

В дружеството е възприет стойностен праг на отчитане на дълготрайните /нетекущи/ материални активи в размер на 700 лева. Разходи за придобиване на ДМА в размер на 272 хил. лв. са свързани с незавършено СМР на сгради и доставени нетекущи активи по сключени договори, но невъведени в действие

#### 4.2. НЕМАТЕРИАЛНИ АКТИВИ

	Програмни продукти	Общо
<b>Отчетна стойност</b>		
Салдо на 01.01.2017	214	<b>214</b>
Постъпили	23	<b>23</b>
Излезли	0	<b>0</b>
Салдо на 30.06.2017	236	<b>236</b>
<b>Нагрупана амортизация</b>		
Салдо на 01.01.2017	182	<b>182</b>
Начислена	13	<b>13</b>
Отписана	0	<b>0</b>
Салдо на 30.06.2017	195	<b>195</b>
<b>Отчетна стойност</b>		
Салдо на 01.01.2016	205	<b>205</b>
Постъпили	0	<b>0</b>
Излезли	0	<b>0</b>
Салдо на 30.06.2016	205	<b>205</b>
<b>Нагрупана амортизация</b>		
Салдо на 01.01.2016	157	<b>157</b>
Начислена	13	<b>13</b>
Отписана	0	<b>0</b>
Салдо на 30.06.2016	170	<b>170</b>
<b>Балансова стойност на 30.06.2017</b>	<b>41</b>	<b>41</b>
<b>Балансова стойност на 30.06.2016</b>	<b>35</b>	<b>35</b>

Възприетият стойностен праг на отчитане на нематериалните /нетекущи/ активи е в размер на 700 лева.

#### 4.3.РАЗХОДИ ЗА АМОРТИЗАЦИЯ

	За шест месеца към 30.06.2017 BGN'000	За три месеца към 30.06.2017 BGN'000	За шест месеца към 30.06.2016 BGN'000	За три месеца към 30.06.2016 BGN'000
Имоти, машини и съоръжения	1398	694	1482	720
Нематериални дълготрайни активи	13	6	13	6
<b>ОБЩО:</b>	<b>1411</b>	<b>700</b>	<b>1495</b>	<b>726</b>

#### 4.4.ИНВЕСТИЦИИ В ДЪЩЕРНИ ДРУЖЕСТВА

	30.06.2017 BGN'000	31.12.2016 BGN'000	30.06.2016 BGN'000
МЦ"Н.И..Пирогов" ЕООД	5	5	5
СТМ"Н.И.Пирогов" ЕООД	5	5	5
<b>ОБЩО:</b>	<b>10</b>	<b>10</b>	<b>10</b>

Към дружеството са създадени дъщерни дружества, в които се притежава 100 % от капитала им с право на глас. Участията в дъщерните предприятие се отчитат по метода на цена на придобиване /себестойностен/.

#### 4.5.МАТЕРИАЛНИ ЗАПАСИ

	30.06.2017 BGN'000	31.12.2016 BGN'000	30.06.2016 BGN'000
Общо Материали, в т.ч.:	797	796	657
Медикаменти и консумативи	764	752	597

Резервни части	0	0	0
Горивни материали	6	6	5
М-ли под прага на същественост , мек и твърд постелочен инвентар	24	24	43
Почистващи и хигиенни м-ли	2	1	2
Други м-ли в т .ч.канцеларски и стопански м-ли	1	13	10
<b>Незавършено производство- отложени разходи на лежащо болни, изписани в следващ отчетен период</b>	<b>0</b>	<b>239</b>	<b>0</b>
<b>ОБЩО:</b>	<b>797</b>	<b>1035</b>	<b>657</b>

Всички налични към 30 юни 2017 година материали са представени в Отчета за финансовото състояние по себестойност.

#### 4.6.ТЪРГОВСКИ И ДРУГИ ВЗЕМАНИЯ

	30.06.2017	31.12.2016	30.06.2016
	BGN'000	BGN'000	BGN'000
Вземания от клиенти и доставчици	5123	4908	5163
Други вземания в т. ч.	1258	1550	2120
Съдебни и присъдени вземания	764	764	764
Разчети за лихви	0	296	296
Вземания по проекти	435	427	960
Други	59	63	100
Обезценка на вземания от клиенти	0	0	0
<b>ОБЩО:</b>	<b>6381</b>	<b>6458</b>	<b>7133</b>

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.

