

ПОЯСНИТЕЛНИ БЕЛЕЖКИ КЪМ МЕЖДУПЕЧ КОНСОЛИДИРАН ОТЧЕТ КЪМ 30.12.16г.

1. ОТЧЕТ ЗА ВСЕОБХВАТНИЯ ДОХОД

1. 1. 1. Приходи от продажби

Приходи от продажби на:	2016	2015
Приходи от медицински услуги	22 255	22 308
в т.ч. от РЗОК	20 997	20 893
от потр такси, придружители и др.	1258	1 460
Други приходи	152	129
в т.ч. от наемни	44	37
от абонаментни договори	19	19
храна, отписани неползвани платени отпуски и други	89	73
Общо	32 407	32 482

1. 1. 2. Приходи от финансиране

Приходи от финансиране		
	2016г.	2015г.
Текуща дейност	1027	956
Общо	1027	956

Тези приходи са от субсидия за текуща дейност от МЗ за ТЕЛК и Спешно отделение – 712.751 хил.лева, медикаменти за 162 хил.лева и отнесени в приход амортизации на ДМА закупени е дарения и субсидия за капиталови разходи и финансиране за майчино и детско здраве.

1.1. 3. Финансови приходи

Финансови приходи		
Финансови приходи от:	2016	2015
Участия - дивидент	49	33
Лихви по депозити	6	13
Други		
Общо	55	46

1. 2. Разходи

1. 2. 1. Използвани материали и консумативи

Разходи за материали		
Вид разход	2016	2015
Кръвни продукти и биопродукти	191	185
Медикаменти, консумативи	5 581	5 531
Горивни и смазочни материали	19	46
Резервни части	51	41
Природен газ за отопление	268	199
Работно облекло и инструменти	1	4
Ел. енергия	293	296
Вода	128	139
Офис материали и консумативи	45	48
Други материали/реактиви/кръв, храна/	873	909
Общо	7 453	7 698

1.2. 2. Разходи за външни услуги

Разходи за външни услуги		
Вид разход	2016	2015
Наеми	34	711
Нает транспорт	324	174
Ремонти	86	128
Реклама	2	1
Съобщителни услуги	24	26
Храна пациенти	341	357
Договори за медицински услуги	199	152
Застраховки	8	11
Приве беля и опасни отпадъци	212	211
Охрана	4	5
Абонаменти- апаратура	220	195
Други разходи за външни услуги	313	243
Общо	1 767	2 214

1.2. 3. Разходи за амортизации

Разходи за амортизации		
Разходи за амортизации на:	2016	2015
Производствени и административни дълготрайни материални активи	1064	1070
дълготрайни нематериални активи	1064	1070
Общо	1064	1070

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

Разходи за заплати и осигуровки		
Разходи за:	2016	2015
Заплати общо	10 861	10 341
Осигуровки общо	1 736	1 673
в т.ч. разходи по неизползвани отпуски	72	105
Общо	12 597	12 014

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

Доходи на ключов ръководен персонал		
Вид доход	2016	2015
Общи възнаграждения на ключовия ръководен персонал, в т.ч.:	148	123
Краткосрочни доходи на наети лица	148	123
Доходи след напускане на работа		

1. 2. 5. Обезценка на активи –

Описани вземания		
Общо		-

1. 2. 5. Други разходи

Други разходи		
Вид разход	2016	2015
Разходи за командировки	1	1
Разходи представителни	3	3
Разходи за брак	50	49
Храна на кръводарители	37	37
Социални разходи	50	48
Глиби и изустийки	15	31
Отписани вземания		
Местни данъци и такси	91	91
Други	102	13
Общо	349	273

1. 2. 7. Финансови разходи

Финансови разходи		
Вид разход	2016	2015
Разходи за лихви и т.ч.		
Други финансови разходи	5	7

1. 2. 9. Разход за данъци

Съгласно действащото законодателство печалбите се облагат с корпоративен данък в размер 10%, съгласно ГДДекларация. За изчисляване размери на отсрочените данъци следва да се ползува ставка 10%, която се очаква да е валидна при обратното направление.

