

ЦЕНТЪР ЗА ПСИХИЧНО ЗДРАВЕ "Проф. Н.Шипковенски"ЕООД
(наименование на дружеството)
1- во шестмесечие 2023
(отчетен период - I-во трим., I-во шестмесечие, деветмесечие)

СЧЕТОВОДЕН БАЛАНС

АКТИВ			
Раздели, групи, статии	Код на реда	Сума - хил.лв.	
		текуща година	предходна година
а	б	1	2
А. Записан, но невнесен капитал	01000		
Б. Нетекущи (дълготрайни) активи			
I. Нематериални активи			
Продукти от развойна дейност	02110		
Концесии, патенти, лицензии, търговски марки, програмни продукти и други подобни права и активи	02120	25	10
Търговска репутация	02130		
Предоставени аванси и нематериални активи в процес на изграждане	02140		
в т. ч. предоставени аванси	02141		
Активи с право на ползване по оперативен лизинг (само за предприятията, прилагащи МСС)	02150		
Общо за група I	02100	25	10
II. Дълготрайни материални активи			
Земи и сгради	02210	1,706	1,717
Земи	02211		
Сгради	02212	1,706	1,717
Машини, производствено оборудване и апаратура	02220	55	60
Съоръжения и други	02230	126	133
Предоставени аванси и дълготрайни материални активи в процес на изграждане	02240		
в т. ч. предоставени аванси	02241		
Активи с право на ползване по оперативен лизинг (само за предприятията, прилагащи МСС)	02250		
Общо за група II	02200	1,887	1,910
III. Дългосрочни финансови активи			
Акции и дялове в предприятия от група	02310		
в т. ч. в нефинансови предприятия, вкл. централни управления	02311		
Предоставени заеми на предприятия от група	02320		
Акции и дялове в асоциирани и смесени предприятия	02330		
в т. ч. в нефинансови предприятия, вкл. централни управления	02331		
Предоставени заеми, свързани с асоциирани и смесени предприятия	02340		
Дългосрочни инвестиции	02350		
в това число:			
Дългови ценни книжа (облигации)	02351		
Капиталови ценни книжа (акции и дялове)	02352		
Инвестиционни имоти	02353		
Активи (инвестиционни имоти) с право на ползване по оперативен лизинг (само за предприятията, прилагащи МСС)	02354		
Други заеми	02360		
Изкупени собствени акции	02370		
Общо за група III	02300	0	0
IV. Отсрочени данъци	02400		
Общо за раздел Б	02000	1,912	1,920

АКТИВ			
Раздели, групи, статии	Код на реда	Сума - хил.лв.	
		текуща година	предходна година
а	б	1	2
В. Текущи (краткотрайни) активи			
I. Материални запаси			
Суровини и материали	03110	50	48
Незавършено производство	03120		
в т. ч. млади животни и животни за угодяване и разплод	03121		
Продукция и стоки	03130	0	0
Продукция	03131		
Стоки	03132		
Предоставени аванси	03140		
Общо за група I	03100	50	48
II. Вземания			
Вземания от клиенти и доставчици	03210	77	54
в т.ч. над 1 година	03211		
Вземания от предприятия от група	03220		
в т.ч. над 1 година	03221		
Вземания, свързани с асоциирани и смесени предприятия	03230		
в т.ч. над 1 година	03231		
Други вземания	03240	1	2
в т.ч. над 1 година	03241		
Общо за група II	03200	78	56
III. Инвестиции			
Акции и дялове в предприятия от група	03310		
Изкупени собствени акции	03320		
Други инвестиции	03330		
в това число:			
Дългови ценни книжа (облигации)	03331		
Капиталови ценни книжа (акции и дялове)	03332		
Общо за група III	03300	0	0
IV. Парични средства			
Касови наличности и сметки в страната	03410	732	742
Касови наличности в лева	03411	1	1
Касови наличности във валута (левава равностойност)	03412		
Разплащателни сметки	03413	731	741
Блокирани парични средства	03414		
Парични еквиваленти	03415		
Касови наличности и сметки в чужбина	03420	0	0
Касови наличности в лева	03421		
Касови наличности във валута	03422		
Разплащателни сметки във валута	03423		
Блокирани парични средства във валута	03424		
Общо за група IV	03400	732	742
Общо за раздел В	03000	860	846
Г. Разходи за бъдещи периоди	04000	18	8
Сума на актива (А+Б+В+Г)	04500	2,790	2,774

