

ДОПЪЛНИТЕЛНА ИНФОРМАЦИЯ КЪМ СТАТИИТЕ НА МЕЖДИНЕН ФИНАНСОВИЯ ОТЧЕТ КЪМ 31.03.17г.

1. ОТЧЕТ ЗА ВСЕОБХВАТНИЯ ДОХОД

1. 1. 1. Приходи от продажби

Приходи от продажби на:	31.03.2017	31.03.2016
Приходи от медицински услуги	5500	5436
в т.ч. от РЗОК	5253	5 104
от потр такси, придружители и др.	247	332
Други приходи	17	22
в т.ч. от наеми	10	10
от абонаментни договори	2	4
храна ,отписани неползвани платени отпуски и други	5	8
Общо	5 517	5 458

1. 1. 2. Приходи от финансиране

Приходи от финансиране		
	31.03.2017	31.03.2016
Текуща дейност	241	239
Общо	241	239

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

1.1. 3. Финансови приходи

Финансови приходи		
Финансови приходи от:	31.03.2017	31.03.2016
Участия -дивидент		
Лихви по депозити	1	1
Други		
Общо	1	1

1. 2. Разходи

1. 2. 1. Използувани материали и консумативи

Разходи за материали		
Вид разход	31.03.2017	31.03.2016
Кръвни продукти и биопродукти	51	45
Медикаменти, консумативи	1388	1516
Горивни и смазочни материали	5	3
Резервни части	22	6
Природен газ за отопление	102	142
Работно облекло и инструменти		
Ел. енергия	82	73
Вода	27	23
Офис материали и консумативи	8	9
Други материали/реактиви,кръв,храна/	214	201
Общо	1 899	2 018

1.2. 2. Разходи за външни услуги

Разходи за външни услуги

Вид разход	31.03.2017	31.03.2016
Наеми	3	11
Нает транспорт	75	80
Ремонти	54	30
Реклама		
Съобщителни услуги	4	5
Храна пациенти	93	92
Даговори за медицински услуги	36	48
Застраховки		
Пране бельо и опасни отпадъци	52	52
Охрана	1	1
Абонаменти- апаратура	54	45
Други разходи за външни услуги	22	31
Общо	394	395

1.2. 3. Разходи за амортизации

Разходи за амортизации

Разходи за амортизации на:	31.03.2017	31.03.2016
Производствени и административни	271	263
дълготрайни материални активи	271	263
дълготрайни нематериални активи		
Общо	271	263

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

Разходи за заплати и осигуровки

Разходи за:	31.03.2017	31.03.2016
Заплати общо	2470	2 436
Осигуровки общо	420	399
в т.ч. разходи по неизпозвани отпуски		
Общо	2 890	2 835

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

Доходи на ключов ръководен персонал

Вид доход	31.03.2017	31.03.2016
Общо възнаграждения на ключовия ръководен персонал, в т.ч.:	23	28
Краткосрочни доходи на наети лица	23	28
Доходи след напускане на работа		

1. 2. 5. Обезценка на активи –

Отписани вземания		
Общо		-

1. 2. 5. Други разходи

Други разходи

Вид разход	31.03.2017	31.03.2016

Разходи за командировки		
Разходи представителни		
Разходи за брак	3	1
Храна на кръводарители	10	10
Социални разходи	38	
Глоби и неустойки	4	9
Отписани вземания		
Местни данъци и такси	29	11
Други	3	2
Общо	87	33

1. 2. 7. Финансови разходи

Финансови разходи

Вид разход	31.03.2017	31.03.2016
Разходи за лихви в т.ч.		
Други финансови разходи	2	1
Общо	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 отсрочените данъци следва да се ползува ставка 10%, която се очаква да е валидна при обратното проявление.

