

АНАЛИЗ НА ДЕЙНОСТТА КЪМ МЕЖДИНЕН ФИНАНСОВ ОТЧЕТ
НА ЗДРАВНА ИНВЕСТИЦИОННА КОМПАНИЯ ЗА ДЕТСКА БОЛНИЦА ЕАД
ЗА ПЕРИОДА 01.07.2023 – 30.09.2023 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 01.07.2023 г. и завършващ на 30.09.2023 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 до 28.09.2023 г. е избран проф. д-р инж. Елена Пенева Пенева – Златкова, а считано от 29.09.2023 г. е избран Николай Радославов Борисов.

Списъчният състав на персонала към 30.09.2023 г. е от шест души – трима членове на „Съвета на директорите“, назначени съгласно Договор № РД-16-383/21.12.2022 г. за възлагане управлението на еднолично акционерно дружество „Здравна инвестиционна компания за детска болница” и протокол на едноличния собственик на капитала №РД-16-444/28.09.2023 г., технически секретар, финансов контролор, експерт „Връзки с

обществеността“ и главен юрисконсулт, 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 01.07.2023 г. – 30.09.2023 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 2023 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 30.09.2023 г. са в размер на 7 977 хил. лв. в това число – 7 961 хил. лв. балансова стойност на земя, 4 хил. лв. закупени компютри, съоръжения и счетоводен софтуер, 9 хил. лв. дълготрайни материални активи в процес на изграждане и 3 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 30.09.2023 г. имат стойностно отражение в размер на 98 135 хил. лв. – в това число са и паричните средства 98 134 хил. лв.

Към 30.09.2023 г. „Здравна инвестиционна компания за детска болница“ ЕАД съгласно чл. 28 от ППЗПП е направила разпределение на нетната парична експозиция в седем банкови институции както следва:

- Първа Инвестиционна Банка АД	4.91%
- Инвестбанк АД	17.39%
- Юробанк България АД	24.78%
- ОББ АД	13.10%
- ДСК ЕАД	11.09%
- ЦКБ АД	17.63%
- Алианц Банк България АД	11.10%

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 30.09.2023 г. дружеството има формирани задължения към доставчици в размер на 2 хил. лв., към персонала за начислени възнаграждения за месец септември 2023 г., осигурителните вноски и данъци и провизирани компенсирани отпуски в размер на 59 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 01.07.2023 – 30.09.2023 г.

6. Приходи от дейността

„Здравна инвестиционна компания за детска болница“ ЕАД няма реализирани приходи от дейността, към датата на междинния финансов отчет.

7. Разходи за дейността

За периода 01.07.2023 г. до 30.09.2023 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 70 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 22 хил. лв.
- разходи за външни услуги в размер на 14 хил. лв.
- други разходи свързани, с банкови услуги и командировъчни разходи.

IV. Вероятно бъдещо развитие на предприятието.

Съветът на директорите на дружеството е разработил бизнес програма, който в рамките на прогнозния период 2023 г. – 2025 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: 19.10.2023 г.

Съставил:

Изпълнителен директор

/Бояна Воденичарова/

/Николай Борисов/