СЧЕТОВОДЕН БАЛАНС

Име на отчитащото се предприятие: МБАЛ "СВЕТА АННА ВАРНА" АД Вид на отчета: некоисолидирам: Отчетен период: 01.01.2016г. - 30.06.2016г.

ЕНК во БУЛСТАТ 900 PT-05-(в хил. ив.)

а. НЕТЕКУЩИ АКТИВИ А. НЕТЕКУЩИ АКТИВИ И Мооти, машини, съоръжения и оборудявие Земи (перени) земи (перени)	DEAB 6 1-0011 1-0012 1-0013 1-0014 1-0015 1-0017 1-0016 1-0017 1-0016 1-0017 1-0016 1-0021 1-0022 1-0023 1-0024 1-0052 1-0052 1-0053 1-0031 1-0031 1-0031 1-0031 1-0031	Текуш период 1 3179 3028 474 474 282 7 289 0 0	3159 480 6932 281 7	а А. СОБСТВЕН КАПИТАЛ, МАЛЦИНСТВЕНО УЧАСТИЕ И ПАСИВИ А. СОБСТВЕН КАПИТАЛ 1. Основен капитал Записан и виссон капитал т.ч.: Обизовсения вашон принялетировани акции Изкупсим собствони обизовсения вкции Изкупсим собствони обизовсения вкции Изкупсим собствони обизовсения вкции Изкупсим собствони принялетирования вкции Изкупсим собствони принялетирования вкции Изкупсим собствони обизовсения вкции Изкупсим собствони обизовсения вкции Изкупсим собствони обизовсения вкции Изкупсим собствония обизовсения вкции Изкупсим обизов и трупа 1. Первынйни резсрам 1. Превынйни резсрам три сънтигираме на ценни книжа 2. Резера от последяващи оценки на активите и пасивите 3. Первына резерви общо резерви Общо за трупа II: III. Физанско резултат 1. Натругная печалба и натруп феждения обизоват принятия 1. Натругная печалба обизовсения почитика 2. Текупа двизуба алекура разуба	Kog sa pegas 6 1-0411-1 1-0411-1 1-0417-1 1-0417-1 1-0418-1 1-0419-1 1-0422-1 1-0422-1 1-0423-1 1-0423-1 1-0423-1 1-0423-1 1-0423-1 1-0423-1 1-0423-1 1-0423-1 1-0423-1 1-0423-1 1-0428-1 1-0451-1 1-0451-1 1-0451-1	Текущ пернод 1 7453 7453 17 496 496 513 -3157 277 -3427 125	74 74 4 4 5 -31 2 -34
4. НЕТЕКУЩИ АКТИВИ	1-0011 1-0012 1-013 1-014 1-015 1-017 1-017 1-017 1-018 1-017 1-021 1-022 1-022 1-022 1-022 1-031 1-031 1-032 1-033 1-033 1-033 1-034 1-034 1-034	3179 3028 474 6681 282 7	3293 3159 480 6932 281 7	А. СОБСТВЕН КАЛИТАЛ 1. Основен капитал Записам и виссен капитал т.ч.: обизовления вашон Привителирования кашон Изкупсини ообствони обизовления вкщин Изкупсини ообствони привилегирования вкщин Изкупсини ообствони привилегирования вкщин Изкупсини ообствони привилегирования вкщин Невызовен капитала Общо за трупа 1: 11. Резерви 1. Премийни резерви при емитираме на ценни книже 2. Резерв от последващи оценки на активите и пасивите 3. Целевы резерви, в т.ч.: общи резерви попциализарами резерви други резерви Общо за трупа 11: 11. Физиково резултат 1. Натрупава печалба непожрати загуб непожратия загуб адмократива и бесто г промени в счетоводняти политика 2. Текуша печалба Слекува печалба Слекува печалба Слекува печалба Слекува печалба Слекува печалба	1-0411 1-0411-1 1-0411-2 1-0417-1 1-0417-1 1-0420 1-0420 1-0422 1-0423 1-0424 1-0426 1-0426 1-0426 1-0426 1-0420	7453 7453 17 496 496 513 -3157 270 -3427	74 4 4 4 3
Мисти, машины, съоръжения и оборудяване Земи (герсия) Земи (герсия) Машино и оборудявне Съграда и конструмцом Машино и оборудявне Съоръжевняя Транспортно средства Транспортно средства Стопански инвентар Разходи за придобиване и ликандация на вытотрайни материалини активи Други Меше та трупа ! Инвестиционни мисти Права върху собственост Програми продукти Мистиция Мананская кативи Минастиция Мистиция в Мистиция Мунапричтия Меранани до мистипеване на падеск	1-0012 1-0013 1-0014 1-0015 1-0017 1-0018 1-0017 1-0010 1-0016 1-0021 1-0022 1-0024 1-0052 1-0052 1-0052 1-0052 1-0052 1-0053 1-0031 1-0031 1-0031 1-0031 1-0031 1-0032 1-0034 1-0034	3028 474 6681 282 77 289	3159 480 6932 281 7	Основен капитал Записан и внесон капитал т.ч.: Обизможення выши прияжлетировани акции Изкупени оботлени обизможени акции Изкупени оботлени обизможени акции Изкупени оботлени прияжлетировани якции Невысоен капитал Обиз за трупа !: П. Ресерви П. Ресерви П. Ресерви при емитиране на ценни книжа 2. Резерв от последжавни оценки на активите и пасивите 3. Целеви резерви обизм ресерви песциализирани резерви други резерви Обиз за трупа !! П. Нетрупама почавба (загуба) в т.ч. Нетрупама почавба (загуба) в т.ч. Нетрупама почавба (нагуба) в т.ч. Непокрите загуба санократира обучато промени в счетокодняти политика 2. Текума почалов 2. Текума почалов 3. Текума почалов 4. Текума почалов 3. Текума почалов 4. Текума почалов 3. Текума почалов 4. Текума почалов	1-0411-1 1-0411-2 1-0417-1 1-0417-1 1-0418-1 1-0419-1 1-0421 1-0422 1-0423 1-0426 1-0426 1-0426 1-0451 1-0451 1-0451-1	7453 177 496 496 513 -3157 270 -3427	7.
Земи (горени) Страци и конструкции Машими и конструкции Машими и конструкции Сторьжения Транспортин средствя Стопавски именетир Разходи за придобиване и лискидация из клюторайни матегиациини активи Други Менетири и предоставного предоставност Програм върху собственост Програм предусти предоставного продукти от развойна активи Права върху собственост Програм предоставного продукти от продукти от развойна активи Права върху собственост Програм предуставного продукти от продукти от предоставного продукти от продукти от предоставност Програм предуставного продукти от предоставного продукти от предоставного предос	1-0012 1-0013 1-0014 1-0015 1-0017 1-0018 1-0017 1-0010 1-0016 1-0021 1-0022 1-0024 1-0052 1-0052 1-0052 1-0052 1-0052 1-0053 1-0031 1-0031 1-0031 1-0031 1-0031 1-0032 1-0034 1-0034	3028 474 6681 282 77 289	3159 480 6932 281 7	Записан и эносон капитал т.ч.: обизовления акции Пажупени собствони привилетировани вкции Изкупени собствони привилетировани вкции Изкупени собствони привилетировани вкции Племнов а прупа I: П. Ресерви 1. Премийни резсраи при емитиране на ценни кинки 3. Целеви резсраи при емитиране на ценни кинки 3. Целеви резсраи при емитиране на ценни кинки 3. Целеви резсраи при емитиране на песнанте опециализирани резсраи опециализирани резсраи опециализирани резсраи прупа II: П. Физансов резултат 1. Натрупама печалба (загуба) в т.ч. мерапиралена печалба Текума печалба Текума печалба Текума печалба Текума печалба Текума печалба	1-0411-1 1-0411-2 1-0417-1 1-0417-1 1-0418-1 1-0419-1 1-0421 1-0422 1-0423 1-0426 1-0426 1-0426 1-0451 1-0451 1-0451-1	7453 177 496 496 513 -3157 270 -3427	3
Страци и конструкция Машиния и конструкция Съоръжения Транспортин средства Съоръжения Разходи за придобиване и амежидация на възготрайни затериалини активи Други Привествационни моги П. Биологична активи Инвестиционни кативи Продукти от разходи за придобиване и Продукти от разходи за придости от разходи за пруга IV. Търговска репутация Положителия репутация Опривателия предприятия Осиснирания предприятия Осиснирания предприятия	1-0012 1-0013 1-0014 1-0015 1-0017 1-0018 1-0017 1-0010 1-0016 1-0021 1-0022 1-0024 1-0052 1-0052 1-0052 1-0052 1-0052 1-0053 1-0031 1-0031 1-0031 1-0031 1-0031 1-0032 1-0034 1-0034	3028 474 6681 282 77 289	3159 480 6932 281 7	обизновения вклин привистировани вклин Ияху пени оботтенни обимновени вклин Ияху пени оботтенни обимновени вклин Ияху пени оботтенни привилетировани вклин Ияху пени оботтенни привилетировани вклин Пенимен советника 1. Премерви 1. Премийни резерви при емитиране на ценни книжа 2. Резерв от последявани оценки на активите и посивите 3. Целеви резерви, в т.ч.: общи резерви, в т.ч.: общи резерви, в т.ч.: общи резерви, в т.ч.: Общо а прупа II: III. Очивново резултат 1. Натрутивая печалба испокрита загу ба салиоврита загу ба салиоврита загу ба салиоврита загу ба салиоврита вечалба	1-0411-1 1-0411-2 1-0417-1 1-0417-1 1-0418-1 1-0419-1 1-0421 1-0422 1-0423 1-0426 1-0426 1-0426 1-0451 1-0451 1-0451-1	7453 177 496 496 513 -3157 270 -3427	3
Схоръжения Транспортни средства Транспортни средства Транспортни средства Транспортни средства Транспортни средства Транспортни средства Транспортни затериализи вызыстрация на Други Биво за група 1: Инвестиционни моги Бивологични активи Трана върху оботненост Трограния продукти Продукти от развойна дейност Други Биво за група IV: Търговска репутация Транспортни друга IV: Търговска репутация Транспортни предприятия Транспортни пред	1-0014 1-0015 1-0017-1 1-0018 1-0017-1 1-0010 1-0011 1-0021 1-0021 1-0023 1-0052 1-0052 1-0052 1-0052 1-0051 1-0031 1-0031 1-0031 1-0031 1-0034 1-0034	3028 474 6681 282 77 289	3159 480 6932 281 7	привисиегировани акции Изкуления оботления обиновоения вкции Изкуления оботления привилегирования вкции Невывоени жапитка. Общо за тругия 1: 11. Реокрай от последжавии оценкия на вктичните и пъснямите 2. Резера от последжавии оценкия на вктичните и пъснямите 3. Целеная резерви, в т.ч.: Общо за гругия 1: 1. Целеная резерви опециализирания оценкия на вктичните и пъснямите 3. Целеная резерви, в т.ч.: Общо резерви Общо за гругия 11: 11. Физикаю резултит 1. Натрутивам почавба (загуба) в т.ч.: меравтрияления печанба меноворите загуба сановратиральная печанба меноворите загуба сановратиральная печанба	1-0411-2 1-0417-1 1-0417-1 1-0418-1 1-0418-1 1-0421-1 1-0423-1 1-0424-1 1-0425-1 1-0426-1 1-0431-1 1-0451-1 1-0451-1 1-0451-1	17 496 496 513 -3157 270 -3427	-3
Тракспортии средства Стопавски инвектира Рахосим за придобиване и вискидация на вытотрайни зактривальни активи Други бино за група В: Инвестиционни активи Инвестиционни активи Инвестиционни активи Инвестиционни активи Инвестиционни активи Продукти от развойна дейност Программи продукти Продукти от развойна дейност Други бино за група IV: Търговска репутация Положитсина репутация бино за група IV: Отривательна репутация Отривательна репутация бино за група V: Инвестиции в: мащерии продприятия Инвестиции в: мащерии продприятия оснин предприятия оснинирани предприятия оснинирани предприятия	1-6015 1-0017-1 1-0018 1-0017-1 1-0019 1-0010 1-0010 1-0011 1-0023 1-0023 1-0024 1-0052 1-0052 1-0052 1-0053 1-0031 1-0031 1-0031 1-0031 1-0031 1-0031 1-0034	6681 282 7 289	6932 281 7	Изсупески собствени привисегировани вкцин Невнесен капитал Осно за турта 1: 11. Ресерви 11. Преживни ресерви при емитиране на целни кинека 2. Ресерв от последвани освенки на вктините и пясивите 3. Целеви резерви, в т.ч.: общи ресерви, в т.ч.: общи ресерви, в т.ч.: общи ресерви, в т.ч.: Общо за група II: 11. Окваново ресултат 1. Натрупама гечалба (загуба) в т.ч. неразграване печалба метокрите загуба метокрите загуба метокрите загуба самокрите загуба	1-0417-1 1-0416 1-0419 1-0421 1-0422 1-0423 1-0424 1-0425 1-0426 1-0451 1-0451 1-0451 1-0451 1-0451 1-0451	17 496 496 513 -3157 270 -3427	-3
Стопавски инвектир - Раххоли за придобиване и ликандация на валоторайни маториальния вктиви Други - Други - Династиционни масти - Инвестиционни масти - Инвестиционни масти - Инвестиционни масти - Инвестиционни вктиви - Инвестиционни вктиви - Права върху собственест - Програмни продукти - Продукти от развойна деймост - Други - Други - Друга IV: - Върговска репутация - Спосмительна репутация - Отриштелна репутация - О	1-0017-1 1-0018 1-0017-1 1-0019 1-0041 1-0021 1-0021 1-0023 1-0024 1-0052 1-0052 1-0052 1-0053 1-0031 1-0031 1-0032 1-0034 1-0034	282 7 289 0 0	281 7 288	Невысосня жанитал Общо за група 1: II. Розерви при емитиране на целни киняка 2. Розерв от последвации оценки на активите и пасивите 3. Целеви резерви, в т.ч.: Общи розерви опсциализирании розерви други розерви Общо за група II: III. Физакосв резултат II. Натрупама гочалба (загуба) в т.ч.: меразгродельна почалба непокрита загуба единократия офект от промени в счетоводняти политика 2. Текуща почалба	1-0416 1-0410 1-0421 1-0422 1-0423 1-0424 1-0425 1-0426 1-0451 1-0451 1-0451 1-0454	17 496 496 513 -3157 270 -3427	-3
Раххоли за придобиване и вискидация на датограйни материалини активи Други Други бшо за група I: Инвестиционни миоти I. Билогонни активи V. Нематериалини активи V. Нематериалина ктиви Права върху оботнемост Програмия продукти Продукти от развойна дейност Други бшо за група IV: Търговска репутация Отривателна репутация Отривателна репутация Опривателна продприятия Оцення предприятия Оценна предприятия Оценна предприятия Одравания за настъявне на падеж Държани за настъявне на падеж	1-0018 1-0017 1-0010 1-0011 1-0011 1-0011 1-0021 1-0022 1-0023 1-0024 1-0051 1-0052 1-0052 1-0053 1-0031 1-0031 1-0031 1-0031 1-0031 1-0034	282 7 289 0 0	281 7 288	Обшо за група I: II. Розерви I. Прожийни резсраи при сънктиране на целени книже 2. Розерв от последвавши оценки на активите и пасивите 3. Целеви резсраи, в т.ч.: общи резерви опсиматизарами резерви други резерви Общо за трупа II: III. Финансов резултат I. Натрупава печалба (загуба) в т.ч.: меразпределена печалба мелозаратиза загуба шелозаратиз загуба сдиовратиз загуба — Стекуща печалба	1-0410 1-0421 1-0422 1-0423 1-0424 1-0425 1-0426 1-0451 1-0453 1-0451 1-0454	17 496 496 513 -3157 270 -3427	-3
