

ДО
ОБЩИНСКИ СЪВЕТ
МОНТАНА

ДОКЛАДНА ЗАПИСКА
от Златко Живков – Кмет на Община Монтана

ОТНОСНО: Приемане на годишния баланс и отчет за приходи и разходи на „Самостоятелна медикотехническа лаборатория №1“ ЕООД гр. Монтана.

УВАЖАЕМИ ОБЩИНСКИ СЪВЕТНИЦИ,

Съгласно Търговския закон и Наредбата за реда за учредяване и упражняване правата на общината в публични предприятия и търговски дружества с общинско участие в капитала, Общинският съвет в ролята си на общо събрание трябва да упражнява контрол върху дейността на публичните предприятия с общинско участие в капитала, като приеме годишните отчети, баланси.

В представения баланс и отчет за приходите и разходите се съдържа необходимата информация за дейността на дружеството.

Показателите, които характеризират състоянието на активите и пасивите и анализ на същите са посочени в Приложение 1.

На основание чл. 137, ал. 1, т. 3 от ТЗ и чл. 26, ал. 1, т. 3 от Наредбата за реда за учредяване и упражняване правата на общината в публични предприятия и търговски дружества с общинско участие в капитала, предлагам Общински съвет – Монтана да вземе следните

РЕШЕНИЯ:

1. Приема годишния баланс и отчета за приходите и разходите на „Самостоятелна медикотехническа лаборатория №1“ ЕООД гр. Монтана ЕИК 130153330.
2. Приема годишен обобщен доклад за резултатите от дейността на дружеството за 2023 г. на основание чл. 19 от Наредбата за реда за учредяване и упражняване правата на общината в публични предприятия и търговски дружества с общинско участие в капитала.
3. Приема бизнес план за 2024 г. на основание чл. 20 от Наредбата за реда за учредяване и упражняване правата на общината в публични предприятия и търговски дружества с общинско участие в капитала.
4. Възлага изпълнението на решенията на управителя на публичното предприятие.
5. Възлага контрола по изпълнение на решенията на кмета на Община Монтана

КМЕТ:

(Златко Живков)



ОБОБЩЕНА СПРАВКА
НА НЯКОИ ПОКАЗАТЕЛИ НА „САМОСТОЯТЕЛНА МЕДИКОТЕХНИЧЕСКА
ЛАБОРАТОРИЯ №1” ЕООД ГР. МОНТАНА ЗА 2023 г.

В ХИЛ. ЛВ.

ПОКАЗАТЕЛИ	2022	2023
1. Дълготрайни активи	73	73
В т.ч. материални		
2. Собствен капитал	127	127
– разпр. печалба /загуба	-123	-123
В т.ч. задължения	43	36
3. Приходи – общо	218	200
4. Разходи – общо	218	200
5. Печалба / загуба	-	-
6. Краткосрочни задължения	-	-
7. Средно списъчен брой на персонала (бр.)	4	4
8. Средна месечна работна заплата на лице от персонала (в лева)	1 008	1 010

Началник отдел „ПОПОФЗ:

В. Йорданова - Симонова

ФИНАНСОВО - СЧЕТОВОДЕН АНАЛИЗ

НА „СМТЛ № 1“ ЕООД

за периода 01.01.2023 - 31.12.2023 година

Дружеството „СМТЛ №1“ ЕООД е регистрирано на 30.11.1999 година с решение на Окръжен съд Монтана с № 787/1999 г и е пререгистрирано на 09.04.2009 г. с Удостоверение №20090409125211 на Агенция по вписванията. От 01.11.2019г. с Решение на Общински съвет – гр. Монтана и вписване в Агенция по вписванията в дружеството се влива и „Център по Дентална Медицина” ЕООД гр. Монтана.

Основен предмет на дейност е извършване на предписани от лекар или стоматолог специфични технически дейности и производство на специализирани медицински и помощни средства, както и отдаването под наем на помещения /кабинети/.

Едноличен собственик на капитала е Община Монтана.

Приходите на дружеството са от дейността – изработване на ортопедични поръчки на населението от гр. Монтана и наеми. За отчетния период приходите са намаляли спрямо същия отчетен период на миналата година. Разлика идва от това, че дружеството като наемодател префактурира ел. енергия на наематели. За календарната 2023г. разходите за ел. енергия са се понижили спрямо предходната година следователно наемодателя префактурира по-малки суми на наемателите и отчита намаление в приходната част.

