ПОКАЗАТЕЛИ	2021 г.	2020 г.
1. Коефициент на финансова автономност	6,2799	8,1938
2. Коефициент на обща ликвидност	0,9934	1,6986
3. Коефициент на рентабилност на приходите	0,0698	0,0950
4. Коефициент на ефективност на приходите	0,9302	0,9050

„Пазари Юг” ЕАД е финансово независимо от кредитори, но са възможни затруднения, свързани краткосрочната платежоспособност на дружеството. През 2021 г. срещу 1 лв. приходи дружеството е направило разходи за 0,93 лв. и е реализирало 0,07 лв. печалба.

За 2021 г. средната заетост на търговските обекти по основните пазарни площадки е: за пазар „Красно село” – 81,00%; пазар „Иван Вазов” – 85,39% и пазар „Борово” – 70,47%. През 2021 г. са проведени шест групи конкурси за отдаване под наем на маси за сергийна търговия, терени, павилиони и складови помещения, като са сключени 218 бр. договори за наем за търговски маси, 58 бр. за павилиони и складови помещения и 9 бр. за терени. Проведени са и два броя конкурси за отдаване под наем на обекти, разположени извън териториите на

пазарните площадки, като са сключени 2 броя договори за наем. На основание Решение № 449 по Протокол № 36/22.07.2021 г., дружеството е провело конкурс за отдаване под наем на имоти за срок от 10 години, в резултат на което са сключени 2 бр. договори за отдаване под наем на имоти, находящи се в Природен парк "Витоша".

Във връзка с прилагането на Решение № 578 по Протокол № 23/12.11.2020 г., Решение № 220 по Протокол № 32/22.04.2021 г., Решение № 319 по Протокол № 34/10.06.2021 г. (изменено с Решение № 454 по Протокол № 26/22.07.2021 г.) и Решение № 580 по Протокол № 37/09.09.2021 г. на Столичен общински съвет, дружеството е отчело намаление на приходите от основна дейност, в размер на 36 хил.лв.

Одиторско мнение

Годишният финансов отчет е заверен от експерт-счетоводител. За 2021 г. дружеството се одитира от Стоянка Иванова чрез „ОДИТ ФИНАНС 2000“ ЕООД. В доклада си, одиторът удостоверява, че финансовият отчет представя достоверно, във всички съществени аспекти, финансовото състояние на "Пазари Юг" ЕАД към 31.12.2021 г., финансовите резултати от дейността и паричните потоци за годината, в съответствие с Националните счетоводни стандарти (НСС).

Одиторът изразява становище, че информацията, включена в доклада за дейността на дружеството за 2021 г., съответства на финансовия отчет и на изискванията на Глава седма от Закона за счетоводството.

Бизнес – план

Предложеният от изпълнителния директор на дружеството бизнес-план за управление на "Пазари Юг" ЕАД за 2022 г. – 2024 г. е:

ПОКАЗАТЕЛИ	БИЗНЕС-ПЛАН 2021 г. хил. лв.	ОТЧЕТ 2021 г. хил. лв.	БИЗНЕС-ПЛАН 2022 г. хил. лв.	БИЗНЕС-ПЛАН 2023 г. хил. лв.	БИЗНЕС-ПЛАН 2024 г. хил. лв.	БИЗНЕС-ПЛАН 2025 г. хил. лв.
1. Приходи от оперативна дейност	4 638	3 207	2 330	2 435	2 515	2 580
2. Балансова печалба	500	206	300	310	310	350
3. Общо задължения	1000	1517	500	400	400	300
в т.ч. задължения към финансови предприятия	0	0	0	0	0	0
4. Инвестиции (за придобиване, модернизация и разширяване на активи)	400	70	200	100	100	100
в т.ч. със собствени средства	400	70	150	100	100	100

Бъдещите инвестиционните намерения на "Пазари Юг" ЕАД са свързани с:

- подмяна на всички павилиони, разположени на територията на пазар „Красно село“, както и изграждане на зона за хранене, нов цветарски сектор и детски кът със зона за отдих;
- изграждане на фермерски пазар на територията на пазар „Иван Вазов“;
- изграждане на пазар за български стоки на територията на пазар „Борово“ и др.

През 2022 г. дружеството предвижда да бъде внесено предложение до Столичен общински съвет за продажба на недвижими имоти, находящи се в район „Искър“ и на ул. „Петко Каравелов“ № 5, които не се използват за основната цел на дружеството. Предвижда се да бъде внесено предложение до Столичен общински съвет за учредяване право на строеж за

изграждане на бизнес сграда с търговски обекти върху имот, находящ се на бул. „Гоце Делчев“.

6. "ЕГИДА-София" ЕАД

“Егида - София” ЕАД е регистрирано по Търговския закон през 1998 г., в изпълнение на Решение № 5 по Протокол № 34 от 21.10.1997 г. на Столичен общински съвет, с капитал 400 хил. лв. и предмет на дейност осъществяване на физическа и техническа охрана на физически и юридически лица и тяхното имущество. Освен физическа охрана, дружеството извършва и инкасова дейност по възлагане на „Център за градска мобилност“ ЕАД и Столична община.

Капитал

Към 31.12.2021 г. “Егида - София” ЕАД е със записан капитал 2 729 хил. лв. Собственият капитал на дружеството е 3 706 хил. лв. В изпълнение на Решение № 445 по Протокол 36/22.07.2021 г. на Столичен общински съвет, дружеството е отчислило 10% от печалбата за 2020 г. за попълване на фонд „Резервен“, в размер на 52 хил. лв. Извършена е корекция на неразпределената печалба от минали години, като нейния размер е увеличен с 29 хил.лв. На основание цитираното решение на Столичен общински съвет, натрупана загубата от минали години в размер на 125 хил. лв. е покрита със средства от неразпределена печалба от минали години. В баланса на дружеството към 31.12.2021 г. са отчетени резерв от последващи оценки в размер на 73 хил.лв., законови резерви - 140 хил.лв., неразпределена печалба от минали години в размер на 586 хил.лв. и текуща печалба в размер на 178 хил.лв.

Нетекущи (дълготрайни) активи

Към края на отчетния период дружеството разполага с дълготрайни материални активи, чиято балансова стойност е в размер на 2 203 хил. лв. Придобити са дълготрайни материални активи със собствени средства за 1 хил. лв.

Основни показатели от дейността

Основните показатели на “Егида - София” ЕАД за отчетния период, съпоставени с предходния, са следните:

ПОКАЗАТЕЛИ	2021 г. ХИЛ. ЛВ.	2020 г. ХИЛ. ЛВ.
1. Приходи общо	5 811	6 331
2. Разходи общо	5 630	5 759
3. Балансова печалба (загуба)	178	523
4. Парични средства	1 884	1 627
5. Вземания	575	473
6. Задължения	842	850

Охранителната дейност обхваща 476 бр. обекти, включително: 132 бр. общински обекта, 282 бр. обекти на фирми и частни лица и 62 бр. обекти за инкасиране на билетните каси на „Център за градска мобилност“ ЕАД. Приходите, реализирани от тази дейност, са в размер на 5 321 хил. лв., като през отчетната година същите са намалели с 336 хил. лв. или с 5,94% спрямо предходната. Причина за намалението са въведените от Министерство на здравеопазването противоепидемични мерки, довели до затваряне на част от охраняваните обекти. През 2021 г. са реализирани приходи от отдаване под наем на търговски обекти, включени в капитала на дружеството или придобити по стопански начин, в размер на 362 хил. лв. За предходната година същите са в размер на 424 хил.лв. Отчетени са и приходи от финансираня в размер на 6 хил. лв., които представляват компенсация по Решение на Министерски съвет, във връзка с високите цени на електрическа енергия.

Разходите на дружеството са намалели със 129 хил. лв. Разходите за персонал остават почти непроменени, техният размер е 4 743 хил. лв. за 2021 г., при 4 760 хил.лв. за 2020 г. Разходите за суровини и материали са 285 хил.лв. за 2021 г., при 199 хил.лв. за 2020 г., а разходите за външни услуги 364 хил.лв. за отчетния период, при 349 хил.лв. за предходния период. “Егида - София” ЕАД приключва годината с финансов резултат – печалба, в размер на 178 хил. лв., с 345 хил. лв. или 65,97% по-малко, в сравнение с 2020 г.

Балансовата печалба подлежи на разпределение, в съответствие със законовите разпоредби и решението на Столичен общински съвет за определяне на дивидента за 2021 г.

През годината дружеството е отписало задължения на стойност 2 хил.лв.

Средносписъчният брой на наетите по трудов договор лица е 354, в това число 320 заети в охранителната дейност.

Основните финансови показатели, получени в резултат на финансово-счетоводен анализ на дружеството за 2021 г., съпоставени с 2020 г., са:

ПОКАЗАТЕЛИ	2021 г.	2020 г
1. Коефициент на финансова автономност	2,5736	3,0444
2. Коефициент на обща ликвидност	3,1152	2,8390
3. Коефициент на рентабилност на приходите	0,0311	0,0903
4. Коефициент на ефективност на приходите	0,9689	0,9097

“Егида - София” ЕАД е финансово независимо от кредитори и е установило нормално разплащане и платежоспособност. През 2021 г. срещу 1 лв. приходи дружеството е направило разходи за 0,97 лв. и е реализирало 0,03 лв. печалба.

“Егида - София” ЕАД стопанисва общо 52 броя търговски обекти, включени в неговия капитал, разположени в подлези на бул. „Цариградско шосе“, бул. „Васил Левски“, бул. „Ботевградско шосе“, бул. „Ситняково“ и „Орлов мост“. През отчетния период е проведен 1 конкурс за отдаване под наем на свободни търговски обекти, в резултат на който са сключени 16 договора. Към края на годината незаетите обекти са 16 бр. Освен търговските обекти, включени в капитала на дружеството, „Егида – София“ ЕАД стопанисва и 41 бр. търговски обекти, намиращи се в подлеза на ул. „Т. Каблешков“ и бул. „България“, придобити по стопански начин чрез възлагане на тяхното изграждане.

Към 31.12.2021 г. заведените дела за вземания от дружеството са общо 19 броя.

Одиторско мнение

Годишният финансов отчет е заверен от експерт-счетоводител. За 2021 г. дружеството се одитира от Бойка Георгиева чрез „ОДИТ-КОНСУЛТ Б“ ЕООД. В доклада си одиторът удостоверява, че финансовият отчет представя достоверно, във всички съществени аспекти, финансовото състояние на “Егида - София” ЕАД към 31.12.2021 г., финансовите резултати от дейността и паричните потоци за годината, в съответствие с Националните счетоводни стандарти (НСС).

Одиторът изразява становище, че информацията, включена в доклада за дейността на дружеството за 2021 г., съответства на финансовия отчет и на Глава седма от Закона за счетоводството.

Бизнес – план

Предложеният от изпълнителния директор на дружеството бизнес-план за управление на “Егида - София” ЕАД за периода 2022 г. – 2024 г. е:

ПОКАЗАТЕЛИ	БИЗНЕС-ПЛАН 2021 г. хил. лв.	ОТЧЕТ 2021 г. хил. лв.	БИЗНЕС-ПЛАН 2022 г. хил. лв.	БИЗНЕС-ПЛАН 2023 г. хил. лв.	БИЗНЕС-ПЛАН 2024 г. хил. лв.
------------	------------------------------------	------------------------------	------------------------------------	------------------------------------	------------------------------------

1. Приходи от оперативна дейност	5 227	5 810	5 551	5 929	6 329
2. Балансова печалба	131	178	127	98	100
3. Общо задължения	627	842	1 050	1 240	1 410
в т.ч. задължения към финансови предприятия	0	0	0	0	0
4. Инвестиции (за придобиване, модернизация и разширяване на активи)	30	1	20	20	20
в т.ч. със собствени средства	30	1	20	20	20

7. "СПОРТНА СОФИЯ-2000" ЕАД

“Спортна София-2000” ЕАД е регистрирано по Търговския закон през 2000 г., в изпълнение на Решение № 44 по Протокол № 13 от 26.06.2000 г. на Столичен общински съвет, с капитал 196 хил. лв. и предмет на дейност стопанисване, управление и изграждане на движими и недвижими спортни имоти и съоръжения, инвестиционни проучвания, експертизи, участия в общински инвестиционни проекти за спортни съоръжения. Дружеството управлява три спортни комплекса – „Зона Б 5”, „Борисова градина” и „Ледена пързалка”.

Капитал

Към 31.12.2021 г. “Спортна София-2000” ЕАД е със записан капитал 4 472 хил. лв. и собствен капитал 4 047 хил. лв., и съдържа непокрита загуба от минали години, в размер на 389 хил. лв., и текуща загуба 36 хил. лв.

Нетекущи (дълготрайни) активи

Към края на отчетния период дружеството разполага с дълготрайни материални активи по балансова стойност в размер на 5 531 хил. лв. Дружеството е придобило активи със собствени средства за 20 хил. лв. Поради брак са отписани активи с отчетна стойност 15 хил. лв. и балансова стойност 1 хил. лв.

Основни показатели от дейността

Основните показатели на “Спортна София-2000” ЕАД за отчетния период, съпоставен с предходния, са следните:

ПОКАЗАТЕЛИ	2021 г. хил. лв.	2020 г. хил. лв.
1. Приходи общо	978	764
2. Разходи общо	1015	920
3. Балансова печалба (загуба)	-36	-156
4. Парични средства	373	343
5. Вземания	63	43
6. Задължения	1 931	1 973
6.1. Задължения към финансови предприятия	1 845	1 913

Приходите на дружеството през 2021 г. спрямо 2020 г. са се увеличили с 214 хил.лв. или 28,01%. Приходите от спортни услуги за отделните комплекси през 2021 г., спрямо 2020 г., са: „Зона Б-5” – 439 хил. лв., срещу 359 хил. лв. за предходната година, „Борисова градина” – 284 хил. лв., срещу 222 хил. лв., и „Ледена пързалка” – 119 хил. лв., срещу 43 хил. лв. Общо приходите от спортни услуги през 2021 г. са се увеличили с 218 хил.лв. или 34,94% спрямо предходната 2020 г. Реализираните приходи от спортни услуги са 86,09 % от общите приходи.

Дружеството отчита и приходи от наеми, в размер на 122 хил. лв., което е с 23 хил. лв. повече, в сравнение с 2020 г. Отчетени са и приходи от финансиране в размер на 14 хил. лв., които представляват компенсация по Решение на Министерски съвет за месеците октомври, ноември и декември на 2021 г., във връзка с високите цени на електрическа енергия. Разходите за отчетния период са се увеличили с 95 хил. лв. или 10,33 %. Най-голям дял заемат разходите за персонал – 455 хил. лв., следвани от разходите за суровини и материали – 173 хил.лв., разходите за външни услуги – 165 хил. лв. и разходите за амортизации – 149 хил. лв. Отчетени са и други разходи в размер на 17 хил.лв. и разходи за лихви в размер на 56 хил.лв. Дружеството приключва 2021 г. с финансов резултат – загуба, в размер на 36 хил. лв., при загуба от 156 хил. лв. за 2020 г.

Средносписъчният брой на наетите по трудов договор лица е 20.

Основните финансови показатели, получени в резултат на финансово-счетоводен анализ на дружеството за 2021 г., съпоставени с 2020 г., са:

ПОКАЗАТЕЛИ	2021 г.	2020 г.
1. Коефициент на финансова автономност	2,0958	2,0694
2. Коефициент на обща ликвидност	2,7949	3,4159
3. Коефициент на рентабилност на приходите	-0,0378	-0,2041
4. Коефициент на ефективност на приходите	1,0378	1,2041

“Спортна София-2000” ЕАД е финансово независимо от кредитори и е налице нормално разплащане и платежоспособност. През 2021 г. срещу 1 лв. приходи, дружеството е направило разходи за 1,04 лв. и е реализирало 0,04 лв. загуба. С оглед на реализирания финансов резултат за 2020 г. и 2021 г., мениджмънтът на дружеството е необходимо да следи внимателно оперативните потоци и да предприема управленски действия, при стриктно спазване на принципа за предпазливост.

Намалените приходи от спортни услуги в резултат от въведените противоепидемични мерки на територията на страната през 2020 г. са довели до невъзможност за изпълнение на задълженията на дружеството по Договор за проектно финансиране чрез предоставяне на заем от „Фонд за устойчиво градско развитие на София“ ЕАД за изграждане на Многофункционален спортен комплекс „Зона Б-5“ като част от парк „Възраждане“. В тази връзка, през 2020 г. и 2021 г. са сключени анекси към договора, с които се променя погасителния план по заема. На 07.01.2021 г. е сключено допълнително споразумение № 6 за промяна на погасителния план по кредита, като вноските по главницата са намалени с 60% за период от 1 година, считано от 01.01.2021 г. С оглед осигуряване на финансова стабилност на дружеството и на основание Решение № 225 по Протокол №53/07.04.2022 г. е сключено допълнително споразумение № 7 за промяна на погасителния план, с което размера на вноските по главницата са намалени с 60% за периода от м. февруари 2022 г. до м. януари 2023 г., без да се променя крайния срок за погасяване на заема. Заемът е в размер на 3 026 795 лв., а погасената част от главницата за отчетната година е 68 хил. лв.

Одиторско мнение

Годишният финансов отчет е заверен от експерт-счетоводител. За 2021 г. дружеството се одитира от „ЕЙ СИ ОДИТ“ ООД. В доклада си одиторът удостоверява, че финансовият отчет представя достоверно, във всички съществени аспекти, финансовото състояние на “Спортна София-2000” ЕАД към 31.12.2021 г., финансовите резултати от дейността и паричните потоци за годината, в съответствие с Националните счетоводни стандарти (НСС).

Без да квалифицира мнение, одиторът обръща внимание на следните факти:

- Чистата стойност на имуществото на дружеството към 31.12.2021 г. е спаднала с 425 хил. лв. и е под размера на вписания капитал. Относно собствения капитал, дружеството попада в хипотезата на чл. 252, ал. 1, т. 5 от Търговския закон.

- Към 31.12.2021 г. има несъответствие в статута на собственост и правото на ползване на имоти, вписани в устава и регистрирания капитал на дружеството. В годишния финансов отчет е оповестено, че за имоти, вписани в капитала на "Спортна София-2000" ЕАД, на стойност 230 хил. лв., поради правни и административни проблеми, дружеството не може да черпи икономически изгоди от тях. Два от имотите се намират в район „Панчарево“ и с тях са извършени разпоредителни сделки, без знанието на дружеството, четири имота са заличени, според одобрена кадастрална основа за ПУП – ЗРП /в процедура/ на м. „Студентски град“, а за пет имота правата за управление са предоставени на СО - район „Връбница“, според влязъл в сила ПУП – кадастрална карта на район „Връбница“.

Одиторът изразява становище, че информацията, включена в доклада за дейността на дружеството за 2021 г., съответства на финансовия отчет, на Глава седма от Закона за счетоводството и на чл. 100 (н), ал. 7 от Закона за публичното предлагане на ценни книжа.

Бизнес – план

Предложеният от изпълнителния директор на дружеството бизнес-план за управление на "Спортна София-2000" ЕАД за периода 2022 г. – 2024 г. е:

ПОКАЗАТЕЛИ	БИЗНЕС-ПЛАН 2021 г. хил. лв.	ОТЧЕТ 2021 г. хил. лв.	БИЗНЕС-ПЛАН 2022 г. хил. лв.	БИЗНЕС-ПЛАН 2023 г. хил. лв.	БИЗНЕС-ПЛАН 2024 г. хил. лв.
1. Приходи от оперативна дейност	710	978	860	880	910
2. Балансова печалба	-130	-36	-28	-15	11
3. Общо задължения	1 870	1 931	1 850	1 478	1 456
в т.ч. задължения към финансови предприятия	1 845	1 845	1 760	1 568	1 366
4. Инвестиции (за придобиване, модернизация и разширяване на активи)	20	23	50	50	50
в т.ч. със собствени средства	20	23	50	50	50

През 2022 г. дружеството предвижда инвестиране на средства в интегриране на съществуваща сграда към изградения многофункционален спортен комплекс в „Зона Б-5“, както и подобряване на материално-техническата база в спортни комплекси в „Зона Б-5“ и парк „Борисова градина“.

8. "СОФИЙСКИ ИМОТИ" ЕАД

"Софийски имоти" ЕАД е регистрирано по Търговския закон през 1995 г., в изпълнение на Решение № 31 по Протокол № 71 от 26. и 27.07.1995 г. на Столичен общински съвет, с капитал 1 000 хил. лв. и предмет на дейност стопанисване, управление и отдаване под наем на недвижими имоти, инвестиционни проучвания и експертизи на инвестиционни проекти, участие в общински инвестиционни проекти. С Решение № 574 по Протокол № 67 от 11.09.2014 г., вписано в Търговския регистър на Агенция по вписванията на 03.12.2014 г., Столичен общински съвет влива, по смисъла на чл. 262 от Търговския закон, „Галатя 2002" ЕАД в „Софийски имоти" ЕАД.

Капитал

Към 31.12.2021 г. "Софийски имоти" ЕАД е със записан капитал 17 861 хил. лв.

Собственият капитал на дружеството е 80 555 хил. лв. и съдържа неразпределена печалба в размер на 35 185 хил. лв.

С Решение № 423 по Протокол № 20 от 24.09.2020 г., Столичен общински съвет намалява капитала на „Софийски имоти“ ЕАД чрез обезсилване на 45 188 броя поименни акции с номинална стойност 1 (един) лев всяка една, представляващи стойността на 6 (шест) броя поземлени имоти. Решението е вписано в Агенция по вписванията на 09.03.2021 г.

С Решение № 248 по Протокол № 33 от 20.05.2021 г., Столичен общински съвет намалява капитала на „Софийски имоти“ ЕАД чрез обезсилване на 232 283 броя поименни акции с номинална стойност 1 (един) лев всяка една, представляващи стойността на недвижими имоти. Решението е вписано в Агенция по вписванията на 27.09.2021 г.

Нетекущи (дълготрайни) активи

Към края на отчетния период дружеството разполага с дълготрайни материални активи по балансова стойност, в размер на 43 721 хил. лв. и нематериални активи, в размер на 18 хил. лв. През годината „Софийски имоти“ ЕАД е придобило ДМА за 1 064 хил. лв., от които със собствени средства - ДМА за 59 хил. лв. и ДМА, придобити като обезщетение срещу учредено право на строеж за 1 005 хил. лв. Отписаните ДМА са: поради брак, с отчетна стойност 43 хил. лв., напълно амортизирани; учредено право на строеж, приватизационна сделка, извършена от СОАПИ и намаляване на капитала на дружеството, съгласно Решение № 423 по Протокол № 20 от 24.09.2020 г. и Решение № 248 по Протокол № 33 от 20.05.2021 г. на СОС, с отчетна стойност 1 028 хил. лв. и балансова стойност 944 хил. лв. Отписаните ДНМА са поради брак, с отчетна стойност 2 хил. лв., напълно амортизирани.

Дружеството не е във владение на земи с балансова стойност 1 327 хил. лв. и сгради с балансова стойност 45 хил. лв., за които предстоят правни или административни процедури, но се водят в счетоводните регистри до изясняване на техния правен или градоустройствен статут.

В баланса на „Софийски имоти“ ЕАД са отчетени и ДМА, в процес на изграждане, за 1 401 хил. лв., представляващи извършени разходи и предоставени аванси за ремонт и подобрения на обекти на дружеството.

За обезпечаване на договор за финансиране на допустим проект „Парк Възраждане“ – IV етап – изграждане на парк и термо – минерален развлекателно-рекреационен комплекс“, чрез отпускане на инвестиционен кредит в размер на 5 300 хил. лв., е учредена ипотека върху недвижими имоти на дружеството. Балансовата стойност на заложените активи към 31.12.2021 г. е: 369 хил. лв. на земи и 2 008 хил. лв. на сгради.

Активи, разположени върху територията на Парк „Възраждане“, с обща балансова стойност 5 640 хил. лв., са предадени за управление и поддръжка на Столична община, чрез ОП „Паркове и градски градини“ и район „Възраждане“.

С Решение № 312 по Протокол № 34 от 08.06.2017 г. и Решение № 430 по Протокол № 36 от 06.07.2017 г. на Столичен общински съвет е учредено безвъзмездно право на ползване върху недвижим имот (част от сграда), в полза на Столична община, за нуждите на Столична общинска агенция за приватизация и инвестиции, за срок от пет години. С приемо-предавателен протокол недвижимият имот е предаден на СОАПИ, заедно с наличното в него обзавеждане и оборудване. Балансовата стойност на предоставените активи е 535 хил. лв.

През 2021 г. балансовата стойност на сградния фонд на дружеството, който временно не е в употреба е 4 496 хил. лв.

Отдадените под наем недвижими имоти, в условия на експлоатационен лизинг, са с балансова стойност 3 179 хил. лв. - земи и 2 877 хил. лв. – сгради.

Към 31.12.2021 г. дружеството отчита дългосрочни финансови активи за 40 567 хил. лв. (29 948 хил. лв. към предходния отчетен период), категоризирани, както следва:

дялово участие в дъщерно предприятие „Лабело“ ЕООД – 2 151 хил. лв. (100%);

дялови участия и акционерен капитал в асоциирани предприятия, на обща стойност 12 333 хил. лв., представляващи: 48,75% - 609 хил. лв. от капитала на „Търговска верига София“ АД; 41,96% - 2 187 хил. лв. от капитала на Парк „Мария Луиза“ АД; 34% - 6 256 хил. лв. от

капитала на "София Сити Къмпани" АД и 34,05% - 3 281 хил. лв. от капитала на „ПФК – Славия - 1913" АД;

- инвестиции на разположение за продажба, на обща стойност 1 547 хил. лв., представляващи: 0,10% - 35 хил. лв. – от капитала на Холдинг "Света София" АД и 2,867 % - 1 508 хил. лв. от капитала на "Общинска банка" АД. В резултат на извършена оценка по справедлива стойност към 31.12.2021 г., стойността на акциите в Холдинг "Света София" АД е увеличена с 4 хил. лв. спрямо 31.12.2020 г., срещу което е увеличен и преоценъчния резерв;

- инвестиционни имоти, на стойност 24 536 хил. лв. (2020 г – 13 921 хил. лв.)

Отдадените под наем инвестиционни имоти, в условията на експлоатационен лизинг, са с балансова стойност 6 690 хил. лв. - земи (2020 г. - 1 921 хил. лв.) и сгради – 17 647 хил. лв. (2020 г. - 10 863 хил. лв.)

Основни показатели от дейността

Основните показатели на "Софийски имоти" ЕАД за отчетния период, съпоставени с предходния, са следните:

ПОКАЗАТЕЛИ	2021 г. хил. лв.	2020 г. хил. лв.
1. Приходи общо	4 603	4 099
в т.ч. приходи от продажби на дълготрайни активи	1 166	19
2. Разходи общо	3 588	3 935
в т.ч. балансова стойност на продадени активи	237	24
3. Балансова печалба (загуба)	962	51
4. Парични средства	2 985	3 320
5. Вземания	1 449	1 130
6. Задължения	6 286	6 027

През 2021 г. дружеството е реализирало приходи в размер на 4 603 хил. лв., които са с 12,30% повече спрямо 2020 г. Приходите от продажба на ДА са в размер на 1 166 хил. лв. и са с 6 036,84% повече спрямо 2020 г. Приходите от преценка на инвестиционни имоти са в размер на 553 хил.лв. и са с 65,65% по-малко спрямо 2020 г. Към 31.12.2021 г. "Софийски имоти" ЕАД е страна по 156 бр. действащи договори за наем (към 31.12.2020 г. – 137 бр.). Приходите от отдаване на имоти под наем и обезщетения за ползване за отчетния период са увеличени с 1,86%, а приходите от Комплекс „Възраждане“ са увеличени с 130,64% спрямо предходния. Разходите на дружеството са в размер на 3 588 хил. лв., като увеличение спрямо предходния период бележат разходите за суровини и материали - с 27,80%, разходите за външни услуги – с 5,78%, разходите за персонал – с 13,05% и разходите за амортизация и обезценка на ДМА и ДНМА– 38,76%. Значителното намаление на другите разходи е вследствие на по-малката стойност на разходите по съдебни спорове.

В изпълнение на решения на Столичен общински съвет за временно освобождаване (изцяло или частично) от задължението за заплащане на наем на лица – наематели или ползватели на имоти, собственост на общинските търговски дружества, намалението на приходите на "Софийски имоти" ЕАД от договори за наем към 31.12.2021 г. е в размер на 1553 хил.лв.

С Решение № 84 по Протокол № 28 от 11.02.2021 г. Столичен общински съвет дава съгласие „Софийски имоти“ ЕАД да предостави на Столична община за временно и възмездно ползване, за срок от 2 години, поземлен имот находящ се в гр.София, район „Лозенец“, ул.„Д.Хаджикоцев“ № 44, с площ 2 055 кв.м, заедно със сграда със застроена площ 743 кв.м, с предназначение: административна, делова сграда. На 19.03.2021 г. е подписан договор за наем между „Софийски имоти“ ЕАД и Столична община.

С Решение № 178 по Протокол № 31 от 08.04.2021 г. Столичен общински съвет дава съгласие Изпълнителният директор на „Софийски имоти“ ЕАД да сключи договор с Кмета на Столична община за учредяване на безвъзмездно право на ползване върху включен в капитала на „Софийски имоти“ ЕАД недвижим имот, находящ се в бл.55, ет.1 на бул.“Витоша“ № 99, гр.София, за срок до 31.12.2029 г. Договорът е подписан на 02.08.2021 г. и е вписан в Агенцията по вписванията с вх. рег. № 55749 на 05.08.2021 г.

В изпълнение на Решение № 272 по Протокол № 33 от 20.05.2021 г. на Столичен общински съвет е подписан договор със Столична община за учредяване по реда на чл.193 от ЗУТ, безвъзмездно и безсрочно право на прокарване на отклонение от общи мрежи и съоръжения на техническата инфраструктура през обособена част от недвижим имот на дружеството, за обект: „Изграждане на отливен канал на главен клон I, от ул.“Самоковско шосе“ по ул.“Павел Красов“, кв.“Горубляне“.

В изпълнение на Решение № 453 по Протокол № 36 от 22.07.2021 г. на Столичен общински съвет е открита процедура за участие в обществена поръчка, провеждана по реда на чл. 18, ал. 1, т. 12 от ЗОП с предмет: „Изработване на инвестиционен проект във фаза „работен проект“, проект за външни ВиК връзки и упражняване на авторски надзор по време на строителството за обект: „Многоетажен паркинг в р-н „Надежда“.

С Решение № 452 по Протокол № 36 от 22.07.2021 г. на Столичен общински съвет е дадено съгласие „Софийски имоти“ ЕАД да проведе конкурс за учредяване право на строеж за изграждане /проектиране и изпълнение/ на високоетажна жилищна сграда с офиси и подземни гаражи, с РЗП от 3840,30 кв.м. за надземната част и 928,50 кв.м. за подземната част, върху собствен на дружеството недвижим имот, находящ се в гр. София, Район „Възраждане“, ул.„Отец Паисий“ №№ 5, 7 и 9. След проведен на 20.09.2021 г. конкурс и въз основа на одобрен от Съвета на директорите на „Софийски имоти“ ЕАД протокол на комисията, назначена от изпълнителния директор на дружеството, съдържащ класиране на участниците съобразно степента на удовлетворяване на конкурсните условия, между „Софийски имоти“ ЕАД и спечелилия участник е подписан предварителен договор и в последствие, нотариален акт на 21.10.2021 г.

„Софийски имоти“ ЕАД приключва финансовата година с балансова печалба, в размер на 962 хил. лв., която подлежи на разпределение, в съответствие със законовите разпоредби и решението на Столичен общински съвет за определяне на дивидента за 2021 г.

През 2021 г. „Софийски имоти“ ЕАД е страна по 121 бр. съдебни производства, от които: граждански - 38 бр., административни дела -2 бр., заповедни производства - 27 бр. и изпълнителни дела - 54 бр.

Средносписъчният брой на наетите по трудов договор лица е 50.

Основните финансови показатели, получени в резултат на финансово-счетоводен анализ на дружеството за 2021 г., съпоставени с 2020 г., са:

ПОКАЗАТЕЛИ	2021 г.	2020 г.
1. Коефициент на финансова автономност	9,8394	10,1310
2. Коефициент на обща ликвидност	3,4719	6,1334
3. Коефициент на рентабилност на приходите	0,2205	0,0400
4. Коефициент на ефективност на приходите	0,7795	0,9600

„Софийски имоти“ ЕАД е финансово независимо от кредитори и е налице нормално разплащане и платежеспособност. През 2021 г. срещу 1 лв. приходи дружеството е направило разходи за 0,78 лв. и е реализирало 0,22 лв. печалба.

Одиторско мнение

Годишният финансов отчет е заверен от експерт-счетоводител. За 2021 г. дружеството се одитира от „Дружество за одит и консултации“ ООД. В доклада си одиторът удостоверява, че финансовият отчет представя достоверно, във всички съществени аспекти, финансовото

състояние на “Софийски имоти” ЕАД към 31.12.2021 г., финансовите резултати от дейността и паричните потоци за годината, в съответствие с Националните счетоводни стандарти (НСС). Одиторът изразява становище, че информацията, включена в доклада за дейността на дружеството за 2021 г., съответства на финансовия отчет, на Глава седма от Закона за счетоводството и на чл. 100 (н), ал. 7, т. 2 от Закона за публичното предлагане на ценни книжа.

Одиторът обръща внимание, че към датата на издаване на индивидуалния годишен финансов отчет все още не е издаден консолидиран годишен финансов отчет на дружеството за същия период. Ръководството на “Софийски имоти” ЕАД планира да издаде консолидиран отчет не по-късно от 30 септември 2022 г.

“Софийски имоти” ЕАД е едноличен собственик на капитала на “Лабело” ЕООД. През отчетния период дейността на “Лабело” ЕООД включва основно управление на инвестиции в дъщерно предприятие “Заводпроект” ЕООД и се свежда до представителство и осъществяване на контрол на ръководството на дъщерното дружество. Към 31.12.2021 год. “Лабело” ЕООД е със записан капитал 868 хил. лв. и собствен капитал в размер на 464 хил. лв. Собственият капитал е с по-ниска стойност от записания, тъй като съдържа непокрита загуба от минали години в размер 432 хил. лв., т.е. дружеството е декапитализирано. През 2021 г. “Лабело” ЕООД не е реализирало приходи. Направени са разходи за 1 хил. лв. Финансовият резултат е загуба в размер на 1 хил. лв.

Годишният финансов отчет е заверен от експерт-счетоводител.

“Лабело” ЕООД е едноличен собственик на капитала на “Заводпроект” ЕООД, чиято основна дейност е отдаване под наем на собствени имоти. Към 31.12.2021 г. “Заводпроект” ЕООД е със записан капитал 14 хил. лв. и собствен капитал, в размер на 3 362 хил. лв. Собственият капитал съдържа неразпределена печалба - 3 973 хил. лв. и непокрита загуба за минали периоди - 632 хил. лв. През 2021 г. приходите са в размер на 193 хил. лв., от които 87 хил. лв. (2020 г. - 102 хил. лв.) са приходи от услуги (наеми), 3 хил. лв. – други приходи и 103 хил. лв. финансови приходи (от оценка на инвестиционни имоти до справедлива стойност). Разходите на дружеството са в размер на 188 хил. лв., от които 1 хил. лв. разходи за материали, 26 хил. лв. разходи за външни услуги, 24 хил. лв. разходи за персонал, 10 хил. лв. разходи за амортизации, 16 хил. лв. други разходи и 111 хил. лв. финансови разходи (107 хил. лв. за оценка на инвестиционни имоти до справедлива стойност). Дружеството приключва годината с печалба 3 хил. лв. при печалба от 2 хил. лв. за предходната година. “Заводпроект” ЕООД притежава инвестиционни имоти за 3 408 хил. лв., в т.ч. земи за 137 хил. лв. Към 31.12.2021 г. дружеството има вземания за 8 хил. лв., парични средства - 272 хил. лв. и задължения за 18 хил. лв.

Годишният финансов отчет е заверен от експерт-счетоводител.

Бизнес - план

Предложеният от изпълнителния директор на дружеството бизнес-план за управление на “Софийски имоти” ЕАД за периода 2022 г. – 2024 г. е:

ПОКАЗАТЕЛИ	БИЗНЕС - ПЛАН 2021 г. хил. лв.	ОТЧЕТ 2021 г. хил. лв.	БИЗНЕС - ПЛАН 2022 г. хил. лв.	БИЗНЕС - ПЛАН 2023 г. хил. лв.	БИЗНЕС - ПЛАН 2024 г. хил. лв.
1. Приходи от оперативна дейност	3 158	4 034	3 343	3 400	3 600
2. Балансова печалба	137	962	117	150	200
3. Общо задължения (без провизии и финансираня)	6 027	6 286	8 106	9 864	9 422
в т.ч. задължения към финансови предприятия	5 300	5 300	7 206	8 964	8 522
4. Инвестиции (за придобиване, модернизация и разширяване на активи)	80	1 320	3 200	3 113	80
в т.ч. със собствени средства	80	1 320	1 000	913	80

Продължава реализацията на инвестиционната програма, насочена към рехабилитация на амортизирани имоти, които не могат да бъдат отдадени под наем в настоящото състояние, както и изграждане на изцяло нови имоти.

9. "СОФЕКОСТРОЙ" ЕАД

„СОФЕКОСТРОЙ“ ЕАД (старо търговско наименование „Чистота Искър“ ЕАД) е регистрирано по Търговския закон през 1998 г., в изпълнение на Решение № 51 по Протокол № 31 от 28.07.1997 г. на Столичен общински съвет с капитал 14 хил. лв., като основната дейност на дружеството е свързана с поддържане, рекултивация на депа за битови отпадъци, дейности по сепариране, транспортиране на балиран и друг отпадък, събиране и извозване на битови отпадъци, почистване на публични и частни пространства и други.

С Решение № 18 по Протокол № 26 от 14.01.2021 г. на Столичен общински съвет е изменена търговската фирма на „Чистота Искър“ ЕАД на „СОФЕКОСТРОЙ“ ЕАД.

Капитал

Към 31.12.2021 г. „СОФЕКОСТРОЙ“ ЕАД е със записан капитал 1 147 хил. лв. и собствен капитал 7 446 хил. лв.

Нетекущи (дълготрайни) активи

Към края на отчетния период дружеството разполага с дълготрайни материални активи по балансова стойност, в размер на 8 227 хил. лв. През отчетния период дружеството е придобило със собствени средства ДМА, на стойност 256 хил. лв. Поради брак, са отписани ДМА с отчетна стойност 18 хил. лв., напълно амортизирани.

Основни показатели от дейността

Основните показатели на „СОФЕКОСТРОЙ“ ЕАД за отчетния период, съпоставени с предходния, са следните:

ПОКАЗАТЕЛИ	2021 г. хил. лв.	2020 г. хил. лв.
1. Приходи общо	15 237	20 944
2. Разходи общо	15 946	20 763
3. Балансова печалба (загуба)	-718	159
4. Парични средства	677	1 202

5. Вземания	4 560	3 912
6. Задължения	7 672	7 124

Приходите на дружеството за 2021 г. са в размер на 15 237 хил. лв., като 13 891 хил. лв., или 91,2%, са от Столична община, по сключени договори за следните услуги: депониране на битови отпадъци и рекултивация на депо Долни Богров – 2 917 хил. лв.; сметосъбиране, сметоизвозване и зимно поддържане в райони „Красно село”, „Красна поляна” и „Люлин” – 2 652 хил. лв.; зимно почистване на общински пътища – 445 хил. лв.; СМР дейности по Първи и Втори етап на депо Суходол – 701 хил. лв.; следексплоатационно поддържане на депа Суходол и Долни Богров – 1 868 хил. лв.; почистване на паркове и градини – 4 139 хил. лв.; зимно почистване и поддържане на район „Кремиковци” – 434 хил. лв.; почистване речни корита – 154 хил. лв.; поддръжка на фонтани и каскади на територията на Столична община – 207 хил. лв. и други. Реализираните приходи от услуги на други клиенти са в размер на 1 326 хил. лв. Спрямо предходния период, приходите на дружеството са намалени с 5 707 хил. лв., или 27,24%. Разходите са намалени с 4 817 хил. лв., или 23,20%, като най-съществено е намалението на разходите за вътрешен транспорт и наета техника, с 4 541 хил. лв. или 47,02% (от 9 657 хил. лв. през 2020 г. на 5 116 хил. лв.). В структурата на разходите най-голям дял имат тези за персонал – 6 224 хил. лв. или 39,03% и за „външни услуги” – 6 155 хил. лв. или 38,60% от общите разходи. Дружеството има сключен договор за дългосрочен заем, за сумата от 4 500 хил. лв. Крайният срок за погасяване е 20.11.2027 г., чрез 120 месечни погасителни вноски, в размер на 37 500 лв. всяка една.

Финансовият резултат към 31.12.2021 г. е загуба в размер на 718 хил. лв.

През 2021 г. „СОФЕКОСТРОЙ“ ЕАД е страна по пет съдебни производства, четири от които с материален интерес общо 50 хил. лв. По петото производство, дружеството обжалва ревизионен акт № Р-22222519008145/01.02.2021 г., съгласно който са определени задължения на „СОФЕКОСТРОЙ“ ЕАД в размер на 304 хил. лв. Ревизионният акт е обезпечен с Постановление за налагане на обезпечителни мерки, като е наложен запор върху 3 бр. специализирани машини, собственост на дружеството, с балансова стойност 327 хил. лв. Към датата на изготвяне на финансовия отчет има насрочени заседания на съдебния състав и е поискана Съдебно счетоводна експертиза.

Средносписъчният брой на наетите по трудов договор е 286 човека.

Основните финансови показатели, получени в резултат на финансово-счетоводен анализ на дружеството за 2021 г., съпоставени с 2020 г., са:

ПОКАЗАТЕЛИ	2021 г.	2020 г.
1. Коефициент на финансова автономност	0,9705	1,1460
2. Коефициент на обща ликвидност	1,1938	1,5391
3. Коефициент на рентабилност на приходите	-0,0465	0,0086
4. Коефициент на ефективност на приходите	1,0465	0,9914

„СОФЕКОСТРОЙ“ ЕАД е финансово независимо от кредитори и е налице нормално разплащане и платежеспособност. През 2021 г. срещу 1 лв. приходи дружеството е направило разходи за 1,05 лв. и е реализирало 0,05 лв. загуба.

През 2021 г. между „СОФЕКОСТРОЙ“ ЕАД и Столична община са сключени следните договори:

Във връзка с изпълнение на проект „Подобряване качеството на атмосферния въздух в Столична община чрез подмяна на отоплителни устройства на твърдо гориво с екологични алтернативи“ са сключени два договора за демонтаж и извозване на печки и котли, работещи на дърва и въглища, съответно на 08.01.2021 г. и 05.05.2021 г. и един договор с предмет „Демонтаж и предаване за последващо третиране на заменяните отоплителни устройства на дърва и въглища“ от 13.07.2021 г., със срок на изпълнение до 31.12.2023 г.

С договор от 20.01.2021 г. Столична община възлага на „СОФЕКОСТРОЙ“ ЕАД извършване на зимно поддържане на пътни асфалтови настилки, почистване и поддържане на зелени площи и благоустроени територии, прилежащи към сгради и съоръжения, предоставени за управление на Столична община – ОП „СПТО“, с. Яна, м. Садината, находящи се на площадки „Садината“ и „Хан Богров“.

С договор от 02.04.2021 г. Столична община възлага на дружеството извършване на четирикратно, двустранно измиване на звукоизолиращите и защитни панели, разположени на бул. „Брюксел“, бул. „Пейо Яворов“, бул. „Евлоги и Христо Георгиеви“, бул. „Акад. Иван Гешов“ и „Околовръстен път при магазин ИКЕА“.

С договор от 28.04.2021 г. Столична община възлага на „СОФЕКОСТРОЙ“ ЕАД месечната поддръжка на единадесет броя фонтани и пет броя каскади на територията на Столична община.

С договор от 01.06.2021 г. Столична община възлага на дружеството сезонно поддържане на тревните площи на територията на Столична община – район „Сердика“.

С договор от 08.06.2021 г. Столична община възлага на „СОФЕКОСТРОЙ“ ЕАД да извърши укрепване на мост и ремонт на асфалтова настилка в Южен парк, 3-та част.

С договор от 15.06.2021 г. Столична община възлага на „СОФЕКОСТРОЙ“ ЕАД поддръжка на паркове, градини и зелени площи към транспортни трасета на територията на Столична община.

С договор от 01.09.2021 г. Столична община – район „Банкя“ възлага на дружеството да извърши косене на тревните площи, събиране на окосената трева, товарене и извозване с камион на растителни отпадъци до депо за биоотпадъци.

С договор от 25.10.2021 г. Столична община възлага на „СОФЕКОСТРОЙ“ ЕАД да извърши събиране и транспортиране на едрогабаритни отпадъци до съоръжения за третиране и косене на тревни площи на територията на гробищни паркове – „Централен“, „Бакърена фабрика“ и „Малашевци“.

С договор от 02.11.2021 г. Столична община възлага на дружеството зазимяване, съхранение, подготовка и пускане на единадесет броя фонтани и пет броя каскади на територията на Столична община за сезон 2022 г.

С договор от 03.12.2021 г. Столична община възлага на „СОФЕКОСТРОЙ“ ЕАД да извърши ремонт и възстановяване на два броя детски площадки.

Одиторско мнение

Годишният финансов отчет е заверен от регистриран одитор. За 2021 г. дружеството се одитира от „Брейн Сторм Консулт-ОД“ ООД. В доклада си одиторът удостоверява, че финансовият отчет представя достоверно във всички съществени аспекти финансовото състояние на „СОФЕКОСТРОЙ“ ЕАД към 31.12.2021 г., финансовите резултати от дейността, както и паричните потоци за годината, в съответствие с Националните счетоводни стандарти (НСС).

Одиторът изразява становище, че информацията, включена в доклада за дейността на дружеството за 2021 г., съответства на финансовия отчет и на Глава седма от Закона за счетоводството.

Бизнес - план

С Решение № 18 по Протокол № 26 от 14.01.2021 г. Столичен общински съвет приема бизнес – план на „Чистота Искър“ ЕАД (старото търговско наименование на „СОФЕКОСТРОЙ“ ЕАД) за периода 2021 – 2025 г. и планираните основни показатели за 2021 година. Предложеният от изпълнителния директор на дружеството изменен бизнес-план за управление на „СОФЕКОСТРОЙ“ ЕАД за 2022 г. е:

ПОКАЗАТЕЛИ	БИЗНЕС ПЛАН 2021 г. хил. лв.	ОТЧЕТ 2021 г. хил. лв.	БИЗНЕС ПЛАН 2022 г. хил. лв.
1. Приходи от оперативна дейност	21 118	15 236	21 118
2. Балансова печалба	913	-718	964
3. Общо задължения	2 663	7 672	2 663
в т.ч. задължения към финансови предприятия	2 663	2 663	2 213
4. Инвестиции (за придобиване, модернизация и разширяване на активи)	854	255	854
в т.ч. със собствени средства	0	255	0

10. "ГЕОГРАФСКА ИНФОРМАЦИОННА СИСТЕМА-СОФИЯ" ЕООД

„Географска информационна система – София” ЕООД е регистрирано по Търговския закон през 1999 г., в изпълнение на Решение № 5 по Протокол № 61 от 23.07.1999 г. на Столичен общински съвет, чрез преобразуване на ОФ „СОФГЕО” в търговско дружество с капитал 47 хил. лв. и предмет на дейност изграждане, поддържане и управление на информационна система за кадастралните, регулационните и застроителните планове на територията на Столична община.

Капитал

Към 31.12.2021 г. „ГИС-София” ЕООД е със записан капитал 47 хил. лв. и собствен капитал 2 378 хил. лв. Собственият капитал съдържа други резерви в размер на 1 хил.лв. и неразпределена печалба в размер на 1 934 хил.лв.

Нетекущи (дълготрайни) активи

Към края на отчетния период дружеството разполага с дълготрайни материални активи, по балансова стойност, в размер на 13 хил. лв. и нематериални активи в размер на 270 хил. лв. Нематериалните активи се състоят основно от учредено право на ползване върху част от сграда за период от 10 г. и програмни продукти. През годината е придобило ДМА за 4 хил. лв. и ДНМА за 16 хил. лв., със собствени средства.

Дружеството притежава 0,02 % от капитала на „ЦАПК Прогрес” ООД.

Основни показатели от дейността

Основните показатели на „ГИС-София” ЕООД за отчетния период, съпоставени с предходния, са следните:

ПОКАЗАТЕЛИ	2021 г. хил. лв.	2020 г. хил. лв.
1. Приходи общо	4 072	3 757
2. Разходи общо	3 631	3 401
3. Балансова печалба (загуба)	396	320
4. Парични средства	1 795	1 858
5. Вземания	948	464
6. Задължения	440	417

През 2021 г. "ГИС-София" ЕООД отчита приходи от продажба на услуги, в размер на 4 019 хил. лв. От тях 79,97% са приходи от услуги към Столична община, включително по изпълнение на договор за "Поддържане и актуално състояние на създадената база данни и работата на информационната система на кадастралните и регулационните планове на Столична община" и 20,03% от извършени услуги на корпоративни клиенти, търговски фирми и граждани. Реализираните приходи през 2021 г. са с 315 хил. лв. или с 8,38% повече спрямо предходния период. При разходите увеличението е с 230 хил. лв. или 6,76% спрямо 2020 г. Най-голям дял в общите разходи имат тези за персонала - 2 922 хил. лв. или 80,47%. Същите са с 251 хил. лв. или 9,40% повече спрямо предходния период. Разходите за външни услуги остават почти непроменени спрямо 2020 г. Намалението при тях е с 8 хил. лв. или 1.61%. От тях най-голям дял заемат разходите за подизпълнители – 369 хил.лв., което е със 6 хил.лв. по-малко спрямо предходния период. "ГИС-София" ЕООД приключва 2021 г. с балансова печалба от 396 хил. лв., което е със 76 хил. лв. повече спрямо 2020 г.

Балансовата печалба подлежи на разпределение в съответствие със законовите разпоредби и решението на Столичен общински съвет за определяне на дивидента за 2021 г.

Вземанията на дружеството са в размер на 948 хил.лв., което е със 104,31% повече спрямо предходния период. Най-голям дял заемат вземанията от Столична община – 633 хил.лв., при 333 хил.лв. през 2020 г. Не са отчетени вземания над 1 година.

Дружеството отчита финансираня, в размер на 234 хил. лв., представляващи остатъчна неамортизирана стойност на право на ползване за 10 години на ет. 5 в сграда на ул. „Сердика“ № 5, с отчетна стойност 525 хил. лв.

Средносписъчният брой на наетите по трудов договор лица е 106.

Основните финансови показатели, получени в резултат на финансово-счетоводен анализ на дружеството за 2021 г., съпоставени с 2020 г., са:

ПОКАЗАТЕЛИ	2021 г.	2020 г.
1. Коефициент на финансова автономност	5,4045	4,7530
2. Коефициент на обща ликвидност	6,2455	5,5803
3. Коефициент на рентабилност на приходите	0,1083	0,0948
4. Коефициент на ефективност на приходите	0,8917	0,9052

"ГИС-София" ЕООД е финансово независимо от кредитори и може да обезпечи нормално разплащане. През 2021 г. срещу 1 лв. приходи дружеството е направило 0,89 лв. разходи и е реализирало 0,11 лв. печалба.

Одиторско мнение

Годишният финансов отчет е заверен от експерт-счетоводител. За 2021 г. дружеството се одитира от Деян Константинов чрез „Константинов одит“ ЕООД. В доклада си одиторът удостоверява, че финансовият отчет представя достоверно, във всички съществени аспекти, финансовото състояние на "ГИС-София" ЕООД към 31.12.2021 г., финансовите резултати от дейността и паричните потоци за годината, в съответствие с Националните счетоводни стандарти (НСС).

Одиторът изразява становище, че информацията, включена в доклада за дейността на дружеството за 2021 г., съответства на финансовия отчет, на Глава седма от Закона за счетоводството и чл. 100 (н), ал. 7, т. 2 от Закона за публичното предлагане на ценни книжа.

Бизнес – план

Предложеният от управителя на дружеството бизнес-план за управление на "ГИС-София" ЕООД за периода 2022 г. – 2024 г. е:

ПОКАЗАТЕЛИ	БИЗНЕС-ПЛАН 2021 г. хил. лв.	ОТЧЕТ 2021 г. хил. лв.	БИЗНЕС-ПЛАН 2022 г. хил. лв.	БИЗНЕС-ПЛАН 2023 г. хил. лв.	БИЗНЕС-ПЛАН 2024 г. хил. лв.
1. Приходи от оперативна дейност	3 800	4072	3 932	3 940	3940
2. Балансова печалба	72	396	124	131	131
3. Общо задължения	395	440	359	359	359
в т.ч. задължения към финансови предприятия	0	0	0	0	0
4. Инвестиции (за придобиване, модернизация и разширяване на активи)	27	20	27	27	27
в т.ч. със собствени средства	27	20	27	27	27

Основните цели на ръководството на дружеството през 2022 г. включват въвеждането на технически нововъведения за улесняване на поддържането на базите данни, както и подобрения за увеличаване сигурността при съхранение на базите данни.

11. "ЦЕНТЪР ЗА ГРАДСКА МОБИЛНОСТ" ЕАД

С Решение № 5 по Протокол № 31 от 28.07.1997 г. Столичен общински съвет преобразува „Столична компания за градски транспорт“ ЕАД в дружество с холдингова структура "СКГТ –Холдинг“ ЕАД, с пет дъщерни дружества. С Решение № 98 по Протокол № 3 от 15.04.2002 г. на Столичен общински съвет, дружеството е преобразувано в еднолично дружество с ограничена отговорност „СКГТ София“ ЕООД, а с Решение № 580 по Протокол № 22 от 09.10.2008 г., вписано в Търговския регистър на Агенция по вписванията на 02.02.2009 г., Столичен общински съвет влива "Паркинги и гаражи" ЕАД в "Столичната компания за градски транспорт – София" ЕООД и променя фирмата на дружеството на "Център за градска мобилност" ЕООД. С Решение № 423 по Протокол № 21 от 19.07.2012 г., вписано в Търговския регистър на Агенция по вписванията на 10.09.2012 г., Столичен общински съвет преобразува дружеството, чрез промяна на правната форма – от еднолично дружество с ограничена отговорност в еднолично акционерно дружество. Столична община възлага с договор на "Център за градска мобилност" ЕАД да реализира приходи от дейността на масовия градски транспорт в столицата, да отчита изпълнението на транспортната задача и да се разплаща с транспортните оператори, като тази дейност се осъществява в определена икономическа рамка, приемана ежегодно от Столичен общински съвет. Основните дейности на дружеството включват издаване на превозни документи, организация и контрол на обществения транспорт в София (автобусен, тролейбусен, трамваен транспорт и метрополитен), контрол върху трафика в града, изграждане и експлоатация на местата за паркиране в столицата и др.

Промени в управлението

С Решение № 115 по Протокол № 29 от 25.02.2021 г. Столичен общински съвет избира Иван Христов Антов и Розалина Деянова Георгиева за членове на Съвета на директорите на "ЦГМ" ЕАД. Решението е вписано в Агенция по вписванията на 17.03.2021 г.

Капитал

Към 31.12.2021 г. "ЦГМ" ЕАД е със записан капитал 95 331 хил. лв. Собственият капитал на дружеството е 139 240 хил. лв. и съдържа неразпределена печалба в размер на 36 862 хил. лв.

С Решение № 249 по Протокол № 33 от 20.05.2021 г., Столичен общински съвет дава съгласие Столична община да апортира в капитала на "ЦГМ" ЕАД вземания на Столична община към дружеството, възникнали на основание Договор № РД56-676/30.09.2010 г. и Договор № РД56-

807/17.12.2010 г., сключени между Столична община и „ЦГМ“ ЕАД, на стойност 15 000 000 лева. Капиталът на дружеството се увеличава чрез издаване на нови 15 000 000 броя поименни акции, с номинална стойност 1 (един) лев всяка една. Решението е вписано в Агенция по вписванията на 26.07.2021 г.

Нетекущи (дълготрайни) активи

Дружеството разполага с дълготрайни материални активи, чиято балансова стойност е в размер на 114 304 хил. лв., и нематериални активи с балансова стойност 7 486 хил. лв. Съгласно МСФО 16 „Лизинг“, дружеството е завело активи с право на ползване (по оперативен и финансов лизинг) в размер на 537 хил. лв. През годината са придобити дълготрайни материални активи за 46 618 хил. лв. и дълготрайни нематериални активи за 7 948 хил. лв. със собствени средства.

Към 31.12.2021 год. дружеството притежава дългосрочни финансови активи, представляващи 4 503 бр. акции или 0,0649% от капитала на “Общинска банка” АД.

Основни показатели от дейността

Основните показатели на “Център за градска мобилност” ЕАД за отчетния период, съпоставен с предходния, са следните:

ПОКАЗАТЕЛИ	2021 г. хил. лв.	2020 г. хил. лв.
1. Приходи общо	179 855	170 354
2. Разходи общо, в т.ч.:	177 121	200 672
оперативни разходи	174 571	198 215
финансови разходи	2 550	2 457
3. Печалба (загуба) от продължаващи дейности	2 453	- 30 318
4. Парични средства	5 517	5 897
5. Вземания	150 018	142 495
6. Задължения и др., в т.ч.	140 410	145 764
нетекущи задължения	73 588	65 208
текущи задължения	66 822	80 556

Транспортното обслужване на Столицата се извършва от 3 общински дружества - „Столичен автотранспорт” ЕАД, “Столичен електротранспорт” ЕАД и “Метрополитен” ЕАД и три дружества, избрани с конкурс, по реда и при условията на Наредба № 2 на Министерство на транспорта, информационните технологии и съобщенията.

Паркоместата в зоните за почасово платено паркиране са 33 422 бр., от които 1 182 бр. са за ППС на хора с увреждания. От общия брой паркоместа, 12 404 бр. попадат в „синя зона” и 21 018 бр. в „зелена зона”.

Обемът на дейността на обществения транспорт в столицата за разплащане на транспортната задача за периода е в размер на 282 883 хил. лв., което е с 33 139 хил. лв. повече спрямо 2020 г. Изпълнената транспортна задача през 2021 г. е за 145 498 хил. лв., при изминат маршрутен пробег 63 181 хил. км, а за 2020 г. изпълнената транспортна задача е за 187 103 хил. лв., при отчетен пробег 62 861 хил. км. През отчетния период са извършени плащания към транспортните оператори за 264 332 хил. лв. Неиздължената сума към 31.12.2021 г. възлиза на 23 220 хил. лв., от които 13 884 хил. лв. са начислена сума за месец декември, фактурирана през месец януари 2022 г.

През 2021 г. е извършено преизчисление на сравнителната информация за 2020 г. Корекцията на грешка, свързана с капитализиране на разходи за тикет системата се състои в следното:

- Увеличение на имоти, машини и съоръжения (активи в процес на придобиване) с 2 161 хил. лв. през 2020 г.;
- Намаление на разходите за външни услуги през 2020 г. с 2 161 хил. лв.

Общо реализираните приходи от "ЦГМ" ЕАД през 2021 г. са в размер на 179 855 хил. лв. (170 354 хил. лв. за 2020 г.), в т.ч. 144 765 от продажба на превозни документи (при 141 037 хил. лв. за 2020 г.) и 32 797 хил. лв. приходи от поделение "Паркиране и мобилност" (27 036 хил. лв. за 2020 г.). Продадените превозни документи са увеличени със 182 855 бр. спрямо 2020 г. (намалението през 2020 г. спрямо 2019 г. е с 2 983 976 броя). Реализираните приходи от продажбата на превозни документи са се увеличили спрямо същия период на 2020 г. с 4 066 хил. лв. Въз основа на утвърдена „Инструкция за отчитане броя на превозените пътници от трамвайния, тролейбусния и автобусния транспорт на база на продадени превозни документи“ е определен броя на превозените пътници през отчетния период. Данните показват, че броят на пътуванията през 2021 г. спрямо 2020 г. е намалял със 6 468 018, или 0,16%, докато през 2020 г. спрямо 2019 г. е намалял със 140 284 944, или с 25,14%. Дължимите суми за компенсиране от Държавния бюджет и Столична община на валидните карти по преференциални тарифи са намалели общо със 797 хил. лв. Реализираните приходи от продажба на талони и SMS за почасово платено паркиране и от принудително задържане на ППС с техническо средство „скоба“ са в размер на 21 123 хил. лв., което е с 4 214 хил. лв. или 24,92 % повече в сравнение с предходната година.

Разходите за дейността са в размер на 177 121 хил. лв., като от тях най-голям дял имат разходите за външни услуги – 129 983 хил. лв., или 73,39% (от тях 94,21% са разходи за изпълнение на транспортната задача), следвани от разходите за персонал – 32 290 хил. лв. или 18,23%. Дружеството приключва 2021 г. с балансова печалба в размер на 2 453 хил. лв., като за 2020 г. финансовият резултат е балансова загуба от 30 337 хил. лв.