ПАСИВ			
Раздели, групи, статии	Код на реда	Сума - хил.лв.	
		текуща година	предходна година
а	б	1	2
А. Собствен капитал			
I. Записан капитал	05100	1,152	1,152
Акционерен капитал	05110	0	0
Котирани акции на финансовите пазари	05111		
Некотирани акции на финансовите пазари	05112		
Други видове записан капитал	05120	1,152	1,152
в т. ч. допълнителен капитал (апортни вноски)	05121	41	41
II. Премии от емисии	05200		
III. Резерв от последващи оценки	05300	1,058	1,058
в т. ч. резерв от последващи оценки на финансови инструменти	05310		
IV. Резерви			
Законови резерви	05410		
Резерв, свързан с изкупени собствени акции	05420		
Резерв съгласно учредителен акт	05430		
Други резерви	05440	38	38
в т. ч. допълнителни резерви	05441		
Общо за група IV	05400	38	38
V. Натрупана печалба (загуба) от минали години			
Неразпределена печалба	05510	73	44
Непокрита загуба	05520		
Общо за група V	05500	73	44
VI. Текуща печалба (загуба)	05600	25	29
Общо за раздел А	05000	2,346	2,321
Б. Провизии и сходни задължения			
Провизии за пенсии и други подобни задължения	06100		
Провизии за данъци	06200	117	117
в т.ч. отсрочени данъци	06210	117	117
Други провизии и сходни задължения	06300		
Общо за раздел Б	06000	117	117
В. Задължения			
Облигационни заеми	07100	0	0
До 1 година	07101		
Над 1 година	07102		
в това число:			
Конвертируеми облигационни заеми	07110	0	0
До 1 година	07111		
Над 1 година	07112		
Задължения към финансови предприятия	07200	0	0
До 1 година	07201		
Над 1 година	07202		
Получени аванси	07300	0	0
До 1 година	07301		
Над 1 година	07302		

ПАСИВ

Раздели, групи, статии	Код на реда	Сума - хил.лв.	
		текуща година	предходна година
а	б	1	2
Задължения към доставчици	07400	32	40
До 1 година	07401	32	40
Над 1 година	07402		
Задължения по полици	07500	0	0
До 1 година	07501		
Над 1 година	07502		
Задължения към предприятия от група	07600	0	0
До 1 година	07601		
Над 1 година	07602		
Задължения, свързани с асоциирани и смесени предприятия	07700	0	0
До 1 година	07701		
Над 1 година	07702		
Други задължения	07800	262	262
До 1 година	07801	262	262
Над 1 година	07802		
в това число:			
Към персонала	07810	161	164
До 1 година	07811	161	164
Над 1 година	07812		
Осигурителни задължения	07820	63	61
До 1 година	07821	63	61
Над 1 година	07822		
Данъчни задължения	07830	32	37
До 1 година	07831	32	37
Над 1 година	07832		
Задължения по договори за оперативен лизинг	07900	0	0
До 1 година	07901		
Над 1 година	07902		
Общо за раздел В	07000	294	302
До 1 година	07001	294	302
Над 1 година	07002	0	0
Г. Финансирания и приходи за бъдещи периоди	08000	33	34
Финансирания	08001	33	34
Приходи за бъдещи периоди	08002		
Сума на пасива (А+Б+В+Г)	08500	2790	2774

Изпълнителен директор/Управител:
д-р Ана Попова

(име)



Главен счетоводител
Катя Николова
(име и фамилия)

ЦЕНТЪР ЗА ПСИХИЧНО ЗДРАВЕ "Проф. Н.Шипковенски"ЕООД

(наименование на дружеството)

1- во шестмесечие 2023

(отчетен период - I-во трим., I-во шестмесечие, деветмесечие)

