

М-ли под прага на същественост , мек и твърд постелочен инвентар	34	37	13
Почистващи и хигиенни м-ли	1	2	3
Други м-ли в т .ч.канцеларски и стопански м-ли	12	11	9
Незавършено производство- отложени разходи на лежащо болни, изписани в следващ отчетен период	0	275	0
ОБЩО:	803	997	847

Всички налични към 30 септември 2016 година материали са представени в Отчета за финансовото състояние по себестойност.

3.6.ТЪРГОВСКИ И ДРУГИ ВЗЕМАНИЯ

	30.09.2016	31.12.2015	30.09.2015
	BGN'000	BGN'000	BGN'000
Вземания от клиенти и доставчици	4544	4901	4878
Други вземания в т. ч.	2239	1899	2622
Съдебни и присъдени вземания	764	764	780
Разчети за лихви	296	296	296
Вземания по проекти	1080	745	1491
Други	98	94	55
Обезценка на вземания от клиенти	0	0	0
ОБЩО:	6783	6800	7500

Вземанията от клиенти са свързани с предоставени услуги.

Другите вземания са по съдебни спорове, вземания по липси и начети, Вземания за начислени лихви по просрочени плащания от СЗОК, разчети по гаранции, разчети по проекти и др.вземания.

3.7. ВЗЕМАНИЯ ОТ СВЪРЗАНИ ПРЕДПРИЯТИЯ

	30.09.2016	31.12.2015	30.09.2015
	BGN'000	BGN'000	BGN'000
МЦ"Н.И.Пирогов" ЕООД	9	8	18
СТМ"Н.И.Пирогов"	28	28	28
ОБЩО:	37	36	46

3.8. ПАРИЧНИ СРЕДСТВА и ПАРИЧНИ ЕКВИВАЛЕНТИ

	30.09.2016	31.12.2015	30.09.2015
	BGN'000	BGN'000	BGN'000
Разплащателни сметки	1706	1893	2405
Парични средства в каса	11	11	9
ОБЩО:	1717	1904	2414

3.9. 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	31.12.2015	30.09.2015
	BGN'000	BGN'000	BGN'000
Основен регистран капитал	23309	21759	21759
Внесен капитал	0	0	0
Резерви	3689	3689	3707
Неразпределени печалби/Нагрупани загуби	(23778)	(20866)	(20940)
Текущ финансов резултат	(523)	(2926)	(2354)
ОБЩО:	2697	1656	2172

3.10. НЕТЕКУЩИ ПАСИВИ

	30.09.2016	31.12.2015	30.09.2015
	BGN'000	BGN'000	BGN'000
Дългосрочни провизии	1694	1694	1751
Отсрочени данъци	673	673	656
Финансирания за нетекущи активи	9639	10695	10804
ОБЩО:	12006	13062	13211

3.11. 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 30.09.2016 BGN'000	Временна разлика към 31.12.2015г. 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
Компенсирuеми 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	1502	150	1502	150
Общо активи по отсрочени данъци:	4168	417	4168	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 дружеството да генерира достатъчна данъчна печалба.

3.12.ТЪРГОВСКИ И ДРУГИ ТЕКУЩИ ЗАДЪЛЖЕНИЯ

	30.09.2016	31.12.2015	30.09.2015
	BGN'000	BGN'000	BGN'000
Задължения към доставчици	17032	17322	17082
Получени гаранции по ЗОП	794	606	624
ОБЩО:	17826	17928	17706

В задълженията към доставчиците влизат – за лекарствени средства -5760 х.лв., за медицински консумативи – 9322х.лв. , за ел.енергия, топлоенергия и горива –146 х лв., за храна -381х лв., други материали – 1095 х.лв., за ДМА -328 х.лв.

3.13. ЗАДЪЛЖЕНИЯ КЪМ ПЕРСОНАЛА И ОСИГУРИТЕЛНИ ОРГАНИЗАЦИИ

	30.09.2016	31.12.2015	30.09.2015
	BGN'000	BGN'000	BGN'000
Задължения за възнаграждения	2155	2163	2189
Задължения за социално осигуряване	953	915	928
Задължения за данък по ЗОДФЛ	468	557	507
ОБЩО:	3576	3635	3624

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

3.14. ДАНЪЧНИ ЗАДЪЛЖЕНИЯ

	30.09.2016	31.12.2015	30.09.2015
	BGN'000	BGN'000	BGN'000
Задължения за ДДС	22	28	23
Еднократни данъци върху разходите и други данъчни задължения	33	1	0
ОБЩО:	55	29	23

Данъчните задължения на дружеството са текущи.

3.15.ПРОВИЗИИ

	30.09.2016	31.12.2015	30.09.2015
	BGN'000	BGN'000	BGN'000
Провизии при пенсиониране-краткосрочна част	81	259	107
Провизии при съдебни спорове	424	424	424
Задължения за неизползвани отпуски	0	713	27
ОБЩО:	505	1396	558

Съгласно изискванията на приложимите счетоводни стандарти дружеството е начислило задължения към персонала за неизползвано, заработено право на платени отпуски общо за 713х.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, дружеството е направило 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-1694 х.лв.

3.16.ПРИХОДИ ОТ МЕДИЦИНСКИ УСЛУГИ

	За девет месеца към 30.09.2016 BGN'000	За три месеца към 30.09.2016 BGN'000	За девет месеца към 30.09.2015 BGN'000	За три месеца към 30.09.2015 BGN'000
По договор със НЗОК	39220	12862	39158	12585
Лечение по избор на пациента и др.платени услуги	7984	2499	8076	2697
Приходи от МЗ финансиране за дейност- спешна помощ	2368	789	2529	843
ОБЩО:	49572	16150	49763	16125