Отписани са вземания за 70 хил. лв. и задължения за 9 хил. лв., в по-голямата си част по приключили съдебни производства. Към 31.12.2021 г. търговските и други вземания са изцяло обслужени, с изключение на вземания от едноличния собственик, натрупани до 31.08.2018 г. по сключен договор за агентски услуги, в размер на 135 731 хил. лв. (2020 - 130 854 хил. лв.).

Съгласно Решение № 381/25.06.2015 г. на СОС, дружеството има подписан договор за банков кредит с „Българска банка за развитие“ АД, в размер на 81 000 хил. лв. С Решение № 720/11.10.2018 г. на СОС е одобрено подписване на Анекс между "ЦГМ" ЕАД и кредитиращата банка, съгласно който годишният лихвен процент е намален и е в размер на основния лихвен процент за годината плюс четири процентни пункта. С Решение № 142/16.04.2020 г. на СОС е одобрено подписване на Анекс 2 между "ЦГМ" ЕАД и кредитиращата банка, съгласно който Банката допуска техническо удължаване срока на плащане на дължимата за месец март 2020 г. главница в общ размер на 2 250 хил. лв., до 30.06.2020 г. С Решение № 279/25.06.2020 г. на СОС е одобрено подписването на Анекс 3 между Дружеството и кредитиращата банка, съгласно което банката допуска отсрочване на датата на плащане на дължимите за месец юни и месец септември главници по предоставения кредит в общ размер на 6 750 хил. лв., като същите ще бъдат пропорционално разпределени за погасяване към оставащите вноски по главницата, считано от 30 октомври 2020 г. Договорено е и от 30 октомври 2020 г. „Център за градска мобилност“ ЕАД започва да издължава предоставения кредит за периода до пълното му погасяване, на равни месечни вноски, в размер на 903 158 лева. Сроктът за връщане на заема е 30 юни 2025 г.

Съгласно Решение № 305/09.07.2020 г. на СОС, дружеството има подписан договор за банков кредит с „Българска банка за развитие“ АД, в размер на 15 000 хил. лв., с годишен лихвен процент в размер на 3%.

Съгласно решение № 213 от 22 април 2021 година на Столичен общински съвет, дружеството има подписан договор със Столична община за кредит в размер на 4 877 хил. лв., с годишен лихвен процент в размер на 1,1% и срок на връщане до 60 месеца. „Център за градска мобилност“ ЕАД ще издължава предоставения кредит за периода до пълното му погасяване, на месечни вноски, в размер на 101 604,17 лева, след изтичане на едногодишен гратисен период от усвояването му.

През 2021 г. е въведена интегрираната автоматизирана система за електронно таксуване и видеонаблюдение в градския транспорт в Столична община и услуги по организиране и отчитане на онлайн продажби на превозни документи.

Средносписъчният брой на наетите по трудов договор лица е 1 354.

Основните финансови показатели, получени в резултат на финансово-счетоводен анализ на дружеството за 2021 г., съпоставени с 2020 г., са:

ПОКАЗАТЕЛИ	2021 г.	2020 г.
1. Коефициент на финансова автономност	0,9918	0,8359
2. Коефициент на обща ликвидност	2,8589	2,1483
3. Коефициент на рентабилност на приходите	0,0152	-0,1780
4. Коефициент на ефективност на приходите	0,9848	1,1780

“ЦГМ” ЕАД е финансово зависимо от кредитори, като съществуващите задължения не са достатъчно обезпечени с имуществото на дружеството. По отношение на краткосрочната платежоспособност, дружеството запазва финансова стабилност. През 2021 г. срещу 1 лв. приходи дружеството е направило 0,98 лв. разходи и е реализирало 0,02 лв. печалба.

Одиторско мнение

Годишният финансов отчет е заверен от експерт-счетоводител. За 2021 г. дружеството се одитира от “Грант Торнтон” ООД. В доклада си одиторът удостоверява, че финансовият отчет дава вярна и честна представа за финансовото състояние на “Център за градска мобилност” ЕАД към 31.12.2021 г., финансовите резултати от дейността и паричните потоци за годината, в съответствие с Международните стандарти за финансово отчитане.

Одиторът изразява квалифицирано мнение по следния въпрос - в отчета за финансово състояние на “ЦГМ” ЕАД към 31.12.2021 г. е представено вземане от едноличния собственик в размер на 140 036 хил. лв. Като част от одиторските процедури за потвърждаване на крайни салда, не е получено потвърждение от едноличния собственик на дружеството. По тази причина, одиторът не може да определи дали и какви корекции са необходими на тези салда.

Одиторът обръща внимание на оповестено съществено некоригиращо събитие след края на отчетния период, свързано със започналата на 24.02.2022 г. военна инвазия на Руската федерация в Република Украйна, което може да повлияе неблагоприятно върху финансовото състояние и бъдещото развитие на дружеството.

Одиторът изразява становище, че информацията, включена в доклада за дейността на дружеството за финансовата година, съответства на финансовия отчет и на приложимите законови изисквания.

Бизнес - план

Предложеният от изпълнителния директор на дружеството бизнес-план за управление на “ЦГМ” ЕАД за 2022 г. – 2024 г. е:

ПОКАЗАТЕЛИ	БИЗНЕС-ПЛАН 2021 г. хил. лв.	ОТЧЕТ 2021 г. хил. лв.	БИЗНЕС-ПЛАН 2022 г. хил. лв.	БИЗНЕС-ПЛАН 2023 г. хил. лв.	БИЗНЕС-ПЛАН 2024 г. хил. лв.
1. Приходи от оперативна дейност	202 212	179 855	221 016	228 067	235 769
2. Балансова печалба	-3 798	2 453	1 291	1 717	2 167
3. Общо задължения (без провизии и финансираня)	81 872	126 411	108 411	90 411	72 411
в т.ч. задължения към финансови предприятия	45 042	55 457	30 675	16 308	2 041
4. Инвестиции (за придобиване, модернизация и разширяване на активи)	9 072	9 072	9 435	9 812	10 197
в т.ч. със собствени средства	9 072	9 072	9 435	9 812	10 197

Транспортната задача за периода януари – септември 2021 г., съгласно икономическата рамка, приета с Решение № 241 по Протокол 32 от 22.04.2021 г. на СОС, е 47 621 хил. км. маршрутн пробег.

През 2022 г. дружеството продължава погасяване на задълженията по договор от 11.12.2018 г. с предмет „Доставка, внедряване и поддръжка на интегрирана автоматизирана система за електронно таксуване и видеонаблюдение в градския транспорт в Столична община и услуги по организиране и отчитане онлайн продажби на превозни документи“.

12. "МЕТРОПОЛИТЕН" ЕАД

“Метрополитен” ЕАД е регистрирано по Търговския закон през 1999 г., в изпълнение на Решение № 30 по Протокол № 51 от 30.11.1998 г. на Столичен общински съвет, с капитал 12 516 хил. лв., чрез преобразуване на ОФ „Метрополитен” в “Метрополитен” ЕАД. Дружеството осъществява инвестиране и експлоатация на метрополитена в гр. София, независим строителен надзор в проектирането и строителството на метрото в столицата.

Капитал

Към 31.12.2021 г. “Метрополитен” ЕАД е със записан капитал 12 525 хил. лв. и собствен капитал 1 103 хил. лв., който съдържа непокрита загуба, в размер на 6 575 хил. лв. и текуща загуба, в размер на 4 847 хил. лв. Непокритата загуба е увеличена с начислена загуба от актюерска оценка, в размер на 511 хил. лв.

Нетекущи (дълготрайни) активи

Към края на отчетния период дружеството разполага с дълготрайни материални активи по балансова стойност, в размер на 669 540 хил. лв., и нематериални активи, в размер на 2 252 261 хил. лв. През годината са придобити ДМА за 120 034 хил. лв., от които 1 472 хил. лв. - със собствени средства и 118 562 хил. лв. - чрез финансиране. Придобити са нематериални активи, със собствени средства, за 190 хил. лв. и 182 313 хил. лв., придобити чрез финансиране. През 2021 г. са отписани ДМА с отчетна стойност 1 193 хил. лв., от които напълно амортизирани за 1 192 и продадени за 1 хил. лв., както и ДНМА с отчетна стойност 4 хил. лв., поради брак.

Основни показатели от дейността

Основните показатели на “Метрополитен” ЕАД за отчетния период, съпоставени с предходния, са следните:

ПОКАЗАТЕЛИ	2021 г.	2020 г.
------------	---------	---------

	ХИЛ. ЛВ.	ХИЛ. ЛВ.
1. Приходи общо	150 945	126 684
2. Разходи общо.	155 832	124 791
3. Печалба (загуба) от продължаващи дейности	-4 847	1 715
4. Парични средства	14 948	27 803
5. Вземания и др.	13 286	32 420
6. Задължения и др., в т.ч.:	57 619	74 842
нетекущи провизии	5 464	4 558
7. Безвъзмездни средства от държавата (нетекущи)	2 848 874	2 841 220
8. Безвъзмездни средства от държавата (текущи)	57 583	40 647

Общите приходи на дружеството се формират от: приходи от превоз на пътници по договор с "ЦГМ" ЕАД – 57 542 хил. лв., приходи от билети и карти – 23 982 хил. лв., приходи от извършен инвеститорски контрол – 3 913 хил. лв., приходи от наеми, реклами и други – 5 462 хил. лв., приходи от финансираня – 60 031 хил. лв. и др. От разходите най-голям относителен дял имат разходите за персонал – 65 316 хил. лв., или 41,91 % от общите разходи, следвани от разходите за амортизации – 46 036 или 29,54% и разходите за суровини и материали – 23 614 хил. лв. или 15,15%. Към 31.12.2021 г. разходите за персонал са увеличени с 11,9% спрямо същите към предходния отчетен период, а разходите за материали с 68,83%, от които разходите за електрическа енергия са увеличени със 102,32%, за топлоенергия - с 53,18% и разходите за амортизации - с 31,55%.

През 2021 г. общата дължина на експлоатационния участък възлиза на 52 км., с 47 броя метростанции и 82 метросъстава.

Общата стойност на „Проект за разширение на метрото в София: Линия 3, Етап I – участък бул. „Владимир Вазов” – ЦГЧ – ул. „Житница” е 778 800 хил. лв., от които безвъзмездната финансова помощ е 644 500 хил. лв. Дължината на Етап I е 7,8 км. с 8 метростанции, и включва изграждането на депо в района на ул. „Житница”, както и доставката на 20 бр. метровлака. Метроучастъкът е завършен по отделните обособени позиции в съответствие със сключените договори. През м. август 2020 г. е съставен Акт 16 за приемане на проекта и е издадено разрешение за ползване. Етап I от Трета метролиния официално е пуснат в експлоатация.

Общата стойност на „Проект за разширение на метрото в София: Линия 3, Етап II – участък ул. „Житница” - ж.к. „Овча купел” – Околовръстен път” е 199 388 хил. лв., от които безвъзмездната финансова помощ е 133 918 хил. лв. Договорът за Етап II е сключен, на основание на Решение № 255 на Министерски съвет от 03.05.2017 г. Етапът включва изграждането на 3,8 км. метролинии, 4 метростанции. За изпълнението на проекта са сключени четири договора. Етап II от Трета метролиния официално е пуснат в експлоатация.

Дружеството има нетекущи задължения по гаранции и депозити, в размер на 4 599 хил. лв. и текущи – 7 910 хил. лв. (от наемателите на помещения в метростанциите, удържки по гаранции за изпълнени СМР по ОП „Транспорт“, както и гаранции за изпълнение по Договор за автоматични перонни преградни врати). Към 31.12.2021 г. „Метрополитен” ЕАД е ответник по заведени иски и дела, с финансов интерес, на обща стойност 796 хил. лв.

Финансовият резултат към 31.12.2021 г. е загуба в размер на 4 847 хил. лв.

Средносписъчният брой на наетите по трудов договор лица е 2 094.

Във връзка с извънредното положение, обявено с решение на Народното събрание от 13 март 2020 г., на основание ПМС № 151/03.07.2020 г., изменено и допълнено с ПМС № 416/30.12.2020 г. на Министерски съвет, на „Метрополитен” ЕАД са изплатени компенсации за 971 служители.

Основните финансови показатели, получени в резултат на финансово-счетоводен анализ на дружеството за 2021 г., съпоставени с 2020 г., са:

ПОКАЗАТЕЛИ	2021 г.	2020 г.
1. Коефициент на финансова автономност	0,0191	0,0863
2. Коефициент на обща ликвидност	0,8660	1,1182
3. Коефициент на рентабилност на приходите	(0,0324)	0,0150
4. Коефициент на ефективност на приходите	1,0324	0,9850

“Метрополитен” ЕАД е финансово зависимо от кредитори, като съществуващите задължения не са достатъчно обезпечени с имуществото на дружеството. Съществува риск за краткосрочната платежоспособност. През 2021 г. срещу 1 лв. приходи дружеството е направило 1,032 лв. разходи и е реализирало 0,032 лв. загуба.

Одиторско мнение

Годишният финансов отчет е заверен от експерт-счетоводител. За 2021 г. дружеството се одитира от “Ейч Ел Би България” ООД. В доклада си одиторът удостоверява, че финансовият отчет представя достоверно, във всички съществени аспекти, финансовото състояние на “Метрополитен” ЕАД към 31.12.2021 г., финансовите резултати от дейността и паричните потоци за годината, в съответствие с Международните стандарти за финансово отчитане (МСФО).

Одиторът обръща внимание, че към 31.12.2021 г. собственият капитал на дружеството е под размера на регистрирания с 11 422 хил. лв. (6 064 хил. лв. към 31.12.2020 г.), вследствие на което е нарушено съотношението между акционерен и собствен капитал съгласно изискванията на чл. 252 от Търговския закон.

Одиторът обръща внимание, че към 31.12.2021 г. стойността на текущите пасиви надвишава стойността на текущите активи с 64 624 хил. лв., поради размера на текущите безвъзмездни средства, предоставени от държавата за придобиването на дълготрайни материални и нематериални активи, които се разсрочват във времето.

Одиторът изразява становище, че информацията, включена в доклада за дейността на дружеството за 2021 г., съответства на финансовия отчет, на Глава седма от Закона за счетоводството и на чл. 100 (н), ал. 7, т. 2 от Закона за публичното предлагане на ценни книжа.

Бизнес - план

Предложеният от изпълнителния директор на дружеството бизнес-план за управление на “Метрополитен” ЕАД за периода 2022 г. – 2024 г. е:

ПОКАЗАТЕЛИ	БИЗНЕС-ПЛАН 2021 г. хил. лв.	ОТЧЕТ 2021 г. хил. лв.	БИЗНЕС-ПЛАН 2022 г. хил. лв.	БИЗНЕС-ПЛАН 2023 г. хил. лв.	БИЗНЕС-ПЛАН 2024 г. хил. лв.
1. Приходи от оперативна дейност	128 580	150 943	160 000	162 000	164 000
2. Балансова печалба	-2 024	-4 847	-3 256	-2 800	-2 560
3. Общо задължения (без провизии и финансираня)	1 820	51 371	8 320	15 650	21 180
в т.ч. задължения към финансови предприятия	0	0	0	0	0
4. Инвестиции (за придобиване, модернизация и разширяване на активи)	102 824	120 034	232 000	233 000	220 000
в т.ч. със собствени средства	610	1 472	850	910	950

Транспортната задача на "Метрополитен" ЕАД за периода януари – септември 2021 г., съгласно икономическата рамка, приета с Решение № 241 по Протокол 32 от 22.04.2021 г. на СОС, е 4 369 хил. км. маршрутен пробег, или 9,17% от общия пробег на всички транспортни оператори.

Инвестиционната дейност на дружеството през 2022 г. е свързана с изграждане на проект „Осигуряване на устойчива транспортна свързаност чрез изграждане на участъци от Линия 3 на метрото в София“. Участъците са обособени в два лота:

Лот 1 – участък МС „Хаджи Димитър“ – ж.к. „Левски“

Участъкът е с дължина 3 км. и 3 метростанции. В по-голямата си част трасето е разположено под южното платно на бул. „Владимир Вазов“ или успоредно с него. За участъка има изготвен идеен проект по всички части, одобрен линеен ПУП, издадено решение по ОВОС. Проведени са тръжни процедури за избор на изпълнители за проектиране и строителство по обособени позиции и за инженер – консултант, като са сключени договори за изпълнение. Общата стойност на участъка, след приключване на тръжните процедури, възлиза на 221 600 хил. лв. без ДДС. Договорите се изпълняват от м. януари 2022 г. и се очаква участъка да бъде въведен в експлоатация през м. април 2025 година.

Лот 2 – участък ул. „Шипка“ – кв. „Гео Милев“ – ж.к. „Слатина“ – зала „Арена Армеец“/„Техпарк София“ – бул. „Цариградско шосе“

Участъкът е с дължина 6 км. и 6 метростанции и преминава през плътно застроени квартали с капацитет 18 хил. души. За участъка има изготвен идеен проект по всички части, линеен ПУП и изменение на ОУП (в процедура), издадено решение по ОВОС. Процедурата за избор на изпълнители за проектиране и строителство по обособени позиции е обявена и се очаква да приключи през м. юни 2022 г. Процедурата за избор

на инженер – консултант е приключила и предстои сключване на договор за изпълнение. Прогнозната стойност на участъка е 534 800 хил. лв. без ДДС. "Метрополитен" ЕАД предвижда строителството да започне през есента на 2022 г. и участъка да бъде въведен в експлоатация в края на лятото на 2026 година.

13. "СТОЛИЧЕН АВТОТРАНСПОРТ" ЕАД

"Столичен автотранспорт" ЕАД е пререгистрирано по Търговския закон през 2002 г., в изпълнение на Решение № 55 по Протокол № 42 от 09.10.2002 г. на Столичен общински съвет, с капитал 623 хил. лв., след преобразуване на "СКГТ-Автотранспорт" АД в "Столичен

автотранспорт” ЕАД. Дружеството осъществява основната си дейност - превоз на пътници с автобусен транспорт, въз основа на сключен договор със Столична община и “ЦГМ” ЕАД и приета от Столичен общински съвет икономическа рамка за съответната година, в която са определени параметрите на транспортната задача, цената на километър пробег и източниците на финансиране – собствени приходи, приходи от възложител, субсидия и държавна помощ от Републиканския бюджет.

Промени в управлението

С Решение № 117 по Протокол № 29 от 25.02.2021 г. Столичен общински съвет освобождава Красимира Иванова Михайлова, като член на Съвета на директорите на

“Столичен автотранспорт” ЕАД, без да я освобождава от отговорност. Със същото решение избира Любомир Иванов Ковачев, Николай Найденов Найденов и Йовелина Нейчева Тихова за членове на Съвета на директорите на “Столичен автотранспорт” ЕАД. Решението е вписано в Агенция по вписванията на 17.03.2021 г.

Капитал

Към 31.12.2021 г. “Столичен автотранспорт” ЕАД е със записан капитал 32 617 хил. лв. Собственият капитал на дружеството е 8 028 хил. лв. и съдържа непокрита загуба в размер на 33 426 хил. лв. и текуща загуба – 20 031 хил. лв.

Нетекущи (дълготрайни) активи

Към края на отчетния период дружеството разполага с дълготрайни материални активи /ДМА/ по балансова стойност, в размер на 146 773 хил. лв. и нематериални активи, в размер на 7 хил. лв. През 2021 г. е придобило ДМА и ДНМА, със собствени средства, на стойност 126 хил. лв., както и ДНМА, придобити от Столична община, на стойност 3 хил. лв. Отписаните активи, поради брак, са с отчетна стойност 6 453 хил. лв. и балансова – 6 хил. лв.

Основни показатели от дейността

Основните показатели на “Столичен автотранспорт” ЕАД за отчетния период, съпоставени с предходния, са следните:

ПОКАЗАТЕЛИ	2021 г. хил. лв.	2020 г. хил. лв.
1. Приходи общо	108 452	104 585
в т.ч. приходи от финансираня	58 690	35 645
2. Разходи общо	128 579	114 665
3. Печалба/загуба от продължаващи дейности	-20 031	-10 059
4. Парични средства	778	1 619
5. Вземания и др.	11 110	12 513
6. Задължения, в т.ч.:	99 949	89 824
- задължения по финансов лизинг, в т.ч.:	59 764	66 257
текущи задължения по финансов лизинг	9 699	9 260
нетекущи задължения по финансов лизинг	50 065	56 997
- нетекущи отсрочени данъчни пасиви	602	583
- текущи провизии	420	496
7. Нетекущо финансиране	45 162	53 764
8. Текущо финансиране	9 155	9 155

“Столичен автотранспорт” ЕАД генерира приходи от превоз на пътници на територията на Столична община. Общият размер на приходите за 2021 г. е 108 452 хил. лв. (104 585 хил. лв.

за 2020 г.). Приходите от продажба на услуги са в размер на 49 521 хил. лв., в т.ч. приходи от продажба на услуги на „Център за градска мобилност“ ЕАД - 46 969 хил. лв. (66 071 хил. лв. за 2020 г.), приходи от продажба на билети - 2 077 хил. лв. (за 2020 г. – 1 437 хил. лв., за 2019 г. – 6 767 хил. лв.) и други – 475 хил. лв. (307 хил. лв. за 2020 г.). През 2020 г. реализираните приходи по тези показатели са в размер на 67 815 хил. лв., или за 2021 г. е налице намаление на приходите от продажби на услуги с 26,98% и общ ръст на приходите с 3,70%. Приходите от финансираня са в размер на 58 690 хил. лв., приходи от наеми - 258 хил. лв. и други приходи – 458 хил. лв. За отчетния период разходите на дружеството са в размер на 128 579 хил. лв., което е с 12,13 % повече, спрямо предходния период. За 2021 г. разходите на км. пробег са 3,71 лв./км., при 3,24 лв./км. за 2020 г. Най-голям относителен дял имат разходите за персонал - 65 845 хил. лв., или 51,21 %, следвани от разходите за материали – 34 061 хил. лв., или 26,49 %, и разходи за амортизации – 17 212 хил. лв., или 13,39 %. Разходите за енергоносители (дизелово гориво, природен газ и електроенергия) са в размер на 26 458 хил. лв., при 16 606 хил. лв. за 2020 г., или увеличение с 59,33 %.

Транспортната задача на “Столичен автотранспорт” ЕАД за периода януари – септември 2021 г., съгласно икономическата рамка, приета с Решение № 241 по Протокол 32 от 22.04.2021 г. на СОС, е 25 786 хил. км. маршрутен пробег, или 54,15% от общия пробег на всички транспортни оператори. Транспортната задача на “Столичен автотранспорт” ЕАД за 2021 г. е изпълнена 99,94%. В периода от м. октомври до края на 2021 г. дружеството работи без приета икономическа рамка. Въведеното извънредно положение в страната и на територията на Столична община предизвиква много динамични промени в експлоатационната дейност на “Столичен автотранспорт” ЕАД, част от които все още не са приключили.

Към 31.12.2021 г., за изпълнение на транспортната задача, дружеството разполага с 621 броя автобуси – 272 броя 18 метрови и 349 броя 12 метрови, разпределени в три организационно - производствено - обособени поделения: „Земляне“, „Малашевци“ и „Дружба“. При 18 метровите автобуси се използват „Mercedes“, в две модификации, и „MAN“, също в две модификации. Автобусите „Mercedes“ са доставени в периода 1998-2003 г., а автобусите „MAN“ - между 1999 г. и 2019 г. При 12 метровите се използват главно автобуси от марката „Yutong“, които са 44,18%, в три модификации. Използват се още автобуси „Mercedes“, „BMC“ и “TEDOM”. От тях 233 бр. са доставени в периода 2016-2020 г.

Средната възраст на автобусите, използвани от „Столичен автотранспорт” ЕАД за изпълнение на транспортната задача, е 8,95 години и е под общоприетата в световната практика възраст за отчисляване - 12 г., при среден годишен пробег 60 000 - 70 000 км. По експлоатационен план, дружеството поддържа 25% резерв от автобуси за покриване на временни маршрути при ремонт на трамвайната и тролейбусна мрежа, както и за други пътнически транспортни услуги. Към края на 2021 г. “Столичен автотранспорт” ЕАД разполага с 487 бр. нископодови автобуси, които са 78,4% от броя на автобусите за ОПП.

На територията на трите поделения на дружеството има изградени и действащи АГКС (автомобилни газопълначни компресорни станции) за зареждане на автобуси със сгъстен природен газ и постове за зареждане на автобуси с електрическо задвижване.

През 2021 г. са извършвани ремонти на основни агрегати (двигатели и скоростни кутии) в специализираните отделения и сервизните комплекси на “Столичен автотранспорт” ЕАД, с което разходите са намалени 2-3 пъти, в сравнение с извършването на услугата от външни фирми. Наблюдава се ръст на ремонтите на автобусите, които са доставени преди 10-12 години, с предавателни кутии Voith и ZF.

Дружеството приключва 2021 г. със загуба от продължаващи дейности, в размер на 20 031 хил. лв., при загуба от продължаващи дейности от 10 059 хил. лв. за предходната година.

За отчетния период са отписани вземания за 9 хил. лв., погасени по давност.

Средносписъчният брой на наетите по трудов договор лица е 2 183. През 2021 г. списъчният състав на водачите е намален с 67 човека. Във връзка с извънредното положение, обявено с решение на Народното събрание от 13 март 2020 г., на основание ПМС № 55/30.03.2020 г. на Министерски съвет, с цел запазване заетостта на работниците и служителите, поради

намаляване обема на работа, на „Столичен автотранспорт” ЕАД са изплатени компенсации за месеците от април до декември 2021 г., в размер на 12 345 хил. лв.

Основните финансови показатели, получени в резултат на финансово-счетоводен анализ на дружеството за 2021 г., съпоставени с 2020 г., са:

ПОКАЗАТЕЛИ	2021 г.	2020 г.
1. Коефициент на финансова автономност	0,0803	0,3009
2. Коефициент на обща ликвидност	0,3699	0,5860
3. Коефициент на рентабилност на приходите	(0,1856)	(0,0964)
4. Коефициент на ефективност на приходите	1,1856	1,0964

„Столичен автотранспорт” ЕАД е финансово зависимо от кредитори, като съществуващите задължения не са достатъчно обезпечени с имуществото на дружеството. Съществува риск за краткосрочната платежоспособност. През 2021 г. срещу 1 лв. приходи дружеството е направило разходи за 1,186 лв. и е реализирало 0,186 лв. загуба.

Одиторско мнение

Годишният финансов отчет е заверен от експерт-счетоводител. За 2021 г. дружеството се одитира от “Ейч Ел Би България” ООД. В доклада си одиторът удостоверява, че финансовият отчет представя достоверно, във всички съществени аспекти, финансовото състояние на “Столичен автотранспорт” ЕАД към 31.12.2021 г., финансовите резултати от дейността и паричните потоци за годината, в съответствие с Международните стандарти за финансово отчитане (МСФО). Одиторът обръща внимание на факта, че дружеството отчита загуба, преди данъци, през 2021 г., в размер на (20 127) хил. лв. и отрицателен общ всеобхватен доход в размер на (18 996) хил. лв. Към края на 2021 г. стойността на нетните активи на “Столичен автотранспорт” ЕАД е 8 028 хил. лв. и е по-ниска от стойността на регистрирания му капитал с 24 589 хил. лв. Към датата на годишния финансов отчет текущите задължения на дружеството надвишават стойността на текущите му активи с 26 842 хил. лв. Според одитора, тези обстоятелства са индикатор за несигурност, която може да породи основателно съмнение относно възможността на дружеството да продължи да функционира като действащо предприятие. Одиторът изразява становище, че информацията, включена в доклада за дейността на дружеството за финансовата година, съответства на финансовия отчет и приложимите законови изисквания.

Бизнес - план

Предложеният от изпълнителния директор на дружеството бизнес-план за управление на “Столичен автотранспорт” ЕАД за периода 2022 г. – 2024 г. е:

ПОКАЗАТЕЛИ	БИЗНЕС-ПЛАН 2021 г. хил. лв.	ОТЧЕТ 2021 г. хил. лв.	БИЗНЕС-ПЛАН 2022 г. хил. лв.	БИЗНЕС-ПЛАН 2023 г. хил. лв.	БИЗНЕС-ПЛАН 2024 г. хил. лв.
1. Приходи от оперативна дейност	136 803	108 452	166 673	161 500	169 050
2. Балансова печалба	-19 984	-20 031	-62 750	-54 060	-60 030
3. Общо задължения (без провизии и финансираня)	82 297	99 529	99 939	86 931	73 520
в т.ч. задължения към финансови предприятия	56 997	59 764	56 997	47 288	37 103

4. Инвестиции (за придобиване, модернизация и разширяване на активи)	6 560	129	40 300	5 000	5 000
в т.ч. със собствени средства	6 560	126	10 000	5 000	5 000

Транспортната задача на "Столичен автотранспорт" ЕАД за периода януари – септември 2021 г., съгласно икономическата рамка, приета с Решение № 241 по Протокол 32 от 22.04.2021 г. на СОС, е 25 786 хил. км. маршрутен пробег, или 54,15% от общия пробег на всички транспортни оператори.

Инвестиционната програма на "Столичен автотранспорт" ЕАД предвижда изграждане на навеси за зарядните станции и електрическите автобуси, повишаване на енергийните мощности в поделенията, изграждане и въвеждане в експлоатация на нови зарядни комплекси за електробуси, изграждане и въвеждане в експлоатация на нов компресор за природен газ в поделение "Дружба", извършване на енергийно обследване на сградния фонд на дружеството и изготвяне на програма за енергийна ефективност, възстановяване носимостта на асфалтовите настилки в поделенията.

14. "СТОЛИЧЕН ЕЛЕКТРОТРАНСПОРТ" ЕАД

"Столичен електротранспорт" ЕАД е регистрирано по Търговския закон през 2002 г., в изпълнение на Решение № 98 по Протокол № 36 от 15.04.2002 г. на Столичен общински съвет, с капитал 1 853 хил. лв., чрез преобразуване на "СКГТ-Електротранспорт" АД в "Столичен електротранспорт" ЕАД. С Решение № 543 по Протокол № 20 от 25.09.2008 г. Столичен общински съвет влива, по смисъла на чл. 262 от Търговския закон, "Трамкар" ЕАД в "Столичен електротранспорт" ЕАД. Дружеството осъществява основната си дейност – превоз на пътници с трамваен и тролейбусен транспорт - чрез сключен договор със Столична община и "ЦГМ" ЕАД и съгласувана икономическа рамка, в която са определени параметрите на транспортната задача, цената на километър пробег и източниците на финансиране – собствени приходи, приходи от възложител, субсидия и държавна помощ от Републиканския бюджет. Освен превоз на пътници с трамваи и тролейбуси, дружеството, чрез поделение "Трансенерго и релсов път", извършва проектиране, поддържане, основен ремонт и ново строителство на трамвайни и тролейбусни контактни и кабелни мрежи, токоизправителни станции, релсов път и съоръженията им, а чрез поделение "Трамкар" – ремонт, производство и модернизация на подвижния електрически състав.

Промени в управлението

С Решение № 116 по Протокол № 29 от 25.02.2021 г. Столичен общински съвет избира Веселин Петров Порязов и Елена Костадинова Симеонова за членове на Съвета на директорите на "Столичен електротранспорт" ЕАД. Решението е вписано в Агенция по вписванията на 16.03.2021 г.

Капитал

Към 31.12.2021 г. "Столичен електротранспорт" ЕАД е със записан капитал 10 431 хил. лв. и собствен капитал 73 498 хил. лв.

С Решение № 502 по Протокол № 22 от 22.10.2020 г., изменено с Решение № 46 по Протокол № 26 от 14.01.2021 г. Столичен общински съвет увеличава капитала на „Столичен електротранспорт“ ЕАД с внасяне на парична вноска. Паричната вноска се извършва със средства от бюджета на Столична община. Капиталът на дружеството се увеличава чрез издаване на нови 586 597 броя поименни акции, с номинална стойност 1 (един) лев всяка една. Решението е вписано в Агенция по вписванията на 01.02.2021 г.

С Решение № 457 по Протокол № 79 от 11.07.2019 г., изменено и допълнено с Решение № 455 по Протокол № 36 от 22.07.2021 г. Столичен общински съвет увеличава капитала на

„Столичен електротранспорт“ ЕАД с внасяне на парична вноса в размер на 240 000 лв. Паричната вноса се финансира със средства от Специализирания общински приватизационен фонд. Капиталът на дружеството се увеличава чрез издаване на нови 240 000 броя поименни акции, с номинална стойност 1 (един) лев всяка една. Решението е вписано в Агенция по вписванията на 13.08.2021 г.

Нетекущи (дълготрайни) активи

Към края на отчетния период дружеството разполага с дълготрайни материални активи по балансова стойност, в размер на 296 134 хил. лв., и нематериални активи, в размер на 15 хил. лв. През годината е придобило ДМА на стойност 73 172 хил. лв., в т.ч. със собствени средства за 2 144 хил. лв. и със средства по европейски проекти – 71 028 хил. лв.. Отписани са дълготрайни активи с отчетна стойност 535 хил. лв. и балансова стойност 285 хил. лв.

Основни показатели от дейността

Основните показатели на “Столичен електротранспорт” ЕАД за отчетния период, съпоставени с предходния, са следните:

ПОКАЗАТЕЛИ	2021 г. хил. лв.	2020 г. хил. лв.
1. Приходи общо	89 227	85 263
2. Разходи общо	93 901	88 170
3. Печалба/загуба от продължаващи дейности	- 4 860	-3 205
4. Парични средства	542	1 084
5. Вземания	14 462	29 825
6. Задължения, в т.ч.	51 754	51 054
текущи	30 396	23 813
нетекущи	21 358	27 241
7. Финансиране за опер. д-ст и нетек. активи	181 896	147 412
8. Финансиране за опер. д-ст и текущи активи	14 774	8 517

За изминалата година в “Столичен електротранспорт” ЕАД са реализирани приходи, в размер на 89 227 хил. лв., които са с 3 964 хил. лв., или с 4,65 % повече, в сравнение с предходната година. Нетните приходи от продажба на услуги са в размер на 40 141 хил. лв. и намаляват спрямо предходния отчетен период с 30,87%, в т.ч. приходите от “Център за градска мобилност” ЕАД намаляват с 32,06% - от 57 303 хил. лв. през 2020 г. на 38 929 хил. лв. през 2021 г., а приходите от продажба на превозни документи от водачи са увеличени с 19,88% - от 1 011 хил. лв. на 1 212 хил. лв. През 2021 г. приходите от финансираня са увеличени с 84,20% - от 24 700 хил. лв. през 2020 г. на 45 597 хил. лв. през 2021 г., в т.ч. компенсациите по Регламент 1370 и субсидията са увеличени с 91,31% - от 14 978 хил. лв. през 2020 г. на 28 655 хил. лв. през 2021 г., финансирането по проекти на ЕС е увеличено с 34,23% - от 8 517 хил. лв. на 11 432 хил. лв., а компенсациите за запазване на заетостта по време на COVID-19 са увеличени с 357,26% - от 1 205 хил. лв. на 5 510 хил. лв. От общите разходи, най-голям относителен дял имат разходите за персонал – 56 117 хил. лв., или 59,76%, следвани от разходите за амортизации – 19 570 хил. лв., или 20,84%, и разходите за материали – 17 577 хил. лв., или 18,72%. Към 31.12.2021 г. разходите за персонал са увеличени с 8,10%, спрямо същите към предходния отчетен период, а разходите за материали - с 22,72%, от които разходите за електрическа енергия са увеличени с 31%, за резервни части с 27,91% и за топлоенергия с 13,40%. Разходите за амортизации са увеличени с 19,50%, а разходите за външни услуги са намалени с 16,27%.

Отчетеният общ маршрутен пробег за 2021 г. е 15 634 хил. км, което е 99,87 % от актуализирания план за годината - 15 655 хил. км.

Към 31.12.2021 г. дружеството разполага с 493 превозни средства и 19 ремаркета. От общия брой возила - 316 са трамвайни мотриси, от които 284 бр. мотриси с 1 бр. ремарке, са в експлоатация, 3 учебни трамвая, 5 музейни мотриси, 7 работни мотриси и 2 ретромотриси. В тролейбусния транспорт броят на возилата е 177 /132 тролейбуси и 45 електробуси/, от които 124 тролейбуси и всички електробуси са в експлоатация.

Отчетните данни за възрастовия състав на возилата показват, че 17 бр. от трамвайните мотриси се експлоатират между 18 и 24 години, а 214 мотриси и 1 ремарке са в експлоатация над 24 години. След обновяването на тролейбусния парк, броят на тролейбусите на възраст над 24 години е 16 бр. Голяма част от превозните средства, 40 броя тролейбуси и 43 броя трамвайни мотриси, са с пробег над 600 хил.км., а 193 трамвайни мотриси са изминали над 1 млн.км.

През 2021 г. са ремонтирани общо 23 бр. мотриси и тролейбуси. Извършени са 441 бр. текущи, 1 бр. аварийни и 1 бр. основен ремонт на релсов път.

По проект „Интегриран столичен градски транспорт – фаза II“ са доставени и въведени в експлоатация 13 бр. нови нископодови трамвайни мотриси. След завършване на реконструкцията на релсовия път по бул. „Цар Борис III“ (също част от проекта), е планирано новите трамваи да обслужват това трасе.

По проект „Изпълнение на дейности за подобряване качеството на атмосферния въздух в Столична община чрез закупуване и доставка на електрически превозни средства за релсов транспорт – трамвайни мотриси“ е проведена обществена поръчка и дружеството е сключило договор за доставка на 25 броя нови нископодови съчленени трамваи. Същият е в процес на изпълнение, като се очаква първите трамваи да пристигнат в гр. София в началото на 2023 година. През периода март – септември 2021 г. са доставени и пуснати в експлоатация 30 бр. осемнадесетметрови съчленени тролейбуси и 30 бр. електробуси по проект „Изпълнение на дейности за подобряване качеството на атмосферния въздух в Столична община чрез закупуване и доставка на електрически превозни средства за шосеен транспорт – електрически автобуси и тролейбуси“. По проекта са изготвени и работни инвестиционни проекти за реконструкция и модернизация на три броя токоизправителни станции. Във връзка с обслужването на електробусните линии, от м. юли 2020 г. „Столичен електротранспорт“ ЕАД е лицензирано за превоз на пътници с електробуси.

Подвижният състав на дружеството се характеризира с голямо разнообразие по типове и марки, което допълнително създава затруднения при техническата поддръжка и ремонт.

Въведеното извънредно положение в страната и на територията на Столична община, във връзка с пандемията, предизвикана от COVID – 19 води до намаляване обема дейност на „Столичен електротранспорт“ ЕАД. От средата на м. март 2020 г. до 29.04.2021 г. е преустановена продажбата на превозни документи от водачите на дружеството.

„Столичен електротранспорт“ ЕАД има предоставени два заема от Европейска банка за възстановяване и развитие. Първият от тях е в размер на 35 205 хил. лв., като към 31.12.2021 г. заемът е издължен. По втория кредит (28 751 хил. лв.) към 31 декември 2021 г. е извършено усвояване на 16 331 хил. лв.

През отчетния период са обезценени вземания за 1 824 хил. лв., като вземания за 1 493 хил. лв. са обезценени 100 %. Вземания за 331 хил. лв. са обезценени от 80 % до 26 %.

Дружеството е ответник по 25 броя съдебни искове, с общата стойност 844 хил. лв., и е ищец и жалбоподател по 10 бр. искове, на обща стойност около 2 335 хил. лв. През 2021 г. са спечелени 8 бр. съдебни дела и производства, като присъдените вземания са на стойност 115 хил. лв. Загубени са изцяло или частично 10 бр. съдебни дела и производства, с цена на исковете 133 хил. лв.

Дружеството приключва 2021 г. със загуба от продължаващи дейности - 4 860 хил. лв.

Средносписъчният брой на наетите по трудов договор лица е 1 913, в това число 773 ватмани и шофьори на тролейбуси и електробуси, 611 работници по ремонт, поддръжка и модернизация на трамваи, тролейбуси и инфраструктура. През 2021 г. списъчният състав на

водачите е увеличен с 52 човека. Във връзка с извънредното положение, обявено с решение на Народното събрание от 13 март 2020 г., на основание ПМС № 55/30.03.2020 г. на Министерски съвет, с цел запазване заетостта на работниците и служителите, поради намаляване обема на работа, на „Столичен електротранспорт” ЕАД са изплатени компенсации в размер на 3 602 хил.лв.

Основните финансови показатели, получени в резултат на финансово-счетоводен анализ на дружеството за 2021 г., съпоставени с 2020 г., са:

ПОКАЗАТЕЛИ	2021 г.	2020 г.
1. Коефициент на финансова автономност	1,4201	1,5102
2. Коефициент на обща ликвидност	0,8450	1,7386
3. Коефициент на рентабилност на приходите	-0,0524	-0,0341
4. Коефициент на ефективност на приходите	1,0524	1,0341

“Столичен електротранспорт” ЕАД е финансово независимо от кредитори, но съществува риск за краткосрочната платежоспособност. През 2021 г. срещу 1 лв. приходи дружеството е направило разходи за 1,05 лв. и е реализирало 0,05 лв. загуба.

Одиторско мнение

Годишният финансов отчет е заверен от експерт-счетоводител. За 2021 г. дружеството се одитира от “Ейч Ел Би България” ООД. В доклада си одиторът удостоверява, че финансовият отчет представя достоверно, във всички съществени аспекти, финансовото състояние на “Столичен електротранспорт” ЕАД към 31.12.2021 г., финансовите резултати от дейността и паричните потоци за годината, в съответствие с Международните стандарти за финансово отчитане (МСФО). Одиторът обръща внимание на факта, че дружеството отчита загуба през 2021 г., в размер на 4 860 хил. лв., и общо натрупана загуба 9 623 хил. лв. “Столичен електротранспорт” ЕАД е в неизпълнение на условия по договор за заем с Европейската банка за възстановяване и развитие от 31.07.2009 г., свързано с поддържане на определени финансови показатели. Това може да доведе до предсрочна изискуемост, ако едноличният акционер не изпълни споразумението за общинска подкрепа, одобрено от СОС. Според одитора, тези обстоятелства показват наличието на несигурност, която би могла да породи съмнение относно възможността дружеството да продължи да функционира като действащо предприятие. “Столичен електротранспорт” ЕАД не е просрочило вноски за погасяване на главница или лихви по предоставения заем и е предприело мерки за подобряване на финансовото си състояние. Одиторът изразява становище, че информацията, включена в доклада за дейността на дружеството за финансовата година, съответства на финансовия отчет и приложимите законови изисквания.

Бизнес - план

Предложеният от изпълнителния директор на дружеството бизнес-план за управление на “Столичен електротранспорт” ЕАД за периода 2022 г. – 2024 г. е:

ПОКАЗАТЕЛИ	БИЗНЕС-ПЛАН 2021 г. хил. лв.	ОТЧЕТ 2021 г. хил. лв.	БИЗНЕС-ПЛАН 2022 г. хил. лв.	БИЗНЕС-ПЛАН 2023 г. хил. лв.	БИЗНЕС-ПЛАН 2024 г. хил. лв.
1. Приходи от оперативна дейност	99 075	89 227	138 106	155 753	167 549
2. Балансова печалба	-12 047	-4 860	1 936	7 417	7 978
3. Общо задължения (без провизии и финансираня)	51 672	51 754	37 667	48 600	50 300
в т.ч. задължения към финансови предприятия	28 762	14 339	10 798	21 001	17 000

4. Инвестиции (за придобиване, модернизация и разширяване на активи)	75 448	73 172	33 188	139 789	12 800
в т.ч. със собствени средства		2 144	600	14 020	1 000

Транспортната задача на „Столичен електротранспорт“ ЕАД за периода януари – септември 2021 г., съгласно икономическата рамка, приета с Решение № 241 по Протокол 32 от 22.04.2021 г. на СОС, е 11 324 хил. км. маршрутен пробег за трамваи и тролейбуси, или 23,78 % от общия пробег на всички транспортни оператори и 784 хил.км. маршрутен пробег за електробуси, или 1,65 % от общия пробег на всички транспортни оператори.

Дружеството, в партньорство със Столична община, участва в процедура „Мерки за адресиране на транспорта като източник на замърсяване на атмосферния въздух“ по приоритетна ос „Подобряване качеството на атмосферния въздух“ по Оперативна програма „Околна среда“ 2014-2020 г. към МОСВ. По тази процедура предстои доставка на 25 бр. нови нископодови трамвайни мотриси по Проект „Изпълнение на дейности за подобряване качеството на атмосферния въздух в Столична община чрез закупуване и доставка на електрически превозни средства за релсов транспорт - трамвайни мотриси“. Стойността на инвестицията е 97 400 334 лв. без ДДС. Изпълнението на проекта ще приключи през 2022 г. Предстои и доставка на 30 бр. нови нископодови съчленени тролейбуси и 30 бр. нови бързозарядни електробуси с 10 бр. зарядни станции. Проектът включва и реконструкция на 3 бр. токоизправителни станции и изграждане на нови комплектни трансформаторни постове. Общата стойност на инвестицията е 76 570 745 лв. без ДДС. Очаква се проектът да приключи през 2023 г. След провеждане на съответните тръжни процедури са сключени договори за доставка на предвидените по проектите превозни средства.

В процес на реализация от „Столичен електротранспорт“ ЕАД е вторият етап от проект за изграждане на 6 нови електробусни линии. Проектът включва доставка на 15 бр. електробуси и изграждане на 6 зарядни станции. Прогнозната стойност на инвестицията е 7 350 хил. евро, без ДДС. Подписан е договор с Европейската банка за възстановяване и развитие за целеви дългосрочен заем за финансиране на проекта, както и Споразумение за общинска подкрепа между Столична община, „Столичен електротранспорт“ ЕАД и ЕБРР, одобрени от Столичен общински съвет с Решение № 567/26.07.2018 г.

Дружеството планира, след одобрение от Столичен общински съвет и осигурено финансиране, доставка на 18 бр. нископодови съчленени трамвайни мотриси за междурелсие 1009 мм., на стойност около 72 000 хил. лв., доставка на 12 бр. нископодови съчленени трамвайни мотриси за междурелсие 1435 мм., на стойност около 42 200 хил. лв. и доставка на 30 бр. нископодови съчленени трамвайни мотриси за междурелсие 1435 мм., на стойност около 126 000 хил. лв.

„Столичен електротранспорт“ ЕАД предвижда през 2022 г. да продължи работа по множество инфраструктурни обекти, които са с петгодишен период на реализация. Проектите се финансират с кредит от Европейската инвестиционна банка и средства по оперативни програми.

15. "ВОДОСНАБДЯВАНЕ И КАНАЛИЗАЦИЯ - СОФИЯ" ЕАД

„Водоснабдяване и канализация - София“ ЕАД е регистрирано по Търговския закон през 1997 г., в изпълнение на Решение № 26 по Протокол № 22 от 31.01.1997 г. на Столичен общински съвет с капитал 4 659 хил. лв., чрез преобразуване на ОФ „Водоснабдяване и канализация София-град“ в търговско дружество, с предмет на дейност проектиране, поддържане, експлоатация, основен ремонт и реконструкция на водопроводни и канализационни системи за индивидуално и групово ползване, управление на минерални извори и минерални води, предоставени от Столична община, изграждане и експлоатация на малки хидроенергийни обекти, проектиране, строителство, ремонт и поддържане на коригираните и некоригирани речни течения на територията на гр. София и други.

Капитал

Към 31.12.2021 г. "В и К - София" ЕАД е със записан капитал 4 852 хил. лв. и собствен капитал 14 159 хил. лв. Съгласно Решение № 445 по Протокол 36/22.07.2021 г. на Столичен общински съвет, дружеството е отчислило 10% от печалбата за 2020 г. за попълване на фонд „Резервен“, в размер на 8 хил. лв. В резултат от тази операция дружеството отчита законови резерви в размер на 34 хил.лв. Отчетени са други резерви в размер на 2 127 хил.лв. и неразпределена печалба в размер на 221 хил.лв.

Нетекущи (дълготрайни) активи

Към края на отчетния период дружеството разполага с дълготрайни материални активи, чиято балансова стойност е в размер на 2 761 хил. лв., и нематериални активи с балансова стойност в размер на 2 хил. лв. През годината е придобило ДМА за 42 хил. лв. със собствени средства, включително МПС за 10 хил.лв. Отписани са ДМА с отчетна стойност 390 хил. лв., поради брак и 111 хил.лв., поради продажба, напълно амортизирани.

Към 31.12.2021 год. са отчетени 2 047 хил. лв. дългосрочни финансови активи, представляващи акции в капитала на "Софийска вода" АД на стойност 2 034 хил. лв. /22,90%/ и в "Общинска банка" АД - 13 хил. лв. /0,023%/.

Основни показатели от дейността

Основните показатели на "В и К - София" ЕАД за отчетния период, съпоставени с предходния, са следните:

ПОКАЗАТЕЛИ	2021 г. хил. лв.	2020 г. хил. лв.
1. Приходи общо	9 419	1 453
в т.ч. приходи от участия в дъщерни, асоциирани и смесени предприятия	7 830	0
2. Разходи общо:	2 495	1 371
в т.ч. други разходи:	1 207	235
в т.ч. разходи от брак на МЗ	662	58
в т.ч. разход от отписване на несъбираеми съдебни и други вземания	431	82
3. Балансова печалба (загуба)	6 925	80
4. Парични средства	9 434	1 261
5. Вземания	149	592
6. Задължения	298	237

През финансовата 2021 г. "В и К - София" ЕАД е реализирало приходи от продажби в размер на 1 578 хил. лв., в т.ч. от СМР – 394 хил. лв.; приходи от наеми – 954 хил. лв.; приходи от други услуги – 212 хил. лв., приходи от продажба на стоки – 16 хил.лв. и приходи от метрологична проверка и монтаж на водомери – 2 хил. лв. Приходите от СМР остават непроменени – 394 хил.лв., приходите от други услуги са увеличени с 37 хил. лв. или с 21,14%. През 2021 г. са отчетени приходи от продажба на дълготрайни активи в размер на 11 хил.лв. Спрямо предходния период, приходите от оперативна дейност са нарастнали със 136 хил.лв. или 9,36%. Увеличени са приходите от наеми със 104 хил. лв. или с 12,24%. Дружеството е отчетло финансови приходи в размер на 7 830 хил.лв., получени под формата на дивидент от участието на "В и К - София" ЕАД в "Софийска вода" АД.

Разходите на дружеството за 2021 г. са с 1 124 хил.лв. или с 81,98%, повече спрямо 2020 г. Сравнена с 2020 г. разходите за суровини и материали са увеличени с 27 хил.лв или 11,74%, разходите за външни услуги с 21 хил.лв. или 13,82%, а разходите за персонал с 95 хил.лв. или 14,01%. Увеличението на общите разходи се дължи основно на нарастването на другите

разходи с 972 хил.лв. или 413,62%. Техният размер за 2021 г. е 1 207 хил.лв. при 235 хил.лв. за 2020 г. Основна причина за нарастването на другите разходи е отписване на несъбираеми вземания и бракуване на залежали материални запаси, част от които са придобити при вливането на „Инжстрой“ ЕАД във „Водоснабдяване и канализация - София“ ЕАД, с Решение № 21 по Протокол № 37/29.04.2002 г. на Столичен общински съвет.

„Водоснабдяване и канализация - София“ ЕАД приключва 2021 г. с балансова печалба от 6 925 хил. лв., при печалба от 80 хил. лв. за 2020 г.

Балансовата печалба подлежи на разпределение, в съответствие със законовите разпоредби и решението на Столичен общински съвет за определяне на дивидента за 2021 година.

През отчетния период дружеството е отписало несъбираеми съдебни вземания в размер на 400 хил. лв. и задължения в размер на 5 хил.лв.

Към 31.12.2021 г. размерът на материалните запаси на дружеството е 59 хил.лв., при 771 хил.лв. към 31.12.2020 г.

Средносписъчният брой на наетите по трудов договор лица е 21.

Основните финансови показатели, получени в резултат на финансово-счетоводен анализ на дружеството за 2021 г., съпоставени с 2020 г. са:

ПОКАЗАТЕЛИ	2021 г.	2020 г.
1. Коефициент на финансова автономност	47,5134	30,5232
2. Коефициент на обща ликвидност	54,4746	20,5000
3. Коефициент на рентабилност на приходите	0,7351	0,0564
4. Коефициент на ефективност на приходите	0,2649	0,9436

„В и К - София“ ЕАД е финансово независимо от кредитори и е налице нормално разплащане и платежоспособност. През 2021 г. срещу 1 лв. приходи дружеството е направило разходи за 0,74 лв. и е реализирало 0,26 лв. печалба.

Одиторско мнение

Годишният финансов отчет е заверен от експерт-счетоводител. За 2021 г. дружеството се одитира от Радка Маринова Боевска. В доклада си одиторът удостоверява, че финансовият отчет представя достоверно, във всички съществени аспекти, финансовото състояние на „В и К - София“ ЕАД към 31.12.2021 г., финансовите резултати от дейността и паричните потоци за годината, в съответствие с Националните счетоводни стандарти (НСС). Одиторът обръща внимание, че в счетоводния баланс са представени дълготрайни материални активи – земи и сгради за 2 576 хил. лв., от тях временно извадени за ползване са сгради за 562 хил. лв. Без документи за собственост са терени, на стойност 41 хил. лв., терени, които не се използват от дружеството и са дадени на концесия за 90 хил. лв. и неотписани терени от счетоводния баланс за 23 хил. лв.

Одиторът изразява становище, че информацията, включена в доклада за дейността на дружеството за 2021 г., съответства на финансовия отчет, на Глава седма от Закона за счетоводството и чл. 100 (н), ал. 7, т. 2 от Закона за публичното предлагане на ценни книжа.

Бизнес – план

Предложеният от изпълнителния директор на дружеството бизнес-план за управление на „В и К - София“ ЕАД за периода 2022 г. – 2024 г. е:

ПОКАЗАТЕЛИ	БИЗНЕС-ПЛАН 2021 г. хил. лв.	ОТЧЕТ 2021 г. хил. лв.	БИЗНЕС-ПЛАН 2022 г. хил. лв.	БИЗНЕС-ПЛАН 2023 г. хил. лв.	БИЗНЕС-ПЛАН 2024 г. хил. лв.
------------	------------------------------------	------------------------------	------------------------------------	------------------------------------	------------------------------------

1. Приходи от оперативна дейност	1 500	1 589	1 600	1 700	1 800
2. Балансова печалба	84	6 925	170	180	190
3. Общо задължения (без провизии и финансираня)	240	298	300	310	310
в т.ч. задължения към финансови предприятия	0	0	0	0	0
4. Инвестиции (за придобиване, модернизация и разширяване на активи)	80	42	800	300	300
в т.ч. със собствени средства	80	42	800	300	300

Приоритетните цели на дружеството за следващите години са закупуване на специализирана техника и ремонт на сградния фонд.

16. "СОФИНВЕСТ" ЕАД

“Софинвест” ЕООД е регистрирано по Търговския закон през 1997 г., в изпълнение на Решение № 44 по Протокол № 24 от 28.02.1997 г. на Столичен общински съвет с капитал 27 хил. лв., чрез преобразуване на ОФ „Софинвест” в търговско дружество, с предмет на дейност извършване на независим строителен надзор и инвеститорски контрол в проектирането и строителството, изготвяне на оценки, консултантски услуги и експертизи, баланс на земни маси /депо за строителни отпадъци/, рекултивация на терени и др.

Промени в управлението

С Решение № 525 по Протокол № 36 от 23.07.2021 г. Столичен общински съвет преобразува чрез промяна на правната форма „Софинвест“ ЕООД в еднолично акционерно дружество „Софинвест“ ЕАД и избира и назначава за членове на Съвета на директорите на дружеството г-н Чавдар Гигов, г-жа Ралица Такева и г-н Никола Онов. Решението е вписано в Агенция по вписванията на 01.10.2021 г.

Капитал

Към 31.12.2021 г. “Софинвест” ЕАД е със записан капитал 50 хил. лв. и собствен капитал 7 421 хил. лв. С Решение № 525 по Протокол № 36 от 23.07.2021 г. Столичен общински съвет е допълнил записаният капитал на дружеството с 9 хил.лв. за сметка на неразпределената печалба, с оглед преобразуването му в еднолично акционерно дружество. В баланса на дружеството към 31.12.2021 г. са отчетени резерв от последващи оценки в размер на 4 800 хил.лв., други резерви - 195 хил.лв., неразпределена печалба от минали години - 3 031 хил.лв. и текуща загуба - 655 хил.лв.

Нетекущи (дълготрайни) активи

Към края на отчетния период дружеството разполага с дълготрайни материални активи, чиято балансова стойност е в размер на 5 756 хил. лв. През годината дружеството е придобило ДМА за 12 хил. лв., със собствени средства.

Към 31.12.2021 год. са отчетени 4 хил. лв. дългосрочни финансови активи, представляващи акции в “Общинска банка” АД, на обща стойност 3 530 лв. – 353 бр. акции с номинална стойност 10 лв. всяка.

Основни показатели от дейността

Основните показатели на “Софинвест” ЕАД за отчетния период, съпоставени с предходния, са следните:

ПОКАЗАТЕЛИ	2021 г. хил. лв.	2020 г. хил. лв.
1. Приходи общо	8 631	15 695
2. Разходи общо	9 281	15 504
3. Балансова печалба (загуба)	-655	163
4. Парични средства	1 299	1 166
5. Вземания	1 287	2 132
6. Задължения	801	796

През 2021 г. реализираните приходи са намалели със 7 064 хил. лв. или 45,00%, в сравнение с 2020 г. Дружеството отчита значително намаление на приходите от строителен надзор и СМР – 4 074 хил. лв. за 2021 г., при 9 927 хил. лв. за 2020 г., както и на приходите от приемане на строителни отпадъци – 225 хил. лв. за отчетния период, при 2 032 хил. лв. за предходния период. Приходите от инвеститорски контрол остават почти непроменени – 1 020 хил. лв. за 2021 г., при 1 030 хил. лв. за 2020 г. Отчетено е увеличение на приходите от приемане на едрогабаритни отпадъци – 754 хил.лв. за 2021 г., при 697 хил.лв. за 2020 г. Увеличени са приходите от наеми – 182 хил.лв. за 2021 г., при 139 хил.лв. за 2020 г., както и приходите от сепариране на отпадъци – 140 хил.лв. за отчетния период при 2 хил.лв. за предходния период. Най-голямо е увеличението на приходите от приемане на земни маси – 2 088 хил.лв. за 2021 г., при 1 014 хил.лв. за предходната година. За 2021 г. дружеството не е отчетло приходи от обследване. За предходния период същите са в размер на 337 хил.лв. Другите приходи са в размер на 32 хил. лв. За 2021 г. приходите на дружеството от договори, сключени със Столична община са с 6 031 хил. лв. по-малко спрямо 2020 г. Разходите на дружеството са намалели с 6 223 хил. лв. В структурата на разходите най-голям дял заемат разходите за външни услуги – 6 557 хил. лв. или 70,65% от общите разходи. Спрямо 2020 г. техният размер е намалял с 5 859 хил.лв. или 47,19%. Разходите за персонал са намалели с 265 хил.лв. или 10,72%. Дружеството приключва 2021 г. със загуба в размер на -655 хил. лв., при печалба от 163 хил.лв. за 2020 г.

През годината са отписани вземания за 4 хил. лв. и задължения за 4 хил. лв. Дружеството отчита вземания по съдебни спорове за 92 хил. лв. Задълженията на дружеството са в размер на 801 хил.лв.

Средносписъчният брой на наетите по трудов договор лица е 86.

Основните финансови показатели, получени в резултат на финансово-счетоводен анализ на дружеството за 2021 г., съпоставени с 2020 г., са:

ПОКАЗАТЕЛИ	2021 г.	2020 г.
1. Коефициент на финансова автономност	6,0089	6,5927
2. Коефициент на обща ликвидност	3,3283	4,2249
3. Коефициент на рентабилност на приходите	-0,0753	0,0122
4. Коефициент на ефективност на приходите	1,0753	0,9878

“Софинвест” ЕАД е финансово независимо от кредитори и е налице нормално разплащане и платежоспособност. През 2021 г. срещу 1 лв. приходи дружеството е направило разходи за 1,08 лв. и е реализирало 0,08 лв. загуба.

Одиторско мнение

Годишният финансов отчет е заверен от експерт-счетоводител. За 2021 г. дружеството се одитира от Пламен Спасов В доклада си одиторът удостоверява, че финансовият отчет представя достоверно, във всички съществени аспекти, финансовото състояние на

“Софинвест” ЕАД към 31.12.2021 г., финансовите резултати от дейността и паричните му потоци за годината, в съответствие с Националните счетоводни стандарти (НСС).

Одиторът обръща внимание, че дружеството е обезценило в предходен период със 100%, непогасени вземания от Столична община по 8 бр. договори и 16 бр. фактури от 01.06.2018 г., на обща стойност 623 469 лв. Същите не са разплатени от “Българска банка за развитие” АД и след обезценката са отразени в счетоводния баланс с нулева стойност.

Одиторът изразява становище, че информацията, включена в доклада за дейността на дружеството за 2021 г., съответства на финансовия отчет и на Глава седма от Закона за счетоводството.