ОТЧЕТ ЗА ПРИХОДИТЕ И РАЗХОДИТЕ

Наименование на разходите	Код на реда	Сума - хил. лв.	
		текуща година	предходна година
а	б	1	2
А.Разходи			
I. Разходи за оперативна дейност			
Намаление на запасите от продукцията и незавършено производство	10100		
Разходи за суровини, материали и външни услуги	10200	290	287
Суровини и материали	10210	159	177
Външни услуги	10220	131	110
Разходи за персонала	10300	1416	1083
в това число:			
Разходи за възнаграждения	10310	1200	913
в т. ч. компенсируеми отпуски	10311		
Разходи за осигуровки (към осигурителни фондове)	10320	216	170
от тях: осигуровки, свързани с пенсии	10321		
Разходи за амортизация и обезценка	10400	25	23
Разходи за амортизация и обезценка на дълготрайни материални и нематериални активи	10410	25	23
Разходи за амортизация	10411	25	23
в т.ч. разходи за амортизация на активи с право на ползване по оперативен лизинг (само за предприятията, прилагащи МСС)	10413		
Разходи от обезценка	10412		
Разходи от обезценка на текущи (краткотрайни) активи	10420		
Други разходи	10500	13	10
в това число:			
Балансова стойност на продадените активи	10510		
Провизии	10520		
Общо за група I	10000	1744	1403
II. Финансови разходи			
Разходи от обезценка на финансови активи, включително инвестициите, признати като текущи (краткосрочни) активи	11100		
в т.ч. отрицателни разлики от промяна на валутни курсове	11110		
Разходи за лихви и други финансови разходи	11200	1	1
в това число:			
Разходи, свързани с предприятия от група	11210		
Отрицателни разлики от операции с финансови активи	11220		
от код 11200: разходи за лихви по оперативен лизинг (само за предприятията, прилагащи МСС)	11201		
Общо за група II	11000	1	1
Б. Печалба от обичайна дейност	14000	25	2
Общо разходи (I + II)	13000	1745	1404
В. Счетоводна печалба (общо приходи - общо разходи)	14100	25	2
III. Разходи за данъци от печалбата	14200		
IV. Други данъци, алтернативни на корпоративния данък	14300		
Г. Печалба (В - III - IV)	14400	25	2
Всичко (Общо разходи + III + IV + Г)	14500	1770	1406

Наименование на приходите	Код на реда	Сума - хил. лв.	
		текуща година	предходна година
а	б	1	2
А. Приходи			
I. Приходи от оперативна дейност			
Нетни приходи от продажби	15100	359	395
Продукция	15110		
Стоки	15120		
Услуги	15130	359	395
в това число:			
Приходи от търговско-посредническа дейност	15131		
Приходи от наеми	15132		
Приходи от промишлени услуги, вкл. услуги по производство на ишлеме	15133		
Увеличение на запасите от продукция и незавършено производство	15200		
Разходи за придобиване на активи по стопански начин	15300		
в т. ч. със строителен характер	15310		
Други приходи	15400	1411	1011
в това число:			
Приходи от финансираня	15410	1411	1011
от тях: от правителството	15411	1406	999
Приходи от продажби на суровини и материали	15420		
Приходи от продажби на дълготрайни активи	15430		
Общо за група I	15000	1770	1406
II. Финансови приходи			
Приходи от участия в дъщерни, асоциирани и смесени предприятия	16100		
в т. ч. приходи от участия в предприятия от група	16110		
Приходи от други инвестиции и заеми, признати като нетекущи (дългосрочни)	16200		
в т. ч. приходи от предприятия от група	16210		
Други лихви и финансови приходи	16300		
в това число:			
Приходи от предприятия от група	16310		
Положителни разлики от операции с финансови активи	16320		
Положителни разлики от промяна на валутни курсове	16330		
Общо за група II	16000	0	0
Б. Загуба от обичайна дейност	19000	0	0
Общо приходи (I + II)	18000	1770	1406
В. Счетоводна загуба (общо приходи - общо разходи)	19100	0	0
Г. Загуба (B + III + IV)	19200	0	0
Всичко (Общо приходи + Г)	19500	1770	1406

Изпълнителен директор/Управляващ
д-р Ана Попова

(име и фамилия)



Главен счетоводител:
Катя Николова
(име и фамилия)

ЦЕНТЪР ЗА ПСИХИЧНО ЗДРАВЕ "Проф. Н.Шипковенски"ЕООД
(наименование на дружеството)
1- во шестмесечие 2023
(отчетен период - I-во трим., I-во шестмесечие, деветмесечие)

ОТЧЕТ ЗА ПАРИЧНИТЕ ПОТОЦИ ПО ПРЕКИЯ МЕТОД

(Хил. лв.)