кълготрайни материалини активи Други бщо за група I: Инвестиционни имоти И. Водолгени активи V. Нематориалин активи V. Нематориалин активи Прова върху собственост Програмни гродукти Програмни гродукти Програмни гродукти Програмни гродукти Програмни гродукти Търгоскът вернутация Положителни репутация Отришателни репутация Отришателни репутация Инвестиции в: Минестиции в: Мине	1-0017 1-0010 1-0041 1-0041 1-0021 1-0023 1-0024 1-0020 1-0052 1-0052 1-0052 1-0052 1-0051 1-0051 1-0051 1-0051 1-0051 1-0051 1-0051 1-0051	282 7 289 0 0	281 7 288	П. Росерви П. Превинйни резсран при емитиране на целни книжа 1. Росерв от последяващи оценки на активите и пасивите 3. Целеви резсран, в т.ч.: общи резсран дути резерви, в т.ч.: общи резерви дути резерви Общо за груга II П. Физансов резултат П. Натрупана почалба (загуба) в т.ч.: мератрупана почалба (загуба) в т.ч.	1-0421 1-0422 1-0423 1-0424 1-0425 1-0426 1-0451 1-0452 1-0453 1-0451-1 1-0454	17 496 496 513 -3157 270 -3427	4
. Други . Думи . Инвестиционни имоги I. Билогични активи . Инвестиционни имоги I. Билогични активи . Инватериалия активи . Инватериалия в активи . Права върху собственост Програмни праволіни активи . Продожни от разволіни активи . Продожни от разволіни активи . Продожни от разволіни активи . Други . Търговска репутация . Търговска репутация . Отриштельня репутация . Отриштель	1-0010 1-0041 1-0021 1-0023 1-0023 1-0024 1-0031 1-0052 1-0052 1-0052 1-0052 1-0053 1-0031 1-0031 1-0034 1-0034 1-0034	282 7 289 0 0	281 7 288	Превийни резсраи при емитирано на целени кінкика Резерв от последващи оцелки на активите и пасимите З. Делеви резерви, в т.ч.: общи резерви опсимализирани резерви други резерви общо за група II	1-0422 1-0423 1-0424 1-0425 1-0426 1-0420 1-0451 1-0451 1-0451-1 1-0454	496 513 -3157 270 -3427	-31
Бию за група I. Инвестпационня имоти П. Биологичния активи У. Нематорналин активи У. Нематорналин активи Продукти ог развойна дейвост Программи продукти Продукти ог развойна дейвост Други Био за група IV: Търговска репутация Положителия репутация Положителия репутация Опривителия Опривителня Опривителня Опривителня Опривителня Опривителня Опривителня	1-0010 1-0041 1-0021 1-0023 1-0023 1-0024 1-0031 1-0052 1-0052 1-0052 1-0052 1-0053 1-0031 1-0031 1-0034 1-0034 1-0034	282 7 289 0 0	281 7 288	Превийни резсраи при емитирано на целени кінкика Резерв от последващи оцелки на активите и пасимите З. Делеви резерви, в т.ч.: общи резерви опсимализирани резерви други резерви общо за група II	1-0422 1-0423 1-0424 1-0425 1-0426 1-0420 1-0451 1-0451 1-0451-1 1-0454	496 513 -3157 270 -3427	-31
. Инвестиционни мости И. Внологични активи У. Нематорналин активи У. Нематорналин активи Права върху собственсост Програмни продукти Продукти от развойна дейност Други Терновска репутация Отривателна репутация Отривателна репутация Опривателна предприятия Опривати до мостъпевне на падем Държани до мостъпевне на падем	1-0041 1-0016 1-0021 1-0022 1-0024 1-0051 1-0051 1-0052 1-0031 1-0031 1-0031 1-0031 1-0034 1-0034	282 7 289 0 0	281 7 288	2. Розера от последвации оценкия на активните и пасивните 3. Целевы резерьи, в т.ч.: общи резерви опсимализирания резерви други резерви Общо за сруга II: III. Физанское резултит III. Физанское резултит II. Натругивна почавба (загуба) в т.ч меразграделься почавба меноворите загуба шеноворите загуба шеноворите загуба шеноворите загуба сеноворите офект от промени в счетоводняти политика 2. Текуща почалба	1-0422 1-0423 1-0424 1-0425 1-0426 1-0420 1-0451 1-0451 1-0451-1 1-0454	496 513 -3157 270 -3427	-31
І. Видопочения активи	1-0016 1-0021 1-0022 1-0023 1-0024 1-0020 1-0052 1-0052 1-0052 1-0052 1-0031 1-0031 1-0031 1-0034 1-0034 1-0034	289	288	3. Целевы резсрви, в т.ч.: общи резерви попилатизирами резерви други резерви Общо за трупа II: III. Финанско резултат 1. Натрупава печалба (загуба) в т.ч. мерапиралена печалба метомратира загуба метомратира загуба метом	1-0423 1-0424 1-0425 1-0426 1-0420 1-0451 1-0451 1-0453 1-0451-1	496 513 -3157 270 -3427	-31
Права върху собственост Програмния продукти Продуктия гравойна зайност Други Други Беще за груги IV: Търговска репутация Положительна репутация Отриштелна репутация Отриштелна репутация Ково за група V. П. Финансовна изглания Имвестиция в защерни предприятия мосени предприятия оцинирани предприятия Държани до мостъпевне на падеск	1-0022 1-0023 1-0024 1-0020 1-0051 1-0052 1-0031 1-0032 1-0033 1-0034 1-0035 1-0035	289	288	специализирами резерви други резерви Общо за прукла II III. Оченаносе резултат I. Натрупама почавба (загуба) в т.ч. мерапределена почавба мелократизатуба санократиз ану ба санократиз офект от промени в счетоводняти политика	1-0425 1-0426 1-0420 1-0451 1-0452 1-0453 1-0451-1 1-0454	-3157 270 -3427	-31
Программи продукти Продукти от развойна дейност Други Общо за група IV: Търговска репутация Положителня репутация Положителня репутация Общо за група V. Търговска репутация Общо за група V. Тфинансови активи Имвестиция в шерин продприятия осноги предприятия осноги предприят	1-0022 1-0023 1-0024 1-0020 1-0051 1-0052 1-0031 1-0032 1-0033 1-0034 1-0035 1-0035	289	288	други рожеран Обацо за група II: III. Физиново резултат I. Нагрупава гочалба (загуба) в т.ч. мерапиральна почалба метожрита загуба метожрита загуба самокрити загуба Самокрити загуба Самокрити загуба Самокрити загуба Сам	1-0426 1-0420 1-0451 1-0452 1-0453 1-0451-1 1-0454	-3157 270 -3427	-31
Продукти от развойна даймост Други Квыс за група IV: Търговска репутация Положителна репутация Отриштелна репутация Оприштелна репутация Оприштелна репутация Оприштелна репутация Оприштелна репутация Инвестиция в: Выверни предприятия чессни предприятия чессни предприятия Държани до настъяване на падеск	1-0023 1-0024 1-0020 1-0051 1-0052 1-0050 1-0031 1-0032 1-0033 1-0034 1-0035	0		Общо за група II: III. Физиков резултат I. Натрумана гечаба (загуба) в т.ч. неразпределене печалба непокрита загуба единокрития образования в счетоводняте политика 2. Текуща печалба	1-0420 1-0451 1-0452 1-0453 1-0451-1 1-0454	-3157 270 -3427	-3
Други Търговска репутация Положителна репутация Отриштелна репутация Отриштелна репутация Оприштелна репутация Оприштелна репутация Оприштелна репутация Онанакова изгляна Инвестиция в: шерни продприятия осния предприятия осния предприятия Държани до листъпявне на паделя	1-0024 1-0020 1-0020 1-0051 1-0052 1-0031 1-0032 1-0034 1-0035 1-0042	0		III. Физимнося резултат 1. Натрупама почавба (загуба) в т.ч. мерапираделен почавба мелокрита загуба санокрита загуба санокрита обрат от промени в счетоводняте политика 2. Текуша почавба	1-0451 1-0452 1-0453 1-0451-1 1-0454	-3157 270 -3427	-3
бщо за група IV: . Търговска репутация Положителна репутация Отриштелна репутация Отриштелна репутация блю за група У. 1. Финансови активи Инвестиция в мисрин предприятия сосин предприятия сосин предприятия Държани до настъяване на падеж Държани до настъяване на падеж	1-0020 1-0051 1-0052 1-0031 1-0032 1-0033 1-0034 1-0035	0		Натрупана почалба (загуба) в т.ч неразгоределен почалба непокрите загуба денократем ефект от промени в счетоводнате политика 2. Текуща почалба	1-0452 1-0453 1-0451-1 1-0454	-3427	
. Търговска репутация Положителна репутация Отриштелна репутация Оприштелна репутация бацо за група V. 1. Финансова изстини Инвестиция в: мыщерии предприятия мессии предприятия мессии предприятия руги предприятия Държани до настълявне на падеск	1-0051 1-0052 1-0050 1-0031 1-0032 1-0033 1-0034 1-0035	0		неразгределена печалба непокрити загуба единокрития офокт от промени в счетоводняте политика 2. Текуща почалба	1-0452 1-0453 1-0451-1 1-0454	-3427	
Положителня репутация Отриштелня репутация бено за гупля 2 У. 1. Финансови активи Инвестиция в: мыверия предприятия месени предприятия оснинали предприятия други предприятия Държани до настъявне на падеж Държани до настъявне на падеж	1-0052 1-0050 1-0031 1-0032 1-0033 1-0034 1-0035	5	0	непокрита загуба однократем ефект от промени в счетоводнате политика 2. Текуща почалба	1-0453 1-0451-1 1-0454	-3427	
Положителня репутация Отриштелня репутация бено за гупля 2 У. 1. Финансови активи Инвестиция в: мыверия предприятия месени предприятия оснинали предприятия други предприятия Държани до настъявне на падеж Държани до настъявне на падеж	1-0052 1-0050 1-0031 1-0032 1-0033 1-0034 1-0035	5	0	однократен ефект от промени в счетоводната политика 2. Текуща почалба	1-0451-I 1-0454		-34
Отрикателна репутация бано за група V. Т. Финансован активи Имвестиция в: мщерни предприятия мосни предприятия оснин предприятия рук предприятия Държани до мостъпевне на падеж	1-0052 1-0050 1-0031 1-0032 1-0033 1-0034 1-0035	5	0	2. Текуща почалбв	1-0454	125	
Общо за групта V. Г. Финансова вктиви Имвестнари в: защерии предприятия нессии предприятия социирани предприятия руги предприятия Държани до закстъевяне на падеж	1-0050 1-0031 1-0032 1-0033 1-0034 1-0035	5	0			123	
П. Финансови активи Инвестиции в: мыверин предприятия месени предприятия социирани предприятия руги предприятия Държани до экистыване на падеж	1-0031 1-0032 1-0033 1-0034 1-0035	5	5		1-3423		
Извостиции в: вщерни продприятия сосни предприятия соции разлриятия соции разлриятия рук и предприятия Държани до листъпявне на падеж	1-0032 1-0033 1-0034 1-0035 1-0042	5	5	Общо за група III:	1-0450	-3032	-31
ьшерин предприятия месени предприятия рошинрани предприятия руги предприятия Държани до настъпване на падеж	1-0032 1-0033 1-0034 1-0035 1-0042	5			,-0430	-3032	-3
несени предприятия социирани предприятия руги предприятия Държани до настъпване на падеж	1-0033 1-0034 1-0035 1-0042		5		1		
социирани предприятия руги предприятия Държани до настъпване на падеж	1-0034 1-0035 1-0042			ОБЩО ЗА РАЗДЕЛ "А" ([+1]+111):	1-0400	4934	4
руги предприятия Държани до настъпване на падеж	1-0035 1-0042		- DC - 47 - 5			7237	
Държани до настъпване на падеж							
POWERTH HOUSE PRINCES		0	0	Б. МАЛЦИНСТВЕНО УЧАСТИЕ	1-0400-1	, -	
	1-0042-1						
5лигации, в т.ч.:	1-0042-2			В. НЕТЕКУЩИ ПАСИВИ			
бщински облигации	1-0042-3	F - 1		1. Търговски и други задълження			
руги инвестиции, държани до настъпване на падеж	1-0042-4		19 30	1. Задължения към свързани предприятия	1-0511		
Други	1-0042-5			2. Задължения по получени заеми от банки и небанкови финансови институции	1-0512		
бщо за група VI:	1-0040	5		3. Залълження по ЗУНК	1-0512-1		
II. Търговски и други вземання				4. Задълження по получени търговски заеми	1-0514		
Вземания от свързани предприятия	1-0044			5. Задыжения по облигационии заежи	1-0515		
Вземания по търговски заеми	1-0045			6. Други	1-0517		
Вземания по финансов лизинг	1-0046			Общо за група I:	1-0510	- 0	
. Други Общо за група VII:	1-0040-1	0	0	II The same appropriate and the same and the	1-0510-1		
ощо за група v11:	1-0040-1	U		II. Други нетекущи паснви III. Приходи за бъдещи периоди	1-0520		
/III. Разходи за бъдещи периоди	1-0060			IV. Пасиви по отсрочени даньци	1-0516	-	
К. Активи по отсрочени даньци	1-0060-1	141		V.Финансирания	1-0520-1		
БЩО ЗА РАЗДЕЛ "А"	1-0100	7116	7366		1-0500	0	
+ + + V+V+V +V +V + X):							
. ТЕКУЩИ АКТИВИ							
Материални запаси	1.0001			Г. ТЕКУЩИ ПАСИВИ	-		
. Материали	1-0071	284	402	I. Търговски и други задължения 1. Търговски и други задължения	1-0612		
Продукция Стоки	1-0072		-	 Задължения по получени засми към банки и небанкови финансови институции Текуща част от истекущите задължения 	1-0510-2		
Незавършено производство	1-0076			3. Текущи залължения, в т.ч.:	1-0630	3672	41
Биологични активи	1-0074			3. гекунци задължения, в т.ч.: задължения към свързани предприятия	1-0611	3012	41
Други	1-0077	-		задължения по получени търговски заёми	1-0614	-	
бщо за група I.	1=0070	284	402	задължения към доставчици и клиенти	1-0613	2202	23
		204	402	получени аванси	1-0613-1	-202	
. Търговски и други вземання				задължения към персонала	1-0615	1203	13
Вземания от свързани предприятия	1-0081	8		задълження към осигурителни предприятия	1-0616	188	2
Вземания от клисити и доставчици	1-0082	1972		данъчни задължения	1-0617	79	
Предоставени аванси	1-0086-1			4. Други	1-0618	151	4
Вземания по предоставени търговски заеми	1+0083			5. Провизии	1-0619	772	
Съдебни и присъдени вземания	1-0084			Общо за група 1:	1-9610	4595	53
Даньци за възстановяване	1-0085	-			-		
Вземания от персонала	1-0086-2	-	10000	II h.	1 0/10 1		
Други	1-0086	1000		П. Други текущи пасиви	1-0610-1		
бщо за група II.	1-0080	1980		III. Приходи за бълещи периоди	1-0700	2007	
A	-			IV. Финансирания	1-0700-1	1325	11
Финансови активи Финансови активи, държани за търгуване в т. ч,	1-0093	0	0				
лгови цении книжа	1-0093-1	U	9	ОБЩО ЗА РАЗДЕЛ "Г" (І+ІІ+ІІІ+ГV):	1-0750	5920	65
ривативи	1-0093-2	The same				27,20	
VCH	1-0093-3	A PERSON					
Финансови активи, обявони за продажба	1-0093-4						
Други	1-0095						
бщо за група III:	1-0090	0	0				
. Парични средства и парични еквиваленти							
Парични средства в брой	1-0151	3	3				
Парични средства в безсрочни депозити	1-0153	1438	1444				
Блокирани парични средства	1-0155	8	8			_	
Парични сквиваленти	1-0157	18	17				
Общо за група IV:	1-0150	1467	1472				
Разходи за бъдещи периоди	1-0160	7		orogon	-		
БЩО ЗА РАЗДЕЛ "Б"(I+II+III+IV+V) БЩО АКТИВИ (А + Б):	1-0200	3738 1085-:	3017	ОГОПРОВ. СОБСТВИ В ФРИТА, МАЛЦИНСТВЕНО УЧАСТИЕ И ПАСИВИ (А+Б+В+Г):	1-0800	10854	113