Бизнес – план

Предложеният от управителя на дружеството бизнес-план за управление на “Софинвест” ЕООД за периода 2022 г. – 2024 г. е:

ПОКАЗАТЕЛИ	БИЗНЕС-ПЛАН 2021 г. хил. лв.	ОТЧЕТ 2021 г. хил. лв.	БИЗНЕС-ПЛАН 2022 г. хил. лв.	БИЗНЕС-ПЛАН 2023 г. хил. лв.	БИЗНЕС-ПЛАН 2024 г. хил. лв.
1. Приходи от оперативна дейност	8 000	8 631	9 000	9 000	9 000
2. Балансова печалба	450	-655	450	450	450
3. Общо задължения (без провизии и финансираня)	1 000	801	1 000	1 000	1 000
в т.ч. задължения към финансови предприятия	0	0	0	0	0
4. Инвестиции (за придобиване, модернизация и разширяване на активи)	300	12	300	300	300
в т.ч. със собствени средства	300	12	300	300	300

Инвестиционната програма на дружеството предвижда привеждане на депо „Враждебна” в съответствие с нормативните изисквания на Наредба № 8 от 24.08.2004 г. на Министерство на околната среда и водите, изграждане на център за третиране и оползотворяване на строителни отпадъци и др.

17. "ЛОЗАНА" ЕАД

“Лозана” ЕАД е регистрирано по Търговския закон през 1995 г., в изпълнение на Решение № 8 по Протокол № 73 от 20 и 21.09.1995 г. на Столичен общински съвет, с капитал 71 хил. лв., чрез преобразуване на ОФ „Здраве”, ОФ „Люлин” и ОФ „Напредък” в еднолично акционерно дружество „Лозана”, с предмет на дейност производство и търговия на стоки за бита, обезпечаване работа на трудоустроени лица и провеждане на рехабилитационна дейност. Дружеството е вписано в регистъра на специализираните предприятия и кооперации за хора с увреждания към Агенцията за хора с увреждания при Министерство на труда и социалната политика и е член на Националната федерация на работодателите на инвалидите в България.

Капитал

Към 31.12.2021 г. “Лозана” ЕАД е със записан капитал 93 хил. лв. и собствен капитал 1 441 хил. лв. Собственият капитал на дружеството съдържа резерв от последващи оценки в размер на 1 131 хил.лв., възникнал в резултат на последващи оценки на инвестиционни имоти.

Законовите резерви са в размер на 41 хил.лв. Отчетени са и други резерви в размер на 81 хил.лв.

Нетекущи (дълготрайни) активи

Към края на отчетния период дружеството разполага с дълготрайни материални активи по балансова стойност в размер на 266 хил. лв. През годината са придобити ДМА, на стойност 18 хил. лв., със собствени средства. През периода са отписани поради брак, напълно амотизирани ДМА с отчена стойност 2 хил.лв. Дружеството отчита дългосрочни финансови активи – инвестиционни имоти, на стойност 1 457 хил.лв.

Към 31.12.2021 г. дружеството отчита и дългосрочни финансови активи, под формата на дялови участия в „Средец“ ООД – 418,00 лв. (10 дяла или 0,90 % от капитала).

Основни показатели от дейността

Основните показатели на “Лозана” ЕАД за отчетния период, съпоставени с предходния, са следните:

ПОКАЗАТЕЛИ	2021 г. хил. лв.	2020 г. хил. лв.
1. Приходи общо	1 043	854
2. Разходи общо	1 041	851
3. Балансова печалба (загуба)	4	5
4. Парични средства	120	90
5. Вземания	113	118
6. Задължения	281	261

Приходите на дружеството за 2021 г. са в размер на 1 043 хил. лв. и са реализирани от: печатарска и книговезка дейност – 31 хил. лв.; транспортна дейност за превоз на трудноподвижни лица – 357 хил. лв.; отдаване под наем на активи – 262 хил. лв., обществена пералня – 143 хил. лв., приходи от център за здраве и релакс - 14 хил. лв., и други приходи – 236 хил. лв. Другите приходи съдържат приходи от финансираня в размер на 232 хил.лв. В сравнение с предходния отчетен период, приходите от дейността са се увеличили със 189 хил. лв. или с 22,13 %. През 2021 г. разходите са увеличени с 22,33 % или със 190 хил. лв. Най-голям дял заемат разходите за персонал – 565 хил. лв., което е със 110 хил. лв. или 24,18% повече спрямо предходния период. Разходите за суровини и материали са 199 хил.лв. а за външни услуги са 178 хил.лв. За предходната година същите са съответно 128 хил.лв. и 126 хил.лв. Реализираният финансов резултат е печалба от 4 хил. лв., което е с 1 хил. лв. по-малко спрямо предходния период.

Балансовата печалба подлежи на разпределение, в съответствие със законовите разпоредби и решението на Столичен общински съвет за определяне на дивидента за 2021 г.

Средносписъчният брой на наетите по трудов договор лица е 31. Към 31.12.2021 г. списъчният състав на персонала е 35. Трудоустроените лица, работещи в дружеството са 18.

Основните финансови показатели, получени в резултат на финансово-счетоводен анализ на дружеството за 2021 г., съпоставени с 2020 г., са:

ПОКАЗАТЕЛИ	2021 г.	2020 г.
1. Коефициент на финансова автономност	3,4723	3,6196
2. Коефициент на обща ликвидност	0,8790	0,8429
3. Коефициент на рентабилност на приходите	0,0019	0,0035
4. Коефициент на ефективност на приходите	0,9981	0,9965

“Лозана” ЕАД е финансово независимо от кредитори, но съществува риск за краткосрочната платежоспособност.

Одиторско мнение

Годишният финансов отчет е заверен от експерт-счетоводител. За 2021 г. дружеството се одитира от Камелия Симеонова. В доклада си одиторът удостоверява, че финансовият отчет представя достоверно, във всички съществени аспекти, финансовото състояние на “Лозана” ЕАД към 31.12.2021 г., финансовите резултати от дейността и паричните му потоци за годината, и е в съответствие с Националните счетоводни стандарти (НСС).

Одиторът изразява становище, че информацията, включена в доклада за дейността на дружеството за 2021 г., съответства на финансовия отчет и на изискванията на Глава седма от Закона за счетоводството.

Одиторът обръща енимание на пояснително приложение № 20 “Събития след датата на баланса” от финансовия отчет, съгласно което, ръководството на “Лозана” ЕАД не е в състояние да оцени надеждно въздействието на конфликта между Русия и Украйна върху дейността на дружеството. Мнението на одитора не е модифицирано по този въпрос.

Бизнес – план

Предложеният от изпълнителния директор на дружеството бизнес-план за управление на “Лозана” ЕАД за периода 2022 г. – 2024 г. е:

ПОКАЗАТЕЛИ	БИЗНЕС-ПЛАН 2021 г. хил. лв.	ОТЧЕТ 2021 г. хил. лв.	БИЗНЕС-ПЛАН 2022 г. хил. лв.	БИЗНЕС-ПЛАН 2023 г. хил. лв.	БИЗНЕС-ПЛАН 2024г. хил. лв.
1. Приходи от оперативна дейност	723	1 043	834	917	1 009
2. Балансова печалба	6	4	6	6	6
3. Общо задължения	250	281	267	254	241
в т.ч. задължения към финансови предприятия	0	0	0	0	0
4. Инвестиции (за придобиване, модернизация и разширяване на активи)	22	18	20	22	24
в т.ч. със собствени средства	22	18	20	22	24

II. ТЪРГОВСКИ ДРУЖЕСТВА – ЛЕЧЕБНИ ЗАВЕДЕНИЯ

1. „УНИВЕРСИТЕТСКА ПЪРВА МНОГОПРОФИЛНА БОЛНИЦА ЗА АКТИВНО ЛЕЧЕНИЕ - СОФИЯ „СВ. ЙОАН КРЪСТИТЕЛ” ЕАД

В изпълнение на заповед № РД-20-9 от 20.07.2000 г. на Министерство на здравеопазването и Решение № 47 по Протокол № 19 от 11.12.2000 г. на Столичен общински съвет се преобразува “Първа районна болница” в “Първа многопрофилна болница за активно лечение - София” ЕАД. Дружеството е регистрирано по Търговския закон през 2001 г. с капитал 1 677 хил. лв. и предмет на дейност осъществяване на болнична помощ.

През 2018 г. лечебното заведение е акредитирано от Министерство на здравеопазването, за срок от пет години, като база за обучение на студенти и/или специализанти. Болницата има сключени договори с Изпълнителната агенция по лекарствата за клинични изпитвания на лекарствени средства.

С Решение № 799 от 08.11.2018 г. на Министерски съвет, „Първа МБАЛ-София” ЕАД е определена за университетска болница, за срока на акредитационната ѝ оценка. Наименованието на дружеството е изменено от „Първа МБАЛ-София” ЕАД на „Университетска Първа МБАЛ-София „Св. Йоан Кръстител” ЕАД, с Решение № 115 по Протокол № 71 от 28.02.2019 г. на Столичен общински съвет, което обстоятелство е вписано в Агенция по вписванията на 18.03.2019 г.

Капитал

Към 31.12.2021 г. „Университетска Първа МБАЛ-София „Св. Йоан Кръстител” ЕАД е със записан капитал 4 224 хил. лв. С Решение № 231 по Протокол № 32 от 22.04.2021 г., Столичен общински съвет дава съгласие Столична община да апортира в капитала на „Университетска Първа МБАЛ-София „Св. Йоан Кръстител” ЕАД вземания на Столична община към дружеството за извършени ремонтни дейности – аварийна подмяна на студена глава на апарат за магнитно-резонансна томография, съгласно Договор № СОА18-ДГ55-434/31.07.2018 г., сключен между Столична община и „Сименс Хелткеър“ ЕООД; - за доставка и зареждане с хелий на апарат за магнитно-резонансна томография, съгласно Договор № СОА18-ДГ55-389/05.07.2018 г., сключен между Столична община и „Сименс Хелткеър“ ЕООД; - за ремонт на хирургично отделение към вътрешна клиника в сградата, в която се помещава лечебното заведение, съгласно Договор № СОА18-ДГ55-508/30.08.2018 г., сключен между Столична община и ДЗЗД „АБ Технострой”, вкл. за извършен инвеститорски контрол върху изпълнението, съгласно Договор № СОА18-ДГ55-592/02.10.2018 г., сключен между Столична община и „Софинвест“ ЕООД; - за изграждане на регистратура за класифицирана информация в сградата на дружеството, съгласно Договор № СОА18-ДГ55-694/22.11.2018 г., сключен между Столична община и „Инсас“ ООД, на обща стойност 367 745 лева. Капиталът на дружеството се увеличава чрез записване на нови 367 745 броя поименни акции, с номинална стойност 1 (един) лев всяка една. Решението е вписано в Агенция по вписванията на 23.07.2021 г.

С Решение № 660 по Протокол № 41 от 14.10.2021 г., Столичен общински съвет дава съгласие Столична община да апортира в капитала на „Университетска Първа МБАЛ-София „Св. Йоан Кръстител” ЕАД правото на собственост върху медицинска апаратура и медицинско оборудване, придобити от Столична община, съгласно Договор № СОА19-ДГ55-433/24.06.2019 г., сключен между Столична община и „РСР” ЕООД, на обща стойност 186 280 лева. Капиталът на дружеството се увеличава чрез записване на нови 186 280 броя поименни акции, с номинална стойност 1 (един) лев всяка една. Решението е вписано в Агенция по вписванията на 16.11.2021 г.

Собственият капитал на дружеството е 7 295 хил. лв., съдържа резерв от последващи оценки в размер на 2 531 хил. лв., законови резерви, в размер на 23 хил. лв., отчислени от печалбата на дружеството за 2020 г., съгласно Решение № 445 по Протокол № 36 от 22.07.2021 г. на Столичен общински съвет, неразпределена печалба 211 хил. лв., непокрита загуба 152 хил. лв. и текуща печалба 458 хил. лв.

Със законовите резерви, в размер на 13 хил. лв., отчислени от печалбата на дружеството за 2018 г. и 2019 г., съгласно Решение № 558 по Протокол № 80 от 25.07.2019 г. и Решение № 346 по Протокол № 18 от 23.07.2020 г., са покрити частично натрупани загуби от предходни години.

През 2021 г., поради обратното проявление на временните разлики между счетоводните и данъчните амортизации, възникнали след преоценка на сградата през 2005 г., със 74 хил. лв. е намален резервът от последващи оценки, а натрупаните загуби от предходни периоди - с 83 хил. лв., в т.ч. 74 хил. лв. от обратното проявление на временните разлики и 9 хил. лв. данък върху тях.

Нетекущи (дълготрайни) активи

Към края на отчетния период дружеството разполага с дълготрайни материални активи /ДМА/ по балансова стойност в размер на 6 181 хил. лв. и дълготрайни нематериални активи /ДНМА/, в размер на 20 хил. лв. През годината са придобити ДМА за 868 хил. лв., от които със собствени средства за 806 хил. лв., в т.ч. медицинска апаратура – комплексна система за ендоскопска ретроградна холангиопанкреатография, автоматичен имунологичен анализатор, мобилна рентгенова система, конвексен трансдюсер, електронен трансдюсер, операционен стол, ехограф, ехограф с абдоминален трансдюсер, ринометър, комбиниран апарат за овлажняване и затопляне на газове, бактерицидна лампа, линеен трансдюсер за ехограф и др. Със средства на Столична община, в размер на 44 хил. лв., е придобита медицинска апаратура – апарат за инвазивна и неинвазивна вентилация и 4 бр. апарати за подаване на въздух под налягане. Със средства от дарения, в размер на 19 хил. лв., лечебното заведение е придобило спирометър, 5 бр. компютри и 2 бр. комплекти пациентен монитор с перфузор. Дружеството има придобити и ДНМА, на стойност 18 хил. лв., със собствени средства.

През 2021 г. са отписани ДМА за 1 027 хил. лв., в т.ч. поради брак на стойност 779 хил. лв., напълно амортизирани. Поради закриване на неонатологичното отделение в болницата на “Първа САГБАЛ „Света София” ЕАД и на „Втора САГБАЛ-Шейново” ЕАД са дарени ДМА – медицинска апаратура, с отчетна стойност 238 хил. лв. и балансова стойност 7 хил. лв. Продаден е актив с отчетна стойност 10 хил. лв. и балансова стойност 1 хил. лв. Отписан е ДНМА – анализатор за зрително поле, поради брак, на стойност 5 хил. лв., напълно амортизиран.

Към 31.12.2021 г. дружеството отчита дългосрочни финансови активи в размер на 5 хил. лв., като дялово участие в “ДКЦ Първа градска болница-София” ЕООД.

Основни показатели от дейността

Основните показатели на „Университетска Първа МБАЛ-София „Св. Йоан Кръстител” ЕАД за отчетния период, съпоставени с предходния, са следните:

ПОКАЗАТЕЛИ	2021 г. хил. лв.	2020 г. хил. лв.
1. Приходи общо	18 496	13 331
2. Разходи общо	17 987	13 070
3. Балансова печалба (загуба)	458	235
4. Парични средства	3 664	3 538
5. Вземания	1 158	732
6. Задължения	2 491	2 803
7. Финансирания и приходи за бъдещи периоди	1 039	1 216

През годината в дружеството са реализирани с 5 165 хил. лв. повече приходи, спрямо предходната година. Приходите са основно от медицинска дейност – 18 298 хил. лв. или 98,93% от общите приходи. В структурата на приходите от медицинска дейност финансирането от РЗОК е 74,61%, по договори със Столична община – 10,06%, по договори с Министерство на здравеопазването – 3,32% и от платени медицински услуги от пациенти и по договори с юридически лица – 4,1%. През 2021 г. „Университетска Първа МБАЛ-София „Св. Йоан Кръстител“ ЕАД отчита приходи за допълнително възнаграждение на персонала, работещ в условията на заплаха за общественото здраве от COVID-19 в лечебното заведение от НЗОК, в размер на 3 926 хил. лв. и от Министерство на здравеопазването – 436 хил. лв., както и за работа при неблагоприятни условия - 2 152 хил. лв.

Разходите за 2021 г. са с 4 917 хил. лв. повече, спрямо 2020 г., като най-значително е увеличението на разходите за персонал - с 3 524 хил. лв. Разходите за допълнително възнаграждение на персонала за работа при неблагоприятни условия, поради въведената в страната извънредна епидемиологична обстановка, са в размер на 3 584 хил. лв. и 639 хил. лв. – дължимите осигуровките върху тях. Увеличение има и на разходите за суровини и материали – с 1 423 хил. лв., от тях разходите за медикаменти бележат ръст от 838 хил. лв., а разходите за реактиви в клинична лаборатория – 271 хил. лв. Разходите за персонал са с най-голям относителен дял в общите разходи – 68,62%.

Дружеството приключва 2021 г. с балансов резултат печалба от 458 хил. лв., при 235 хил. лв. печалба за предходната година.

Балансовата печалба подлежи на разпределение, в съответствие със законовите разпоредби и решението на Столичен общински съвет за определяне на дивидента за 2021 г.

Дружеството обслужва отпуснат от „Фонд за устойчиво градско развитие на София“ ЕАД кредит за финансиране на проект „Подобряване на качеството на медицинските услуги и осигуряване на рентабилна здравна инфраструктура в „Първа МБАЛ - София“ ЕАД, чрез закупуване и доставка на иновативна медицинска апаратура”, съгласно Решение № 379 по Протокол № 64 от 26.06.2014 г., в размер на 583 830,00 лв. Към 31.12.2021 г. задължението на дружеството по кредита възлиза на 203 хил. лв.

Вземанията на дружеството към 31.12.2021 г., спрямо 31.12.2020 г., са се увеличили с 426 хил. лв. Към 31.12.2021 г. вземанията от НЗОК са в размер на 1 037 хил. лв., като към 31.12.2020 г. са били в размер на 307 хил. лв.

Средносписъчният брой на наетите по трудов договор лица е 420.

Основните финансови показатели, получени в резултат на финансово-счетоводен анализ на дружеството за 2021 г., съпоставени с 2020 г., са:

ПОКАЗАТЕЛИ	2021 г.	2020 г.
1. Коефициент на финансова автономност	2,4529	1,8787

2. Коефициент на обща ликвидност	2,1748	1,8465
3. Коефициент на рентабилност на приходите	0,0275	0,0196
4. Коефициент на ефективност на приходите	0,9725	0,9804

„Университетска Първа МБАЛ-София „Св. Йоан Кръстител“ ЕАД е финансово независимо от кредитори и е способно да покрие пасивите със собствения капитал, както и да погасява текущите си задължения с наличните краткотрайни активи. През 2021 г. срещу 1,00 лв. приходи дружеството е направило разходи за 0,97 лв. и е реализирало 0,03 лв. печалба.

Средният брой легла на болницата за 2021 г. е 225. За отчетния период преминалите болни са 10 080 броя, при 11 936 броя за предходната година. Използваемостта на леглата е 52%, при 53% за 2020 г. Средният престой на един болен за 2021 г. е 4 дни, средният разход на един преминал болен е 1 784,45 лв., при 1 092,49 лв. за 2020 г., и средният разход на един леглоден – 419,64 лв. В лечебното заведение са извършени и 2 540 броя операции, което е с 504 броя по-малко, спрямо предходния период. През отчетния период, във връзка с въведеното извънредно положение в страната в условията на световна пандемия, в лечебното заведение са работили две COVID-отделения, разкрити през 2020 г., в които са лекувани 1 284 пациенти. През 2020 г. техният брой е бил 388.

В диагностично-консултативен блок /ДКБ/ са извършени 21 007 броя прегледа (с 2 563 броя по-малко, спрямо предходната година), 150 270 броя лабораторни изследвания (с 23 844 броя по-малко, в сравнение с 2020 г.) и 15 021 броя рентгенови изследвания (с 2 394 броя повече, в сравнение с 2020 г.). Процедурите по физиотерапия и рехабилитация са 13 982 бр., при 14 107 бр. за 2020 г.

Одиторско мнение

Годишният финансов отчет е заверен от експерт-счетоводител. За 2021 г. дружеството се одитира от “Сети-Одитинг” ООД. В доклада си одиторът удостоверява, че финансовият отчет представя достоверно, във всички съществени аспекти, финансовото състояние на „Университетска Първа МБАЛ-София „Св. Йоан Кръстител“ ЕАД към 31.12.2021 г., финансовия резултат от дейността и паричните потоци за годината, съгласно изискванията на Националните счетоводни стандарти. Одиторът изразява становище, че информацията, включена в доклада за дейността на дружеството за 2021 г., съответства на финансовия отчет, на изискванията на Глава седма от Закона за счетоводството и на чл. 100 (н), ал. 7, т.2 от Закона за публичното предлагане на ценни книжа.

Към края на отчетния период дружеството изготвя консолидиран финансов отчет, с включване на дъщерното предприятие “ДКЦ Първа градска болница-София” ЕООД, чийто капитал е 100% собственост на „Университетска Първа МБАЛ-София „Св. Йоан Кръстител“ ЕАД. Дружеството е с предмет на дейност „оказване на специализирана извънболнична медицинска помощ” и е учредено с капитал 5 хил. лева, който е отразен в баланса към 31.12.2021 год. Собственият му капитал е 53 хил. лв. Дружеството е реализирало приходи от медицински услуги, в размер на 366 хил. лв., в т.ч. приходи от НЗОК, в размер на 149 хил. лв., за работа при неблагоприятни условия, свързани с COVID епидемията. Финансовият резултат за 2021 г. е печалба от 6 хил. лв. За предходната година е отчетена печалба от 18 хил. лв.

Консолидираният финансов отчет е заверен от експерт-счетоводител и е в съответствие с Националните счетоводни стандарти.

Бизнес план

Предложеният от изпълнителния директор на дружеството бизнес план за управление на „Университетска Първа МБАЛ-София „Св. Йоан Кръстител“ ЕАД за периода 2022 г. – 2024 г. е:

ПОКАЗАТЕЛИ	БИЗНЕ С ПЛАН 2021 г. хил. лв.	ОТЧЕТ 2021 г. хил. лв.	БИЗНЕ С ПЛАН 2022 г. хил. лв.	БИЗНЕ С ПЛАН 2023 г. хил. лв.	БИЗНЕ С ПЛАН 2024 г. хил. лв.
1. Приходи от оперативна дейност	12 550	18 496	16 850	13 100	13 450
2. Балансова печалба	20	458	35	40	45
3. Общо задължения	1 582	2 491	1 680	1 940	1 880
в т.ч. задължения към финансови предприятия	204	203	146	88	30
4. Инвестиции (за придобиване, модернизация и разширяване на активи)	490	886	1 290	770	490
в т.ч. със собствени средства	430	823	1 020	530	450

Предвижданията за инвестиции на дружеството през 2022 г. са свързани със закупуването със собствени средства на компютърен томограф, ремонт на помещенията, предназначени за работа с него, ремонт на гастроентерологично отделение, както и текущи ремонти на Първо и Второ вътрешни отделения. В срок до края на 2023 г., е планиран частичен ремонт на покрива на лечебното заведение, с цел монтаж на фотоволтаична система.

2. „ВТОРА МНОГОПРОФИЛНА БОЛНИЦА ЗА АКТИВНО ЛЕЧЕНИЕ-СОФИЯ” ЕАД

В изпълнение на заповед № РД-20-9 от 20.07.2000 г. на Министерство на здравеопазването и Решение № 47 по Протокол № 19 от 11.12.2000 г. на Столичен общински съвет “Втора районна болница-София” се преобразува във “Втора многопрофилна болница за активно лечение-София” ЕАД. Дружеството е регистрирано по Търговския закон през 2001 г. с капитал 2 188 хил.лв. и предмет на дейност осъществяване на болнична помощ.

С Решение № 577 по Протокол № 38 от 14.09.2017 г. на Столичен общински съвет се прекратява дейността на „СБАЛПФЗ СОФИЯ–ГРАД“ ЕООД без ликвидация, чрез вливане във “Втора МБАЛ-София” ЕАД.

Капитал

Към 31.12.2021 г. “Втора МБАЛ-София” ЕАД е със записан капитал 2 989 хил. лв.

С Решение № 599 по Протокол № 24 от 26.11.2020 г., Столичен общински съвет дава съгласие Столична община да апортира в капитала на „Втора МБАЛ-София” ЕАД вземания на Столична община към дружеството:

- за извършени ремонтни дейности, на обща стойност 129 170 лв., както следва: неотложен ремонт в отделение „Образна диагностика“, ТЕЛК и помещение за предварително съхранение на опасни отпадъци, в сградата на дружеството, съгласно Договор № СОА17-ДГ55-313/26.07.2017 г., сключен между Столична община и ДЗЗД „ЛЮ-ЕВ“ и Договор за инвеститорски контрол № СОА17-ДГ55-343/07.08.2017 г., сключен между Столична община и „Софинвест“ ЕООД; ремонт на отделение „Физикална и рехабилитационна медицина“, в сградата на дружеството, съгласно Договор № СОА18-ДГ55-414/24.07.2018 г., сключен между Столична община и „Пегас 2002“ ЕООД и Договор за инвеститорски контрол № СОА18-ДГ55-479/21.08.2018 г., сключен между Столична община и „Софинвест“ ЕООД;

- за доставка, монтаж и пускане в експлоатация на рентгенова тръба за ангиографска система, съгласно Договор № СОА19-ДГ55-423/21.06.2019 г., сключен между Столична община и „Елпак Лизинг“ ЕООД, в размер на 93 180 лв.

С горното решение Столичен общински съвет дава съгласие Столична община да апортира в капитала на дружеството и правото на собственост върху медицинска апаратура, придобита от Столична община, съгласно Договор № СОА19-ДГ55-274/24.04.2019 г., сключен между Столична община и „Соломед“ ЕООД, на стойност 265 620 лева.

С горепосочените апортни вноски капиталът на дружеството е увеличен чрез записване на нови 487 970 броя поименни акции, с номинална стойност 1,00 лев всяка една. Решението е вписано в Агенция по вписванията на 19.01.2021 г.

Собственият капитал на дружеството е 3 225 хил. лв. Съдържа резерв от последващи оценки в размер на 2 657 хил. лв., законови резерви, в размер на 76 хил. лв., отчислени от печалбата на дружеството за 2018 г., 2019 г. и 2020 г., съгласно Решение № 558 по Протокол № 80 от 25.07.2019 г., Решение № 346 по Протокол № 18 от 23.07.2020 г. и Решение № 445 по Протокол № 36 от 22.07.2021 г. на Столичен общински съвет, натрупана загуба от минали години в размер на 2 740 хил. лв., и текуща печалба 243 хил. лв.

Нетекущи (дълготрайни) активи

Към края на отчетния период дружеството разполага с дълготрайни материални активи /ДМА/ по балансова стойност в размер на 2 903 хил. лв. и дълготрайни нематериални активи /ДНМА/, в размер на 19 хил. лв. През годината е придобило ДМА за 237 хил. лв. Закупените ДМА със собствени средства са в размер на 73 хил. лв., от които медицинска апаратура за 56 хил. лв.: 2 бр. ЕКГ (12 – канален), ЕКГ холтер, аспирационна количка с вакуум регулатор, дефибрилатор, кислороден смесител с висок дебит, пациентен монитор и паров стерилизатор (50 % от средствата са собствени, а останалата част са от Столична община) и др.

Със средства на Столична община, в размер на 154 хил. лв., е придобит паров стерилизатор и е направен ремонт на отделение „Физикална и рехабилитационна медицина“. На лечебното заведение е дарен кислороден смесител с висок дебит за 9,5 хил. лв.

През 2021 г. със собствени средства болницата е придобила ДНМА за 22 хил. лв. – софтуер и хардуер за надграждане на ехографски апарат.

През годината са отписани, поради брак, ДМА с нулева балансова стойност и с отчетна стойност 360 хил. лв.

Към 31.12.2021 г. дружеството отчита дългосрочни финансови активи, в размер на 5 хил. лв., като дялово участие във „Втори медицински център-София“ ЕООД.

Основни показатели от дейността

Основните показатели на “Втора МБАЛ-София” ЕАД за отчетния период, съпоставени с предходния, са следните:

ПОКАЗАТЕЛИ	2021 г. хил. лв.	2020 г. хил. лв.
1. Приходи общо	12 027	9 812
2. Разходи общо	11 723	9 604
3. Балансова печалба (загуба)	243	205
4. Парични средства	1 839	1 527
5. Вземания	827	222
6. Задължения	1 906	1 487
7. Финансирания и приходи за бъдещи периоди	378	820

През 2021 г. в дружеството са реализирани с 2 215 хил. лв. повече приходи, в сравнение с предходната година. Приходите са основно от медицинска дейност – 9 341 хил. лв. или 77,67% от общите приходи. В структурата на приходите от медицинска дейност финансирането от РЗОК е 73,81%, по договори със Столична община – 20,69% и по договори с Министерство на здравеопазването – 2,83%. През 2021 г. “Втора МБАЛ-София” ЕАД отчита приходи от

НЗОК за допълнително възнаграждение на персонала, работещ в условията на заплаха на общественото здраве от COVID-19 в лечебното заведение, в размер на 2 355 хил. лв.

Разходите за 2021 г. също са с 2 119 хил. лв. повече спрямо 2020 г. Разходите за персонал са с най-голям относителен дял в общите разходи – 73,42%. Те са в размер на 8 607 хил. лв. и са с 1 840 хил. лв. повече от отчетените за предходната година. Дружеството приключва 2021 г. с балансова печалба от 243 хил. лв., при печалба от 205 хил. лв. за 2020 г.

Балансовата печалба подлежи на разпределение в съответствие със законовите разпоредби и решение на Столичен общински съвет за определяне на дивидента за 2021 г.

В Отчета за изпълнение на бизнес плана на “Втора МБАЛ-София” ЕАД за 2021 г. е обърнато внимание на факта, че реалният финансов резултат от дейността на дружеството за 2021 г. е загуба от 82 хил. лв. Положителният финансов резултат, отчетен за 2021 г., е вследствие на получени, на основание Решение № 751 по Протокол № 43 от 25.11.2021 г. на Столичен общински съвет във връзка с ПМС № 326/12.10.2021 г., през месец декември от Столична община 300 хил. лв. – субсидия за текуща дейност и съгласно ПМС № 379/11.11.2021 г. от Министерство на здравеопазването 29 хил. лв. – субсидия във връзка с повишените разходи за кислородолечение в условията на епидемията от COVID-19. През 2021 г. от НЗОК са получени и 57 хил. лв. – надлимитна дейност по клинични пътеки за 2017 г. и 2018 г.

През месец февруари 2017 г. на “Втора МБАЛ-София” ЕАД е отпуснат заем за закупуване на медицинска апаратура от „Фонд за устойчиво градско развитие на гр. София” ЕАД, в размер на 499 845,00 лв., за срок от 10 години. Към 31.12.2021 г. дружеството е предоставило обезпечения във връзка с получения заем от фонда, като са вписани залози върху закупените дълготрайни активи и върху вземанията по договорите за медицински услуги с НЗОК. Задължението на дружеството по кредита, към 31.12.2021 г., възлиза на 274 хил. лв.

През годината и към датата на индивидуалния годишен финансов отчет, към дружеството има предявени правни искове и гаранционни претенции, както следва:

- Гражданско дело № 1773/2017 г. по описа на СГС, ГО, 1-18 състав, с предмет - претенция за причинена тежка телесна повреда през м. декември 2014 г. Претенцията по иска е в размер на 100 хил. лв. – без включени държавни и съдебни такси, и адвокатски хонорар. Делото е приключено на първа инстанция с решение, с което е отхвърлена исковата претенция и ищцата е осъдена да заплати на болницата всички направени по делото разноски и юрисконсултско възнаграждение. Делото е приключено и на втора инстанция с решение, с което е потвърдено първоинстанционното. Решението е обжалвано от ищцата пред Върховен касационен съд, чака се решение на съда.

- Гражданско дело № 11568/2016 г. по описа на СГС, ГО, 1-11 състав, с предмет - претенции за обезщетение, във връзка с починал пациент. Претенцията по иска е в размер на 550 хил. лв. – без включени държавни и съдебни такси, и адвокатски хонорар. От разноските по делото частично са предявени 78 хил. лв.

- Гражданско дело № 11522/2016 г. по описа на СГС, ГО, 1-5 състав, с предмет - претенции за обезщетение, във връзка с починал пациент през 2015 г. Претенцията по иска е в размер на 400 хил. лв. – без включени държавни и съдебни такси, и адвокатски хонорар.

- Гражданско дело № 9164/2015 г. на СРС, 37-ми състав с предмет - обезщетение за неправомерно увреждане. Претенцията по иска е в размер на 15 396,60 лева. Делото е приключено с решение, с което е отхвърлена исковата претенция и ищецът е осъден да заплати на болницата всички направени по делото разноски и юрисконсултско възнаграждение. Решението е обжалвано от ищеца пред САС (гр. д. № 12113/20 г.). С решение на апелативния съд, първоинстанционното решение е частично потвърдено, но лечебното заведение, солидарно с д-р Дончева, е осъдено да заплати 2 000 лв. Подадена е касационна жалба и се чака насрочване от Върховен касационен съд.

- Гражданско дело № 39506/2019 г. на СРС, образувано срещу „СМАРТ МОДУЛ-БЪЛГАРИЯ” ЕАД - длъжник на “Втора МБАЛ-София” ЕАД, за сумата от 16 626,66 лв. Делото е приключено с решение, с което „СМАРТ МОДУЛ-БЪЛГАРИЯ” ЕАД е осъдено да заплати

на болницата размера на исковата претенция, ведно с лихвите и направените по делото разноски и юрисконсултско възнаграждение. Решението е обжалвано от ответника пред САС (гр. д. № 12817/20 г.).

- Гражданско дело № 45312/2019 г. на СРС, образувано срещу „МЕДИГОР“ ЕООД - длъжник на „Втора МБАЛ-София“ ЕАД, за сумата от 6 030,00 лв. Делото е приключено на първа инстанция с решение, с което „МЕДИГОР“ ЕООД е осъдено да заплати на болницата размера на исковата претенция, ведно с лихвите и направените по делото разноски. Образувано е изпълнително дело № 20218150401028 по описа на ЧСИ Т. Кирилова с район на действие гр. Плевен.

- Трудово дело № 14332/2021 по описа на СРС, 54 състав, с ищец Ани Костова. Претенцията по иска е за възстановяване на работа и обезщетение, в размер на 14 080,14 лв., без включени държавни и съдебни такси, и адвокатски хонорар. Делото е приключило на първа инстанция и към датата на изготвяне на доклада на дружеството очаква решение на съда.

Средносписъчният брой на наетите по трудов договор лица е 300.

Основните финансови показатели, получени в резултат на финансово-счетоводен анализ на дружеството за 2021 г., съпоставени с 2020 г., са:

ПОКАЗАТЕЛИ	2021 г.	2020 г.
1. Коефициент на финансова автономност	1,3505	1,2922
2. Коефициент на обща ликвидност	1,8631	1,7573
3. Коефициент на рентабилност на приходите	0,0253	0,0212
4. Коефициент на ефективност на приходите	0,9747	0,9788

Задълженията на „Втора МБАЛ-София“ ЕАД са достатъчно обезпечени с имущество на дружеството. То е способно да погаси текущите си задължения с наличните краткотрайни активи. През 2021 г. срещу 1,00 лв. приходи дружеството е направило разходи за 0,97 лв. и е реализирало 0,03 лв. печалба.

„Втора МБАЛ-София“ ЕАД е единственото в страната общинско лечебно заведение за болнична помощ, в което работи лаборатория за интервенционална кардиология за диагностика и лечение на сърдечни заболявания. „Втора МБАЛ-София“ ЕАД развива и интервенционална гастроентерология и във връзка с това се извършват уникални и редки диагностични и лечебни процедури като пункционно нехирургично лечение на абцеси на ехинококови кисти, аблация на чернодробни тумори и др. Част от дейността на болницата е активно издирване, диагностика, лечение и периодично наблюдение на болни с туберкулоза и хронични неспецифични белодробни заболявания. Провежда се имуно- и химиопрофилактика за туберкулоза на застрашени контингенти, както и образователни мероприятия в туберкулозни огнища и обработка на контактните, съвместно със Столичната РЗИ.

Със заповед на Министъра на здравеопазването № РД-17-114/29.03.2019 г. „Втора МБАЛ-София“ ЕАД получава акредитационна оценка „ОТЛИЧНА“ за цялостната дейност на лечебното заведение, както и за практическо обучение на студенти от професионално направление: „Медицина“, „Здравни грижи“, „Обществено здраве“ по специалности „Медицинска сестра“, „Рехабилитатор“ и „Управление на здравни грижи“. Болницата е и с оценка „ОТЛИЧНА“ за следдипломно обучение на магистър-лекари за придобиване на специалности: „Вътрешни болести“, „Кардиология“, „Гастроентерология“, „Ендокринология и болести на обмяната“, „Пневмология и фтизиатрия“, „Нервни болести“, „Педиатрия“, „Образна диагностика“, „Клинична лаборатория“ и „Микробиология“.

Със Заповед № РД17-223/23.10.2018 г. на Министъра на здравеопазването „Втора МБАЛ-София“ ЕАД получава акредитационна оценка за отделни медицински дейности на отделение по клинична патология, за срок от 4 години.

Лечебното заведение има сключени договори с Изпълнителната агенция по лекарствата за клинични изпитания на лекарствени продукти, с Министерство на здравеопазването за извършване на експертиза на трудоспособността и за доставка на лекарствени продукти по Наредба № 34 на МЗ.

През 2020 г., предвид обявената извънредната епидемична обстановка в страната и заповед № РД-146/20.03.2020 г. на директора на СРЗИ, "Втора МБАЛ-София" ЕАД сключва допълнително споразумение към основния договор с НЗОК за 2020 г. за осъществяване на медицинска помощ по КП № 104 „Диагностика и лечение на контагиозно вирусни и бактериални заболявания – остро протичащи, с усложнения“. В тази връзка е направена реорганизация на дейността на болницата, като е открито „Инфекционно отделение“ за лечение на пациенти с вероятна COVID-19 инфекция с 10 легла. С последващи заповеди на директора на СРЗИ, броят на леглата варира, съобразно промените в епидемичната обстановка. За периода от 20.10.2021 г. до 26.02.2022 г. максималният брой разкрити легла е 52.

Болницата разполага с 200 легла, като за 2021 г. средният брой на леглата е 175. За отчетния период преминалите болни са 6 683 броя, а използваемостта на леглата е 41,95%. Средният престой на един болен е 4,17 дни. Средният разход на един преминал болен е 1 754,10 лв. и средният разход на един леглоден – 390,62 лв.

В диагностично-консултативния блок са извършени 14 847 броя прегледи (с 552 броя повече, спрямо предходната година), 207 512 броя лабораторни изследвания (с 18 216 броя повече, спрямо предходната година), рентгенови изследвания и процедури - 12 961 броя (с 6 090 броя повече, спрямо предходната година) и 30 788 броя процедури по физиотерапия и рехабилитация (с 3 279 броя повече, спрямо предходната година).

Одиторско мнение

Годишният финансов отчет е заверен от експерт-счетоводител. За 2021 г. дружеството се одитира от Радка Боевска. В доклада си одиторът удостоверява, че финансовият отчет представя достоверно, във всички съществени аспекти, финансовото състояние на "Втора МБАЛ-София" ЕАД към 31.12.2021 г., финансовия резултат от дейността и паричните потоци за годината, в съответствие с Националните счетоводни стандарти. Одиторът изразява становище, че информацията, включена в индивидуалния доклад за дейността на дружеството за 2021 г., съответства на индивидуалния финансов отчет, на изискванията на Глава седма от Закона за счетоводството и на чл. 100 (н), ал. 7 от Закона за публичното предлагане на ценни книжа.

Одиторът обръща внимание на пояснителна бележка (27) „Условни задължения и ангажменти“ от Поясненията към финансовия отчет. Дружеството е страна по съдебни дела и при евентуално неблагоприятно решаване, могат да доведат до значителни загуби и необходимост от изходящ паричен поток от ресурси. Към датата на индивидуалния годишен финансов отчет за тях не може да бъде определено текущо задължение, поради неокончателния етап в тяхното развитие, както и да се направи надеждна приблизителна оценка на разходите, които биха били нужни за уреждане на задължението.

Към края на отчетния период "Втора МБАЛ-София" ЕАД изготвя консолидиран финансов отчет, с включване на дъщерното предприятие "Втори медицински център-София" ЕООД, съгласно изискванията на Закона за счетоводството. Дружеството е учредено с Решение № 62 по Протокол № 40/18.07.2002 год. на Столичен общински съвет със 100% имущество на "Втора многопрофилна болница за активно лечение - София" ЕАД. Към 31.12.2021 год. дружеството е със записан капитал 5 хил. лв.

Собственият капитал на дъщерното дружество е в размер на 57 хил. лв., съдържа натрупана печалба от минали отчетни периоди, в размер на 33 хил. лв. За отчетния период центърът е реализирал приходи за 376 хил. лв., от които от медицински услуги 286 хил. лв., и приключва годината с балансова печалба от 19 хил. лв., при отчетена печалба за 2020 г., в размер на 67 хил. лв.

Консолидираният финансов отчет е заверен от експерт-счетоводител, в съответствие с Националните счетоводни стандарти.

Бизнес план

Предложеният от изпълнителния директор на дружеството бизнес план за управление на "Втора МБАЛ-София" ЕАД за периода 2022 г. – 2024 г. е:

ПОКАЗАТЕЛИ	БИЗНЕС С ПЛАН 2021 г. хил. лв.	ОТЧЕТ 2021 г. хил. лв.	БИЗНЕС С ПЛАН 2022 г. хил. лв.	БИЗНЕС С ПЛАН 2023 г. хил. лв.	БИЗНЕС С ПЛАН 2024 г. хил. лв.
1. Приходи от оперативна дейност	9 890	12 027	11 270	11 220	11 170
2. Балансова печалба	20	243	10	10	10
3. Общо задължения	1 312	1 906	1 339	1 281	1 173
в т.ч. задължения към финансови предприятия	269	274	212	154	96
4. Инвестиции (за придобиване, модернизация и разширяване на активи)	942	259	1 320	1 000	235
в т.ч. със собствени средства	78	95	343	100	60

В инвестиционната програма на дружеството за 2022 г. е предвидено закупуване на медицинска апаратура - 32-срезов спирален компютърен томограф, ехокардиографски апарат, апарат за видеогастроскопия и мидеокколоноскопия, автоматизирана система за хемокултури, апарат за високоинтензивна магнитотерапия, тредмил за стрес тест, както и закупуване на софтуерни продукти, свързани с електронното здравеопазване, изграждане на пожароизвестителна система, доизграждане на видеоохранителна система и интернет мрежа. Планирани са основни и текущи ремонти на сградния фонд, вкл. ремонт на бомбоубежището на болницата. Предвижда се и ремонт на отделение по ендокринология със средства от ОП „Региони в растеж“ 2014 г. - 2020 г.

3. „ЧЕТВЪРТА МНОГОПРОФИЛНА БОЛНИЦА ЗА АКТИВНО ЛЕЧЕНИЕ-СОФИЯ” ЕАД

В изпълнение на заповед № РД-20-9 от 20.07.2000 г. на Министерство на здравеопазването и Решение № 47 по Протокол № 19 от 11.12.2000 г. на Столичен общински съвет се преобразува "Четвърта районна болница-София" в "Четвърта многопрофилна болница за активно лечение-София" ЕАД. Дружеството е регистрирано по Търговския закон през 2001 г. с капитал 1 482 хил. лв. и предмет на дейност осъществяване на болнична помощ.

Капитал

Към 31.12.2021 г. "Четвърта МБАЛ-София" ЕАД е със записан капитал 6 102 хил. лв. Собственият капитал на дружеството е 2 683 хил. лв. и е с по-ниска стойност от записания. Съдържа резерв от последващи оценки, в размер на 342 хил. лв., законови резерви, в размер на 24 хил. лв., отчислени от печалбата на дружеството за 2018 г. и 2019 г., съгласно Решение № 558 по Протокол № 80 от 25.07.2019 г. и Решение № 346 по Протокол № 18 от 23.07.2020 г. на Столичен общински съвет, натрупана загуба от минали години, в размер на 3 921 хил. лв., и текуща печалба 136 хил. лв.

Нетекущи (дълготрайни) активи

Към края на отчетния период дружеството разполага с дълготрайни материални активи /ДМА/, чиято балансова стойност е в размер на 3 472 хил. лв., в т.ч. активи в процес на изграждане за 31 хил. лв.

През 2021 г. “Четвърта МБАЛ-София” ЕАД отписва, поради брак, ДМА – 3 бр. санитарни линейки, на обща стойност 92 хил. лв., напълно амортизирани.

Към 31.12.2021 г. дружеството отчита дългосрочни финансови активи, в размер на 10 хил. лв., като дялови участия в дъщерните дружества “Медицински център Свети Стефан-София” ЕООД и “Служба за трудова медицина Света София 4” ЕООД.

Основни показатели от дейността

Основните показатели на “Четвърта МБАЛ-София” ЕАД за отчетния период, съпоставени с предходния, са следните:

ПОКАЗАТЕЛИ	2021 г. ХИЛ. ЛВ.	2020 г. ХИЛ. ЛВ.
1. Приходи общо	6 213	3 872
2. Разходи общо	6 086	4 339
3. Балансова печалба (загуба)	136	(454)
4. Парични средства	772	626
5. Вземания	161	145
6. Задължения	1 420	1 300
7. Финансирания и приходи за бъдещи периоди	326	598

През годината в дружеството са реализирани с 2 341 хил. лв. повече приходи в сравнение с 2020 г. Приходите от медицинска дейност са в размер на 6 111 хил. лв. или 98,36% от общите приходи. В структурата на приходите от медицинска дейност делът на приходите от финансиране от РЗОК е 63,59%, по договор със Столична община – 26,98% и по договор с Министерство на здравеопазването – 2,45%. През 2021 г. “Четвърта МБАЛ-София” ЕАД отчита приходи от НЗОК за допълнително възнаграждение на персонала, работещ в условията на заплаха на общественото здраве от COVID-19, в размер на 1 851 хил. лв., и за работа при неблагоприятни условия 625 хил. лв.

Разходите на дружеството са с 1 747 хил. лв. повече от отчетените за предходната година. От разходите най-голям относителен дял имат разходите за персонал – 4 715 хил. лв. или 77,47% от общите разходи. Отчетеният балансов резултат е печалба от 136 хил. лв., при загуба от 454 хил. лв. за предходната година.

Балансовата печалба подлежи на разпределение в съответствие със законовите разпоредби и решението на Столичен общински съвет за определяне на дивидента за 2021 г.

Задълженията на дружеството към 31.12.2021 г. са в размер на 1 420 хил. лв., в т.ч. 1 303 хил. лв. - краткосрочни и 117 хил. лв. - дългосрочни (заем от „Фонд за устойчиво градско развитие на София” ЕАД за закупуване на медицинска апаратура, който дружеството погасява в срок). Лечебното заведение има просрочени задължения (главници) към доставчици, в размер на 494 хил. лв., при 491 хил. лв. (главници) към 31.12.2020 г. и 93 хил. лв. - задължения (главници) за местни данъци и такси, при 69 хил. лв. към 31.12.2020 г.

Към болницата са разкрити две ТЕЛК комисии. Издадените експертни решения през 2021 г. са 4 536 броя, а през 2020 г. – 5 259 броя. Приходът от дейността на комисиите за 2021 г. е 131 544 лв., при приходи от 151 507 лв. за предходната година. Дейността на комисиите е на загуба, която за 2020 г. е в размер на 5 134 лв., а за 2021 г. - 48 350 лв., или с увеличение 9,4 пъти, спрямо 2020 г. Дружеството посочва като причина пандемията от COVID-19.

Средносписъчният брой на наетите по трудов договор лица е 158.

Основните финансови показатели, получени в резултат на финансово-счетоводен анализ на дружеството за 2021 г., съпоставени с 2020 г., са:

ПОКАЗАТЕЛИ	2021 г.	2020 г.
1. Коефициент на финансова автономност	1,6221	1,7186
2. Коефициент на обща ликвидност	0,8826	0,7724
3. Коефициент на рентабилност на приходите	0,0204	-0,1206
4. Коефициент на ефективност на приходите	0,9796	1,1206

“Четвърта МБАЛ-София” ЕАД е финансово независимо от кредитори, но съществува риск за краткосрочната платежоспособност. През 2021 г. срещу 1,00 лв. приходи дружеството е направило разходи за 0,98 лв. и е реализирало 0,02 лв. печалба.

За 2021 г. средният брой на леглата в лечебното заведение е 74, от които 20 бр. за лечение на пациенти с COVID-19 във връзка с обявената в страната извънредната епидемична обстановка. За отчетния период преминалите болни са 3 119 броя, при 3 174 за предходния. Използваемостта на леглата е 54,38%, при 45,62% за 2020 г. Средният престой на един болен е 4,71 дни, средният разход на един преминал болен е 1 951,35 лв. и средният разход на един леглоден – 413,52 лв. В диагностично-консултативния блок са извършени 6 083 броя първични и вторични прегледа, които са с 890 броя по-малко, спрямо предходната година, и 126 844 броя лабораторни изследвания – с 10 239 броя по-малко, спрямо 2020 г. През отчетния период в болницата са извършени 920 броя операции, което е със 155 бр. по-малко, спрямо предходния.

Одиторско мнение

Годишният финансов отчет е заверен от експерт-счетоводител. За 2021 г. дружеството се одитира от Нигохос Канарян. В доклада си одиторът удостоверява, че с изключение на възможния ефект от констатацията, описана в раздел „База за изразяване на квалифицирано мнение“, финансовият отчет представя достоверно във всички съществени аспекти финансовото състояние на “Четвърта МБАЛ-София” ЕАД към 31.12.2021 г. и финансовия резултат от дейността, в съответствие с Националните счетоводни стандарти. Одиторът изразява становище, че информацията, включена в индивидуалния доклад за дейността на дружеството за 2021 г., съответства на индивидуалния финансов отчет и на изискванията на Глава седма от Закона за счетоводството, включително освобождаванията за представяне и оповестяване по тези стандарти и по чл. 29 от Закона за счетоводството. В раздел „База за изразяване на квалифицирано мнение“ одиторът обръща внимание на факта, че се забелязва трайна тенденция на реализиране на отрицателен финансов резултат. Натрупаната загуба от минали години, към 31.12.2021 г., е в размер на 3 921 хил. лв., в резултат на което размерът на собствения капитал е по-нисък от записания капитал на дружеството, което е индикатор за риск по отношение на принципа за действащо предприятие. Към 31.12.2021 г. дружеството има текущи активи, в размер на 1 150 хил. лв., които са по-малко от задълженията до една година - 1 303 хил. лв. Формираният отрицателен оборотен капитал е втори индикатор за риск, свързан с принципа на действащо предприятие.

Към края на отчетния период дружеството изготвя консолидиран финансов отчет с включване на дъщерните предприятия “Медицински център „Свети Стефан - София” ЕООД и “Служба за трудова медицина Света София 4” ЕООД. Консолидираният финансов отчет е заверен от експерт-счетоводител, в съответствие с Националните счетоводни стандарти.

“Медицински център „Свети Стефан - София” ЕООД е учредено с Решение № 1/21.02.2007 г. на СГС със 100 % имущество на “Четвърта многопрофилна болница за активно лечение - София” ЕАД и капитал 5 хил. лв., който е отразен в баланса към 31.12.2021 год. Собственият капитал на дружеството е в размер на 13 хил. лв. За отчетния период центърът е реализирал приходи от медицински услуги за 100 хил. лв., при 99 хил. лв. за 2020 г., а разходите са в размер на 97 хил. лв., при 96 хил. лв. за предходната година. Дружеството

приключва 2021 г. със същия финансов резултат, както и предходната 2020 г. - печалба от 3 хил. лв.

“Служба за трудова медицина Света София 4” ЕООД е учредено с Решение № 435 по Протокол № 43/1.07.2013 г. на Столичен общински съвет със 100 % имущество на “Четвърта многопрофилна болница за активно лечение-София” ЕАД и капитал 5 хил. лв., който е отразен в баланса към 31.12.2021 год. Собственият капитал е отрицателна величина 32 хил. лв., тъй като съдържа непокрита загуба от минали години, в размер на 26 хил. лв. и загуба за текущата година 11 хил. лв. През 2021 г. дружеството не отчита приходи. Разходите за отчетния период са 11 хил. лв., при 12 хил. лв. за предходната година. Разходите за 2021 г. включват: 2 хил. лв. такса за абонаментна поддръжка на софтуерен продукт, 8 хил. лв. за възнаграждения и осигуровки на управителя на дружеството и едно лице на трудов договор, и 1 хил. лв. – банкови такси за обслужване на банковата сметка. Дружеството приключва финансовата година със загуба, в размер на 11 хил. лв. В доклада за дейността за 2021 г. управителят на дружеството посочва, че не са сключени договори за обслужване на физически и юридически лица по Закона за безопасни условия на труд през годината. Във връзка с промени в политиката на Столична община за оптимизиране на дейностите по трудова медицина в Столицата, е отправено предложение до изпълнителния директор на “Четвърта многопрофилна болница за активно лечение - София” ЕАД за стартиране на процедура по прекратяване дейността на дружеството.

Бизнес план

Предложеният от изпълнителния директор на дружеството бизнес план за управление на “Четвърта МБАЛ-София” ЕАД за периода 2022 г. – 2024 г. е:

ПОКАЗАТЕЛИ	БИЗНЕС С ПЛАН 2021 г. ХИЛ. ЛВ.	ОТЧЕТ 2021 г. ХИЛ. ЛВ.	БИЗНЕС С ПЛАН 2022 г. ХИЛ. ЛВ.	БИЗНЕС С ПЛАН 2023 г. ХИЛ. ЛВ.	БИЗНЕС С ПЛАН 2024 г. ХИЛ. ЛВ.
1. Приходи от оперативна дейност	4 144	6 213	4 258	4 263	4 268
2. Балансова печалба	-200	136	60	65	70
3. Общо задължения	1 287	1 420	1 339	1 256	1 173
в т.ч. задължения към финансови предприятия	162	167	112	62	12
4. Инвестиции (за придобиване, модернизация и разширяване на активи)	0	0	60	60	60
в т.ч. със собствени средства	0	0	60	60	60

През 2022 г. дружеството предвижда да инвестира в нова диагностична и лечебна медицинска апаратура и компютърна техника, в размер на 60 хил. лв. Планира се предприемане на действия за проектиране и надстрояване на първия етаж на сградата на административно-стопанския блок, както и извършване на освежаващи ремонти.

4. „МНОГОПРОФИЛНА БОЛНИЦА ЗА АКТИВНО ЛЕЧЕНИЕ „КНЯГИНЯ КЛЕМЕНТИНА“ - СОФИЯ” ЕАД

В изпълнение на заповед № РД-20-9 от 20.07.2000 г. на Министерство на здравеопазването и Решение № 47 по Протокол № 19 от 11.12.2000 г. на Столичен общински съвет “Пета градска клинична болница” се преобразува в “Пета многопрофилна болница за активно лечение-София” ЕАД. Дружеството е регистрирано по Търговския закон през 2001 г. с капитал 2 572 хил. лв. и предмет на дейност осъществяване на болнична помощ. С Решение № 145 по

Протокол № 30 от 18.03.2021 г. на Столичен общински съвет наименованието на дружеството е изменено от „Пета МБАЛ-София“ ЕАД на „Многопрофилна болница за активно лечение „Княгиня Клементина“-София“ ЕАД, което обстоятелство е вписано в Агенция по вписванията на 19.04.2021 г.

Капитал

Към 31.12.2021 г. „МБАЛ „Кн. Клементина“-София“ ЕАД е със записан капитал 5 262 хил. лв.

Собственият капитал на дружеството е 4 546 хил. лв. и е с по-ниска стойност от записания, Съдържа законови резерви, в размер на 92 хил. лв., отчислени от печалбата на дружеството за 2018 г., 2019 г. и 2020 г., съгласно Решение № 558 по Протокол № 80 от 25.07.2019 г., Решение № 346 по Протокол № 18 от 23.07.2020 г. и Решение № 445 по Протокол № 36 от 22.07.2021 г. на Столичен общински, натрупана загуба от минали години, в размер на 2 108 хил. лв., и текуща печалба от 1 300 хил. лв.

Нетекущи (дълготрайни) активи

Към края на отчетния период дружеството разполага с дълготрайни материални активи /ДМА/ по балансова стойност, в размер на 6 663 хил. лв. През годината е придобило със собствени средства ДМА, на обща стойност 113 хил. лв., в т.ч. медицинска апаратура – автоматичен ротационен микротом с вана за разпъване на срези и водна баня за клинична патология, дигитайзер AGFA CR75-X и лабораторна работна станция за конвенционални и мамографски образи, апарат за хемодиализа, 2 бр. ЕКГ апарати, преносим ЕКГ апарат, касетъчен стерилизатор, наркозно дихателен апарат и др. Със средства от дарения, в размер на 30 хил. лв., лечебното заведение е придобило мобилен рентгенов апарат и климатик. През 2021 г., поради брак, са отписани ДМА с отчетна стойност 10 хил. лв., напълно амортизирани.

Дълготрайните нематериални активи на дружеството към 31.12.2021 г. са в размер на 9 хил. лв. Със собствени средства, в размер на 906 лв., през 2021 г. лечебното заведение е закупило програмен продукт.

Към 31.12.2021 г. дружеството отчита дългосрочни финансови активи, в размер на 5 хил. лв., като дялово участие в дъщерно дружество “Медицински център „Княгиня Клементина 06” ЕООД.

Основни показатели от дейността

Основните показатели на “МБАЛ „Кн. Клементина“-София“ ЕАД за отчетния период, съпоставени с предходния, са следните:

ПОКАЗАТЕЛИ	2021 г. хил. лв.	2020 г. хил. лв.
1. Приходи общо	20 894	15 534
2. Разходи общо	19 436	15 104
3. Балансова печалба (загуба)	1 300	374
4. Парични средства	2 759	1 647
5. Вземания	1 399	1 153
6. Задължения	4 785	4 585
7. Финансирания и приходи за бъдещи периоди	2 128	2 343

Реализираните през 2021 г. приходи са с 5 360 хил. лв. повече, в сравнение с предходната година. Приходите от медицинска дейност са в размер на 20 428 хил. лв. или 97,77% от общите приходи. В структурата на приходите от медицинска дейност делът на финансирането от РЗОК е 80,08%, по договор със Столична община – 8,86% и по договор с Министерство на здравеопазването – 1,67%.

През 2021 г. "МБАЛ „Кн. Клементина“-София" ЕАД отчита приходи от НЗОК, в размер на 4 057 хил. лв., за допълнително възнаграждение на персонала, работещ в условията на заплаха на общественото здраве от COVID-19 в лечебното заведение.

Разходите за отчетния период са с 4 332 хил. лв. повече спрямо 2020 г. С най-голям относителен дял в общите разходи са разходите за персонал – 12 170 хил. лв., или 62,62%. За 2021 г. е отчетен балансов резултат - печалба от 1 300 хил. лв., при печалба от 374 хил. лв. за предходната година.

Балансовата печалба подлежи на разпределение, в съответствие със законовите разпоредби и решението на Столичен общински съвет за определяне на дивидента за 2021 г.

Задълженията на "МБАЛ „Кн. Клементина“-София" ЕАД към 31.12.2021 г. за данък върху недвижимите имоти и такса битови отпадъци са в размер на 706 хил. лв.

През 2021 г. са отписани задължения – провизии по съдебни искове, поради изтекла давност, в размер на 8 хил. лв.

Към 31.12.2021 г. дружеството отчита 1 399 хил. лв. вземания, в т.ч. 1 308 хил. лв. са вземания от НЗОК и 14 хил. лв. са съдебни и присъдени вземания по изпълнителни дела срещу физически лица.

През 2021 г. са отписани вземания, поради изтекла давност, за 18 хил. лв., от които за извършени медицински услуги – 5 хил. лв. и присъдени вземания – 13 хил. лв. Отписани са и присъдени вземания, поради прекратено дело, за 10 хил. лв.

Съгласно Решение № 685 по Протокол № 70 от 23.10.2014 г. на Столичен общински съвет, на дружеството е отпуснат заем от Общинския гаранционен фонд за малки и средни предприятия, в размер на 200 хил. лв., за една година, с 3% годишна лихва, който към 31.12.2021 г. не е обслужван.

Средносписъчният брой на наетите по трудов договор лица е 419.

Основните финансови показатели, получени в резултат на финансово-счетоводен анализ на дружеството за 2021 г., съпоставени с 2020 г., са:

ПОКАЗАТЕЛИ	2021 г.	2020 г.
1. Коефициент на финансова автономност	0,9501	0,7069
2. Коефициент на обща ликвидност	0,9992	0,7143
3. Коефициент на рентабилност на приходите	0,0698	0,0277
4. Коефициент на ефективност на приходите	0,9302	0,9723

"МБАЛ „Кн. Клементина“-София" ЕАД е подобрило финансовата си независимост от кредитори и способността да погасява текущите си задължения с наличните краткотрайни активи. През 2021 г. срещу 1,00 лв. приходи дружеството е направило разходи за 0,93 лв. и е реализирало 0,07 лв. печалба.

