лева

	2012	2011
до 3 месеца	1 302 931	908 659
от 3 до 6 месеца	6 309	3 062
над 6 месеца	105 944	274 932
Общо	**1 415 184**	**1 186 113**

Вземанията непогасени в рамките над 6 месеца произтичат от: разходи за обучение и стипендии на лекари-специализанти и студенти, които в следващи отчетни периоди ще се признават за текущ разход.Признаването за текущ разход, в размер на 105 187 лв. ще започне да се извършва в календарната година, в която специализанта придобива специалност и започва действителна работа в лечебното заведение за срок от 5 години, съгласно условията на сключените договори за специализация.

Към датата на оповестяване вземания в размер на 1 128 435,82 лв. са погасени.

Кредити и вземания, всяко от които е с над 10% от общата стойност на вземанията:

лв.

	2012		2011
	сума	%	
1. РЗОК гр. Враца	1 234 480	87,23	811 844
2. Министерство на здравеопазването	13 715	0,97	44 480
3. ВОС-съдебен иск срещу НЗОК	-	-	180 023
4. Лекари-специализанти и студенти	105 187	7,43	79 797
Общо	**1 353 382**	**95,63**	**1 116 144**

Търговски задължения и други финансови пасиви

лв.

	2012	2011
Търговски задължения без тези към свързани лица	3 069 309	2 516 621
Задължения към персонала (бележка, 12.2.)	420 678	346 899
Други задължения	2 018 754	1 059 778
Общо	**5 508 741**	**3 923 298**

Към 31 декември 2012 г. плащането на задължения на стойност 882 103 лв. са забавени, (за 2011 г.- 925 115 лв. с изтекъл падеж).

Търговските и други задължения по контрагенти, всеки от които е с над 10% от общата сума на задълженията :

лв.

	2012	2011
1. Софарма трейдинг АД София	713 201	865 444
2. ЛИБРА ЕАД	691 306	-
2. МБАЛ "Вива Медика" ООД Враца	458 774	531 396
4. Министерство на здравеопазването	850 000	-
Общо	**2 713 281**	**1 396 840**

Към датата на оповестяване задължения в размер на 615 740 лв. са погасени.

Приходи

хил. лева

	2012	2011
Приходи от:		
Продажби на услуги	10 597	8 682
Други приходи от продажби	276	249
Приходи от финансирания	1 429	2 469
Общо:	**12 302**	**11 400**

Сумите на по-важните категории приходи признати през периода са както следва:

1. Приходи от продажба на услуги: **10 597** хил. лв.,както следва:

✓ Приходи от РЗОК за работа по клинични пътеки и процедури **10 024** хил. лв.;

✓ приходи за извършване на медицински изследвания и консултации съгласно сключени договори с други лечебни заведения, както и всички останали медицински услуги извършвани от болницата - **573** х. лв.

2.Приходи от финансиране в размер на **1 429** хил.лв., от тях от:

- Министерство на здравеопазването:1 341 хил.лв. от тях:

✓ по договор за субсидиране за извършени медицински дейности – 1 **107** хил. лв., признати за приход за текущата година, включващи:

- оказване на спешна медицинска помощ на пациенти със спешни състояния, преминали през спешното отделение, които не са хоспитализирани в същото лечебно заведение;
- интензивно лечение;
- медицинска експертиза, осъществявана от ТЕЛК;
- стационарно лечение на пациенти психични заболявания

✓ централна доставка лекарствени продукти – **10** хил.лв.;

✓ приход от периодично признаване на финансиране с размера на признаване на разходите за амортизация на активите- **224** хил. лв.;

➢ Дарения от неправителствени организации: 88 хил. лв.