Забележка: Да се посочи метода на осчетоводяване на инвестициите

Дата на съставяне:

Съставител

ководител

отчет за доходите

90019

ЕИК по БУЛСТАТ РГ-05-

Име на отчитащото се предприятие: Вид на отчета: консолидиран /меконсолидиран Отчетен период:

РАЗХОДИ	Код на реля	Текущ период	Предходен	ПРМХОДИ	Код на	Текущ пернод	Предходен
ca.	9	1	2	æ	9	-	2
А. Разходи за дейността				А. Приходи от дейността			
 Разходи по икономически елементи 				I. Нетни приходы от продажбы на:			
1. Разходн за материали	2-1120	4581	8177		2-1551		
2. Разходи за външни услуги	2-1130	621	1324	2. Стоки	2-1552		
3 Рачколи за амортизации	2-1160	453	904	3. Услуги	2-1560	11892	22707
4. Разходи за възнаграждения	2-1140	6146	11495	111495 4. Други	2-1556	413	756
5. Разходи за осигуровки	2-1150	1051	1943	Obuto 3a 2pyna I:	2-1610	12305	23463
6. Балансова стойност на продадени активи (без продукция)	2-1010						
7. Изменение на запасите от продукция и незавършено	2-1030			И. Приходи от финансирания	2-1620	0013	1466
8 John 8 T.H.	2-1170	151	1068	1068 в т.ч. от правителството	2-1621	813	1466
Обезиенка на активи	2-1171						
Провизии	2-1172	The same of the sa		ПІ. Финансови приходи			
Obuto sa zpyna l:	2-1100	13 003	24 911	24 911 1. Приходи от лихви	2-1710	81	33
				2. Приходи от дивиденти	2-1721		
II. Финансови разходи				3. Положителни разлики от операции с финансови активи и инструменти	2-1730		
Разходи за лижин	2-1210	90	94		2-1740		
 Отрицателни разлики от операции с финансови активи и инструменти 	2-1220		S 7 10°	5. Други	2-1745		
3. Отрицателни разлики от промяна на валутни курсове	2-1230			Общо за група III:	2-1700	18	33
4. Пруги	2-1240						
Общо за група И:		90	48				
Б. Обще разходи за дейността (І + П)	2-1300	13 01 1	24 959	24 959 Б. Общо приходи от дейността (1 + II + III);	2-1600	13136	24962
В. Печалба от дейността	2-1310	125	3	В. Загуба от дейността	2-1810	0	0
III. Дил от печалбата на всоциарали и съвместни профиниятия	2-1250-1			IV. Дъл от загубата на асоциирани и съеместии предприятия	2-1810-1		
1У. Извъредни разходи	2-1250			У. Извъпредни приходи	2-1750	THE CASE LESS	
Г. Общо разходи (Б+ III +IV)	2-1350	13 01 1	24 959	24 959 Г. Общо приходи (Б + IV + V)	2-1800	13 136	24 962
Д. Печалба преди облагане с данъци	2-1400	125	3	Д. Загуба преди облагане с данъци	2-1850	0	0
У. Разходи за данъци	2-1450	0	0				
1. Разходи за текущи корпоративни данъци върху печалбата	2-1451						
 Разход ((икономия) на отсрочени корпоративны данъци върху печалбата 	2-1452						
3. Други	2-1453						
Е. Печалба спел облагане с данъци (Д V)	2-0454	125	3	3 Е. Загуба след облагане с данъци (Д + V)	2-0455	0	0
в т.ч. за малцииствено участие	2-0454-1			в т.ч. за малцияствено участие	2-0455-1		
Ж. Негна печалба за периода	2-0454-2	125	3	Ж. Нетна загуба за пернода	2-0455-2		0
Beauton (T+V+E):	2-1500	13 136	24 962	24 962 Benung (T + E):	2-1900	13 136	24 962

Забележка: Справка № 2 - Отчет за доходите се изготвя само с ватрупване.

Дата на съставяне:



ОТЧЕТ ЗА ПАРИЧНИТЕ ПОТОЦИ ПО ПРЕКИЯ МЕТОД

90019

ЕИК по БУЛСТАТ Име на отчета: консолидиран /неконсолидиран

парични потоци	Код ня реда	Текуш пернод	Предходен период
æ	9	1	2
4. Парични потоци от оперативна дейност			
. Постылления от клиенти	3-2201	13124	23509
2. Плаціания на доставчици	3-2201-1	-5168	-10505
3. Плащания/постъпления, свързани с финансови активи, държани с цел търговия	3-2202		
4. Плащания, свързани с възнаграждения	3-2203	-7423	-13116
5. Платени /възстановени данъци (без корпоративен данък върху печалбата)	3-2206		
6. Платени корпоративни даньци върху печалбата	3-2206-1	-24	
7. Получени лихви	3-2204		
8. Платени банкови такси и лихви върху краткосрочни заеми за оборотни средства	3-2204-1		
9. Курсови разлики	3-2205		
10. Други постъпления /плащания от оперативна дейност	3-2208	-269	851
Нетен паричен поток от оперативна дейност (А);	3-2200	240	739
Б. Парични потоци от инвестициопна дейност			
1. Покупка на дълготрайни активи	3-2301	-262	-771
2. Постъпления от продажба на дълготрайни активи	3-2301-1		
3. Предоставени заеми	3-2302		
4. Възстановени (платени) предоставени заеми, в т.ч. по финансов дизинг	3-2302-1		
5. Получени лихви по предоставени заеми	3-2302-2		
6. Покупка на инвестиции	3-2302-3		
7. Постыления от продажба на инвестиции	3-2302-4		
8. Получени дивиденти от инвестиции	3-2303		
9. Курсови разлики	3-2305		
10. Други постылления/ плащания от инвестиционна дейност	3-2306		
Нетен поток от инвестиционня дейност (Б):	3-2300	-262	177-
В. Парични потоци от финансова дейност			
. Постъпления от емитиране на ценни книжа	3-2401		
2. Плащания при обратно придобиване на ценни книжа	3-2401-1		
3. Постыления от звеми	3-2403		
4. Платени заеми	3-2403-1		
5. Платени задължения по лизингови договори	3-2405		
6. Платени лихви, такси, комисиони по заеми с инвестиционно предназначение	3-2404		
7. Изплатени дивиденти	3-2404-1		
8. Други постыпления/ плащания от финансова дейност	3-2407	17	15
Нетен паричен поток от финансова дейност (В):	3-2400	17	15
Г. Изменения на паричните средства през периода (A+Б+В):	3-2500	5-	-17
II. Парични средства в началото на периода	3-2600	1472	1489
Е. Парични средства в края на периода, в т.ч.:	3-2700	1 467	1 472
наличност в касата и по банкови сметки	3-2700-1		
блокирани парични средства	3-2700-2		



90019

ЕИК по БУЛСТАТ

PL-05-

ОТЧЕТ ЗА ИЗМЕНЕНИЯТА В СОБСТВЕНИЯ КАПИТАЛ

Име на отчитащото се предприятие:

Вид на отчета: консолидиран/неконсолидиран Отчетен период:

					Резерви			Натр печал6	Натрупани печалби/загуби			
ПОКАЗАТЕЛИ	Код на реда	Основен	премин от емисия (премиен	резерв от последващ и оценки	ä	пелеви резерви	и	печалба загуба	загуба	Резерв от преводи	Общо собствен капитал	Малцинствено участие
					ніпоо	специяли	други					
8		-	2	3	4	20	9	7	00	6	10	11
Код на реда - 6		1-0410	1-0410	1-0422	1-0424	1-0425	1-0426	1-0452	1-0453	4-0426-1	1-0400	1-0400-1
Саддо в началото на отчетния пернод	4-01	7 453	0	17	0	0	496	276	-3 431		4811	
Промени в началните садая поради:	4-15	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
Ефект от промени в счетоводната политика	4-15-1										0	
Фундаментални грешки	4-15-2										0	
Коригирано салдо в началото на отчетния период	4-01-1	7 453	0	17	0	0	496	276	-3 431	0	4811	
Нетна печалба/загуба за периода	4-05							125	0		125	
1. Разпределение на печалбата за:	4-06	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
дивиденти	4-07										0	
други	4-07-1										0	
2. Покриване на загуби	4-08							9-			9-	
3. Последващи оценки на дълготрайни материални и нематериални	4-09	0	0	0	0	0	0		0	0	0	
активи, в т.ч.	4.10								100	-	0	
увсличения	4-11										0	- Landard
памылствия Стания на финансови активи и инструменти. В Т.ч.	4-12	0	0	0	0	0	0		0 0	0	0	
умения Маринения	4-13			The second			TO A	200			0	No. large
намаления	4-14										0	
5. Ефект от отсрочени данъци	4-16-1										0	
6. Други изменения	4-16								4		4	
Салдо към края на отчетния период	4-17	7 453	0	17	0	0	496	395	-3 427	0	4934	
 Промени от преводи на годишни финансови отчети на предприятия в чужбина 	4-18			1			1				0	
 Промени от преизчисляване на финансови отчети при свържинфлация 	4-19						-				0	
Собствен капитал към клая на отчетния период	4-20	7 453	0	17	0	0	496	395	-3 427	0.	4934	