Болницата разполага с 363 легла, като за 2021 г. средният брой на леглата е 368. За отчетния период преминалите болни са 9 769 броя, използваемостта на леглата е 40,59%, средният престой на един болен – 5,58 дни, средният разход на един преминал болен е 1 993 лв. и средният разход на един леглоден – 357 лв. В диагностично-консултативен блок са извършени 57 419 броя прегледа (с 1 788 броя повече, спрямо предходната година) и 557 299 броя лабораторни изследвания (с 20 858 броя повече, спрямо предходната година). Увеличение има и при рентгеновите изследвания за 2021 г., които са 19 903 броя, при отчетени 15 503 броя за 2020 г. Процедурите по физиотерапия и рехабилитация са 10 559 броя и са с 1 055 броя повече, спрямо предходната година. През отчетния период в болницата са извършени 2 417 броя операции, което е с 94 бр. по-малко, спрямо предходния период.

Одиторско мнение

Годишният финансов отчет е заверен от експерт-счетоводител. За 2021 г. дружеството се одитира от Мира Петрова. В доклада си одиторът удостоверява, че финансовият отчет представя достоверно във всички съществени аспекти финансовото състояние на "МБАЛ „Кн. Клементина“ -София" ЕАД към 31.12.2021 г., финансовия резултат от дейността и паричните потоци за годината, в съответствие с Националните счетоводни стандарти. Одиторът изразява становище, че информацията, включена в доклада за дейността на дружеството за 2021 г., съответства на финансовия отчет и на изискванията на Глава седма от Закона за счетоводството. Доклад за плащанията към правителствата не е изготвен от ръководството, тъй като не са извършвани плащания, съгласно чл. 54 от Закона за счетоводството.

Към края на отчетния период дружеството изготвя консолидиран финансов отчет, с включване на отчета на дъщерното дружество "Медицински център „Княгиня Клементина 06" ЕООД, съгласно изискванията на Закона за счетоводството. Дружеството е с предмет на дейност „извършване на специализирана извънболнична помощ". Вписано е в търговския регистър на Софийски градски съд, Фирмено отделение по ф. д. 2706/2006 г. с регистриран и внесен капитал 5 хил. лв. – 100% собственост на болницата, отразен в баланса към 31.12.2021 год. Собственият капитал е 43 хил. лв. За отчетния период центърът е реализирал приходи от медицински услуги за 642 хил. лв. и приключва годината с балансова печалба от 3 хил. лв. За предходната година е отчетен финансов резултат печалба, в размер на 1 хил. лв.

Консолидираният финансов отчет е заверен от експерт-счетоводител, в съответствие с Националните счетоводни стандарти.

Бизнес план

Предложеният от изпълнителния директор на дружеството бизнес план за управление на "МБАЛ „Кн. Клементина“ -София" ЕАД за периода 2022 г. – 2024 г. е:

ПОКАЗАТЕЛИ	БИЗНЕС С ПЛАН 2021 г. ХИЛ. ЛВ.	ОТЧЕТ 2021 г. ХИЛ. ЛВ.	БИЗНЕС С ПЛАН 2022 г. ХИЛ. ЛВ.	БИЗНЕС С ПЛАН 2023 г. ХИЛ. ЛВ.	БИЗНЕС С ПЛАН 2024 г. ХИЛ. ЛВ.
1. Приходи от оперативна дейност	14 621	20 894	17 778	21 410	22 660
2. Балансова печалба	250	1 300	300	350	510
3. Общо задължения	4 751	4 785	3 400	3 200	2 500
в т.ч. задължения към финансови предприятия	0	0	0	0	0
4. Инвестиции (за придобиване, модернизация и разширяване на активи)	150	144	150	150	150
в т.ч. със собствени средства	100	113	100	100	100

В инвестиционната програма на дружеството за 2022 г. е предвидено закупуване на медицинска апаратура – рентгенов мамограф, бронхоскоп, видеоендоскопска камера, стрес тест система с велоергометър, невростимулатор, парафинов център за отделение „Обща и клинична патология“ и мед. оборудване за отделение „УНГ“. За нуждите на лечебното заведение е планирано закупуване на 2 бр. автомобила за превоз на пациенти на хемодиализа и нов дизелов агрегат, поставяне на фотоволтаични панели на покрива на болницата, ремонт и подмяна на пожароизвестителната система и ВиК инсталацията в лечебното заведение, ремонт на трафопоста. Предвидено е лечебното заведение да предприеме действия за кандидатстване за финансиране по проект за енергийна ефективност, създаване на „Диабетен център“ за Р. България и за придобиване на статут на университетска болница.

5. „ПЪРВА СПЕЦИАЛИЗИРАНА АКУШЕРО-ГИНЕКОЛОГИЧНА БОЛНИЦА ЗА АКТИВНО ЛЕЧЕНИЕ „СВЕТА СОФИЯ” ЕАД

В изпълнение на заповед № РД-20-9 от 20.07.2000 г. на Министерство на здравеопазването и Решение № 47 по Протокол № 19 от 11.12.2000 г. на Столичен общински съвет “Първа акушеро-гинекологична болница „Света София” се преобразува в “Първа специализирана акушеро-гинекологична болница за активно лечение „Света София” ЕАД. Дружеството е регистрирано по Търговския закон през 2001 г. с капитал 926 хил. лв. и предмет на дейност осъществяване на специализирана болнична помощ по акушерство и гинекология.

“Първа САГБАЛ „Света София” ЕАД е акредитирана през 2018 г. от Министерство на здравеопазването за отделни медицински и други дейности, за срок от четири години.

Капитал

Към 31.12.2021 г. “Първа САГБАЛ „Света София” ЕАД е със записан капитал 3 604 хил. лв. С Решение № 600 по Протокол № 24 от 26.11.2020 г., Столичен общински съвет дава съгласие Столична община да апортира в капитала на “Първа САГБАЛ „Света София” ЕАД правото на собственост върху медицинска апаратура, придобита от Столична община съгласно Договор № СОА19-ДГ55-283/03.05.2019 г., сключен между Столична община и „РСР” ЕООД, на стойност 189 354 лева. Капиталът на дружеството се увеличава чрез записване на нови 189 354 броя поименни акции с номинална стойност 1 (един) лев всяка една. Решението е вписано в Агенция по вписванията на 06.01.2021 г.

Собственият капитал на дружеството е 7 165 хил. лв. Съдържа законови резерви, в размер на 12 хил. лв., отчислени от печалбата на дружеството за 2020 г., съгласно Решение № 346 по Протокол № 18 от 23.07.2020 г. на Столичен общински съвет, резерв от последващи оценки в размер на 3 453 хил. лв., неразпределена печалба в размер на 93 хил. лв. и текуща печалба от 3 хил. лв.

С писмо до Столична община, вх. № СФИ22-ТД26-167/150/25.05.2022 г., “Първа САГБАЛ „Света София” ЕАД е предоставило допълнителни пояснения, относно други изменения в собствения капитал на дружеството за 2021 г., а именно: резервът от последващи оценки е намален с 48 хил. лв. в резултат на обратното проявление на временните разлики, възникнали между счетоводните и данъчните основи на сградния фонд, вследствие на извършена през 2005 г. преоценка. Данъчният ефект от временните разлики е в размер на 5 хил. лв. Със сумата от 53 хил. лв. е увеличен размера на неразпределената печалба от минали години, съгласно Национален счетоводен стандарт 16.

Нетекущи (дълготрайни) активи

Към края на отчетния период дружеството разполага с дълготрайни материални активи /ДМА/ по балансова стойност в размер на 7 574 хил. лв. През годината са придобити ДМА за 126 хил. лв., от които със собствени средства за 86 хил. лв. е придобита медицинска апаратура – автоматизиран имуноанализатор, операционна маса, универсална електрическа операционна маса, аспиратор за раждане с вакуум екстракция и др. През годината са закупени и 3 бр. климатици, система за видеонаблюдение и др. Със средства на дружеството, в размер на 23 хил. лв., е направен ремонт на фасаден елемент на сградата (стоманенобетонен корниз), със стойността на който е увеличена стойността й.

Със средства от Столична община е закупен апарат за подаване на въздух под налягане на стойност 3,6 хил. лв. Лечебното заведение е придобило със средства от дарения, в размер на 13 хил. лв., помпа за кърма, 2 бр. пулсоксиметър, 2 бр. перфузор и детски дихателен апарат.

Основни показатели от дейността

Основните показатели на “Първа САГБАЛ „Света София” ЕАД за отчетния период, съпоставени с предходния, са следните:

ПОКАЗАТЕЛИ	2021 г. хил. лв.	2020 г. хил. лв.
1. Приходи общо	11 571	10 333
2. Разходи общо	11 563	10 329
3. Балансова печалба (загуба)	3	1
4. Парични средства	1 162	1 348
5. Вземания	940	304
6. Задължения	1 608	1 340
7. Финансирания и приходи за бъдещи периоди	755	994

През 2021 г. в дружеството са реализирани с 1 238 хил. лв. повече приходи, в сравнение с 2020 г. Приходите от медицинска дейност са 11 504 хил. лв. (99,42% от общите приходи), в т.ч. от финансиране от РЗОК – 63,31%, по договор със Столична община - 5,24%, по договор с Министерство на здравеопазването – 0,17% и от платени медицински услуги от пациенти – 31,05%.

През 2021 г. “Първа САГБАЛ „Света София” ЕАД отчита приходи от НЗОК, в размер на 841 хил. лв., за допълнително възнаграждение на персонала, работещ в условията на заплаха на общественото здраве от COVID-19 в лечебното заведение.

Разходите също са увеличени с 1 234 хил. лв. Най-съществено е увеличението на разходите за персонал - с 1 186 хил. лв., които са и с най-голям относителен дял в структурата на разходите - 74,32%.

Дружеството приключва 2021 г. с балансов резултат печалба от 3 хил. лв. при печалба 1 хил. лв. за предходната година.

Балансовата печалба на “Първа САГБАЛ „Света София” ЕАД подлежи на разпределение в съответствие със законовите разпоредби и решението на Столичен общински съвет за определяне на дивидента за 2021 г.

Към 31.12.2021 г. дружеството няма просрочени задължения.

Средносписъчният брой на наетите по трудов договор лица е 282.

Основните финансови показатели, получени в резултат на финансово-счетоводен анализ на дружеството за 2021 г., съпоставени с 2020 г., са:

ПОКАЗАТЕЛИ	2021 г.	2020 г.
1. Коефициент на финансова автономност	3,3909	3,7543
2. Коефициент на обща ликвидност	1,6382	1,6504
3. Коефициент на рентабилност на приходите	0,0007	0,0004
4. Коефициент на ефективност на приходите	0,9993	0,9996

“Първа САГБАЛ „Света София” ЕАД е финансово независимо от кредитори и е налице нормално разплащане и платежоспособност. През 2021 г. срещу 1,00 лв. приходи дружеството е направило разходи за 1,00 лв.

Болницата разполага със 150 легла, като средният брой на леглата за периода е 150 бр. За отчетния период преминалите болни са 7 993 броя, при 8 096 броя за 2020 г. Използваемостта на леглата е 64 %. Средният престой на един болен е 4 дни. Средният разход на един преминал болен е 1 446,00 лв. и средният разход на един леглоден – 329,00 лв. През годината са извършени 9 243 броя прегледа (с 200 броя повече, спрямо предходната година), 114 937 броя лабораторни изследвания (с 15 512 броя повече, спрямо предходната година), 952 броя рентгенови изследвания и процедури (с 513 броя повече, спрямо предходната година) и 1 637

броя процедури по физиотерпия и рехабилитация (със 119 броя по-малко, спрямо предходната година). Извършени са 4 968 броя операции, при 3 407 броя през 2020 г.

За отчетния период са отчетени 2 151 броя раждания, в т.ч. 1 944 броя живородени доносени. Броят на раждания през 2021 г. е със 126 по-малко, в сравнение с 2020 г.

През отчетния период, във връзка с въведеното извънредно положение в страната в условията на световна пандемия, в лечебното заведение е разкрит изолиран сектор за настаняване на родилки, заразени с COVID-19, след това зона за лечение и наблюдение на пациенти с COVID-19 в неусложнено състояние с 13 легла (средно за годината). През 2021 г. през COVID зоната са преминали 49 пациентки.

Одиторско мнение

Годишният финансов отчет е заверен от експерт-счетоводител. За 2021 г. дружеството се одитира от „СЕТИ-ОДИТИНГ“ ООД. В доклада си одиторът удостоверява, че финансовият отчет представя достоверно във всички съществени аспекти финансовото състояние на „Първа САГБАЛ „Света София“ ЕАД към 31.12.2021 г., финансовия резултат от дейността и паричните потоци за годината, в съответствие с Националните счетоводни стандарти. Одиторът изразява становище, че информацията, включена в доклада за дейността на дружеството за 2021 г., съответства на финансовия отчет, на изискванията на Глава седма от Закона за счетоводството и на чл. 100 (н), ал. 7, т. 2 от Закона за публичното предлагане на ценни книжа.

Към края на отчетния период дружеството изготвя консолидиран финансов отчет с включване на дъщерното предприятие “Медицински център ПСАГБАЛ „Света София“ ЕООД, съгласно изискванията на Закона за счетоводството. Дружеството е с предмет на дейност „осъществяване на специализирана извънболнична помощ по акушерство и гинекология” и е учредено с Решение № 87 по Протокол № 84 от 24.02.2011 г. на СОС със 100% имущество на “Първа специализирана акушеро-гинекологична болница за активно лечение „Света София” ЕАД и записан капитал от 2,00 лв. Собственият капитал на дружеството към 31.12.2021 г. е 202 хил. лв. За отчетния период центърът е реализирал приходи от медицински услуги за 1 533 хил. лв., с 355 хил. повече, спрямо 2020 г. Финансовият резултат на дружеството за 2021 г. е балансова печалба от 104 хил. лв., при печалба от 30 хил. лв. за предходната година.

Годишният финансов отчет на “Медицински център ПСАГБАЛ Света София” ЕООД е заверен от „СЕТИ-ОДИТИНГ” ООД. В доклада си одиторът изразява квалифицирано мнение, относно наличието към 31.12.2021 г. на вземания на стойност 41 хил. лв. и задължения на стойност 34 хил. лв., възникнали преди 31.12.2018 г. При проверка на вземанията и задълженията на дружеството към 01.01.2018 г. и 31.12.2018 г., одиторът не се е убедил в разумна степен на сигурност, относно наличието, оценката и пълнотата на изброените вземания и задължения. Предвид горното, не е в състояние да определи дали са необходими и в какъв размер корекции на вземанията и задълженията на дружеството, респективно корекции на паричните потоци, приходите и разходите, и финансовия резултат, представени в годишния финансов отчет за 2021 г.

Консолидираният финансов отчет е заверен от експерт-счетоводител, в съответствие с Националните счетоводни стандарти.

Бизнес план

Предложеният от изпълнителния директор на дружеството бизнес план за управление на “Първа САГБАЛ „Света София” ЕАД за периода 2022 г. – 2024 г. е:

ПОКАЗАТЕЛИ	БИЗНЕ С ПЛАН 2021 г. хил. лв.	ОТЧЕТ 2021 г. хил. лв.	БИЗНЕ С ПЛАН 2022 г. хил. лв.	БИЗНЕ С ПЛАН 2023 г. хил. лв.	БИЗНЕ С ПЛАН 2024 г. хил. лв.
1. Приходи от оперативна дейност	10 990	11 556	12 399	12 735	13 025
2. Балансова печалба	10	3	4	5	10

3. Общо задължения	1 200	1 608	1 209	1 128	1 147
в т.ч. задължения към финансови предприятия	150	153	104	58	12
4. Инвестиции (за придобиване, модернизация и разширяване на активи)	200	126	200	200	200
в т.ч. със собствени средства	100	109	100	100	100

В инвестиционната програма на дружеството за 2022 г. е предвидено извършване само на неотложни ремонти, осигуряващи непрекъснатостта на диагностично-лечебния процес.

6. „ВТОРА СПЕЦИАЛИЗИРАНА АКУШЕРО-ГИНЕКОЛОГИЧНА БОЛНИЦА ЗА АКТИВНО ЛЕЧЕНИЕ-ШЕЙНОВО” ЕАД

В изпълнение на заповед № РД-20-9 от 20.07.2000 г. на Министерство на здравеопазването и Решение № 47 по Протокол № 19 от 11.12.2000 г. на Столичен общински съвет се преобразува “Втора акушеро-гинекологична болница-Шейново” във “Втора специализирана акушеро-гинекологична болница за активно лечение-Шейново” ЕАД. Дружеството е регистрирано по Търговския закон през 2001 г. с капитал 444 хил. лв. и предмет на дейност осъществяване на специализирана болнична помощ по акушерство и гинекология.

През 2019 г. лечебното заведение е акредитирано с отлична оценка за срок от пет години за цялостната дейност на лечебното заведение, както и за база за следдипломно обучение по неонатология.

Капитал

Към 31.12.2021 г. „Втора САГБАЛ-Шейново” ЕАД е със записан капитал 3 367 хил. лв. С Решение № 766 по Протокол № 43 от 25.11.2021 г., Столичен общински съвет дава съгласие Столична община да апортира в капитала на “Втора САГБАЛ-Шейново” ЕАД медицинска апаратура, придобита от Столична община съгласно Договор № СОА20-ДГ55-464/04.08.2020 г., сключен между Столична община и „Синтамед” ЕООД, на стойност 46 400 лева. Капиталът на дружеството се увеличава чрез записване на нови 46 400 броя поименни акции с номинална стойност 1 (един) лев всяка една. Решението е вписано в Агенция по вписванията на 29.12.2021 г.

Собственият капитал на дружеството е 3 750 хил. лв. и съдържа: резерв от последващи оценки на стойност 2 307 хил. лв., законови резерви 66 хил. лв., други резерви 593 хил. лв., натрупани загуби 2 612 хил. лв. и текуща печалба 29 хил. лв.

Нетекущи (дълготрайни) активи

Към края на отчетния период дружеството разполага с дълготрайни материални активи /ДМА/ по балансова стойност в размер на 3 695 хил. лв. и дълготрайни нематериални активи /ДНМА/ - 46 хил. лв. През годината дружеството е придобило със собствени средства ДМА за 94 хил. лв., от които медицинска апаратура: хистероскопска помпа, апарат за слухов скрининг на новородени, овлажнител за неонатологичен апарат, монитор фетален, мониторна система, реаниматор и др., вкл. и направени подобрения на медицинска апаратура. Със средства от Столична община е закупен апарат за подаване на въздух, за 4 хил. лв. Придобитите от дарения ДМА - медицинска апаратура и др. са на стойност 8 хил. лв. Придобити са ДНМА на стойност 7 хил. лв., със собствени средства.

През 2021 г., поради брак, са отписани ДМА с отчетна стойност 189 хил. лв. и балансова стойност 3 хил. лв.

Основни показатели от дейността

Основните показатели на „Втора САГБАЛ-Шейново” ЕАД за отчетния период, съпоставени с предходния, са следните:

ПОКАЗАТЕЛИ	2021 г. хил. лв.	2020 г. хил. лв.
1. Приходи общо	12 577	10 079
2. Разходи общо	12 542	10 073
3. Балансова печалба (загуба)	29	3
4. Парични средства	1 393	896
5. Вземания	849	398
6. Задължения	932	847
7. Финансирания и приходи за бъдещи периоди	490	511

През 2021 г. дружеството е реализирало с 2 498 хил. лв. повече приходи, в сравнение с предходната година. Приходите са основно от медицинска дейност – 11 280 хил. лв. (89,69% от общите приходи), в т.ч. от финансиране от РЗОК – 64,61%, по договори със Столична община – 5,71%, по договори с Министерство на здравеопазването – 0,25% и от платени медицински услуги от пациенти – 28,39%. Разходите за 2021 г. са с 2 469 хил. лв. повече спрямо 2020 г. Най-съществено е увеличението на разходите за персонал - с 2 182 хил. лв., следвани от разходите за суровини и материали - с 219 хил. лв. и разходи за външни услуги – със 105 хил. лв. С най-голям относителен дял в структурата на разходите са разходите за персонал – 9 256 хил. лв. или 73,80%.

През 2021 г. дружеството отчита приходи от НЗОК за изплащане на допълнителни трудови възнаграждения на персонала в условията на заплахата за общественото здраве от COVID-19, в размер на 668 хил. лв.

Отчетеният балансов резултат от дружеството за 2021 г. е печалба от 29 хил. лв., при балансова печалба за предходната година от 3 хил. лв.

Балансовата печалба подлежи на разпределение в съответствие със законовите разпоредби и решението на Столичен общински съвет за определяне на дивидента за 2021 г.

Към 31.12.2021 г. "Втора САГБАЛ-Шейново" ЕАД отчита вземания от клиенти и доставчици, в размер на 752 хил. лв., 702 хил. лв. от които са вземания от СЗОК.

Вземанията, в размер на 97 хил. лв., със срок над 1 година, са вземания по съдебни дела, в т.ч. 77 хил. лв. – по дело срещу НЗОК за изпълнена и незаплатена надлимитна медицинска дейност за 2015 г., 2016 г. и 2017 г. С Решение № 180/17.01.2020 г. на САС е постановено НЗОК да изплати на "Втора САГБАЛ-Шейново" ЕАД сумата от 76 943,00 лв. и лихва в размер на 9 362,48 лв.

През 2021 г. дружеството е отписало вземания за 2 081,46 лв., поради изтекъл давностен срок.

Дружеството е страна по съдебни дела, които са насочени срещу него, и при евентуално неблагоприятно решаване, могат да доведат до значителни загуби и необходимост от значителен изходящ паричен поток от ресурси. Към датата на годишния финансов отчет за част от тях не може да бъде определено текущо задължение поради неокончателния етап в тяхното развитие, както и да се направи надеждна приблизителна оценка на разходите, които биха били нужни за уреждане на задължението. В тази връзка и предвид критериите, изискуеми от СС 37 „Провизии, условни задължения и условни активи“, са признати провизии по съдебни дела, които към 31.12.2021 г. са в размер на 170 хил. лв.

Към 31.12.2021 г. лечебното заведение няма просрочени задължения.

През 2021 г. "Втора САГБАЛ-Шейново" ЕАД участва в ОП „Инициативи за обществено здраве“ и по договор с Тръст за социална алтернатива.

Средносписъчният брой на наетите по трудов договор лица е 239.

Основните финансови показатели, получени в резултат на финансово-счетоводен анализ на дружеството за 2021 г., съпоставени с 2020 г., са:

ПОКАЗАТЕЛИ	2021 г.	2020 г.
1. Коефициент на финансова автономност	1,8722	2,4966
2. Коефициент на обща ликвидност	2,6835	1,9020
3. Коефициент на рентабилност на приходите	0,0028	0,0006
4. Коефициент на ефективност на приходите	0,9972	0,9994

Задълженията на „Втора САГБАЛ-Шейново“ ЕАД са достатъчно обезпечени с имуществото на дружеството. То е способно да погаси текущите си задължения с наличните краткотрайни активи. През 2021 г. срещу 1,00 лв. приходи дружеството е направило разходи за 1,00 лв.

Болницата разполага със 174 легла, като за 2021 г. средният им брой е 174. За отчетния период преминалите болни са 9 260 броя, използваемостта на леглата е 62%, средният престой на един болен – 4 дни, средният разход на един преминал болен е 1 354,00 лв. и средният разход на един леглоден – 318,00 лв. През годината са извършени 15 115 броя прегледа (с 287 броя повече, спрямо предходната година), 91 398 броя изследвания (с 12 475 броя повече, в сравнение с 2020 г.) През отчетния период в болницата са извършени 4 537 броя операции, при 3 948 броя предходната година и 2 732 броя раждания, в т.ч. 2 721 броя живородени доносени. Броят раждания през 2021 г. е с 368 повече, в сравнение с 2020 г.

Одиторско мнение

Годишният финансов отчет е заверен от експерт-счетоводител. За 2021 г. дружеството се одитира от Радка Боевска, чрез ЕТ „Топля-Радка Боевска“. В доклада си одиторът удостоверява, че финансовият отчет представя достоверно, във всички съществени аспекти, финансовото състояние на „Втора САГБАЛ-Шейново“ ЕАД към 31.12.2021 г., финансовия резултат от дейността и паричните потоци за годината, в съответствие с Националните счетоводни стандарти. Одиторът изразява становище, че информацията, включена в доклада за дейността на дружеството за 2021 г., съответства на финансовия отчет, на изискванията на Глава седма от Закона за счетоводството и на чл. 100 (н), ал. 7 от Закона за публичното предлагане на ценни книжа.

Бизнес план

Предложеният от изпълнителния директор на дружеството бизнес план за управление на „Втора САГБАЛ-Шейново“ ЕАД за периода 2022 г. – 2024 г. е:

ПОКАЗАТЕЛИ	БИЗНЕС С ПЛАН 2021 г. хил. лв.	ОТЧЕТ 2021 г. хил. лв.	БИЗНЕС С ПЛАН 2022 г. хил. лв.	БИЗНЕС С ПЛАН 2023 г. хил. лв.	БИЗНЕС С ПЛАН 2024 г. хил. лв.
1. Приходи от оперативна дейност	10 730	12 577	13 180	13 200	13 310
2. Балансова печалба	10	29	40	7	7
3. Общо задължения	885	932	960	992	1 025
в т.ч. задължения към финансови предприятия	0	0	0	0	0
4. Инвестиции (за придобиване, модернизация и разширяване на активи)	940	113	830	850	800
в т.ч. със собствени средства	130	101	536	200	250

В инвестиционната програма на дружеството за 2022 г. е предвидено със собствени средства да се извършва основна поддръжка и подобрения на медицинската апаратура и оборудване,

както и неотложни ремонти на сградния фонд. Дружеството планира закупуване на висок клас апаратура за ултразвукова диагностика 3-4D, вана за подготовка на парафинови блокчета за патологоанатомично отделение, светлинен източник с висока резолюция за извършване на хистероскопични операции, апарат за коагулация, лапароскопска система и др.

Със средства от Столична община е планирано закупуване на автоклав с 8 гнезда, кислородна станция и пожароизвестителна инсталация.

7. „СПЕЦИАЛИЗИРАНА БОЛНИЦА ЗА АКТИВНО ЛЕЧЕНИЕ НА ОНКОЛОГИЧНИ ЗАБОЛЯВАНИЯ „Проф. д-р Марин Мушмов” ЕООД

В изпълнение на заповед № РД-20-56 от 07.08.2000 г. на Министерство на здравеопазването и Решение № 46 по Протокол № 19 от 11.12.2000 г. на Столичен общински съвет, се преобразува “Столичен онкологичен диспансер „Проф. д-р Д. Мушмов” в “Областен диспансер за онкологични заболявания без стационар – София град” ЕООД. Дружеството е регистрирано по Търговския закон през 2001 г. с капитал 123 хил. лв. и предмет на дейност осъществяване на специализирана диспансерна помощ. С Решение № 53 по Протокол № 82 от 27.01.2011 г. на Столичен общински съвет дружеството се пререгистрира като „Специализирана болница за активно лечение на онкологични заболявания” ЕООД.

Със заповед № РД-17-146/15.06.2018 г. „СБАЛОЗ „Проф. д-р Марин Мушмов” ЕООД е акредитирано от Министерство на здравеопазването с оценка „Отлична”, за срок от 5 години, за цялостната дейност на лечебното заведение, както и за дейностите на отделения по медицинска онкология, лъчелечение, образна диагностика, нуклеарна медицина, клинична и патоморфологична лаборатория, АСБ и болнична аптека, както и за следдипломно обучение на лекари за придобиване на специалност „Медицинска онкология”. В отделението „Медицинска онкология” продължават да се провеждат клинични изпитвания на лекарствени продукти, които са допълнителен източник на приходи на лечебното заведение.

И през 2021 г. лечебното заведение е продължило основната си дейност, свързана с активно издирване, диагностика, лечение, периодично наблюдение и осъществяване на рехабилитация на болни със злокачествени заболявания и преканцерози.

Капитал

Към 31.12.2021 г. „СБАЛОЗ „Проф. д-р Марин Мушмов” ЕООД е със записан капитал 11 886 хил. лв. и собствен капитал 17 757 хил. лв., който съдържа неразпределена печалба в размер на 5 846 хил. лв. и 25 хил. лв. - текуща печалба.

Нетекущи (дълготрайни) активи

Към края на отчетния период дружеството разполага с дълготрайни материални активи /ДМА/ по балансова стойност, в размер на 7 630 хил. лв., и дълготрайни нематериални активи /ДНМА/, в размер на 148 хил. лв. През годината дружеството е придобило, със собствени средства, ДМА за 105 хил. лв., в т.ч. рентгенова тръба, кислороден концентратор, мед. монитор и др., както и ДНМА – софтуер и хардуер за апаратура в отделение „Нуклеарна медицина“ за 125 хил. лв., със собствени средства.

През годината са отписани, поради брак, ДМА с отчетна стойност 3 хил. лв., напълно амортизирани.

Основни показатели от дейността

Основните показатели на „СБАЛОЗ „Проф. д-р Марин Мушмов” ЕООД за отчетния период, съпоставени с предходния,

ПОКАЗАТЕЛИ	2021 г. хил. лв.	2020 г. хил. лв.
1. Приходи общо	20 275	20 323

2. Разходи общо	20 247	20 303
3. Балансова печалба (загуба)	25	18
4. Парични средства	10 328	12 307
5. Вземания	2 933	2 881
6. Задължения	393	309
7. Финансирания и приходи за бъдещи периоди	5 567	5 825

През 2021 г. в дружеството са реализирани приходи в размер на 20 275 хил. лв., в т.ч. 19 921 хил. лв. приходи от медицинската дейност, или 98,25% от общите приходи. В структурата на приходите от медицинска дейност, финансирането на болницата от НЗОК е в размер на 19 395 хил. лв. или 97,36%, по договори за медицински услуги със Столична община – 0,62% и с Министерство на здравеопазването – 1,34%, и от платени медицински услуги от пациенти – 0,63 %. През 2021 г. приходите са с 48 хил. лв. по-малко, а разходите – с 56 хил. лв. по-малко, спрямо предходната година. От разходите най-голям относителен дял имат разходите за материали – 16 013 хил. лв., или 79,09%, които са с 387 хил. лв. по-малко, спрямо 2020 г. Разходите за материали включват и разходите за медикаменти, които възлизат на 1 522 хил. лв.

Във връзка с въведените през 2021 г. противоепидемични мерки в страната лечебното заведение е реализирало допълнително разходи за медицински консумативи, дезинфектанти, хигиенни материали и за оборудване, в размер на 83 хил. лв. Получени са дарения от Министерство на здравеопазването, СРЗИ, Столична община и др., в размер на 49 хил. лв. Дружеството е подкрепено и от правителството по програми, свързани с COVID епидемията, за работа при неблагоприятни условия, както и за допълнителни трудови възнаграждения на персонала, в размер на 381 хил. лв.

През 2021 г. дружеството е отписало задължения за 1 675 лв., в т.ч. по приключено съдебно дело срещу СЗОК за 1 500 лв., и вземане за 80 лв., на основание изтекъл давностен срок.

Отчетеният балансов резултат за 2021 г. е печалба от 25 хил. лв., при печалба от 18 хил. лв. за предходната година.

Балансовата печалба подлежи на разпределение в съответствие със законовите разпоредби и решението на Столичен общински съвет за определяне на дивидента за 2021 г.

Средносписъчният брой на наетите по трудов договор лица е 120.

Основните финансови показатели, получени в резултат на финансово-счетоводен анализ на дружеството за 2021 г., съпоставени с 2020 г., са:

ПОКАЗАТЕЛИ	2021 г.	2020 г.
1. Коефициент на финансова автономност	25,7721	27,5770
2. Коефициент на обща ликвидност	41,2468	52,1715
3. Коефициент на рентабилност на приходите	0,0014	0,0010
4. Коефициент на ефективност на приходите	0,9986	0,9990

„СБАЛОЗ „Проф. д-р Марин Мушмов“ ЕООД е финансово независимо от кредитори и е способно да покрие пасивите със собствения капитал, както и да погаси текущите си задължения с наличните краткотрайни активи. През 2021 г. срещу 1,00 лв. приходи дружеството е направило разходи за 1,00 лв.

Болницата разполага с 48 легла, като за 2021 г. средният брой на леглата е 48. За отчетния период преминалите болни са 6 569 броя, а използваемостта на леглата е 53%. Средният престой на един болен е 1,4 дни, изчислен въз основа на предоставена от дружеството информация за брой леглодни и брой преминали болни през 2021 г. Средният разход на един преминал болен е 3 082,00 лв. и средният разход на един леглоден – 2 197,00 лв. През годината

са извършени 26 658 броя прегледа (с 1 895 броя по-малко, спрямо предходната година), 59 980 бр. лабораторни изследвания (с 3 300 бр. повече, спрямо предходната година) и 5 961 броя рентгенови изследвания (с 239 бр. повече, спрямо предходната година).

Общият брой на регистрираните болни със злокачествени заболявания за отчетния период е 45 510 лица, което е с 384 случая по-малко, спрямо предходната година. С диагноза, установена за първи път през 2021 г., са 1 734 лица, които са с 210 случая по-малко, спрямо 2020 г.

Одиторско мнение

Годишният финансов отчет е заверен от експерт-счетоводител. За 2021 г. дружеството се одитира от Николай Полинчев. В доклада си одиторът удостоверява, че финансовият отчет представя достоверно във всички съществени аспекти финансовото състояние на „СБАЛОЗ „Проф. д-р Марин Мушмов“ ЕООД към 31.12.2021 г., финансовия резултат от дейността и паричните потоци за годината, в съответствие с Националните счетоводни стандарти. Одиторът изразява становище, че информацията, включена в доклада за дейността на дружеството за 2021 г., съответства на финансовия отчет и на изискванията на Глава седма от Закона за счетоводството.

Бизнес план

Предложеният от управителя на дружеството бизнес план за управление на „СБАЛОЗ „Проф. д-р Марин Мушмов“ ЕООД за периода 2022 г. – 2024 г. е:

ПОКАЗАТЕЛИ	БИЗНЕ С ПЛАН 2021 г. хил. лв.	ОТЧЕТ 2010 г. хил. лв.	БИЗНЕ С ПЛАН 2022 г. хил. лв.	БИЗНЕ С ПЛАН 2023 г. хил. лв.	БИЗНЕ С ПЛАН 2024 г. хил. лв.
1. Приходи от оперативна дейност	20 560	20 265	22 280	22 660	22 660
2. Балансова печалба	20	25	25	20	20
3. Общо задължения	400	393	490	510	530
в т.ч. задължения към финансови предприятия	0	0	0	0	0
4. Инвестиции (за придобиване, модернизация и разширяване на активи)	400	230	500	600	700
в т.ч. със собствени средства	400	230	500	600	700

Инвестиционните намерения на дружеството за 2022 г. са свързани със закупуване на нова медицинска апаратура - подмяна на биохимичния и имунологичен анализатор в клинична лаборатория, закупуване на 3 бр. инфузомати, 2 бр. перфузори, 2 бр. ЕКГ апарати, портативен дефибрилатор, както и подобряване функционалността на съществуващата такава. Предвижда се ремонт на покривното пространство, изграждане на козирка на входа на сградата, както и цялостен ремонт на помещенията на отделение „Клинична и цитологична лаборатория“. Дружеството предвижда да реализира инвестиционните си намерения със собствени средства.

8. "СПЕЦИАЛИЗИРАНА БОЛНИЦА ЗА РЕХАБИЛИТАЦИЯ НА ДЕТСКА ЦЕРЕБРАЛНА ПАРАЛИЗА „СВЕТА СОФИЯ“ ЕООД

В изпълнение на заповед № РД-20-103 от 30.08.2000 г. на Министерство на здравеопазването и Решение № 47 по Протокол № 19 от 11.12.2000 г. на Столичен общински съвет се преобразува "Център за лечение и рехабилитация на деца с церебрална парализа, гр. София" в "Специализирана болница за долескуване, продължително лечение и рехабилитация на деца

с церебрална парализа „Света София” ЕООД. Дружеството е регистрирано по Търговския закон през 2001 г., с капитал 194 хил.лв. и предмет на дейност - осъществяване на болнична помощ. Във връзка с промяна на чл. 9, ал.1, т. 4 и чл. 22а от Закона за лечебните заведения и Решение № 57 по Протокол № 4 от 03.12.2015 г. на Столичен общински съвет, дружеството се пререгистрира като “Специализирана болница за продължително лечение и рехабилитация на деца с церебрална парализа „Света София” ЕООД, а на основание Решение № 310 по Протокол № 12 от 14.04.2016 г. на Столичен общински съвет - като “Специализирана болница за рехабилитация на детска церебрална парализа „Света София” ЕООД.

Със заповед № РД-17-248/23.11.2018 г., „СБРДЦП „Света София” ЕООД е акредитирана от Министерство на здравеопазването, с оценка „Отлична”, за срок от 5 години (2018-2023 г.), както за цялостната дейност на лечебното заведение, така и за отделните видове медицински дейности, извършвани във функционално обособените блокове.

Капитал

Към 31.12.2021 г. “СБРДЦП „Света София” ЕООД е със записан капитал 439 хил. лв. и собствен капитал 707 хил. лв., който съдържа 262 хил. лв. - резерв от последващи оценки, други резерви 2 хил. лв., неразмислена печалба 93 хил. лв. и текуща загуба 89 хил. лв.

Нетекущи (дълготрайни) активи

Към края на отчетния период дружеството разполага с дълготрайни материални активи /ДМА/ по балансова стойност в размер на 1 676 хил. лв. и дълготрайни нематериални активи /ДНМА/, в размер на 4 хил. лв. През годината е придобило ДМА за 723 хил. лв., от които със собствени средства, в размер на 15 хил. лв., - 5 бр. климатични системи, компютърна конфигурация, система за контрол на достъпа, таблет и др. Със средства от благотворителната инициатива „Българската коледа“ е закупен роботизиран апарат за локомоторна терапия на стойност 696 хил. лв. Със средства от дарения за 12 хил. лв. са придобити апарат ЕЕГ-биофейдбек, кислороден концентратор и др.

Към 31.12.2021 г. дружеството отчита дългосрочни финансови активи в размер на 6 хил. лв., като дялово участие в “Медицински център за детска неврохабилитация” ЕООД.

Основни показатели от дейността

Основните показатели на „СБРДЦП „Света София” ЕООД за отчетния период, съпоставени с предходния, са следните:

ПОКАЗАТЕЛИ	2021 г. хил. лв.	2020 г. хил. лв.
1. Приходи общо	2 326	1 973
2. Разходи общо	2 415	1 972
3. Балансова печалба (загуба)	(89)	1
4. Парични средства	35	284
5. Вземания	130	90
6. Задължения	191	233
7. Финансирания и приходи за бъдещи периоди	1 028	517

През 2021 г. в дружеството са реализирани с 353 хил. лв. повече приходи, спрямо 2020 г. Приходите са основно от медицинска дейност – 1 754 хил. лв. или 75,41% от общите приходи, в т.ч. приходи от финансиране от РЗОК – 62,09%, приходи по договори със Столична община – 27,94% и от платени медицински услуги от пациенти – 7,07%. За работа при неблагоприятни условия, поради въведената в страната извънредна епидемиологична обстановка през 2021 г., “СБРДЦП „Света София” ЕООД отчита като приход от финансиране от НЗОК сумата от 25 хил. лв. и за допълнителни трудови възнаграждения за персонала – 223 хил. лв. Като приходи от финансиране са отчетени и 63 хил. лв. по проект Проект БГ 07-23/30.04.2015 г. „Създаване

на център за приложение на високо-технологични рехабилитационни методи за подобряване качеството на живот при деца с церебрална парализа“, съфинансиран от Норвежкия финансов механизъм 2009-2014 г. и Финансовия механизъм на Европейското икономическо пространство 2009-2014 г. чрез Програма BG 07 „Инициативи за обществено здраве“, на стойност 373 239,93 евро.

Отчетените за 2021 г. разходи също са с 443 хил. лв. повече, спрямо предходната година и включват 63 хил. лв. (разходи за амортизация на машини и оборудване) от участието на дружеството по проект Проект БГ 07-23/30.04.2015 г. В структурата на разходите най-голям относителен дял имат разходите за персонал – 1 922 хил. лв. или 79,59%.

Дружеството приключва годината с балансов резултат загуба от 89 хил. лв., при печалба от 1 хил. лв. за предходната година.

Средносписъчният брой на наетите по трудов договор лица е 89.

Основните финансови показатели, получени в резултат на финансово-счетоводен анализ на дружеството за 2021 г., съпоставени с 2020 г., са:

ПОКАЗАТЕЛИ	2021 г.	2020 г.
1. Коефициент на финансова автономност	3,4828	3,2490
2. Коефициент на обща ликвидност	1,0890	1,6395
3. Коефициент на рентабилност на приходите	-0,0383	0,0005
4. Коефициент на ефективност на приходите	1,0383	0,9995

„СБРДЦП „Света София“ ЕООД е финансово независимо от кредитори и е установило нормално разплащане и платежеспособност. През 2021 г. срещу 1,00 лв. приходи дружеството е направило разходи за 1,04 лв. и отчита финансов резултат от дейността – загуба.

Болницата разполага със 100 легла, като за 2021 г. използваемостта им е 81 %. За отчетния период преминалите болни са 2 526 броя, средният престой на един болен – 10 дни, средният разход на един преминал болен е 956 лв. и средният разход на един леглоден – 99 лв. През годината са извършени 3 436 броя прегледа (с 232 броя повече, спрямо предходната година) и 61 487 броя процедури по физиотерапия и рехабилитация (с 913 броя повече, спрямо предходната година).

Одиторско мнение

Годишният финансов отчет е заверен от експерт-счетоводител. За 2021 г. дружеството се одитира от Деян Константинов, чрез „Константинов одит“ ЕООД. В доклада си одиторът удостоверява, че финансовият отчет представя достоверно във всички съществени аспекти финансовото състояние на „СБРДЦП „Света София“ ЕООД към 31.12.2021 г., финансовия резултат от дейността и паричните потоци за годината, в съответствие с Националните счетоводни стандарти. Одиторът изразява становище, че информацията, включена в доклада за дейността на дружеството за 2021 г., съответства на финансовия отчет, на изискванията на Глава седма от Закона за счетоводството и чл. 100 (н), ал. 7, т. 2 от Закона за публичното предлагане на ценни книжа.

Към края на отчетния период дружеството изготвя консолидиран финансов отчет, с включване на дъщерното предприятие „Медицински център за детска неврореабилитация“ ЕООД. Центърът е правопреемник на „Медико-стоматологичен център за детска неврореабилитация“ ЕООД, с предмет на дейност: диагностика, терапия и рехабилитация на деца с церебрална парализа, деца с невромускулни увреждания и деца с проблеми в развитието. Дружеството е учредено с Решение № 63 по Протокол № 40/18.07.2002 год. на Столичен общински съвет със 100 % имущество на „СБРДЦП „Св. София“ ЕООД, с капитал 6 хил. лв. Към 31.12.2021 год. дружеството е декапитализирано. Собственият му капитал е отрицателен (- 6 хил. лв.). За отчетния период центърът е реализирал приходи от платени медицински услуги, в размер на 356 хил. лв. (със 115 хил. лв. повече, в сравнение с 2020 г.) и

приключва годината с балансов резултат печалба 32 лв., при финансов резултат загуба от 12 хил. лв. за 2020 г.

През 2021 г. дружеството отчита 323 бр. прегледи, при 252 бр. за предходната година, 5 028 бр. терапевтични процедури (кинезитерапия, електротерапия, ерготерапия, топлинни процедури, хипербарна оксигенация и др.), които са с 676 бр. повече, спрямо 2020 г., и процедури по немедицинска рехабилитация, в т.ч. логопедия – 2 541 бр., специална педагогика – 1 351 броя и психология – 30 броя.

„СБРДЦП „Света София” ЕООД е изготвило консолидиран финансов отчет за 2021 г.

Бизнес план

Предложеният от управителя на дружеството бизнес план за управление на „СБРДЦП „Света София” ЕООД за периода 2022 г. – 2024 г. е:

ПОКАЗАТЕЛИ	БИЗНЕ С ПЛАН 2021 г. хил. лв.	ОТЧЕТ 2021 г. хил. лв.	БИЗНЕ С ПЛАН 2022 г. хил. лв.	БИЗНЕ С ПЛАН 2023 г. хил. лв.	БИЗНЕ С ПЛАН 2024 г. хил. лв.
1. Приходи от оперативна дейност	2 096	2 314	3 052	3 573	4 287
2. Балансова печалба	3	-89	1	1	1
3. Общо задължения	182	191	239	285	343
в т.ч. задължения към финансови предприятия	0	0	0	0	0
4. Инвестиции (за придобиване, модернизация и разширяване на активи)	25	723	20	20	20
в т.ч. със собствени средства	0	15	5	5	5

През 2022 г. дружеството планира инвестиции в размер на 20 хил. лв., за реализацията на които предвижда 5 хил. лв. собствени средства.

9. "СПЕЦИАЛИЗИРАНА БОЛНИЦА ЗА ПРОДЪЛЖИТЕЛНО ЛЕЧЕНИЕ И РЕХАБИЛИТАЦИЯ – ПАНЧАРЕВО" ЕООД

В изпълнение на заповед № РД-20-76 от 18.08.2000 г. на Министерство на здравеопазването и Решение № 47 по Протокол № 19 от 11.12.2000 г. на Столичен общински съвет, се преобразува „Специализирана болница за рехабилитация - Панчарево” в „Специализирана болница за долекуване, продължително лечение и рехабилитация - Панчарево” ЕООД. Дружеството е регистрирано по Търговския закон през 2001 г., с капитал 101 хил. лв. и предмет на дейност осъществяване на болнична помощ. Във връзка с промяна на чл. 9, ал.1, т. 4 и чл. 22а от Закона за лечебните заведения и Решение № 57 по Протокол № 4 от 03.12.2015 г. на Столичен общински съвет, дружеството се пререгистрира като „Специализирана болница за продължително лечение и рехабилитация-Панчарево” ЕООД.

Капитал

Към 31.12.2021 г. „СБПЛР-Панчарево” ЕООД е със записан капитал 703 хил. лв.

С Решение № 355 по Протокол № 35 от 24.06.2021 г., Столичен общински съвет дава съгласие Столична община да апортира в капитала на „СБПЛР-Панчарево” ЕООД вземане на Столична община към дружеството за извършени ремонтни дейности – ремонт и подмяна на отоплителна инсталация в сградата на дружеството, извършени съгласно Договор № СОА19-ДГ55-34/22.01.2019 г., сключен между Столична община и ДЗЗД „Боал Инженеринг“ и

Договор за инвеститорски контрол № СОА19-ДГ55-111 от 25.02.2019 г., сключен между Столична община и „Софинвест“ ЕООД, на стойност 499 850 лева. Капиталът на дружеството се увеличава чрез записване на нови 49 985 броя дяла, с номинална стойност 10 (десет) лева всеки. Решението е вписано в Агенция по вписванията на 02.08.2021 г.

Собственият капитал е 1 144 хил. лв., който съдържа други резерви, в размер на 13 хил. лв., неразпределена печалба 453 хил. лв. и текуща загуба 25 хил. лв.

Нетекущи (дълготрайни) активи

Към края на отчетния период „СБПЛР-Панчарево“ ЕООД разполага с дълготрайни материални активи по балансова стойност, в размер на 832 хил. лв. Със собствени средства, в размер на 5 хил. лв., са закупени ролатор и кислороден концентратор.

Основни показатели от дейността

Основните показатели на „СБПЛР-Панчарево“ ЕООД за отчетния период, съпоставени с предходния, са следните:

ПОКАЗАТЕЛИ	2021 г. хил. лв.	2020 г. хил. лв.
1. Приходи общо	1 043	937
2. Разходи общо	1 068	931
3. Балансова печалба (загуба)	(25)	5
4. Парични средства	295	324
5. Вземания	30	7
6. Задължения	8	507
7. Финансирания и приходи за бъдещи периоди	92	98

През 2021 г. дружеството е реализирало приходи от медицинска дейност, в размер на 1 038 хил. лв. (в сравнение с 2020 г. - със 103 хил. лв. повече), в т.ч. приходи от финансирания от РЗОК – 329 хил. лв. или 31,70%, по договор със Столична община - 657 хил. лв. или 63,29% и от платени медицински услуги от пациенти – 52 хил. лв. или 5,01%. Разходите за 2021 г. също са увеличени със 137 хил. лв., в сравнение с предходната година. Най-голямо е увеличението на разходите за персонал – със 122 хил. лв., които са и с най-голям относителен дял в структурата на разходите - 73,22%. Дружеството приключва годината с балансов резултат загуба от 25 хил. лв., при отчетена печалба от 5 хил. лв. за 2020 г.

Средносписъчният брой на наетите по трудов договор лица е 43.

Основните финансови показатели, получени в резултат на финансово-счетоводен анализ на дружеството за 2021 г., съпоставени с 2020 г., са:

ПОКАЗАТЕЛИ	2021 г.	2020 г.
1. Коефициент на финансова автономност	143,0000	1,3215
2. Коефициент на обща ликвидност	51,3750	0,7870
3. Коефициент на рентабилност на приходите	-0,0240	0,0064
4. Коефициент на ефективност на приходите	1,0240	0,9936

„СБПЛР - Панчарево“ ЕООД е финансово независимо от кредитори и е способно да покрие пасивите си със собствения капитал. През 2021 г. срещу 1,00 лв. приходи дружеството е направило разходи за 1,02 лв. и е реализирало загуба.

Болницата разполага с 90 легла, като средният им брой е 90. За отчетния период преминалите болни са 1 759, използваемостта на леглата е 72%, средният престой на един болен - 13 дни, средният разход за един преминал болен е 607,00 лв. и средният разход на един леглоден -

47,00 лв. През годината в лечебното заведение са извършени 2 383 броя прегледи (с 383 по-малко, спрямо предходната година), 28 броя рентгенови изследвания и 64 595 броя процедури по физиотерапия и рехабилитация (с 4 797 по-малко, спрямо предходната година).

Одиторско мнение

Годишният финансов отчет е заверен от експерт-счетоводител. За 2021 г. дружеството се одитира от Али Вейсел, чрез „ЕЙ ВИ ОДИТИНГ“ ЕООД. В доклада си одиторът изразява становище, че финансовият отчет представя достоверно, във всички съществени аспекти, финансовото състояние на „СБПЛР-Панчарево“ ЕООД към 31.12.2021 г., финансовия резултат от дейността и паричните потоци за годината, в съответствие с Националните счетоводни стандарти. Одиторът изразява мнение, че годишният доклад за дейността на дружеството за 2021 г., съответства на финансовия отчет за същия отчетен период и е изготвен в съответствие с приложимите законови изисквания.

В доклада си одиторът обръща внимание на Пояснително приложение 3 „Дълготрайни (нетекущи) активи“ към финансовия отчет, което описва доклад на адвокат, относно собствеността на сградите, използвани от дружеството и представени в счетоводния му баланс. Според доклада на адвоката, за ползваните от лечебното заведение сгради има съставен Акт за общинска собственост от 2011 г., изготвен на основание чл.2, ал. 1, т. 1 от ЗОС и Решение от 2011 г. на СОС. От акта е видно, че сградите са общинска собственост и правата на управление на имота са предоставени на СО – район „Панчарево“. Актът е вписан в Имотния регистър на Агенция по вписванията. Предвид липсата на други отбелязвания в акта за извършени разпоредителни сделки, адвокат Карапетров прави извод, че описаните в посочения акт имоти са собственост на Столична община.

Бизнес план

Предложеният от управителя на дружеството бизнес план за управление на „СБПЛР-Панчарево“ ЕООД за периода 2022 г. – 2024 г. е:

ПОКАЗАТЕЛИ	БИЗНЕС С ПЛАН 2021 г. хил. лв.	ОТЧЕТ 2021 г. хил. лв.	БИЗНЕС С ПЛАН 2022 г. хил. лв.	БИЗНЕС С ПЛАН 2023 г. хил. лв.	БИЗНЕС С ПЛАН 2024 г. хил. лв.
1. Приходи от оперативна дейност	1 000	1 043	1 095	1 149	1 207
2. Балансова печалба	3	-25	6	6	6
3. Общо задължения	0	8	0	0	0
в т.ч. задължения към финансови предприятия	0	0	0	0	0
4. Инвестиции (за придобиване, модернизация и разширяване на активи)	0	5	0	0	0
в т.ч. със собствени средства	0	5	0	0	0

Ръководството на дружеството посочва в своя бизнес план необходимостта от инвестиции за подобряване инфраструктурата на лечебното заведение, за закупуване на медицинска апаратура и информационна програма – за свързване на вече изградени постове в обща мрежа, закупуване на допълнителен медицински софтуер и за повишаване квалификацията на персонала. За изпълнение на инвестиционната си програма „СБПЛР - Панчарево“ ЕООД ще търси допълнителни източници на финансиране, поради недостиг на собствени средства. В зависимост от осигуреното финансиране, в следващите отчетни периоди ще се реализират приоритетните инвестиционни цели.

10. „СПЕЦИАЛИЗИРАНА БОЛНИЦА ЗА ПРОДЪЛЖИТЕЛНО ЛЕЧЕНИЕ И РЕХАБИЛИТАЦИЯ – КРЕМИКОВЦИ” ЕООД

В изпълнение на заповед № РД-20-86 от 21.08.2000 г. на Министерство на здравеопазването и Решение № 47 по Протокол № 19 от 11.12.2000 г. на Столичен общински съвет, се преобразува „Общинска болница - Кремиковци” в „Специализирана болница за долекуване, продължително лечение и рехабилитация-Кремиковци” ЕООД. Дружеството е регистрирано по Търговския закон през 2001 г., с капитал 556 хил.лв. и предмет на дейност осъществяване на болнична помощ. Във връзка с промяна на чл. 9, ал.1, т. 4 и чл. 22а от Закона за лечебните заведения и Решение № 57 по Протокол № 4 от 03.12.2015 г. на Столичен общински съвет, дружеството се пререгистрира като „Специализирана болница за продължително лечение и рехабилитация-Кремиковци” ЕООД.

Капитал

Към 31.12.2021 г. “СБПЛР-Кремиковци” ЕООД е със записан капитал 596 хил. лв. Собственият капитал на дружеството е 288 хил. лв. и е с по-ниска стойност от записания, тъй като съдържа непокрита загуба от минали периоди, в размер на 267 хил. лв.

Нетекущи (дълготрайни) активи

Към края на отчетния период дружеството разполага с дълготрайни материални активи по балансова стойност, в размер на 307 хил. лв. През годината, дружеството е придобило със собствени средства, в размер на 1 099 лв., дълготраен материален актив - лаптоп.

Основни показатели от дейността

Основните показатели на “СБПЛР-Кремиковци” ЕООД за отчетния период, съпоставени с предходния, са следните:

ПОКАЗАТЕЛИ	2021 г. хил. лв.	2020 г. хил. лв.
1. Приходи общо	956	836
2. Разходи общо	997	833
3. Балансова печалба (загуба)	(41)	4
4. Парични средства	165	187
5. Вземания	19	10
6. Задължения	79	64
7. Финансирания и приходи за бъдещи периоди	137	146

През 2021 г. дружеството е реализирало приходи от медицинска дейност в размер на 935 хил. лв. (в сравнение с 2020 г. – със 114 хил. лв. повече), в т.ч. приходи от финансирания от РЗОК – 253 хил. лв., или 27,06%, по договор със Столична община - 660 хил. лв., или 70,59% и от платени медицински услуги от пациенти – 22 хил. лв., или 2,35%. Разходите за 2021 г. са със 164 хил. лв. повече от предходната година. Най-голямо увеличение има на разходите за персонал – със 136 хил. лв., следвани от разходите за външни услуги – с 29 хил. лв. и разходите за материали – с 6 хил. лв. Разходите за персонал са в размер на 681 хил. лв. и са с най-голям относителен дял в структурата на разходите 68,30%. Отчетеният балансов резултат за 2021 г. е загуба от 41 хил. лв., при балансова печалба, в размер на 4 хил. лв., за 2020 г.

“СБПЛР-Кремиковци” ЕООД има сключен договор с „ДКЦ XVI – София“ ЕООД, за лабораторни, рентгенови изследвания и специализирани консултации. Продължават съществуващите контакти с болници за активно лечение на пациенти със заболявания на нервната и костно-мускулната системи и органите на кръвообращението.

Средносписъчният брой на наетите по трудов договор лица е 40.

Основните финансови показатели, получени в резултат на финансово-счетоводен анализ на дружеството за 2021 г., съпоставени с 2020 г., са:

ПОКАЗАТЕЛИ	2021 г.	2020 г.
1. Коефициент на финансова автономност	2,8235	3,5761
2. Коефициент на обща ликвидност	2,7595	3,5781
3. Коефициент на рентабилност на приходите	-0,0429	0,0036
4. Коефициент на ефективност на приходите	1,0429	0,9964

“СБПЛР-Кремиковци” ЕООД е финансово независимо от кредитори и е установило нормално разплащане и платежоспособност. През 2021 г. срещу 1,00 лв. приходи дружеството е направило разходи за 1,04 лв.

Болницата разполага с 60 легла, като за 2021 г. средният брой на леглата е 60. За отчетния период преминалите болни са 1 304 броя, използваемостта на леглата е 99,69%, средният престой на един болен – 16,74 дни, средният разход на един преминал болен е 764,38 лв., а средният разход на един леглоден – 45,66 лв. През годината са извършени 1 303 броя прегледа, при 1 188 за предходната година и 34 227 броя процедури по физиотерапия и рехабилитация - с 2 363 броя повече, в сравнение с 2020 г.

Одиторско мнение

Годишният финансов отчет е заверен от експерт-счетоводител. За 2021 г. дружеството се одитира от Радка Боевска. В доклада си одиторът удостоверява, че финансовият отчет представя достоверно във всички съществени аспекти финансовото състояние на “СБПЛР-Кремиковци” ЕООД към 31.12.2021 г., финансовия резултат от дейността и паричните потоци за годината, в съответствие с Националните счетоводни стандарти. Одиторът изразява становище, че информацията, включена в доклада за дейността на дружеството за 2021 г., съответства на финансовия отчет и на изискванията на Глава седма от Закона за счетоводството. В доклада си одиторът обръща внимание на пояснителна бележка XII „Допълнителни оповестявания, т.5 Действащо предприятие”, в която е оповестено, че за 2021 г. дружеството отчита загуба от оперативна дейност, в размер на 41 хил. лв., като натрупаните непокрити загуби към 31.12.2021 г. са 267 хил. лв. Паричните потоци от основна дейност са отрицателни (21 хил. лв.). Тези обстоятелства и факти са индикатор, че е налице съществена несигурност, която би могла да породява значителни съмнения, относно способността на дружеството да продължи своята дейност, като действащо предприятие, без подкрепата на Столична община - собственик на капитала.

Бизнес-план

Предложеният от управителя на дружеството бизнес-план за управление на “СБПЛР - Кремиковци” ЕООД за периода 2022 г. – 2024 г. е:

ПОКАЗАТЕЛИ	БИЗНЕ С- ПЛАН 2021 г. ХИЛ. ЛВ.	ОТЧЕТ 2021 г. ХИЛ. ЛВ.	БИЗНЕ С- ПЛАН 2022 г. ХИЛ. ЛВ.	БИЗНЕ С- ПЛАН 2023 г. ХИЛ. ЛВ.	БИЗНЕ С- ПЛАН 2024 г. ХИЛ. ЛВ.
1. Приходи от оперативна дейност	828	956	999	1 049	1 089
2. Балансова печалба	-14	-41	-3	-12	6
3. Общо задължения	64	79	79	83	77
в т.ч. задължения към финансови предприятия	0	0	0	0	0

4. Инвестиции (за придобиване, модернизация и разширяване на активи)	0	1	0	0	0
в т.ч. със собствени средства	0	1	0	0	0

В дългосрочен план се предвиждат инвестиции в подобряване инфраструктурата на лечебното заведение, в медицинска апаратура, в нови информационни програми и в персонал. В краткосрочен план се предвиждат ремонти на покривите на стационара на болницата и на физиотерапията, както и изграждане на външна канализационна система, за които дейности дружеството ще разчита на финансиране от Столична община.

11. „СПЕЦИАЛИЗИРАНА БОЛНИЦА ЗА ПРОДЪЛЖИТЕЛНО ЛЕЧЕНИЕ И РЕХАБИЛИТАЦИЯ-БУХОВО” ЕООД

В изпълнение на заповед № РД-20-70 от 18.08.2000 г. на Министерство на здравеопазването и Решение № 47 по Протокол № 19 от 11.12.2000 г. на Столичен общински съвет, се преобразува „Общинска болница за лечение на болни с хронични заболявания - гр. Бухово” в „Специализирана болница за долекуване, продължително лечение и рехабилитация - Бухово” ЕООД. Дружеството е регистрирано по Търговския закон през 2001 г., с капитал 73 хил. лв. и предмет на дейност осъществяване на болнична помощ. Във връзка с промяна на чл. 9, ал.1, т. 4 и чл. 22а от Закона за лечебните заведения, и Решение № 57 по Протокол № 4 от 03.12.2015 г. на Столичен общински съвет, дружеството се пререгистрира като „Специализирана болница за продължително лечение и рехабилитация - Бухово ” ЕООД.