Непокритата загуба в размер на 123 хил. лева се формира от осчетоводеният през 2021г. ревизионен акт за ДДС, които след обжалване не отпада и формира задължение. По него е изплатена главницата и има оставащо задължение за изплащане на лихвите, които се изплащат разсрочено през 2022г., 2023г. и ще продължават да се погасяват разсрочено през 2024г.

Средносписъчния брой на персонала е 5 бр. – 1 по договор за управление и контрол и 4 по трудов договор. Разходите за възнаграждения са се увеличили спрямо същия период на миналата година - увеличението на минималното възнаграждение за страната и възнаграждението за прослужено време на лицата от персонала са фактори влияещи тези разходи.

Дружеството има текущи задължения в размер на 36 хил. лева. От тях 30 000лв. по ревизионния акт и 6 000лв. текущи задължения към доставчици (фактури за ел. енергия, вода и др., изплатени през 01.24г.).

СПРАВКА

за финансовите резултати на „СМТЛ №1“ ЕООД

за периода 01.01.2023 - 31.12.2023 г.

№	ЕООД Гр. Монта на	Нетен размер /печалба/ загуба/ Х хил . лв.	Приходи от дейността общо хил. лв.	Разходи за дейността общо хил. лв.	Средно списъчен брой на персонала бр.	Краткосрочни задължения хил. лв	Средна месечна раб. заплата на едно лице от персонала в лв
1	СМТЛ №1	-	200	200	4	36	1010

Забележка: В средносписъчния брой персонал и средната брутна работна заплата не е включен Управителя.

**Изплатени средства за работна заплата на Управителя
на „СМТЛ №1“ ЕООД за периода 01.01.2023 - 31.12.2023 г.**

Месечно възнаграждение: 2 340.00 лв.

Общо изплатени за 2023г.: 27 450 лв.

Финансови резултати на „СМТЛ №1“ ЕООД

за периода 01.01.2023 - 31.12.2023 г.

№	Показатели	Мярка	2022 г	2023 г
1	Приходи	хил.лв	218	200
2	Разходи	хил.лв	218	200
3	Брутна печалба	хил.лв	-	-
4	Брутна загуба	хил.лв	-	-
5	Средносписъчен брой персонал	бр	4	4
6	Средна брутна работна заплата	лева	1008	1010

Забележка: В средносписъчния брой на персонала и средната брутна работна заплата не е включен Управителя.

ИКОНОМИЧЕСКИ ПОКАЗАТЕЛИ

за периода 01.01.2023 - 31.12.2023 г.

Показатели в хил. лева	„СМТЛ №1“ ЕООД
1. Дълготрайни активи	73
В т.ч. материални	
2. Собствен капитал	127
В т.ч. непокрита загуба	-123
3. Задължения	36
4. Приходи – общо	200
5. Разходи – общо	200
6. Счетоводна печалба	-

07.03.24г.

Изготвил: ..

/Д. Петрова/

Управител: ..

/Ил. Петров/



СЧЕТОВОДЕН БАЛАНС
на "Самостоятелна Медикотехническа Лаборатория 1 Монтана" ЕООД
към 31.12.2023г.