Разходи по икономическа същност

лева

	2012	2011
Разходи за материали и суровини	4 176 168	4 103 666
Разходи за наети лица (бележка, 12.1.)	6 398 209	5 861 776
Разходи за амортизация и обезценка	638 904	626 490
Разходи за външни услуги, в т.ч.:	1 349 789	1 396 717

- разходи за текущ ремонт сгради, апаратура и техника	148 032	129 601
- разходи за възн. по договори за управление и граждански договори:	483 840	634 242
от тях възнагр. по договори за управление	49 882	45 411
Други разходи	225 166	220 563
Общо:	**12 788 236**	**12 209 212**

Информация по чл. 38, ал. 5 от Закона за счетоводството

Дружеството е начислило и изплатило суми за ползвани услуги от регистриран одитор, както следва:

лева

	2012	2011
Независим финансов одит за 2011 г. на МБАЛ чрез Българо-английска консултантска къща «Агейн» АД гр. София	5 400	5 400
Независим финансов одит за 2012 г. на МБАЛ чрез Българо-английска консултантска къща «Агейн» АД гр. София	5 400	
Общо:	**10 800**	**5 400**

Финансови приходи и разходи

лева

	2012	2011
Други финансови разходи	2 977	3 522
Общо финансови разходи	**2 977**	**3 522**
Приходи от лихви:		
По разплащателни банкови сметки	118	124
Общо финансови приходи	**118**	**124**
Финансови приходи/разходи - нетно	**(2 859)**	**(3 398)**

Доходи на персонала

Към 31 декември 2012 година наетите лица по трудов договор в дружеството са 663, (за 2011 година - 639).

Разходи за наети лица

лева

	2012	2011
Разходи за заплати и други възнаграждения	5 357 600	4 874 095
Разходи за осигуровки	1 022 210	973 168
Провизии за разходи за неизползван отпуск	18 399	14 513
Общо:	**6 398 209**	**5 861 776**

Задължения към наети лица

	2012	2011
		лева
Неизплатени заплати	400 462	331 272
Неизползвани компенсируеми отпуски	20 216	15 627
Общо:	**420 678**	**346 899**

Данъци върху дохода

Отсрочени данъчни активи и пасиви

Отсрочените данъчни активи и пасиви са представени компенсирано в Отчета за финансовото състояние. Сумите са следните:

	2012	2011
		хил.лева
Отсрочени данъчни активи:		
Отсрочени данъчни активи, които ще се възстановят след повече от 12 месеца	10	8
Общо:	**10**	**8**
Отсрочени данъчни пасиви:		
Общо:		
Общо данъчни пасиви/активи-нетно	**10**	**8**

Разход за данък върху дохода

	2012	2011
		хил. лева
Отсрочен данък:		
Възникване и признаване на временни разлики	10	8
Общо отсрочени данъци:	**10**	**8**

Собствен капитал
Основен капитал

Основният капитал на дружеството е **3 118 120** лева, разпределен в 311 812 обикновени акции с номинал 10 лева всяка.

Неразпределена печалба/непокрита загуба

	лева
Към 1 януари 2011 г.	(2 365 575)
Печалба/загуба за текущата година	(820 988)
Печалба за 2010 г.	(884)
Покриване загуби от минали години	796
Към 31 декември 2011 г.	**(3 186 651)**

Натрупана печалба/загуба на 1 януари 2012 г.	(2 365 663)
Печалба/загуба за 2011 г.	(820 988)
Печалба/загуба за текущата година	(489 446)
Частично прехвърляне на преоценъчен резерв на активи нетно от данъци	4 309
Към 31 декември 2012 г.	**(3 671 788)**

Други резерви

хил. лева

	Преоценки на земи, сгради, машини и съоръжения	Законови резерви 10%	Други резерви	Общо
Към 31 януари 2011 г.	**14 913**	**28**	**16**	**14 957**
Прехвърляне на преоценка	(4)			(4)
Към 31 декември 2012 г.	**14 909**	**28**	**16**	**14 953**

Пари и парични потоци

Пари

лева

	2012	2011
Пари в брой	22 162	9 731
Пари в банки	645 190	309 872
Краткосрочни банкови депозити	13 829	13 791
Общо:	**681 181**	**333 394**

Парични потоци от оперативна дейност

хил. лева

	2012	2011
Постъпления от клиенти	15 862	13 022
Плащания на доставчици	(9 138)	(6 877)
Плащания към персонал и осигурителни институции	(6 258)	(5 847)
Други парични потоци от оперативни дейности-нетно	(110)	(138)
Нетни парични потоци от оперативни дейности	**356**	**160**

Други текущи активи

Като други текущи активи дружеството отчита извършените разходи, които не са свързани с текущата дейност за отчетния период, а се отнасят за период до 1 година след датата на баланса.