Капитал

Към 31.12.2021 г. “СБПЛР-Бухово” ЕООД е със записан капитал 142 хил. лв. Собственият капитал на дружеството е 64 хил. лв. и е с по-ниска стойност от записания. Съдържа непокрита загуба от минали години в размер на 82 хил. лв. и текуща печалба 4 хил. лв.

Нетекущи (дълготрайни) активи

Към края на отчетния период дружеството разполага с дълготрайни материални активи по балансова стойност, в размер на 5 хил. лв. През 2021 г. не са придобити дълготрайни активи.

Основни показатели от дейността

Основните показатели на “СБПЛР-Бухово” ЕООД за отчетния период, съпоставени с предходния, са следните:

ПОКАЗАТЕЛИ	2021 г. хил. лв.	2020 г. хил. лв.
1. Приходи общо	995	806
2. Разходи общо	991	805
3. Балансова печалба (загуба)	4	1
4. Парични средства	152	131
5. Вземания	16	7
6. Задължения	120	95
7. Финансирания и приходи за бъдещи периоди	0	0

През 2021 г. дружеството е реализирало приходи от медицинска дейност, в размер на 989 хил. лв., в т.ч. приходи от финансирания от РЗОК – 186 хил. лв. (70 хил. лв. за 2020 г.), или 18,81% от приходите за медицинска дейност, по договор със Столична община - 785 хил. лв., или 79,37% и от платени медицински услуги от пациенти – 18 хил. лв., или 1,82%. За 2021 г. са

отчетени със 189 хил. лв. повече приходи и със 186 хил. лв. повече разходи, в сравнение с предходната година. В структурата на разходите най-голям относителен дял имат разходите за персонал - 821 хил. лв., или 82,85% от общите разходи. Дружеството приключва годината с 4 хил. лв. печалба, при печалба от 1 хил. лв. за 2020 година.

Балансовата печалба подлежи на разпределение в съответствие със законовите разпоредби и решението на Столичен общински съвет за определяне на дивидента за 2021 г.

Средносписъчният брой на наетите по трудов договор лица е 43.

Основните финансови показатели, получени в резултат на финансово-счетоводен анализ на дружеството за 2021 г., съпоставени с 2020 г., са:

ПОКАЗАТЕЛИ	2021 г.	2020 г.
1. Коефициент на финансова автономност	0,5333	0,6316
2. Коефициент на обща ликвидност	1,4917	1,5368
3. Коефициент на рентабилност на приходите	0,0040	0,0012
4. Коефициент на ефективност на приходите	0,9960	0,9988

“СБПЛР-Бухово” ЕООД е финансово зависимо от кредитори. Съществуващите задължения не са достатъчно обезпечени с имуществото на предприятието, но дружеството е способно да погасява текущите си задължения с наличните краткотрайни активи. През 2021 г. срещу 1,00 лв. приходи дружеството е направило разходи за 1,00 лв.

Средният брой на леглата през 2021 г. е 85 броя. За отчетния период преминалите болни са 1 503 броя, използваемостта на леглата е 79%, средният престой на един болен – 16 дни, средният разход на един преминал болен е 659,00 лв. и средният разход на един леглоден – 41,00 лв. През годината са извършени 21 935 броя лабораторни изследвания (с 4 788 броя повече спрямо предходната година), 24 064 броя рентгенови изследвания и процедури (с 4 260 броя повече спрямо предходната година) и 24 010 броя процедури по физиотерапия и рехабилитация (с 4 281 броя повече спрямо предходната година).

Одиторско мнение

Годишният финансов отчет е заверен от експерт-счетоводител. За 2021 г. дружеството се одитира от Стоян Стоянов. В доклада си одиторът удостоверява, че финансовият отчет представя достоверно във всички съществени аспекти финансовото състояние на “СБПЛР-Бухово” ЕООД към 31.12.2021 г., финансовия резултат от дейността и паричните потоци за годината, в съответствие с Националните счетоводни стандарти. Одиторът изразява становище, че информацията, включена в доклада за дейността на дружеството за 2021 г., съответства на финансовия отчет и на изискванията на Глава седма от Закона за счетоводството.

Одиторът обръща внимание на оповестеното в т. 12 „Събития след датата на баланса“ от Приложенията към годишния финансов отчет, във връзка с възникналия военен конфликт между Руската федерация и Република Украйна в отговор, на който са въведени различни икономически санкции срещу Руската Федерация и свързаните с нея физически и юридически лица на глобално ниво. По първоначални оценки на ръководството на дружеството, тези събития не биха оказали съществено влияние върху дейността му, доколкото то няма взаимоотношения с лица, попаднали под санкциите. Поради непредсказуемата динамика в обстоятелствата и потенциалната всеобхватност на конфликта, на този етап е невъзможно да се направи надеждна преценка и измерване на потенциалния дългосрочен ефект от това.

В доклада си, като друг въпрос, одиторът коментира, че годишният финансов отчет на лечебното заведение за предходната отчетна година 2020 г. е одитирано от Атанаска Филипова-Сланчева, която е изразила немодифицирано мнение върху него.

Бизнес-план

Предложеният от управителя на дружеството бизнес-план за управление на "СБПЛР - Бухово" ЕООД за периода 2022 г. – 2024 г. е:

ПОКАЗАТЕЛИ	БИЗНЕ С- ПЛАН 2021 г. хил. лв.	ОТЧЕТ 2021 г. хил. лв.	БИЗНЕ С- ПЛАН 2022 г. хил. лв.	БИЗНЕ С- ПЛАН 2023 г. хил. лв.	БИЗНЕ С- ПЛАН 2024 г. хил. лв.
1. Приходи от оперативна дейност	783	995	1 106	1 151	1 267
2. Балансова печалба	-107	4	0	0	0
3. Общо задължения	199	120	130	139	147
в т.ч. задължения към финансови предприятия	0	0	0	0	0
4. Инвестиции (за придобиване, модернизация и разширяване на активи)	0	0	0	0	0
в т.ч. със собствени средства	0	0	0	0	0

Дружеството не предвижда инвестиционни дейности за 2022 г., но посочва в своя бизнес-план необходимостта от инвестиции за поетапно осъществяване на текущи ремонти на сградния фонд, изграждане на болничен парк и др.

12. „ЦЕНТЪР ЗА ПСИХИЧНО ЗДРАВЕ „Проф. Н. Шипковенски” ЕООД

В изпълнение на заповед № РД-20-56 от 07.08.2000 г. на Министерство на здравеопазването и Решение № 46 по Протокол № 19 от 11.12.2000 г. на Столичен общински съвет, се преобразува „Център за психично здраве” в „Областен диспансер за психични заболявания със стационар - София град” ЕООД. Дружеството е регистрирано по Търговския закон през 2001 г., с капитал 1 193 хил. лв. и предмет на дейност активно издирване, диагностика, лечение, периодично наблюдение и осъществяване на рехабилитация на болни с психични заболявания. С Решение № 513 по Протокол № 73 от 23.09.2010 г. на Столичен общински съвет дружеството се пререгистрира като „Център за психично здраве “Проф. Н. Шипковенски” ЕООД.

„Център за психично здраве “Проф. Н. Шипковенски” ЕООД е лечебно заведение, осъществяващо хоспитализации по чл. 154 от Закона за здравето за недоброволна Спешна психиатрична помощ, при непрекъснат денонощен режим на работа и прием на психично болни по спешност.

Регистрационно-информационната система на центъра съхранява база данни за пациенти с рисков поведение, която е източник на информация за СРС, СРП и МВР. Лечебното заведение разполага със Съдебно психиатричен кабинет, в който се осъществява задължително амбулаторно лечение, съхраняват се и се обработват съответната документация и база данни, осъществява се комуникация със СРС, СРП, МВР и с пациентите, относно решения за задължително и принудително амбулаторно лечение.

С Разрешение за осъществяване на лечебна дейност № ЦПЗ-258/01.12.2014 г., в „ЦПЗ „Проф. Н. Шипковенски” ЕООД е регламентирана нова структура, като е разкрито отделение за детско-юношеско здраве.

Съгласно Разрешение за осъществяване на лечебна дейност № ЦПЗ – 258/16.03.2017 г., е признато трето ниво на компетентност на стационарните отделения на центъра.

През 2017 г. е сключен, за първи път в практиката на ЦПЗ „Проф. Н. Шипковенски“ ЕООД, договор с друго лечебно заведение – Военно-медицинска академия, за сътрудничество и съвместна дейност в областта на обучението за придобиване на специалност „Психиатрия“.

Към „ЦПЗ „Проф. Н. Шипковенски“ ЕООД е създадена Специализирана комисия по психиатрия за отпускане на скъпоструващи лекарствени продукти, като е сключен договор с НЗОК по Амбулаторна процедура 38.

В „ЦПЗ „Проф. Н. Шипковенски“ ЕООД се извършват психологичните изследвания за ТЕЛК. ЛКК на центъра извършва и дейности по експертиза на обжалвани болнични листове, върнати от НОИ или работодатели.

През 2018 г., с ново разрешително за дейност, е добавена медицинска специалност „Съдебна психиатрия“ и е разкрито Съдебно-психиатрично отделение, без легла.

Със Заповед № РД-17-213/07.11.2018 г. на Министъра на здравеопазването на „ЦПЗ „Проф. Н. Шипковенски“ ЕООД е определена акредитационна оценка за цялостна медицинска дейност и за отделните медицински дейности – „отлична“, за срок от пет години. Акредитационна оценка „отлична“ е определена и за практическо обучение на студенти по професионално направление „Медицина“, „Здравни грижи“, „Обществено здраве“; следдипломно обучение на магистър – лекари за придобиване на специалности: психиатрия, детска психиатрия, и съдебна психиатрия; следдипломно обучение на лица с висше немедицинско образование за придобиване на специалност „клиничен психолог“; следдипломно обучение на лица с професионална квалификация по медицинска професия от професионално направление „Здравни грижи“ за придобиване на специалност „Психиатрични грижи“ и „Медицинска сестра за социални дейности“.

От 2020 г. в „ЦПЗ „Проф. Н. Шипковенски“ ЕООД се провежда практическо обучение по договор със СУ „Св. Климент Охридски“ на студенти по професионално направление „Медицина“, „Здравни грижи“ и „Психология“.

През 2020 г. са сключени договор с ДПБ „Св. Иван Рилски“ за сътрудничество и съвместна дейност в областта на обучението за придобиване на специалност „Психиатрия“ и договор с „ЦПЗ“ ЕООД – гр. Пловдив за придобиване на специалност „Детска психиатрия“.

„ЦПЗ „Проф. Н. Шипковенски“ ЕООД е партньор в международен проект RECOVER–Е на Европейската комисия по програма „Horizon 2020“. Проектът е за обучение в осъществяване на дейност „Мобилна психиатрия“, за срок от 4 години, на стойност 71 250 евро.

Капитал

Към 31.12.2021 г. „ЦПЗ „Проф. Н. Шипковенски“ ЕООД е със записан капитал 1 152 хил. лв. Собственият капитал е в размер на 2 291 хил. лв. и съдържа 1 068 хил. лв. резерв от последващи оценки (преоценка на сградата, в която се помещава лечебното заведение), други резерви – 38 хил. лв. (налични активи при регистрация на дружеството), натрупана печалба от минали години в размер на 28 хил. лв. и текуща печалба 5 хил. лв. Към 31.12.2021 г. резервът от последващи оценки е намален с 10 хил. лв., като с 12 хил. лв. е увеличена неразпределената печалба и е признат отсрочен данъчен пасив за 118 хил. лв. – данъчна временна разлика от преоценъчния резерв за разликата между балансовите стойности на сградата в счетоводния и данъчния амортизационен план.

Нетекущи (дълготрайни) активи

Към края на отчетния период дружеството разполага с дълготрайни материални активи /ДМА/ по балансова стойност в размер на 1 905 хил. лв. и дълготрайни нематериални активи /ДНМА/ в размер на 12 хил. лв. През годината дружеството е инвестирало 24 хил. лв. собствени средства за придобиване на ДМА, в т.ч. 4 бр. кислородни концентратори, 7 бр. настолни компютри и др. През 2021 г. са отписани ДМА с отчетна стойност 22 хил. лв., напълно амортизирани, с изключение на ДМА – портал плъзгащ се с автоматика с остатъчна балансова стойност 1 хил. лв.

Основни показатели от дейността

Основните показатели на „ЦПЗ „Проф. Н. Шипковенски“ ЕООД за отчетния период, съпоставени с предходния, са следните:

ПОКАЗАТЕЛИ	2021 г. хил. лв.	2020 г. хил. лв.
1. Приходи общо	3 150	2 676
2. Разходи общо	3 143	2 668
3. Балансова печалба (загуба)	5	5
4. Парични средства	654	818
5. Вземания	43	42
6. Задължения	261	308
7. Финансирания и приходи за бъдещи периоди	31	191

В „ЦПЗ „Проф. Н. Шипковенски“ ЕООД през отчетния период са реализирани с 474 хил. лв. повече приходи, спрямо предходната 2020 г. Приходите от медицинска дейност са в размер на 2 949 хил. лв. (93,62% от общите приходи), в т.ч. по договор със Столична община за извършване на амбулаторни прегледи, които са извън обхвата на задължителното здравно осигуряване, и за специализиран транспорт на болни с психични заболявания - 271 хил. лв., или 9,19%, по договор с Министерство на здравеопазването за извършване на медицински дейности, съгласно утвърдена Методика за субсидиране на лечебните заведения - 1 946 хил. лв., или 65,99%, от НЗОК по договор за комплексно диспансерно /амбулаторно/ наблюдение – 43 хил. лв., или 1,46% и платени медицински услуги от пациенти – 656 хил. лв., или 22,24%.

Лечебното заведение е реализирало приходи по договори с университети за обучение на студенти и специализанти, както и от платени курсове за обучение на психолози, в размер на 16 хил. лв. Приходите на центъра по договори за клинични изпитвания са 33 хил. лв., а от финансиране за участие в проекти – 148 хил. лв., от които: по проект RECOVER-E – 49 хил. лв., по проект „Подкрепа на работещи в системата на здравеопазването в условията на заплахата за общественото здраве от COVID-19“ - 96 хил. лв. и по програма за компенсиране на небитови клиенти на електрическа енергия – 3 хил. лв.

Във връзка със заповеди на министъра на здравеопазването, през 2020 г. в центъра е обособена Ковид зона с осем легла за лечение на пациенти в неусложнено състояние. През 2021 г. зоната продължава да функционира, в резултат на което лечебното заведение получава финансиране по проект „Подкрепа на работещи в системата на здравеопазването в условията на заплахата за общественото здраве от COVID-19“.

Разходите са увеличени, спрямо предходния отчетен период, с 475 хил. лв., като най-съществено е увеличението на разходите за персонал – с 421 хил. лв., следвани от разходите за суровини и материали - с 56 хил. лв. С най-голям относителен дял в структурата на разходите са разходите за персонал, които възлизат на 2 421 хил. лв., или 77,03%.

Отчетените разходи от дружеството за 2021 г. включват и разходи в изпълнение на дейности по проект RECOVER-E, в размер на 49 хил. лв., и по проект „Подкрепа на работещи в системата на здравеопазването в условията на заплахата за общественото здраве от COVID-19“, в размер на 96 хил. лв.

Отчетеният от ЦПЗ „Проф. Н. Шипковенски“ ЕООД финансов резултат за 2021 г. е печалба от 5 хил. лв., при печалба от 5 хил. лв. за предходния отчетен период.

Балансовата печалба подлежи на разпределение в съответствие със законовите разпоредби и решението на Столичен общински съвет за определяне на дивидента за 2021 г.

Средносписъчният брой на наетите по трудов договор лица е 106.

Основните финансови показатели, получени в резултат на финансово-счетоводен анализ на дружеството за 2021 г., съпоставени с 2020 г., са:

ПОКАЗАТЕЛИ	2021 г.	2020 г.
1. Коефициент на финансова автономност	6,0449	5,3489
2. Коефициент на обща ликвидност	2,9732	3,0974
3. Коефициент на рентабилност на приходите	0,0022	0,0030
4. Коефициент на ефективност на приходите	0,9978	0,9970

„ЦПЗ „Проф. Н. Шипковенски“ ЕООД е финансово независимо от кредитори и е налице нормално разплащане и платежоспособност, както и възможност за погасяване на текущите задължения. През 2021 г. срещу 1,00 лв. приходи дружеството е направило разходи за 1,00 лв.

Към 31.12.2021 г. болничната помощ в „ЦПЗ „Проф. Н. Шипковенски“ ЕООД се осъществява в четири отделения с общо 115 легла: Отделение за активно лечение на лица с тежки психични разстройства, с висока степен на сигурност, Отделение за активно лечение на психични разстройства, Отделение дневен стационар за детско-юношеско психично здраве и Отделение дневен стационар за възрастни.

Средният брой на болничните легла за периода е 115. За отчетния период преминалите болни са 1 297 броя, използваемостта на леглата е 90 %, средният престой на един болен – 29 дни, средният разход на един преминал болен е 1 740 лв. и средният разход на един леглоден – 59 лв.

През годината, по договор със Столична община, в приемно-диагностичното звено са извършени 8 561 броя прегледи на деца и възрастни, които са със 153 броя по-малко, спрямо предходната година.

Запазва се тенденцията за намаляване на пациенти, обслужвани по договор с НЗОК за комплексно диспансерно наблюдение. През 2021 г. намалението е със 152 прегледа, спрямо 2020 г., а през 2020 г. с 483 по-малко в сравнение с 2019 г. Продължаващото намаление на тази дейност е в резултат на промени в нормативната уредба от 2013 г., с които е отнета възможността на лекари в центрове за психично здраве и общопрактикуващи лекари да насочват пациенти с психични заболявания за комплексно диспансерно наблюдение. Действащото в центъра звено за спешна и мобилна психиатрична помощ е от голямо значение за спешните психиатрични случаи в София. През 2021 г. са обслужени 1 489 пациенти по спешност, при 1 312 пациенти за 2020 г.

През 2021 г. от общия брой пациенти, преминали през стационарните отделения, 28 са били с придружаващо заболяване COVID-19. Дружеството осъществява специализиран медицински транспорт по договор със Столична община за осъществяване на хоспитализации по спешност, по решение на съда за задължително или принудително лечение, за транспортиране до МВР и СРС, при което за 2021 г. е отчетен пробег 11 235 км., при 6 381 км. за 2020 г.

Одиторско мнение

Годишният финансов отчет е заверен от експерт-счетоводител. За 2021 г. дружеството се одитира от „Сети-Одитинг“ ООД. В доклада си одиторът удостоверява, че финансовият отчет представя достоверно във всички съществени аспекти финансовото състояние на „ЦПЗ „Проф. Н. Шипковенски“ ЕООД към 31.12.2021 г., финансовия резултат от дейността и паричните потоци за годината, съгласно изискванията на Националните счетоводни стандарти. Одиторът изразява становище, че информацията, включена в доклада за дейността на дружеството за 2021 г., съответства на финансовия отчет, на изискванията на Глава седма от Закона за счетоводството и на чл. 100 (н), ал. 7, т. 2 от Закона за публичното предлагане на ценни книжа.

Бизнес план

Предложеният от управителя на дружеството бизнес план за управление на „ЦПЗ „Проф. Н. Шипковенски“ ЕООД за периода 2022 г. – 2024 г. е:

ПОКАЗАТЕЛИ	БИЗНЕ С ПЛАН 2021 г. хил. лв.	ОТЧЕТ 2021 г. хил. лв.	БИЗНЕ С ПЛАН 2022 г. хил. лв.	БИЗНЕ С ПЛАН 2023 г. хил. лв.	БИЗНЕ С ПЛАН 2024 г. хил. лв.
1. Приходи от оперативна дейност	3 001	3 150	3 498	3 805	3 805
2. Балансова печалба	2	5	2	2	2
3. Общо задължения	310	261	340	357	357
в т.ч. задължения към финансови предприятия	0	0	0	0	0
4. Инвестиции (за придобиване, модернизация и разширяване на активи)	60	24	50	100	60
в т.ч. със собствени средства	60	24	50	100	60

В инвестиционната програма на дружеството за 2022 г. са предвидени ремонтни дейности на сградния фонд, с оглед постигане на енергийна ефективност, осигуряване на резервно захранване с електрическа енергия чрез закупуване на генератор, подмяна на оборудването в работните помещения, както и развитие и усъвършенстване на информационната мрежа и софтуер.

13. „ЦЕНТЪР ЗА КОЖНО-ВЕНЕРИЧЕСКИ ЗАБОЛЯВАНИЯ” ЕООД

В изпълнение на заповед № РД-20-56 от 07.08.2000 г. на Министерство на здравеопазването и Решение № 46 по Протокол № 19 от 11.12.2000 г. на Столичен общински съвет, се преобразува „Градски кожно - венерически диспансер” в „Областен диспансер за кожно-венерически заболявания без стационар-София град” ЕООД. Дружеството е регистрирано по Търговския закон през 2001 г. с капитал 39 хил. лв. и предмет на дейност активно издирване, диагностика, лечение, активно наблюдение с осъществяване на рехабилитация на болни с кожни и венерически заболявания. С Решение № 513 по Протокол № 73 от 23.09.2010 г. на Столичен общински съвет дружеството се пререгистрира като “Център за кожно-венерически заболявания” ЕООД.

На основание Разрешение № ЦКВЗ-235/04.05.2020 на Министерство на здравеопазването в лечебното заведение се извършва научно-изследователска дейност в областта на сексуалното здраве и на кожно-венерическите заболявания, като се провеждат клинични изпитвания на лекарствени продукти. В разкритото отделение за клинични изпитвания на лекарствени продукти, без леглова база, към “ЦКВЗ” ЕООД функционира сертифицирана от Изпълнителната агенция по лекарствата Местна етична комисия.

Капитал

Към 31.12.2021 г. “ЦКВЗ” ЕООД е със записан капитал 63 хил. лв. и собствен капитал 501 хил. лв., който съдържа други резерви, в размер на 45 хил. лв., неразпределена печалба - 384 хил. лв. и текуща печалба - 9 хил. лв.

Нетекущи (дълготрайни) активи

Към края на отчетния период дружеството разполага само с дълготрайни материални активи с нулева балансова стойност. През годината няма придобити дълготрайни материални и нематериални активи. Отписани са дълготрайни материални активи, напълно амортизирани, с отчетна стойност 18 хил. лв., от които поради брак за 8 хил. лв. и задбалансови активи с първоначална стойност под приетия праг на същественост, съгласно счетоводната политика на дружеството, за 10 хил. лв.

Основни показатели от дейността

Основните показатели на "ЦКВЗ" ЕООД за отчетния период, съпоставени с предходния, са следните:

ПОКАЗАТЕЛИ	2021 г. хил. лв.	2020 г. хил. лв.
1. Приходи общо	712	691
2. Разходи общо	702	681
3. Балансова печалба (загуба)	9	10
4. Парични средства	519	549
5. Вземания	1	1
6. Задължения	26	67
7. Финансирания и приходи за бъдещи периоди	0	0

Реализираните през 2021 г. приходи от дружеството са с 21 хил. лв. повече, в сравнение с 2020 г. Приходите са изцяло от медицинска дейност и възлизат на 712 хил. лв., в т.ч. финансиране от Столична община – 414 хил. лв., или 58,15% и 293 хил. лв. от платени медицински услуги, или 41,15% от приходите. Недофинансирането на извършени медицински дейности на годишна база по договор със Столична община е в размер на 23 087 лв., при 3 048 лв. за предходната година. Разходите на дружеството също са увеличени с 21 хил. лв., спрямо предходната година. Разходите за персонал са 612 хил. лв. и имат най-голям относителен дял в общите разходи – 87,18%. Отчетеният балансов резултат за 2021 г. е печалба от 9 хил. лв., при 10 хил. лв. балансова печалба за предходната година.

Балансовата печалба подлежи на разпределение в съответствие със законовите разпоредби и решението на Столичен общински съвет за определяне на дивидента за 2021 г.

Средносписъчният брой на наетите по трудов договор лица е 21.

Основните финансови показатели, получени в резултат на финансово-счетоводен анализ на дружеството за 2021 г., съпоставени с 2020 г., са:

ПОКАЗАТЕЛИ	2021 г.	2020 г.
1. Коефициент на финансова автономност	19,2692	7,3284
2. Коефициент на обща ликвидност	20,1538	8,2537
3. Коефициент на рентабилност на приходите	0,0140	0,0145
4. Коефициент на ефективност на приходите	0,9860	0,9855

"ЦКВЗ" ЕООД е финансово независимо от кредитори и е способно да покрие пасивите си със собствения капитал, както и да погасява текущите си задължения с наличните краткотрайни активи. През 2021 г. срещу 1,00 лв. приходи дружеството е направило разходи за 0,99 лв. и е реализирало 0,01 лв. печалба.

През 2021 г. в лечебното заведение са извършени 20 264 броя прегледи (с 1 320 броя повече, спрямо предходната година), 10 205 броя лабораторни изследвания (с 419 по-малко, спрямо предходната година) и 1 046 броя процедури и манипулации (с 210 по-малко, спрямо предходната година). Извършени са 8 броя амбулаторни операции – с 6 броя по-малко, спрямо 2020 г.

През 2021 г. "ЦКВЗ" ЕООД продължава да води диспансеризацията на пациенти със социално значими заболявания, независимо, че тази дейност не се финансира нито от НЗОК, нито от Столична община. През годината са взети на учет 48 пациенти с новооткрит случай на сифилис, с което броят на наблюдаваните пациенти става 349. Прегледаните през 2021 г. деца са 2 692, от които 244 на възраст до 1 година и 2 448 на възраст от 1 до 17 години.

В сертифицираната серологична лаборатория на центъра се извършват изследвания по сключени договори с Банка „Майчина кърма“, МБАЛ „Надежда“, „МБАЛ „Кн. Клементина“-София“ ЕАД, лаборатория „Кандиларов“, лаборатория „Бодимед“, лаборатория „Рамус“ и лаборатория „Геника“.

Традиционно, през годината са проведени множество профилактични мероприятия, във връзка с Международния ден за скрининг за рак на кожата, Европейската седмица за изследване на HIV, Световния ден за борба със СПИН и др.

Провеждат се безплатни анонимни профилактични тестове за HIV и сифилис, предоставени по Национална програма за превенция и контрол на HIV и сексуално предавани инфекции в Р. България.

Одиторско мнение

Годишният финансов отчет е заверен от експерт-счетоводител. За 2021 г. дружеството се одитира от Галина Петрова. В доклада си одиторът удостоверява, че финансовият отчет представя достоверно във всички съществени аспекти финансовото състояние на „ЦКВЗ“ ЕООД към 31.12.2021 г., финансовия резултат от дейността и паричните потоци за годината, в съответствие с Националните счетоводни стандарти. Одиторът изразява становище, че информацията, включена в доклада за дейността на дружеството за 2021 г., съответства на финансовия отчет и на изискванията на Глава седма от Закона за счетоводството.

Бизнес план

Предложеният от управителя на дружеството бизнес план за управление на „ЦКВЗ“ ЕООД за периода 2022 г. – 2024 г. е:

ПОКАЗАТЕЛИ	БИЗНЕ С ПЛАН 2021 г. хил. лв.	ОТЧЕТ 2021 г. хил. лв.	БИЗНЕ С ПЛАН 2022 г. хил. лв.	БИЗНЕ С ПЛАН 2023 г. хил. лв.	БИЗНЕ С ПЛАН 2024 г. хил. лв.
1. Приходи от оперативна дейност	680	712	742	783	800
2. Балансова печалба	2	9	2	5	5
3. Общо задължения	35	26	35	25	25
в т.ч. задължения към финансови предприятия	0	0	0	0	0
4. Инвестиции (за придобиване, модернизация и разширяване на активи)	55	0	55	55	55
в т.ч. със собствени средства	15	0	15	15	15

Инвестиционните намерения на дружеството за 2022 г. са свързани със закупуване на ELISA апаратура за изследване на HIV, сифилис и хламидия, както и на автоклав. Със собствени средства, в размер на 15 хил. лв., се предвижда извършване на ремонтни дейности за поддържане на сградния фонд и подмяна на осветителните тела.

14. "МЕДИЦИНСКИ ЦЕНТЪР XXXI" ЕООД

В изпълнение на заповед № РД-09-1024 от 20.12.1999 г. на Министерство на здравеопазването и Решение № 5 по Протокол № 5 от 20.01.2000 г. на Столичен общински съвет се преобразува „XXXI-ва поликлиника – гр. Нови Искър“ в „Медицински център XXXI“ ЕООД – гр. Нови Искър. Дружеството е регистрирано по Търговския закон през 2000 г. с капитал 288 хил. лв. и предмет на дейност осъществяване на специализирана извънболнична помощ.

Капитал

Към 31.12.2021 г. „МЦ ХХХІ“ ЕООД е със записан капитал 405 хил. лв. Собственият капитал на дружеството е 937 хил. лв. и съдържа резерв от последващи оценки в размер на 556 хил. лв., непокрита загуба от минали години 29 хил. лв. и текуща печалба - 5 хил. лв.

Нетекущи (дълготрайни) активи

Към края на отчетния период дружеството разполага с дълготрайни материални активи /ДМА/ по балансова стойност в размер на 666 хил. лв. През годината е придобило ДМА със собствени средства, в размер на 28 хил. лв., в т.ч. медицинска апаратура – автоматичен хематологичен анализатор, фетален монитор, ЕКГ апарат и автоклав, както и 3 бр. климатици, и др. Отписани са, поради брак, ДМА с отчетна стойност 15 хил. лв., напълно амортизирани.

Основни показатели от дейността

Основните показатели на „МЦ ХХХІ“ ЕООД за отчетния период, съпоставени с предходния, са следните:

ПОКАЗАТЕЛИ	2021 г. хил. лв.	2020 г. хил. лв.
1. Приходи общо	915	843
2. Разходи общо	909	838
3. Балансова печалба (загуба)	5	5
4. Парични средства	335	290
5. Вземания	72	63
6. Задължения	103	66
7. Финансирания и приходи за бъдещи периоди	0	0

Реализираните от дружеството приходи през 2021 г. са със 72 хил. лв. повече, в сравнение с 2020 г. Приходите са основно от медицинска дейност – 852 хил. лв., или 93,11% от общите приходи, в т.ч. финансиране от РЗОК – 90,73% и приходи от платени медицински услуги от пациенти – 9,15%. За работа при неблагоприятни условия, поради въведената в страната извънредна епидемиологична обстановка през 2021 г., медицинският център е получил от НЗОК сумата от 98 хил. лв., отчетена като приход. Разходите са увеличени със 71 хил. лв., като най-голям относителен дял в структурата им имат разходите за персонал – 686 хил. лв., или 75,47%. Дружеството приключва 2021 г. с балансова печалба от 5 хил. лв., при печалба от 5 хил. лв. за 2020 г.

Балансовата печалба подлежи на разпределение в съответствие със законовите разпоредби и решението на Столичен общински съвет за определяне на дивидента за 2021 г.

През 2021 г. са отписания вземания от наематели на помещения в сградата на лечебното заведение на стойност 1,7 хил. лв., поради изтекъл давностен срок.

Средносписъчният брой на наетите по трудов договор лица е 21.

Основните финансови показатели, получени в резултат на финансово-счетоводен анализ на дружеството за 2021 г., съпоставени с 2020 г., са:

ПОКАЗАТЕЛИ	2021 г.	2020 г.
1. Коефициент на финансова автономност	6,5524	8,8762
2. Коефициент на обща ликвидност	3,9709	5,3636
3. Коефициент на рентабилност на приходите	0,0066	0,0059
4. Коефициент на ефективност на приходите	0,9934	0,9941

„МЦ ХХХІ“ ЕООД е обезпечило нормално разплащане по отношение на дългосрочните си задължения, и е налице възможност за погасяване на текущите задължения с наличните краткотрайни активи. През 2021 г. срещу 1,00 лв. приходи дружеството е направило разходи за 0,99 лв. и е реализирало печалба от 0,01 лв.

През 2021 г. в лечебното заведение са извършени 18 576 броя прегледи (първични и вторични, вкл. диспансерни), при 18 045 броя за 2020 г. и 5 199 броя ЛКК прегледи, с 1 173 броя повече от отчетените през 2020 г. През отчетния период са извършени 42 791 броя лабораторни изследвания – със 149 броя по-малко, 2 474 броя рентгенови изследвания и процедури – със 149 броя повече и 13 980 броя процедури по физиотерапия и рехабилитация – с 2 620 броя по-малко, в сравнение с 2020 г.

Одиторско мнение

Годишният финансов отчет е заверен от експерт-счетоводител. За 2021 г. дружеството се одитира от „Българска финансова одиторска компания“ ООД. В доклада си одиторът удостоверява, че финансовият отчет представя достоверно във всички съществени аспекти финансовото състояние на „МЦ ХХХІ“ ЕООД към 31.12.2021 г., финансовия резултат от дейността и паричните потоци за годината, в съответствие с Националните счетоводни стандарти. Одиторът изразява становище, че информацията, включена в доклада за дейността на дружеството за 2021 г., съответства на финансовия отчет и на изискванията на Глава седма от Закона за счетоводството.

Бизнес план

Предложеният от управителя на дружеството бизнес план за управление на „МЦ ХХХІ“ ЕООД за периода 2022 г. – 2024 г. е:

ПОКАЗАТЕЛИ	БИЗНЕС С ПЛАН 2021 г. хил. лв.	ОТЧЕТ 2021 г. хил. лв.	БИЗНЕС С ПЛАН 2022 г. хил. лв.	БИЗНЕС С ПЛАН 2023 г. хил. лв.	БИЗНЕС С ПЛАН 2024 г. хил. лв.
1. Приходи от оперативна дейност	820	915	920	930	940
2. Балансова печалба	7	5	7	8	9
3. Общо задължения	50	103	65	65	65
в т.ч. задължения към финансови предприятия	0	0	0	0	0
4. Инвестиции (за придобиване, модернизация и разширяване на активи)	38	29	42	43	45
в т.ч. със собствени средства	38	29	42	43	45

В инвестиционната програма на дружеството за 2022 г. е предвидено закупуване на медицинска апаратура на обща стойност 24 хил. лв., от които коагулометър - на лизинг, ехограф с линеен трансдюсер и ехограф с конвексен трансдюсер. Медицинският център планира и закупуване на компютри, софтуер и офис оборудване. В ремонтната програма са предвидени разходи, на стойност 12 хил. лв., за частична подмяна на дограма, водопроводната и електрическата инсталации, както и ремонт на специализираните кабинети.

15. "ДЕНТАЛЕН ЦЕНТЪР II-СОФИЯ" ЕООД

В изпълнение на заповед № РД-09-1027 от 20.12.1999 г. на Министерство на здравеопазването и Решение № 5 по Протокол № 5 от 20.01.2000 г. на Столичен общински съвет се преобразува „II-ра стоматологична поликлиника” в „Стоматологичен център II-София” ЕООД.

Дружеството е регистрирано по Търговския закон през 2000 г. с капитал 43 хил.лв. и предмет на дейност осъществяване на специализирана извънболнична дентална помощ. През 2008 г. дружеството се пререгистрира като "Дентален център II - София" ЕООД.

Годишният финансов отчет на дружеството е приет с Решение № 366 по Протокол № 56 от 26.05.2022 г. на Столичен общински съвет, без да е взето решение за освобождаване от отговорност за 2021 г. на упавителя.

16. "ДИАГНОСТИЧНО-КОНСУЛТАТИВЕН ЦЕНТЪР II-СОФИЯ" ЕООД

В изпълнение на заповед № РД-09-1024 от 20.12.1999 г. на Министерство на здравеопазването и Решение № 5 по Протокол № 5 от 20.01.2000 г. на Столичен общински съвет се преобразува „II поликлиника“ в „Диагностично-консултативен център II-София“ ЕООД. Дружеството е регистрирано по Търговския закон през 2000 г. с капитал 31 хил. лв. и предмет на дейност осъществяване на специализирана извънболнична помощ.

Капитал

Към 31.12.2021 г. "ДКЦ II-София" ЕООД е със записан капитал 559 хил. лв. С Решение № 621 по Протокол № 39 от 23.09.2021 г., Столичен общински съвет дава съгласие Столична община да апортира в капитала на „ДКЦ II-София“ ЕООД медицинска апаратура, придобита от Столична община, съгласно Договор № СОА20-ДГ55-460/04.08.2020 г., сключен между Столична община и „Синтамед“ ЕООД, на обща стойност 54 300 лева. Капиталът на дружеството се увеличава чрез записване на нови 5 430 броя дяла, с номинална стойност 10 (десет) лева всеки. Решението е вписано в Агенция по вписванията на 02.11.2021 г.

Собственият капитал на дружеството е 660 хил. лв.

Нетекущи (дълготрайни) активи

Към края на отчетния период дружеството разполага с дълготрайни материални активи (ДМА) по балансова стойност, в размер на 533 хил. лв. През годината е придобило ДМА на стойност 82 хил. лв. Със собствени средства в размер на 27 хил. лв. са придобити дървени кушетки, коагулатор COADATA 504, РОС анализатор I-CHROMA S/N, BTL 4000 SMART, портативен ахиметър GO VU и телефонна централа.

Отписаните през годината дълготрайни материални активи, поради бракуване, са на стойност 5 хил.лв., напълно амортизирани.

Основни показатели от дейността

Основните показатели на "ДКЦ II-София" ЕООД за отчетния период, съпоставени с предходния, са следните:

ПОКАЗАТЕЛИ	2021 г. хил. лв.	2020 г. хил. лв.
1. Приходи общо	620	537
2. Разходи общо	608	563
3. Балансова печалба (загуба)	11	-26
4. Парични средства	116	97
5. Вземания	57	73
6. Задължения	41	62
7. Финансирания и приходи за бъдещи периоди	0	0

През 2021 г. дружеството е реализирало приходи в размер на 620 хил.лв. основно от медицинска дейност – 587 хил. лв., или 94,68% от общите приходи. В тази сума се включват

доплащанията от страна на НЗОК за работа при неблагоприятни условия на труд, които са в размер на 30 хил. лв., за ваксинации - 2 хил. лв. и други доплащания за 22 хил. лв. – общо 54 хил. лв. Разходите за 2021 г. са увеличени спрямо предходния отчетен период - с 45 хил. лв. Най-голям относителен дял от общите разходи имат разходите за персонал – 64,47%, при които се отбелязва спад с 13 хил. лв. спрямо 2020 г. Дружеството отчита разходи от отписани присъдени вземания, поради изтекла давност, на стойност 18 хил. лв.

“ДКЦ II-София” ЕООД приключва 2021 г. с балансова печалба от 11 хил. лв., при 26 хил. лв. балансова загуба за предходния период. Балансовата печалба подлежи на разпределение в съответствие със законовите разпоредби и решението на Столичен общински съвет за определяне на дивидента за 2021 г.

Средносписъчният брой на наетите по трудов договор лица е 20.

Основните финансови показатели, получени в резултат на финансово-счетоводен анализ на дружеството за 2021 г., съпоставени с 2020 г., са:

ПОКАЗАТЕЛИ	2021 г.	2020 г.
1. Коефициент на финансова автономност	13,7500	8,7353
2. Коефициент на обща ликвидност	4,2195	2,7419
3. Коефициент на рентабилност на приходите	0,0194	-0,0484
4. Коефициент на ефективност на приходите	0,9806	1,0484

“ДКЦ II-София” ЕООД е финансово независимо от кредитори и е способно да покрие пасивите със собствения капитал, както и да погаси текущите си задължения с наличните краткотрайни активи. През 2021 г. срещу 1,00 лв. приходи дружеството е направило разходи за 0,98 лв. и е реализирало печалба от 0.02 лв.

През 2021 г. в лечебното заведение са извършени 20 606 броя прегледи, в т.ч. 15 797 броя първични и 4 809 броя вторични. Прегледите са с 2394 броя повече спрямо предходната година. През отчетния период са извършени 18 339 броя изследвания - с 8 752 броя повече и 10 780 броя процедури по физиотерапия и рехабилитация - със 70 броя по-малко в сравнение с 2020 г. Лечебното заведение работи с пациенти по 11 броя договори със здравно-осигурителни фондове. Извършвани са клинични изпитвания на лекарства по 3 броя договори и са подписани три нови договора през периода.

Одиторско мнение

Годишният финансов отчет е заверен от експерт-счетоводител. За 2021 г. дружеството се одитира от Стоянка Живкова Иванова чрез „ОДИТ ФИНАНС 2000“ ЕООД. В доклада си одиторът удостоверява, че финансовият отчет представя достоверно, във всички съществени аспекти, финансовото състояние на “ДКЦ II-София” ЕООД към 31.12.2021 г., финансовия резултат от дейността и паричните потоци за годината, в съответствие с Националните счетоводни стандарти. Одиторът изразява становище, че информацията, включена в доклада за дейността на дружеството за 2021 г., съответства на финансовия отчет и на изискванията на Глава седма от Закона за счетоводството.

Бизнес – план

Предложеният от управителя на дружеството бизнес-план за управление на “ДКЦ II-София” ЕООД за периода 2022 г. – 2024 г. е:

ПОКАЗАТЕЛИ	БИЗНЕ С- ПЛАН 2021 г. хил. лв.	ОТЧЕТ 2021 г. хил. лв.	БИЗНЕ С- ПЛАН 2022 г. хил. лв.	БИЗНЕ С- ПЛАН 2023 г. хил. лв.	БИЗНЕ С- ПЛАН 2024 г. хил. лв.
1. Приходи от оперативна дейност	560	620	565	570	580
2. Балансова печалба	6	11	6	6	10
3. Общо задължения	40	41	40	40	40
в т.ч. задължения към финансови предприятия	0	0	0	0	0
4. Инвестиции (за придобиване, модернизация и разширяване на активи)	10	82	20	20	20
в т.ч. със собствени средства	10	27	20	20	20

В инвестиционната програма на дружеството за 2022 г. е предвидено постепенно осъвременяване на медицинската апаратура в специализираните кабинети и обновяване на кабинетите. Предвидените от лечебното заведение собствени средства за инвестиции през 2022 г. са в размер на 10 хил.лв. за придобиване и модернизация на медицинска апаратура. Дружеството има намерение да разшири медицинските дейности със специалността „Гастроентерология“.

17. "ДИАГНОСТИЧНО-КОНСУЛТАТИВЕН ЦЕНТЪР III-СОФИЯ" ЕООД

В изпълнение на заповед № РД-09-1024 от 20.12.1999 г. на Министерство на здравеопазването и Решение № 5 по Протокол № 5 от 20.01.2000 г. на Столичен общински съвет се преобразува „Ш поликлиника“ в „Диагностично-консултативен център III-София“ ЕООД. Дружеството е регистрирано по Търговския закон през 2000 г. с капитал 145 хил. лв. и предмет на дейност осъществяване на специализирана извънболнична помощ.

Капитал

Към 31.12.2021 г. „ДКЦ III-София“ ЕООД е със записан капитал 151 хил. лв.

С Решение № 230 по Протокол № 32 от 22.04.2021 г., Столичен общински съвет дава съгласие Столична община да апортира в капитала на „ДКЦ III-София“ ЕООД правото на собственост върху медицинска апаратура и медицинско оборудване, придобити от Столична община, съгласно Договор № СОА19-ДГ55-800/06.12.2019 г., сключен между Столична община и „Контакт Медикъл Интернешънъл“ ООД, Договор № СОА19-ДГ55-802/06.12.2019 г., сключен между Столична община и „Медео“ ЕООД, Договор № СОА19-ДГ55-840/20.12.2019 г., сключен между Столична община и „МДМ-97“ ООД, Договор № СОА19-ДГ55-841/20.12.2019 г., сключен между Столична община и „БК Медикал“ ЕООД и Договор № СОА19-ДГ55-859/31.12.2019 г., сключен между Столична община и „Варди 2000“ ООД, на обща стойност 22 630 лева. Капиталът на дружеството се увеличава чрез записване на нови 2 263 броя дяла, с номинална стойност 10 (десет) лева всеки. Решението е вписано в Агенция по вписванията на 03.08.2021 г.

Собственият капитал на дружеството е 139 хил. лв. и съдържа непокрита загуба от минали години в размер на 38 хил. лв.

Нетекущи (дълготрайни) активи

Към края на отчетния период дружеството разполага с дълготрайни материални активи (ДМА) по балансова стойност в размер на 29 хил. лв. и дълготрайни нематериални активи

(ДНМА) с балансова стойност 13 хил. лв. През годината лечебното заведение е придобило ДМА със собствени средства за 5 хил. лв. – РОС анализатор и центрофуга.

Основни показатели от дейността

Основните показатели на “ДКЦ III-София” ЕООД за отчетния период, съпоставени с предходния, са следните:

ПОКАЗАТЕЛИ	2021 г. хил. лв.	2020 г. хил. лв.
1. Приходи общо	404	377
2. Разходи общо	399	376
3. Балансова печалба (загуба)	4	1
4. Парични средства	71	67
5. Вземания	56	50
6. Задължения	33	55
7. Финансирания и приходи за бъдещи периоди	0	0

През 2021 г. дружеството е реализирало с 27 хил. лв. повече приходи, в сравнение с предходната година. Приходите са основно от медицинска дейност - 344 хил. лв., или 85,15% от общите приходи. Разходите също са нараснали спрямо предходния отчетен период с 23 хил. лв. В структурата на разходите най-голям относителен дял имат разходите за персонал – 319 хил. лв., или 79,95% от общите разходи. Дружеството приключва 2021 г. с печалба от 4 хил. лв., при посочена 1 хил.лв. за предходната година.

Балансовата печалба подлежи на разпределение в съответствие със законовите разпоредби и решението на Столичен общински съвет за определяне на дивидента за 2021 г.

Средносписъчният брой на наетите по трудов договор лица е 13.

Основните финансови показатели, получени в резултат на финансово-счетоводен анализ на дружеството за 2021 г., съпоставени с 2020 г., са:

ПОКАЗАТЕЛИ	2021 г.	2020 г.
1. Коефициент на финансова автономност	4,2121	2,0364
2. Коефициент на обща ликвидност	3,9394	2,2000
3. Коефициент на рентабилност на приходите	0,0124	0,0027
4. Коефициент на ефективност на приходите	0,9876	0,9973

„ДКЦ III-София” ЕООД е финансово независимо от кредитори и е способно да покрие пасивите със собствения капитал, както и да погаси текущите си задължения с наличните краткотрайни активи. През 2021 г. срещу 1,00 лв. приходи, дружеството е направило разходи за 0,99 лв. и е реализирало 0,01 лв. печалба.

През 2021 г. в лечебното заведение са извършени 11 349 броя прегледи, в т.ч. 4 169 броя първични и 2 501 броя вторични. Прегледите са с 421 броя по-малко спрямо предходната година. Извършени са 11 890 броя изследвания, в т.ч. 342 броя бързи антигенни тестове. Отчетените изследвания са със 133 броя по-малко спрямо 2020 г. Извършени са 10 200 броя процедури по физиотерапия и рехабилитация – с 280 броя повече, отнесено към предишния отчетен период.

Одиторско мнение

Годишният финансов отчет е заверен от експерт-счетоводител. За 2021 г. дружеството се одитира от Зоя Видинова Христова. В доклада си одиторът удостоверява, че финансовият отчет представя достоверно, във всички съществени аспекти, финансовото състояние на “ДКЦ

III-София" ЕООД към 31.12.2021 г., финансовия резултат от дейността и паричните потоци за годината, съгласно изискванията на Националните счетоводни стандарти. Одиторът изразява становище, че информацията, включена в доклада за дейността на дружеството за 2021 г., съответства на финансовия отчет и на изискванията на Глава седма от Закона за счетоводството и на чл. 100 (н), ал. 7, т.2 от Закона за счетоводството и Закона за публичното предлагане на ценни книжа.

Бизнес – план

Предложеният от управителя на дружеството бизнес-план за управление на "ДКЦ III-София" ЕООД за периода 2022 г. – 2024 г. е:

ПОКАЗАТЕЛИ	БИЗНЕ С- ПЛАН 2021 г. хил. лв.	ОТЧЕТ 2021 г. хил. лв.	БИЗНЕ С- ПЛАН 2022 г. хил. лв.	БИЗНЕ С- ПЛАН 2023 г. хил. лв.	БИЗНЕ С- ПЛАН 2024 г. хил. лв.
1. Приходи от оперативна дейност	410	404	416	419	421
2. Балансова печалба	12	4	14	16	17
3. Общо задължения	28	33	57	48	43
в т.ч. задължения към финансови предприятия	0	0	0	0	0
4. Инвестиции (за придобиване, модернизация и разширяване на активи)	18	5	20	26	28
в т.ч. със собствени средства	18	5	20	26	28

В инвестиционната програма на дружеството за 2022 г. е предвидено закупуване на медицинска апаратура: васкуларен доплер, дерматоскоп и дюаров съд и инвестиции в материалната база.

18. "ДИАГНОСТИЧНО-КОНСУЛТАТИВЕН ЦЕНТЪР V-СОФИЯ" ЕООД

В изпълнение на заповед № РД-09-1024 от 20.12.1999 г. на Министерство на здравеопазването и Решение № 5 по Протокол № 5 от 20.01.2000 г. на Столичен общински съвет се преобразува „Студентска поликлиника“ в „Диагностично-консултативен център V-София“ ЕООД. Дружеството е регистрирано по Търговския закон през 2000 г. с капитал 789 хил. лв. и предмет на дейност осъществяване на специализирана извънболнична помощ.

Капитал

Към 31.12.2021 г. "ДКЦ V-София" ЕООД е със записан капитал 2 545 хил. лв.

С Решение № 21 по Протокол № 26 от 14.02.2021 г., Столичен общински съвет дава съгласие Столична община да апортира в капитала на „ДКЦ V-София“ ЕООД правото на свои вземания за извършени ремонт и реконструкция на партерен етаж и подмяна на абонатна станция за топлоподаване в сградата на дружеството, съгласно Договор № СОА19-ДГ55-196/22.03.2019 г., сключен между Столична община и ДЗЗД „Еlegant Консулт“ ООД, вкл. за извършен инвеститорски контрол върху изпълнението, съгласно Договор № СОА19-ДГ55-612/09.09.2019 г., сключен между Столична община и „Софинвест“ ЕООД и Договор № СОА19-ДГ55-98/21.02.2019 г., сключен между Столична община и „Бруната“ ООД, на обща стойност 68 090 лева. Капиталът на дружеството се увеличава чрез записване на нови 6 809 броя дяла, с номинална стойност 10 (десет) лева всеки. Решението е вписано в Агенция по вписванията на 21.04.2021 г.

Собственият капитал на дружеството е 1 877 хил. лв. и е с по-ниска стойност от записания капитал, тъй като съдържа непокрита загуба от минали години в размер на 887 хил. лв.

Нетекущи (дълготрайни) активи

Към края на отчетния период дружеството разполага с дълготрайни материални активи (ДМА) по балансова стойност в размер на 2 699 хил. лв. и нематериални активи за 1 хил.лв. През годината е придобило ДМА със собствени средства на стойност 16 хил. лв. – ехограф с ендокавитален трансдюсер, термопринтер за ехограф, конвексен трансдюсер за ехограф, два климатика и врата за централния вход и е извършен ремонт на покрив на стойност 3 хил. лв.

Основни показатели от дейността

Основните показатели на „ДКЦ V-София“ ЕООД за отчетния период, съпоставени с предходния, са следните:

ПОКАЗАТЕЛИ	2021 г. хил. лв.	2020 г. хил. лв.
1. Приходи общо	986	800
2. Разходи общо	903	860
3. Балансова печалба (загуба)	86	-57
4. Парични средства	91	30
5. Вземания	149	90
6. Задължения	1057	1 173
7. Финансирания и приходи за бъдещи периоди	12	17

Приходите на дружеството за 2021 г. са със 186 хил. лв. повече от предходната година. С най-голям дял са приходите от медицинска дейност – 632 хил. лв., или 64,1% от общите приходи, като 78 хил. лв. от тях са плащане от НЗОК за работа при неблагоприятни условия. За 2021 г. отчетените разходи са с 43 хил. лв. повече спрямо предходната година. Най-голям относителен дял в структурата на разходите имат разходите за персонал – 512 хил. лв., или 56,7% от общите разходи. Дружеството приключва 2021 г. с балансова печалба от 86 хил. лв., при загуба от 57 хил. лв. за предходния период. Балансовата печалба подлежи на разпределение в съответствие със законовите разпоредби и решението на Столичен общински съвет за определяне на дивидента за 2021 г. Задълженията на „ДКЦ V-София“ ЕООД към 31.12.2021 г. са в размер на 1 057 хил. лв., със 116 хил. лв. по-малко спрямо 2020 година. През периода са отписани задължения за 14 хил. лв., от които 13 хил. лв. са задължения за местни данъци и такси.

Съгласно Решение № 540 по Протокол 37 от 20.07.2017 г. на Столичен общински съвет, Столична община е предоставила на „ДКЦ V-София“ ЕООД заем в размер на 91 245 хил. лв. при 1,1 % лихва на годишна база, със срок на погасяване тридесет и шест месеца от датата на сключване на договора, целево, за заплащане на задължения към свои служители. С Решение № 107 по Протокол № 10 от 12.03.2020 г. на Столичен общински съвет, гратисният период е удължен до 31.12.2020 г.

Съгласно Решение № 843 по Протокол № 45 от 21.12.2017 г. на Столичен общински съвет, Столична община е предоставила на „ДКЦ V-София“ ЕООД заем в размер на 145 855 лева при 1,1% лихва на годишна база, със срок на погасяване до 60 месеца от датата на сключване на договора, целево, за заплащане на задължения към ТД на Национална агенция по приходите. С Решения № 584 по Протокол № 58 от 26.07.2018 г. и № 467 по Протокол № 79 от 11.07.2019 г. на Столичен общински съвет, гратисният период е удължен първо с една година, а след това до 31.12.2019 г.

Съгласно Решение № 575 по Протокол № 80 от 25.07.2019 г. на Столичен общински съвет, Столична община е предоставила на „ДКЦ V-София“ ЕООД заем в размер на 50 000 лева при 1,1% лихва на годишна база, със срок на погасяване до 60 месеца от датата на сключване на

договора, целево, за заплащане на задължения към доставчици, за обезщетения при пенсиониране на служители и за влезли в сила съдебни присъди.

През 2020 г. с Решение № 144 по Протокол № 11 от 16.04.2020 г. на Столичен общински съвет, Столична община е отпуснала на „ДКЦ V-София“ ЕООД целеви заем в размер на 42 564 лв. за да се гарантира изплащане на минимална работна заплата на персонала на лечебното заведение и дължимите осигурителни вноски за сметка на работодателя върху изплатените суми.

Към 31.12.2021 г. дължимите главници по гореупоменатите заеми към Столична община възлизат на 328 хил. лв.

С Решение № 410 по Протокол № 36 от 22.07.2021 г., Столичен общински съвет дава съгласие за увеличаване на капитала на „ДКЦ V-София“ ЕООД с размера на главниците и лихвите по горепосочените заеми.

Средносписъчният брой на наетите по трудов договор лица е 22.

Срещу „ДКЦ V-София“ ЕООД има заведени съдебни дела, някои от които са загубени, други се обжалват. Банковите сметки на дружеството са блокирани от НАП.

Основните финансови показатели, получени в резултат на финансово-счетоводен анализ на дружеството за 2021 г., съпоставени с 2020 г., са:

ПОКАЗАТЕЛИ	2021 г.	2020 г.
1. Коефициент на финансова автономност	1,7758	1,4680
2. Коефициент на обща ликвидност	0,2271	0,1283
3. Коефициент на рентабилност на приходите	0,0842	-0,0750
4. Коефициент на ефективност на приходите	0,9158	1,0750

„ДКЦ V-София“ ЕООД е способно да покрие пасивите си със собствения капитал, но съществува риск за посрещане на краткосрочните задължения. През 2021 г. срещу 1,00 лв. приходи дружеството е направило разходи за 0,92 лв. и е реализирало 0,08 лв. печалба.

През 2021 г. в лечебното заведение са извършени 12 954 броя прегледи, в т.ч. 8 740 броя първични и 4 214 броя вторични. Прегледите са с 667 броя повече спрямо предходната година. Извършените високоспециализирани дейности са 88 броя, с 266 броя по-малко спрямо 2020 г. През отчетния период са направени 616 броя изследвания – с 2 443 броя по-малко и 880 броя процедури по физиотерапия и рехабилитация - с 5 160 броя по-малко, в сравнение с 2020 г.

Одиторско мнение

Годишният финансов отчет е заверен от експерт-счетоводител. За 2021 г. дружеството се одитира от Владимир Валентинов Христов. В доклада си одиторът удостоверява, че финансовият отчет представя достоверно във всички съществени аспекти финансовото състояние на „ДКЦ V-София“ ЕООД към 31.12.2021 г., финансовия резултат от дейността и паричните потоци за годината, в съответствие с Националните счетоводни стандарти. Одиторът изразява становище, че информацията, включена в доклада за дейността на дружеството за 2021 г., съответства на финансовия отчет и на изискванията на Глава седма от Закона за счетоводството.

Бизнес – план

Предложеният от управителя на дружеството бизнес-план за управление на „ДКЦ V-София“ ЕООД за периода 2022 г. – 2024 г. е:

ПОКАЗАТЕЛИ	БИЗНЕ С- ПЛАН 2021 г. хил. лв.	ОТЧЕТ 2021 г. хил. лв.	БИЗНЕ С- ПЛАН 2022 г. хил. лв.	БИЗНЕ С- ПЛАН 2023 г. хил. лв.	БИЗНЕ С- ПЛАН 2024 г. хил. лв.
1. Приходи от оперативна дейност	825	986	950	975	1 000
2. Балансова печалба	-30	86	35	35	35
3. Общо задължения	1 100	1057	500	490	480
в т.ч. задължения към финансови предприятия	0	0	0	0	0
4. Инвестиции (за придобиване, модернизация и разширяване на активи)	10	16	15	15	15
в т.ч. със собствени средства	10	16	15	15	15

В инвестиционната програма на дружеството за 2022 г. се предвижда закупуване на медицинска апаратура и саниране на сградата на лечебното заведение със средства на Столична община.

19. "ДИАГНОСТИЧНО-КОНСУЛТАТИВЕН ЦЕНТЪР VI-СОФИЯ" ЕООД

В изпълнение на заповед № РД-09-153 от 11.02.2000 г. на Министерство на здравеопазването и Решение № 36 по Протокол № 7 от 14.02.2000 г. на Столичен общински съвет се преобразува „Амбулаторно поликлинично здравно заведение № 6” в „Диагностично-консултативен център VI-София” ЕООД. Дружеството е регистрирано по Търговския закон през 2000 г. с капитал 560 хил. лв. и предмет на дейност извършване на специализирана извънболнична помощ.

Капитал

Към 31.12.2021 г. “ДКЦ VI-София” ЕООД е със записан капитал 2 770 хил.лв. и собствен капитал 2 804 хил. лв.

Нетекущи (дълготрайни) активи

Към края на отчетния период дружеството разполага с дълготрайни материални активи (ДМА) по балансова стойност в размер на 2 289 хил. лв. и дълготрайни нематериални активи (ДНМА) в размер на 12 хил. лв. През годината е придобило ДМА за 30 хил. лв. със собствени средства – система за дейонизирана вода, ехограф с трансдюсер и количка BMVPT50C, хибриден видеопринтер Сони UPX898MD, апарат за лимфен дренаж, трансдюсер за ехограф BMVPT50C, спирометър Spirolab III 1660 и прахо-водосмукачка. За ремонтни дейности са изразходвани 28 хил. лв., като са отстранени течове във физиотерапия и в мамологичен кабинет, извършена е довършителна строителна дейност във физиотерапия след ремонт на тръбопровод, подменена е настилка във фойе първи етаж, отделена е ел. инсталация на трети етаж, извършен е ремонт на медицинска техника.

Основни показатели от дейността

Основните показатели на “ДКЦ VI-София” ЕООД за отчетния период, съпоставени с предходния, са следните:

ПОКАЗАТЕЛИ	2021 г. хил. лв.	2020 г. хил. лв.
1. Приходи общо	2 647	2 408

2. Разходи общо	2 601	2 293
3. Балансова печалба (загуба)	42	117
4. Парични средства	567	405
5. Вземания	223	195
6. Задължения	286	156
7. Финансирания и приходи за бъдещи периоди	0	0

За 2021 г. "ДКЦ VI-София" ЕООД е реализирало с 239 хил. лв. повече приходи и с 308 хил. повече разходи, в сравнение с 2020 г. Приходите на дружеството са основно от медицинска дейност – 2 540 хил. лв., или 95,96% от общите приходи. От разходите най-голям относителен дял имат разходите за персонал – 2 018 хил. лв., или 77,59% от общите разходи. Дружеството приключва 2021 г. с балансова печалба от 42 хил. лв., което е със 75 хил. лв. по-малко спрямо предходния период.

Балансовата печалба подлежи на разпределение в съответствие със законовите разпоредби и решението на Столичен общински съвет за определяне на дивидента за 2021 г.

Средносписъчният брой на наетите по трудов договор лица е 59.