АКТИВ			ПАСИВ		
РАЗДЕЛИ, ГРУПИ, СТАТИИ	Сума (хил. лв.)		РАЗДЕЛИ, ГРУПИ, СТАТИИ	Сума (хил. лв.)	
	Текуща година	Предходна година		Текуща година	Предходна година
а	1	2	а	1	2
A. Записан, но не внесен капитал			A. Собствен капитал		
Б. Нетекущи (дълготрайни) активи			I. Записан капитал	127	127
I. Нематериални активи			II. Премии от емисии		
1. Продукти от развойна дейност			III. Резерв от последващи оценки		
2. Концесии, патенти, лицензии, търговски марки, програмни продукти и други подобни права и активи			IV. Резерви	45	45
3. Търговска репутация			1. Законови резерви		
4. Предоставени аванси и нематериални активи в процес на изграждане			2. Резерв, свързан с изкупени собствени акции		
Общо за група I:	0	0	3. Резерв съгласно учредителен акт		
II. Дълготрайни материални активи			4. Други резерви	45	45
1. Земи и сгради, в т. ч.:	66	73	Общо за група IV:	45	45
- земи			V. Натрупана печалба (загуба) от минали години, в т. ч.:		
- сгради	66	73	- неразпределена печалба	22	22
2. Машини, производствено оборудване и апаратура			- непокрита загуба	-145	-145
3. Съоръжения и други			Общо за група V:	-123	-123
4. Предоставени аванси и дълготрайни материални активи в процес на изграждане			VI. Текуща печалба (загуба)		
Общо за група II:	66	73	Общо за раздел A:	49	49
III. Дългосрочни финансови активи			Б. Провизии и сходни задължения		
1. Акции и дялове в предприятия от група			1. Провизии за пенсии и други подобни задължения		
2. Предоставени заеми на предприятия от група			2. Провизии за данъци, в т. ч.:		
3. Акции и дялове в асоциирани и смесени предприятия			- отсрочни данъци		
4. Предоставени заеми, свързани с асоциирани и смесени предприятия			3. Други провизии и сходни задължения		
5. Дългосрочни инвестиции			Общо за раздел Б:	0	0
6. Други заеми			В. Задължения		
7. Изкупени собствени акции			1. Облигационни заеми с отделно посочване на конвертируемите, в т. ч.:		
номинална стойност хил. лв	X	X	до 1 година		
Общо за група III:	0	0	над 1 година		
IV. Отсрочени данъци			2. Задължения към финансови предприятия, в т. ч.:		
Общо за раздел Б:	66	73	до 1 година		
В. Текущи (краткотрайни) активи			над 1 година		
I. Материални запаси			3. Получени аванси, в т. ч.:		
1. Суровини и материали			4 до 1 година		
2. Незавършено производство			над 1 година		
3. Продукция и стоки, в т. ч.:	0	0	4. Задължения към доставчици, в т. ч.:	6	
- продукция			до 1 година	6	
- стоки			над 1 година		
4. Предоставени аванси			5. Задължения по полици, в т. ч.:		
Общо за група I:	0	0	до 1 година		
II. Вземания			над 1 година		

1. Вземания от клиенти и доставчици, в т. ч.:	9	10	6. Задължения към предприятия от група, в т. ч.:		
над 1 година			до 1 година		
2. Вземания от предприятия от група, в т. ч.:			над 1 година		
над 1 година			7. Задължения, свързани с асоциирани и смесени предприятия, в т. ч.:		
3. Вземания, свързани с асоциирани и смесени предприятия, в т. ч.:			до 1 година		
над 1 година			над 1 година		
4. Други вземания, в т. ч.:			8. Други задължения, в т. ч.:		43
над 1 година			до 1 година		43
Общо за група II:	9	10	над 1 година		
III. Инвестиции			- към персонала, в т. ч.:		5
1. Акции и дялове в предприятия от група			до 1 година		5
2. Изкупени собствени акции			над 1 година		
номинална стойност хил. лв	X	X	- осигурителни задължения, в т. ч.:		3
3. Други инвестиции			до 1 година		3
Общо за група III:			над 1 година		
IV. Парични средства, в т. ч.:			- данъчни задължения, в т. ч.:	30	35
- в брой	4	1	до 1 година	30	35
- в безсрочни сметки (депозити)	6	8	над 1 година		
Общо за група IV:	10	9	Общо за раздел В, в т. ч.:	36	43
Общо за раздел В:	19	19	до 1 година	36	43
Г. Разходи за бъдещи периоди	0	0	над 1 година	0	0
			Г. Финансирания и приходи за бъдещи периоди, в т. ч.:		
			- финансирания		
			- приходи за бъдещи периоди		
СУМА НА АКТИВА (А+Б+В+Г)	85	92	СУМА НА ПАСИВА (А+Б+В+Г)	85	92

Ръководител:

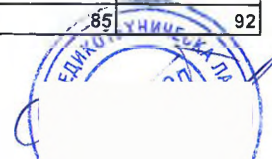
Илиян Петров

Дата на съставяне:

1.02.2024г.