Разходи за данъци		
Вид разход	2016	2015
Данъци от печалбата	56	56
Общо	56	56

Справка за използвани отпуски

Вид	31.12.2016 г.	31.12.2015 г.
Неползв.отпуски 2006-2015 год	169	155
Неползв.отпуски 2016 година	70	94
Общо	239	249

В дружеството не се начисляват отсрочени данъци на база на използваните отпуски, но се отразяват начисленията и намаленията в ГДДекларация. С промяната на Кодекса на труда използваните отпуски, считано от 2011 година намаляват значително. За 2016 година са отписани и отразени като приход използвани отпуски в размер на 38 хлв.

2.3 Нетекучи 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
Общо		20		20

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

2.8. Материални запаси

Материални запаси		
Вид	31.12.2016 г.	31.12.2015 г.
Материали в т.ч:		
Основни материали	27	26
Резервни части	21	16
Горива и смазочни материали	30	31
Медикаменти	689	612
Други материали	2	1
Общо	769	686

Материалните запаси за периода са увеличени, главно от медикаментите.

2.9 Текущи търговски и други вземания

Текущи вземания		
Вид	31.12.2016	31.12.2015
Вземания от свързани предприятия в т.ч. /нето/	8	7
Вземания по дивиденди		
Вземания от пролажби в /нето/	1763	1747
В т.ч. Вземания от - РЗОК	1504	1593
Вземания по съдебни спорове		
Вземания от финансиране		
Други вземания в т.ч.	8	7
Други клиенти и др.		
Общо	1771	1754

Вземания са основно от РЗОК за отчетния период.

2.11. Парични средства

Парични средства		
Вид	2016	2015
Парични средства в брой в т.ч.	9	10
В лева	9	10
Парични средства в разн. сметки	3 054	2 756
В лева	3 054	2 756
Краткосрочни депозити	1 000	1 000
Общо	4 063	3 766

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
Общо:	467 376	4 673 760	10	467 376	4 673 760	10

2.12. 2. Резерви

Резерви				
	Резерв от последващи оценки на активи	Общи /законови/резерви	Други резерви	Общо резерви
Салдо към 31.12.2015 г.	8 626	203	66	8 895
Резерви към 01.01.2016	8 626	203	66	8 895
Увеличения	-		-	
Намаления	118			118
Разпределение на печалба		12		12
Резерви към 31.12.2016	8 507	215	66	8 788

2. 12. 3. Финансов резултат

Финансов резултат	
Финансов резултат	Стойност
Печалба към 31.12.2014г.	121
Намаления от: Разпределение в резерви	12
Покриване на загуби от мин.годишн	109
Печалба към 31.12.2015	125
Покриване на загуби	113
Разпределение в резерви	12
Печалба към 31.12.2016 г.	398

2.16.1. Текущи търговски и други задължения

Текущи задължения		
Вид	31.12.2016г.	31.12.2015г.
Задължения към свързани предприятия и т.ч. по доставки	0	0
Задължения по доставки	1023	1271
Задължения по получени аванси		
Други краткосрочни задължения в т.ч.	1573	1579
Задължения по начислени разходи за заплати	791	766
Задължения по непозуващи отпуски	239	249
Задължения по гаранции и депозити	86	109
Осигурителни задълж.inkl-зи непозув.отпуски	299	296
Данъчни задължения	139	125
Други краткосрочни задължения	19	34
Общо	2 596	2 850

Данъчни вземания

Данъци за възстановяване		
Вид	31.12.2015 г.	31.12.2014 г.
Данък върху печалбата		
Други данъци		
Общо		

Данъчни задължения		
Вид	31.12.2016 г.	31.12.2015 г.
Данък върху печалбата	56	41
Данък върху добавената стойност	8	12
Данък върху доходите на физическите лица	75	72
Общо	139	125

Задължения към персонал

Задължения свързани с персонала		
Вид	31.12.2016 г.	31.12.2015 г.
Задължения към персонала	1030	1015
в т.ч. задължения по неизползвани отпуски	239	249
Задължения към осигурителни предприятия	299	296
в т.ч. задължения по неизползвани отпуски за осиг. вноски	43	1
Общо	1329	1312

Задълженията към персонал и осигуровките са текущи от м.12. 2015 и съответно от неизползвани стари платени отпуски.

2.16.2 Краткосрочни пасиви -- финансиране – 1 080 хлв

Текущи финансови пасиви		
Текущи финансови пасиви	31.12.2016 г.	31.12.2015 г.
Задължения по лизингови договори		
Други финансови пасиви- финансиране	1080	1140
Общо	1080	1140

За 2016година сумата 1080 хил.лева е балансовата стойност на финансиране от субсидия за капиталови разходи от Министерство на здравеопазването в предходни периоди.