Основните финансови показатели, получени в резултат на финансово-счетоводен анализ на дружеството за 2021 г., съпоставени с 2020 г., са:

ПОКАЗАТЕЛИ	2021 г.	2020 г.
1. Коефициент на финансова автономност	9,4411	16,2471
2. Коефициент на обща ликвидност	2,7972	3,9359
3. Коефициент на рентабилност на приходите	0,0174	0,0478
4. Коефициент на ефективност на приходите	0,9826	0,9522

"ДКЦ VI -София" ЕООД е финансово независимо от кредитори и е способно да покрие пасивите със собствен капитал, както и да погаси текущите си задължения с наличните краткотрайни активи.

През 2021 г. срещу 1,00 лв. приходи дружеството е направило разходи за 0,98 лв. и е реализирало печалба от 0,02 лв.

През отчетния период в лечебното заведение са извършени 70 278 броя прегледи, в т.ч. 36 526 броя първични и 25 563 броя вторични. Спрямо предходната година общият брой на прегледите е с 13 258 повече. Дружеството отчита 106 891 броя изследвания – с 14 252 повече, в сравнение с 2020 г. и 60 380 броя процедури по физиотерапия и рехабилитация - с 2 900 броя повече, спрямо предишния отчетен период.

Одиторско мнение

Годишният финансов отчет е завършен от експерт-счетоводител. За 2021 г. дружеството се одитира от "Сети Одитинг" ООД. В доклада си одиторът удостоверява, че финансовият отчет представя достоверно, във всички съществени аспекти, финансовото състояние на "ДКЦ VI-София" ЕООД към 31.12.2021 г., неговите финансови резултати от дейността и паричните потоци. Същият е изготвен, съгласно изискванията на Националните счетоводни стандарти. Одиторът изразява становище, че информацията, включена в доклада за дейността на дружеството за 2021 г., съответства на финансовия отчет, на изискванията на Глава седма от Закона за счетоводството и на чл. 100 (н), ал. 7, т. 2 от Закона за публичното предлагане на ценни книжа.

Бизнес – план

Предложеният от управителя на дружеството бизнес-план за управление на "ДКЦ VI-София" ЕООД за периода 2022 г. – 2024 г. е:

ПОКАЗАТЕЛИ	БИЗНЕ С- ПЛАН 2021 г. хил. лв.	ОТЧЕТ 2021 г. хил. лв.	БИЗНЕ С- ПЛАН 2022 г. хил. лв.	БИЗНЕ С- ПЛАН 2023 г. хил. лв.	БИЗНЕ С- ПЛАН 2024 г. хил. лв.
1. Приходи от оперативна дейност	2 350	2 647	2 484	2 400	2 450
2. Балансова печалба	3	42	11	4	5
3. Общо задължения	160	286	180	190	196
в т.ч. задължения към финансови предприятия	0	0	0	0	0
4. Инвестиции (за придобиване, модернизация и разширяване на активи)	65	30	50	30	20
в т.ч. със собствени средства	65	30	50	30	20

В инвестиционната програма на дружеството за 2022 г. е предвидено закупуване на медицинска апаратура – DR панел за рентгенови снимки, глюкоанализатор и ехограф за 50 хил. лв. – което представлява 83,33 % от общия размер на предвидената инвестиция. Останалите 16,67 % от средствата са за ремонтна програма, която предвижда дейности по неотложни аварийни ремонти.

20. "ДИАГНОСТИЧНО-КОНСУЛТАТИВЕН ЦЕНТЪР VII-СОФИЯ" ЕООД

В изпълнение на заповед № РД-09-1024 от 20.12.1999 г. на Министерство на здравеопазването и Решение № 5 по Протокол № 5 от 20.01.2000 г. на Столичен общински съвет се преобразува „VII поликлиника” в „Диагностично-консултативен център VII-София” ЕООД. Дружеството е регистрирано по Търговския закон през 2000 г. с капитал 416 хил. лв. и предмет на дейност осъществяване на специализирана извънболнична помощ. С Решение № 223 по Протокол № 60 от 10.04.2014 г. Столичен общински съвет влива по смисъла на чл.262 от Търговския закон „Медицински Център VII-София“ ЕООД в „Диагностично консултативен център VII-София“ ЕООД.

Капитал

Към 31.12.2021 г. „ДКЦ VII-София” ЕООД е със записан капитал 262 хил. лв. и собствен капитал 1 718 хил. лв.

Нетекущи (дълготрайни) активи

Към края на отчетния период дружеството разполага с дълготрайни материални активи (ДМА) по балансова стойност в размер на 694 хил. лв. През годината „ДКЦ VII-София” ЕООД е придобило ДМА за 58 хил. лв. със собствени средства – ПВЦ дограма, четири гаражни врати, три видеопринтера, РОС анализатор, ехограф, конвексен трансдюсер, линейрен трансдюсер, два компютъра, UPS и дестилатор за вода.

Основни показатели от дейността

Основните показатели на „ДКЦ VII-София” ЕООД за отчетния период, съпоставени с предходния, са следните:

ПОКАЗАТЕЛИ	2021 г. хил. лв.	2020 г. хил. лв.
1. Приходи общо	2554	2 347

2. Разходи общо	2517	2 315
3. Балансова печалба (загуба)	34	29
4. Парични средства	1106	957
5. Вземания	252	216
6. Задължения	369	253
7. Финансирания и приходи за бъдещи периоди	0	0

За 2021 г. дружеството е реализирало с 207 хил. лв. повече приходи, в сравнение с 2020 г. Приходите са основно от медицинска дейност – 2 457 хил. лв., или 96,2% от общите приходи. Разходите също са увеличени със 202 хил. лв., в сравнение с предходния отчетен период. Най-съществено е увеличението на разходите за персонал – със 105 хил. лв., като същите имат и най-голям относителен дял в структурата на разходите – 1 838 хил. лв., или 73,02% от общите разходи. Дружеството приключва 2021 г. с балансова печалба от 34 хил. лв., при посочена 29 хил. лв. за предходния период.

През периода са отписани вземания за 1 хил. лв., поради изтекъл давностен срок.

Балансовата печалба подлежи на разпределение в съответствие със законовите разпоредби и решението на Столичен общински съвет за определяне на дивидента за 2021 г.

Средносписъчният брой на наетите по трудов договор лица е 57.

Основните финансови показатели, получени в резултат на финансово-счетоводен анализ на дружеството за 2021 г., съпоставени с 2020 г., са:

ПОКАЗАТЕЛИ	2021 г.	2020 г.
1. Коефициент на финансова автономност	4,6558	6,6561
2. Коефициент на обща ликвидност	3,7618	4,7878
3. Коефициент на рентабилност на приходите	0,0145	0,0136
4. Коефициент на ефективност на приходите	0,9855	0,9864

“ДКЦ VII-София” ЕООД е финансово независимо от кредитори и е налице нормално разплащане и платежоспособност. През 2021 г. срещу 1,00 лв. приходи дружеството е направило разходи за 0,99 лв. и е реализирало 0,01 лв. печалба.

През 2021 г. в лечебното заведение са извършени 75 600 броя прегледи, в т.ч. 33 899 броя първични, 30 670 броя вторични прегледи, 3 737 броя високоспециализирани дейности. Прегледите са с 445 броя повече спрямо предходната година. През отчетния период са извършени 102 355 броя изследвания – с 11 157 броя повече, 47 240 броя процедури по физиотерапия и рехабилитация - с 5 580 броя по-малко в сравнение с 2020 г.

Дружеството продължава да извършва проучвания на лекарства по договори с фирмите „Астра Зенека“, „Мерк Шарп“, „Куинтайлс“, „Селжен“, „Ресбиомед“ и „Ново Нордиск“.

Лечебното заведение работи с пациенти по 11 броя договори със здравно-осигурителни фондове. Сключени са редица договори с фирми за провеждане на профилактични прегледи на служителите по Наредба № 3 от 28.02.1987 г.

Одиторско мнение

Годишният финансов отчет е заверен от експерт-счетоводител. За 2021 г. дружеството се одитира от Кирил Иванов Петков. В доклада си одиторът удостоверява, че финансовият отчет представя достоверно, във всички съществени аспекти, финансовото състояние на “ДКЦ VII-София” ЕООД към 31.12.2021 г., финансовия резултат от дейността и паричните потоци за годината, в съответствие с Националните счетоводни стандарти. Одиторът изразява становище, че информацията, включена в доклада за дейността на дружеството за 2021 г.,

съответства на финансовия отчет, на изискванията на Глава седма от Закона за счетоводството и на чл. 100 (н), ал. 7 от Закона за публичното предлагане на ценни книжа.

Бизнес – план

Предложеният от управителя на дружеството бизнес-план за управление на “ДКЦ VII-София” ЕООД за периода 2022 г. – 2024 г. е:

ПОКАЗАТЕЛИ	БИЗНЕ С- ПЛАН 2021 г. хил. лв.	ОТЧЕТ 2021 г. хил. лв.	БИЗНЕ С- ПЛАН 2022 г. хил. лв.	БИЗНЕ С- ПЛАН 2023 г. хил. лв.	БИЗНЕ С- ПЛАН 2024 г. хил. лв.
1. Приходи от оперативна дейност	2 380	2 554	2 550	2 560	2 580
2. Балансова печалба	30	34	25	26	25
3. Общо задължения	195	369	200	190	170
в т.ч. задължения към финансови предприятия	0	0	0	0	0
4. Инвестиции (за придобиване, модернизация и разширяване на активи)	55	58	75	70	80
в т.ч. със собствени средства	55	58	75	70	80

В инвестиционната програма на дружеството за 2022 г. е предвидено закупуване на медицинска апаратура и изграждане на видеонаблюдение.

21. "ДИАГНОСТИЧНО-КОНСУЛТАТИВЕН ЦЕНТЪР VIII-СОФИЯ" ЕООД

В изпълнение на заповед № РД-09-1024 от 20.12.1999 г. на Министерство на здравеопазването и Решение № 5 по Протокол № 5 от 20.01.2000 г. на Столичен общински съвет се преобразува „VIII поликлиника” в „Диагностично - консултативен център VIII - София” ЕООД. Дружеството е регистрирано по Търговския закон през 2000 г. с капитал 366 хил. лв. и предмет на дейност осъществяване на специализирана извънболнична помощ.

Капитал

Към 31.12.2021 г. “ДКЦ VIII-София” ЕООД е със записан капитал 1 086 хил. лв. и собствен капитал 1 941 хил. лв.

Нетекущи (дълготрайни) активи

Към края на отчетния период дружеството разполага с дълготрайни материални активи (ДМА) по балансова стойност в размер на 1 321 хил. лв. През годината е придобило ДМА със собствени средства за 18 хил. лв. – автоматичен имунологичен апарат и втора работна станция - рентген. Отписани са бракувани компютърни конфигурации за 6 хил. лв., с нулева балансова стойност.

Основни показатели от дейността

Основните показатели на “ДКЦ VIII - София” ЕООД за отчетния период, съпоставени с предходния, са следните:

ПОКАЗАТЕЛИ	2021 г. хил. лв.	2020 г. хил. лв.
1. Приходи общо	2 197	1 624

2. Разходи общо	2 093	1 606
3. Балансова печалба (загуба)	94	15
4. Парични средства	680	451
5. Вземания	161	126
6. Задължения	269	133
7. Финансирания и приходи за бъдещи периоди	1	0

За 2021 г. дружеството е реализирало със 573 хил. лв. повече приходи, в сравнение с предходната година. Приходите са основно от медицинска дейност – 2 079 хил. лв., или 94,63% от общите приходи. Разходите за 2021 г. също са увеличени със 487 хил. лв. спрямо предходния отчетен период. Най-съществено е увеличението на разходите за персонал – с 390 хил. лв., като същите имат и най-голям относителен дял в структурата на разходите – 1 681 хил. лв., или 80,31% от общите разходи. Дружеството приключва 2021 г. с балансова печалба от 94 хил. лв., което е със 79 хил. лв. повече спрямо предходната година.

Балансовата печалба подлежи на разпределение в съответствие със законовите разпоредби и решението на Столичен общински съвет за определяне на дивидента за 2021 г.

В разходи за бъдещи периоди е отразена частична смяна на ПВЦ дограма, като разходваната сума ще се погасява на вноски за 10 г.

В други приходи е отчетен обратен изпълнителен лист по гражданско дело и възстановена такса по него от СГС на обща стойност 5 643 лв.

Средносписъчният брой на наетите по трудов договор лица е 51.

Основните финансови показатели, получени в резултат на финансово-счетоводен анализ на дружеството за 2021 г., съпоставени с 2020 г., са:

ПОКАЗАТЕЛИ	2021 г.	2020 г.
1. Коефициент на финансова автономност	5,1760	9,5699
2. Коефициент на обща ликвидност	3,2230	3,3910
3. Коефициент на рентабилност на приходите	0,0473	0,0111
4. Коефициент на ефективност на приходите	0,9527	0,9889

“ДКЦ VIII-София” ЕООД е финансово независимо от кредитори и е способно да покрие пасивите със собствен капитал, както и да погасява текущите си задължения с наличните краткотрайни активи. През 2021 г. срещу 1,00 лв. приходи дружеството е направило разходи за 0,95 лв. и е реализирало 0,05 лв. печалба.

През 2021 г. в лечебното заведение са извършени 43 400 броя прегледи, в т.ч. 23 712 броя първични и 12 885 вторични. Прегледите са с 5 423 броя повече спрямо предходната година. През отчетния период са извършени 48 607 броя изследвания – с 1 944 броя повече и 27 380 броя процедури по физиотерапия и рехабилитация - с 3 440 броя повече спрямо 2020 г.

Одиторско мнение

Годишният финансов отчет е заверен от експерт-счетоводител. За 2021 г. дружеството се одитира от Стоянка Живкова Иванова чрез „Одит Финанс 2000“ ЕООД. В доклада си одиторът удостоверява, че финансовият отчет представя достоверно, във всички съществени аспекти, финансовото състояние на “ДКЦ VIII-София” ЕООД към 31.12.2021 г., финансовия резултат от дейността и паричните потоци за годината, съгласно изискванията на Националните счетоводни стандарти. Одиторът изразява становище, че информацията, включена в доклада за дейността на дружеството за 2021 г., съответства на финансовия отчет и на изискванията на Глава седма от Закона за счетоводството и на чл. 100(н), ал. 7, т. 2 от Закона за публичното предлагане на ценни книжа.

Бизнес – план

Предложеният от управителя на дружеството бизнес-план за управление на "ДКЦ VIII-София" ЕООД за периода 2022 г. – 2024 г. е:

ПОКАЗАТЕЛИ	БИЗНЕ С- ПЛАН 2021 г. хил. лв.	ОТЧЕТ 2021 г. хил. лв.	БИЗНЕ С- ПЛАН 2022 г. хил. лв.	БИЗНЕ С- ПЛАН 2023 г. хил. лв.	БИЗНЕ С- ПЛАН 2024 г. хил. лв.
1. Приходи от оперативна дейност	1 630	2197	2 198	2 170	2 175
2. Балансова печалба	15	94	94	70	75
3. Общо задължения	120	269	185	180	180
в т.ч. задължения към финансови предприятия	0	0	0	0	0
4. Инвестиции (за придобиване, модернизация и разширяване на активи)	60	18	50	60	60
в т.ч. със собствени средства	60	18	50	60	60

В инвестиционната програма на дружеството за 2022 г. е предвидено закупуване на медицинска апаратура за 35 хил. лв. – ехокардиограф и електролитен анализатор.

22. "ДИАГНОСТИЧНО-КОНСУЛТАТИВЕН ЦЕНТЪР XI-СОФИЯ" ЕООД

В изпълнение на заповед № РД-09-1024 от 20.12.1999 г. на Министерство на здравеопазването и Решение № 5 по Протокол № 5 от 20.01.2000 г. на Столичен общински съвет се преобразува „XI поликлиника“ в „Диагностично-консултативен център XI-София“ ЕООД. Дружеството е регистрирано по Търговския закон през 2000 г. с капитал 82 хил. лв. и предмет на дейност осъществяване на специализирана извънболнична помощ.

Капитал

Към 31.12.2021 г. "ДКЦ XI-София" ЕООД е със записан капитал 740 хил. лв. и собствен капитал 989 хил. лв.

С Решение № 623 по Протокол № 39 от 23.09.2021 г., Столичен общински съвет дава съгласие Столична община да апортира в капитала на „ДКЦ XI-София“ ЕООД медицинска апаратура, придобита от Столична община, съгласно Договор № СОА20-ДГ55-459/04.08.2020 г., сключен между Столична община и „Синтамед“ ЕООД, на стойност 54 600 лева. Капиталът на дружеството се увеличава чрез записване на нови 5 460 броя дяла, с номинална стойност 10 (десет) лева всеки. Решението е вписано в Агенция по вписванията на 20.10.2021 г.

Нетекущи (дълготрайни) активи

Към края на отчетния период дружеството разполага с дълготрайни материални активи (ДМА) по балансова стойност в размер на 732 хил. лв. и дълготрайни нематериални активи (ДНМА) – 4 хил. лв.

През 2021 г. дружеството е направило инвестиции за 95 хил. лева. Със собствени средства в размер на 31 хил. лв. са закупени комбиниран физиотерапевтичен апарат за електротерапия, ултразвук и вакуумтерапия с количка INTELECT NEO, апарат за електротерапия и апарат за ултразвукова терапия с възможност за надграждане INTELECT NEO, УВЧ апарат DIATERMED II, инфрачервена лампа ТАТИВ 250 W, два магнита с цветен екран BIOMANAGER, ЕКГ апарат – 3 канален, лаптоп ASUS, лаптоп LENOVO. През отчетната

година са извършени ремонтни дейности за 27 хил. лв. и са закупени апаратура и оборудване под прага на същественост на стойност 37 хил. лв.

Със средства на Столична община е придобита ехографска система с четири трансдюсера – модел ACUSON NX3, на стойност 55 хил. лв., с която с посоченото по-горе решение на Столичен общински съвет е увеличен капитала на дружеството.

Основни показатели от дейността

Основните показатели на „ДКЦ XI-София“ ЕООД за отчетния период, съпоставени с предходния, са следните:

ПОКАЗАТЕЛИ	2021 г. хил. лв.	2020 г. хил. лв.
1. Приходи общо	1 635	668
2. Разходи общо	1 257	638
3. Балансова печалба (загуба)	350	30
4. Парични средства	455	97
5. Вземания	111	37
6. Задължения	298	213
7. Финансирания и приходи за бъдещи периоди	18	25

През 2021 г. дружеството е реализирало със 967 хил. лв. повече приходи, в сравнение с 2020 г. Приходите на дружеството са основно от медицинска дейност – 1 578 хил. лв., или 96,51% от общите приходи. През отчетния период дружеството е реализирало приходи в размер на 120 хил. лв. от направени антигенни тестове, като 58 хил. лв. от тях са финансирани от Регионалната здравна инспекция. Разходите са увеличени с 619 хил. лв. Най-голям относителен дял имат разходите за персонал – 764 хил. лв., или 60,78% от общите разходи. Дружеството приключва 2021 г. с балансова печалба от 350 хил. лв., с 320 хил. лв. повече спрямо предходния отчетен период.

Балансовата печалба подлежи на разпределение в съответствие със законовите разпоредби и решението на Столичен общински съвет за определяне на дивидента за 2021 г.

Съгласно Решение № 844 по Протокол № 45 от 21.12.2017 г. на Столичен общински съвет, Столична община е предоставила на „ДКЦ XI-София“ ЕООД заем в размер до 100 000 лева при 1,1 % лихва на годишна база, със срок на погасяване до 60 месеца от датата на сключване на договора за паричен заем, за погасяване на задължения към персонала, ТД на Национална агенция по приходите, външни фирми и доставчици. С Решение № 17 по Протокол № 68 от 17.01.2019 г. на Столичен общински съвет gratuitният период е удължен с една година.

През 2020 г. с Решение № 144 по Протокол № 11 от 16.04.2020 г. на Столичен общински съвет, Столична община е отпуснала на „ДКЦ XI-София“ ЕООД целеви заем в размер на 38 117 лв. за да се гарантира изплащане на минимална работна заплата на персонала на лечебното заведение и дължимите осигурителни вноски за сметка на работодателя върху изплатените суми.

С решение № 410 по Протокол № 36 от 22.07.2021 г. Столичен общински съвет дава съгласие за увеличаване на капитала на дружеството с размера на главниците и лихвите по горепосочените заеми.

Средносписъчният брой на наетите по трудов договор лица е 28.

Към 31.12.2021 г. от „ДКЦ XI-София“ ЕООД е образувано съдебно дело № 5987/2021г., по описа на АССГ, с предмет обжалване на Заповед за налагане на санкции № РД-253С-164/31.05.2021 г. на управителя на Националната здравноосигурителна каса, с която на „ДКЦ XI-София“ ЕООД е наложена санкция – финансова неустойка в общ размер на 6 450 лв. По делото има решение от 06.01.2022 г., с което съдът изменя гореупоменатата Заповед за

налагане на санкции. Решението е обжалвано от Националната здравноосигурителна каса и е насрочено заседание във Върховния административен съд за 01.06.2022 г.

Към 31.12.2021 г. срещу „ДКЦ ХІ-София“ ЕООД е образувано въззивно гражданско дело № 8837/2021 г., IV Б състав по описа на Софийски градски съд (съответно гражданско дело № 28290/2020 г., 59 състав, по описа на Софийски районен съд). Ищецът претендира възстановяване на работа и обезщетение в размер на 2170,38 лв. Към момента има решения на Софийски районен съд и Софийски градски съд, които са изцяло в полза на „ДКЦ ХІ-София“ ЕООД. Решението на Софийски градски съд е в срок на обжалване.

Основните финансови показатели, получени в резултат на финансово-счетоводен анализ на дружеството за 2021 г., съпоставени с 2020 г., са:

ПОКАЗАТЕЛИ	2021 г.	2020 г.
1. Коефициент на финансова автономност	3,2426	2,6545
2. Коефициент на обща ликвидност	3,4083	1,7765
3. Коефициент на рентабилност на приходите	0,2312	0,0449
4. Коефициент на ефективност на приходите	0,7688	0,9551

„ДКЦ ХІ-София“ ЕООД е способно да покрие пасивите си със собствения капитал, както и да погасява текущите си задължения с наличните краткотрайни активи. През 2021 г. срещу 1,00 лв. приходи дружеството е направило разходи за 0,77 лв. и е реализирало печалба от 0,23 лв.

През 2021 г. в лечебното заведение са извършени 21 711 броя прегледи, в т.ч. 7 863 броя първични и 4 961 броя вторични. Високоспециализираните дейности за отчетния период са 616 броя изследвания. Общият брой на прегледите е със 7 079 броя повече, спрямо предходната година. През периода са отчетени 17 250 броя изследвания, в т.ч. 11 749 бързи антигенни тестове. Извършените изследвания са с 1 986 повече спрямо 2020 г. Отчетени са 8 114 броя процедури по физиотерапия и рехабилитация – с 9 126 броя по-малко, спрямо 2020 г.

„ДКЦ ХІ-София“ ЕООД активно участва в процеса по овладяване на заболяемостта от Ковид-19 в обособената Ковид-зона. Отчетени са 11 749 броя антигенни тестове и са извършени 8 345 броя прегледи от лекар-специалист в отделението. Посредством формирани мобилни екипи за извършване на ваксинация във временни пунктове са поставени 21 хил. броя ваксини.

Одиторско мнение

Годишният финансов отчет е заверен от експерт-счетоводител. За 2021 г. дружеството се одитира от Стоянка Живкова Иванова. В доклада си одиторът удостоверява, че финансовият отчет представя достоверно във всички съществени аспекти финансовото състояние на „ДКЦ ХІ-София“ ЕООД към 31.12.2021 г., финансовия резултат от дейността и паричните потоци за годината, в съответствие с Националните счетоводни стандарти. Одиторът изразява становище, че информацията, включена в доклада за дейността на дружеството за 2021 г., съответства на финансовия отчет и на изискванията на Глава седма от Закона за счетоводството и на чл. 100(н), ал. 7, т. 2 от Закона за публичното предлагане на ценни книжа.

Бизнес – план

Предложеният от управителя на дружеството бизнес-план за управление на „ДКЦ ХІ-София“ ЕООД за периода 2022 г. – 2024 г. е:

ПОКАЗАТЕЛИ	БИЗНЕ С- ПЛАН 2021 г. хил. лв.	ОТЧЕТ 2021 г. хил. лв.	БИЗНЕ С- ПЛАН 2022 г. хил. лв.	БИЗНЕ С- ПЛАН 2023 г. хил. лв.	БИЗНЕ С- ПЛАН 2024 г. хил. лв.
------------	--	------------------------------	--	--	--

1. Приходи от оперативна дейност	763	1635	1135	1180	1210
2. Балансова печалба	25	350	166	170	175
3. Общо задължения	213	298	205	230	235
в т.ч. задължения към финансови предприятия	0				
4. Инвестиции (за придобиване, модернизация и разширяване на активи)	15	90	25	30	30
в т.ч. със собствени средства	15	90	25	30	30

В инвестиционната програма на дружеството за 2022 г. е предвидено модернизация на медицинската техника и апаратура, надграждане на въведената единна информационна система, ремонтни дейности на общите части на сградата и санитарните помещения, подмяна на канализационната мрежа, оборудване и обзавеждане на кабинетите на специалистите в лечебното заведение.

23. "ДИАГНОСТИЧНО-КОНСУЛТАТИВЕН ЦЕНТЪР XII-СОФИЯ" ЕООД

В изпълнение на заповед № РД-09-1024 от 20.12.1999 г. на Министерство на здравеопазването и Решение № 5 по Протокол № 5 от 20.01.2000 г. на Столичен общински съвет се преобразува „XII поликлиника“ в „Диагностично-консултативен център XII-София“ ЕООД. Дружеството е регистрирано по Търговския закон през 2000 г. с капитал 101 хил. лв. и предмет на дейност осъществяване на специализирана извънболнична помощ.

Капитал

Към 31.12.2021 г. „ДКЦ XII-София“ ЕООД е със записан капитал 1 908 хил. лв.

С Решение № 624 по Протокол № 39 от 23.09.2021 г., Столичен общински съвет увеличава капитала на „ДКЦ XII-София“ ЕООД с вземане на Столична община към дружеството – главница и лихви, възникнало на основание Договор № СОА19-ДГ56-651/07.06.2019 г., сключен между Столична община и „ДКЦ XII-София“ ЕООД, на стойност 22 280 лева, определена по реда на чл. 72, ал. 2 от Търговския закон. Със същото решение се апортира и правото на собственост върху медицинска апаратура, придобита от Столична община, съгласно Договор № СОА20-ДГ55-460/04.08.2020 г. и Договор № СОА20-ДГ55-465/04.08.2020 г., сключени между Столична община и „Синтамед“ ЕООД, на стойност 73 770 лева, определена по реда на чл. 72, ал. 2 от Търговския закон. Капиталът на дружеството се увеличава чрез записване на нови 9 605 броя дяла, с номинална стойност 10 (десет) лева всеки. Решението е вписано в Агенция по вписванията на 25.10.2021 г.

Собственият капитал на дружеството е 2 905 хил. лв. и съдържа непокрита загуба от минали години в размер на 829 хил. лв.

Нетекущи (дълготрайни) активи

Към края на отчетния период дружеството разполага с дълготрайни материални активи (ДМА) по балансова стойност в размер на 3 067 хил. лв. През годината е придобило ДМА със собствени средства за 102 хил. лв., от които дефибрилатори, система за дигитализация, трансдюсер, биохимичен анализатор, ЕКГ апарат, дигитализации за дентални апарати, метална конструкция за сграда, оборудване за ваксинационен кабинет. Със средства на Столична община са придобити ехографска система с три трансдюсера и портативна ехографска система на стойност 74 хил. лв., с които е увеличен капитала на дружеството.

Отписаните през периода активи са на стойност 73 хил. лв. – бракувана медицинска апаратура и стопански инвентар с нулева балансова стойност.

През 2021 г. са отписани „Предоставени аванси и дълготрайни материални активи в процес на изграждане“ за 106 хил. лв. След поискана допълнителна информация, от дружеството е уточнено в забележка към Справка-приложение № 5 „Опис на отписаните през 2021 г. ДМА и ДНМА“, че посочената сума е осчетоводена като разходи, тъй като по същността си представлява закупени антигенни тестове, неправилно осчетоводени през 2020 г. като разходи за придобиване на ДМА в процес на изграждане.

Основни показатели от дейността

Основните показатели на „ДКЦ ХП-София“ ЕООД за отчетния период, съпоставени с предходния, са следните:

ПОКАЗАТЕЛИ	2021 г. хил. лв.	2020 г. хил. лв.
1. Приходи общо	3 661	2 413
2. Разходи общо	3 314	2 412
3. Балансова печалба (загуба)	312	1
4. Парични средства	853	276
5. Вземания	262	90
6. Задължения	937	1 018
7. Финансирания и приходи за бъдещи периоди	252	0

За 2021 г. приходите на дружеството са увеличени с 1 248 хил. лв. спрямо 2020 г. Приходите са основно от медицинска дейност – 3 270 хил. лв., или 89,32% от общите приходи. Разходите на дружеството са увеличени спрямо предходния отчетен период с 902 хил. лв. Най-голямо е увеличението на разходите за суровини, материали и външни услуги – с 367 хил. лв. и други разходи – 101 хил. лв. В структурата на разходите най-голям относителен дял имат разходите за персонал – 1 956 хил. лв., или 59,02% от общите разходи. Платени са 70 хил. лв. за покриване на данък сгради и такса битови отпадъци. Дружеството приключва 2021 г. с балансова печалба от 312 хил. лв., при балансова печалба от 1 хил. лв. за предходния период.

Балансовата печалба подлежи на разпределение в съответствие със законовите разпоредби и решението на Столичен общински съвет за определяне на дивидента за 2021 г.

Задълженията на лечебното заведение към 31.12.2021 г. са в размер на 937 хил. лв., като най-голяма е частта на получени заеми в размер на 616 хил. лв.

През 2020 г. с Решение № 144 по Протокол № 11 от 16.04.2020 г. на Столичен общински съвет, Столична община е отпуснала на „ДКЦ ХП-София“ ЕООД целеви заем в размер на 127 417 лв. за да се гарантира изплащане на минимална работна заплата на персонала на лечебното заведение и дължимите осигурителни вноски за сметка на работодателя върху изплатените суми. С Решение № 410 по Протокол № 36 от 22.07.2021 г. Столичен общински съвет дава съгласие за апортиране в капитала на „ДКЦ ХП-София“ ЕООД на главницата и лихвите по горепосочения заем.

Към 31.12.2021 г. дружеството отчита приходи за бъдещи периоди в размер на 252 хил. лв. за закупуване и поставяне на фотоволтаични централи върху покривите на База 1 и База 2, с цел намаляване на разходите за електроенергия, както и за закупуване на рентгенов остеоденситометър за нуждите на рентгеновото отделение, съгласно Годишен финансов отчет на дружеството, част „Оповестяване на счетоводната политика“. В следващите години тези приходи ще се признават като текущи на база начислените разходи за амортизация.

Средносписъчният брой на наетите по трудов договор лица е 75.

Основните финансови показатели, получени в резултат на финансово-счетоводен анализ на дружеството за 2021 г., съпоставени с 2020 г., са:

ПОКАЗАТЕЛИ	2021 г.	2020 г.
1. Коефициент на финансова автономност	2,8341	2,2395
2. Коефициент на обща ликвидност	2,2895	0,8455
3. Коефициент на рентабилност на приходите	0,0948	0,0004
4. Коефициент на ефективност на приходите	0,9052	0,9996

“ДКЦ ХП-София” ЕООД е финансово независимо от кредитори и е способно да посрещне дългосрочните си задължения, както и да погасява текущите си задължения с наличните краткотрайни активи. През 2021 г. срещу 1,00 лв. приходи дружеството е направило разходи за 0,91 лв. и е реализирало печалба от 0,09 лв.

През 2021 г. в лечебното заведение са извършени 57 988 броя прегледи, в т.ч. 45 020 броя първични и 12 968 броя вторични. Прегледите са с 2 485 броя повече спрямо предходната година. През отчетния период са извършени 92 054 броя изследвания, с 18 884 броя повече от 2020 г. Реализирани са 17 120 броя процедури по физиотерапия и рехабилитация – със 700 броя повече, спрямо предходния отчетен период. Извършени са и 523 броя амбулаторни операции – с 40 повече спрямо 2020 г.

През 2021 г. по програма на Столична община за скринингово изследване на Ковид-19, чрез антигенни тестове на персонала в образователните институции – училища и детски градини на територията на Столична община, са направени 520 антигенни теста. Във връзка с обявената епидемиологична обстановка в Ковид зоната в сградата на “ДКЦ ХП-София” ЕООД са обслужени 10 631 пациента със симптоми, насочени от личните лекари.

Одиторско мнение

Годишният финансов отчет е заверен от експерт-счетоводител. За 2021 г. дружеството се одитира от Петранка Трендафилова Гълъбова. В доклада си одиторът удостоверява, че финансовият отчет представя достоверно, във всички съществени аспекти, финансовото състояние на “ДКЦ ХП-София” ЕООД към 31.12.2021 г., финансовия резултат от дейността и паричните потоци за годината, в съответствие с Националните счетоводни стандарти. Одиторът изразява становище, че информацията, включена в доклада за дейността на дружеството за 2021 г., съответства на финансовия отчет, на изискванията на Глава седма от Закона за счетоводството и на чл. 100 (н), ал. 7 от Закона за публичното предлагане на ценни книжа.

Бизнес – план

Предложеният от управителя на дружеството бизнес-план за управление на “ДКЦ ХП-София” ЕООД за периода 2022 г. – 2024 г. е:

ПОКАЗАТЕЛИ	БИЗНЕ С- ПЛАН 2021 г. хил. лв.	ОТЧЕТ 2021 г. хил. лв.	БИЗНЕ С- ПЛАН 2022 г. хил. лв.	БИЗНЕ С- ПЛАН 2023 г. хил. лв.	БИЗНЕ С- ПЛАН 2024 г. хил. лв.
1. Приходи от оперативна дейност	2 500	3661	3 600	3 700	3 800
2. Балансова печалба	2	312	20	25	30
3. Общо задължения	1 000	937	616	600	600
в т.ч. задължения към финансови предприятия	488	616	297	170	170
4. Инвестиции (за придобиване, модернизация и разширяване на активи)	20	176	250	20	20
в т.ч. със собствени средства	20	102	250	20	20

През 2022 г дружеството планира да продължат клинични проучвания от фармацевтични фирми и извършването на СМР в сградите на База II и физиотерапията. Инвестиционната програма включва закупуване със собствени средства на медицинска апаратура - остеоденситометър за измерване на костната плътност, компютърен томограф, апарати за компресотерапия и текартерапия и холтер за База I на лечебното заведение. Предвижда се изграждане на фотоволтаични централи в База I и База II.

24. "ДИАГНОСТИЧНО-КОНСУЛТАТИВЕН ЦЕНТЪР XIII-СОФИЯ" ЕООД

В изпълнение на заповед № РД-09-1024 от 20.12.1999 г. на Министерство на здравеопазването и Решение № 5 по Протокол № 5 от 20.01.2000 г. на Столичен общински съвет се преобразува „XIII поликлиника“ в „Диагностично-консултативен център XIII-София“ ЕООД. Дружеството е регистрирано по Търговския закон през 2000 г. с капитал 158 хил. лв. и предмет на дейност осъществяване на специализирана извънболнична помощ.

Капитал

Към 31.12.2021 г. "ДКЦ XIII-София" ЕООД е със записан капитал 878 хил. лв. Собственият капитал на дружеството е 784 хил. лв. и съдържа непокрита загуба от минали години в размер на 286 хил. лв.

Нетекущи (дълготрайни) активи

Към края на отчетния период дружеството разполага с дълготрайни материални активи (ДМА) по балансова стойност в размер на 904 хил. лв. През годината дружеството е придобило ДМА за 72 хил. лв. със собствени средства – офталмоскоп Keeler Prof., апарат за шокуейв терапия, бифазен дефибрилатор, имунологичен анализатор i-chrome I, автоматичен имунологичен анализатор Maglumi 600, уред за раздвижване на ръка, апарат за текартерапия, перфузор SS, гинекологичен стол Gineka II, клинична центрофуга DM0412S/N, екранирана кабина за високочестотни апарати, инверторни климатици, компютърни системи с монитори и принтери – мрежа 7 бр.

Основни показатели от дейността

Основните показатели на "ДКЦ XIII-София" ЕООД за отчетния период, съпоставени с предходния, са следните:

ПОКАЗАТЕЛИ	2021 г. хил. лв.	2020 г. хил. лв.
------------	---------------------	---------------------

1. Приходи общо	1 083	525
2. Разходи общо	918	516
3. Балансова печалба (загуба)	150	9
4. Парични средства	171	63
5. Вземания	85	62
6. Задължения	322	282
7. Финансирания и приходи за бъдещи периоди	54	67

За 2021 г. приходите на дружеството са се увеличили с 558 хил. лв. спрямо 2020 г. Приходите са формирани основно от приходи от медицинска дейност – 952 хил. лв., или 87,90 % от общите приходи. Разходите за персонал са с най-голям относителен дял в структурата на разходите – 354 хил. лв., или 38,56 % от общите разходи. Дружеството приключва 2021 г. с балансова печалба от 150 хил. лв., при балансова печалба от 9 хил. лв. за предходния период.

Балансовата печалба подлежи на разпределение в съответствие със законовите разпоредби и решението на Столичен общински съвет за определяне на дивидента за 2021 г.

Към 31.12.2021 г. дружеството отчита данъчни задължения за данък върху недвижимите имоти и такса битови отпадъци в размер на 45 хил. лв. Други краткосрочни задължения включват 134 хил. лв. към Столична община, които представляват стойността на новопридобит външен асансьор към сградата на дружеството, с чиято стойност се очаква да бъде увеличен капитала на дружеството, след приемане на решение от Столичен общински съвет.

През отчетния период дружеството е отписало задължения, поради изтекъл давностен срок, в размер на 20 390, 81 лв.

Средносписъчният брой на наетите по трудов договор лица е 12.

Основните финансови показатели, получени в резултат на финансово-счетоводен анализ на дружеството за 2021 г., съпоставени с 2020 г., са:

ПОКАЗАТЕЛИ	2021 г.	2020 г.
1. Коефициент на финансова автономност	2,4348	2,2482
2. Коефициент на обща ликвидност	0,7950	0,4433
3. Коефициент на рентабилност на приходите	0,1524	0,0171
4. Коефициент на ефективност на приходите	0,8476	0,9829

При “ДКЦ XIII-София” ЕООД е налице нормално разплащане по отношение на дългосрочните задължения, но съществува риск за посрещане на краткосрочните такива. През 2021 г. срещу 1,00 лв. приходи дружеството е направило разходи за 0,85 лв. и е реализирало печалба от 0,15 лв.

През 2021 г. в лечебното заведение са извършени 15 103 броя прегледи, в т.ч. 12 304 броя първични и 2 799 броя вторични прегледи. Прегледите са с 2 551 броя повече спрямо предходната година. През отчетния период са извършени 22 735 броя изследвания, с 2 955 броя повече от 2020 г., в т.ч. 3 095 броя бързи антигенни теста. Извършени са 19 181 броя процедури по физиотерапия и рехабилитация - с 4 587 броя повече, спрямо предишен отчетен период, както и 141 броя амбулаторни операции.

Одиторско мнение

Годишният финансов отчет е заверен от експерт-счетоводител. За 2021 г. дружеството се одитира от Недялка Вълева Енчева. В доклада си одиторът удостоверява, че финансовият отчет представя достоверно във всички съществени аспекти финансовото състояние на “ДКЦ XIII-София” ЕООД към 31.12.2021 г., финансовия резултат от дейността и паричните потоци

за годината, в съответствие с Националните счетоводни стандарти. Одиторът изразява становище, че информацията, включена в доклада за дейността на дружеството за 2021 г., съответства на финансовия отчет и на изискванията на Глава седма от Закона за счетоводството.

Бизнес – план

Предложеният от управителя на дружеството бизнес-план за управление на “ДКЦ ХІІІ-София” ЕООД за периода 2022 г. – 2024 г. е:

ПОКАЗАТЕЛИ	БИЗНЕС-ПЛАН 2021 г. ХИЛ. ЛВ.	ОТЧЕТ 2021 г. ХИЛ. ЛВ.	БИЗНЕС-ПЛАН 2022 г. ХИЛ. ЛВ.	БИЗНЕС-ПЛАН 2023 г. ХИЛ. ЛВ.	БИЗНЕС-ПЛАН 2024 г. ХИЛ. ЛВ.
1. Приходи от оперативна дейност	475	1 083	480	485	490
2. Балансова печалба	5	150	8	10	10
3. Общо задължения	60	322	70	70	70
в т.ч. задължения към финансови предприятия	0	0	0	0	0
4. Инвестиции (за придобиване, модернизация и разширяване на активи)	8	72	10	10	10
в т.ч. със собствени средства	8	72	10	10	10

В инвестиционната програма на дружеството за 2022 г. е предвидено закупуване на медицинска апаратура – нов ехографски апарат, физиотерапевтичен апарат, АН холтер, апаратура за колагенова терапия, нов рентгенов апарат.

Ремонтната програма на лечебното заведение предвижда основен ремонт и оборудване на нова манипулационна, ремонт и оборудване на три кабинета в База 2 за рехабилитация на деца, смяна на дограма, частично подмяна на стари врати на кабинети, ремонт на детски кабинети.

25. "ДИАГНОСТИЧНО-КОНСУЛТАТИВЕН ЦЕНТЪР ХІV-СОФИЯ" ЕООД

В изпълнение на заповед № РД-09-1024 от 20.12.1999 г. на Министерство на здравеопазването и Решение № 5 по Протокол № 5 от 20.01.2000 г. на Столичен общински съвет се преобразува „ХІV поликлиника” в „Диагностично-консултативен център ХІV-София” ЕООД. Дружеството е регистрирано по Търговския закон през 2000 г. с капитал 128 хил. лв. и предмет на дейност осъществяване на специализирана извънболнична помощ.

Капитал

Към 31.12.2021 г. “ДКЦ ХІV-София” ЕООД е със записан капитал 1 399 хил. лв.

Собственият капитал на дружеството е 2 672 хил. лв. и съдържа непокрита загуба от минали години в размер на 302 хил. лв. Към 31.12.2005 г. на сградата е направена преоценка до справедливата ѝ стойност, в резултат на което е формиран преоценъчен резерв. През отчетния период изменението на резерва от преоценка е (увеличение) в размер на 3 хил. лв., формирано от данъчния ефект на амортизациите на стойността, формирана от преоценъчния резерв.

Нетекущи (дълготрайни) активи

Към края на отчетния период дружеството разполага с дълготрайни материални активи (ДМА) по балансова стойност в размер на 2 675 хил. лв. и дълготрайни нематериални активи (ДНМА) в размер на 1 хил. лв. През годината дружеството е придобило, със собствени средства, ДМА за 181 хил. лв. – дензиостометър, мамограф, елайза райдер, колпоскоп, апарат за електротерапия, унг-юнит, ехокардиограф, климатик.

Основни показатели от дейността

Основните показатели на “ДКЦ XIV-София” ЕООД за отчетния период, съпоставени с предходния, са следните:

ПОКАЗАТЕЛИ	2021 г. хил. лв.	2020 г. хил. лв.
1. Приходи общо	1 587	1 352
2. Разходи общо	1 578	1 335
3. Балансова печалба (загуба)	5	15
4. Парични средства	195	238
5. Вземания	99	98
6. Задължения	158	130
7. Финансирания и приходи за бъдещи периоди	8	11

През 2021 г. дружеството е реализирало с 235 хил. лв. повече приходи, в сравнение с предходната година. Приходите на “ДКЦ XIV-София” ЕООД са основно от медицинска дейност – 1 455 хил. лв., или 91,68 % от общите приходи. Разходите също са увеличени с 243 хил. лв. спрямо предходната година. Най-съществено е увеличението на разходите за персонал – с 214 хил. лв., като същите са с най-голям относителен дял в структурата на разходите – 1 203 хил. лв., или 76,23 % от общите разходи.

Дружеството приключва 2021 г. с балансова печалба от 5 хил. лв., при балансова печалба от 15 хил. лв. за предходната година.

Балансовата печалба подлежи на разпределение в съответствие със законовите разпоредби и решението на Столичен общински съвет за определяне на дивидента за 2021 г.

Средносписъчният брой на наетите по трудов договор лица е 38.

Основните финансови показатели, получени в резултат на финансово-счетоводен анализ на дружеството за 2021 г., съпоставени с 2020 г., са:

ПОКАЗАТЕЛИ	2021 г.	2020г.
1. Коефициент на финансова автономност	9,1195	10,0150
2. Коефициент на обща ликвидност	1,8797	2,5846
3. Коефициент на рентабилност на приходите	0,0057	0,0126
4. Коефициент на ефективност на приходите	0,9943	0,9874

“ДКЦ XIV-София” ЕООД е финансово независимо от кредитори и е способно да покрие пасивите със собствения капитал, както и да погаси текущите си задължения с наличните краткотрайни активи. През 2021 г. срещу 1,00 лв. приходи дружеството е направило разходи за 0,99 лв. и е реализирало 0,01 лв. печалба.

През 2021 г. в лечебното заведение са извършени 43 980 броя прегледи, в т.ч. 24 537 броя първични и 12 286 броя вторични прегледи. Прегледите са с 4 503 броя повече, в сравнение с предходната година. През отчетния период са извършени 39 867 броя изследвания, с 8 381 броя повече спрямо 2020 г., в т.ч. 457 броя PSR за SARS-CoV-2 и 1 015 броя бързи

антигенни теста. Извършени са 32 658 броя процедури по физиотерапия и рехабилитация - с 6 418 броя повече в сравнение с предишния отчетен период.

Одиторско мнение

Годишният финансов отчет е заверен от експерт-счетоводител. За 2021 г. дружеството се одитира от Валентин Николов Влайчев чрез „ВЛАЙЧЕВ“ ЕООД. В доклада си одиторът удостоверява, че финансовият отчет представя достоверно във всички съществени аспекти финансовото състояние на „ДКЦ XIV-София“ ЕООД към 31.12.2021 г., финансовия резултат от дейността и паричните потоци за годината, в съответствие с Националните счетоводни стандарти. Одиторът изразява становище, че информацията, включена в доклада за дейността на дружеството за 2021 г., съответства на финансовия отчет, на изискванията на Глава седма от Закона за счетоводството и на чл. 100 (н), ал. 7, т.2 от Закона за публичното предлагане на ценни книжа.

Бизнес – план

Предложеният от управителя на дружеството бизнес-план за управление на „ДКЦ XIV-София“ ЕООД за периода 2022 г. – 2024 г. е:

ПОКАЗАТЕЛИ	БИЗНЕ С- ПЛАН 2021 г. хил. лв.	ОТЧЕТ 2021 г. хил. лв.	БИЗНЕ С- ПЛАН 2022 г. хил. лв.	БИЗНЕ С- ПЛАН 2023 г. хил. лв.	БИЗНЕ С- ПЛАН 2024 г. хил. лв.
1. Приходи от оперативна дейност	1 431	1 587	1 592	1 601	1 615
2. Балансова печалба	18	5	9	12	18
3. Общо задължения	98	158	120	126	130
в т.ч. задължения към финансови предприятия	0	0	0	0	0
4. Инвестиции (за придобиване, модернизация и разширяване на активи)	60	181	95	84	90
в т.ч. със собствени средства	60	181	95	84	90

В инвестиционната програма на дружеството за 2022 г. е предвидено закупуване със собствени средства на медицинска апаратура: ултразвуков апарат с два трансдюсера, ултразвуков апарат за диагностика на детска тазобедрена става, имунологичен апарат. Дружеството планира откриване на операционна с еднодневен стационар.

26. "ДИАГНОСТИЧНО-КОНСУЛТАТИВЕН ЦЕНТЪР XV-СОФИЯ" ЕООД

В изпълнение на заповед № РД-09-1024 от 20.12.1999 г. на Министерство на здравеопазването и Решение № 5 по Протокол № 5 от 20.01.2000 г. на Столичен общински съвет се преобразува „XV поликлиника“ в „Диагностично-консултативен център XV-София“ ЕООД. Дружеството е регистрирано по Търговския закон през 2000 г. с капитал 56 хил. лв. и предмет на дейност осъществяване на специализирана извънболнична помощ.

Капитал

Към 31.12.2021 г. „ДКЦ XV-София“ ЕООД е със записан капитал 1 561 хил. лв.

С Решение № 664 по Протокол № 25 от 17.12.2020 г., Столичен общински съвет дава съгласие Столична община да апортира в капитала на „ДКЦ XV-София“ ЕООД вземане на Столична община към дружеството за извършени ремонтни дейности – ремонт на кабинет и

подготовката му за монтаж на графичен рентгенов апарат в сградата на дружеството, съгласно Договор № СОА19-ДГ55-480/08.07.2019 г., сключен между Столична община и "Евродом 2001" ЕООД и правото на собственост върху медицинска апаратура, придобита от Столична община, съгласно Договор № СОА19-ДГ55-389/14.06.2019 г., сключен между Столична община и „Лидекс-2000“ ООД, на обща стойност 173 580 лева. Капиталът на дружеството се увеличава чрез записване на нови 17 358 броя дяла, с номинална стойност 10 (десет) лева всеки. Решението е вписано в Агенция по вписванията на 29.03.2021 г.

Собственият капитал на дружеството е 1 052 хил. лв. и е с по-ниска стойност от записания капитал, тъй като съдържа натрупан отрицателен финансов резултат от минали години, в размер на 784 хил. лв., и текуща загуба от 43 хил. лв.

Нетекущи (дълготрайни) активи

Към края на отчетния период дружеството разполага с дълготрайни материални активи (ДМА) по балансова стойност в размер на 1 307 хил. лв. През 2020 г. е придобило ДМА, със собствени средства, на стойност 31 хил. лв. – спирометър, комбиниран апарат BTL-4825M2 Premium + вакуумен модул, комбиниран апарат за електро- и ултразвукова терапия BTL-4825S Premium, апарат за късовълнова терапия.

През 2020 г. със средства на Столична община е закупена медицинска апаратура – ехографска система, електромиограф и електросцефалограф. С Решение № 280 по Протокол № 33 от 20.05.2021 г. на Столичен общински съвет е дадено съгласие правото на собственост върху медицинската апаратура да бъде внесено като непарична вноска в капитала на дружеството. Към 31.12.2021 г. увеличението на капитала все още не е вписано в Агенцията по вписванията, тъй като процедурата не е приключила. Апаратурата е заведена като дълготраен актив и се начислява амортизация.

Основни показатели от дейността

Основните показатели на "ДКЦ XV-София" ЕООД за отчетния период, съпоставени с предходния, са следните:

ПОКАЗАТЕЛИ	2021 г. хил. лв.	2020 г. хил. лв.
1. Приходи общо	648	606
2. Разходи общо	688	621
3. Балансова печалба (загуба)	-43	-18
4. Парични средства	31	23
5. Вземания	57	51
6. Задължения	317	473
7. Финансирания и приходи за бъдещи периоди	0	0

През 2021 г. дружеството е реализирало с 42 хил. лв. повече приходи, в сравнение с 2020 г. Приходите са основно от медицинска дейност – 552 хил. лв., или 85,18 % от общите приходи. Разходите за 2021 г. са със 67 хил. лв. повече, спрямо предходния отчетен период. С най-голям относителен дял са разходите за персонал – 487 хил. лв., или 70,78 % от общите разходи и са с 49 хил. лв. повече спрямо отчетените през 2020 г. Дружеството приключва 2021 г. с балансова загуба от 43 хил. лв., при балансова загуба от 18 хил. лв. за предходния период.

Към 31.12.2021 г. задълженията на дружеството са в размер на 317 хил. лв., от които 49 хил. лв. са задължения към Столична община за предоставен заем, съгласно Решение № 204 по Протокол № 30 от 06.04.2017 г. на Столичен общински съвет. През 2020 г. с Решение № 144 от 16.04.2020 г. на Столичен общински съвет, Столична община е отпуснала на "ДКЦ XV-София" ЕООД целеви заем в размер на 23 596 лв., за да се гарантира изплащане на минимална работна заплата на персонала на лечебното заведение и дължимите осигурителни вноски за сметка на работодателя върху изплатените суми.

С Решение № 410 по Протокол № 36 от 22.07.2021 г. на Столичен общински съвет е дадено съгласие Столична община да апортира в капитала на дружеството своите вземания по предоставените заеми – главница и начислени лихви. Предприети са действия по изпълнение на решението.

Средносписъчният брой на наетите по трудов договор лица е 16.

Основните финансови показатели, получени в резултат на финансово-счетоводен анализ на дружеството за 2021 г., съпоставени с 2020 г., са:

ПОКАЗАТЕЛИ	2021 г.	2020 г.
1. Коефициент на финансова автономност	3,0581	1,8494
2. Коефициент на обща ликвидност	0,2776	0,1845
3. Коефициент на рентабилност на приходите	-0,0617	-0,0248
4. Коефициент на ефективност на приходите	1,0617	1,0248

При "ДКЦ XV-София" ЕООД е налице нормално разплащане по отношение на дългосрочните задължения, но съществува сериозен риск за посрещане на краткосрочните такива. През 2021 г. срещу 1,00 лв. приходи дружеството е направило разходи за 1,06 лв. и е реализирало 0,06 лв. загуба.

През 2021 г. в лечебното заведение са извършени 16 396 броя прегледи, в т.ч. 10 506 броя първични прегледи и 5 890 броя вторични прегледи. Прегледите са с 289 броя повече от предходната година. През отчетния период са извършени 6 684 броя изследвания - с 3 517 броя по-малко и 8 920 броя процедури по физиотерапия и рехабилитация - с 200 броя по-малко, спрямо 2020 г.

Одиторско мнение

Годишният финансов отчет е заверен от експерт-счетоводител. За 2021 г. дружеството се одитира от Радка Маринова Боевска. В доклада си одиторът удостоверява, че финансовият отчет дава вярна и честна представа за финансовото състояние на "ДКЦ XV-София" ЕООД към 31.12.2021 г. и финансовия резултат от дейността, и е изготвен съгласно изискванията на Националните счетоводни стандарти. Одиторът изразява становище, че информацията, включена в доклада за дейността на дружеството за 2021 г., съответства на финансовия отчет и на изискванията на Глава седма от Закона за счетоводството.

Бизнес – план

Предложеният от управителя на дружеството бизнес-план за управление на "ДКЦ XV-София" ЕООД за периода 2022 г. – 2024 г. е:

ПОКАЗАТЕЛИ	БИЗНЕ С- ПЛАН 2021 г. хил. лв.	ОТЧЕТ 2021 г. хил. лв.	БИЗНЕ С- ПЛАН 2022 г. хил. лв.	БИЗНЕ С- ПЛАН 2023 г. хил. лв.	БИЗНЕ С- ПЛАН 2024 г. хил. лв.
1. Приходи от оперативна дейност	600	648	665	680	700
2. Балансова печалба	-40	-43	-40	-40	-40
3. Общо задължения	300	317	160	165	165
в т.ч. задължения към финансови предприятия	0	0	0	0	0
4. Инвестиции (за придобиване, модернизация и разширяване на активи)	100	30	30	30	30

в т.ч. със собствени средства	10	30	30	30	30
-------------------------------	----	----	----	----	----

В инвестиционната програма на дружеството за 2022 г. е предвидено закупуване, със собствени средства, на разсрочено плащане, на медицинска апаратура на стойност 21 хил. лв.: апарат за магнитотерапия, стрес-тест система с велоергометър, бифазен клиничен дефибрилатор.

Предвиждат се разходи за аварийни ремонтни дейности в размер на 10 хил. лв., поради амортизираната инженерна инфраструктура на лечебното заведение.

27. "ДИАГНОСТИЧНО-КОНСУЛТАТИВЕН ЦЕНТЪР XVI-СОФИЯ" ЕООД

"Диагностично-консултативен център XVI-София" ЕООД е регистрирано през 2000 г. по Търговския закон в изпълнение на Решение № 65 по Протокол № 13 от 26.06.2000 г. на Столичен общински съвет, с капитал 668 хил. лв. и предмет на дейност осъществяване на специализирана извънболнична помощ.

Капитал

Към 31.12.2021 г. "ДКЦ XVI-София" ЕООД е със записан капитал 135 хил. лв. Собственият капитал на дружеството е отрицателна величина - 10 хил. лв., тъй като съдържа натрупан отрицателен финансов резултат от минали години, в размер на 150 хил. лв. С Решение № 174 по Протокол № 13 от 14.05.2020 г. на Столичен общински съвет е взето решение за увеличаване на основния капитал на дружеството с непарична вноска представляваща право на собственост върху ехографски апарат, в размер на 31 500 лв. Към 31.12.2021 г. в Агенцията по вписванията все още не е отразена промяната в увеличението на капитала на дружеството.

Нетекущи (дълготрайни) активи

Към края на отчетния период дружеството разполага с дълготрайни материални активи (ДМА) по балансова стойност в размер на 37 хил. лв. През 2021 г. е придобило, със собствени средства, автоклав Yeson 18L BPRO Led дисплей на стойност 3 хил. лв.

Към 31.12.2021 г. "ДКЦ XVI-София" ЕООД използва ДМА (помещения, находящи се в гр. София, кв. „Ботунец“, ул. „Иван Шонев“ № 2) – чужда собственост, чиято стойност не може да бъде оповестена поради липса на информация за пазарните цени на тези активи.

Основни показатели от дейността

Основните показатели на "ДКЦ XVI-София" ЕООД за отчетния период, съпоставени с предходния, са следните:

ПОКАЗАТЕЛИ	2021 г. хил. лв.	2020 г. хил. лв.
1. Приходи общо	385	400
2. Разходи общо	380	378
3. Балансова печалба (загуба)	5	22
4. Парични средства	32	4
5. Вземания	37	22
6. Задължения	113	82
7. Финансирания и приходи за бъдещи периоди	0	0

За 2021 г. дружеството е реализирало с 15 хил. лв. по-малко приходи, в сравнение с 2020 г. Приходите са основно от медицинска дейност – 345 хил. лв. или 89,61 % от общите приходи. През отчетния период "ДКЦ XVI-София" ЕООД е осъществило доставки на услуги на

„СБПЛР–Кремиковци“ ЕООД на стойност 19 хил. лв. Отчетените за 2021 г. разходи са с 2 хил. лв. повече от предходната година. От разходите най-голям относителен дял имат разходите за персонал – 282 хил. лв. или 74,21 % от общите разходи. Дружеството приключва 2021 г. с балансова печалба от 5 хил. лв., при балансова печалба от 22 хил. лв. за предходния период.

Балансовата печалба подлежи на разпределение в съответствие със законовите разпоредби и решението на Столичен общински съвет за определяне на дивидента за 2021 г.

Дружеството е ответник по дело за задължения за периода 2012 г. – 2014 г., по което не може да бъде определен вероятния изход.

Средносписъчният брой на наетите по трудов договор лица е 9.

Основните финансови показатели, получени в резултат на финансово-счетоводен анализ на дружеството за 2021 г., съпоставени с 2020 г., са:

ПОКАЗАТЕЛИ	2021 г.	2020 г.
1. Коефициент на финансова автономност	-0,0855	-0,1882
2. Коефициент на обща ликвидност	0,6216	0,3250
3. Коефициент на рентабилност на приходите	0,0130	0,0550
4. Коефициент на ефективност на приходите	0,9870	0,9450

“ДКЦ XVI-София” ЕООД е в състояние на невъзможност да посреща задълженията си. През 2021 г. срещу 1,00 лв. приходи дружеството е направило разходи за 0,99 лв. и е реализирало 0,01 лв. печалба.

През 2021 г. в лечебното заведение са извършени 10 853 броя прегледи, в т.ч. 6 715 броя първични и 4 138 броя вторични прегледи. Прегледите са със 745 броя по-малко, спрямо предходната година. През отчетния период са извършени 14 006 броя изследвания – с 400 броя по-малко в сравнени с 2020 г.

Одиторско мнение

Годишният финансов отчет е заверен от експерт-счетоводител. За 2021 г. дружеството се одитира от Радка Маринова Боевска чрез „Топля-Радка Боевска“ ЕООД. В доклада си одиторът удостоверява, че финансовият отчет представя достоверно, във всички съществени аспекти, финансовото състояние на “ДКЦ XVI-София” ЕООД към 31.12.2021 г., финансовия резултат от дейността и паричните потоци за годината, в съответствие с Националните счетоводни стандарти. Одиторът изразява становище, че информацията, включена в доклада за дейността на дружеството за 2021 г., съответства на финансовия отчет и на изискванията на Глава седма от Закона за счетоводството.

В одиторския доклад се обръща внимание на Пояснителна бележка (20 Действащо предприятие) от приложението към финансовия отчет, в която се посочва, че дружеството е отчело отрицателен нетен капитал в размер на 10 хил. лв. през годината, завършваща на 31 декември 2021 г., като към тази дата текущите пасиви на дружеството превишават сумата на текущите активи. Както е посочено в цитираната по-горе пояснителна бележка, обстоятелствата, наред с останалите събития, факти и условия, оповестени в него, са индикатор, че е налице съществена несигурност, която би могла да породи значителни съмнения, относно способността на дружеството да продължи да функционира като действащо предприятие. Миснито на одитора по този въпрос не е модифицирано.