Съставител:

Сашка Христова



ОТЧЕТ ЗА ПРИХОДИТЕ И РАЗХОДИТЕ

на "Самостоятелна Медикотехническа Лаборатория 1 Монтана" ЕООД
за 31.12.2023г.

ЕИК: 130153330

НАИМЕНОВАНИЕ НА РАЗХОДИТЕ	Сума (хил.лв.)		НАИМЕНОВАНИЕ НА ПРИХОДИТЕ	Сума (хил.лв.)	
	Текуща година	Предходна година		Текуща година	Предходна година
а	1	2	а	1	2
А. Разходи			Б. Приходи		
1. Намаление на запасите от продукция и незавършено производство			1. Нетни приходи от продажби, в т. ч.:	194	210
2. Разходи за суровини, материали и външни услуги, в т. ч.:	101	125	а) продукция		
а) суровини и материали	73	95	б) стоки	35	35
б) външни услуги	28	30	в) услуги	159	175
3. Разходи за персонала, в т. ч.:	92	86	2. Увеличение на запасите от продукция и незавършено производство		
а) разходи за възнаграждения	75	72	3. Разходи за придобиване на активи по стопански начин		
б) разходи за осигуровки, в т. ч.:	17	14	4. Други приходи, в т. ч.:	6	8
- осигуровки, свързани с пенсии			а) приходи от финансиране	6	8
4. Разходи за амортизация и обезценка, в т. ч.:	7	7	Общо приходи от оперативна дейност (1 + 2 + 3 + 4)	200	218
а) разходи за амортизация и обезценка на дълготрайни материални и нематериални активи, в т. ч.:			5. Приходи от участия в дъщерни, асоциирани и смесени предприятия, в т. ч.:		
- разходи за амортизация	7	7	а) приходи от участия в предприятия от група		
- разходи от обезценка			6. Приходи от други инвестиции и заеми, признати като нетекущи (дългосрочни) активи, в т. ч.:		
б) разходи от обезценка на текущи (краткотрайни) активи			а) приходи от предприятия от група		
5. Други разходи, в т. ч.:			7. Други лихви и финансови приходи, в т. ч.:		
а) балансова стойност на продадените активи			а) приходи от предприятия от група		

б) провизии			б) положителни разлики от операции с финансови активи		
Общо разходи за оперативна дейност (1 + 2 + 3 + 4 + 5)	200	218	в) положителни разлики от промяна на валутни курсове		
6. Разходи от обезценка на финансови активи, включително инвестициите, признати като текущи (краткосрочни) активи, в т. ч.:			Общо финансови приходи (5 + 6 + 7)		
- отрицателни разлики от промяна на валутни курсове					
7. Разходи за лихви и други финансови разходи, в т. ч.:					
а) разходи, свързани с предприятия от група					
б) отрицателни разлики от операции с финансови активи					
Общо финансови разходи (6 + 7)					
8. Печалба от обичайна дейност			8. Загуба от обичайна дейност		
Общо разходи (1+2+3+4+5+6+7)	200	218	Общо приходи (1 + 2 + 3 + 4 + 5 + 6 +7)	200	218
9. Счетоводна печалба (общо приходи-общо разходи)	0		9. Счетоводна загуба (общо приходи - общо разходи)		
10. Разходи за данъци от печалбата					
11. Други данъци, алтернативни на корпоративния данък					
12. Печалба (9 - 10 - 11)			10. Загуба (9 + ред 10 и 11 от раздел А)		
Всичко (Общо разходи + 10 + 11 + 12)	200	218	Всичко (Общо приходи + 10)	200	218

Дата на съставяне: 1.02.2024 г.

Съставител:

Зашка Христова

Ръководител:

Илиян Петров



БИЗНЕС ПЛАН

ДАННИ ЗА ДРУЖЕСТВОТО

Дружеството „Самостоятелна медико-техническа лаборатория №1 Монтана“ ЕООД е регистрирано на 30.11.1999 година с решение на Окръжен съд Монтана с № 787/1999 г и е пререгистрирано на 09.04.2009 г. с Удостоверение №20090409125211 на Агенция по вписванията. От 01.11.2019г. с Решение на Общински съвет – гр. Монтана и вписване в Агенция по вписванията в дружеството се влива „Център по Дентална Медицина“ ЕООД гр. Монтана.

