

**ПОЯСНИТЕЛНИ БЕЛЕЖКИ КЪМ МЕЖДУНЕН КОНСОЛИДИРАН ОТЧЕТ КЪМ 31.03.17г.**

**1. ОТЧЕТ ЗА ВСЕОБХВАТНИЯ ДОХОД**

**1. 1. 1. Приходи от продажби**

Приходи от продажби на:	I во3-чие 2017	I во3-чие 2016
Приходи от медицински услуги	5 685	5637
в т.ч. от РЗОК	5 409	5271
от потр такси, придружители и др.	276	366
Други приходи	24	28
в т.ч. от наем	11	10
от абонаментни договори	8	10
храна, отписани непозвани платени отпуски и други	5	8
<b>Общо</b>	<b>5 709</b>	<b>5 665</b>

**1. 1. 2. Приходи от финансиране**

Приходи от финансиране		
	I во3-чие 2017г.	I во 3-чие 2016г.
Текуща дейност	241	239
<b>Общо</b>	<b>241</b>	<b>239</b>

Тези приходи са от субсидия за текуща дейност от МЗ за ТЕЛК и Спешно отделение – 180 хиляда, медикаменти за 61 хиляда и отнесени в приход амортизации на ДМА закупени с дарения и субсидия за капиталови разходи и финансиране за майчино и детско здраве.

**1.1. 3. Финансови приходи**

Финансови приходи		
Финансови приходи от:	I во3-чие 2017	I во3-чие 2016
Участия - дивидент		
Лихви по депозити	1	1
Други		
<b>Общо</b>	<b>1</b>	<b>1</b>

**1. 2. Разходи**

**1. 2. 1. Използвани материали и консумативи**

Разходи за материали		
Вид разход	I во3-чие 2017	I во3-чие 2016
Кръвни продукти и биопродукти	51	45
Медикаменти, консумативи	1380	1507
Горивни и смазочни материали	5	3
Резервни части	22	6
Природен газ за отопление	107	148
Работно облекло и инструменти		
Ел. енергия	83	74
Вода	29	25
Офис материали и консумативи	9	10
Други материали/реактиви, кръв, храна/	223	211
<b>Общо</b>	<b>1 909</b>	<b>2 029</b>

### 1.2. 2. Разходи за външни услуги

Разходи за външни услуги		
Вид разход	I тримесие 2017	I тримесие 2016
Наеми	3	11
Нает транспорт	75	80
Ремонти	54	30
Реклама		
Съобщителни услуги	4	5
Храна пациенти	93	92
Договори за медицински услуги	36	48
Застраховки		
Пране бельо и огнени отпадъци	53	53
Охрана	1	1
Абонаменти- апаратура	55	46
Други разходи за външни услуги	55	54
<b>Общо</b>	<b>429</b>	<b>420</b>

### 1.2. 3. Разходи за амортизации

Разходи за амортизации		
Разходи за амортизации на:	I тримесие 2017	I тримесие 2016
Производствени и административни дълготрайни материални активи	273	265
дълготрайни нематериални активи		
<b>Общо</b>	<b>273</b>	<b>265</b>

### 1. 2. 4. Разходи за заплати и осигуровки на персонала

Разходи за заплати и осигуровки		
Разходи за:	I тримесие 2017	I тримесие 2016
Заплати общо	2 582	2 557
Осигуровки общо	437	415
в т.ч. разходи по неизпълнявани отпуски		
<b>Общо</b>	<b>3 019</b>	<b>2 972</b>

В посочените данни са включени и разходите за доходи на ключов ръководен персонал, както следва:

Доходи на ключов ръководен персонал		
Вид доход	I тримесие 2017	I тримесие 2016
Общо възнаграждения на ключовия ръководен персонал, в т.ч.:		
Краткосрочни доходи на цети лица	30	44
Доходи след напускане на работа		

### 1. 2. 5. Обезценка на активи –

Отписани вземания		
<b>Общо</b>		

### 1. 2. 5. Други разходи

Други разходи		
Вид разход	I кв-чт 2017	I кв-чт 2016
Разходи за командировки		
Разходи представителни		
Разходи за брак	3	1
Храна на кръводарители	10	10
Социални разходи	38	
Глътци и неустойки	4	9
Отписани вземания		
Местни данъци и такси	29	11
Други	3	2
<b>Общо</b>	<b>87</b>	<b>33</b>

#### 1. 2. 7. Финансови разходи

Финансови разходи		
Вид разход	I кв-чт 2017	I кв-чт 2016
Разходи за лихви в т.ч.		
Други финансови разходи	2	1

#### 1. 2. 9. Разход за данъци

Съгласно действащото законодателство печалбите се облагат с корпоративен данък в размер 10%, съгласно ГД Декларация. За изчисляване размера на отерочените данъци следва да се ползува ставка 10%, която се очаква да е валидна при обратното проявление.

Разходи за данъци		
Вид разход	I кв-чт 2017	I кв-чт 2016
Данъци от печалбата	33	35
<b>Общо</b>		

### 2. Отчет за финансовото състояние

#### 2.1 Разходи за придобиване на ДМА

#### 2.3 Нетекущи финансови активи

Участия	31.12.2016 г.		31.12.2015 г.	
	размер	стойност	размер	стойност
МЦДП "ВИВА" ЕООД		10		10
ХОСПИС МБАЛ ЕООД		10		10
<b>Общо</b>		<b>20</b>		<b>20</b>

Хоспис МБАЛ ЕООД е закрит в края на 2015 година. През 2016 година дружеството няма дейност.

## 2.8. Материални запаси

Материални запаси		
Вид	31.03.2017 г.	31.12.2016 г.
<b>Материали в т.ч:</b>		
Основни материали	28	27
Резервни части	22	21
Горива и смазъчни материали	30	31
Медикаменти	667	689
Други материали	2	1
<b>Общо</b>	<b>749</b>	<b>769</b>

## 2.9 Текущи търговски и други вземания

Текущи вземания		
Вид	31.03.2017	31.12.2016
<b>Вземания от свързани предприятия в т.ч. /нето/</b>		
Вземания по дивиденди	9	9
<b>Вземания от продажби в /нето/</b>		
В т.ч. Вземания от - РЗОК	1711	1693
Вземания по съдебни спорове		
<b>Вземания от финансиране</b>		
Други вземания в т.ч.	22	44
Други клиенти и др.		
<b>Общо</b>	<b>1742</b>	<b>1746</b>

Вземания са основно от РЗОК за отчетния период.

## 2.11. Парични средства

Парични средства		
Вид	31.03.2017	31.12.2016
<b>Парични средства в брой в т.ч.</b>		
В лева	15	9
<b>Парични средства в разпл. сметки</b>		
В лева	3 200	3 055
<b>Краткосрочни депозити</b>	<b>1 000</b>	<b>1 000</b>
<b>Общо</b>	<b>4 215</b>	<b>4 064</b>

## 2.12. Собствен капитал

### 2.12. 1. Основен капитал

Вид акции	Основен /записан/ капитал АД					
	31.12.2016 г.			31.12.2015 г.		
	Брой акции	Стойност	Номинал	Брой акции	Стойност	Номинал
Обикновени	467 376	4 673 760	10	467 376	4 673 760	10
Емитирани	467 376	4 673 760	10	467 376	4 673 760	10
<b>Общо:</b>	<b>467 376</b>	<b>4 673 760</b>	<b>10</b>	<b>467 376</b>	<b>4 673 760</b>	<b>10</b>

## 2.12. 2. Резерви

Резерви				
	Резерв от последващи оценки на активи	Общи /законови/ резерви	Други резерви	Общо резерви
Салдо към 31.12.2016 г.	8 507	215	66	8 788
Резерви към 01.01.2017	8 507	215	66	8 788
Увеличения	-	14	-	
Намаления	2			
Разпределение на печалба				
Резерви към 31.03.2017	8 505	229	66	8 800

## 2. 12. 3. Финансов резултат

Финансов резултат	
Финансов резултат	Стойност
Печалба към 31.12.2016г.	179
Намаления от: Разпределение в резерви	14
Покриване на загуби от мнп. години	123
Дивидент	42
Печалба към 31.03.2017	232

## 2.16.1. Текущи търговски и други задължения

Текущи задължения		
Вид	31.03.2017г.	31.12.2016г.
Задължения към свързани предприятия в т.ч. по доставки	0	0
Задължения по доставки	874	1016
Задължения по получени аванси		
Други краткосрочни задължения в т.ч.	1550	1613
Задължения по начислени разходи за заплати	757	797
Задължения по използвани отпуски	206	239
Задължения по гаранции и депозити	100	86
Осигурителни задълж.вкл-за използв.отпуски	299	301
Днянши задължения	145	157
Други краткосрочни задължения	43	33
<b>Общо</b>	<b>3 424</b>	<b>2 629</b>

## Данъчни вземания

Данъци за възстановяване		
Вид	31.03.2017 г.	31.12.2016 г.
Данък върху печалбата		
Други данъци		
<b>Общо</b>		

Данъчни задължения		
Вид	31.03.2017 г.	31.12.2016 г.
Данък върху печалбата		37
Данък върху добавената стойност	7	8
Данък върху доходите на физическите лица	77	74
Други данъци	61	38
<b>Общо</b>	<b>145</b>	<b>157</b>

#### Задължения към персонал

Задължения свързани с персонала		
Вид	31.03.2017 г.	31.12.2016 г.
<b>Задължения към персонала</b>	<b>963</b>	<b>1036</b>
в т.ч. задължения по неизползвани отпуски	206	239
<b>Задължения към осигурителни предприятия</b>	<b>299</b>	<b>301</b>
в т.ч. задължения по неизползвани отпуски за осигуровки		43
<b>Общо</b>	<b>1262</b>	<b>1337</b>

Задълженията към персонала и осигуровките са текущи от м.03. 2017 и съответно от неизползвани стари платени отпуски.