Забележка: На ред "Салдо в началото на отчетния период" се посочва салдото, което е в края на предходня

Дата на съставяне:



Име на отчитащото се предприятие: Отчетен период:

ЕИК по БУЛСТАТ 90019 PT-05-

			Отчетня	Отчетна стойност на нетекущите активи	нетекущите	LKTHBH	Преоценка	HKB	Поеопененя		Амортизация	AUKS		Преоценка	PHKA	Преоценена	Балансова стойност за
пок	показатели	Код на реда	на началото постъпилит на перяюда е през		на издезлите през пернода	в края на пермода (1+2-3)	увеличение	намаление	стойностия (4+5 6)		в началото на периода през периода	отписана през пернода	в края на пернода (8+9-10)	увеличение	намаление	ямортизация в края на пернода (11+12-13)	текущия пернод (7-14)
		9	1	1	3	4	50	9	7	90	6	10	11	12	13	14	15
Имоти, малинии, съоръжения и	, съоръжения и																
оворудьяне		1001														0	
Земи (терени)		5-1001	10000			0			0	044.	****		0			0	0
Сгради и конструкции	укции	5-1002	4743			4743			4743	1450	114		1564			1564	3179
Машини и оборудване	дване	5-1003	11209	191		11370			11370	8050	292		8342			8342	3028
Съоръжения		\$-1004				0			0				0			0	0
Транспортни средства	дства	5-1005	100			113			113	87	2		68			68	24
Стопански инвентар	тар	5-1007-1	1017	35		1052			1052	559	43		602			602	450
Р-ди за придоби	Р-ди за придобиване и ликвидация на	5-1007-2				0		No. of Persons	0				0			0	0
лактиви по стопански начин	нски начин	\$-1007				0			0				C			0	0
Apyin	Ohma com I.	L	1 7078	200	0	-	0	0	17278	10146	157	0	10507	0	0	10507	6681
Wonderpulling and a state of	L	L		204					0				0			0	0
П. Биологични активн	ТИВИ	5-1006				0			0				0			0	0
$\overline{}$	чктиви					0			0				0			0	0
	ственост	5-1017	389			389			389	116			116			116	273
Програмни продукти	укти	5-1018	43	3		46			46	28	2		30			30	16
Продукти от развойна дейност	война дейност	5-1019				0			0				0			0	0
Други						0			0				0			0	0
	Обща сума IV:	5-1030	432	3	0	435	0	0	435	144	2	0	146	0	0	146	289
Финансови акт	Финансови активи (без дългосрочни																
Вземания)		5-1032	8	0	0	5	C	0	5	0	0	0	0	0	0	0	8
лъшерни предприятия	нятня	5-1033	S						2				0			0	5
смесени предприятия	HRTHR	5-1034				0			0				0			0	0
асоциирани предприятия	цириятия	5-1035				0			0				0			0	0
други предприятия	TMR	5-1036				0			0				0			0	0
Държани до нас	Иържани до настълване на падеж:	5-1038	0	0	0		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
държавни ценни книжа	т кимжа	5-1038-1				0			0				0			0	0
облигации, в т.ч.:		5-1038-2				0			0				0			0	0
общински облигации	тации	5-1038-3				0			0				0	1000		0	0
Други инвестици	Други инвестиции, държани до настъпване на палеж	5-1038-4				0			0				0			0	0
Други		5-1038-5				0			0			De commenda	0	The state of the s		0	0
	Обща сума У:	Ц	35	0	0		0	0	5	0	0	0	0	0	0	0	5
VI. Търговска репутация	утация	5-1050				0			0				0				0
OS AS A LA HA WALLEY	4 . W W W W W. W. W. W. W. W.	6 1040	17515	203	2	17718			17718	10290	453	0	10743	0	-	10743	8409

Забалежка: Предприятиять, конто имат собствени нетекущи материалии вативи в чужбина, предотавят отделив справка за всяка отдела.

Дата на състъвяне:

Cwcrabhren:

NO NEVERNE CREEK

СПРАВКА ЗА ВЗЕМАНИЯТА, ЗАДЪЛЖЕНИЯТА И ПРОВИЗИИТЕ

61006 (в хиллв) ЕИК по БУЛСТАТ Pr-05-Име на отчитащото се предприятие: Отчетев пернод: А. ВЗЕМАНИЯ

A. DOEMARINA				Y G)	(BARJETE)
ПОКАЗАТЕЛИ	Код на реда	Сума на вземанията	Степен ня	Степен на ликвидност	cr
			до 1 година	над	над 1 година
82	9	1	2		3
Невнесен капитал	6-2010				0
І. Нетекущи търговски и други вземания					
Вземания от свързани предприятия, в т.ч.:	6-2021		0	0	0
- предоставени заеми	6-2022				0
- продажба на активи и услуги	6-2241				0
- други	6-2023				0
Вземания от предоставени търговски заеми	6-2024				0
Други дългосрочни вземания, в т.ч.:	6-2026		0	0	0
- финансов лизинг	6-2027				0
- други	6-2029				0
Всичко за II:	6-2020		0	0	0
II. Данъчни активи	20.00				0
Активи по отсрочени данъци	6-2030	141	1	141	0
V. Текущи търговски и други вземания				-	
Вземания от свързани предприятия, в т.ч.:	6-2031		8	00	0
- предоставени заеми	6-2032				0
- от продажби	6-2033				0
- други	6-2034		8	00	0
Вземания от клиенти и доставчици	6-2035	1972	2	1862	110
3. Вземания от предоставени аванси	6-2036				0
4. Вземания от предоставени търговски заеми	6-2037				0
Съдебни вземания	6-2039				0
6. Присъдени вземания	6-2040				0
Данъци за възстановяване, в т.ч.:	6-2041		0	0	0
 корпоративни данъци върху печалбата 	6-2043				0
- данък върху добавената стойност	6-2044				0
- възстановими данъчни временни разлики	6-2045				0
- други данъци	6-2046				0
8. Други краткосрочни вземания, в т.ч.:	6-2047		0	0	0
- по липси и начети	6-2048				0
 от осигурителните организации 	6-2049				0
- по рекламации	6-2050				0
- други	6-2051				0
Всичко за IV:	6-2060	1980	0	1870	110
OBIIQO B3EMAHIJI (I+II+III+IV):	6-2070	2121	1	2011	110

Б. ЗАДЪТЖЕНИЯ					(B XHJ. JB.)
ПОКАЗАТЕЛИ	Код на реда	Код на реда Сума на задължението	Степен на изискуемост	куемост	Стойност на обезпечението
			до 1 година	над 1 година	
Set .	9	1	2	3	4
І. Нетекущи търговски и други задължения					

 Задължения към свързани предприятия, в т.ч. от: 	6-2111	5	5		
- заеми	6-2112			0	
- доставки на активи и услуги	6-2113			0	
- други	6-2244			0	
2. Задължения по получени заеми към банки и	6-2114	0	0	0	0
неоанкови финансови институции, в т.ч.:	2115				
Contrat B. L. T.	6-2116				
. n r a universion maconomic naconogen	6-2114-1				
- поставительного институции, в п.т.:	6-2114-2				
Santaragua no 3VHK	6-2123-1				
Запължения по попущени тъпговски заеми	6-2125-1				
C Sont navenue no office and agents	6-2120				
 Задължения по облигационни засми Лоуги пългослочни запължения в т ч ; 	6-2123				
- по финансов лизинг	6-2124	Constitution of the second		0	
Всичко за I:	6-2130	0	0	0	0
II. Данъчни пасиви					
Пасиви по отсрочени данъци	6-2122		- 11 mm	0	
III. Текущи търговски и други задължения					
. Задължения към свързани предприятия, в т.ч. от:	6-2141	0	0	0	0
- доставени активи и услуги	6-2142			0	
- дивиденти	6-2143			0	
други	6-2143-1			0	
2. Задължения по получени заеми към банки и небанкови финансови институпии, в т.ч.:	6-2144	0	0	0	0
- към банки, в т.ч.	6-2145			0	
- просрочени	6-2146			0	
 небанкови финансови институции, в т.ч. 	6-2144-1			0	
- просрочени	6-2144-2		and the state of t	0	
3. Текуща част от нетекущите задължения:	6-2161-1	0	0	0	0
- по ЗУНК	6-2161-2			0	
- по облигационни заеми	6-2161-3			0	
 по получени дългосрочни заеми от банки и небанкови финансови институции 	6-2161-4		ALC: NO.	0	
- други	6-2161-5	A CONTRACTOR OF THE PERSON NAMED IN	Contract of the last	0	
4. Текущи задължения:	6-2148	3672	3606	99	0
Задължения по търговски заеми	6-2147			0	
Задължения към доставчици и клиенти	6-2149	2202	2202	0	
Залължения по получени аванси	6-2150			0	
Задължения към персонала	6-2151	1203	1203	0	
Данъчни задължения, в т.ч.:	6-2152	79	13	99	0
 корпоративен данък върху печалбата 	6-2154			0	
- данък върху добавената стойност	6-2155	13	13	0	
- други данъци	6-2156	99		99	
Задължения към осигурителни предприятия	6-2157	188	188	0	
5. Други краткосрочни задължения	6-2161	151	151	0	
Всичко за III:	6-2170	3823	3757	99	0
Consult of the section of the case of the	00167	2000			ĺ

(в хил. лв) В. ПРОВИЗИИ

Провизии за правии задължения 6-2210 1. Провизии за правии задължения 6-2210 6-220 1. Провизии за конструктивни задължения 6-220 6-2240 1. Провис сума (1+2+3); 6-2240 6-2240 1. Въм чужбана се посочват в отделна справка за всека страна Вземанията и задълженията от и към чужбана се посочват в отделна справка за всека страна Дата на съставяне:	2777	2	3	4
Провизии за правии залъ, эжения 6-2210 Провизия за конструктивни залължения 6-2220 Провизии провизии 6-2220 6-2230 6-2240 Манията и залълженията от и ръм чужбина се посочват в отделна справка за пределенияте се посочват в отделна се	777			
руги провизии 6-2220 руги провизии 6-2230 ца сума (1+2+3): 6-2240 ча сума (1+2+3): 6-2240 уелемка: манията и задълженията от и уъм чужбина се посочват в отделна справка за манияте и задълженията от и уъм чужбина се посочват в отделна справка за манияте и задълженията от и уъм чужбина се посочват в отделна справка за манияте и уъм чужбина се посочват в отделна справка за манияте и уъм чужбина се посочват в отделна справка за манияте и уъм чужбина се посочват в отделна справка за манияте и уъм чужбина се посочват в отделна справка за манияте и уъм чужбина се посочват в отделна справка за манияте и уъм чужбина се посочват в отделна справка за манияте и уъм чужбина се посочват в отделна справка за манияте и уъм чужбина се посочват в отделна съ посочват в отде	277			0
фути провизии 6-2230 масума (1+2+3); 6-2240 масума (1+2+3); 6-2240 манията и залълженията от и ъъм чужбива се посочват в отделиа справка за манията и залълженията ст и ъъм чужбива се посочват в отделиа справка за манията и залълженията ст и ъъм чужбива се посочват в отделиа справка за манията и въсставяне; Състав	CTT CTT			3
ида сума (1+2+3); манията и задълженията от и ръм чужбина се посочват в отделиа справка за кана съставвие; Състав	CLL			44
виелика: Манията и задълженията от и јъм чужбана се посочват в отделна справка за Съставяне: Състав		0	ca,	772
Рьково	всяка страна ттел: Н			
	THE SHAMOON OF THE STATE OF THE	BAPHA CBETA WHATE CBETA WHATE CBETA WHATE CBETA WHATE CBETA WHATE CBETA WHATE CBETA CALL OF THE CBETA		

СПРАВКА ЗА ЦЕННИТЕ КНИЖА

ЕИК по БУЛСТАТ 90019 PГ-05-

Име на отчитащото се предприятие:

Отчетен первод:

ПОКАЗАТЕЛИ			Види	Вид и брой на ценните книжа	книжа		Стойност н	Стойност на ценните книжа	
		Код на реда	обякновени	привиле-	конверти-	стойност	прес	преоценка	преоценсва стойност (4+5-6)
							увеличение	намаление	
а		9	-	2	3	4	5	9	7
І. Нетекуща финансови активи в цении книжа									
1. Акции		7-3031							0
2. Облигации, в т.ч.:		7-3035						A CONTRACTOR	0
общински облигации		7-3035-1							0
3. Държавни ценни книжа		7-3036							0
4. Други		7-3039						The state of the s	0
	Обща сума Г:	7-3040	0	0	0	0	0	0	0
II. Текущи финансови активи в ценни кпижа									
І. Акции		7-3001							0
2. Изкупени собствени акции		7-3005							0
3. Облигации		7-3006							0
4. Изкупени собствени облигации		7-3007							0
5. Държавни ценни книжа		7-3008							0
6. Деривативи и други финансови инструменти		7-3010-1							0
7. Други		7-3010							0
	Office Acres 11.	4 2030		0	-	9		0	<

Забележка: Предприятията, които притежават чуждестранни ценни книжа с характер на краткосрочни и дъ

CLCTABRTEM:

Дата на съставяне:

AND STATE OF THE S

за инвестициите в дъщерни, смесени, асоциирани и други предприятия

Име на отчитащото се предприятие: Отчетен период: ЕИК по БУЛСТАТ РГ-05-

90019

(в хил. лв.)

