

АНАЛИЗ НА ДЕЙНОСТТА КЪМ МЕЖДИНЕН ФИНАНСОВ ОТЧЕТ
НА ЗДРАВНА ИНВЕСТИЦИОННА КОМПАНИЯ ЗА ДЕТСКА БОЛНИЦА ЕАД
ЗА ПЕРИОДА 01.07.2024 – 30.09.2024 г.

Финансовият отчет е изготвен съгласно изискванията на Националните счетоводни стандарти, приети с Постановление на Министерски съвет № 394 от 30.12.2015 г., изм. от 12.01.2016 г., в сила от 01.01.2016 г.

Финансовият отчет е съставен в националната валута на Република България - български лев. Точността на числата представени в отчета е хиляди български лева.

Текущ период – периодът, започващ на 01.07.2024 г. и завършващ на 30.09.2024 г.

I. Обща информация

„Здравна инвестиционна компания за детска болница” ЕАД е регистрирана в Агенция по вписванията с удостоверение № 20200908142915/08.09.2020 г. със седалище и адрес на управление гр. София, п.к. 1606, р-н Триадица, бул. "Акад. Иван Евстатиев Гешов" № 15, комплекс „Център по хигиена“.

Дружеството се създава и управлява съобразно Търговски закон, Закон за публичните предприятия и други действащи в страна нормативни актове. В дейността си Дружеството ще се ръководи от действащото в страната законодателство, устав и решения на управителните си органи.

Предмета на дейност на дружеството е извършване на всички разрешени от закона дейности, свързани с организацията и контрола по изграждането и пускането в експлоатация на обект от национално значение: „Изграждане на Национална многопрофилна детска болница“, както и всякаква друга, незабранена от закона дейност.

Едноличен собственик на капитала на Дружеството е Държавата, представлявана от Министъра на Здравеопазването.

Дружеството се управлява от Съвет на директорите, който възлага управлението на дружеството на Изпълнителен Директор.

За представляващ „Здравна инвестиционна компания за детска болница” ЕАД е избран Влатко Глигоров Глигоров, назначен с допълнително споразумение № РД-16-199/20.05.2024г. към Договор за възлагане № РД-16-75/16.02.2024г.

Списъчният състав на персонала към 30.09.2024 г. е от десет души – трима членове на „Съвета на директорите“, назначени съгласно Договор № РД-16-75/16.02.2024 г. за възлагане управлението на еднолично акционерно дружество „Здравна инвестиционна компания за детска болница” и протокол на едноличния собственик на капитала № РД-16-72/15.02.2024 г., технически секретар, финансов контролър, експерт „Връзки с

обществеността“, координатор, мениджър „Проекти“, Главен инженер, строителство и Главен счетоводител, назначени по трудово-правни отношения към дружеството.

II. Финансово състояние и основни рискове

Съвета на директорите на „Здравна инвестиционна компания за детска болница“ ЕАД определят състоянието на дружеството като стабилно и изготвянето на финансовия отчет за периода 01.07.2024 г. – 30.09.2024 г. на базата на принципа за “действащо предприятие” като обосновано.

Ръководството следва да изготвя финансов отчет за всяко тримесечие на текущата година и годишен финансов отчет за всяка финансова година, който да дава вярна и честна представа за финансовото състояние на Дружеството, финансово му представяне и парични потоци.

Ръководството потвърждава, че прилага последователна адекватна счетоводна политика при изготвянето на финансовия отчет към 30 Септември 2024 г. и е направило разумни и предпазливи преценки, предположения и приблизителни оценки.

Ръководството също потвърждава, че се придържа към действащите счетоводни стандарти, като финансовия отчет е изготвен на принципа на действащото предприятие.

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

III. Пояснителни сведения

1. Нетекущи (дълготрайни) активи

Нетекущите (дълготрайни) активи включват земя, сгради, машини и производствено оборудване, съоръжения, програмни продукти, предоставени аванси и дълготрайни активи в процес на изграждане и други, които към 30.09.2024 г. са в размер на 10 171 хил. лв. в това число – 7 961 хил. лв. балансова стойност на земя, 5 хил. лв. закупени компютри, съоръжения и счетоводен софтуер, 2 204 хил. лв. предоставени аванси и дълготрайни материални активи в процес на изграждане и 1 хил. лв. по отсрочени данъци.

2. Текущи (краткотрайни) активи

Текущите (краткотрайни) активи включват материални запаси, вземания, инвестиции и парични средства, които към датата на баланса 30.09.2024 г. имат стойностно отражение в размер на 95 286 хил. лв. – в това число са и паричните средства 94 838 хил. лв.

