

3.3. РАЗХОДИ ЗА АМОРТИЗАЦИЯ

	30.09.2016 BGN'000	31.12.2015 BGN'000
Имоти, машини и съоръжения	2185	2964
Нематериални дълготрайни активи	19	27
ОБЩО:	2204	2991

3.4. МАТЕРИАЛНИ ЗАПАСИ

	30.09.2016 BGN'000	31.12.2015 BGN'000
Общо Материали, в т.ч.:	803	722
Медикаменти и консумативи	750	666
Резервни части	0	0
Горивни материали	6	6
М-ли под прага на същественост , мек и твърд постелочен инвентар	34	37
Почистващи и хигиенни м-ли	1	2
Други м-ли в т .ч. канцеларски и стопански м-ли	12	11
Незавършено производство-отложени разходи на лежачо болни, изписани в следващ отчетен период	0	275
ОБЩО:	803	997

3.5. ТЪРГОВСКИ И ДРУГИ ВЗЕМАНИЯ

	30.09.2016 BGN'000	31.12.2015 BGN'000
Вземания от клиенти и доставчици	4558	4949
Други вземания в т.ч.	2239	1899
Съдебни и присъдени вземания	764	764
Разчети за лихви	296	296
Вземания по проекти	1080	745
Други	98	94
Обезценка на вземания от клиенти	0	0
ОБЩО:	6797	6848

3.6. ПАРИЧНИ СРЕДСТВА и ПАРИЧНИ ЕКВИВАЛЕНТИ

	30.09.2016 BGN'000	31.12.2015 BGN'000
Разплащателни сметки	2017	2132
Парични средства в каса	35	12
ОБЩО:	2052	2144

3.7. КАПИТАЛ И РЕЗЕРВИ

Към 30 септември 2016 акционерният капитал е в размер на 23309х лв. разпределен в 2330864 поименни акции по 10 лева номинална стойност.

Едноличен собственик на капитала е държавата в лицето на Министерство на здравеопазването

	30.09.2016 BGN'000	31.12.2015 BGN'000
Основен регистран капитал	23309	21759
Резерви	3689	3689
Неразпределени печалби/Натрупани загуби	(23529)	(20744)
Текущ финансов резултат	(427)	(2799)
ОБЩО:	3042	1905

Резервите на Групата са формирани от Законови резерви - 1052 х.лв, други резерви - 2378х.лв., актюерски печалби и загуби съгласно изменението на МСС- 19 Доходи на персонала -259.

Натрупаните загуби представляват: 23529 хил.лв.

Загубата от дейността към 30.09.2016г. е 427 хил.лева.

3.8. НЕТЕКУЩИ ПАСИВИ И ФИНАНСИРАНИЯ

	30.09.2016 BGN'000	31.12.2015 BGN'000
Провизии при пенсиониране - дългосрочна част	1694	1694
Отсрочени данъци	673	673
Финансирания за нетекущи активи	9639	10695
ОБЩО:	12006	13062

3.9. ОТСРОЧЕНИ ДАНЪЦИ

Отсрочените данъци върху печалбата към 31 декември 2015г. са свързани със следните обекти в баланса:

	Временна разлика към 30.09.2016 г. BGN'000	Данък към 30.09.2016г. BGN'000	Временна разлика към 31.12.2015 г. BGN'000	Данък към 31.12.2015г. BGN'000
Имоти, машини и оборудване	10898	1090	10898	1090
Общо пасиви по отсрочени данъци:	10898	1090	10898	1090
Компенсиреми отпуски	713	72	713	72
Дългосрочни задължения към персонала/Суми за обезщетения при пенсиониране	1953	195	1953	195
Неизплатени възнаграждения по гр.договори, ДУК, социални р-ди и провизирани съдебни дела, начислени, но неизплатени възнаграждения за отпуски и обезщетения при пенсиониране по ведомост м.12/2015 и ДМСС	1496	150	1496	150
Общо активи по отсрочени данъци:	4162	417	4162	417
Нетно салдо на отсрочени данъци върху печалбата:	6730	673	6730	673

При признаването на отсрочените данъчни активи е взета предвид вероятността, отделните разлики да имат обратно проявление в бъдеще и възможностите на Групата да генерира достатъчна данъчна печалба.

3.10. ТЪРГОВСКИ И ДРУГИ ТЕКУЩИ ЗАДЪЛЖЕНИЯ

	30.09.2016 BGN'000	31.12.2015 BGN'000
Задължения към доставчици	17032	17323
Получени гаранции по ЗОП	794	606
ОБЩО:	17826	17929

3.11. ЗАДЪЛЖЕНИЯ КЪМ ПЕРСОНАЛА И ОСИГУРИТЕЛНИ ОРГАНИЗАЦИИ

	30.09.2016 BGN'000	31.12.2015 BGN'000
Задължения за възнаграждения	2111	2181
Задължения за социално осигуряване	964	933
Задължения за данък по ЗОДФЛ	468	505
Други задължения към персонала	60	59
ОБЩО:	3603	3678

Задълженията към персонала включват текущи неизплатени задължения за РЗ за м. септември 2016 г.