Наименование и седалнще на предприятията, в конто са инвестициите	Код на реда	Размер на инвестицията	Процент на инвестицията в капитала на другото предприятие	Инвестиция в ценни книжа, прнети за търговия на фондова борса	Инвестиция в ценни книжа, неприети за търговия на фондова борса
а	б	1	2	3	4
А. В СТРАНАТА					
 Инвестиции в дъщерни предприятия 					
1. МЦ"СВЕТА АННА" ЕООД ГР.ВАРНА		5			5
2			ALCOHOLD THE REAL PROPERTY.		(
3					(
4.					(
5					(
6					
7					(
8					
9					
10					
11					(
12					(
13					(
14					(
15					
Обща сума І:	8-4001	5		0	5
11. Инвестиции в смесени предприятия	0-4301	3		0	-
1. гипостиции в смессии предприятия					
1.					
2.					(
3.					(
4.					- (
5					(
6					(
7					
8					
9					(
10			MARINA BARRAN		0
11			STREET, STREET		
12					(
13					
14					(
15					
Обща сума II:	8-4006	0		0	0
III. Инвестиции в асоциирани предприятия					
1.			The state of the s		
2.					
3.					
4.		-0.101			0
5					0
6					0
7					(
8			THE PARTY OF THE		
9			ERELT T		0
10		d A Link Ti			C
11					0
12			U2. 5 4 5 1		
13					0
14					0
15			THE PARTY OF THE P		
Обща сума III:	84011	0		0	
IV. Инвестиции в други предприятия					
1					0
2.		SERVER DE LA COMPANIE	A SHOP I SHIP	201-10-10-10-10-10-10-10-10-10-10-10-10-1	0
3.			D. C.		0
4.		OF SECULO 18 CO.		3/ 7/	0
5			Nes 1 - 1	The state of the s	0
					0 0 0 0 0 0 0 0 0 0
7					0
	-		305		0
9					0
		TOTAL PLANTS	ESTATE OF THE STREET	51 J 15-5 B	(
10					(
11					(
12					(
13	-		-		(
14					
15	0.4014	0		0	(
Обща сума IV:		0			
Обща сума за страната (I+II+III+IV):	8-4025	5		0	5

Б. В ЧУЖБИНА				
I. Инвестиции в дъщерни предприятия				
1.	10.20		ATT A STATE OF THE	
2.				
3.				
4.				
5				
6				
7				
8	0.00			
9				
10	(0.00			
11				
12		L. Ecs. of Conclusion		
13	1			
14	100		THE RESIDENCE OF THE PARTY OF T	
15	1000	THE RESERVE OF THE		
Обща сума I:	8-4030	0	0	
II. Инвестиции в смесени предприятия				
1.		A STATE OF THE PARTY OF THE PAR		
2.				
3.				
4.				
5				
6				
7	1000			
8				
9	1200			
10		THE RESERVE TO SHARE THE PARTY OF THE PARTY		
11	-			
12		A SALES STATE OF THE SALES OF T		
13				
14		The state of the state of		
15				
Обща сума II:	8-4035	0	0	
ПІ. Инвестиции в асоциирани предприятия				
1.		The second second		
2.		S. Ken II. Kan III.		
3.	F 100	OF ICE AS INCOME.		
4.	- 1100	LI METER METERS		
5	1000	A DE LEGISTA		
6		Company of the second	THE RESIDENCE OF THE PARTY OF T	
7		COMPANY THE RESIDENCE	and the same of th	
8	1000			
9		S A S A S A S A S A S A S A S A S A S A		
10				
11				
12	3 (2)			
13				
14				
15	- 3			
Обща сума III:	8-4040	0	0	
IV. Инвестиции в други предприятия				
1				
2.				
3.				
4.				
5				
6				
7			STATE OF THE STATE	
8				
9				
10	-			
11		THE RESERVE THE PARTY OF THE PA		
12		STATE OF STATE		
13				
14				
15		Manufacture of the second	MI MI TOFF	
Обща сума IV:	8-4045	0	0	
	2 7070	V		
Обща сума за чужбина (I+II+III+IV):	8-4050	90, 2	0	

Дата на съставяне:

Съставител:

Пояснителни сведения към Индивидуалния финансов отчет на МБАЛ "Света Анна - Варна" АД към 30 юни 2016г.

Правен статут

МБАЛ "Света Анна - Варна" АД (Дружеството) е регистрирано във Варненски окръжен съд по Ф.Д. № 2797 от 2000 г. с ЕИК:

000090019

Седалище и адрес на управление:

БЪЛГАРИЯ

област Варна, община Варна

гр. Варна 9002

район р-н Приморски

ул. "ЦАР ОСВОБОДИТЕЛ" №100

Капиталът на Дружеството се състои от 688 700 броя поименни акции с номинал 10 лв.

Към 31.12.2015 г. капиталът на Дружеството е разпределен както следва:

Акционер:	Дял от капитала в %	Брой Акции:
Държавата	72,70	500 687,00
Община Варна	18,72	128 923,00
Община Провадия	1,61	11 089,00
Община Долни Чифлик	1,25	8 595,00
Община Аксаково	1,09	7 482,00
Община Дългопол	0,92	6 331,00
Община Вълчи дол	0,80	5 487,00
Община Белослав	0,76	5 218,00
Община Девня	0,57	3 952,00
Община Аврен	0,51	3 530,00
Община Суворово	0,46	3 185,00
Община Ветрино	0,42	2 878,00
Община Бяла	0,19	1 343,00
	100,00	688 700,00

През настоящия отчетен период няма настъпили промени в размера и/или разпределението на капитала.

През 2014 година е извършено увеличение на основния капитал чрез капитализиране на предоставени по реда на Закона за държавния бюджет на Република България средства на Дружеството от страна на на Министерство на здравеопазването. Увеличението е в размер на 3 050 хил.лв.

Системата на управление на Дружеството е едностепенна с тричленен Съвет на директорите.

Считано от 16.04.2015 г. Съветът на директорите се състои от:

- 1. Боряна Борисова Върбанова;
- 2. Николай Петров Коларов;
- 3. Гален Димитров Шиваров Изпълнителен директор

Мандатът на Съвета на директорите е 08.04.2018 г.

В отчета за финансовото състояние към 30.06.2016 г. и към 31.12.2015 г. Дружеството представя като част от капитала, а именно – "Внесен, но не вписан капитал" и сумата в размер на 566 хил.лв. Конкретната сума е формирана от получени на основание § 62, ресл. § 67 от Закона за държавния бюджет на Република България през 2007г. и 2008 г. средства. Съгласно разпоредбите на § 62, ал.5 от ЗДБРБ за 2007г. и, съответно - § 67, ал.6 от ЗДБРБ за 2008 год. капиталът на МБАЛ "Света Анна Варна" АД следва да бъде увеличен със стойността на предоставените по този ред средства (566 хил.лв.), като за тази цел е предвидено Държавата да запише нови акции.

Предмет на дейност

Дружеството е регистрирано по реда на Закона за лечебните заведения като Многопрофилна болница за активно лечение. Предметът на дейност е осъществяване на болнична помощ за лица, чиито диагностично-лечебни проблеми не могат да бъдат решени в лечебните заведения за извънболнична помощ.

Основни дейности на болницата са:

- Диагностика и лечение на лица с остри заболявания, травми, изострени хронични болести, състояния изискващи оперативно лечение в болнични условия
- 2. Диагностика и консултации, поискани от лекари от други лечебни заведения
- 3. Оказване на родилна помощ
- 4. Рехабилитация
- Клинични изпитвания на лекарства и медицинска апаратура, съгласно действащото в страната законодателство
- 6. Учебна и научка дейност
- 7. Диспансеризация

Дружеството се състои от шест функционално обособени структурни блока:

- 1.Органи на Управление
- 2.Диагностично-консултативен блок
- 3.Стационарен блок
- 4.Клиники и/или откеления без легла
- 5. Болнична аптека
- 6.Административно стопански блок

1. Счетоводна политика

1.1. Общи положения

Най-значимите счетоводни политики, прилагани при изготвянето на този индивидуален финансов отчет, са представени по-долу.

Финансовият отчет е изготвен при спазване на принципите за оценяване на всички видове активи, пасиви, приходи и разходи съгласно МСФО. Базите за оценка са оповестени подробно по-нататък в счетоводната политика към индивидуалния финансов отчет.

Следва да се отбележи, че при изготвянето на представения финансов отчет са използвани счетоводни оценки и допускания. Въпреки че те са базирани на информация, предоставена на ръководството към датата на изготвяне на финансовия отчет, реалните резултати могат да се различават от направените оценки и допускания.

1.2. Представяне на финансовия отчет

Финансовият отчет е представен в съответствие с МСС 1 "Представяне на финансови отчети" (ревизиран 2007 г.). Дружеството прие да представя отчета за печалбата или загубата и другия всеобхватен доход в единен отчет.

- В отчета за финансовото състояние се представят два сравнителни периода, когато Дружеството:
- а) прилага счетоводна политика ретроспективно;
- б) преизчислява ретроспективно позиции във финансовия отчет; или
- в) прекласифицира позиции във финансовия отчет,
- и това има съществен ефект върху информацията в отчета за финансовото състояние към началото на предходния период.

1.3. Инвестиции в дъщерни предприятия

Дъщерни предприятия са всички предприятия, които се намират под контрола на Дружеството. Налице е контрол, когато Дружеството е изпожено на, или има права върху, променливата възвръщаемост от неговото участие в предприятието, в което е инвестирано, и има възможност да окаже въздействие върху тази възвръщаемост посредством своите правомощия върху предприятието, в което е инвестирано. В индивидуалния финансов отчет на Дружеството инвестициите в дъщерни предприятия се отчитат по себестойност.

Дружеството признава дивидент от дъщерно предприятие в печалбата или загубата в своите индивидуални финансови отчети, когато бъде установено правото му да получи дивидента.

1.4. Сделки в чуждестранна валута

Сделките в чуждестранна валута се отчитат във функционалната валута на Дружеството по официалния обменен курс към датата на сделката (обявения фиксинг на Българска народна банка). Печалбите и загубите от курсови разлики, които възникват при уреждането на тези сделки и преоценяването на паричните позиции в чуждестранна валута към края на отчетния период, се признават в печалбата или загубата.

Непаричните позиции, оценявани по историческа цена в чуждестранна валута, се отчитат по обменния курс към датата на сделката (не са преоценени). Непаричните позиции, оценявани по справедлива стойност в чуждестранна валута, се отчитат по обменния курс към датата, на която е определена справедливата стойност.

1.5. Приходи

Приходите включватосновно приходи от продажба на материали и предоставяне на услуги...

Приходите се оценяват по справедлива стойност на полученото или подлежащото на получаване възнаграждение, като не се включват данък добавена стойност, всички търговски отстъпки и количествени рабати, направени от Дружеството.

Приходът се признава, когато са изпълнени следните условия:

- Сумата на прихода може да бъде надеждно оценена;
- Вероятно е икономическите ползи от сделката да бъдат получени;
- Направените разходи или тези, които предстои да бъдат направени, могат надеждно да бъдат оценени;
- Критериите за признаване, които са специфични за всяка отделна дейност на Дружеството, са изпълнени. Те са определени в зависимост от продуктите или услугите, предоставени на клиента, и на договорните условия, както са изложени по-долу.

Приходите от лихви се отчитат текущо по метода на ефективния лихвен процент. Приходите от дивиденти се признават в момента на възникване на правото за получаване на плащането.

Първоначално финансиранията се отчитат като приходи за бъдещи периоди (финансиране), когато има значителна сигурност, че Дружеството ще получи финансирането и ще изпълни условията, при които то е отпуснато. Финансиране, целящо да обезщети Дружеството за текущо възникнали разходи се признава като приход в същия период, в който са възникнали разходите. Финансиране, целящо да компенсира Дружеството за направени разходи по придобиване на активи, се признава като приход от финансиране пропорционално на начислената за периода амортизация на активите, придобити с полученото финансиране

1.6. Оперативни разходи

Оперативните разходи се признават в печалбата или загубата при ползването на услугите или на датата на възникването им.

1.7. Разходи за лихви и разходи по заеми

Разходите за лихви се отчитат текущо по метода на ефективния лихвен процент.

Разходите по заеми основно представляват лихви по заемите на Дружеството. Всички разходи по заеми, които директно могат да бъдат отнесени към закупуването, строителството или производството на един отговарящ на условията актив, се капитализират през периода, в който се очаква активът да бъде завършен и приведен в готовност за използване или продажба. Останалите разходи по заеми следва да се признават като разход за периода, в който са възникнали, в отчета за печалбата или загубата и другия всеобхватен доход на ред "Финансови разходи".