„СМТЛ №1“ ЕООД е еднолично дружество с ограничена отговорност. Основен предмет на дейност е извършване на предписани от лекар или стоматолог специфични технически дейности и производство на специализирани медицински и помощни средства, както и отдаването под наем на помещения /кабинети/.

Едноличен собственик на капитала е Община Монтана. Капиталът е в размер на 126 529 лева.

МИСИЯТА на дружеството е да запази позицията си на пазара и да продължи да разширява дейността си. Да бъде еталон за качествено обслужване на пациенти, добра организация на дейността и добро взаимодействие с лекарите по дентална медицина.

ЦЕЛТА на настоящата бизнес програма е да се представи осъщественото и да се очертаят насоките за развитие и дейността на лечебното дружество, да се анализира конкретното състояние и ресурси, с оглед да се предложат управленски решения за постигане мисията, главните и стратегически цели на „СМТЛ №1“ ЕООД.

ОСНОВНА ЦЕЛ е превенция и ограничаване на заболяванията, чрез осигуряването на достъпно и качествено обслужване на пациентите от квалифицирани специалисти, поради съществуващата тясна връзка между оралното здраве, общото здраве и качеството на живота на всеки индивид. Максимално достъпно дентално лечение и обслужване за обществото, въпреки трудностите, пред които е изправено денталното здраве в България.

СТРАТЕГИЧЕСКИ ЦЕЛИ – Ефективно функциониране, което води до качествено и достъпно обслужване на пациентите, същевременно финансова

независимост и ресурсна обезпеченост, чрез усъвършенстване системата на управление.

Финансово-икономическото състояние на дружеството е в процес на стабилизация и непрекъснато развитие.

Приходите на „СМТЛ №1“ ЕООД се сформират от извършване на предписани от лекар или стоматолог специфични технически дейности и производство на специализирани медицински и помощни средства, както и отдаването под наем на помещения /кабинети/ намиращи се в сградата на бул. „Ал. Стамболийски“ №6

ЗДРАВНО-ДЕМОГРАФСКА ХАРАКТЕРИСТИКА

„СМТЛ №1 ЕООД обслужва населението на област Монтана и прилежащо население от съседни области.

ТЕХНОЛОГИЧНИ ФАКТОРИ

Разположението на заведението благоприятства развитието му.

ПОЛИТИЧЕСКИТЕ ФАКТОРИ определят темповете на развитие на здравната реформа като цяло в страната и региона. За целта са нужни политическа воля, финансови възможности от страна на държавата и общините. Добрата колаборация между тях е важно условие за изграждане на едно модерно и достъпно здравеопазване.

В момента денталното здравеопазване е изцяло на свободния пазар, малките лечебни заведения за дентална помощ са многобройни, поддържат се по-лесно, с малко персонал, добре оборудвани са, със съвременна апаратура, и работят добре, без да се изпитва необходимост от създаване на по-големи структури. Самодостатъчни са. Това прави работата още по-трудна.

„Самостоятелна медико-техническа лаборатория №1 Монтана“ ЕООД е общинско дружество, което успешно осъществява своята дейност и същевременно стопанисва сградата, 100% общинска собственост.

В следствие на извършените успешни промени, за сега приходите от изработка на медицински изделия и от наеми на помещения всяка година се повишават спрямо предходната.

„СМТЛ №1“ ЕООД е стопанин на 6-етажната сграда, в която е разположена. Сградата е с много потенциал и възможности, но има нужда от сериозни ремонтни дейности и поддръжката ѝ е сериозен финансов ресурс. Практически основни ремонти не са осъществени в сградата от нейното построяване. Това е довело до силно влошено състояние и много критични точки. Постепенно бяха започнати частични ремонти и облагородяване на сградата и пространството около нея, доколкото позволяват собствените финансови възможности. Започна подмяна на осветлението и преобоядисване на отделни части от сградата.

АНАЛИЗ НА ПРИХОДИТЕ И РАЗХОДИТЕ

Като управител на „СМТЛ №1“ ЕООД след обединението с „ЦДМ“ ЕООД започнах месец ноември 2019 година.