3.12. ДАНЪЧНИ ЗАДЪЛЖЕНИЯ

	30.09.2016 BGN'000	31.12.2015 BGN'000
Задължения за ДДС	22	28
Задължения за данък печалба по ЗКПО		4
Еднократни данъци върху разходите и други данъчни задължения	33	1
ОБЩО:	55	33

Данъчните задължения на Групата са текущи.

3.13. ПРОВИЗИИ

	30.09.2016 BGN'000	31.12.2015 BGN'000
Провизии при пенсиониране-краткосрочна част	81	259
Провизии по съдебни спорове	424	424
Задължения за неизползувани отпуски	0	713
ОБЩО:	505	1396

Съгласно изискванията на приложимите счетоводни стандарти Групата е начислила задължения към персонала за неизползувано, заработено право на платени отпуски общо за 713 х.лева, както и задълженията за осигурителни вноски върху тях. За определяне на задълженията към персонала за обезщетения при настъпване на пенсионна възраст за 2015 година, Групата е направила актюерска оценка на тези задължения. На база на изготвения от актюера доклад е определено задължение към 31.12.2015 г. в размер на 1953 хил.лв в т.ч. краткосрочни задължения - 259 х.лв и дългосрочни задължения -1694х.лв.

3.14.ПРИХОДИ ОТ МЕДИЦИНСКИ УСЛУГИ

	30.09.2016 BGN'000	31.12.2015 BGN'000
По договор със НЗОК	39220	52705
Лечение по избор на пациента и др.платени услуги	7914	11198
Приходи от МЦ и СТМ	547	593
Приходи от МЗ финансиране за дейност	2368	3372
ОБЩО:	50049	67868

3.15.ДРУГИ ПРИХОДИ

	30.09.2016 BGN'000	31.12.2015 BGN'000
Приходи от наеми на активи	101	110
Приходи от финансиране централна доставка от МЗ кръвни продукти	788	575
Приходи от признаване на начислената амортизация на ДМА финансирани от МЗ	329	981
Приходи от признаване на начислената амортизация на ДМА финансирани от други източници	218	257
Приходи от признаване на финансиране по проекти	0	847
Приходи от признаване финансиране за трансплантации и отбран.мобилиз.подготовка	37	49
Друго финансиране-помощи и дарения	54	127
Други приходи	1015	1284
ОБЩО:	2542	4230

Приходите от наеми са реализирани съгласно сключени договори за отдаване под наем на части от сграден фонд, собственост на Групата.

3.16. ОТЛОЖЕНИТЕ РАЗХОДИ ЗА ЛЕЖАЩО БОЛНИ

	30.09.2016 BGN'000	31.12.2015 BGN'000
Отложени разходи за лежашо болни по клинични пътеки	(275)	51
ОБЩО:	(275)	51

3.17. РАЗХОДИ ЗА МАТЕРИАЛИ И КОНСУМАТИВИ

	30.09.2016 BGN'000	31.12.2015 BGN'000
Медикаменти и консумативи	15676	23442
Храна, в т.ч. Храна на болни	1496	1375
Ел енергия	539	1011
Топлоенергия	356	501
Гориво и смазочни материали	22	44
Активи под прага на същественост	69	155
Канцеларски и стоп.р-ди	185	289
Хигиенен консуматив	98	146
Вода	99	127
Други	290	75
Общо	18830	27165

3.18. РАЗХОДИ ЗА ВЪНШНИ УСЛУГИ

	30.09.2016 BGN'000	31.12.2015 BGN'000
Телефонни услуги	40	76
Абонаментни договори	546	868
Ремонтни услуги	156	251
Разходи по ЗМДТ	245	348
Охрана	202	172
Изгаряне на опасни отпадъци	162	159
Други	862	1223
ОБЩО:	2213	3097

3.19. РАЗХОДИ ЗА ПЕРСОНАЛА

	30.09.2016 BGN'000	31.12.2015 BGN'000
Разходи за възнаграждения, в т.ч. начислени разходи при пенсиониране-	24603 0	33715 199
Разходи за социално осигуряване	4686	6137
Начисления за неизползани отпуски	0	594

Осигуровки върху начисления за неизползвани отпуски	0	118
--	---	-----

ОБЩО:	29289	40564
--------------	--------------	--------------

3.20. ДРУГИ ОПЕРАТИВНИ РАЗХОДИ

	30.09.2016 BGN'000	31.12.2015 BGN'000
Командировки	0	1
Представителни разходи	45	6
Глоби и неустойки	118	316
Разходи по проект	0	749
Обезщетения по съдебни дела	22	25
Други разходи	5	6
ОБЩО:	190	1103

3.21. ФИНАНСОВИ ПРИХОДИ (РАЗХОДИ)

	30.09.2016 BGN'000	31.12.2015 BGN'000
<i>Финансови приходи:</i>		
Приходи от лихви	2	24
Общо:	2	24
<i>Финансови разходи:</i>		
Банкови разходи	19	19
Разходи за лихви		
Общо:	19	19
Финансови приходи (разходи), нетно:	(17)	5

Дата: 18.11.2016 год.

Съставител:
Анна Григорова

Изпълнителен директор:
Проф. д-р Стоян Миланов, дм