Към 30.09.2024 г. „Здравна инвестиционна компания за детска болница“ ЕАД, спазвайки чл. 28 от ППЗПП е оптимизирала броя на банковите сметки на дружеството с цел икономия на банковите такси за поддръжка на сметки и е

направила разпределение на нетната парична експозиция в пет банкови институции както следва:

- Първа Инвестиционна Банка АД	23.33%
- Инвестбанк АД	21.16%
- Юробанк България АД	22.16%
- ДСК ЕАД	21.86%
- Алианц Банк България АД	11.49%

3. Собствен капитал

Дружеството е с капитал 107 961 000 лв. При учредяването на дружеството, едноличния собственик на капитала е направил парична вноска в размер на 30 млн. лева, през 2021 година е направена втората парична вноска от капитала в размер на 50 млн. лева а през третото тримесечие на 2022 година е направена и последната парична вноска от 20 млн. лева, на обща стойност 100 000 000 лв., които са изцяло собственост на българската държава, и с които след приемане на бизнес програма, одобрена от собственика на капитала, ще бъдат използвани за изграждане на Национална многопрофилна детска болница.

С решение на Министерски Съвет №191/16.03.2023 г., на основание чл. 192 ал.1, чл.193 ал.1, чл. 219 ал.2, чл.221 т.1 и 2 и чл.232а от ТЗ, чл.43 ал.2 от ЗДС, чл. 15 ал.1 и 3 от ЗПП и чл.9 ал.1 и чл. 13 т.1 и 2 от Устава на дружеството, капитала на „Здравна инвестиционна компания за детска болница“ е увеличен от държавата, едноличен собственик на капитала, със 7 961 000 лв., чрез непарична вноска, представляваща право на собственост върху поземлен имот с идентификатор 68134.4332.1652 с площ от 24 534 кв.м., находящ се в гр. София, район „Овча Купел“.

4. Задължения

Към 30.09.2024 г. дружеството има формирани задължения към персонала за начислени компенсирани отпуски за 2023 г., осигурителните вноски и данъци в размер на 19 хил. лв., всички до 1 /една/ година.

5. Финансирания

„Здравна инвестиционна компания за детска болница“ ЕАД не е извършвала финансирания и не е била финансирана за периода 01.07.2024 – 30.09.2024 г.

6. Приходи от дейността

„Здравна инвестиционна компания за детска болница“ ЕАД няма реализирани приходи през трето тримесечие на 2024 г.

В следствие на реализираната през 2023 година обществена поръчка с предмет: „Предоставяне на финансови услуги от търговски банки (банково обслужване) за нуждите на „Здравна инвестиционна компания за детска болница“ ЕАД, по обява № F333308 от 16.02.2023 г. през 2024 г. са сключени договори за срочни депозити, които ще реализират финансови приходи за дружеството най-рано в началото на следващата финансовата година.

7. Разходи за дейността

За периода 01.07.2024 г. до 30.09.2024 г. „Здравна инвестиционна компания за детска болница” има формирани разходи за:

- начислени възнаграждения и осигурителни вноски на членовете на Съвета на директорите в размер на 73 хил. лв., определени чрез бална оценка, образувана въз основа на резултатите за отчетното тримесечие по показателите и критериите от таблицата съгласно Приложение № 2 към чл. 56, ал.2 от Правилника за прилагане на Закона за публичните предприятия.
- начислени възнаграждения и осигурителни вноски по трудовоправни отношения в размер на 63 хил. лв.
- разходи за материали в размер на 1 хил. лв.
- разходи за външни услуги в размер на 117 хил. лв.
- други разходи свързани, с банкови услуги и др., в размер на 1 хил.лв.

IV. Вероятно бъдещо развитие на предприятието.

Съветът на директорите на дружеството е разработил бизнес програма, която в рамките на прогнозния период 2024 г. – 2026 г. може да бъде формулиран както следва:

- Да се осигури качество на осъществяваните от дружеството дейности.
- Да се прилагат добри управленски практики при осъществяване на връзка и комуникация със заинтересованите страни във връзка с изграждането на обект от национално значение.
- Да се постигне максимален финансов контрол, ефективно и ефикасно разходване на публичния инвестиционен ресурс, предоставен за осъществяване на дейността на компанията.
- Да се осигури високо квалифициран и профилирано компетентен персонал на компанията, който същевременно да бъде мотивиран за качествено изпълнение на трудовите си задължения (според компетенциите на длъжностите и в съответствие с организационната структура на компанията).
- Да се осигурят източници на финансиране и модерно ноу-хау за управление на предоставяните инвестиционни услуги.
- Устойчиво развитие с глобална цел отчитане потенциалните интереси на обществото, като цяло и на следващите поколения.
- Балансирано съчетание между интересите на потребителите, съдружниците и вътрешните интереси на дружеството с акцент върху планираните и заложи в бизнес програмата инвестиции за изграждане на обект от национално значение.
- Диверсификация на ресурса на дружеството чрез разгръщане на портфолио от други, допълващи основния предмет на дейност услуги.
- Въвеждане на качествено нова политика и добри управленски практики по отношение на мониторинга, анализа и контрола на всички дейности по реализация на планираните и заложи в бизнес програмата инвестиционни проекти и съпътстващи дейности.

V. Действия в областта на научноизследователската и развойната дейност.

„Здравна инвестиционна компания за детска болница” ЕАД не е осъществявала научноизследователска и развойна дейност през отчетния период.

Дата: 24.10.2024 г.

Съставил:

/Ася Чаушева/

Изпълнителен директор:

/Влатко Глигоров/