Разходи за данъци

Вид разход	31.03.2017	31.03.2016
Данъци от печалбата	32	34
Общо	32	34

2. Отчет за финансовото състояние

2.1 Разходи за придобиване на ДМА

2.2 Нетекущи финансови активи

Инвестиции в дъщерни предприятия

Участия	31.03.2017 г.		31.12.2016 г.	
	размер	стойност	размер	стойност
МЦДП "ВИВА" ЕООД		10		10
ХОСПИС МБАЛ ЕООД		10		
Общо		20		10

2.8. Материални запаси

Материални запаси

Вид	31.03.2017 г.	31.12.2016
Материали в т.ч:		
Основни материали	28	27
Резервни части	22	21
Горива и смазочни материали	30	31
Медикаменти	667	689
Други материали	2	1
Общо	749	769

2. 9 Текущи търговски и други вземания

Текущи вземания

Вид	31.03.2017	31.12.2016
Вземания от свързани предприятия в т.ч. /нето/	6	9
Вземания по дивиденди		
Вземания от продажби в /нето/	1654	1676
В т.ч Вземания от - РЗОК	1494	1418
Вземания по съдебни спорове		
Вземания от финансиране	22	44
Други вземания в т.ч.		
Други клиенти и др.		
Общо	1682	1729

Вземания са основно от РЗОК за отчетния период.

2. 11. Парични средства

Парични средства		
Вид	31.03.2017	31.12.2016
Парични средства в брой в т.ч.	12	6
В лева	12	6
Парични средства в разпл. сметки	3 127	2981
В лева	3 127	2981
Краткосрочни депозити	1 000	1 000
Общо	4 139	3987

2. 12. Собствен капитал

2.12. 1. Основен капитал

Вид акции	Основен /записан/ капитал АД					
	31.03.2017 г.			31.12.2016г.		
	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

Основният капитал през 2017 година не е увеличен. Разпределението на основния капитал по акционери е оповестено в началото на пояснителните бележки/виж стр.6/

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

3. 12.3. Финансов резултат

Финансов резултат	
Финансов резултат	Стойност
Печалба към 31.12.2016г.	141
Намаления от: Разпределение в резерви	14
Покриване на загуби от мин.години	127
Печалба към 31.03.2017 г.	216

2.13. Нетекущи пасиви --

За 2016 година във връзка с плащане на задължението по Договора за изпълнение на инженеринг за енергоефективни мероприятия с гарантиран резултат за сградите има нетекущи задължения /финансови пасиви/ в размер на 3 321 хил.лв за срок до началото на 2019 година Съгласно мнението на адвоката на Дружеството към края на отчетния период няма съставен констативен протокол за достигане на гарантирания резултат относно енергийната ефективност на обектите, поради което са спрени плащанията от м.12. 2013 година.Провеждат се преговори за извънсъдебно уреждане на взаимоотношенията, но все още не е постигнат резултат.С договор за покупко продажба на вземане от 2012 година на Фонд ЕЕИ АДСИЦ е цедирано вземането в размер на 1872 хил.лева до 10.03.2019 г. При евентуален неблагоприятен изход Дружеството ще бъде задължено и с 8 % лихва.

2. 16 Текущи пасиви

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	860	1018
Задължения по получени аванси		
Други краткосрочни задължения в т.ч.	1448	1527
Задължения по начислени разходи за заплати	696	744
Задължения по неползувани отпуски	199	230
Задължения по гаранции и депозити	100	86
Осигурителни задълж.вкл-за неползув.отпуски	284	287
Данъчни задължения.	139	149
Други краткосрочни задължения	30	31
Общо	2 308	2 545

Данъчни вземания

Данъци за възстановяване		
Вид	31.03.2017 г.	31.12.2016 г.
Данък върху печалбата		
Други данъци		
Общо		

Данъчни задължения		
Вид	31.03.2017 г.	31.12.2016 г.
Данък върху печалбата		32
Данък върху добавената стойност	7	8
Данък върху доходите на физическите лица	71	71

Данък върху социалните разходи		6
Данък върху наемите	32	32
Други данъци	29	32
Общо	139	149

Задължения към персонал

Задължения свързани с персонала		
Вид	31.03.2017 г.	31.12.2016 г.
Задължения към персонала	895	974
в т.ч. задължения по неизползвани отпуски	199	230
Задължения към осигурителни предприятия	284	287
в т.ч. задължения по неизползвани отпуски за осиг.вноски		
Общо	1179	1261