#### 2.16.2 Краткосрочни пасиви – финансиране – 981 хлв

Текущи финансови пасиви -		
Текущи финансови пасиви	31.03.2017 г.	31.12.2016 г.
Задължения по лизингови договори		
Други финансови пасиви - финансиране	981	1080
<b>Общо</b>	<b>981</b>	<b>1080</b>

#### Други оповестявания

##### 1. Свързани лица и сделки със свързани лица

Дружеството оповестява следните свързани лица:

Контролиращо лице – Министерство на здравеопазването

Дъщерни предприятия на дружеството - МЦДП "ВИВА" ЕООД, гр.Пазарджик, "и Хоспис МБАЛ Пазарджик" ЕООД гр. Пазарджик

Ключов ръководен персонал на дружеството: Тодор Димитров Юнаков, Христина Спиридонова Чилингирова-Игнатиева, Красмира Василева Радева – Делева, Иван Петров Козлозов, Васил Костов Вълчев.

Продажби на свързани лица			
Свързано лице - клиент	Вид сделка	Лева	
		I кв трим 2017	2016
МЦДП ВИВА ЕООД	Продажби лева	16 095	58 761
ХОСПИС МБАЛ ЕООД			
<b>Общо</b>		<b>16 095</b>	<b>58 761</b>
Покупки от свързани лица			

Свързано лице – МЦДП ВИВА ЕООД	ПОКУПКИ	1 по трим.2017	2016
		3 629	23 767

ХОСПИС МБАЛ ЕООД				
Общо	покупки	лизи	3 629	23 767
Вземания от свързани лица				
Свързано лице - клиент				
МЦДП ВИВА ЕООД	31.12.2016	клиент	6 066	8 500
ХОСПИС МБАЛ ЕООД				
ХОСПИС МБАЛ ЕООД				
			6 066	8 500
Задължения към свързани лица - няма				
Свързано лице - доставчик	31.12.2015 г.	Гаранции	31.12.15 г.	Гаранции
МЦДП ВИВА ЕООД	-		-	
	няма			
Общо			-	-

Финансови активи		лева			
Вид	2017г.				
		до 1 г.	от 1 до 3 г.	от 3 до 5 г.	над 5 г.
Вземания от свързани предприятия в т.ч.	6 066				
Вземания по продажби	6 066				
Вземания по финансиране					
Вземания по продажби	1 735 710				
От тях от РЪОК	1 565 967				
Вземания по предоставени аванси					
Съдебни и присъдени изчисления					
ДДС за възстановяване					
Надвисоки корпоративен лихви					
Вземания от социално осигуряване					
Предплатени разходи					
Други краткосрочни вземания					
Обезценка на несъбираеми вземания					
Общо	1 741 776				
Финансови пасиви					
Вид	2017				
		до 1 г.	от 1 до 3 г.	от 3 до 5 г.	на 5 г.
Задължения към свързани предприятия	0				
Задължения по доставки	874 153				
Задължения по получени търговски земаи					
Задължения към персонала	962 595				

и т.ч. по компенсируеми отпуски	206 074			
Задължения към социално осигуряване	298 532			
Данъчни задължения за:	144 635			
Данък добавена стойност	6 751			
Данък върху доходите на физическите лица	76 720			
Други	61 164			

<b>Привлечения</b>				
Задължения по гаранции	100184			
Други краткосрочни задължения	43 437			
<b>Общо</b>	<b>2 423 536</b>			
<b>НЕТЕКУЩИ ПАСИВИ - хлв.</b>				
	3321			

### ИКОНОМИЧЕСКИ ПОКАЗАТЕЛИ

№	Показатели	I кв. 2017	
		г	трим.
1	Нетекущи активи /общо/	13592	
2	Текущи активи /общо/	6707	
3	Материални запаси	749	
4	Текущи вземания	1742	
5	Парични средства	4215	
6	Обща сума на активите	20299	
7	Собствен капитал	13573	
8	Финансов резултат	232	
9	Нетекущи пасиви	3321	
10	Търговски и други задължения	2424	
11	Обща сума на пасивите	5715	
12	Приходи общо	5951	
15	Приходи от продажби	5709	
16	Разходи общо	5719	
№	Коефициенти	I кв. 2017	
		г	трим.
<b>Рентабилност:</b>			
1	На собствения капитал	0.0171	
2	На активите	0.0114	
3	На пасивите	0.0404	
4	На приходите от продажби	0.0406	
<b>Ликвидност:</b>			
7	Обща ликвидност	1.1656	
8	Бърза ликвидност	1.0370	
9	Необявена ликвидност	0.7337	
<b>Финансова автономност:</b>			
11	Финансова автономност	2.3626	
12	Задлъжнялост	0.4233	

Дата: 22.05.2017 г.

Съставител: А.Чипарова

Ръководител: Д-р В.Вълчан