Наименование на паричните потоци	Код на реда	Текущ период			Предходен период		
		постъп- ния	плаща- ния	нетен поток	постъп- ния	плаща- ния	нетен поток
а	б	1	2	3	4	5	6
А. Парични потоци от основна дейност							
Парични потоци, свързани с търговски контрагенти	61531	1753	288	1465	1496	249	1247
Парични потоци, свързани с краткосрочни финансови активи, държани за търговски цели	61532			0			0
Парични потоци, свързани с трудови възнаграждения	61533		1436	(1436)		1124	(1124)
Парични потоци от лихви, комисиони, дивиденди и други подобни	61534			0			0
Парични потоци от положителни и отрицателни валутни курсови разлики	61535			0			0
Плащания при разпределения на печалби	61536			0			0
Платени и възстановени данъци върху печалбата	61537		4	(4)		2	(2)
Други парични потоци от основна дейност	61538		18	(18)		13	(13)
Общо за раздел А	61530	1753	1746	7	1496	1388	108
Б. Парични потоци от инвестиционна дейност							
Парични потоци, свързани с дълготрайни активи	61541		17	(17)		4	(4)
Парични потоци, свързани с краткосрочни финансови активи	61542			0			0
Парични потоци от лихви, комисиони, дивиденди и други подобни	61543			0			0
Парични потоци от бизнескомбинации - придобивания	61544			0			0
Парични потоци от положителни и отрицателни валутни курсови разлики	61545			0			0
Други парични потоци от инвестиционна дейност	61546			0			0
Общо за раздел Б	61540	0	17	(17)	0	4	(4)
В. Парични потоци от финансова дейност							
Парични потоци от емитиране и обратно изкупуване на ценни книжа	61551			0			0
Парични потоци от допълнителни вноски и връщането им на собствениците	61552			0			0
Парични потоци, свързани с получени или предоставени заеми	61553			0			0
Парични потоци от лихви, комисиони, дивиденди и други подобни	61554			0			0
Плащания на задължения по лизингови договори	61555			0			0
Парични потоци от положителни и отрицателни валутни курсови разлики	61556			0			0
Други парични потоци от финансова дейност	61557			0			0
Общо за раздел В	61550	0	0	0	0	0	0
Г. Изменение на паричните средства през периода (А+Б+В)	61560	1753	1763	(10)	1496	1392	104
Д. Парични средства в началото на периода	61570	х	х	742	х	х	654
Е. Парични средства в края на периода	61580	х	х	732	х	х	758

Изпълнителен директор/Управител: ...
д-р Ана Попова

Главен счетоводител:
Катя Николова
(име и фамилия)





ЦЕНТЪР ЗА ПСИХИЧНО ЗДРАВЕ
ПРОФ. Н. ШИПКОВЕНСКИ

ЛЕЧЕНИЕ, ПОДДРЪЖКА, ПЕРСПЕКТИВА

1000 София, ул. "Екзарх Йосиф" № 59; тел. 02/981 6061; факс 981 8166
e-mail: cpz_ns@abv.bg; www.cpz-ns.com

МЕЖДИНЕН ДОКЛАД ЗА ДЕЙНОСТТА НА ЦЕНТЪР ЗА ПСИХИЧНО ЗДРАВЕ „ПРОФ. Н. ШИПКОВЕНСКИ“ ЕООД ЗА ПЪРВО ШЕСТМЕСЕЧИЕ НА 2023г.

Център за психично здраве „Проф. Никола Шипковенски“ е еднолично дружество с ограничена отговорност, регистрирано в съответствие с Търговския Закон на Република България.

Дружеството е правопреемник на Градския психиатричен диспансер – София, създаден през 1951г.

Със стартиране на здравната реформа през 2000г. Център за психично здраве „Проф. Никола Шипковенски“ е преобразуван в „Областен диспансер за психични заболявания със стационар – София град“ ЕООД. Търговското дружество е регистрирано с Решение № 1/13.02.2001г. на Софийски градски съд по фирмено дело № 1534/2001г.

Съгласно Решение №132/26.02.2009г. на СОС, едноличен собственик на капитала на лечебното заведение е Столична община /100%/.

Предприятието води своето текущо счетоводство и изготвя финансовите си отчети в дружеството, в съответствие с изискванията на Закона за счетоводството и националните счетоводни стандарти.

Дружеството се ръководи от управител, съгласно договор за възлагане на управлението на Център за психично здраве „Проф. Никола Шипковенски“ ЕООД с възложител Столична община.