Дружеството е ревизирано в следствие на което е съставен Ревизионен акт №Р-04001219007477-091-001 от 23.03.2020г. за ДДС в размер на 120 хил. лв. Актът бива обжалван в следствие на което бива осчетоводен през 2021г. и е в размер на 134 хил. лв /включващи лихви и юрисконсултско възнаграждение/. По време на обжалването дружеството погасява със собствени средства цялата главница по акта и оставащото задължение вече е в размер на 30 хил. лв.

Финансовата 2023г. приключва с печалба от 140лв.

През 2021г. „Самостоятелна медико-техническа лаборатория №1 Монтана“ ЕООД има отпуснат овърдрафт за погасяване на задълженията по акта. В следствие на това, че РА е обжалван и делото приключва Юни.2021г. дружеството осчетоводява задълженията и 2021г. приключва на загуба.

Тази ситуация не дава реален поглед върху финансовото състояние тъй като тези задължения са за минал период и не са в следствие на сегашното управление.

През 2022 година в сградата е привлечен още един наемател и приходите са се увеличили с 9 хил. лв. спрямо предходната година. Откриха се още един дентален кабинет и една медико-диагностична лаборатория в сградата, които допълнително увеличиха приходите и помагат за стабилизирането на финансовото състояние на дружеството.

Овърдрафта е издължен и закрит. Останалите лихви по акта се изплащат разсрочено от текущите приходи, по тази причина печалбата в края на годината е минимална.

През 2023 година дружеството сключи договор с още един наемател – медицински център. Цетъра стопанисва почти целият четвърти етаж от

сградата, както и двата гаража прилежащи към нея. Извършени са ремонти дейности за реновиране и освежаване на наетите помещения включително и на санитарните помещения изцяло за сметка на наемателите. С привличането на този наемател дружеството очаква да увеличи приходите си и през 2024г. да има нужните средства за ремонт и освежаване на двата асанаъора обслужващи сградата.

АНАЛИЗ НА ОСНОВНИ РИСКОВИ МОМЕНТИ И КРИТИЧНИ ТОЧКИ

- Състоянието на „СМТЛ №1“ ЕООД лесно може да бъде разклатено от непредвидимите последици от всеобща икономическа криза. Поради тази причина са изключително важни всички възможности за финансови компенсации в съответствие с предстоящите законови промени.
- Поради амортизирания сграден фонд, аварията са периодични, често пъти значителни и с голямо финансово натоварване.
- Основни критични точки в сградата на „СМТЛ №1“ ЕООД са: асансьорите /два бр. един от които неработещ, другия с чести аварии/, мазето на сградата и външната ВиК мрежа.

ПРОГНОЗНА ЧАСТ

Анализът на дейността и ресурсната осигуреност е на базата на основните показатели, даващи информация дружеството. Въз основа на това, в прогностичен аспект за 2024г. – 2025г., се предвижда:

- Запазване, с тенденция към увеличаване, потока от пациенти чрез привличане на нови наематели.
- Осъществяване на поетапен ремонт, обновяване и рехабилитация на сградата (врати, главен вход, стъпала, мазе и др.).

ЗАКЛЮЧЕНИЕ

След встъпването си в длъжност на Управител (месец ноември 2019 г.) в дружеството са извършени промени в посока:

- Привлечени са нови дентални специалисти;
- Актуализирани са началните цени за отдаване под наем в съответствие с Решение №1017 / 27.07.23г. на ОбС-Монтана.

Изложеното до тук дава основание да считам, че съществуването на „Самостоятелна медико-техническа лаборатория №1 Монтана“ ЕООД зависи от:

- Увеличаване потока от пациенти, чрез привличане на още специалисти които да наемат кабинет в сградата.
- Поддържане на добър микроклимат на работната среда, добри социално-битови и хигиенни условия.
- Осигуряване на приятна, комфортна обстановка в сградата, която ще благоприятства използването на сградата в пълния ѝ капацитет от посетители, пациенти и работещи в нея.

Въпреки изброените проблеми и трудности „Самостоятелна медико-техническа лаборатория №1 Монтана“ ЕООД осъществява своята дейност, привлича нови наематели – млади специалисти, подмладява екипа си и върви към тенденция за стабилизиране.

.....
Илиян Г. Петров/