1.8. Сделки в чуждестранна валута

Сделките в чуждестранна валута се отчитат във функционалната валута на Дружеството по официалния обменен курс към датата на сделката (обявения фиксинг на Българска народна банка). Печалбите и загубите от курсови разлики, които възникват при уреждането на тези сделки и преоценяването на паричните позиции в чуждестранна валута към края на отчетния период, се признават в печалбата или загубата.

Непаричните позиции, оценявани по историческа цена в чуждестранна валута, се отчитат по обменния курс към датата на сделката (не са преоценени). Непаричните позиции, оценявани по справедлива стойност в чуждестранна валута, се отчитат по обменния курс към датата, на която е определена справедливата стойност.

1.9. Нематериални активи

Нематериалните активи се отчитат по цена на придобиване, включваща всички платени мита, невъзстановими данъци и направените преки разходи във връзка с подготовка на актива за експлоатация, при което капитализираните разходи се амортизират въз основа на линейния метод през оценения срок на полезен живот на активите, тъй като се счита, че той е ограничен.

Последващото оценяване се извършва по цена на придобиване, намалена с натрупаните амортизации и загуби от обезценка. Направените обезценки се отчитат като разход и се признават в отчета за печалбата или загубата и другия всеобхватен доход за съответния период.

Дружество притежава следните съществени нематериални дълготрайни активи:

- Програмни продукти и лицензии за ползването им;
- Права на ползване, ограничени времево.

Последващите разходи, които възникват във връзка с нематериалните активи след първоначалното им признаване, се признават в отчета за печалбата или загубата и другия всеобхватен доход за периода на тяхното възникване, освен ако благодарение на тях активът може да генерира повече от първоначално предвидените бъдещи икономически ползи и когато тези разходи могат надеждно да бъдат оценени и отнесени към актива. Ако тези условия са изпълнени, разходите се добавят към себестойността на актива.

Остатъчната стойност и полезният живот на нематериалните активи се преценяват от ръководството към всяка отчетна дата.

Амортизацията се изчислява, като се използва линейният метод върху оценения полезен срок на годност на отделните активи.

Разходите за амортизация са включени в отчета за печалбата или загубата и другия всеобхватен доход на ред "Разходи за амортизация и обезценка на нефинансови активи".

Избраният праг на същественост за нематериалните активи на Дружеството е в размер на 500,00 лв.

1.10. Имоти, машини и съоръжения

Имотите, машините и съоръженията се оценяват първоначално по себестойност, включваща цената на придобиване, както и всички преки разходи за привеждането на актива в работно състояние.

Последващото оценяване се извършва по цена на придобиване, намалена с натрупаните амортизации и загуби от обезценка. Направените обезценки се отчитат като разход и се признават в отчета за печалбата или загубата и другия всеобхватен доход за съответния период.

Последващите разходи, свързани с определен актив от имоти, машини и съоръжения, се прибавят към балансовата сума на актива, когато е вероятно Дружеството да има икономически ползи, надвишаващи първоначално оценената ефективност на съществуващия актив. Всички други последващи разходи се признават за разход за периода, в който са направени.

Остатъчната стойност и полезният живот на имоти, машини и съоръжения се преценяват от ръководството към всяка отчетна дата.

Имоти, машини и съоръжения, придобити при условията на финансов лизинг, се амортизират на база на очаквания полезен срок на годност, определен посредством сравнение с подобни собствени активи на Дружеството, или на база на лизинговия договор, ако неговият срок е по-кратък.

Амортизацията на имоти, машини и съоръжения се изчислява, като се използва линейният метод върху оценения полезен живот на отделните активи.

Печалбата или загубата от продажбата на имоти, машини и съоръжения се определя като разлика между постъпленията от продажбата и балансовата стойност на актива и се признава в отчета за печалбата или загубата и другия всеобхватен доход на ред "Печалба/ (Загуба) от продажба на нетекущи активи".

Избраният праг на същественост за имотите, машините и съоръженията на Дружеството е в размер на 500.00 лв.

Дълготрайните активи, придобити до 31.12.2001 г. са преоценявани чрез използването на коефициентите, обявени от Националния статистически институт, прилагани към отчетната стойност и начислената амортизация на съответните активи.

Дълготрайните активи, придобити след 2001 г. са отчетени по цена на придобиване, включваща покупната цена и други свързани с придобиването разходи.

1.11. Тестове за обезценка на нематериални активи и имоти, машини и съоръжения

Всички активи и единици, генериращи парични потоци, се тестват за обезценка поне веднъж годишно. Всички други отделни активи или единици, генериращи парични потоци, се тестват за обезценка, когато събития или промяна в обстоятелствата индикират, че тяхната балансова стойност не може да бъде възстановена.

При изчисляване размера на обезценката Дружеството дефинира най-малката разграничима група активи, за която могат да бъдат определени самостоятелни парични потоци (единица, генерираща парични потоци). В резултат на това някои от активите подлежат на тест за обезценка на индивидуална база, а други - на база на единица, генерираща парични потоци.

За загуба от обезценка се признава сумата, с която балансовата стойност на даден актив или единица, генерираща парични потоци, превишава възстановимата им стойност, която е по-високата от справедливата стойност, намалена с разходите по продажба на даден актив, и неговата стойност в употреба. За да определи стойността в употреба, ръководството на Дружеството изчислява очакваните бъдещи парични потоци за всяка единица, генерираща парични потоци, и определя подходящия дисконтов фактор с цел калкулиране на настоящата стойност на тези парични потоци. Данните, използвани при тестването за обезценка, се базират на последния одобрен бюджет на Дружеството, коритиран при необходимост с цел елиминиране на ефекта от бъдещи реорганизации и значителни подобрения на активи. Дисконтовите фактори се определят за всяка отделна единица, генерираща парични потоци, и отразяват съответния им рисков профил, оценен от ръководството на Дружеството.

Загубите от обезценка на единица, генерираща парични потоци, се посочват в намаление на балансовата сума на активите от тази единица. За всички активи на Дружеството ръководството преценява последващо дали съществуват индикации за това, че загубата от обезценка, призната в предходни години, може вече да не съществува или да е намалена. Обезценка, призната в предходен период, се възстановява, ако възстановимата стойност на единицата, генерираща парични потоци, надвишава нейната балансова стойност.

1.12. Отчитане на лизинговите договори

1.12.1. Финансов лизинг

При лизингополучателя

В съответствие с изискванията на МСС 17 "Лизинг" правата за разпореждане с актива се прехвърлят от лизингодателя върху лизингополучателя в случаите, в които лизингополучателят понася съществените рискове и изгоди, произтичащи от собствеността върху наетия

При сключване на договор за финансов лизинг активът се признава в отчета за финансовото състояние на лизингололучателя по по-ниската от двете стойности – справедливата стойност на наетия актив и настоящата стойност на минималните лизингови плащания плюс непредвидени плащания, ако има такива. В отчета за финансовото състояние се отразява и съответното задължение по финансов лизинг, независимо от това дали част от лизинговите плащания се дължат авансово при сключване на договора за финансов лизинг.

Впоследствие лизинговите плащания се разпределят между финансов разход и намаление на неплатеното задължение по

Активите, придобити при условията на финансов лизинг, се амортизират в съответствие с изискванията на МСС 16 "Имоти, машини и съоръжения" или МСС 38 "Нематериални активи".

Лихвената част от лизинговата вноска представлява постоянен процент от непогасеното задължение и се признава в печалбата или загубата за периода на лизинговия договор.

Всички останали лизингови договори се считат за оперативни лизингови договори.

1.12.2. Оперативен лизинг

Плащанията по оперативен лизингов договор се признават като разходи по линейния метод за срока на споразумението. Разходите, свързани с оперативния лизинг, напр. разходи за поддръжка и застраховки, се признават в печалбата или загубата в момента на възникването

Активите, отдадени по оперативни лизингови договори, се отразяват в отчета за финансовото състояние на Дружеството и се амортизационната политика, възприета по отношение на подобни активи на Дружеството, и изискванията на МСС 16 "Имоти, машини и съоръжения" или МСС 38 "Нематериални активи". Доходът от оперативни лизингови договори се признава директно като приход в отчета за печалбата или загубата и другия всеобхватен доход за съответния отчетен период.

1.13. Финансови инструменти

Финансовите активи и пасиви се признават, хогато Дружеството стане страна по договорни споразумения, включващи финансови инструменти.

Финансов актив се отписва, когато се загуби контрол върху договорните права, които съставляват финансовия актив, т.е. когато са изтекли правата за получаване на парични потоци или е прехвърлена значимата част от рисковете и изгодите от собствеността.

Финансов пасив се отписва при неговото погасяване, изплащане, при анулиране на сделката или при изтичане на давностния срок.

При първоначално признаване на финансов актив и финансов пасив Дружеството ги оценява по справедлива стойност плюс разходите по транзакцията с изключение на финансовите активи и пасиви, отчитани по справедлива стойност в печалбата или загубата, които се признават първоначално по справедлива стойност.

Финансовите активи се признават на датата на уреждането.

Финансовите активи и финансовите пасиви се оценяват последващо, както е посочено по-долу.

4.13.1. Финансови активи

С цел последващо оценяване на финансовите активи, с изключение на хеджиращите инструменти, те се класифицират в следните категории:

- кредити и вземания;
- финансови активи, отчитани по справедлива стойност в печалбата или загубата;
- инвестиции, държани до падеж;
- финансови активи на разположение за продажба.

Финансовите активи се разпределят към отделните категории в зависимост от целта, с която са придобити. Категорията на даден финансов инструмент определя метода му на оценяване и дали приходите и разходите се отразяват в печалбата или загубата или в другия всеобхватен доход на Дружеството. Всички финансови активи с изключение на тези, отчитани по справедлива стойност в печалбата или загубата, подлежат на тест за обезценка към датата на финансовия отчет. Финансовите активи се обезценяват, когато съществуват обективни доказателства за това. Прилагат се различни критерии за определяне на загубата от обезценка в зависимост от категорията на финансовите активи, както е описано по-долу.

Всички приходи и разходи, свързани с притежаването на финансови инструменти, се отразяват в печалбата или загубата при получаването им, независимо от това как се оценява балансовата стойност на финансовия актив, за който се отнасят, и се представят в отчета за печалбата или загубата и другия всеобхватен доход на редове "Финансови разходи", "Финансови приходи" или "Други финансови позиции", с изключение на загубата от обезценка на търговски вземания, която се представя на ред "Други разходи".

Кредити и вземания

Кредити и вземания, възникнали първоначално в Дружеството, са недеривативни финансови инструменти с фиксирани плащания, които не се търгуват на активен пазар. Кредитите и вземанията последващо се оценяват по амортизирана стойност, като се използва методът на ефективната лихва, намалена с размера на обезценката. Всяка промяна в стойността им се отразява в печалбата или загубата за текущия период. Парите и паричните еквиваленти, търговските и по-голямата част от други вземания на Дружеството спадат към тази категория финансови инструменти. Дисконтиране не се извършва, когато ефектът от него е незначителен.

Значими вземания се тестват за обезценка по отделно, когато са просрочени към датата на финансовия отчет или когато съществуват обективни доказателства, че контрагентът няма да изгълни задълженията си. Всички други вземания се тестват за обезценка по групи, които се определят в зависимост от индустрията и региона на контрагента, както и от други кредитни рискове, ако съществуват такива. В ток случай процентът на обезценката се определя на базата на исторически данни относно непогасени задължения на контрагенти за всяка идентифицирана група. Загубата от обезценка на търговските вземания се представя в отчета за печалбата или загубата и другия всеобхватен доход на ред "Други разходи".

Счетоводната политика възприета от дружеството по отношение критериите за обезценка на вземанията е: при просрочие на вземанията над 2 години и класифицирането им от ръководството на дружеството като трудносъбираеми - 100% обезценка.

Финансови активи, отчитани по справедлива стойност в печалбата или загубата

Финансови активи, отчитани по справедлива стойност в печалбата или загубата, са активи, които са държани за търгуване или са определени при първоначалното им признаване като финансови активи, отчитани по справедлива стойност в печалбата или загубата. Всички деривативни финансови активи, освен ако не са специално определени като хеджиращи инструменти, попадат в тази категория. Активите от тази категория се оценяват по справедлива стойност, чийто изменения се признават в печалбата или загубата. Всяка печалба или загуба, произтичаща от деривативни финансови инструменти, е базирана на промени в справедливата стойност, която се определя от транзакции на активен пазар или посредством оценъчни методи при липсата на активен пазар.

Инвестиции, държани до падеж

Инвестиции, държани до падеж, са недеривативни финансови инструменти с фиксирани или определяеми плащания и определена дата на падежа, различни от кредити и вземания. Инвестициите се определят като държани до падеж, ако намерението на ръководството на Дружеството е да ги държи до настъпване на падежа им. Инвестициите, държани до падеж, последващо се оценяват по амортизирана стойност чрез метода на ефективната лихва. При наличието на обективни доказателства за обезценка на инвестицията на базата на кредитен рейтинг, финансовите активи се оценяват по настояща стойност на очакваните бъдещи парични потоци. Всички промени в преносната стойност на инвестицията, включително загубата от обезценка, се признават в печалбата или загубата.

Финансови активи на разположение за продажба

Финансови активи на разположение за продажба са недеривативни финансови активи, които са определени като финансови активи на разположение за продажба или не спадат към нито една от останалите категории финансови активи.

4.13.2. Финансови пасиви

Финансовите пасиви на Дружеството включват банкови заеми и овърдрафти, търговски и други задължения и задължения по финансов лизинг.