Основна дейност на Дружеството

ЦПЗ „Проф. Н.Шипковенски“ ЕООД изпълнява функции на лечебно заведение, съгласно последното Разрешение № ЦПЗ-258/05.07.2018г. за осъществяване на лечебна дейност, издадено от Министъра на здравеопазването, като извършва: спешна психиатрична помощ, диагностика и лечение на лица с психични разстройства, периодично наблюдение и консултации на лица с психични разстройства и домашен патронаж, психотерапия и психосоциална рехабилитация, психиатрична и психологична експертна дейност, клинични изпитвания на лекарствени продукти, създаване и поддържане на регионална информационна система на лица с психични разстройства за нуждите на регистъра по чл. 147а, ал.1 от Закона за здравето, промоция, превенция и подобряване психичното здраве на населението, информиране на обществеността по проблемите на психичното здраве, научноизследователска дейност в областта на психичното здраве.

Дружеството осъществява специализиран медицински транспорт на пациенти с психични заболявания за настаняване в други лечебни заведения, до СРС (осигурява се присъствието на пациента на делата във връзка с недоброволната хоспитализация по спешност и със съдебно – психиатрична експертиза).

Утвърдената структура на лечебното заведение е с признато III ниво на компетентност на стационарните отделения.

Лечебното заведение е учебна база за практическо обучение за придобиване на специалност: психиатрия; детска психиатрия, съдебна психиатрия, клинична психология.

Оценка на риска

Кредитен риск

Кредитният риск е сведен до минимум, тъй като дружеството няма сключени договори за кредити с финансови и други институции.

Ликвиден риск

Ликвиден риск възниква при положение, че Дружеството не изпълни своите задължения, когато те станат изискуеми. Дружеството прилага подход, който да осигури необходимия ликвиден ресурс, за да се посрещнат настъпилите задължения при нормални или извънредни условия, без да се реализират неприемливи загуби или да се увреди репутацията на Дружеството.

Дружеството прави финансово планиране, с което да посрещне изплащането на разходите и текущите си задължения за период от 30 дни, включително обслужването на финансовите задължения; това планиране изключва потенциалния ефект на извънредни обстоятелства, които не могат да се предвидят при нормални условия.

Ценови риск, произтичащ от варирането на стойността на финансовите инструменти в резултат на промени в пазарните цени. Дружеството е изложено на ценови риск по отношение на ценовите промени на цените на лекарства, консумативи, храни и външни услуги. Дружеството се стреми да минимизира ценовия риск, чрез сключване на договори с фиксирани цени за доставки и услуги.

Лихвен риск

Дружеството не използва лихвени заеми и кредити, които да се погасяват въз основа на фиксирани лихвени проценти, поради което лихвеният риск е оценен като нисък.

Човешки ресурси

Заетостта по длъжностно разписание към 30.06.2023 г. е :
 Висш медицински персонал – 27.5
 Висш немедицински персонал – 14
 Специалисти по здравни грижи – 20.5
 Друг персонал – 32

Средната брутна работна заплата за I- во шестмесечие на 2023 г. по категории персонал:

Висш медицински персонал – 2666 лв.
 Висш немедицински персонал – 2055 лв.
 Полувисш и среден медицински персонал – 2218 лв.
 Друг персонал – 1458 лв.

Резултати от медицинската дейност

Към 30.06.2023г. ЦПЗ „Проф. Н. Шипковенски“ разполага с 45 легла и 70 места за дневен стационар разпределени както следва: Отделение за активно лечение на лица с тежки психични разстройства с висока степен на сигурност (ОВСС) – 25 легла, Отделение за активно лечение на психични разстройства (ОАЛПР) – 20 легла, Отделение Дневен стационар за детско юношеско психично здраве (ОДСДЮПЗ) – 20 места и Отделение Дневен стационар (ОДС) – 50 места.

Доболничната помощ се извършва в Консултативно диагностично звено и Звено за спешна и мобилна психиатрична помощ.