Бизнес – план

Предложеният от управителя на дружеството бизнес-план за управление на “ДКЦ XVI-София” ЕООД за периода 2022 г. – 2024 г. е:

ПОКАЗАТЕЛИ	БИЗНЕ С- ПЛАН 2021 г. хил. лв.	ОТЧЕТ 2021 г. хил. лв.	БИЗНЕ С- ПЛАН 2022 г. хил. лв.	БИЗНЕ С- ПЛАН 2023 г. хил. лв.	БИЗНЕ С- ПЛАН 2024 г. хил. лв.
1. Приходи от оперативна дейност	400	385	400	405	410
2. Балансова печалба	8	5	8	10	12
3. Общо задължения	72	113	82	72	62
в т.ч. задължения към финансови предприятия	0	0	0	0	0
4. Инвестиции (за придобиване, модернизация и разширяване на активи)	20	3	10	15	20
в т.ч. със собствени средства	5	3	5	8	10

За дружеството е необходимо обновяване и осъвременяване на медицинското и техническо оборудване: статичен и подвижен рентгенов апарат за графии и скопии, подвижен кутел за рентгенографии плюс приставка за зъбни снимки, мамограф, биомикроскоп, авторефрактометър, ЕМГ апарат, ЕКГ апарат, както и компютърни конфигурации с принтери за всички кабинети. Целесъобразно е и включване на сградата, която е 100 % собственост на Столична община, в програма за повишаване на енергийната ефективност.

28. "ДИАГНОСТИЧНО-КОНСУЛТАТИВЕН ЦЕНТЪР XVII-СОФИЯ" ЕООД

В изпълнение на заповед № РД-09-1024 от 20.12.1999 г. на Министерство на здравеопазването и Решение № 5 по Протокол № 5 от 20.01.2000 г. на Столичен общински съвет се преобразува „XVII поликлиника“ в „Диагностично-консултативен център XVII-София“ ЕООД. Дружеството е регистрирано по Търговския закон през 2000 г. с капитал 540 хил. лв. и предмет на дейност осъществяване на специализирана извънболнична помощ. С Решение № 358 по Протокол № 35 от 22.06.2017 г. на Столичен общински съвет се прекратява дейността на „Диагностично-консултативен център „Свети Лука – Диабетен център“ ЕООД, без ликвидация, чрез вливане в „Диагностично-консултативен център XVII -София“ ЕООД.

Капитал

Към 31.12.2021 г. „ДКЦ XVII-София“ ЕООД е със записан капитал 8 011 хил. лв. и собствен капитал 8 165 хил. лв. В неразмесената печалба е отнесена печалба за 2020 г. на стойност 8 хил. лв. - вземане по съдебно дело от минали години.

Нетекущи (дълготрайни) активи

Към края на отчетния период дружеството разполага с ДМА по балансова стойност, в размер на 10 401 хил. лв., и ДНМА - програмни продукти, в размер на 3 хил. лв., както и отрицателна репутация, на стойност 2 114 хил.лв., формирана от вливането на „ДКЦ „Свети Лука – Диабетен център“ ЕООД в „ДКЦ XVII -София“ ЕООД.

През годината дружеството е придобило ДМА за 183 хил. лв., със собствени средства, в т.ч. медицинска апаратура за 112 хил. лв.: ултразвуков апарат, кислороден концентратор, система за дейонизирана вода, апарат за магнитотерапия Biomagner, апарат за електротерапия с нискочестотни токове, стерилизатори за въздух с плазмено поле – 4 бр., рентгенови касети Agfa – 4 бр., мамографски касети Agfa – 2 бр., ехограф Vinno A5, автоматичен имунологичен анализатор Maglumi 600, въздушен тонометър Keeler Intelli Puff, фиброгастроскоп Pentax, аспиратор New Askir 20. Подменена е компютърна техника, изградено е диодно осветление

на първи и втори етаж, коридори 1 и 2, закупени са 4 бр. стенов сплит климатик GiweeCCW и PVC дограма.

През 2017 г. със средства на Столична община е извършен аварийен ремонт на покривна конструкция на сградата, на обща стойност 114 хил. лв. С Решение № 882 по Протокол № 45 от 21.12.2017 г. е дадено съгласие Столична община да увеличи капитала на дружеството с непарична вноска, чрез апортиране на своето вземане за извършените ремонтни дейности. Към 31.12.2021 г. увеличението на капитала все още не е вписано в Агенцията по вписванията. Ремонтът е заведен като дълготраен актив и се начислява амортизация.

През 2020 г. със средства на Столична община е закупена медицинска апаратура – ехографска система, на обща стойност 59 835 лв. С Решение № 353 по Протокол № 35 от 24.06.2021 г. на Столичен общински съвет е дадено съгласие правото на собственост върху медицинската апаратура да бъде внесено като непарична вноска в капитала на дружеството. Към 31.12.2021 г. увеличението на капитала все още не е вписано в Агенцията по вписванията, тъй като процедурата не е приключила. Апаратурата е заведена като дълготраен актив и се начислява амортизация.

Основни показатели от дейността

Основните показатели на “ДКЦ XVII-София” ЕООД за отчетния период, съпоставени с предходния, са следните:

ПОКАЗАТЕЛИ	2021 г. хил. лв.	2020 г. хил. лв.
1. Приходи общо	2 985	2 197
2. Разходи общо	2 952	2 165
3. Балансова печалба (загуба)	29	29
4. Парични средства	363	372
5. Вземания	823	651
6. Задължения	1 286	1 160
7. Финансирания и приходи за бъдещи периоди	4	20

За 2021 г. дружеството е реализирало със 788 хил. лв. повече приходи, в сравнение с 2020 г. Приходите са основно от медицинска дейност – 2 675 хил. лв., или 89,61 % от общите приходи. Отчетените разходи за 2021 г. са със 787 хил. лв. повече, спрямо предходната година, като най-съществено е увеличението на разходите за външни услуги – с 412 хил. лв. В структурата на разходите най-голям относителен дял имат разходите за персонал – 1 577 хил. лв., или 53,42 % от общите разходи. Дружеството приключва 2021 г. с балансова печалба 29 хил. лв., при финансов резултат печалба от 29 хил. лв. за предходната година.

Балансовата печалба подлежи на разпределение, в съответствие със законовите разпоредби и решението на Столичен общински съвет за определяне на дивидента за 2021 г.

Краткосрочните задължения на “ДКЦ XVII-София” ЕООД към 31.12.2021 г. са в размер на 1 286 хил. лв. По-голямата част от задълженията са от отпуснат заем от Столична община, в размер на 672 928 лв., съгласно Решение № 687 по Протокол № 41 от 12.10.2017 г. на Столичен общински съвет, за заплащане на задължения на „ДКЦ „Свети Лука – Диабетен център” ЕООД към 29.09.2017 г. Срокът на погасяване е до 60 месеца от датата на сключване на договора за паричен заем, при шест месечен гратисен период. С предоставената сума изцяло са погасени задълженията към ТД на НАП, неплатените данъци и такси по ЗМДТ, дължими обезщетения на служителите и частично - задълженията към доставчици.

През 2020 г. с Решение № 144 по Протокол № 11 от 16.04.2020 г. на Столичен общински съвет, Столична община е отпуснала на “ДКЦ XVII-София” ЕООД целеви заем в размер на 89 301 лв., за да се гарантира изплащане на минимална работна заплата на персонала на лечебното

заведение и дължимите осигурителни вноски за сметка на работодателя върху изплатените суми.

С Решение № 410 по Протокол № 36 от 22.07.2021 г. на Столичен общински съвет е дадено съгласие Столична община да апортира в капитала на дружеството своите вземания по предоставените заеми – главница и начислени лихви.

Вземанията на дружеството към 31.12.2021 г. са в размер на 823 хил. лв., в т.ч. вземане, в размер на 602 хил. лв. - от присвоени суми от обслужващата счетоводна къща на „ДКЦ „Свети Лука – Диабетен център“ ЕООД.

През отчетния период „ДКЦ XVII-София“ ЕООД е реализирало приходи от медицински услуги към НЗОК, по-малки от приходите за месец януари 2020 г. и е получило доплащане от 87 хил. лв.

През 2020 г. в дружеството е обособен COVID кабинет, като сумата получена от НЗОК за неговата дейност през 2021 г. е на стойност 329 хил. лв. От НЗОК са получени и средства, в размер на 86 хил. лв., за извършена ваксинация срещу COVID-19 в МОЛ „Сердика“, по инициатива на Столична община.

През месец декември 2021 г. дружеството е получило от НЗОК еднократно, допълнително заплащане в изпълнение на Парграф 1, ал. 2 от ЗБНЗОК за 2021 г. в размер на 140 хил. лв.

Съгласно взето на 06.11.2020 г. решение на Софийския оперативен щаб за ограничаване разпространението на COVID-19, през 2021 г. „ДКЦ XVII-София“ ЕООД е получило от дирекция „Здравеопазване“ на Столична община предпазни средства за 2 245 лв. и от СРЗИ - тестове за 29 670 лв.

Средносписъчният брой на наетите по трудов договор лица е 58.

Основните финансови показатели, получени в резултат на финансово-счетоводен анализ на дружеството за 2021 г., съпоставени с 2020 г., са:

ПОКАЗАТЕЛИ	2021 г.	2020 г.
1. Коефициент на финансова автономност	6,1809	6,7903
2. Коефициент на обща ликвидност	0,9253	1,7601
3. Коефициент на рентабилност на приходите	0,0111	0,0146
4. Коефициент на ефективност на приходите	0,9889	0,9854

„ДКЦ XVII-София“ ЕООД е финансово независимо от кредитори и е способно да покрие пасивите със собствения капитал. През 2021 г. срещу 1,00 лв. приходи дружеството е направило разходи за 0,99 лв. и е реализирало 0,01 лв. печалба.

През 2021 г. в лечебното заведение са извършени 64 014 броя прегледи, в т.ч. 34 604 броя първични и 20 761 броя вторични прегледи. Прегледите са с 13 905 броя повече, спрямо предходната година. През отчетния период са извършени 67 645 броя изследвания - с 15 170 броя повече, спрямо 2020 г., в т.ч. 5 217 броя антигенни теста. Извършени са 41 536 броя процедури по физиотерапия и рехабилитация - с 19 088 броя повече, спрямо предишен отчетен период.

Одиторско мнение

Годишният финансов отчет е завършен от експерт-счетоводител. За 2021 г. дружеството се одитира от „Сети-Одитинг“ ООД. В доклада си одиторът удостоверява, че финансовият отчет, с изключение на възможния ефект от въпроса, описан в раздел „База за изразяване на квалифицирано мнение“, представя достоверно, във всички съществени аспекти финансовото състояние на „ДКЦ XVII-София“ ЕООД към 31.12.2021 г., финансовия резултат от дейността и паричните потоци за годината, съгласно изискванията на Националните счетоводни стандарти. Одиторът изразява становище, че информацията включена в доклада за дейността на дружеството за 2021 г., съответства на финансовия отчет, на изискванията на Глава седма

от Закона за счетоводството и на чл. 100 (н), ал. 7, т.2 от Закона за публичното предлагане на ценни книжа.

В доклада си одиторът обръща внимание на факта, че през 2017 г. дружеството става правопреемник на всички права и задължения на „ДКЦ „Свети Лука – Диабетен център“ ЕООД. Към 31.12.2019 г. в баланса на дружеството, в статията „Други вземания“, е посочена сумата от 614 хил. лв., от които 602 хил. лв. са отчитани като „Вземания от присвоени средства“ в „ДКЦ „Свети Лука – Диабетен център“ ЕООД, преди датата на търговското преобразуване – вливане. Одиторът не е убеден в разумна степен, относно произхода и наличността на това вземане към 31.12.2021 г. и съответно, дали не биха били необходими и в какъв размер някакви корекции по отношение на статията „Други вземания“ в счетоводния баланс към 31.12.2021 г. и респективно на резултатите от дейността за 2021 г. в отчета за приходите и разходите. Одиторът обръща внимание на факта, че по договор за заем със Столична община за сумата от 672 928 лв. дружеството не е изплащало месечни вноски, както и начислените лихви към 31.12.2021 г.

Бизнес – план

Предложеният от управителя на дружеството бизнес-план за управление на “ДКЦ ХVІІІ-София” ЕООД за периода 2022 г. – 2024 г. е:

ПОКАЗАТЕЛИ	БИЗНЕС-ПЛАН 2021 г. хил. лв.	ОТЧЕТ 2021 г. хил. лв.	БИЗНЕС-ПЛАН 2022 г. хил. лв.	БИЗНЕС-ПЛАН 2023 г. хил. лв.	БИЗНЕС-ПЛАН 2024 г. хил. лв.
1. Приходи от оперативна дейност	2 329	2 985	2 720	2 606	2 667
2. Балансова печалба	9	29	9	9	10
3. Общо задължения	772	1286	355	365	373
в т.ч. задължения към финансови предприятия	0	0	0	0	0
4. Инвестиции (за придобиване, модернизация и разширяване на активи)	67	183	85	80	100
в т.ч. със собствени средства	67	183	85	80	100

В инвестиционната програма на дружеството за 2022 г. е предвидено закупуване за 85 хил. лв., със собствени средства, на медицинска апаратура – ехограф, ЕКГ апарати – 3 бр., ЕМГ, автоматичен биохимичен анализатор, тонометър, рентгенови касети, както и частична подмяна на дограма и подмяна на осветлението с диодно.

29. "ДИАГНОСТИЧНО-КОНСУЛТАТИВЕН ЦЕНТЪР ХVІІІ-СОФИЯ" ЕООД

В изпълнение на заповед № РД-09-1024 от 20.12.1999 г. на Министерство на здравеопазването и Решение № 5 по Протокол № 5 от 20.01.2000 г. на Столичен общински съвет се преобразува „ХVІІІ поликлиника“ в „Диагностично-консултативен център ХVІІІ-София“ ЕООД. Дружеството е регистрирано по Търговския закон през 2000 г. с капитал 1 202 хил. лв. и предмет на дейност осъществяване на специализирана извънболнична помощ.

Капитал

Към 31.12.2021 г. “ДКЦ ХVІІІ-София” ЕООД е със записан капитал 2 150 хил. лв. Собственият капитал на дружеството е 3 417 хил. лв. и съдържа непокрита загуба от минали години в размер на 235 хил. лв.

Нетекущи (дълготрайни) активи

Към края на отчетния период дружеството разполага с дълготрайни материални активи (ДМА) по балансова стойност, в размер на 809 хил. лв. През годината е придобило ДМА за 30 хил. лв., със собствени средства, в т.ч. медицинска апаратура за 22 хил. лв. – портативен бифазен дефибрилатор, авторефрактометър, спешен куфар, електролитен анализатор, принадлежности за клетка на Роше; както и компютърна техника, лазерни принтери – 3 бр., климатик, сгъваема рампа за инвалидна количка за 8 хил. лв.

През отчетния период дружеството е бракувало и отписало напълно амортизирани дълготрайни материални активи на обща стойност 44 хил. лв.

Дружеството притежава дългосрочен финансов актив - инвестиционен имот, обособена част от сградата на лечебното заведение (ет. I, бл. „С“; ет. IV, бл. „В“ и ет. 1-3 бл. „П1“), с основно предназначение за отдаване под наем. Балансовата стойност на имота към 31.12.2021 г. е 2 306 хил. лв.

Основни показатели от дейността

Основните показатели на “ДКЦ XVIII-София” ЕООД за отчетния период, съпоставени с предходния, са следните:

ПОКАЗАТЕЛИ	2021 г. хил. лв.	2020 г. хил. лв.
1. Приходи общо	2 553	1 978
2. Разходи общо	2 522	1 944
3. Балансова печалба (загуба)	35	31
4. Парични средства	336	396
5. Вземания	231	43
6. Задължения	263	194
7. Финансирания и приходи за бъдещи периоди	1	0

За 2021 г. дружеството е реализирало с 575 хил. лв. повече приходи, в сравнение с предходната година. Приходите са основно от медицинска дейност – 2 384 хил. лв. или 93,38 % от общите приходи. Разходите за 2021 г. са увеличени спрямо предишния отчетен период с 578 хил. лв. Разходите за персонал бележат увеличение – с 381 хил. лв. Те имат най-голям относителен дял в структурата на разходите – 1 659 хил. лв., или 65,78 % от общите разходи. Дружеството приключва 2021 г. с балансова печалба от 35 хил. лв., при балансова печалба от 31 хил. лв. за предходния период.

Балансовата печалба подлежи на разпределение, в съответствие със законовите разпоредби и решението на Столичен общински съвет за определяне на дивидента за 2021 г.

Отписани са вземания за 1 216,38 лв., поради изтекъл давностен срок.

Отчетната стойност на провизиите по съдебни дела между СЗОК и “ДКЦ XVIII-София” ЕООД, в края на отчетния период, е в размер на 18 хил. лв.

През отчетния период дружеството е получило приходи от НЗОК за извършване на допълнителни дейности по лечение и превенция на населението, свързани с пандемията COVID-19, както следва: дейност на COVID кабинет – 329 хил. лв.; извършена ваксинация – 47 хил. лв.; компенсация за реализирани приходи от медицински услуги към НЗОК, по-малки от приходите за месец януари 2020 г. – 73 хил. лв.; прегледи на здравноосигурени лица с установен COVID-19 – 33 хил. лв.

Допълнително, през годината НЗОК е заплатила 99 хил. лв. на основание Параграф 1, ал. 2 от Закона за бюджета на НЗОК за 2021 г., както и 17 хил. лв. заплащане по чл. 37, ал. 6 от ЗЗО.

Приходи от финансиране се формират от предоставени лични предпазни средства, свързани с COVID-19 от страна на Столична община - в размер на 2 хил. лв., както и като компенсация за повишените цени на електроенергията, по решение на МС - в размер на 12 хил. лв.

Средносписъчният брой на настите по трудов договор лица е 50.

Основните финансови показатели, получени в резултат на финансово-счетоводен анализ на дружеството за 2021 г., съпоставени с 2020 г., са:

ПОКАЗАТЕЛИ	2021 г.	2020 г.
1. Коефициент на финансова автономност	10,6449	13,2109
2. Коефициент на обща ликвидност	2,3536	2,5567
3. Коефициент на рентабилност на приходите	0,0121	0,0172
4. Коефициент на ефективност на приходите	0,9879	0,9828

“ДКЦ XVIII-София” ЕООД е финансово независимо от кредитори и е способно да покрие пасивите със собствения капитал, както и да погасява текущите си задължения с наличните краткотрайни активи. През 2021 г. срещу 1,00 лв. приходи дружеството е направило разходи за 0,99 лв.

През 2021 г. в лечебното заведение са извършени 62 083 броя прегледи, в т.ч. 24 882 броя първични и 14 185 вторични прегледи. Прегледите са с 6 509 броя повече, спрямо предходната година. През отчетния период са извършени 62 862 броя изследвания, с 8 343 броя повече, в сравнение с 2020 г., в т.ч. 13 357 броя бързи антигенни теста. Извършени са 45 440 броя процедури по физиотерапия и рехабилитация, с 11 620 броя повече спрямо предишния отчетен период.

Одиторско мнение

Годишният финансов отчет е заверен от експерт-счетоводител. За 2021 г. дружеството се одитира от Румяна Константинова Пашова чрез „РУМИ КОНТ“ ЕООД. В доклада си одиторът удостоверява, че финансовият отчет представя достоверно, във всички съществени аспекти финансовото състояние на “ДКЦ XVIII-София” ЕООД към 31.12.2021 г., финансовия резултат от дейността и паричните потоци за годината, съгласно Националните счетоводни стандарти. Одиторът изразява становище, че информацията, включена в доклада за дейността на дружеството за 2021 г., съответства на финансовия отчет, на изискванията на Глава седма от Закона за счетоводството и на чл. 100 (н), ал. 7, т. 2 от Закона за публичното предлагане на ценни книжа.

Бизнес – план

Предложеният от управителя на дружеството бизнес-план за управление на “ДКЦ XVIII-София” ЕООД за периода 2022 г. – 2024 г. е:



ПОКАЗАТЕЛИ	БИЗНЕ С- ПЛАН 2021 г. хил. лв.	ОТЧЕТ 2021 г. хил. лв.	БИЗНЕ С- ПЛАН 2022 г. хил. лв.	БИЗНЕ С- ПЛАН 2023 г. хил. лв.	БИЗНЕ С- ПЛАН 2024 г. хил. лв.
1. Приходи от оперативна дейност	1 800	2 553	2 020	2 050	2 100
2. Балансова печалба	12	35	20	25	30
3. Общо задължения	130	263	150	200	220
в т.ч. задължения към финансови предприятия	0	0	0	0	0
4. Инвестиции (за придобиване, модернизация и разширяване на активи)	80	30	100	150	150
в т.ч. със собствени средства	80	30	100	150	150

В инвестиционната програма на "ДКЦ XVIII-София" ЕООД за 2022 г. са предвидени закупуване на медицинска апаратура за 50 хил. лв. и ремонт на покрив и входни стълбища на сградата, смяна на дограма за 50 хил. лв. - със собствени средства.

30. "ДИАГНОСТИЧНО-КОНСУЛТАТИВЕН ЦЕНТЪР ХХ-СОФИЯ" ЕООД

В изпълнение на заповед № РД-09-1024 от 20.12.1999 г. на Министерство на здравеопазването и Решение № 5 по Протокол № 5 от 20.01.2000 г. на Столичен общински съвет се преобразува „ХХ поликлиника“ в „Диагностично-консултативен център ХХ-София“ ЕООД. Дружеството е регистрирано по Търговския закон през 2000 г. с капитал 242 хил. лв. и предмет на дейност осъществяване на специализирана извънболнична помощ.

Капитал

Към 31.12.2021 г. "ДКЦ ХХ-София" ЕООД е със записан капитал 9 368 хил. лв.

Собственият капитал е 9 709 хил. лв.

Нетекущи (дълготрайни) активи

Към края на отчетния период дружеството разполага с дълготрайни материални активи (ДМА) по балансова стойност, в размер на 8 396 хил. лв. и дълготрайни нематериални активи (ДНМА) в размер на 94 хил. лв. През годината е придобило ДМА за 17 хил. лв., със собствени средства, в т.ч. медицинска апаратура за 16 хил. лв.: рентгенова касета – 2 бр., холтер – 2 бр., клапан за реактиви електролитен анализатор, както и компютър за управление на абонатна станция за 1 хил. лв.

Основни показатели от дейността

Основните показатели на "ДКЦ ХХ-София" ЕООД за отчетния период, съпоставени с предходния, са следните:

ПОКАЗАТЕЛИ	2021 г. хил. лв.	2020 г. хил. лв.
1. Приходи общо	2 130	1 667
2. Разходи общо	1 858	1 590
3. Балансова печалба (загуба)	245	69
4. Парични средства	1 121	739

5. Вземания	187	130
6. Задължения	228	195
7. Финансирания и приходи за бъдещи периоди	0	2

За 2021 г. "ДКЦ ХХ-София" ЕООД е реализирало с 463 хил. лв. повече приходи, в сравнение с 2020 г. Приходите на дружеството са основно от медицинска дейност – 1 868 хил. лв. (87,70 % от общите приходи), в т.ч. по договори с РЗОК – 1 066 хил. лв. и от платени медицински услуги – 374 хил. лв. Разходите за 2021 г. са в размер на 1 858 хил. лв. и са нараснали с 268 хил. лв. спрямо 2020 г. С най-голям относителен дял от общите разходи са разходите за персонал – 1 118 хил. лв., или 60,27 %. "ДКЦ ХХ-София" ЕООД приключва 2021 г. с финансов резултат печалба от 245 хил. лв., при балансов резултат печалба от 69 хил. лв. за 2020 г.

Балансовата печалба подлежи на разпределение, в съответствие със законовите разпоредби и решението на Столичен общински съвет за определяне на дивидента за 2021 г.

Към 31.12.2021 г. "ДКЦ ХХ-София" ЕООД отчита разходи за бъдещи периоди в размер на 163 хил. лв., представляващи разходи за изработка и монтаж на PVC дограма на сградата на дружеството през 2014 г. и 2019 г.

Приходи от финансиране се формират от предоставени безплатни бързи тестове за COVID-19, маски, ръкавици и предпазни гащеризони, от страна на Столична община. Доплащанията от страна на НЗОК за работа при неблагоприятни условия на труд са в размер на 388 хил. лв.

Средносписъчният брой на наетите по трудов договор лица е 47. От месец април 2021 г. в дружеството няма контролор.

Основните финансови показатели, получени в резултат на финансово-счетоводен анализ на дружеството за 2021 г., съпоставени с 2020 г., са:

ПОКАЗАТЕЛИ	2021 г.	2020 г.
1. Коефициент на финансова автономност	38,2244	44,6415
2. Коефициент на обща ликвидност	6,1408	5,0877
3. Коефициент на рентабилност на приходите	0,1277	0,0462
4. Коефициент на ефективност на приходите	0,8723	0,9538

"ДКЦ ХХ-София" ЕООД е финансово независимо от кредитори и е способно да покрие пасивите със собствения капитал, както и да погасява текущите си задължения с наличните краткотрайни активи. През 2021 г. срещу 1,00 лв. приходи дружеството е направило разходи за 0,87 лв.

През 2021 г. в лечебното заведение са извършени 39 769 броя прегледи, в т.ч. 27 258 броя първични прегледи и 12 511 броя вторични прегледи. Прегледите са с 2 164 броя повече спрямо предходната година. През отчетния период са извършени 44 003 броя изследвания – с 1 521 броя по-малко и 35 609 броя процедури по физиотерапия и рехабилитация - със 649 броя повече, в сравнение с 2020 г.

Одиторско мнение

Годишният финансов отчет е заверен от експерт-счетоводител. За 2021 г. дружеството се одитира от Мария Ваклинова. В доклада си одиторът удостоверява, че финансовият отчет представя достоверно във всички съществени аспекти финансовото състояние на "ДКЦ ХХ-София" ЕООД към 31.12.2021 г., финансовия резултат от дейността и паричните потоци за годината, в съответствие с Националните счетоводни стандарти. Одиторът изразява становище, че информацията, включена в доклада за дейността на дружеството за 2021 г., съответства на финансовия отчет и на изискванията на Глава седма от Закона за счетоводството.

Бизнес – план

Предложеният от управителя на дружеството бизнес-план за управление на "ДКЦ ХХ-София" ЕООД за периода 2022 г. – 2024 г. е:

ПОКАЗАТЕЛИ	БИЗНЕС-ПЛАН 2021 г. хил. лв.	ОТЧЕТ 2021 г. хил. лв.	БИЗНЕС-ПЛАН 2022 г. хил. лв.	БИЗНЕС-ПЛАН 2023 г. хил. лв.	БИЗНЕС-ПЛАН 2024 г. хил. лв.
1. Приходи от оперативна дейност	1 692	2 130	2 055	2 056	2 057
2. Балансова печалба	21	245	21	21	21
3. Общо задължения	195	228	230	230	230
в т.ч. задължения към финансови предприятия	0	0	0	0	0
4. Инвестиции (за придобиване, модернизация и разширяване на активи)	130	17	130	130	130
в т.ч. със собствени средства	70	17	70	70	70

В инвестиционната програма на дружеството за 2022 г. е предвидено закупуване със собствени средства, за 5 хил. лв., на офис техника – компютърни конфигурации и принтери. Ремонтната програма включва смяна на дограма на втори етаж, ремонт на част от покрив. При наличие на финансиране от Столична община, лечебното заведение се нуждае от смяна на щрангове за топла и студена вода, ремонт на зала 3-ти етаж, ремонт на алеята около сградата, с цел предотвратяване на аварийни ситуации.

31. "ДИАГНОСТИЧНО-КОНСУЛТАТИВЕН ЦЕНТЪР ХХII-СОФИЯ" ЕООД

В изпълнение на заповед № РД-09-1024 от 20.12.1999 г. на Министерство на здравеопазването и Решение № 5 по Протокол № 5 от 20.01.2000 г. на Столичен общински съвет се преобразува „ХХII поликлиника“ в „Диагностично-консултативен център ХХII-София“ ЕООД. Дружеството е регистрирано по Търговския закон през 2000 г. с капитал 170 хил. лв. и предмет на дейност осъществяване на специализирана извънболнична помощ. С Решение № 43 по Протокол № 4 от 19.12.2019 г. на Столичен общински съвет е извършена промяна в предмета на дейност, като е добавено „клинични изпитвания на лекарствени продукти по Закона за лекарствени продукти в хуманната медицина“.

Капитал

Към 31.12.2021 г. "ДКЦ ХХII-София" ЕООД е със записан капитал 4 534 хил. лв. и собствен капитал 6 837 хил.лв.

Нетекущи (дълготрайни) активи

Към края на отчетния период дружеството разполага с дълготрайни материални активи (ДМА) по балансова стойност в размер на 6 392 хил. лв. През годината е придобило, със собствени средства, ДМА за 97 хил. лв., в т.ч. медицинска апаратура за 68 хил. лв. – ЕКГ апарат, УВЧ Thermo Pro, анализатор за бърза имунодиагностика, индуктивен апликатор за Thermo, електронен гинекологичен стол, ехограф с три трансдюсера, ехограф Vinno E35 – 2 броя. Реализирана е първа част от проект за кибер-сигурност на стойност 29 хил. лв. – закупени са лицензи за операционна система и антивирусна защита, два сървъра, 3 UPS-а, хардуерни устройства за мрежова защита и бекъп система за клинично-лабораторни и образни изследвания.

Основни показатели от дейността

Основните показатели на "ДКЦ ХХII-София" ЕООД за отчетния период, съпоставени с предходния, са следните:

ПОКАЗАТЕЛИ	2021 г. хил. лв.	2020 г. хил. лв.
1. Приходи общо	2 516	1 978
2. Разходи общо	2 290	1 952
3. Балансова печалба (загуба)	203	22
4. Парични средства	665	453
5. Вземания	154	114
6. Задължения	272	184
7. Финансирания и приходи за бъдещи периоди	0	28

През 2021 г. дружеството е реализирало с 538 хил. лв. повече приходи, в сравнение с 2020 г. Приходите на дружеството са основно от медицинска дейност – 2 235 хил. лв., или 88,83 % от общите приходи. Разходите за 2021 г. са с 338 хил. лв. повече спрямо предходния отчетен период, като най-съществено е увеличението на разходите за персонал – с 265 хил. лв. Тези разходи имат най-голям относителен дял – 1 614 хил. лв или 70,48 % от общите разходи. Дружеството приключва 2021 г. с балансова печалба от 203 хил. лв., при балансов резултат печалба от 22 хил. лв. за предходния период.

Балансовата печалба подлежи на разпределение, в съответствие със законовите разпоредби и решението на Столичен общински съвет за определяне на дивидента за 2021 г.

През отчетния период дружеството е получило приходи от НЗОК за извършване на допълнителни дейности по лечение и превенция на населението, свързани с пандемията COVID-19, както следва: дейност на COVID кабинет – 392 хил. лв.; компенсация за реализирани приходи от медицински услуги към НЗОК, по-малки от приходите за месец януари 2020 г. – 74 хил. лв; дейност за клинични изпитвания – 16 хил. лв.

Средносписъчният брой на наетите по трудов договор лица е 57.

Основните финансови показатели, получени в резултат на финансово-счетоводен анализ на дружеството за 2021 г., съпоставени с 2020 г., са:

ПОКАЗАТЕЛИ	2021 г.	2020 г.
1. Коефициент на финансова автономност	17,9921	22,7192
2. Коефициент на обща ликвидност	3,0110	3,0815
3. Коефициент на рентабилност на приходите	0,0898	0,0131
4. Коефициент на ефективност на приходите	0,9102	0,9869

"ДКЦ ХХII-София" ЕООД е финансово независимо от кредитори и е способно да покрива пасивите със собствения капитал, както и да погасява текущите си задължения с наличните краткотрайни активи. През 2021 г. срещу 1,00 лв. приходи дружеството е направило разходи за 0,91 лв. и е реализирало 0,09 лв. печалба.

През 2021 г. в лечебното заведение са извършени 73 021 броя прегледи, в т.ч. 49 978 броя първични прегледи и 23 043 броя вторични прегледи. Прегледите са с 8 099 броя повече, спрямо предходната година. През отчетния период са извършени 82 513 броя изследвания - с 29 400 броя повече спрямо 2020 г., в т.ч. 2 178 броя антигенни теста. Извършени са 28 000 броя процедури по физиотерапия и рехабилитация – със 734 броя повече и 1 453 броя амбулаторни операции - с 594 броя повече, спрямо предходен отчетен период.

Одиторско мнение

Годишният финансов отчет е заверен от експерт-счетоводител. За 2021 г. дружеството се одитира от Али Али Вейсел. В доклада си одиторът удостоверява, че финансовият отчет представя достоверно във всички съществени аспекти финансовото състояние на "ДКЦ ХХІІ-София" ЕООД към 31.12.2021 г., финансовия резултат от дейността и паричните потоци за годината, съгласно изискванията на Националните счетоводни стандарти. Одиторът изразява становище, че годишният доклад за дейността съответства на финансовия отчет за същия отчетен период и е изготвен съгласно приложимите законови изисквания. В одиторския доклад е изразено квалифицирано мнение във връзка с факта, че в счетоводния баланс на дружеството е включена земя в гр. София, ул. „Мизия“ № 16, на стойност 1 225 хил. лв. (оповестена в т. 2.6 от приложението към годишния финансов отчет), за която няма документи, доказващи собствеността.

Бизнес – план

Предложеният от управителя на дружеството бизнес-план за управление на "ДКЦ ХХІІ-София" ЕООД за периода 2022 г. – 2024 г. е:

ПОКАЗАТЕЛИ	БИЗНЕ С- ПЛАН 2021 г. хил. лв.	ОТЧЕТ 2021 г. хил. лв.	БИЗНЕ С- ПЛАН 2022 г. хил. лв.	БИЗНЕ С- ПЛАН 2023 г. хил. лв.	БИЗНЕ С- ПЛАН 2024 г. хил. лв.
1. Приходи от оперативна дейност	1 550	2 516	1 550	1 550	1 630
2. Балансова печалба	8	203	8	8	9
3. Общо задължения	127	272	127	127	127
в т.ч. задължения към финансови предприятия	0	0	0	0	0
4. Инвестиции (за придобиване, модернизация и разширяване на активи)	45	97	50	50	55
в т.ч. със собствени средства	45	97	50	50	55

В инвестиционната програма на дружеството за 2022 г. е предвидено закупуване със собствени средства, на медицинска апаратура стойност 53 хил. лв.: биомикроскоп, подмяна на апаратурата в отделение по физикална и рехабилитационна медицина, в клинична лаборатория и в рентгеново отделение. Предвижда се реализиране на втора част от плана за кибер-сигурност, включваща изграждане на мрежова структура по хоризонтала и вертикала; изграждане на ФЕЦ до 30 kW за собствени нужди и за продажба на електроенергия; изграждане на солна стая; изграждане на паркинг, с паркоместа за инвалиди; доставка и монтаж на асансьорна уредба с отпуснато финансиране на Столична община, със средства от СОПФ в размер до 160 хил. лв. с ДДС, съгласно Решение № 460 по Протокол № 79 от 11.07.2019 г. на Столичен общински съвет.

32. "ДИАГНОСТИЧНО-КОНСУЛТАТИВЕН ЦЕНТЪР ХХІV-СОФИЯ" ЕООД

В изпълнение на заповед № РД-09-1024 от 20.12.1999 г. на Министерство на здравеопазването и Решение № 5 по Протокол № 5 от 20.01.2000 г. на Столичен общински съвет, се преобразува „ХХІV поликлиника“ в „Диагностично-консултативен център ХХІV-София“ ЕООД. Дружеството е регистрирано по Търговския закон през 2000 г. с капитал 131 хил. лв. и предмет на дейност осъществяване на специализирана извънболнична помощ.

Капитал

Към 31.12.2021 г. "ДКЦ XXIV-София" ЕООД е със записан капитал 923 хил. лв. Собственият капитал на дружеството е 1 508 хил. лв.

Нетекущи (дълготрайни) активи

Към края на отчетния период дружеството разполага с дълготрайни материални активи (ДМА) по балансова стойност, в размер на 1 188 хил. лв. Извършени са разходи със собствени средства за придобиване на ДМА, в размер на 56 хил. лв, в т.ч. медицинска апаратура за 30 хил. лв. – електрокардиограф 6-12 канален - 2 броя, апарат за електротерапия, ултразвук и вакуумтерапия, имунологичен анализатор, авторефрактометър; стопански инвентар за 4 хил. лв. и други активи (подмяна на PVC дограма/прозорци) – 22 хил. лв.

През отчетния период „ДКЦ XXIV-София“ ЕООД е отписало ДМА поради брак, с отчетна стойност 118 хил. лв. и балансова стойност 1 хил. лв.

Основни показатели от дейността

Основните показатели на "ДКЦ XXIV-София" ЕООД за отчетния период, съпоставени с предходния, са следните:

ПОКАЗАТЕЛИ	2021 г. хил. лв.	2020 г. хил. лв.
1. Приходи общо	1 513	909
2. Разходи общо	1 308	900
3. Балансова печалба (загуба)	179	12
4. Парични средства	486	257
5. Вземания	111	7
6. Задължения	218	135
7. Финансирания и приходи за бъдещи периоди	10	16

За 2021 г. дружеството е реализирало със 604 хил. лв. повече приходи спрямо 2020 г. Приходите на дружеството са основно от медицинска дейност – 1 382 хил. лв. или 91,34 % от общите приходи. Разходите са увеличени, в сравнение с предходния отчетен период, с 408 хил. лв. Най-голямо увеличение има при разходите за персонал – с 95 хил. лв., като те имат и най-голям относителен дял от общите разходи – 800 хил. лв., или 61,16 %. Дружеството приключва 2021 г. с балансов резултат - печалба от 179 хил. лв., при балансова печалба от 12 хил. лв. за предходната година.

Балансовата печалба подлежи на разпределение, в съответствие със законовите разпоредби и решението на Столичен общински съвет за определяне на дивидента за 2021 г.

През 2020 г. с Решение № 144 от 16.04.2020 г. на Столичен общински съвет, Столична община е отпуснала на "ДКЦ XXIV-София" ЕООД целеви заем в размер на 48 826 лв., за да се гарантира изплащане на минимална работна заплата на персонала на лечебното заведение и дължимите осигурителни вноски за сметка на работодателя върху изплатените суми.

С Решение № 410 по Протокол № 36 от 22.07.2021 г. на Столичен общински съвет е дадено съгласие Столична община да апортира в капитала на дружеството своето вземане по предоставения заем – главница и начислени лихви.

"ДКЦ XXIV-София" ЕООД е получило дарение от Столична община – дирекция „Здравеопазване“ и от Сттоличната РЗИ дезинфектанти, маски, предпазно работно облекло и бързи тестове за коронавирус на обща стойност 48 хил. лв.

Средносписъчният брой на наетите по трудов договор лица е 32.

Основните финансови показатели, получени в резултат на финансово-счетоводен анализ на дружеството за 2021 г., съпоставени с 2020 г., са:

ПОКАЗАТЕЛИ	2021 г.	2020 г.
1. Коефициент на финансова автономност	5,0774	6,2394
2. Коефициент на обща ликвидност	2,8211	2,5636
3. Коефициент на рентабилност на приходите	0,1355	0,0099
4. Коефициент на ефективност на приходите	0,8645	0,9901

“ДКЦ ХХIV-София” ЕООД е финансово независимо от кредитори и е способно да покрива пасивите със собствения капитал, както и да погасява текущите си задължения с наличните краткотрайни активи. През 2021 г. срещу 1,00 лв. приходи дружеството е направило разходи за 0,86 лв. и е реализирало печалба 0,14 лв.

През 2021 г. в лечебното заведение са извършени 23 959 броя прегледи, в т.ч. 18 324 броя първични и 5 635 броя вторични прегледи. Прегледите са с 3 943 броя повече, спрямо предходната година. През отчетния период са извършени са 25 857 броя изследвания, с 987 броя по-малко, спрямо 2020 г., в т.ч. 5 912 броя антигенни теста. Извършени са 23 033 броя процедури по физиотерапия и рехабилитация - с 9 588 броя по-малко, в сравнение с предишен отчетен период.

Одиторско мнение

Годишният финансов отчет е заверен от експерт-счетоводител. За 2021 г. дружеството се одитира от Стоянка Живкова Иванова чрез „ОДИТ ФИНАНС 2000“ ЕООД. В доклада си одиторът удостоверява, че финансовият отчет представя достоверно във всички съществени аспекти финансовото състояние на „ДКЦ ХХIV-София“ ЕООД към 31.12.2021 г., финансовия резултат от дейността и паричните потоци за годината, в съответствие с Националните счетоводни стандарти. Одиторът изразява становище, че информацията, включена в доклада за дейността на дружеството за 2021 г., съответства на финансовия отчет и на изискванията на Глава седма от Закона за счетоводството.

Бизнес – план

Предложеният от управителя на дружеството бизнес-план за управление на “ДКЦ ХХIV-София” ЕООД за периода 2022 г. – 2024 г. е:

ПОКАЗАТЕЛИ	БИЗНЕ С- ПЛАН 2021 г. хил. лв.	ОТЧЕТ 2021 г. хил. лв.	БИЗНЕ С- ПЛАН 2022 г. хил. лв.	БИЗНЕ С- ПЛАН 2023 г. хил. лв.	БИЗНЕ С- ПЛАН 2024 г. хил. лв.
1. Приходи от оперативна дейност	914	1 513	820	825	830
2. Балансова печалба	5	179	5	7	9
3. Общо задължения	100	218	150	155	160
в т.ч. задължения към финансови предприятия	0	0	0	0	0
4. Инвестиции (за придобиване, модернизация и разширяване на активи)	20	56	70	75	80
в т.ч. със собствени средства	20	56	70	75	80

В инвестиционната програма за 2022 г. „ДКЦ ХХIV-София“ ЕООД предвижда закупуване, със собствени средства, на медицинска апаратура – апарат за компресотерапия, ехокардиограф, апарат за изследване на АТ Ковид 19; подмяна на част от компютърните конфигурации, както и извършване на текущи ремонтни дейности на кабинети на специалисти и смяна на 40 бр. прозорци.

33. "ДИАГНОСТИЧНО-КОНСУЛТАТИВЕН ЦЕНТЪР ХХV-СОФИЯ" ЕООД

В изпълнение на заповед № РД-09-1024 от 20.12.1999 г. на Министерство на здравеопазването и Решение № 5 по Протокол № 5 от 20.01.2000 г. на Столичен общински съвет се преобразува „ХХV поликлиника“ в „Диагностично-консултативен център ХХV-София“ ЕООД. Дружеството е регистрирано по Търговския закон през 2000 г. с капитал 456 хил. лв. и предмет на дейност осъществяване на специализирана извънболнична помощ.

Капитал

Към 31.12.2021 г. „ДКЦ ХХV-София“ ЕООД е със записан капитал 4 360 хил. лв. и собствен капитал 4 344 хил. лв.

Нетекущи (дълготрайни) активи

Към края на отчетния период дружеството разполага с дълготрайни материални активи (ДМА) по балансова стойност, в размер на 3 625 хил. лв. и дълготрайни нематериални активи - 2 хил. лв. През годината е придобило, със собствени средства, ДМА за 44 хил. лв., от които медицинска апаратура за 35 хил. лв. – електрокоагулатор, апарат за компресотерапия, автоматизирана система за уринен анализатор, система за дейонизирана вода, непрекъснат ТЗИ-АВВ, компютърна система за СR за рентгеново отделение, хирургическа маса, медицинска кушетка – 2 бр., както и ДМА за 9 хил. лв. – компютърна конфигурация, климатици – 4 бр., пералня, сушилня. През годината дружеството е отписало дълготрайни материални активи поради брак с отчетна стойност 227 хил. лв., напълно амортизирани. Към 31.12.2021 г. дружеството отчита дългосрочни финансови активи, в размер на 5 хил. лв., представляващи дялово участие в дъщерното дружество „Хоспис Младост“ ЕООД.

Основни показатели от дейността

Основните показатели на „ДКЦ ХХV-София“ ЕООД за отчетния период, съпоставени с предходния, са следните:

ПОКАЗАТЕЛИ	2021 г. хил. лв.	2020 г. хил. лв.
1. Приходи общо	3 713	3 262
2. Разходи общо	3 703	3 377
3. Балансова печалба (загуба)	7	- 106
4. Парични средства	902	636
5. Вземания	240	232
6. Задължения	453	319
7. Финансирания и приходи за бъдещи периоди	0	29

За 2021 г. дружеството е реализирало с 451 хил. лв. повече приходи, в сравнение с 2020 г. Приходите са основно от медицинска дейност – 3 570 хил. лв., или 96,15 % от общите приходи. Разходите за 2021 г. също са увеличени, спрямо предходния отчетен период - с 326 хил. лв. Разходите за персонал бележат увеличение – с 260 хил. лв. Те имат най-голям относителен дял в структурата на разходите – 2 856 хил. лв., или 77,13% от общите разходи.

Дружеството приключва 2021 г. с балансов резултат – печалба от 7 хил. лв., като за предходната година е отчетен финансов резултат – загуба от 106 хил. лв.

Балансовата печалба подлежи на разпределение, в съответствие със законовите разпоредби и решението на Столичен общински съвет за определяне на дивидента за 2021 г.

Отписани са вземания за 210 лв. поради изтекъл давностен срок.

През 2021 г. "ДКЦ ХХV-София" ЕООД е формирало приходи от финансираня: парични средства, в размер на 14 хил. лв., в т.ч. компенсация за ел. енергия 7 хил. лв., за скринингово изследване на учители – 3 хил. лв. и 4 хил. лв. за предпазни средства и дезинфектанти; вложени материали – антигенни тестове, дезинфектанти и др. от СРЗИ и дирекция „Аварийна помощ и превенция“ към Столична община – 32 хил. лв.

Средносписъчният брой на наетите по трудов договор лица е 96.

Основните финансови показатели, получени в резултат на финансово-счетоводен анализ на дружеството за 2021 г., съпоставени с 2020 г., са:

ПОКАЗАТЕЛИ	2021 г.	2020 г.
1. Коефициент на финансова автономност	9,5894	13,5956
2. Коефициент на обща ликвидност	2,5210	2,8150
3. Коефициент на рентабилност на приходите	0,0027	-0,0353
4. Коефициент на ефективност на приходите	0,9973	1,0353

"ДКЦ ХХV-София" ЕООД е финансово независимо от кредитори и е способно да покрива пасивите със собствения капитал, както и да погасява текущите си задължения с наличните краткотрайни активи. През 2021 г. срещу 1,00 лв. приходи, дружеството е направило разходи за 0,997 лв.

През 2021 г. в лечебното заведение са извършени 158 704 броя прегледи, в т.ч. 89 460 броя първични и 53 630 броя вторични прегледи. Прегледите са с 15 249 броя повече, спрямо предходната година. През отчетния период са извършени 162 844 броя изследвания – с 24 163 броя повече спрямо 2020 г., в т.ч. 2 438 броя антигенни теста. Извършени са 76 524 броя процедури по физиотерапия и рехабилитация - с 19 017 броя повече, спрямо предходен отчетен период. Извършени са и 1 811 броя амбулаторни операции.

Одиторско мнение

Годишният финансов отчет е заверен от експерт-счетоводител. За 2021 г. дружеството се одитира от Асен Костов Китов. В доклада си одиторът удостоверява, че финансовият отчет представя достоверно във всички съществени аспекти финансовото състояние на "ДКЦ ХХV-София" ЕООД към 31.12.2021 г., финансовия резултат от дейността и паричните потоци за годината, в съответствие с Националните счетоводни стандарти. Одиторът изразява становище, че информацията, включена в доклада за дейността на дружеството за 2021 г., съответства на финансовия отчет, на изискванията на Глава седма от Закона за счетоводството и на чл. 100 (н), ал. 7 от Закона за публичното предлагане на ценни книжа. Както е оповестено в раздел „Финансово състояние и отчет на "ДКЦ ХХV-София" ЕООД за 2020 г.“ от Доклада за дейността, декларация за корпоративно управление не е представена.

Към края на отчетния период "ДКЦ ХХV-София" ЕООД изготвя консолидиран финансов отчет, с включване на дъщерното дружество "Хоспис Младост" ЕООД. Дружеството е учредено със 100 % имущество на "ДКЦ ХХV - София" ЕООД, с капитал 5 хил. лв., който е отразен в баланса към 31.12.2021 г. Собственият капитал на дружеството е отрицателна величина - 6 хил. лв., тъй като съдържа натрупан отрицателен финансов резултат от минали години, в размер на 10 хил. лв. Хосписът разполага с 15 легла, манипулационна, дневна, столова и необходимите санитарни помещения. Финансирането се осъществява единствено от близките на пациентите. През 2021 г. са реализирани приходи от 5 093 леглодни, а използваемостта на легловия фонд е 93.02 %. През периода са приети общо 48 пациенти, от които 20 са изписани след определен престой и 31 са починали. За отчетния период центърът е реализирал приходи от медицински услуги за 195 хил. лв. и приключва 2021 г. със загуба в размер на 7 хил. лв.

Консолидираният финансов отчет е заверен от експерт-счетоводител.

Бизнес – план

Предложеният от управителя на дружеството бизнес-план за управление на "ДКЦ ХХV-София" ЕООД за периода 2022 г. – 2024 г. е:

ПОКАЗАТЕЛИ	БИЗНЕС-ПЛАН 2021 г. хил. лв.	ОТЧЕТ 2021 г. хил. лв.	БИЗНЕС-ПЛАН 2022 г. хил. лв.	БИЗНЕС-ПЛАН 2023 г. хил. лв.	БИЗНЕС-ПЛАН 2024 г. хил. лв.
1. Приходи от оперативна дейност	3 273	3 713	3 746	3 780	3 814
2. Балансова печалба	8	7	13	13	13
3. Общо задължения	255	453	333	336	339
в т.ч. задължения към финансови предприятия	0	0	0	0	0
4. Инвестиции (за придобиване, модернизация и разширяване на активи)	130	45	140	140	140
в т.ч. със собствени средства	130	45	140	140	140

В инвестиционната програма на дружеството за 2022 г. е предвидено закупуване на медицинска апаратура, със собствени средства – абдоминален ехограф, трансдюсер за ехокардиограф, пахиметър, екзофталмоскоп, офталмоскоп, BTL Premium - 2 бр., както и закупуване на компютърни конфигурации.

В ремонтната програма са предвидени инвестиции, със собствени средства, за частична подмяна на дограма, ремонт на покрив на Блок А, частични ремонти на кабинети и общи помещения, пълен ремонт на първи етаж на Блок П2.

34. "ДИАГНОСТИЧНО-КОНСУЛТАТИВЕН ЦЕНТЪР ХХVIII-СОФИЯ" ЕООД

В изпълнение на заповед № РД-09-1024 от 20.12.1999 г. на Министерство на здравеопазването и Решение № 5 по Протокол № 5 от 20.01.2000 г. на Столичен общински съвет се преобразува „ХХVIII поликлиника“ в „Диагностично-консултативен център ХХVIII-София“ ЕООД. Дружеството е регистрирано по Търговския закон през 2000 г. с капитал 433 хил. лв. и предмет на дейност осъществяване на специализирана извънболнична помощ.

През 2018 г. дружеството е придобило абонатна станция, със средства на Столична община, на стойност 24 960 лв. с ДДС. С Решение № 148 по Протокол № 49 от 15.03.2018 г. на Столичен общински съвет е дадено съгласие Столична община да увеличи основния капитал на дружеството чрез непарична вноската представляваща право на собственост върху абонатната станция. През 2018 г. Агенция по вписванията назначава три вещи лица за изготвяне на експертиза, която все още не е извършена. През 2020 г. дружеството е внесло жалба за ускоряване на експертизата, по която до финансовото приключване на отчетната година няма отговор.

Капитал

Към 31.12.2021 г. "ДКЦ ХХVIII-София" ЕООД е със записан капитал 1 294 хил. лв. Собственият капитал на дружеството е 1 548 хил. лв. и съдържа непокрита загуба от минали години в размер на 134 хил. лв. и текуща печалба от 1 хил. лв.

Нетекущи (дълготрайни) активи

Към края на отчетния период дружеството разполага с дълготрайни материални активи (ДМА) по балансова стойност, в размер на 1 588 хил. лв. През годината е придобило ДМА, със собствени средства, за 6 хил. лв., в т.ч. медицинска апаратура за 3 хил. лв. – комплект ехографска касета CR AGFA. Извършен е и ремонт на покрив – за 3 хил. лв. Дружеството е придобило ДНМА, със собствени средства, за 4 хил. лв. – актуализиране на специализиран софтуер за клинична лаборатория.

През 2021 г. със средства на Столична община е закупена медицинска апаратура – ехографска система с 3 (три) трансдюсера, на стойност 59 835 лв. С Решение № 226 по Протокол № 32 от 22.04.2021 г. на Столичен общински съвет е дадено съгласие правото на собственост върху медицинската апаратура да бъде внесено като непарична вноска в капитала на дружеството. Към 31.12.2021 г. увеличението на капитала все още не е вписано в Агенцията по вписванията, тъй като процедурата не е приключила. Апаратурата е заведена като дълготраен актив и се начислява амортизация.

Поради брак са отписани ДМА, с отчетна стойност 6 хил. лв. и балансова стойност 591 лв. Отписани са и ДМА втора употреба, с отчетна стойност 9 хил. лв., напълно амортизирани.

Основни показатели от дейността

Основните показатели на “ДКЦ XXVIII-София” ЕООД за отчетния период, съпоставени с предходния, са следните:

ПОКАЗАТЕЛИ	2021 г. хил. лв.	2020 г. хил. лв.
1. Приходи общо	1 039	955
2. Разходи общо	1 033	951
3. Балансова печалба (загуба)	1	3
4. Парични средства	107	94
5. Вземания	84	86
6. Задължения	138	145
7. Финансирания и приходи за бъдещи периоди	77	21

За 2021 г. дружеството е реализирало с 84 хил. лв. повече приходи, в сравнение с предходната година. Приходите на дружеството са основно от медицинска дейност – 973 хил. лв. или 93,65 % от общите приходи. Разходите за 2021 г. са нарастнали спрямо предходния отчетен период с 82 хил. лв. С най-голям относителен дял в структурата на разходите са разходите за персонал – 714 хил. лв., или 69,12 %. Дружеството приключва 2021 г. с балансова печалба от 1 хил. лв., като за предходната година е отчетен финансов резултат - печалба 3 хил. лв.

Балансовата печалба подлежи на разпределение, в съответствие със законовите разпоредби и решението на Столичен общински съвет за определяне на дивидента за 2021 г.

През 2021 г. във връзка с настъпилата епидемиологичната обстановка в страната от Ковид 19 “ДКЦ XXVIII-София” ЕООД е получило финансирания от НЗОК в размер на 191 хил. лв.

Средносписъчният брой на наетите по трудов договор лица е 51.

Основните финансови показатели, получени в резултат на финансово-счетоводен анализ на дружеството за 2021 г., съпоставени с 2020 г., са:

ПОКАЗАТЕЛИ	2021 г.	2020 г.
1. Коефициент на финансова автономност	9,0000	8,8400
2. Коефициент на обща ликвидност	1,3913	1,2621
3. Коефициент на рентабилност на приходите	0,0058	0,0042

4. Коефициент на ефективност на приходите	0,9942	0,9958
---	--------	--------

При "ДКЦ XXVIII-София" ЕООД е налице нормално разплащане по отношение на дългосрочните и краткосрочните задължения. През 2021 г. срещу 1,00 лв. приходи дружеството е направило разходи за 0,99 лв. и е реализирало 0,01 лв. печалба.

През 2021 г. в лечебното заведение са извършени 23 416 броя прегледи, в т.ч. 12 844 броя първични и 10 572 броя вторични прегледи. Прегледите са с 1 673 броя повече, спрямо предходната година. През отчетния период са извършени 16 085 броя изследвания - със 757 броя по-малко от предходната година и 27 950 броя процедури по физиотерапия и рехабилитация – с 1 140 броя повече, в сравнение с 2020 г.

Одиторско мнение

Годишният финансов отчет е завършен от експерт-счетоводител. За 2021 г. дружеството се одитира от Стоянка Живкова Иванова. В доклада си одиторът удостоверява, че финансовият отчет представя достоверно във всички съществени аспекти, финансовото състояние на "ДКЦ XXVIII-София" ЕООД към 31.12.2021 г., финансовия резултат от дейността и паричните потоци за годината, съгласно изискванията на Националните счетоводни стандарти. Одиторът изразява становище, че информацията, включена в доклада за дейността на дружеството за 2021 г., съответства на финансовия отчет и на изискванията на Глава седма от Закона за счетоводството.

Бизнес – план

Предложеният от управителя на дружеството бизнес-план за управление на "ДКЦ XXVIII-София" ЕООД за периода 2022 г. – 2024 г. е:

ПОКАЗАТЕЛИ	БИЗНЕ С- ПЛАН 2021 г. хил. лв.	ОТЧЕТ 2021 г. хил. лв.	БИЗНЕ С- ПЛАН 2022 г. хил. лв.	БИЗНЕ С- ПЛАН 2023 г. хил. лв.	БИЗНЕ С- ПЛАН 2024 г. хил. лв.
1. Приходи от оперативна дейност	969	1 039	1 043	1 046	1 049
2. Балансова печалба	3	1	3	4	4
3. Общо задължения	130	138	138	140	150
в т.ч. задължения към финансови предприятия	0	0	0	0	0
4. Инвестиции (за придобиване, модернизация и разширяване на активи)	20	70	20	20	20
в т.ч. със собствени средства	20	10	20	20	20

В инвестиционната програма за 2022 г. дружеството предвижда закупуване със собствени средства на медицинско оборудване – подновяване на инструментариум в лекарските кабинети, подновяване на амортизираната апаратурата с нова медицинска техника, а със средства от Столична община – цялостно подновяване на покривно пространство на сградата на лечебното заведение, за което е депозирано искане и количествена стойностна сметка през 2018 г.

35. "ДИАГНОСТИЧНО-КОНСУЛТАТИВЕН ЦЕНТЪР ХХІХ-СОФИЯ" ЕООД

В изпълнение на заповед № РД-09-1024 от 20.12.1999 г. на Министерство на здравеопазването и Решение № 5 по Протокол № 5 от 20.01.2000 г. на Столичен общински съвет се преобразува

„ХХІХ поликлиника” в „Диагностично-консултативен център ХХІХ-София” ЕООД. Дружеството е регистрирано по Търговския закон през 2000 г. с капитал 226 хил. лв. и предмет на дейност осъществяване на специализирана извънболнична помощ.

Капитал

Към 31.12.2021 г. „ДКЦ ХХІХ-София” ЕООД е със записан капитал 122 хил. лв.

Собственият капитал е отрицателна величина (- 576 хил. лв.), тъй като съдържа непокрита загуба от минали години, в размер на 700 хил. лв., както и печалба от текущата година в размер на 2 хил. лв.

Нетекущи (дълготрайни) активи

Към края на отчетния период дружеството разполага с дълготрайни материални активи (ДМА) по балансова стойност, в размер на 72 хил. лв. През годината е придобило ДМА за 11 хил. лв., със собствени средства – рентгенов генератор и сървърна система.

Основни показатели от дейността

Основните показатели на „ДКЦ ХХІХ-София” ЕООД за отчетния период, съпоставени с предходния, са следните:

ПОКАЗАТЕЛИ	2021 г. хил. лв.	2020 г. хил. лв.
1. Приходи общо	584	568
2. Разходи общо	582	563
3. Балансова печалба (загуба)	2	5
4. Парични средства	26	16
5. Вземания	58	49
6. Задължения	732	715
7. Финансирания и приходи за бъдещи периоди	0	0

За 2021 г. дружеството е реализирало със 16 хил. лв. повече приходи, в сравнение с предходния отчетен период. Приходите са основно от медицинска дейност – 409 хил. лв., или 70,03 % от общите приходи. Разходите също са увеличени – с 19 хил. лв., спрямо 2020 г. Най-голям относителен дял имат разходите за персонал – 416 хил. лв., или 71,48 % от общите разходи, като бележат увеличение с 14 хил. лв. спрямо предишния отчетен период. Дружеството приключва 2020 г. с балансова печалба от 2 хил. лв., при финансов резултат печалба от 5 хил. лв. за предходната година.

Балансовата печалба подлежи на разпределение, в съответствие със законовите разпоредби и решението на Столичен общински съвет за определяне на дивидента за 2021 г.

През 2021 г. дружеството е отписало задължения за 5 хил. лв., поради изтекъл давностен срок.

През 2021 г., във връзка с настъпилата епидемиологична обстановка в страната от Ковид 19 „ДКЦ ХХІХ-София” ЕООД е получило финансирания от ЗОК в размер на 37 хил. лв.

Задълженията на дружеството към 31.12.2021 г. възлизат на 732 хил. лв., от които към доставчици – 321 хил. лв., към Столична община – 346 хил. лв. и други задължения – 65 хил. лв.

Съгласно Решение № 686 по Протокол № 41 от 12.10.2017 г. на Столичен общински съвет, Столична община е предоставила на „ДКЦ ХХІХ-София” ЕООД заем в размер на 346 150 лева за заплащане на задължения към ГД на Национална агенция по приходите.