Финансовите пасиви се признават, когато съществува договорно задължение за плащане на парични суми или друг финансов актив на друго предприятие или договорно задължение за размяна на финансови инструменти с друго предприятие при потенциално неблагоприятни условия. Всички разходи, свързани с лихви, и промени в справедливата стойност на финансови инструменти, ако има такива, се признават в печалбата или загубата на ред "Финансови разходи" или "Финансови приходи".

Финансовите пасиви се оценяват последващо по амортизирана стойност, като се използва методът на ефективната лихва, с изключение на финансови инструменти, държани за търгуване или определени за оценяване по справедлива стойност в печалбата или загубата, които се оценяват по справедлива стойност с отчитане на промените в печалбата или загубата.

Търговските задължения се признават първоначално по номинална стойност и впоследствие се оценяват по амортизирана стойност, намалена с плащания по уреждане на задължението.

Дивидентите, платими на съдружниците, се признават, когато дивидентите са одобрени на общото събрание на съдружниците.

1.14. Материални запаси

Материалните запаси включват материали. В себестойността на материалните запаси се включват директните разходи по закупуването или производството им, преработката и други преки разходи, свързани с доставката им, както и част от общите производствени разходи, определена на базата на нормален производствен капацитет. Финансовите разходи не се включват в стойността на материалните запаси. Към края на всеки отчетен период материалните запаси се оценяват по по-ниската от себестойността им и тяхната нетна реализуема стойност. Сумата на всяка обезценка на материалните запаси до нетната им реализуема стойност се признава като разход за периода на обезценката.

Нетната реализуема стойност представлява очакваната продажна цена на материалните запаси, намалена с очакваните разходи по продажбата. В случай че материалните запаси са били вече обезценени до нетната им реализуема стойност и в последващ отчетен период се окаже, че условията довели до обезценката не са вече налице, то се възприема новата им нетна реализуема стойност. Сумата на възстановяването може да бъде само до размера на балансовата стойност на материалните запаси преди обезценката. Сумата на обратно възстановяване на стойността на материалните запаси се отчита като намаление на разходите за материали за периода, в който възниква възстановяването.

Дружеството определя разходите за материални запаси, както следва:

- като използва метода конкретно определена идентификация, базирана на срока на годност за лекарствените средства, и
- като използва метода средно претеглена стойност за всички останали материални запаси.

При продажба на материалните запаси тяхната балансова стойност се признава като разход в периода, в който е признат съответният приход.

1.15. Данъци върху дохода

Разходите за данъци, признати в печалбата или загубата, включват сумата на отсрочените и текущи данъци, които не са признати в другия всеобхватен доход или директно в собствения капитал.

Текущите данъчни активи и/или пасиви представляват тези задължения към или вземания от данъчните институции, отнасящи се за текущи или предходни отчетни периоди, които не са платени към датата на финансовия отчет. Текущият данък е дължим върху облагаемия доход, който се различава от печалбата или загубата във финансовите отчети. Изчисляването на текущия данък е базиран на данъчните ставки и на данъчните закони, които са в сила към края на отчетния период.

Отсрочените данъци се изчисляват по пасивния метод за всички временни разлики между балансовата стойност на активите и пасивите и тяхната данъчна основа. Отсрочен данък не се предвижда при първоначалното признаване на актив или пасив, освен ако съответната транзакция не засяга данъчната или счетоводната печалба.

Отсрочените данъчни активи и пасиви не се дисконтират. При тяхното изчисление се използват данъчни ставки, които се очаква да бъдат приложими за периода на реализацията им, при условие че те са влезли в сила или е сигурно, че ще влезнат в сила, към края на отчетния период.

Отсрочените данъчни пасиви се признават в пълен размер.

Отсрочени данъчни активи се признават, само ако съществува вероятност те да бъдат усвоени чрез бъдвщи облагаеми доходи.

Промяната в отсрочените данъчни активи или пасиви се признава като компонент от данъчния приход или разход в печалбата или загубата, освен ако те не са свързвани с позиции, признати в другия всеобхватен доход (напр. преоценка на земя) или директно в собствения капитал, при което съответният отсрочен данък се признава в другия всеобхватен доход или в собствения капитал.

1.16. Пари и парични еквиваленти

Парите и паричните еквиваленти се състоят от наличните пари в брой, парични средства по банкови сметки и безсрочни депозити.

1.17. Собствен капитал, резерви и плащания на дивиденти

Основният капитал на Дружеството отразява номиналната стойност на емитираните Акции.

Резервите включват:

- общи резерви;
- преоценъчен резерв на нефинансови активи включва печалби или загуби от преоценки на нефинансови активи;
- резерв от преоценки по планове с дефинирани доходи включва актюерски печалби или загуби от промени в демографските или финансови предположения и възвръщаемостта на активите по плана;

Всички транзакции със собствениците на Дружеството се представят отделно в отчета за промените в собствения капитал.

1.18. Пенсионни и краткосрочни възнаграждения на служителите

Дружеството отчита краткосрочни задължения по компенсируеми отпуски, възникнали поради неизползван платен годишен отпуск в случаите, в които се очаква той да бъдат ползван в рамките на 12 месеца след датата на отчетния период, през който наетите лица са положили труда, свързан с тези отпуски. Краткосрочните задължения към персонала включват надници, заплати и социални осигуювки.

Съгласно изискванията на Кодекса на труда при прекратяване на трудовото правоотношение, след като служителят е придобил право на пенсия за осигурителен стаж и възраст, Дружеството е задължено да му изплати обезщетение в размер до шест брутни работни заплати.

Дружеството е начислило правно задължение за изплащане на обезщетения на наетите лица при пенсиониране в съответствие с изискванията на МСС 19 "Доходи на наети лица" в размер, определен с помощта на независим актюер. Оценката на задълженията е базирана на стандартни проценти на инфлацията, очаквана промяна на разходите за медицинско обслужване и смъртност. Бъдещи увеличения на заплатите също се вземат под внимание. Дисконтовите фактори се определят към края на всяка година като се взима предвид доходността на висококачествени корпоративни облигации, които са деноминирани във валутата, в която доходите ще бъдат платени и са с падеж, близък до този на съответните пенсионни задължения.

Актюерските печалби или загуби се признават в другия всеобхватен доход.

Нетните разходи за лихви, свързани с пенсионните задължения, са включени в отчета за печалбата или загубата и другия всеобхватен доход на ред "Финансови разходи". Разходите по трудовия стаж са включени в "Разходи за персонала".

Краткосрочните доходи на служителите, включително и полагаемите се отпуски, са включени в текущите пасиви на ред "Пенсионни и други задължения към персонала" по недисконтирана стойност, която Дружеството очаква да изплати.

Дружеството не е разработвало и не прилага планове за възнаграждения на служителите след напускане.

1.19. Провизии, условии пасиви и условии активи

Провизните се признават, когато има вероятност сегашни задължения в резултат от минало събитие да доведат до изходящ поток на ресурси от Дружеството и може да бъде направена надеждна оценка на сумата на задължението. Възможно е срочността или сумата на изходящия паричен поток да е несигурна. Провизии за бъдещи загуби от дейността не се признават.

Сумата, която се признава като провизия, се изчислява на база най-надеждната оценка на разходите, необходими за уреждане на сегашно задължение към края на отчетния период, като се вземат в предвид рисковете и несигурността, свързани със сегашното задължение. Когато съществуват редица подобни задължения, вероятната необходимост от изходящ поток за потасяване на задължението се определя, като се отчете групата на задълженията като цяло. Провизиите се дисконтират, когато ефектът от времевите разлики в стойността на парите е значителен.

Обезщетения от трети лица във връзка с дадено задължение, за които Дружеството е сигурно, че ще получи, се признават като отделен актив. Този актив може и да не надвишава стойността на съответната провизия.

Провизмите се преразглеждат към края на всеки отчетен период и стойността им се коригира, за да се отрази най-добрата приблизителна оценка.

В случаите, в които се счита, че е малко вероятно да възникне изходящ поток на икономически ресурси в резултат на текущо задължение, пасив не се признава. Условните пасиви следва да се оценяват последващо по по-високата стойност между описаната по-горе сравнима провизия и първоначално признатата сума, намалена с натрупаната амортизация.

Вероятни входящи потоци на икономически ползи, които все още не отговарят на критериите за признаване на актив, се смятат за условни активи.

1.20. Значими преценки на ръководството при прилагане на счетоводната политика

Значимите преценки на ръководството при прилагането на счетоводните политики на Дружеството, които оказват най-съществено влияние върху финансовите отчети, са описани по-долу.

1.20.1. Отсрочени данъчни активи

Оценката на вероятността за бъдещи облагаеми доходи за усвояването на отсрочени данъчни активи се базира на последната одобрена бюджетна прогноза, коригирана относно значими необлагаеми приходи и разходи и специфични ограничения за пренасяне на неизползвани данъчни загуби или кредити. Ако надеждна прогноза за облагаем доход предполага вероятното използване на отсрочен данъчен актив сосбено в случаи, когато активът може да се употреби без времево тораничение, тогава отсроченият данъчен актив се признава изцяло. Признаването на отсрочени данъчни активи, които подлежат на определени правни или икономически ограничения или несигурност, се преценява от ръководството за всеки отделен случай на базата на специфичните факти и обстоятелства.

1.20.2. Приходи

Съществена част от генерираните от страна на Дружеството приходи са обект на регулация от страна на Националната Здравноосигурителна Каса (НЗОК) чрез Районната Здравноосигурителна Каса (РЗОК) чрез системни проверки по изпълнение изискванията на медицинските стандарти.

Дружеството признава реализираните приходи по реда на МСС 18 "Приходи" и в съответствие с принципа за текущо начисляване. Поради несигурността на правото на тяхното получаване (заплащане) обаче ръководството преценява кога да признае обезценка на вземания, възникнали от подобни приходи

1.21. Несигурност на счетоводните приблизителни оценки

При изготвянето на финансовия отчет ръководството прави редица предположения, оценки и допускания относно признаването и оценяването на активи, пасиви, приходи и разходи.

Действителните резултати могат да се различават от предположенията, оценките и допусканията на ръководството и в редки случаи съответстват напълно на предварително оценените резултати.

Информация относно съществените предположения, оценки и допускания, които оказват най-значително влияние върху признаването и оценяването на активи, пасиви, приходи и разходи е представена по-долу.

Обезценка на нефинансови активи

За загуба от обезценка се признава сумата, с която балансовата стойност на даден актив или единица, генерираща парични потоци, превишава възстановимата им стойност, която е по-високата от справедливата стойност, намалена с разходите по продажба на даден актив, и неговата стойност в употреба. За да определи стойността в употреба, ръководството на Дружеството изчислява очакваните бъдещи парични потоци за всяка единица, генерираща парични потоци, и определя подходящия дисконтов фактор с цел калкулиране на настоящата стойност на тези парични потоци. При изчисляване на очакваните бъдещи парични потоци ръководството прави предположения относно бъдещите брутни печалби. Тези предположения са свързани с бъдещи събития и обстоятелства. Действителните резултати могат да се различават и да наложат значителни корекции в активите на Дружеството през следващата отчетна година.

В повечето случаи при определянето на приложимия дисконтов фактор се прави оценка на подходящите корекции във връзка с пазарния риск и рисковите фактори, които са специфични за отделните активи.

Полезен живот на амортизируеми активи

Ръководството преразглежда полезния живот на амортизируемите активи в края на всеки отчетен период.

Към 31 декември 2015 г. ръководството определя полезния живот на активите, който представлява очакваният срок на ползване на активите от Дружеството. Действителният полезен живот може да се различава от направената оценка поради техническо и морално изхабяване, предимно на софтуерни продукти и компютърно оборудване.

Материални запаси

Материалните запаси се оценяват по по-ниската стойност от цената на придобиване и нетната реализуема стойност. При определяне на нетната реализуема стойност ръководството взема предвид най-надеждната налична информация към датата на поиблизителната оценка.

Обезценка на кредити и вземания

Ръководството преценява адекватността на обезценката на трудносъбираеми и несъбираеми вземания от клиенти на база на възрастов анализ на вземанията, исторически опит за нивото на отписване на несъбираеми вземания, както и анализ на платежоспособността на съответния клиент, промени в договорените условия на плащане и др. Ако финансовото състояние и резултатите от дейността на клиентите се влошат над очакваното, стойността на вземанията, които трябва да бъдат отписани през следващи отчетни периоди, може да бъде по-голяма от очакваната към отчетната дата.

Задължение за изплащане на дефинирани доходи

Ръководството оценява веднъж годишно с помощта на независим актюер задължението за изплащане на дефинирани доходи. Действителната стойност на задължението може да се различава от предварителната оценка поради нейната несигурност. Оценката на задължението за изплащане на дефинирани доходи се базира на статистически показатели за инфлация, разходи за дравно обслужване и смъртност. Друг фактор, който оказва влияние, са предвидените от Дружеството бъдещи увеличения на заплатите. Дисконтовите фактори се определят към края на всяка година спрямо лихвените проценти на висококачествени корпоративни облигации, които са деноминирани във валутата, в която ще бъдат изплащани дефинираните доходи и които са с падеж, съответстващ приблизително на падежа на съответните пенсионни задължения. Несигурност в приблизителната оценка съществува по отношение на актюерските допускания, която може да варира и да окаже значителен ефект върху стойността на задълженията за изплащане на дефинирани доходи и свързаните с тях разходи.