Основните статистически показатели за медицинската дейност са: преминали болни, проведени леглодни, използваемост на леглата в дни и в %, среден престой на 1 болен, среден разход на преминал болен, както следва:

<i>Показатели</i>	<i>2022 г.</i>	<i>I-во шестмесечие 2022г.</i>	<i>I-во шестмесечие 2023г.</i>
Средногодишен брой легла/ места	115	115	115
Брой преминали болни	1191	627	729
Брой изписани болни	1113	538	629
Брой леглодни	36369	17354	19402
Използваемост на едно легло /дни/	316	151	169
Използваемост на едно легло /%/	86,64	83	93
Оборот на 1 легло	10,36	5,45	6,34
Средна продълж. на престоя на 1 болен /дни/	31	28	27
Брой амбулаторни прегледи	10490	5559	5433
Брой обслужени болни по спешност	1500	775	748
Брой платени прегледи за медицинско удостоверение и други мед. услуги	17920	8800	8010
Стойност на 1 леглоден /лв./	69,37	61,29	66,51
Стойност на 1 преминал болен /лв./	2118	1696	1770,25
Стойност на 1 лекарстводен /лв./	1,15	1,11	1,12
Стойност на 1 храноден /лв./	3,81	3,66	3,38

Данните показват, че по отношение на преминалите болни общо за заведението отчитаме увеличение с 16% в сравнение със същия период на 2022г., използваемостта на леглата/местата общо за заведението е в увеличение с 10%. Средната продължителност на престоя на болните е в намаление с един ден спрямо същата през 2022г.

От реализираните 5433 психиатрични амбулаторни прегледа на деца и възрастни - 782 прегледа са отчетени за финансиране от НЗОК, съгласно договора за Комплексно

диспансерно наблюдение (КДН) на лица с психични заболявания. В сравнение със същия период на 2022г., прегледите за КДН са в намаление със 188 прегледа или 19%.

Реализираните амбулаторни прегледи по договор със Столична община са 4651 и 263 прегледа в спешно звено. Реализиран е специализиран медицински транспорт по договор със Столична община е 4361 км.

Голяма част от извършената дейност по договора със Столична община остана нефинансирана поради месечните лимити в условията на договора. Общо незаплатената дейност през първо шестмесечие на 2023г. е за 5788 лева.

Финансови резултати от дейността

През 2023г. финансирането на дейността на ЦПЗ е от следните източници:

Министерство на Здравеопазването за: Стационарно лечение на пациенти с психични заболявания с непрекъснат 24-часов престой, включително за дейности по рехабилитация чрез трудотерапия; Спешно стационарно лечение до 24 часа на пациенти с психични заболявания с висок риск, спешни състояния и изразена психомоторна възбуда, които не се хоспитализират в същото лечебно заведение и Дневно стационарно лечение на пациенти с психични заболявания. Договорът с Министерството на здравеопазването за 2023г. е сключен през месец февруари на основание Наредба №3 от 2019г. на Министерство на Здравеопазването.

Столична община - за медицински дейности, които са извън обхвата на задължителното здравно осигуряване и не подлежат на финансиране от НЗОК и МЗ. Сключен е договор със срок до приемане на бюджета и месечна сума в размер до 24 600лв.

НЗОК – за дейностите по Комплексно диспансерно наблюдение /КДН/ и за извършване на амбулаторна процедура № 38 „Амбулаторно наблюдение и проследяване на терапевтичен отговор при пациенти, получаващи скъпопоструващи лекарствени продукти по реда на чл.78, ал.2 ЗЗО”.

Приходи от платени медицински услуги – прегледи за издаване на медицински удостоверения за работа, за МВР - КОС, за достъп до стратегически обекти, медицински характеристики, психологични изследвания и консултации и др.

Приходи от обучение – приходи по договори с Университети за обучение на студенти и специализанти и платени курсове за обучение на психолози.

Приходи по договори за клинични проучвания.

• Счетоводен баланс

Активите в баланса на дружеството към 30.06.2023г. са в размер на **2 790** хил. лв.

Общо нетекущите активи са с балансова стойност **1 912 хил. лв.** /69%/ от актива и включват дълготрайни материални – 1 887 хил. лв., нематериални активи - 25 хил. лв.

Текущите активи са на стойност 860 хил. лв. /31%/ и включват :

- материални запаси – 50 хил. лв. (медикаменти, хигиенни и други материали),
- краткосрочни вземания за 78 хил. лв. (вземане по договор от НЗОК – 3 хил. лв., Столична община – 23 хил. лв., по договори за клинични проучвания- 7хил.лв.; Дневен център за хора с увреждания /ет.7/ - 1 хил.лв., физически лица- 1 хил.лв.)
- парични средства - 732 хил. лв.

Разходите за бъдещи периоди са за 18 хил. лв. (предплатени застраховки, данък сграда и абонаменти).