С Решение № 410 по Протокол № 36 от 22.07.2021 г. на Столичен общински съвет е дадено съгласие Столична община да апортира в капитала на дружеството своето вземане по предоставения заем – главница и начислени лихви.

Средносписъчният брой на наетите по трудов договор лица е 21.

Основните финансови показатели, получени в резултат на финансово-счетоводен анализ на дружеството за 2021 г., съпоставени с 2020 г., са:

ПОКАЗАТЕЛИ	2021 г.	2020 г.
1. Коефициент на финансова автономност	-0,7869	-0,8084
2. Коефициент на обща ликвидност	0,5350	0,7386
3. Коефициент на рентабилност на приходите	0,0034	0,0088
4. Коефициент на ефективност на приходите	0,9966	0,9912

“ДКЦ ХХІХ-София” ЕООД е в невъзможност да посреща задълженията си. През 2021 г. срещу 1,00 лв. приходи дружеството е направило разходи за 0,99 лв. и е реализирало 0,01 лв. печалба.

През 2021 г. в лечебното заведение са извършени 15 584 броя прегледи, в т.ч. 11 477 броя първични и 4 107 броя вторични прегледи. Прегледите са с 1 134 броя повече, спрямо предходната година. През отчетния период са извършени 5 488 броя изследвания - с 3 727 броя по-малко, 16 350 броя процедури по физиотерапия и рехабилитация - с 2 990 броя повече, спрямо 2020 г. и 785 броя амбулаторни операции.

Клиничната лаборатория е намалила дейността си с 61,6 % спрямо предходен период, поради временно преустановяване на дейността на лабораторията с напускане на персонала.

Одиторско мнение

Годишният финансов отчет е заверен от експерт-счетоводител. За 2021 г. дружеството се одитира от Стоянка Живкова Иванова чрез „ОДИТ ФИНАНС 2000“ ЕООД. В доклада си одиторът удостоверява, че финансовият отчет представя достоверно, във всички съществени аспекти, финансовото състояние на “ДКЦ ХХІХ-София” ЕООД към 31.12.2021 г., финансовия резултат от дейността и паричните потоци за годината, в съответствие с Националните счетоводни стандарти. Одиторът изразява становище, че информацията, включена в доклада за дейността на дружеството за 2021 г., съответства на финансовия отчет и на изискванията на Глава седма от Закона за счетоводство, и обръща внимание на факта, че към 31.12.2021 г. дружеството има отрицателен собствен капитал, в размер на 576 хил. лв., задължения към доставчици в размер на 321 хил. лв. и задължение към Столична община в размер на 346 хил. лв. и е налице съществена несигурност, която би могла да породите значителни съмнения относно способността на дружеството да продължи да функционира като действащо предприятие.

Бизнес – план

Предложеният от управителя на дружеството бизнес-план за управление на “ДКЦ ХХІХ-София” ЕООД за периода 2022 г. – 2024 г. е:

ПОКАЗАТЕЛИ	БИЗНЕ С- ПЛАН 2021 г. хил. лв.	ОТЧЕТ 2021 г. хил. лв.	БИЗНЕ С- ПЛАН 2022 г. хил. лв.	БИЗНЕ С- ПЛАН 2023 г. хил. лв.	БИЗНЕ С- ПЛАН 2024 г. хил. лв.
1. Приходи от оперативна дейност	575	584	590	605	620
2. Балансова печалба	7	2	3	5	7
3. Общо задължения	705	732	374	359	344
в т.ч. задължения към финансови предприятия	0	0	0	0	0
4. Инвестиции (за придобиване, модернизация и разширяване на активи)	40	11	30	0	20
в т.ч. със собствени средства	0	0	0	0	0

В инвестиционната програма на "ДКЦ ХХХ-София" ЕООД за 2022 г. се предвижда придобиване и модернизация на активи на дружеството за 30 хил. лв. Дружеството е подало Докладна записка, с вх. № СОА21-МЦ29-516/29.11.2021 г. към районната и столична администрации за необходимостта от спешен ремонт на ВИК инсталацията в сградата.

36. "ДИАГНОСТИЧНО-КОНСУЛТАТИВЕН ЦЕНТЪР ХХХ-СОФИЯ" ЕООД

В изпълнение на заповед № РД-09-1024 от 20.12.1999 г. на Министерство на здравеопазването и Решение № 5 по Протокол № 5 от 20.01.2000 г. на Столичен общински съвет се преобразува „ХХХ поликлиника“ в „Диагностично-консултативен център ХХХ-София“ ЕООД. Дружеството е регистрирано по Търговския закон през 2000 г. с капитал 1 636 хил. лв. и предмет на дейност осъществяване на специализирана извънболнична помощ.

Капитал

Към 31.12.2021 г. "ДКЦ ХХХ-София" ЕООД е със записан капитал 295 хил. лв. Собственият капитал е отрицателна величина (- 491 хил. лв.) и съдържа натрупана загуба от минали години в размер на 1 557 хил. лв., неразпределена печалба – 188 хил. лв., текуща печалба – 176 хил. лв. и допълнителни резерви – 407 хил. лв.

Нетекущи (дълготрайни) активи

Към края на отчетния период дружеството разполага с дълготрайни материални активи (ДМА) по балансова стойност, в размер на 87 хил. лв. През годината е придобило ДМА, със собствени средства, за 59 хил. лв., в т.ч. медицинска апаратура за 46 хил. лв.: скенар-1-НТ, НЗ-триканален портативен електрокардиограф, РОС анализатор, електрическа кушетка, Intellect Neo – комбиниран физиотерапевтичен апарат, апарат за текартерапия, петсекционна ел. кушетка, дървена кушетка, бифазен синхронизиран дефибрилатор с пейсмейкър, автоматичен хематологичен анализатор ВС-30, както и климатични системи и подопочистващ апарат – за 13 хил. лв.

Основни показатели от дейността

Основните показатели на "ДКЦ ХХХ-София" ЕООД за отчетния период, съпоставени с предходния, са следните:

ПОКАЗАТЕЛИ	2021 г. хил. лв.	2020 г. хил. лв.
1. Приходи общо	971	701
2. Разходи общо	775	550
3. Балансова печалба (загуба)	176	140
4. Парични средства	30	13
5. Вземания	185	124
6. Задължения	806	863
7. Финансирания и приходи за бъдещи периоди	0	4

Реализираните от дружеството през 2021 г. приходи са с 270 хил. лв. повече спрямо предходната година. Те са основно от медицинска дейност – 817 хил. лв. или 84,14 % от общите приходи. Отчетените разходи за 2021 г. са с 225 хил. лв. повече от предходната година, като с най-голям относителен дял са разходите за персонал – 494 хил. лв., или 63,74 %. Дружеството приключва 2021 г. с балансова печалба от 176 хил. лв., при балансов резултат - печалба от 140 хил. лв. за 2020 г.

Балансовата печалба подлежи на разпределение, в съответствие със законовите разпоредби и решението на Столичен общински съвет за определяне на дивидента за 2021 г.

През 2021 г., поради изтекъл давностен срок, са отписани задължения в размер на 3 хил. лв.

Дружеството има отпуснати четири заема от Столична община. Съгласно Решение № 687 по Протокол № 23 от 29.09.2016 г. на Столичен общински съвет, на "ДКЦ ХХХ-София" ЕООД е отпуснат заем в размер на 62 464 лв. за погасяване на данъци и такси, свързани с учреденото в полза на дружеството безвъзмездно право на ползване на сградата на лечебното заведение.

За заплащане на натрупани задължения от дружеството, съгласно Решение № 246 по Протокол № 32 от 27.04.2017 г. на Столичен общински съвет, на "ДКЦ ХХХ-София" ЕООД е отпуснат заем в размер на 20 000 лв.

С Решение № 500 по Протокол № 57 от 12.07.2018 г. на Столичен общински съвет, на "ДКЦ ХХХ-София" ЕООД е отпуснат заем в размер на 407 000 лв. С предоставените средства по третия заем са погасени задължения към НАП, в размер на 317 хил. лв., към персонал – 87 хил. лв и към доставчици – 2 хил. лв.

Съгласно Решение № 575 по Протокол № 80 от 25.07.2019 г. на Столичен общински съвет, Столична община е предоставила на „ДКЦ ХХХ-София“ ЕООД заем в размер на 50 000 лв. целево, за заплащане на задължения към „Топлофикация София“ ЕАД, ТД на НАП и външни фирми и доставчици.

През 2020 г. с Решение № 144 по Протокол № 11 от 16.04.2020 г. на Столичен общински съвет, Столична община е отпуснала на "ДКЦ ХХХ-София" ЕООД целеви заем в размер на 16 336 лв., за да се гарантира изплащане на минимална работна заплата на персонала на лечебното заведение и дължимите осигурителни вноски за сметка на работодателя върху изплатените суми.

С Решение № 410 по Протокол № 36 от 22.07.2021 г. на Столичен общински съвет е дадено съгласие Столична община да апортира в капитала на дружеството своите вземания по предоставените заеми – главници и начислени лихви.

Средносписъчният брой на наетите по трудов договор лица е 11.

Основните финансови показатели, получени в резултат на финансово-счетоводен анализ на дружеството за 2021 г., съпоставени с 2020 г., са:

ПОКАЗАТЕЛИ	2021 г.	2020 г.
1. Коефициент на финансова автономност	-0,6092	-0,7729
2. Коефициент на обща ликвидност	0,3522	0,2071
3. Коефициент на рентабилност на приходите	0,2019	0,2154
4. Коефициент на ефективност на приходите	0,7981	0,7846

Съществува риск "ДКЦ ХХХ-София" ЕООД да изпадне в състояние на невъзможност да посреща задълженията си. През 2021 г. срещу 1.00 лв. приходи дружеството е направило разходи за 0.80 лв. и е реализирало 0.20 лв. печалба.

През 2021 г. в лечебното заведение са извършени 14 289 броя прегледи, в т.ч. 7 553 броя първични и 2 961 броя вторични прегледи. Прегледите са с 2 677 броя повече, спрямо 2020 г. През отчетния период са извършени 17 880 броя изследвания, които са с 2 206 броя повече, в сравнение с предходната година, в т.ч. 1 470 броя антигенни теста. Извършени са 19 020 броя процедури по физиотерапия и рехабилитация – с 20 броя по-малко, в сравнение с 2020 г. и 46 броя амбулаторни операции.

Одиторско мнение

Годишният финансов отчет е заверен от експерт-счетоводител. За 2021 г. дружеството се одитира от Маргарита Цокова Иванова. В доклада си одиторът удостоверява, че финансовият отчет представя достоверно във всички съществени аспекти финансовото състояние на "ДКЦ ХХХ-София" ЕООД към 31.12.2021 г., финансовия резултат от дейността и паричните потоци за годината, в съответствие с Националните счетоводни стандарти. Одиторът изразява становище, че информацията, включена в доклада за дейността на дружеството за 2021 г., съответства на финансовия отчет и на изискванията на Глава седма от Закона за счетоводството.

Бизнес – план

Предложеният от управителя на дружеството бизнес-план за управление на "ДКЦ ХХХ-София" ЕООД за периода 2022 г. – 2024 г. е:

ПОКАЗАТЕЛИ	БИЗНЕ С- ПЛАН 2021 г. хил. лв.	ОТЧЕТ 2021 г. хил. лв.	БИЗНЕ С- ПЛАН 2022 г. хил. лв.	БИЗНЕ С- ПЛАН 2023 г. хил. лв.	БИЗНЕ С- ПЛАН 2024 г. хил. лв.
1. Приходи от оперативна дейност	770	971	968	988	994
2. Балансова печалба	64	176	110	113	128
3. Общо задължения (без провизии и финансираня)	790	806	143	118	78
в т.ч. задължения към финансови предприятия	0	0	0	0	0
4. Инвестиции (за придобиване, модернизация и разширяване на активи)	60	59	88	97	113
в т.ч. със собствени средства	60	59	88	97	113

В инвестиционната програма на дружеството за 2022 г. е предвидено осигуряване на високотехнологично медицинско оборудване.

III. ОСНОВНИ ИЗВОДИ

Столичен общински съвет, като упражняващ правата на едноличния собственик на капитала в търговските дружества със 100% участие на Столична община, в съответствие с разпоредбите на чл. 137, ал.1, т.3 и чл. 221, т.7 от Търговския закон, след приемане на Годишните финансови отчети (ГФО), разпределя печалбата и взема решение за нейното изплащане.

Разпределението на печалбата в акционерните дружества се извършва след изпълнение на законовото изискване за попълване на фонд „Резервен“, установено в чл. 246, ал. 2, т. 1 от Търговския закон.

При анализа на изложените по-горе данни от Годишните финансови отчети за 2021 г. на общинските акционерни търговски дружества е видно, че отчисления за фонд „Резервен“ за 2021 г. следва да направят: Център за градска мобилност" ЕАД, „Водоснабдяване и канализация – София“ ЕАД, „Егида – София“ ЕАД, "Пазари Възраждане" ЕАД, "Университетска Първа МБАЛ - София" ЕАД, "Втора МБАЛ - София" ЕАД, "Четвърта МБАЛ - София" ЕАД, "МБАЛ "Княгина Климента" - София" ЕАД, "Първа САГБАЛ - Света София" ЕАД и "Втора САГБАЛ - Шейново" ЕАД.

Търговският закон установява особени правила за определяне на допустимия за разпределяне от акционерните дружества дивидент, свързани с гарантиране на финансовата им стабилност. Условието, при които може да бъде разпределян дивидент от акционерните дружества, както и допустимият му размер, са определени в чл. 247а от Търговския закон.

Основното изискване е чистата стойност на имуществото, намалена с дивидентите и лихвите по чл.190, ал.2 от Търговския закон, подлежащи на изплащане, да не е по-малка от сумата на: капитала на дружеството, фонд "Резервен" и другите фондове, които то е длъжно да образува по закон или устав. Чистата стойност на имуществото (ЧСИ) е разликата между правата и задълженията му по баланс, а съгласно чл. 187а, ал.6 от ТЗ, намалена и с обратно изкупените собствени акции.

Когато чистата стойност на имуществото, намалена с предстоящите за изплащане дивиденди и лихви, е по-голяма или равна на сбора от елементите на собствения капитал, дружеството има право да разпределя дивидент. При разпределението на дивидентите не следва да се намалява собствения капитал, в частта му от записан капитал, законови резерви и други фондове, които дружеството е длъжно да образува по закон или по устав.

Дружествата с ограничена отговорност не са длъжни по закон да образуват фонд „Резервен“. В такъв случай се прилагат предвидените правила в дружествения договор.

В чл. 133 от Търговския закон е посочено, че съдружниците в дружество с ограничена отговорност имат право на част от печалбата, съразмерно на дяловете, ако друго не е уговорено. Печалба може да бъде разпределена, ако чистата стойност на имуществото на дружеството (всички активи – всички пасиви), намалена с печалбата, която ще се изплати, е не по-малка от сумата на регистрирания капитал на дружеството.

Ако тези предпоставки са налице, Общото събрание на съответното дружество с ограничена отговорност може да вземе решение за разпределяне и изплащане на дял от печалбата /дивидент/ и да възложи на Управителя на дружеството да изплати разпределената печалба на съответните съдружници.

При приемане на решение относно разпределение на печалбата за едноличния собственик на капитала – Столична община за 2021 г. е целесъобразно да бъде отчетен специфичния характер на общинските дейности, изпълнявани от общинските търговски дружества, както и конкретните условия, при които същите работят.

Към 31.12.2021 г., в някои от общинските търговски дружества чистата стойност на имуществото им по чл. 247а, ал. 2 от Търговския закон е под размера на записания по партидите им в Търговския регистър капитал. С оглед отстраняване на евентуални негативни

последници, в т. ч. по чл. 252, ал. 1, т. 5 от Търговския закон, е необходимо ръководствата на тези дружества и съответно Столичен общински съвет да се ангажират с предприемане на необходимите правни и фактически действия, в резултат, на които във възможно най-кратки срокове да бъде реализирано реструктуриране на капиталите им.

Предвид изложените по-горе констатации и след проведените дискусии, Комисията предлага на Столичен общински съвет, на основание чл. 137, ал. 1, т. 3 и т.5, чл. 221, т. 7 и т.10 от Търговския закон и чл. 21, ал. 1, т. 9 и т.23 и ал. 2 от Закона за местното самоуправление и местната администрация, да приеме решение, съгласно приложения проект.

ПРИЛОЖЕНИЯ:

1. Проект на Решение с Приложение 1 и Приложение 2.
2. Протоколи от заседанията на комисията по приемане на годишните финансови отчети за 2021 г. на общинските търговски дружества.
3. Счетоводни баланси / отчети за финансовото състояние на дружествата за 2021 г.
4. Отчети за приходи и разходи / отчети за доходите на дружествата за 2021 г.
5. Доклад за дейността на одитен комитет за 2021 г. – 4 броя.

С уважение:

НИКОЛАЙ СТОЙНЕВ:

ОБЩИНСКИ СЪВЕТНИК

АНТОН КОЙЧЕВ:

ОБЩИНСКИ СЪВЕТНИК

ДОНЧО БАРБАЛОВ:

ЗАМ.-КМЕТ НА СТОЛИЧНА ОБЩИНА

Съгласувано с:

Димитринка Димитрова..... дата 28.06.22 директор на дирекция "ИТД"

Радост Татарска..... дата 28.06.22 началник на отдел "Икономика"

Изготвили:

Главни експерти:

Юлия Пашовадата...

Лилия Мицевадата...

Анета Иванова..... ..дата...

Любомир Пашовдата...

Мартина Станоева.... ..дата...

Лиляна Костадинова.дата...



СТОЛИЧНА ОБЩИНА СТОЛИЧЕН ОБЩИНСКИ СЪВЕТ

1000 София, вл. Московска № 33. Тел. 93 77 591, факс 98 70 855. e-mail: info@sofiacouncil.bg.

ПРОЕКТ!

РЕШЕНИЕ № НА СТОЛИЧНИЯ ОБЩИНСКИ СЪВЕТ

от 2022 год.

За: Приемане годишните финансови отчети за 2021 година на общинските еднолични дружества с ограничена отговорност и едноличните акционерни дружества, освобождаване от отговорност на управителите и членовете на съветите на директорите, разпределение на печалбата по годишните финансови отчети за 2021 г., попълване на фонд „Резервен” и изплащане на дивиденди.

На основание чл. 137, ал. 1, т. 3 и т.5, чл. 221, т. 7 и т.10 от Търговския закон и чл. 21, ал. 1, т. 9 и т.23 и ал. 2 от Закона за местното самоуправление и местната администрация,

СТОЛИЧЕН ОБЩИНСКИ СЪВЕТ

РЕШИ:

I. Относно търговските дружества със 100% участие на Столична община в капитала:

1 ”Пазари Възраждане” ЕАД, ЕИК 130107315:

- 1.1 приема заверения от регистриран одитор Годишен финансов отчет за 2021 г. и отчета за изпълнение на бизнес-плана за 2021 г. на ”Пазари Възраждане” ЕАД;
- 1.2 приема бизнес-плана на ”Пазари Възраждане” ЕАД за 2022 г.;
- 1.3 освобождава от отговорност за 2021 г. членовете на Съвета на директорите, в т.ч. и Драгомир Емилов Димитров – освободен от длъжност - член на Съвета на директорите с Решение № 252 по Протокол № 53 от 07.04.2022 г. Решението е вписано в Търговския регистър на Агенция по вписванията на 21.04.2022 г.

2 ”Пазари Изток” ЕАД, ЕИК 130138766:

- 2.1 приема заверения от регистриран одитор Годишен финансов отчет за 2021 г. и отчета за изпълнение на бизнес-плана за 2021 г. на „Пазари Изток” ЕАД;
- 2.2 приема бизнес-плана на ”Пазари Изток” ЕАД за 2022 г.;
- 2.3 освобождава от отговорност за 2021 г. членовете на Съвета на директорите, в т.ч. и Пенка Павлова Арменкова – освободена от длъжност - член на Съвета на директорите с Решение № 250 по Протокол № 53 от 07.04.2022 г. Решението е вписано в Търговския регистър на Агенция по вписванията на 10.05.2022 г.

3 "Пазари Запад" ЕАД, ЕИК 130111826:

- 3.1 приема заверения от регистриран одитор Годишен финансов отчет за 2021 г. и отчета за изпълнение на бизнес-плана за 2021 г. на "Пазари Запад" ЕАД;
- 3.2 приема бизнес-плана на "Пазари Запад" ЕАД за 2022 г.;
- 3.3 освобождава от отговорност за 2021 г. членовете на Съвета на директорите, в т.ч. и Дияна Цвяткова Иванова и Стилян Койчев Георгиев – освободени от длъжност - член на Съвета на директорите с Решение № 248 по Протокол № 53 от 07.04.2022 г. Решението е вписано в Търговския регистър на Агенция по вписванията на 28.04.2022 г.

4 "Пазари Север" ЕАД, ЕИК 130101740:

- 4.1 приема заверения от регистриран одитор Годишен финансов отчет за 2021 г. и отчета за изпълнение на бизнес-плана за 2021 г. на "Пазари Север" ЕАД;
- 4.2 приема бизнес-плана на "Пазари Север" ЕАД за 2022 г.;
- 4.3 освобождава от отговорност за 2021 г. членовете на Съвета на директорите - Иван Васев Лулчев, Драгомир Владимиров Агаин и Дафинка Илчова Маринова, освободени от длъжност - член на Съвета на директорите с Решение № 249 по Протокол № 53 от 07.04.2022 г. Решението е вписано в Търговския регистър на Агенция по вписванията на 09.05.2022 г.
- 4.5 Съветът на директорите, в срок до 30.09.2022 г., да представи в Столичен общински съвет оздравителен план за дейността на дружеството.

5 "Пазари Юг" ЕАД, ЕИК 131029734:

- 5.1 приема заверения от регистриран одитор Годишен финансов отчет за 2021 г. и отчета за изпълнение на бизнес-плана за 2021 г. на "Пазари Юг" ЕАД;
- 5.2 приема бизнес-плана на "Пазари Юг" ЕАД за 2022 г.;
- 5.3 не освобождава от отговорност за 2021 г. членовете на Съвета на директорите, в т.ч. и Петър Кирилов Василев и Ваня Тодорова Вербовска – освободени от длъжност - член на Съвета на директорите с Решение № 251 по Протокол № 53 от 07.04.2022 г. Решението е вписано в Търговския регистър на Агенция по вписванията на 27.05.2022 г.
- 5.4 възлага на изпълнителния директор на "Пазари Юг" ЕАД, в срок до 31.08.2022 г. да представи в Столична община справките за 2021 г. по Приложение № 2 към чл. 60, ал.9 от Наредбата за реда за учредяване и упражняване правата на общината в публични предприятия и търговски дружества с общинско участие в капитала и окончателните междинни отчети (за първо тримесечие, за първо шестмесечие и за деветмесечието) на 2021 г., с оглед установяване на полагаемия размер на месечните възнаграждения на членовете на Съвета на директорите.

6 „Егида -София” ЕАД, ЕИК 121660480:

- 6.1 приема заверения от регистриран одитор Годишен финансов отчет за 2021 г. и отчета за изпълнение на бизнес-плана за 2021 г. на "Егида- София" ЕАД;
- 6.2 приема бизнес-плана на "Егида - София " ЕАД за 2022 г.;
- 6.3 освобождава от отговорност за 2021 г. членовете на Съвета на директорите.

7 "Спортна София - 2000" ЕАД, ЕИК 130328274:

- 7.1 приема заверения от регистриран одитор Годишен финансов отчет за 2021 г. и отчета за изпълнение на бизнес-плана за 2021 г. на "Спортна София - 2000" ЕАД;
- 7.2 приема бизнес-плана на "Спортна София - 2000" ЕАД за 2022 г.;
- 7.3 освобождава от отговорност за 2021 г. членовете на Съвета на директорите;
- 7.4 Съветът на директорите, в срок до 30.09.2022 г., да представи в Столичен общински съвет оздравителен план за дейността на дружеството, както и предложение с конкретни действия за реструктуриране на капитала на "Спортна София - 2000" ЕАД, с цел чистата стойност на имуществото по чл. 247а, ал. 2 от Търговския закон да превишава вписания по партидата на дружеството в Търговския регистър капитал.

8 „Софийски имоти” ЕАД, ЕИК 831835134:

- 8.1 приема заверения от регистриран одитор Годишен финансов отчет за 2021 г. и отчета за изпълнение на бизнес-плана за 2021 г. на "Софийски имоти" ЕАД;
- 8.2 приема бизнес-плана на "Софийски имоти" ЕАД за 2022 г.;
- 8.3 освобождава от отговорност за 2021 г. членовете на Съвета на директорите, в т.ч. и Атанас Христов Тодоров – освободен от длъжност - член на Съвета на директорите с Решение № 22 по Протокол № 45 от 13.01.2022 г., без да е освободен от отговорност. Решението е вписано в Търговския регистър на Агенция по вписванията на 31.01.2022 г

9 „Софекострой” ЕАД, ЕИК 205615476:

- 9.1 приема заверения от регистриран одитор Годишен финансов отчет за 2021 г. и отчета за изпълнение на бизнес-плана за 2021 г. на "Софекострой" ЕАД;
- 9.2 освобождава от отговорност за 2021 г. членовете на Съвета на директорите, в т.ч. и Стойчо Тодоров Томов – освободен от длъжност - член на Съвета на директорите с Решение № 874 по Протокол № 44 от 16.12.2021 г. Решението е вписано в Търговския регистър на Агенция по вписванията на 27.01.2022 г.
- 9.3 освобождава от отговорност за 2019 г., въз основа на подадено заявление рег. № СОА19-ГР94-5892/1/15.07.2021г., Росен Малинов Малинов, освободен от длъжност като член на Съвета на директорите на дружеството с Решение № 38 по Протокол № 4 от 19.12.2019г. на Столичен общински съвет.
- 9.4 Съветът на директорите, в срок до 30.09.2022 г., да представи в Столичен общински съвет оздравителен план за дейността на дружеството.

10 "Географска информационна система - София" ЕООД, ЕИК 000656403:

- 10.1 приема заверения от регистриран одитор Годишен финансов отчет за 2021 г. и отчета за изпълнение на бизнес-плана за 2021 г. на "Географска информационна система - София" ЕООД;
- 10.2 приема бизнес-плана на "ГИС-София" ЕООД за 2022 г.;
- 10.3 освобождава от отговорност за 2021 г. управителя на дружеството.

11 "Център за градска мобилност" ЕАД, ЕИК 202218735:

- 11.1 приема заверения от регистриран одитор Годишен финансов отчет за 2021 г. и отчета за изпълнение на бизнес-плана за 2021 г. на "Център за градска мобилност" ЕАД;
- 11.2 приема бизнес-плана на "ЦГМ" ЕАД за 2022 г.;
- 11.3 освобождава от отговорност за 2021 г. членовете на Съвета на директорите,
- 11.4 приема отчета за дейността на Одитния комитет на "Център за градска мобилност" ЕАД за 2021 г.

12 "Метрополитен" ЕАД, ЕИК 000632256:

- 12.1 приема заверения от регистриран одитор Годишен финансов отчет за 2021 г. и отчета за изпълнение на бизнес-плана за 2021 г. на "Метрополитен" ЕАД;
- 12.2 приема бизнес-плана на "Метрополитен" ЕАД за 2022 г.;
- 12.3 освобождава от отговорност за 2021 г. членовете на Съвета на директорите,
- 12.4 приема отчета за дейността на Одитния комитет на "Метрополитен" ЕАД за 2021 г.
- 12.5 Съветът на директорите, в срок до 30.09.2022 г., да представи в Столичен общински съвет оздравителен план за дейността на дружеството, както и предложение с конкретни действия за реструктуриране на капитала на "Метрополитен" ЕАД, с цел чистата стойност на имуществото по чл. 247а, ал. 2 от Търговския закон да превишава вписания по партидата на дружеството в Търговския регистър капитал.

13 "Столичен автотранспорт" ЕАД, ЕИК 121683408:

- 13.1 приема заверения от регистриран одитор Годишен финансов отчет за 2021 г. и отчета за изпълнение на бизнес-плана за 2021 г. на "Столичен автотранспорт" ЕАД;
- 13.2 приема бизнес-плана на "Столичен автотранспорт" ЕАД за 2022 г.;
- 13.3 освобождава от отговорност за 2021 г. членовете на Съвета на директорите;
- 13.4 приема отчета за дейността на Одитния комитет на "Столичен автотранспорт" ЕАД за 2021 г.
- 13.5. освобождава от отговорност за 2021 г. Красимира Иванова Михайлова – освободена от длъжност член на Съвета на директорите на "Столичен автотранспорт" ЕАД с Решение № 140 по Протокол № 11 от 16.04.2020 г. на Столичен общински съвет;
- 13.6. освобождава от отговорност за 2011 г., въз основа на подадено заявление рег. № СОА21-ГР94-4313/10.08.2021г. Асен Любомиров Добранов – освободен от длъжност член на Съвета на директорите на "Столичен автотранспорт" ЕАД с Решение № 122 по Протокол № 11 от 08.03.2012 г. на Столичен общински съвет.
- 13.7. Съветът на директорите, в срок до 30.09.2022 г., да представи в Столичен общински съвет оздравителен план за дейността на дружеството, както и предложение с конкретни действия за реструктуриране на капитала на "Столичен автотранспорт" ЕАД, с цел чистата стойност на имуществото по чл. 247а, ал. 2 от Търговския закон да превишава вписания по партидата на дружеството в Търговския регистър капитал.

14 "Столичен електротранспорт" ЕАД, ЕИК 121683785:

- 14.1 приема заверения от регистриран одитор Годишен финансов отчет за 2021 г. и отчета за изпълнение на бизнес-плана за 2021 г. на "Столичен електротранспорт" ЕАД;
- 14.2 приема бизнес-плана на "Столичен електротранспорт" ЕАД за 2022 г.;
- 14.3 освобождава от отговорност за 2021 г. членовете на Съвета на директорите,
- 14.4 приема отчета за дейността на Одитния комитет на "Столичен електротранспорт" ЕАД за 2021г.
- 14.5 Съветът на директорите, в срок до 30.09.2022 г., да представи в Столичен общински съвет оздравителен план за дейността на дружеството.

15 „Водоснабдяване и канализация - София” ЕАД, ЕИК 121411430:

- 15.1 приема заверения от регистриран одитор Годишен финансов отчет за 2021 г. и отчета за изпълнение на бизнес-плана за 2021 г. на „Водоснабдяване и канализация – София” ЕАД;
- 15.2 приема бизнес-плана на "В и К - София" ЕАД за 2022 г.;
- 15.3 освобождава от отговорност за 2021 г. членовете на Съвета на директорите, в т.ч. и Даниела Христова Коларова — освободена от длъжност - член на Съвета на директорите с Решение № 875 по Протокол № 44 от 16.12.2021 г. Решението е вписано в Търговския регистър на Агенция по вписванията на 19.01.2022 г

16 „Софинвест” ЕАД, ЕИК 206671456:

- 16.1 приема заверения от регистриран одитор Годишен финансов отчет за 2021 г. и отчета за изпълнение на бизнес-плана за 2021 г. на "Софинвест" ЕАД;
- 16.2 приема бизнес-плана на "Софинвест" ЕАД за 2022 г.;
- 16.3 освобождава от отговорност за 2021 г. членовете на Съвета на директорите на дружеството;
- 17.4 Съветът на директорите, в срок до 30.09.2022 г., да представи в Столичен общински съвет оздравителен план за дейността на дружеството

17 "Лозана" ЕАД, ЕИК 121003449:

- 17.1 приема заверения от регистриран одитор Годишен финансов отчет за 2021 г. и отчета за изпълнение на бизнес-плана за 2021 г. на „Лозана” ЕАД;
- 17.2 приема бизнес-плана на "Лозана" ЕАД за 2022 г.;
- 17.3 освобождава от отговорност за 2021 г. членовете на Съвета на директорите.

Бизнес-плановите за 2022 г. на общинските търговски дружества със 100 % участие на Столична община в капитала, са съгласно Приложение № 1 към настоящото решение.

II. Относно търговските дружества – лечебни заведения със 100% участие на Столична община в капитала:

1 „Университетска първа многопрофилна болница за активно лечение – София „Св. Йоан Кръстител” ЕАД, ЕИК-000689015:

- 1.1. присма заверения от регистриран одитор Годишен финансов отчет за 2021 г. и отчета за изпълнение на бизнес-плана за 2021 г. на "Университетска първа многопрофилна болница за активно лечение – София „Св. Йоан Кръстител” ЕАД;
- 1.2. приема заверения Консолидиран финансов отчет на дружеството за 2021 г.;
- 1.3. приема бизнес-плана на "Университетска първа МБАЛ-София „Св. Йоан Кръстител” ЕАД за 2022 г.;
- 1.4. освобождава от отговорност за 2021 г. членовете на Съвета на директорите.
- 1.5. потвърждава положителните становища на Постоянната комисия по здравеопазване и социална политика и Комисията, назначена със Заповед № СОА22-РД91-230/30.05.2022 г. на Кмета на Столична община, за извършване на дарение на медицинска апаратура и оборудване за неонатологично отделение от "Университетска първа многопрофилна болница за активно лечение – София „Св. Йоан Кръстител” ЕАД на „Първа специализирана акушеро-гинекологична болница за активно лечение „Света София” ЕАД и на "Втора специализирана акушеро-гинекологична болница за активно лечение – Шейново" ЕАД и сключването на съответните договори за дарение.

2 „Втора многопрофилна болница за активно лечение - София” ЕАД ЕИК 000689022:

- 2.1 присма заверения от регистриран одитор Годишен финансов отчет за 2021 г. и отчета за изпълнение на бизнес-плана за 2021 г. на "Втора многопрофилна болница за активно лечение - София" ЕАД;
- 2.2 приема за сведение заверения Консолидиран финансов отчет на дружеството за 2021 г.;
- 2.3 приема бизнес-плана на "Втора МБАЛ-София" ЕАД за 2022 г.;
- 2.4 освобождава от отговорност за 2021 г. членовете на Съвета на директорите;

3 „Четвърта многопрофилна болница за активно лечение - София” ЕАД ЕИК 000689047:

- 3.1 присма заверения от регистриран одитор Годишен финансов отчет за 2021 г. и отчета за изпълнение на бизнес-плана за 2021 г. на "Четвърта многопрофилна болница за активно лечение - София" ЕАД;
- 3.2 приема за сведение заверения Консолидиран финансов отчет на дружеството за 2021 г.;
- 3.3 присма бизнес-плана на "Четвърта МБАЛ-София" ЕАД за 2022 г.;
- 3.4 освобождава от отговорност за 2021 г. членовете на Съвета на директорите;
- 3.5 Съветът на директорите, в срок до 30.09.2022 г., да представи в Столичен общински съвет предложение с конкретни действия за реструктуриране на капитала на "Четвърта МБАЛ-София" ЕАД, с цел чистата стойност на имуществото по чл. 247а, ал. 2 от Търговския закон да превишава вписания по партидата на дружеството в Търговския регистър капитал.

4 „Многопрофилна болница за активно лечение „Княгиня Клементина“ - София” ЕАД, ЕИК 000689061: (предишно наименование ”Пета многопрофилна болница за активно лечение - София” ЕАД)

- 4.1 присма заверения от регистриран одитор Годишен финансов отчет за 2021 г. и отчета за изпълнение на бизнес-плана за 2021 г. на ”Многопрофилна болница за активно лечение „Княгиня Клементина“ - София” ЕАД;
- 4.2 присма заверения Консолидиран финансов отчет на дружеството за 2021 г.;
- 4.3 приема бизнес-плана на ”Пета МБАЛ-София” ЕАД за 2022 г.;
- 4.4 освобождава от отговорност за 2021 г. членовете на Съвета на директорите;
- 4.5 Съветът на директорите, в срок до 30.09.2022 г., да представи в Столичен общински съвет предложение с конкретни действия за реструктуриране на капитала на ”Многопрофилна болница за активно лечение „Княгиня Клементина“ - София” ЕАД, с цел чистата стойност на имуществото по чл. 247а, ал. 2 от Търговския закон да превишава вписания по партидата на дружеството в Търговския регистър капитал.

5 ”Първа специализирана акушеро-гинекологична болница за активно лечение „Света София” ЕАД, ЕИК 000689182:

- 5.1 присма заверения от регистриран одитор Годишен финансов отчет за 2021 г. и отчета за изпълнение на бизнес-плана за 2021 г. на ”Първа специализирана акушеро-гинекологична болница за активно лечение „Света София” ЕАД;
- 5.2 приема заверения Консолидиран финансов отчет на дружеството за 2021 г.;
- 5.3 приема бизнес-плана на ”Първа САГБАЛ „Света София” ЕАД за 2022 г.;
- 5.4 освобождава от отговорност за 2021 г. членовете на Съвета на директорите;

6 ”Втора специализирана акушеро-гинекологична болница за активно лечение – Шейново” ЕАД, ЕИК 130485795:

- 6.1 приема заверения от регистриран одитор Годишен финансов отчет за 2021 г. и отчета за изпълнение на бизнес-плана за 2021 г. на ”Втора специализирана акушеро-гинекологична болница за активно лечение – Шейново” ЕАД;
- 6.2 приема бизнес-плана на ”Втора САГБАЛ - Шейново” ЕАД за 2022 г.;
- 6.3 освобождава от отговорност за 2021 г. членовете на Съвета на директорите;

7 „Специализирана болница за активно лечение на онкологични заболявания „Проф. д-р Марин Мушмов” ЕООД, ЕИК 000693654:

- 7.1 приема заверения от регистриран одитор Годишен финансов отчет за 2021 г. и отчета за изпълнение на бизнес-плана за 2021 г. на ”Специализирана болница за активно лечение на онкологични заболявания „Проф. д-р Марин Мушмов” ЕООД;
- 7.2 приема бизнес-плана на ”Специализирана болница за активно лечение на онкологични заболявания „Проф. д-р Марин Мушмов” ЕООД за 2022 г.;
- 7.3 освобождава от отговорност за 2021 г. управителя на дружеството.

8 „Специализирана болница за рехабилитация на детска церебрална парализа „Света София” ЕООД, ЕИК 000693711:

- 8.1 приема заверения от регистриран одитор Годишен финансов отчет за 2021 г. и отчета за изпълнение на бизнес-плана за 2021 г. на „Специализирана болница за рехабилитация на детска церебрална парализа „Света София” ЕООД;
- 8.2 приема за сведение заверения Консолидиран финансов отчет на дружеството за 2021 г.;
- 8.3 приема бизнес-плана на “СБРДИЦ “Св. София” ЕООД за 2022 г.;
- 8.4 освобождава от отговорност за 2021 г. управителя на дружеството;
- 8.5 Управителят, в срок до 30.09.2022 г., да представи в Столичен общински съвет оздравителен план за дейността на дружеството.

9 „Специализирана болница за продължително лечение и рехабилитация - Панчарево” ЕООД, ЕИК 000692381:

- 9.1 приема заверения от регистриран одитор Годишен финансов отчет за 2021 г. и отчета за изпълнение на бизнес-плана за 2021 г. на „Специализирана болница за продължително лечение и рехабилитация - Панчарево” ЕООД;
- 9.2 приема бизнес-плана на “СБПЛР-Панчарево” ЕООД за 2022 г.;
- 9.3 освобождава от отговорност за 2021 г. управителя на дружеството;
- 9.4 Управителят, в срок до 30.09.2022 г., да представи в Столичен общински съвет оздравителен план за дейността на дружеството.

10 „Специализирана болница за продължително лечение и рехабилитация - Кремиковци” ЕООД, ЕИК 000689086:

- 10.1 приема заверения от регистриран одитор Годишен финансов отчет за 2021 г. и отчета за изпълнение на бизнес-плана за 2021 г. на „Специализирана болница за продължително лечение и рехабилитация - Кремиковци” ЕООД;
- 10.2 приема бизнес-плана на “СБПЛР-Кремиковци” ЕООД за 2022 г.;
- 10.3 освобождава от отговорност за 2021 г. управителя на дружеството;
- 10.4 Управителят, в срок до 30.09.2022 г., да представи в Столичен общински съвет оздравителен план за дейността на дружеството, както и предложение с конкретни действия за реструктуриране на капитала на “Специализирана болница за продължително лечение и рехабилитация - Кремиковци” ЕООД, с цел чистата стойност на имуществото по чл. 247а, ал. 2 от Търговския закон да превишава вписания по партидата на дружеството в Търговския регистър капитал.

11 „Специализирана болница за продължително лечение и рехабилитация - Бухово” ЕООД, ЕИК 000770129:

- 11.1 приема заверения от регистриран одитор Годишен финансов отчет за 2021 г. и отчета за изпълнение на бизнес-плана за 2021 г. на „Специализирана болница за продължително лечение и рехабилитация - Бухово” ЕООД;
- 11.2 приема бизнес-плана на “СБПЛР-Бухово” ЕООД за 2022 г.;
- 11.3 освобождава от отговорност за 2021 г. управителя на дружеството;
- 11.4 Управителят, в срок до 30.09.2022 г., да представи в Столичен общински съвет предложение с конкретни действия за реструктуриране на капитала на “Специализирана

болница за продължително лечение и рехабилитация - Бухово" ЕООД, с цел чистата стойност на имуществото по чл. 247а, ал. 2 от Търговския закон да превишава вписания по партидата на дружеството в Търговския регистър капитал.

12 „Център за психично здраве „Проф. Н. Шипковенски” ЕООД, ЕИК 121696971:

12.1 приема заверения от регистриран одитор Годишен финансов отчет за 2021 г. и отчета за изпълнение на бизнес-плана за 2021 г. на „Център за психично здраве „Проф. Н. Шипковенски” ЕООД;

12.2 приема бизнес-плана на „ЦПЗ “Проф. Н. Шипковенски” ЕООД за 2022 г.;

12.3 освобождава от отговорност за 2021 г. управителя на дружеството.

13 „Център за кожно-венерически заболявания” ЕООД, ЕИК 000689410:

13.1 приема заверения от регистриран одитор Годишен финансов отчет за 2021 г. и отчета за изпълнение на бизнес-плана за 2021 г. на „Център за кожно-венерически заболявания” ЕООД;

13.2 приема бизнес-плана на “ЦКВЗ” ЕООД за 2022 г.;

13.3 освобождава от отговорност за 2021 г. управителя на дружеството.

14 „Медицински център XXXI” ЕООД, ЕИК 000689691:

14.1 приема заверения от регистриран одитор Годишен финансов отчет за 2021 г. и отчета за изпълнение на бизнес-плана за 2021 г. на „Медицински център XXXI” ЕООД;

14.2 приема бизнес-плана на “МЦ XXXI” ЕООД за 2022 г.;

14.3 освобождава от отговорност за 2021 г. управителя на дружеството.

15 „Дентален център II – София” ЕООД, ЕИК 000693113:

15.1 освобождава от отговорност за 2021 г. Георги Петров Зографски - управител на дружеството.

16 „Диагностично – консултативен център II – София” ЕООД, ЕИК 000691240:

16.1 приема заверения от регистриран одитор Годишен финансов отчет за 2021 г. и отчета за изпълнение на бизнес-плана за 2021 г. на „Диагностично – консултативен център II – София” ЕООД;

16.2 приема бизнес-плана на “ДКЦ II - София” ЕООД за 2022 г.;

16.3 освобождава от отговорност за 2021 г. управителя на дружеството.

17 „Диагностично – консултативен център III – София” ЕООД, ЕИК-000689458:

17.1 приема заверения от регистриран одитор Годишен финансов отчет за 2021 г. и отчета за изпълнение на бизнес-плана за 2021 г. на „Диагностично – консултативен център III – София” ЕООД;

17.2 приема бизнес-плана на “ДКЦ III - София” ЕООД за 2022 г.;

17.3 освобождава от отговорност за 2021 г. управителя на дружеството.

17.4 Управителят, в срок до 30.09.2022 г., да представи в Столичен общински съвет оздравителен план за дейността на дружеството, както и предложение с конкретни действия за реструктуриране на капитала на „Диагностично – консултативен център III – София“ ЕООД, с цел чистата стойност на имуществото по чл. 247а, ал. 2 от Търговския закон да превишава вписания по партидата на дружеството в Търговския регистър капитал.

18 „Диагностично – консултативен център V – София“ ЕООД, ЕИК 000689638:

18.1 приема заверения от регистриран одитор Годишен финансов отчет за 2021 г. и отчета за изпълнение на бизнес-плана за 2021 г. на „Диагностично – консултативен център V – София“ ЕООД;

18.2 приема бизнес-плана на „ДКЦ V-София“ ЕООД за 2022 г.;

18.3 освобождава от отговорност за 2021 г. управителя на дружеството;

18.4 Управителят, в срок до 30.09.2022 г., да представи в Столичен общински съвет предложение с конкретни действия за реструктуриране на капитала на „Диагностично – консултативен център V – София“ ЕООД, с цел чистата стойност на имуществото по чл. 247а, ал. 2 от Търговския закон да превишава вписания по партидата на дружеството в Търговския регистър капитал.

19 „Диагностично – консултативен център VI – София“ ЕООД, ЕИК 130284340:

19.1 приема заверения от регистриран одитор Годишен финансов отчет за 2021 г. и отчета за изпълнение на бизнес-плана за 2021 г. на „Диагностично – консултативен център VI – София“ ЕООД;

19.2 приема бизнес-плана на „ДКЦ VI-София“ ЕООД за 2022 г.;

19.3 освобождава от отговорност за 2021 г. управителя на дружеството.

20 „Диагностично – консултативен център VII – София“ ЕООД, ЕИК 000693106:

20.1 приема заверения от регистриран одитор Годишен финансов отчет за 2021 г. и отчета за изпълнение на бизнес-плана за 2021 г. на „Диагностично – консултативен център VII – София“ ЕООД;

20.2 приема бизнес-плана на „ДКЦ VII-София“ ЕООД за 2022 г.;

20.3 освобождава от отговорност за 2021 г. управителя на дружеството.

21 „Диагностично – консултативен център VIII – София“ ЕООД, ЕИК 000689481:

21.1 приема заверения от регистриран одитор Годишен финансов отчет за 2021 г. и отчета за изпълнение на бизнес-плана за 2021 г. на „Диагностично – консултативен център VIII – София“ ЕООД;

21.2 приема бизнес-плана на „ДКЦ VIII-София“ ЕООД за 2022 г.;

21.3 освобождава от отговорност за 2021 г. управителя на дружеството.

22 „Диагностично – консултативен център XI – София” ЕООД, ЕИК 000689517:

- 22.1 приема заверения от регистриран одитор Годишен финансов отчет за 2021 г. и отчета за изпълнение на бизнес-плана за 2021 г. на „Диагностично – консултативен център XI – София” ЕООД;
- 22.2 приема бизнес-плана на „ДКЦ XI -София” ЕООД за 2022 г.;
- 22.3 освобождава от отговорност за 2021 г. управителя на дружеството;

23 „Диагностично – консултативен център XII – София” ЕООД, ЕИК-000689524:

- 23.1 приема заверения от регистриран одитор Годишен финансов отчет за 2021 г. и отчета за изпълнение на бизнес-плана за 2021 г. на „Диагностично – консултативен център XII – София” ЕООД;
- 23.2 приема бизнес-плана на „ДКЦ XII -София” ЕООД за 2022 г.;
- 23.3 освобождава от отговорност за 2021 г. управителя на дружеството.

24 „Диагностично – консултативен център XIII – София” ЕООД, ЕИК 000689531:

- 24.1 приема заверения от регистриран одитор Годишен финансов отчет за 2021 г. и отчета за изпълнение на бизнес-плана за 2021 г. на „Диагностично – консултативен център XIII – София” ЕООД;
- 24.2 приема бизнес-плана на „ДКЦ XIII -София” ЕООД за 2022 г.;
- 24.3 освобождава от отговорност за 2021 г. управителя на дружеството;
- 24.4 Управителят, в срок до 30.09.2022 г., да представи в Столичен общински съвет предложение с конкретни действия за реструктуриране на капитала на „Диагностично – консултативен център XIII – София” ЕООД, с цел чистата стойност на имуществото по чл. 247а, ал. 2 от Търговския закон да превишава вписания по партидата на дружеството в Търговския регистър капитал.

25 „Диагностично – консултативен център XIV – София” ЕООД, ЕИК 000689549:

- 25.1 приема заверения от регистриран одитор Годишен финансов отчет за 2021 г. и отчета за изпълнение на бизнес-плана за 2021 г. на „Диагностично – консултативен център XIV – София” ЕООД;
- 25.2 приема бизнес-плана на „ДКЦ XIV-София” ЕООД за 2022 г.;
- 25.3 освобождава от отговорност за 2021 г. управителя на дружеството.

26 „Диагностично – консултативен център XV – София” ЕООД, ЕИК 000689556:

- 26.1 приема заверения от регистриран одитор Годишен финансов отчет за 2021 г. и отчета за изпълнение на бизнес-плана за 2021 г. на „Диагностично – консултативен център XV – София” ЕООД;
- 26.2 приема бизнес-плана на „ДКЦ XV-София” ЕООД за 2022 г.;
- 26.3 освобождава от отговорност за 2021 г. управителя на дружеството;

26.4 Управителят, в срок до 30.09.2022 г., да представи в Столичен общински съвет оздравителен план за дейността на дружеството, както и предложение с конкретни действия за реструктуриране на капитала на „Диагностично – консултативен център XV – София“ ЕООД, с цел чистата стойност на имуществото по чл. 247а, ал. 2 от Търговския закон да превишава вписания по партидата на дружеството в Търговския регистър капитал.

27 „Диагностично – консултативен център XVI – София“ ЕООД, ЕИК 130327701:

27.1 приема заверения от регистриран одитор Годишен финансов отчет за 2021 г. и отчета за изпълнение на бизнес-плана за 2021 г. на „Диагностично – консултативен център XVI – София“ ЕООД;

27.2 приема бизнес-плана на „ДКЦ XVI-София“ ЕООД за 2022 г.;

27.3 освобождава от отговорност за 2021 г. управителя на дружеството;

27.4 Управителят, в срок до 30.09.2022 г., да представи в Столичен общински съвет предложение с конкретни действия за реструктуриране на капитала на „Диагностично – консултативен център XVI – София“ ЕООД, с цел чистата стойност на имуществото по чл. 247а, ал. 2 от Търговския закон да превишава вписания по партидата на дружеството в Търговския регистър капитал.

28 „Диагностично – консултативен център XVII – София“ ЕООД, ЕИК 000689570:

28.1 приема заверения от регистриран одитор Годишен финансов отчет за 2021 г. и отчета за изпълнение на бизнес-плана за 2021 г. на „Диагностично – консултативен център XVII – София“ ЕООД;

28.2 приема бизнес-плана на „ДКЦ XVII-София“ ЕООД за 2022 г.;

28.3 освобождава от отговорност за 2021 г. управителя на дружеството.

29 „Диагностично – консултативен център XVIII – София“ ЕООД, ЕИК 000689588:

29.1 приема заверения от регистриран одитор Годишен финансов отчет за 2021 г. и отчета за изпълнение на бизнес-плана за 2021 г. на „Диагностично – консултативен център XVIII – София“ ЕООД;

29.2 приема бизнес-плана на „ДКЦ XVIII-София“ ЕООД за 2022 г.;

29.3 освобождава от отговорност за 2021 г. управителя на дружеството.

30 „Диагностично – консултативен център XX – София“ ЕООД, ЕИК 000689563:

30.1 приема заверения от регистриран одитор Годишен финансов отчет за 2021 г. и отчета за изпълнение на бизнес-плана за 2021 г. на „Диагностично – консултативен център XX – София“ ЕООД;

30.2 приема бизнес-плана на „ДКЦ XX - София“ ЕООД за 2022 г.;

30.3 освобождава от отговорност за 2021 г. управителя на дружеството;

31 „Диагностично – консултативен център XXII – София” ЕООД, ЕИК 000689613:

- 31.1 приема заверения от регистриран одитор Годишен финансов отчет за 2021 г. и отчета за изпълнение на бизнес-плана за 2021 г. на „Диагностично– консултативен център XXII – София” ЕООД;
- 31.2 приема бизнес-плана на “ДКЦ XXII-София” ЕООД за 2022 г.;
- 31.3 освобождава от отговорност за 2021 г. управителя на дружеството.

32 „Диагностично – консултативен център XXIV – София” ЕООД, ЕИК 000691308:

- 32.1 приема заверения от регистриран одитор Годишен финансов отчет за 2021 г. и отчета за изпълнение на бизнес-плана за 2021 г. на „Диагностично–консултативен център XXIV–София” ЕООД;
- 32.2 приема бизнес-плана на “ДКЦ XXIV - София” ЕООД за 2022 г.;
- 32.3 освобождава от отговорност за 2021 г. управителя на дружеството;

33 „Диагностично – консултативен център XXV – София” ЕООД, ЕИК 121536408:

- 33.1 приема заверения от регистриран одитор Годишен финансов отчет за 2021 г. и отчета за изпълнение на бизнес-плана за 2021 г. на „Диагностично–консултативен център XXV – София” ЕООД;
- 33.2 приема за сведение заверения Консолидиран финансов отчет на дружеството за 2021 г.;
- 33.3 приема бизнес-плана на “ДКЦ XXV-София” ЕООД за 2022 г.;
- 33.4 освобождава от отговорност за 2021 г. управителя на дружеството.
- 33.5 Управителят, в срок до 30.09.2022 г., да представи в Столичен общински съвет предложение с конкретни действия за реструктуриране на капитала на “Диагностично – консултативен център XXV - София” ЕООД, с цел чистата стойност на имуществото по чл. 247а, ал. 2 от Търговския закон да превишава вписания по партидата на дружеството в Търговския регистър капитал.

34 „Диагностично – консултативен център XXVIII – София” ЕООД, ЕИК 000689684:

- 34.1 приема заверения от регистриран одитор Годишен финансов отчет за 2021 г. и отчета за изпълнение на бизнес-плана за 2021 г. на „Диагностично – консултативен център XXVIII – София” ЕООД;
- 34.2 приема бизнес-плана на “ДКЦ XXVIII - София” ЕООД за 2022 г.;
- 34.3 освобождава от отговорност за 2021 г. управителя на дружеството.

35 „Диагностично – консултативен център XXIX – София” ЕООД, ЕИК 000692940:

- 35.1 приема заверения от регистриран одитор Годишен финансов отчет за 2021 г. и отчета за изпълнение на бизнес-плана за 2021 г. на „Диагностично–консултативен център XXIX–София” ЕООД;

- 35.2 приема бизнес-плана на "ДКЦ ХХІХ-София" ЕООД за 2022 г.;
- 35.3 освобождава от отговорност за 2021 г. управителя на дружеството;
- 35.4 Управителят, в срок до 30.09.2022 г., да представи в Столичен общински съвет предложение с конкретни действия за реструктуриране на капитала на "Диагностично – консултативен център ХХІХ– София" ЕООД, с цел чистата стойност на имуществото по чл. 247а, ал. 2 от Търговския закон да превишава вписания по партидата на дружеството в Търговския регистър капитал.

36 „Диагностично – консултативен център ХХХ – София” ЕООД, ЕИК 000715570:

- 36.1 приема заверения от регистриран одитор Годишен финансов отчет за 2021 г. и отчета за изпълнение на бизнес-плана за 2021 г. на „Диагностично – консултативен център ХХХ– София” ЕООД;
- 36.2 приема бизнес-плана на "ДКЦ ХХХ–София" ЕООД за 2022 г.;
- 36.3 освобождава от отговорност за 2021 г. управителя на дружеството;
- 36.4 Управителят, в срок до 30.09.2022 г., да представи в Столичен общински съвет предложение с конкретни действия за реструктуриране на капитала на "Диагностично – консултативен център ХХХ– София" ЕООД, с цел чистата стойност на имуществото по чл. 247а, ал. 2 от Търговския закон да превишава вписания по партидата на дружеството в Търговския регистър капитал.

Бизнес-плановите за 2022 г. на общинските търговски дружества със 100% участие на Столична община в капитала – лечебни заведения са съгласно Приложение № 2 към настоящото решение.

- III. Задължава управителните органи на дружествата по т. I и т. II, за които при заверката на годишния финансов отчет за 2021 г. одиторът е изразил квалифицирано мнение относно отделни аспекти на дейността им, да предприемат необходимите мерки за привеждане на финансово – счетоводната политика на дружеството в съответствие с направените препоръки.
- IV. Задължава търговските дружества със сто процента участие на Столична община в капитала да попълват фонд „Резервен“, както следва:
 - 1. Акционерните дружества със сто процента общинско участие в капитала, за които размерът на средствата във фонд „Резервен“ е достигнал или е надхвърлил една десета част от капитала или определената от устава по-голяма част, при приключване на финансовата 2021 г. не правят отчисления за фонд „Резервен“.
 - 2. Акционерните дружества със сто процента общинско участие в капитала, за които средствата във фонд „Резервен“ са в размер, по-малък от една десета част от капитала или определената от устава по-голяма част, при приключване на финансовата 2021 г. правят отчисления за фонда в размер на една десета част от реализираната печалба. Когато така определените отчисления биха довели до превишаване на определения размер на фонд „Резервен“, правят отчисления в размер, съответстващ на средствата, необходими за неговото попълване.

- V. „Водоснабдяване и канализация - София“ ЕАД да отчисли средства за фонд „Резервен“ до попълването му в размер на една десета част от капитала, за сметка на „Други резерви“, на основание чл. 246, ал.2, т.4 от Търговския закон. Задължава „Водоснабдяване и канализация - София“ ЕАД да разпредели за Столична община дивидент от печалбата на дружеството, в размер на 7 100 000 лева, при спазване на изискванията на чл. 247а от Търговския закон. Дружеството внася определения за Столична община дивидент не по - късно от крайния срок, определен в чл. 247а, ал.5 от Търговския закон, след удържане на дължимия данък при източника по чл. 194, ал. 1 и 2 от ЗКПО. Дължимата сума за дивидент се превежда по сметка на Столична община - „Общинска банка“ АД, клон Врабча, IBAN: BG27SOMB91303133008303; BIC: SOMBBGSF.
- VI. Задължава „Специализирана болница за активно лечение на онкологични заболявания „Проф. д-р Марин Мушмов“ ЕООД да отчисли за Столична община дял от печалбата на дружеството, в размер на 5 800 000 лева. Дружеството внася определения за Столична община дивидент, след удържане на дължимия данък при източника по чл. 194, ал. 1 и 2 от ЗКПО, не по - късно от три месеца от влизане в сила на настоящото решение, по сметка на Столична община - „Общинска банка“ АД, клон Врабча, IBAN: BG27SOMB91303133008303; BIC: SOMBBGSF.
- VII. Средствата от изплатения дивидент от „Специализирана болница за активно лечение на онкологични заболявания „Проф. д-р Марин Мушмов“ ЕООД, да бъдат разходвани от Столична община за закупуване на медицинска апаратура и оборудване и ремонти на сградния фонд на общински дружества – лечебни заведения.
- VIII. Освобождава от разпределяне/отчисляване и внасяне на дивидент/дял от печалбата за Столична община останалите търговски дружества със сто процента участие на Столична община в капитала, за финансовата 2021 г.
- IX. Печалбата за финансовата 2021 г. на акционерните дружества със сто процента участие на Столична община в капитала да бъде отнесена в „Неразпределена печалба“, след като бъдат изпълнени съответно условията по т. IV, а за „Водоснабдяване и канализация - София“ ЕАД – и по т. V на настоящото решение.
- X. Печалбата за финансовата 2021 г. на дружествата с ограничена отговорност със сто процента участие на Столична община в капитала да бъде отнесена в „Неразпределена печалба“, а за „Специализирана болница за активно лечение на онкологични заболявания „Проф. д-р Марин Мушмов“ ЕООД, след като бъдат изпълнени условията по т. VI на настоящото решение.
- XI. Дава съгласие всички дружества, показали в баланса си към 31.12.2021 г. "Непокрита загуба от минали години", да извършат необходимите счетоводни записвания за нейното покриване за сметка на "Неразпределена печалба от минали години". При условие, че средствата от "Неразпределена печалба от минали години" не са достатъчни за покриване на непокрытата загуба от минали години, дружествата могат да извършат необходимите счетоводни записвания за нейното покриване и за сметка на средства от група "Резерви", при съобразяване с чл. 246 от Търговския закон.
- XII. Задължава общинските търговски дружества със сто процента участие на Столична община в капитала, при изготвяне на предложения за определяне на регистрирани одитори за заверка на годишните финансови отчети, да предлагат одитор, в съответствие с изискванията на чл. 65 от Закона за независимия финансов одит.

- XIII. Възлага на управителите и изпълнителните директори на общинските търговски дружества със сто процента участие на Столична община в капитала в срок до 30 септември 2022 г. да заявят за публикуване в Търговския регистър и регистър на юридическите лица с нестопанска цел към Агенция по вписванията приетите от СОС годишни финансови отчети, консолидираните финансови отчети и годишните доклади за 2021 г. по глава седма от Закона за счетоводството, в съответствие с чл. 38 от същия закон.

Настоящото решение е прието назаседание на Столичния общински съвет, гпроведено на20.....г., Протокол №.....от20...г. и е подпечатано с официалния печат на Столичния общински съвет.

Председател на СОС:

Юрист от Администрацията на СО:

Милена Стоичкова – гл. юрисконсулт в
Администрацията на Столична община