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	1083
Общо	981	1083

За 2015 година сумата 1140 хил.лева е балансовата стойност на финансирани 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	31.03.2017 г.	2016
МЦДП ВИВА ЕООД	Продажби лева	16 095	58 761
ХОСПИС МБАЛ ЕООД			
Общо		16 095	58 761

Покупки от свързани лица

Свързано лице --	ПОКУПКИ	31.03.2017	2016
МЦДП ВИВА ЕООД		3 629	23 767
ХОСПИС МБАЛ ЕООД			
Общо	покупки лева	3 629	23 767

Вземания по продажби	6 066			
Вземания по финансиране	22 078			
Вземания по продажби	1 654 333			
От тях от РЗОК	1 493 669			
Вземания по предоставени аванси				
Съдебни и присъдени вземания				
ДДС за възстановяване				
Надвнесен корпоративен данък				
Вземания от социално осигуряване				
Предплатени разходи				
Други краткосрочни вземания				
Обезценка на несъбираеми вземания				
Общо	1 682 477			

Финансови пасиви				
Вид	31.03.2017			
	до 1 г.	от 1 до 3 г.	от 3 до 5 г.	на 5 г.
Задължения към свързани предприятия	0			
Задължения по доставки	860 154			
Задължения по получени търговски заеми				
Задължения към персонала	894 554			
в т.ч. по компенсируеми отпуски	198 677			
Задължения към социално осигуряване	283 518			
Данъчни задължения за:	138 774			
Данък добавена стойност	6 751			
Данък върху доходите на физическите лица	70 829			
Други	61 164			
Провизии				
Задължения по гаранции	100 184			
Други краткосрочни задължения	30 437			
Общо	2 307 621			

НЕТЕКУЩИ ПАСИВИ - хлв.	3321			
-------------------------------	-------------	--	--	--

Ликвидният риск е свързан с нетекущите пасиви, които са в размер на 3321 хил.лв за дълъг срок – до 2019 година по Договора за изпълнение на инженеринг за енергоефективни мероприятия с гарантиран резултат за сградите на МБАЛ Пазарджик АД, обединени в пакет и съпътстващи ремонтни работи, по който до момента, съгласно мнението на адвоката на Дружеството няма писмено споразумение.

Дружеството планира внимателно своите финансови ресурси, което осигурява посрещане на падежните дати на текущите задължения.

5. Действащо дружество

Ръководството счита, че Дружеството е действащо и ще остане действащо, няма планове и намерения за преустановяване на дейността.

6. Събития след края на отчетния период

Към датата на изготвяне на финансовия отчет няма събития които изискват допълнителни оповестяване или корекции.

7. ИКОНОМИЧЕСКИ ПОКАЗАТЕЛИ

№	Показатели	31.03.2017
		Стойност
1	Нетекущи активи /общо/	13580
2	Текущи активи /общо/	6571
3	Материални запаси	749
4	Текущи вземания	1682
5	Парични средства	4139
6	Обща сума на активите	20151
7	Собствен капитал	13541
8	Финансов резултат	216
9	Нетекущи пасиви	3321
10	Търговски и други задължения	2308
11	Обща сума на пасивите	3289
12	Приходи общо	5759
15	Приходи от продажби	5517
16	Разходи общо	5543

Коефициенти

№	Коефициенти	31.03.2017
		Стойност
Рентабилност:		
1	На собствения капитал	0.0160
2	На активите	0.0107
3	На пасивите	0.0657
4	На приходите от продажби	0.0391
Ликвидност:		
7	Обща ликвидност	1.1673
8	Бърза ликвидност	1.0341
9	Незабавна ликвидност	0.7353
Финансова автономност:		
11	Финансова автономност	2.4056
12	Задлъжнялост	0.2429

Дата: 27.04.2017 г.

Съставител:

/Анета Чипарова/

Ръководител:

/д-р Васил Вълчев/