Собственият капитал на Дружеството към 30.06.2023г. в размер на 2 346 хил. лв. и включва:

- записан основен капитал – 1 152 хил.лв,
- резерв от последващи оценки - 1 058 хил. лв. - от преоценка на сградата
- други резерви - 38 хил. лв.- от налични активи при регистрирането на дружеството,
- неразпределена печалба - 73 хил. лв.
- текуща печалба – 25 хил. лв.

Провизии за данъци – отсрочени данъци от данъчни временни разлики – 117 хил. лв.

Краткосрочни задължения за 294 хил. лв. (задължения към доставчици по фактури – 32 хил. лв., задължения към персонала, осигурителни и данъчни задължения в размер на 262 хил. лв.

Финансирания за 33 хил. лв. /финансирания на ДМА - 16 хил. лв., дарения – 17 хил. лв.

Дружеството няма просрочени задължения и няма сключени договори за кредити.

• Приходи

Приходи	I-во шестмесечие 2023 г.		I-во шестмесечие 2022 г.	
	Хил. лв.	%	Хил. лв.	%
Нетни приходи от продажба на услуги, в т.ч	359		395	
Приходи от НЗОК за амбулаторна дейност	16	1	20	1,5
Платени мед. услуги и др.	319	18	349	24,5
Приходи от обучение /специализанти, стаж/	4		2	
Приходи от клинични проучвания	20	1	24	2
Други приходи, в т.ч.	1411		1011	
Финансиране от МЗ за стационарна, спешна	1266	72	855	61
Финансиране от СО	139	8	137	10
Приходи от финансиране за участия в проекти	1		7	0,5
Други приходи /дарения и др.	5		12	0,5
Общо	1770	100	1406	100

В сравнение с I-во шестмесечие на 2022г. приходите са в увеличение с 364 хил. лв. /26 %/. В увеличение са: приходите от МЗ с 411 хил. лв. /48%/, приходи от обучение с 2 хил.лв., приходите по договор със Столична община с 2 хил.лв.

В намаление са приходите от: услуги за издаване на медицински удостоверения и други платени медицински услуги с 30 хил. лв. /8,5%/, клинични проучвания с 4 хил.лв., НЗОК с 4 хил. лв., финансиране на проекти с 6 хил.лв и дарения с 7 хил. лв.

Планираните приходи в бизнес плана за 2023г. са за 3590 хил. лв., през 1-во шестмесечие на 2023г. Размерът на реализираните приходи през отчетния период е 49% от планирания годишен приход.

Разходи

Разходи	I-во шестмесечие 2023 г.		I-во шестмесечие 2022 г.	
	Хил. лв.	%	Хил. лв.	%
Материали	159	9	177	13
- медикаменти и медицински консумативи	21	13	23	13
- храна болни	53	34	44	25
- топлоенергия, електроенергия, вода и гориво линейки	61	38	60	34
- други мат. - хигиенни, канцеларски, оборудване, мат. за поддръжка	12	7,5	20	11
- ваучери за храна персонал	12	7,5	30	17
Външни услуги	131	7,5	110	8
-охрана и СОД	39	30	39	35
-телекомуникационни	5	4	4	4
-граждански дог., правни услуги, одит	33	25	21	19
-абонаментно поддържане, текущ ремонт, обучение специализанти, консултация на пациентите, лабораторни изследвания др. външни услуги	54	41	46	42
Възнаграждения	1200	69	913	65
Осигуровки	216	12	170	12
Амортизации	25	1,5	23	1,5
Други разходи /данък сграда, такса смет и др. такси към бюджета, командировки/	13	1	10	0,5
Финансови разходи	1		1	
Общо	1745	100	1404	100

Общият размер на разходите на дружеството за I-во шестмесечие на 2023г. е в намаление с 341 хил. лв. / 24 %/ в сравнение със същия период на 2022г.

В увеличение са разходите за:

- Възнаграждения с 287 хил. лв. – 31 %
- Осигуровки с 46 хил. лв. – 27%

- Външни услуги с 21 хил. лв. – 19 %
- Амортизации с 2 хил.лв.
- Други разходи с 3 хил. лв.

В намаление са разходите за материали с 18 хил.лв. Изменението в това перо се дължи на промяна при отчитането на разходите за ваучери за храна по чл. 294 от КТ. От 2023г. предоставяните ваучери за храна на персонала – социални разходи се отчитат в перото разходи за възнаграждения.