#### 4.7. ВЗЕМАНИЯ ОТ СВЪРЗАНИ ПРЕДПРИЯТИЯ

	30.06.2017	31.12.2016	30.06.2016
	BGN'000	BGN'000	BGN'000
МЦ"Н.И.Пирогов" ЕООД	9	9	11
СТМ"Н.И.Пирогов"	28	28	28
<b>ОБЩО:</b>	<b>37</b>	<b>37</b>	<b>39</b>

#### 4.8. ПАРИЧНИ СРЕДСТВА и ПАРИЧНИ ЕКВИВАЛЕНТИ

	30.06.2017	31.12.2016	30.06.2016
	BGN'000	BGN'000	BGN'000
Разплащателни сметки	2802	4669	1252
Парични средства в каса	13	9	9
<b>ОБЩО:</b>	<b>2815</b>	<b>4678</b>	<b>1261</b>

#### 4.9.КАПИТАЛ И РЕЗЕРВИ

Към 30 юни 2017 акционерният капитал е в размер на 23607х лв. разпределен в 2360688 поименни акции по 10 лева номинална стойност. Едноличен собственик на капитала е държавата в лицето на Министерство на здравеопазването.

	30.06.2017	31.12.2016	30.06.2016
	BGN'000	BGN'000	BGN'000
Основен регистран капитал	23607	23309	23309

Внесен капитал	0	0	0
Резерви	3689	3689	3689
Неразпределени печалби/Натрупани загуби	(26430)	(23778)	(23773)
Текущ финансов резултат	(1199)	(2633)	127
<b>ОБЩО:</b>	<b>(333)</b>	<b>587</b>	<b>3352</b>

#### 4.10. НЕТЕКУЩИ ПАСИВИ

	30.06.2017	31.12.2016	30.06.2016
	BGN'000	BGN'000	BGN'000
Дългосрочни провизии	1618	1618	1694
Отсрочени данъци	687	687	673
Финансирания за нетекущи активи	12329	13284	8978
<b>ОБЩО:</b>	<b>14634</b>	<b>15589</b>	<b>11345</b>

#### 4.11. ОТСРОЧЕНИ ДАНЪЦИ

Отсрочените данъци върху печалбата към 31 декември 2016г. са свързани със следните обекти в баланса:

	Временна разлика към 30.06.2017 г. BGN'000	Данък към 30.06.2017 BGN'000	Временна разлика към 31.12.2016г. BGN'000	Данък към 31.12.2016г. BGN'000
Имоти, машини и оборудване	10698	1070	10698	1070
<b>Общо пасиви по отсрочени данъци:</b>	<b>10698</b>	<b>1070</b>	<b>10698</b>	<b>1070</b>
Компенсируеми	3176	318	3176	318

21

отпуски				
Дългосрочни задължения към персонала/Суми за обезщетения при пенсиониране				
Неизплатени	652	65	652	65
възнаграждения по гр.договори, ДУК, социални р-ди и провизирани съдебни дела, начислени, но неплатени				
възнаграждения за отпуски и обезщетения при пенсиониране по ведомост м.12/2015 и ДМСС				
<b>Общо активи по отсрочени данъци:</b>	<b>3228</b>	<b>383</b>	<b>3228</b>	<b>383</b>
<b>Нетно салдо на отсрочени данъци върху печалбата:</b>	<b>6870</b>	<b>687</b>	<b>6870</b>	<b>687</b>

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.

#### 4.12. ТЪРГОВСКИ И ДРУГИ ТЕКУЩИ ЗАДЪЛЖЕНИЯ

	30.06.2017	31.12.2016	30.06.2016
	BGN'000	BGN'000	BGN'000
Задължения към доставчици	19780	18286	16978
Получени гаранции по ЗОП	703	802	778
<b>ОБЩО:</b>	<b>20483</b>	<b>19088</b>	<b>17756</b>

#### 4.13. ЗАДЪЛЖЕНИЯ КЪМ ПЕРСОНАЛА И ОСИГУРИТЕЛНИ ОРГАНИЗАЦИИ

	30.06.2017	31.12.2016	30.06.2016
	BGN'000	BGN'000	BGN'000
Задължения за възнаграждения	2388	2225	2201
Задължения за социално осигуряване	1033	951	943
Задължения за данък по ЗОДФЛ	505	473	474
<b>ОБЩО:</b>	<b>3926</b>	<b>3649</b>	<b>3618</b>

Задълженията към персонала включват текущи неизплатени задължения за РЗ за м.юни 2017 г.

#### 4.14. ДАНЪЧНИ ЗАДЪЛЖЕНИЯ

	30.06.2017	31.12.2016	30.06.2016
	BGN'000	BGN'000	BGN'000
Задължения за ДДС	20	19	14
Еднократни данъци върху разходите и други данъчни задължения	3	6	4
<b>ОБЩО:</b>	<b>23</b>	<b>25</b>	<b>18</b>

Данъчните задължения на дружеството са текущи.