ДЕФИНИЦИЯ И ОЦЕНКА НА ЕЛЕМЕНТИТЕ НА ОТЧЕТА ЗА ФИНАНСОВОТО СЪСТОЯНИЕ

2. Имоти, машини и съоръжения

Имотите, машините и съоръженията на Дружеството включват сгради, машини и оборудване, транспортни средства и стопански инвентар. Балансовата стойност може да бъде анализирана, както следва:

В химэди лева	Сгради	Машини н оборудване	Транспортни средства	Стопански инвентар	Общо
Брутна балансова стойност					
Салдо към 1 януари 2016 г.	4 743	11 209	109	1 017	17 078
Новопридобити активи		161	4	35	200
Отписани активи					0
Салдо към 30 юни 2016 г.	4 743	11 370	113	1 052	17 278
Амортизация					
Салдо към 1 януари 2016 г.	1 450	8 050	87	559	10 146
Амортизация за периода	114	292	2	43	451
Отписани активи					0
Салдо към 30 юни 2016 г.	1 564	8 342	89	602	10 597
Балансова стойност към					
30 юни 2016 г.	3 179	3 028	24	450	6 681

Всички разходи за амортизация и обезценка (или възстановяване на обезценка, ако има такова) са включени в отчета за печалбата или загубата и другия всеобхватен доход на ред "Разходи за амортизация и обезценка на нефинансови активи".

Средно по групи полезният живот е, както следва:

	30 юни 2016 г.	31 декември 2015г.
Административни и търговски сгради	4-6%	4-6 %
Машини и оборудване	0.5-25%	0,5-20 %
Компютри	1-30%	1-20 %
Транспортни средства	1-10%	1-8 %
Стопански инвентар	0.5-10%	0,5-10 %
Други	8-20%	8-20%

Дружеството няма договорни задължения за закупуване на активи.

Дружеството не е заложило имоти, машини, съоръжения като обезпечение по свои задължения.

3. Нематериални активи

Нематериални активи на Дружеството включват:

- Програмни продукти и лицензии за ползването им; Права на ползване, ограничени времево.

Балансовите стойности за представените отчетни периоди могат да бъдат анализирани, както следва:

В хиляди лова	Програмни продукти и лицензии за ползването им	Права на ползване	Общо
Брутна балансова стойност	Maria Maria	The second second	
Салдо към 1 януари 2016 г.	43	389	432
Новопридобити активи	3		3

30 юни 2016 г.	16	273	289
Балансова стойност към			
Салдо към 30 юни 2016 г. —	30	116	146
Отписани активи			0
Амортизация за периода	2		2
Салдо към 1 януари 2016 г.	28	116	144
Амортизация			
Салдо към 30 юни 2016 г. 	46	389	435
Отписани активи			0

4. Инвестиции в дъщерни предприятия

В хипэди лева	Дяп в капитала	30 юни 2016 г.	31 декември 2015г.
МЦ "Сета Анна" ЕООД	%	5	5
Общо:		5	5

5. Отсрочени данъчни активи

Отсрочените данъци възникват в резултат на временни разлики и неизползвани данъчни загуби и могат да бъдат представени като следва:

	The state of the s	STATE OF THE PARTY
Отсрочени данъчни пасиви (активи)	30 юнж 2016Г.	30 декември 2015 г.

THE RESIDENCE OF THE PARTY OF T	хил.лв.	хил. лв.
Обезценка на вземания	51	51
Пенсионни задължения към персонала	96	96
Други задължения към персонала - отпуски	30	30
Неизплатени доходи на физически лица	21	21
Ускорена данъчна амортизация	(57)	(57)
Общо:	141	141

6. Материални запаси

Материалните запаси, признати в отчета за финансовото състояние, могат да бъдат анализирани, както следва:

В хиляди поез	30 юни 2016 г.	31 декември 2015г.
Лекарства	119	119
Гориво	45	45
Медицински консумативи и материали	88	185
Резервни части	13	20
Стопански инвентар и консумативи за поддръжка	8	7
Постельчни материали и работно облекло	5	9
Почистващи консумативи и материали	2	11
Кислород	3	5
Други материали	1	1
Общо:	284	402

7. Търговски и други вземания

Company of the last of the las	THE REAL PROPERTY.	
В хиляди лева	30 юни 2016 г.	31 декември 2015г.
Вземания от клиенти	2 274	2524
в т.ч. вземания от РЗОК	1 696	2303
Обезценка на вземания от клиенти	(507)	(507)
Вземания от клиенти, нетно	1 767	2017
Платени аванси	0	63
Вземания по субсидии от МЗ	205	0
Други вземания		9
Общо:	1 972	2 089

8. Вземания от свързани лица

	В хиляди лева	30 юни 2016 г.	31 декември 2015г.
	МЦ "Света Анна" ЕОО,	q and the same of	
Префактуриране		1	1
Търговски сдеки		7	7
Общо:		8	8

9. Пари и парични еквиваленти

Парите и паричните еквиваленти включват следните елементи:

B xunndu neea	30 юни 2016г	31 декември 2015г.
Парични средства в лева в брой	3	3
Парични средства в лева по банкови сметки	1 446	1 452
Парични средства в чуждестранна валута по банкови сметки	18	17
Общо:	1 467	1 472

10. Основен капитал

Капиталът на Дружеството се състои от 688 700 броя поименни акции с номинал 10 лв. Към 31.12.2015 г. капиталът на Дружеството е разпределен както следва:

Акционер:	Дял от капитала в %	Брой Акции:
Държавата	72,7	70 500 687,00
Община Варна	18,7	72 128 923,00
Община Провадия	1,6	11 089,00
Община Долни Чифлик	1,2	25 8 595,00
Община Аксаково	1,0	9 7 482,00
Община Дългопол	0,9	92 6 331,00
Община Вълчи дол	3,0	5 487,00
Община Белослав	0,7	76 5 218,00
Община Девня	0,5	3 952,00
Община Аврен	0,5	3 530,00
Община Суворово	0,4	16 3 185,00
Община Ветрино	0,4	2 2 878,00
Община Бяла	0,1	9 1 343,00
	100,0	0 688 700,00

През настоящия отчетен период няма настъпили промени в размера м/или разпределението на капитала.

През 2014 година е извършено увеличение на основния капитал чрез капитализиране на предоставени по реда на Закона за държавния бюджет на Република България средства на Дружеството от страна на на Министерство на здравеопазването. Увеличението е в размер на 3 050 хил.лв.

Дружеството е отразило като част от капитала в индивидуалния финансов отчет, внесен, но невписан в Търговския регистър капитал от страна на Министерство на здравеопазването, като той представлява размера на предоставени средства по Закон за държавния бюджет на Република България. Законът за държавния бюджет на Република България за годините, през които са предоставени въпрооните средства изисква, предоставяните от бюджета средства за погасяване на задължения и за капиталови разходи на здравни и лечебни заведения със смесено участие, да бъдат представяни като увеличение на капитала им. За целта следва на първо място Държавата да инициира записването на нови акции, съответно – увеличаване на капитала – обстоятелство, което не е налице към 31.12.2015 г.

Към 31 декември 2015 размерът на предоставените средства, които дружеството отчита като внесен, но незаписан капитал възлизат на 566 хил. лв. Ръководството на дружеството счита, че въз основа на чл. 100, ал. 7 и 8 от Закона за лечебните заведения, няма основание тези средства да бъдат посочени като задължение, тъй като Министерство на здравеопазването не е легитимирано да получи обратно тези средства, а те предстваляват вноска на собственика.

11. Резерви

В хиляди nesa	30 юни 2016г,	31 декември 2015.
Преоценъчен резерв	17	17
Законови резерви	105	105
Допълнителни резерви	239	239
Резерв от преоценки по планове с дефинирани доходи	152	152
Общо:	513	513

12. Натрупана загуба

В хиляди пева	30 юни 2016г.	31 декември 2015.
Непокрита загуба от минали години	(3 427)	(3 431)
Неразпределена печалба от минали години	270	270
Общо	(3 157)	(3161)

13. Правителствени дарения

Дружеството получава дарения от Министерството на здравеопазването и от трети лица.

Представените в отчета за финансовото състояние правителствени дарения представляват стойността на придобити от Дружеството медицинско оборудване, съоръжения и компютри. Придобитите активи са оценени по справедлива стойност при придобиването им през съответните периоди на получаването им.

Съгласно Методика за реда за субсидиране на преобразувани лечебни заведения за болнична помощ с държавно и с общинско участие, Министерство на здравеопазването предоставя правителствени дарения за следните дейности:

- издаване на експертни решения на ТЕЛК:
- за преминали пациенти по спешност, нехоспитализирани в лечебното заведение;

По сключен договор с Изпълнителната агенцция по трансплантации и Министерството на здравеопазването, Дружеството получава дарения за експлантация на тъкани и органи.

По договор с РЦТХ-Варна, за всяка календарна година дружеството получава безвъзмездно кръв в определени количества.

Правителствените дарения, свързани с разходи са признати в отчета за печалбата или загубата и другия всеобхватен доход едновременно с извършените и признати разходи.

14. Пенсионни задължения към персонала

Съгласно изискванията на Кодекса на труда и Колективния трудов договор, при прекратяване на трудовото правоотношение, след като служителят е придобил право на пенсия за осигурителен стаж и възраст, Дружеството е задължено да му изплати обезщетение в размер до шест брутни работни заплати. Дружеството е начислило правно задължение за изплащане на обезщетения на наетите лица при пенсиониране в съответствие с изискванията на МСС 19 "Доходи на наети лица" на база на прогнозирани плащания, дисконтирани към настоящия момент с дисконтов процент, базиран на постигнатата средно претеглена доходност на ДЦК с най-близък до срока на задълженията матуритет, с източник БНБ и очакван среден ръст на заплатите 5 на сто. Ръководството на Дружеството е направило тези предположения с помощта на независим актюерски оценител.

15. Търговски и други задължения

Търговските задължения, отразени в отчета за финансовото състояние, включват:

В хипади леев	30 юни 2016г.	31 декември 2015
Задължения към доставчици	2 202	2 346
Задължения към персонала	1 203	1 378
Задължения към социално осигуряване	188	211
Задължения по гаранции	129	170
Други	22	243
Общо	3 744	4 348

16. Задължения за данъци

В хиляди nesa	30 юни 2016г.	31 декември 2015.
Корпоративен данък	0	24
Данъци и такси по ЗМДТ	66	202
Данък добавена стойност за внасяне	13	13
Задължения за данъци	79	239

17. Приходи от продажби

Приходите от продажби на Дружеството могат да бъдат анализирани, както следва:

B xunedu nesa	30 юни 2016г.	31 декември 2015г.
Приходи от медицински услуги	10 553	20 195
в т. ч. приходи от РЗОК	10 122	19 204
Приходи от потребителска такса	96.	187
Общо	10 649	20 382

18. Други приходи от дейността

Другите приходи на Дружеството включват:

В хиляди пева	30 юни 2016г.	31 декември 2015.
Правителствени дарени	813	1 466
Медицински изделия	1 243	2 403
Наеми и издръжка	146	296
Стерилизация	47	90
Такса вход	74	155
Пране	16	42
Обработка на отпадъци	14	27
Излишъци	0	0
Сециализация и обучение на студенти	19	49

Общо	2 469	4 547
Други приходи	95	6
Клинични проучвания	0	7
Админостративни услуги	2	6

19. Разходи за персонала

30 юни 2016г.	31 декември 2015.
(6232)	(11182)
(1051)	(1 943)
146	(130)
(60)	(183)
(7 197)	(13438)
	(6232) (1051) 146 (60)

20. Използвани суровини, материали и консумативи

В хиляди лева	31 юни 2016г.	31 декември 2015.
Медикаменти	(3 567)	(6 236)
Материали за отполение	(266)	(576)
Храна	(277)	(553)
Вода	(168)	(305)
Електроенергия	(135)	(212)
Канцеларски материали и стопански консумативи	(53)	(144)
Почистващи материали и консумативи	(53)	(70)
Постелъчни материали и работно облекло	(15)	(7)
Горива и смазочни материали	(6)	(14)
Други материали	(41)	(60)
Общо	(4 581)	(8 177)

21. Доставени услуги

В хиляди лееа	30 юни 2016г	і31 декември 2015
Ремонт на медицинска апаратура и сгради	(77)	(127)
Поддръжка на активи	(111)	(216)
Транспортни и куриерски услуги	(61)	(262)
Медицински услуги	(163)	(322)
Комуникационни услуги	(20)	(42)
Охрана	(32)	(60)

Общо	(621)	(1 324)
Други услуги	(65)	(78)
Служебни издания, обяви, пощенски	(6)	(7)
Застраховки	(13)	(20)
Наем апарати	(1)	(1)
Трудова медицина	(0)	(13)
Унищожяване на отпадъци	(5)	(15)
Поддръжка програмни продукти и компютри	(31)	(75)
Хонорари, консултантски услуги и одит	(36)	(86)

22. Други оперативни разходи

В хиляди лева	30 юни 2016г,	31 декември 2015.
Непризнат данъчен кредит по ЗДДС	(119)	(242)
Начислени глоби, неустойки и обезщетения, в:т.ч.	(13)	(81)
към РЗОК	(13)	(58)
Данъци и такси	(1)	(188)
Социални разходи	(1)	(3)
Отписани вземания	(0)	(527)
Представителни разходи	(0)	(2)
Командировки	(2)	(3)
Други	(15)	(22)
Общо	(151)	(1068)

23. Финансови приходи

В хиляди лева	30 юни 2016г.	31 декември 2015.
Приходи от лихви	18	33
Други финансови приходи		0
	18	33

24. Финансови разходи

30 юни 2016г	31 декември 2015
0	(46)
(8)	(2)
(8)	(48)
	0 (8)