Разходите за възнаграждения включват: заплатите на персонала по трудов договор - 1111 хил. лв., възнаграждения по ДУК – 56 хил.лв., обезщетения по КТ – 15 хил. лв. социални разходи – ваучери за храна – 18 хил.лв.

Реализираният счетоводен финансов резултат за I- во шестмесечие на 2023г. е печалба в размер на 25 хил. лв. През I- во шестмесечие на 2022г. Дружеството е реализирало печалба в размер на 2 хил. лв.

Във връзка с подадено заявление за регистрация по чл.97а от ЗДДС, Дружеството е регистрирано с акт за регистрация по ЗДДС от 16.03.2023г. по чл.96 от ЗДДС на основание чл. 132, ал. 1 от ЗДДС, считано от 24.03.2011 г. Подадена е жалба до ОДОП на НАП срещу акта за регистрация връчен на 22.03.2023 г.

В резултат на подадената жалба, с Решение № 776/09.06.2023 г. на Дирекция “Обжалване и данъчно-осигурителна практика” София е изменен Акта за регистрация в частта, в която е посочено, че регистрацията е извършена на основание 132, ал. 1, във връзка с чл. 96, ал.1 от ЗДДС. Постановено е регистрацията да се счита извършено по чл. 97а, като датата на регистрацията е датата на връчване на Акта за регистрация – 22.03.2023 г.

Материални ресурси и инвестиции

Столична община е предоставила на дружеството през 1998 г. сградата, която отговаря на всички нормативни изисквания за брой на болничните легла в стая. Сградата е вече над 20 години, което налага подобряване на материалната база.

Общо дълготрайните материални активи към 30.06.2023г. са с балансова стойност 1 887 хил. лв. (69%) от активите. Балансовата стойност на сградата – 1 706 хил. лв., която съставлява 61 % от всички активи на Дружеството.

Във връзка с необходимостта от разширяване на базата данни към Болничната информационна система /БИС/ през отчетния период са закупени лицензи за версията на СУБД Microsoft SQL 2022 Standard /ДНМА/ на стойност 16 хил. лв.

Предвиждано развитие на дружеството

Дружеството ще продължи да извършва своята дейност с финансиране от републиканския бюджет въз основа на договор с Министерство на здравеопазването, финансиране по договор от Столична община и по договор с НЗОК за Комплексно диспансерно (амбулаторно) наблюдение. Голям дял в дейността на Дружеството ще продължи да заема и дейността по издаване на медицински удостоверения и справки на граждани и юридически лица.

София, 28.07.2023 година

Управител:

/д-р Ана Попова /



ЦЕНТЪР ЗА ПСИХИЧНО ЗДРАВЕ "Проф. Н.Шипковенски"ЕООД
(наименование на дружеството)
I -ВО ШЕСТМЕСЕЧИЕ 2023
(отчетен период - I-во трим., I-во шестмесечие, деветмесечие)

ОТЧЕТ ЗА СОБСТВЕНИЯ КАПИТАЛ

(Хил. левове)

Показатели	Код на реда	Записан капитал	Премии от емисии	Резерв от последващи оценки	Резерви				Финансов резултат от		Текуща печалба/загуба	Общо собствен капитал
					Законови	Резерв, свързан с изкупени собствени акции	Резерв съгласно учредителен акт	Други резерви	Неразпределена печалба	Непокрита загуба		
а	6	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
Салдо в началото на отчетния период	61610	1152		1058				38	44		29	2321
Промени в счетоводната политика	61620											0
Грешки	61630											0
Салдо след промени в счетоводната политика и грешки	61640	1152	0	1058	0	0	0	38	44	0	29	2321
Изменение за сметка на собствениците	61650	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Увеличение	61651											0
Намаление	61652											0
Финансов резултат за текущия период	61660										25	25
Разпределение на печалбата	61670								29		(29)	0
вт. ч. за дивиденди	61671											0
Покриване на загуба	61680											0
Последващи оценки на активи и пасиви	61690	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Увеличение	61691											0
Намаление	61692											0
Други изменения в собствения капитал	61710											0
Салдо към края на отчетния период	61720	1152	0	1058	0	0	0	38	73	0	25	2346
Промени от преводи на годишни финансови отчети на предприятия в чужбина	61730											0
Собствен капитал към края на отчетния период	61740	1152	0	1058	0	0	0	38	73	0	25	2346

Изпълнителен директор/Управител:

д-р Ана Дюрова



Главен счетоводител:

Катя Николова

(име и фамилия)