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, Красимира Василева Радева – Делева, Иван Петров Козлозов, Васил Костов Вълчев.

Лева

Продажби на свързани лица			
Свързано лице - клиент	Вид сделка	2016	
		2015	2016
МЦДП ВИВА ЕООД	Продажби лева	32 274	58 761
ХОСПИС МБАЛ ЕООД			
Общо		32 274	58 761

Покупки от свързани лица			
Свързано лице -	ПОКУПКИ	2016	2015
МЦДП ВИВА ЕООД		23 767	21 233

ХОСПИС МБАЛ ЕООД			
Общо	покупки лева	23 767	21 233

Вземания от свързани лица

Свързано лице - клиент				
МЦДП ВИВА ЕООД	31.12.2016	клиент	8 500	5 861
ХОСПИС МБАЛ ЕООД				1 148
ХОСПИС МБАЛ ЕООД				17 500
			8 500	24 509

Задължения към свързани лица - няма

Свързано лице - доставчик	31.12.2015 г.	Гаранции	31.12.15 г.	Гаранции
МЦДП ВИВА ЕООД			-	
Общо			-	

Финансови активи лева

Вид	2016г.			
	до 1 г.	от 1 до 3 г.	от 3 до 5 г.	над 5 г.
Вземания от свързани предприятия в т.ч.	8 500			
Вземания по продажби	8 500			
Вземания по финансиране				
Вземания по продажби	1 762 620			
От тях от РЗОК	1 503 698			
Вземания по предоставени аванси				
Съдебни и присъдени вземания				
ДДС за възстановяване				
Надвисен корпоративен данък				
Вземания от еминално осигуряване				
Предплатени разходи				
Други краткосрочни вземания				
Общсценка на несъбираеми вземания				
Общо	1 771 120			

Финансови пасиви

Вид	2016			
	до 1 г.	от 1 до 3 г.	от 3 до 5 г.	на 5 г.
Задължения към свързани предприятия	0			
Задължения по доставки	1 023 256			
Задължения по получени търговски земи				

Задължения към персонала	1 029 876			
в т.ч. по компенсируеми отпуски	78 122	49 191	49 191	62 679
Задължения към социално осигуряване	299 016			
Данъчни задължения за:	138 882			
Данък добавена стойност	8 354			
Данък върху доходите на физическите лица	74 528			
Други	56 000			

Провизии				
Задължения по гаранции	85 594			
Други краткосрочни задължения	19 637			
Общо	2 596 261			
НЕТЕКУЩИ ПАСИВИ - хлв.	3321			

ИКОНОМИЧЕСКИ ПОКАЗАТЕЛИ

№	Показатели	2016г.	2015г.	Разлика	
		Стойност	Стойност	Стойност	
1	Нетекущи активи /общо/	13795	14335	-548	
2	Текущи активи /общо/	6594	6207	361	
3	Материални запаси	769	686	88	
4	Текущи вземания	1771	1754	-16	
5	Прически средства	4063	3766	289	
6	Обща сума на активите	20399	20524	-187	
7	Собствен капитал	13402	13231	125	
8	Финансов резултат	198	152	4	
9	Нетекущи пасиви	3321	3321	0	
10	Търговски и други задължения	2596	2850	-231	
11	Обща сума на пасивите	6997	7311	-312	
12	Приходи общо	23489	23484	-276	
15	Приходи от продажби	22407	22 482	-242	
16	Разходи общо	23235	23 276	-307	

Коефициенти

№	Коефициенти	2016г.	2014г.	Разлика	
		Стойност	Стойност	Стойност	
Рентабилност:					
1	На собствения капитал	0.0147	0.0115	0.0032	
2	На активите	0.0023	0.0074	-0.0051	
3	На пасивите	0.0282	0.0207	0.0075	
4	На приходите от продажби	0.0088	0.0068	0.002	
Ликвидност:					
7	Обща ликвидност	2.5400	2.1779	0.3621	
8	Бърза ликвидност	2.2473	1.9368	0.3105	
9	Незабавна ликвидност	1.5651	1.3214	0.2437	
Финансова автономност:					
11	Финансова автономност	1.9154	2.1441	-0.2287	

12	Задължителност	0.5299	0.5526	-0.0227
----	----------------	--------	--------	---------

Дата: 14.02.2017 г.

Съставител:



/Анета Чипарова/

Ръководител:

