

СЧЕТОВОДЕН БАЛАНС
на МБАЛ ХИГИЯ АД
към 31.12.2011г.

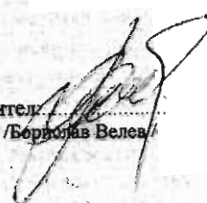
БУЛСТАТ: 112052721

АКТИВ	Сума (хил.лв.)		ПАСИВ	Сума (хил.лв.)	
	текуща год.	предх. год.		текуща год.	предх. год.
а	1	2	а	1	2
A. Записан, но невнесен капитал			A. Собствен капитал		
Б. Негекущи (дълготрайни) активи			I. Записан капитал	2 000	2 000
I. Нематериални активи			II. Премии от емисии		
1. Продукти от развойна дейност			III. Резерв от последващи оценки		
2. Концесии, патенти, лицензии, търговски марки, програмни продукти и други подобни права и активи	37	40	IV. Резерви		
3. Търговска репутация			1. Законови резерви		
4. Предоставени аванси и нематериални активи в процес на изграждане			2. Резерв, свързан с изкупени собствени акции		
Общо за група I:	37	40	3. Резерв съгласно учредителен акт	230	230
II. Дълготрайни материални активи			4. Други резерви	45	45
1. Земи и сгради, в т.ч.:	92	94	Общо за група IV:	275	275
- земя	48	48	V. Натрупана печалба (загуба) от минали години, в т.ч.:	2 732	3 499
- сгради	44	46	- неразпределена печалба	3 251	3 499
2. Машины, производствено оборудване и апаратура	368	425	- непокрита загуба	(519)	
3. Съоръжения и други	301	261	Общо за група V:	2 732	3 499
4. Предоставени аванси и дълготрайни материални активи в процес на изграждане	788	788	VI. Текуща печалба (загуба)	57	(519)
Общо за група II:	1 549	1 568	Общо за раздел A	5 064	5 255
III. Дълготрайни финансови активи			Б. Провизии и сходни задължения		
1. Акции и дялове в предприятия от група			1. Провизии за пенсии и други подобни задължения		
2. Предоставени заеми на предприятия от група			2. Провизии за данъци, в т.ч.:		
3. Акции и дялове в асоциирани и смесени предприятия	2 000	2 000	- отсрочени данъци		
4. Предоставени заеми, свързани с асоциирани и смесени предприятия			3. Други провизии и сходни задължения		
5. Дългосрочни инвестиции			Общо за раздел Б	-	-
6. Други заеми			В. Задължения		
7. Изкупени собствени акции номинална стойност			1. Облигационни заеми с отделно посочване на конвертируемите в т.ч.:		
Общо за група III:	2 000	2 000	до 1 година		
IV. Отсрочени данъци			над 1 година		
Общо за раздел Б:	3 586	3 608	2. Задължения към финансови предприятия, в т.ч.:	741	31
В. Текущи (краткотрайни) активи			до 1 година	447	
I. Материални запаси			над 1 година лизинги	294	31
1. Суровини и материали	63	35	3. Получени аванси, в т.ч.:	-	-
2. Незавършено производство			до 1 година		
3. Продукти и стоки, в т.ч.:	-	-	над 1 година		
- продукти			4. Задължения към доставчици, в т.ч.:	810	1 130
- стоки			до 1 година	810	1 130
4. Предоставени аванси			над 1 година		
Общо за група I:	63	35	5. Задължения по полици, в т.ч.:	-	-
II. Вземания			до 1 година		
1. Вземания от клиенти и доставчици, в т.ч.:		1 005	над 1 година		
над 1 година			6. Задължения към предприятия от група, в т.ч.:	-	-
2. Вземания от предприятия, в т.ч.:	1 048	1 251	до 1 година		
НЗОК	441	160	над 1 година		
3. Вземания, свързани с данъци за възстановяване	152		7. Задължения, свързани с асоциирани и смесени предприятия, в т.ч.	-	-

Каменна
0347 Симеонова
СЧЕТОВОДЕН БАЛАНС

АКТИВ	Сума (хил.лв.)		ПАСИВ	Сума (хил.лв.)	
	текуща год.	предх. год.		текуща год.	предх. год.
Раздели, групи статии	а	б	Раздели, групи статии	а	б
в т.ч. съд. спорове	88		до 1 година		
4. Други вземания, в т.ч.:	2 060	669	над 1 година		
в т.ч. под отч. лица	395		8. Други задължения, в т.ч.:	427	581
Общо за група II:	3 260	2 925	до 1 година	427	581
III. Инвестиции			над 1 година		
1. Акции и дялове в предприятия от група			- към персонала, в т.ч.:	327	489
2. Изкупени собствени акции номинална стойност			до 1 година	327	489
3. Други инвестиции			над 1 година		
Общо за група III:	-	-	- осигурителни задължения, в т.ч.:	96	83
IV. Парични средства, в т.ч.:	133	429	до 1 година	96	83
- в брой	4	1	над 1 година		
- в безсрочни сметки (депозити)	129	428	- други задължения, в т.ч.:	4	9
Общо за група IV:	133	429	ДДС	4	9
Общо за раздел В:	3 456	3 389	над 1 година		
Г. Разходи за бъдещи периоди			Общо за раздел В, в т.ч.:	1 978	1 742
			до 1 година	1 684	1 711
			над 1 година	294	31
			Г. Финансирания и приходи за бъдещи периоди, в т.ч.:		
			- финансирания		
			- приходи за бъдещи периоди		
СУМА НА АКТИВА (А+Б+В+Г)	7 042	6 997	СУМА НА ПАСИВА (А+Б+В+Г)	7 042	6 997

Дата: 31.01.2012г.

Съставител: 
/Бербозов Велез/

Ръководител: 
/Стойко Спиридонов/

Заверил:



ОТЧЕТ ЗА СОБСТВЕНИЯ КАПИТАЛ
на МБАЛ ХИГИЯ АД
за периода от 01.01.2011г. до 31.12.2011г.

Показатели	Записан капитал	Премии от емисии	Резерв от последващи емисии	Резерв				Финансов резултат от миналия година		Текуща печалба / загуба	Общо собствен капитал
				Законови	Резерв, свързан с закупени собствени акции	Резерв съгласно учредителен акт	Други резерв	Неразпределена печалба	Непокрита загуба		
1. Салдо в началото на отчетния период	2000			230				3499		(519)	5255
2. Промени в счетоводната политика											-
3. Грешки											-
4. Салдо след промени в счетоводната политика и грешки	2000	-	-	230	-	-	45	3499	-	(519)	5255
5. Изменения за сметка на собствените акции т.ч. увеличение											-
намаляване											-
6. Финансов резултат за текущия период											-
7. Разпределена на печалба:											-
в т.ч. за дивиденди											-
8. Покриване на загуба											-
9. Последваща оценка на активи и пасиви											-
увеличение											-
намаляване											-
10. Други изменения в собствения капитал											-
11. Салдо към края на отчетния период	2000	-	-	230	-	-	45	(248)	(519)	519	(248)
12. Промени от преходи на годишна финансов отчет на предприятия в чужбина								3251	(519)	57	5064
13. Собствен капитал към края на отчетния период (11+12)	2000	-	-	230	-	-	45	3251	(519)	57	5064

Дата: 31.01.2012г.



Съставител: *[Signature]*
Борислав Велев

Ръководител: *[Signature]*

Заверил: *[Signature]*
03.07.2012

ОТЧЕТ ЗА ПАРИЧНИТЕ ПОТОЦИ ПО ПРЕКИЯ МЕТОД

на МБАЛ ХИГИЯ АД

за периода от 01.01.2011г. до 31.12.2011г.

Наименование на потоците	Текущ период /хил. лв./			Преходен период /хил. лв./		
	постъпления	плащания	нетен поток	постъпления	плащания	нетен поток
	1	2	3	4	5	6
А. Парични потоци от основна дейност						
1. Парични потоци, свързани с търговски контрагенти	6 076	2 874	3 202	5 714	2 459	3 255
2. Парични потоци, свързани с краткосрочни финансови активи, държани за търговски цели			-			-
3. Парични потоци, свързани с трудови възнаграждения		3 898	(3 898)		2 968	(2 968)
4. Парични потоци, свързани с лихви, комисионни, дивиденди и други подобни			-			-
5. Парични потоци от положителни и отрицателни валутни курсови разлики		4	(4)	21	12	9
6. Плащания и възстановени данъци върху печалбата и ДДС			-			-
7. Плащания при разпределение на печалба			-			-
8. Други парични потоци от основна дейност	1		1	86	221	(135)
Всичко парични потоци от основна дейност (А)	6 077	6 776	(699)	5 821	5 660	161
Б. Парични потоци от инвестиционна дейност						
1. Парични потоци, свързани с дълготрайни активи			-			-
2. Парични потоци, свързани с краткосрочни финансови активи			-			-
3. Парични потоци, свързани с лихви, комисионни, дивиденди и други подобни			-			-
4. Парични потоци от бизнескомбинации - придобивания			-			-
5. Парични потоци от положителни и отрицателни валутни курсови разлики			-			-
6. Други парични потоци от инвестиционна дейност			-			-
Всичко парични потоци от инвестиционна дейност (Б)	-	-	-	-	-	-
В. Парични потоци от финансово дейност						
1. Парични потоци от емитиране и обратно придобиване на ценни книжа			-			-
2. Парични потоци от допълнителни вноски и връщането им на собствениците	547	100	447			-
3. Парични потоци, свързани с получени или предоставени заеми	40	64	(24)			-
4. Парични потоци от лихви, комисионни, дивиденди и други подобни		20	(20)	198	175	23
5. Плащания на задължения по лизингови договори			-	1	128	(127)
6. Парични потоци от положителни и отрицателни валутни курсови разлики			-			-
7. Други парични потоци от финансово дейност	587	184	403	199	303	(104)
Всичко парични потоци от финансово дейност (В)	6 664	6 960	(296)	6 020	5 963	57
Г. Изменения на паричните средства през периода (А+Б+В)			429			372
Д. Парични средства в началото на периода			133			429
Е. Парични средства в края на периода						

Дата: 31.01.2012г.

Составител:

Борислав Велев

Ръководител

/Стайко Спиридонов/

Заверил:



Аудиторски
отчет

СПРАВКА ЗА НЕТЕКУЩИТЕ (ДЪЛГОТРАЙНИТЕ) АКТИВИ

за МБАЛ ХИГИЯ АД

към 31.12.2011г.

(в хил. лв.)

ПОКАЗАТЕЛИ	Отчетна стойност на нетекущите активи				Последваща оценка		Преоценена стойност (4+5-6)	Амортизация				Последваща оценка		Преоценена амортизация в края на периода (11+12-13)	Балансова стойност в края на периода (7-14)
	В началото на периода	На постъпване през периода	На излезлите през периода	В края на периода (1+2-3)	Увеличение	Намаление		В началото на периода	Начислена през периода	Описана през периода	В края на периода (8+9-10)	Увеличение	Намаление		
							1							2	3
a															
I. Нематериални активи															
1. Продукти от развойна дейност															
2. Конфесии, патенти, лицензи, търговски марки, програмни продукти и други подобни права и активи	42			42			42	2	3		5		5		37
3. Търговска репутация															
4. Предоставени аванси и нематериални активи в процес на изграждане															
Обща сума I:	42			42			42	2	3		5		5		37
II. Дълготрайни материални активи															
1. Земи и сгради, в т.ч.:	101			101			101	7	2		9		9		92
- земи	48			48			48								48
- сгради	53			53			53	7	2		9		9		44
2. Машини, производствено оборудване и апаратура	1587	133		1720			1720	1162	190	1352			1352		368
3. Съоръжения и други	736	137		873			873	474	98	572			572		301
4. Предоставени аванси и дълготрайни материални активи в процес на изграждане	786	2		788			788								788
Обща сума II:	3210	272		3482			3482	1643	290	1933			1933		1549
III. Дългосрочни финансови активи															
1. Акции и дялове в предприятия от група															
2. Предоставени заеми на предприятия от група															
3. Акции и дялове в асоциирани и смесени предприятия	2000			2000			2000								2000
4. Предоставени заеми, свързани с асоциирани и смесени предприятия															
5. Дългосрочни инвестиции															
6. Други заеми															
7. Изкупени собствени акции	2000			2000			2000								2000
Обща сума III:															
IV. Отсрочени данъци															
Общо нетекущи (дълготрайни) активи (I+II+III+IV)	5252	272		5524			5524	1645	293	1938			1938		3586

Дата: 31.01.2012г.

Съставител

Ръководител



Съставител: [Signature]

Ръководител: [Signature]

МБАЛ ХИГИЯ АД

05.17 СИНД. РЕГ.

Регистров номер: 15015000000000000000

ПРИЛОЖЕНИЕ КЪМ ГОДИШЕН ФИНАНСОВ ОТЧЕТ ЗА 2011 г.

на МБАЛ ХИГИЯ АД

СЧЕТОВОДНА ПОЛИТИКА- ОПОВЕСТЯВАНЕ

към 31 декември 2011 г.

1. Учредяване и регистрация

МБАЛ „ХИГИЯ“ АД е дружество, регистрирано във фирмено дело № 1532 от 1996 г. Седалището на управление на дружеството е гр. Пазарджик ул. Свети Иван Рилски № 3. Предметът на дейност на дружеството е дейност на лечебни заведения за болнична помощ..

2. База за изготвяне

Дружеството води своето текущо счетоводство и съставя финансовите си отчети в съответствие с изискванията на Закона за счетоводството и Национални стандарти за финансови отчети за малки и средни предприятия .

Всички данни за 2011 и за 2010 са представени в настоящия годишен финансов отчет в хил. лева.

3. Дълготрайни материални активи

3. 1. Дълготрайни материални активи

За дълготрайни материални активи се признават активи, които имат натурално-веществена форма, чиято стойност може надеждно да се изчисли и за които предприятието очаква да получи икономическа изгода в повече от един отчетен период. След първоначалното признаване дълготрайните материални активи се отчитат по цена на придобиване, намалена с начислените амортизации и натрупаната загуба от обезценка.

Последващи разходи свързани с определен дълготраен материален актив, 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.

Предприятието е приело праг на същественост от 700 лева. Дълготрайни активи, които отговарят на условията за признаване като материални, но са на стойност под 700 (седемстотин) лева се отчитат като текущ разход.

Активи, които се извеждат временно от употреба - за ремонтиране, за подобрения, за консервиране и т.н. не се отписват. Разходите за консервиране (извеждане от употреба за определен период и последващо въвеждане в употреба) се отчитат като текущи разходи за периода, през който са възникнали.

През отчетния период балансовата стойност на ДМА е както следва:

- земи – 48 х. лв.;
- сгради – 44 х. лв.;
- машини, оборудване и апаратура – 368 х. лв.;
- съоръжения и други – 301 х. лв.;
- ДМА в процес на придобиване – 788 х. лв.

3. 2. Нематериални активи

Дружеството притежава сключен договор с община Пазарджик за концесия със срок 15 години. Отчетната стойност на концесията е 42 х. лв., а балансовата към 31.12.2011 г. – 37 х. лв.

3. 3. Финансови дълготрайни активи

Дружеството притежава акции в асоциирано предприятие в размер на 2000 лв. Отчетната стойност е формирана по метода на „цена на придобиване“. Няма актуална стойност за ценните книжа към 31.12.2011 г., поради не търгуването им на фондова борса.

4. Методи за амортизация на амортизируемите дълготрайни материални и нематериални дълготрайни активи.

При счетоводното начисляване на амортизацията е прилаган линейният метод за всички групи амортизируеми активи. Отчетените разходи за амортизации не съответстват на данъчнопризнатите, поради разлика в месеца на въвеждане в употреба. През отчетния период избраният метод не е променян.

Към 31.12.2011 г. разходите за амортизация, съгласно счетоводния амортизационен план възлизат на 293 х. лв., а съгласно данъчния амортизационен план – 308 х. лв.

5. Материални запаси

Стоково-материалните запаси са под формата на медикаменти и лекарствени средства. Придобиват се чрез покупка и са предназначени за оказване на медицински услуги. Те могат да са обект и на преки продажби, когато това се прецени от предприятието.

Материалите се оценяват по цена на придобиване стойност, представляваща сумата от всички разходи по закупуването и преработката, както и други разходи, направени във връзка с довеждането на СМЗ до настоящето им място и състояние.

При отписване на СМЗ при тяхното потребление е прилаган метода на средно претеглената стойност. Методът не е променян през текущия период.

Ръководството оценява нетната реализуема стойност на материалните запаси към 31-во число на м. декември на всеки отчетен период. Като основа за оценката на нетната реализуема стойност, ръководството използва пазарните цени към 31.12.2011 г. Няма съществени разлики между балансовите и пазарните стойности на СМЗ към тази дата. В резултат на извършената оценка е установено, че нетната реализуема стойност на материалните запаси превишава тяхната отчетна стойност и не е извършвано намаление до нетна реализуема стойност. Няма СМЗ, за които да е налице възстановяване на намаление на отчетната стойност, което да е признато като текущ приход. Предприятието няма СМЗ дадени в залог за обезпечаване на пасиви.

При закупуване медицинските изделия се влагат директно в употреба, поради поръчковата им доставка. Към 31.12.2011 г. наличните медикаменти са на стойност 63 х. лв., след направена за целта инвентаризация.

Съгласно приложимото счетоводно законодателство дружеството извършва инвентаризация на всички дълготрайни и краткотрайни активи към 31.декември на всяка отчетна година. При проведената инвентаризация към 31.12.2011 г. липси и излишъци не са установени.

6. Вземания

Дружеството отчита вземанията си на принципа на текущото начисляване. В момента на възникването им те се отразяват по съответна счетоводна сметка.

Към 31.12.2011 г. е направен анализ на вземанията – няма индикации за обезценка. Структурата на вземанията е:

- от клиенти – 1048 х. лв.;
- данъци за възстановяване – 152 х. лв.;
- други вземания – 2060 х. лв.

Съществуващите към 31.12.2011 г. вземания са потвърдени от контрагентите.

7. Парични средства

Паричните средства на дружеството са в брой и по банкови сметки.

Касовата наличност към 31.12.2011 г. е 4 х. лв.;

Наличност по банкови сметки – 129 х. лв.

Паричните средства са резултат от стопански операции присъщи за дейността на дружеството.

8. Собствен капитал

През отчетния период промените в собствения капитал на дружеството са резултат на финансовия резултат за годината. Структурата му е както следва:

- основен капитал – 2 000 х. лв.;
- законови резерви – 230 х. лв.;
- други резерви – 45 х. лв.;
- неразпределена печалба – 3251 х. лв.;
- непокрита загуба – (-519 х. лв.);
- печалба за текущия период – 57 х. лв.

Общата стойност на собствения капитал към 31.12.2011 г. е 5 064 х. лв.

9. Задължения

Задълженията се отчитат на принципа на текущо начисляване. В момента на възникването им се отразяват по съответна счетоводна сметка. Към 31.12.2011 г. задълженията на дружеството са на обща стойност 1 978 х. лв. и са следните:

- към финансови предприятия – 741 х. лв., съгласно договори за финансов лизинг и банков заем, които са класифицирани като дългосрочни – 294 х. лв. и като краткосрочни – 447 х. лв.;

- към доставчици – 810 х. лв.;
- към персонала – 327 х. лв.;
- към осигурители – 96 х. лв.;
- други задължения – 4 х. лв.

Дружеството няма необслужвани задължения от минали години. Задълженията към 31.12.2011 г. са потвърдени от контрагентите.

10. Признаване на приходи

Счетоводната политика приета за признаване на приходи е в съответствие СС 18. Приходът от продажба на услуги е признаван при едновременното изпълнение на следните условия: Прехвърляне на купувача на значителни рискове и изгоди, свързани с предоставяната услуга; сумата на прихода може да бъде надеждно изчислена; продавачът има икономическа изгода, свързана със сделката по продажбата; направените разходи или тези, които ще бъдат направени във връзка със сделката, могат надеждно да бъдат изчислени; етапът на завършеност на сделката при извършване на услуги може надеждно да се определи.

Няма приходи създадени от размяна на стоки или услуги.

Общата сума на приходите за отчетния период (2011 г.) е 6 118 х. лв., които са реализирани от:

- предоставяне на медицински услуги – 6 076 х. лв.;
- други приходи от продажби – 1 х. лв.;
- финансови приходи – 41 х. лв.

11. Признаване на разходи

Разходите се отчитат по икономическата си същност като се прилага принципа на текущо начисляване. За 2011 г. те са следните:

- разходи за материали – 1 264 х. лв.;
- разходи за външни услуги – 845 х. лв.;
- разходи за възнаграждения – 3 060 х. лв.;
- разходи за осигуровки – 362 х. лв.;
- разходи за амортизации – 293 х. лв.;
- други разходи – 158 х. лв.;

- финансови разходи – 64 х. лв.;
- извънредни разходи – 9 х. лв.

Общата сума на разходите за отчетния период е 6 055 лв. като възникването им е свързано с присъщата дейност.

12. Оповестяване на свързани лица.

Между дружеството и други предприятия съществуват взаимоотношения между свързани лица. Това са сделки с МБАЛ „ХИГИЯ“ АД и ДКЦ „ХИГИЯ“ ООД, като стойностите на сделките съответстват на пазарните цени на сделки между не свързани лица.

13. Представяне на нетни печалби и загуби за периода, фундаментални грешки и промени в счетоводната политика.

През отчетния период не са извършвани промени в счетоводната политика на дружеството. Не са установени фундаментални грешки.

14. Данъчно облагане и отсрочени данъци

През отчетния период е установен положителен финансов резултат в размер на 63 х. лв. След данъчното му преобразуване стойността му е 57 х. лв.

15. Събития възникнали след датата на Годишния финансов отчет

Между датата на годишния финансов отчет и датата на съставянето му не са възникнали коригиращи или некоригиращи събития.

Дата: 31.01.2012 г.

гр. Пазарджик

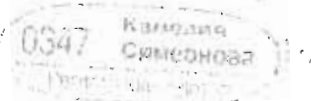
Ръководител:.....

/д-р С. Спиридонов/



Съставител:.....

/Б. Велев/



ДОКЛАД НА НЕЗАВИСИМИЯ ОДИТОР

ДО АКЦИОНЕРИТЕ НА МБАЛ „ХИГИЯ“ АД

Доклад върху финансовия отчет

Ние извършихме одит на приложения финансов отчет на МБАЛ „ХИГИЯ“ АД към 31 декември 2011 година, включващ баланс към 31 декември 2011 г., отчет за приходите и разх одите, отчет за собствения капитал и отчет за паричните потоци за годината, завършваща тогава, както и обобщено оповестяване на съществените счетоводни политики и другата пояснителна информация.

Отговорност на ръководството за финансовия отчет

Ръководството е отговорно за изготвянето и достоверното представяне на този финансов отчет, в съответствие с Националните стандарти за финансови отчети за малки и средни предприятия, и за такава система за вътрешен контрол, каквато ръководството определи като необходима за изготвянето на финансов отчет, който да не съдържа съществени отклонения, независимо дали те се дължат на измама или грешка.

Отговорност на одитора

Нашата отговорност се свежда до изразяване на одиторско мнение върху този финансов отчет, основаващо се на извършения от нас одит. Нашият одит бе проведен в съответствие с Международните одиторски стандарти. Тези стандарти налагат спазване на етичните изисквания, както и одитът да бъде планиран и проведен така, че ние да се убедим в разумна степен на сигурност доколко финансовият отчет не съдържа съществени отклонения.

Одитът включва изпълнението на процедури с цел получаване на одиторски доказателства относно сумите и оповестяванията, представени във финансовия отчет. Избраните процедури зависят от преценката на одитора, включително оценката на рисковете от съществени отклонения във финансовия отчет, независимо дали те се дължат на измама или на грешка. При извършването на тези оценки на риска одиторът взема под внимание системата за вътрешен контрол, свързана с изготвянето и достоверното представяне на финансовия отчет от страна на предприятието, за да разработи одиторски процедури, които са подходящи при тези обстоятелства, но не с

цел изразяване на мнение относно ефективността на системата за вътрешен контрол на предприятието. Одитът също така включва оценка на уместността на прилаганите счетоводни политики и разумността на приблизителните счетоводни оценки, направени от ръководството, както и оценка на цялостното представяне във финансовия отчет.

Считаме, че извършеният от нас одит предоставя достатъчна и подходяща база за изразеното от нас одиторско мнение.

Мнение

По наше мнение финансовият отчет представя достоверно във всички съществени аспекти финансовото състояние на МБАЛ „ХИГИЯ“ АД към 31 декември 2011 година, както и за неговите финансови резултати от дейността и паричните потоци за годината, приключваща на тази дата, в съответствие с Националните стандарти за финансови отчети за малки и средни предприятия, прилаганата счетоводна политика и действащото законодателство.

Доклад по други правни и регулаторни изисквания

В съответствие с изискванията на българския Закон за счетоводството (чл.38, ал.4), ние сме се запознали с годишния доклад на ръководството за дейността на Дружеството за отчетната 2011 г. Този доклад не представлява част от годишния му финансов отчет за същия период.

Отговорността за изготвянето на този годишен доклад за дейността с дата 31.01.2012 год. се носи от ръководството на Дружеството. Историческата финансова информация, представена в годишния доклад за дейността, съответства във всички съществени аспекти на информацията, представена и оповестена във финансовия отчет на Дружеството към 31 декември 2011 г., изготвен в съответствие с Националните стандарти за финансови отчети за малки и средни предприятия, прилаганата счетоводна политика и действащото законодателство.

Регистриран одитор:

Камелия Савова - Симеонова

30.03.2012 г.

гр. София, ж.к. Младост 3, бл. 356

ГОДИШЕН ОТЧЕТ НА УПРАВЛЕНИЕТО

КЪМ 31.12.2011 год.

ЗА ДЕЙНОСТТА НА МБАЛ „ХИГИЯ” АД

Съдържание:

1. Отчет за дейността и развитието на МБАЛ „ХИГИЯ” АД;
2. Очаквано развитие.

Настоящият документ отразява дейността на МБАЛ „ХИГИЯ” АД през 2011 г.

ФИНАНСОВО СЪСТОЯНИЕ

Паричните средства и еквиваленти към 31.12.2011 г. възлизат на 133 хил. лева и се състоят от парични средства в брой – 4 хил. лв. и по разплащателни сметки – 129 хил. лв. Абсолютната ликвидност на болницата е 0,08.

Финансовият резултат за 2011 г. е печалба в размер на 57 хил. лв.

Съгласно направените прогнози, приходите от медицински услуги ще запазят нивата си през следващата отчетна година. След анализ на разходите се предвижда снижаване на разходите за външни услуги.

Понастоящем съществува ограничена концентрация на риск при вземанията. Ликвидният риск възниква от времевото разминаване на договорените падежи на паричните активи и задължения и възможността длъжниците да не са в състояние да уредят задълженията си към дружеството в стандартните срокове. За да управлява риска от разминаване между договорените падежи и задълженията дружеството използва техники за планиране, включително осигуряването на дневни отчети на ликвидността, краткосрочни и средносрочни прогнози на паричните потоци.

Активите – дълготрайни и краткотрайни, нямат индикации за обезценка. Задълженията редовно се обслужват. Промени в собствения капитал не са извършвани освен текущите финансови резултати за 2011 и 2010 г.

ПРИХОДИ

Приходите от обичайната дейност за 2011 възлизат на 6 118 хил. лв., което е с 68 х. лв. по-малко спрямо 2010 г.

Приходите от медицински услуги са 6 076 хил. лв., което е 99,5 % от общите приходи за годината. Останалата част от приходите са от други продажби – 1 хил. и финансови приходи - 41 лв.

ОПЕРАТИВНИ РАЗХОДИ

1. Разходи за персонала

Разходите за възнаграждения на персонала са се увеличили през отчетния период и с в размер на 362 хил. лв. Това се дължи главно на по-виски работни заплати – 221 хил. лв. повече спрямо 2010 г. като паралелно с това нарастват и разходите към осигурителите – с 53 хил. лв.

2. Други оперативни разходи

Другите оперативни разходи са:

* Разходи за материали – 1 264 хил. лв., които са се намалили с 21 хил. лв. спрямо 2010 г.;

* Разходите за външни услуги са 845 хил. лв., което с 203 хил. лв. по-малко от същите през 2010 г.

* Другите разходи за дейността са на стойност 158 хил. лв. Спрямо 2010 год. са се намалили с 26 хил. лв.

* Разходите за амортизация са се намалили с 96 хил. лв.

3. Разходи за данъци

През отчетния период са платени приблизително 278 х. лв. данъци, свързани с:

- трудовите възнаграждения;
- данък върху добавената стойност;
- местни данъци и такси.

ОЧАКВАНО РАЗВИТИЕ

Преглед

През 2011 год. МБАЛ «ХИГИЯ» АД е с водещи позиции в областта на лицево-челюстната хирургия, пластичните операции, профилактиката и скрининга на рака на кожата.

Очакванията за 2012 година са да бъде постигнато повишаване на приходите спрямо 2011 год., като се реализира по-висок положителен финансов резултат от дейността към 31.12.2012 год.

Маркетинг

Дружеството разчита на добре квалифицирани и мотивирани специалисти за изпълнение на предоставяните медицински услуги и предлаганата база за лечение. МБАЛ «ХИГИЯ» АД ще продължи започнатата стратегия за по-активна реклама на дейността си. Правят се проучвания и изследвания, както и анализ на резултатите от различните аспекти на медицинската дейност.

Вътрешен контрол

Мениджърският екип упражнява независим надзор над дейността и вътрешния контрол, установен в дружеството. Целта на системата за вътрешен контрол е повече да управлява, отколкото да елиминира риска от не постигане на корпоративните цели. Следователно, тя може да даде разумна, но не и пълна сигурност за липсата на съществени грешки, пропуски и загуби.

Действащо предприятие

Мениджмънтът на МБАЛ «ХИГИЯ» АД, след като получи необходимата информация, счита, че дружеството разполага с достатъчно ресурси, за да продължи дейността си в обозримо бъдеще и следователно се прилага принципа за действащо предприятие.

Пазарджик, 31.01.2012 г.

Изпълнителен директор: д-р Стайко Спиридонов, д.м.....

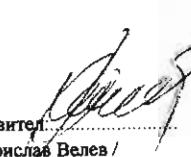


ОТЧЕТ ЗА ПРИХОДИТЕ И РАЗХОДИТЕ
на МБАЛ ХИГИЯ АД
за периода от 01.01.2011г. до 31.12.2011г.

Приложение № 2
 към СС1
 БУЛСТАТ: 112052721

НАИМЕНОВАНИЕ НА РАЗХОДИТЕ	Сума (в лв.)		НАИМЕНОВАНИЕ НА ПРИХОДИТЕ	Сума (в лв.)	
	текуща година	предх. година		текуща година	предх. година
а	1	2	а	1	2
А. Разходи			Б. Приходи		
1. Намаление на запасите от продукция и незавършено производство			1. Нетни приходи от продажби, а т.ч.:	6 076	5 663
2. Разходи за суровини, материали и външни услуги, в т.ч.:	2 109	2 332	а) продукция		
а) суровини и материали	1 264	1 285	б) стоки		53
б) външни услуги	845	1 047	в) услуги	6 076	5 610
3. Разходи за персонала, в т.ч.	3 422	3 148	2. Увеличение на запасите от продукция и незавършено производство		
а) разходи за възнаграждения	3 060	2 839	3. Разходи за придобиване на активи по стопански начин		
б) разходи за осигуровки, в т.ч.	362	309	4. Други приходи, а т.ч.	1	4
- осигуровки свързани с пенсии			- приходи от финансираня		
4. Разходи за амортизация и обезценка, в т.ч.:	293	389	Общо приходи от оперативна дейност (1+2+3+4)	6 077	5 667
а) разходи за амортизация и обезценка на дълготрайни материални и нематериални активи, в т.ч.:	293	389	5. Приходи от участия в дъщерни, асоциирани и смесени предприятия, а т.ч.:		
- разходи за амортизация	293	389	- приходи от участия в предприятия от група		
- разходи от обезценка			6. Приходи от други инвестиции и заеми, признати като нетекущи (дългосрочни) активи, в т.ч.:		
б) разходи от обезценка на текущи (краткотрайни) активи			- приходи от предприятия от група		
5. Други разходи, в т.ч.:	158	184	7. Други лихви и финансови приходи, а т.ч.:	41	-
а) балансова стойност на продадени активи		26	а) приходи от предприятия от група		
б) провизии			б) положителни разлики от операции с финансови активи		
Общо разходи за оперативна дейност (1+2+3+4+5)	5 982	6 053	в) положителни разлики от промяна на валутни курсове		
б) разходи от обезценка на финансови активи, включително инвестициите, признати като текущи (краткосрочни)			Общо финансови приходи (5+6+7)	41	-
- отрицателни разлики от промяна на валутни курсове					
7. Разходи за лихви и други финансови разходи, в т.ч.:	64	128			
а) разходи свързани с предприятия от група					
б) отрицателни разлики от операции с финансови активи					
Общо финансови разходи (6+7)	64	128			
8. Печалба от обичайна дейност	72	-	8. Загуба от обичайната дейност	-	514
9. Извънредни разходи	9	5	9. Извънредни приходи		
Общо разходи (1+2+3+4+5+6+7+9)	6 055	6 186	Общо приходи (1+2+3+4+5+6+7+9)	6 118	5 667
10. Счетоводна печалба (общо приходи-общо разходи)	63	-	10. Счетоводна загуба (общо приходи-общо разходи)	-	519
11. Разходи за данъци от печалбата	6				
12. Други данъци, алтернативни на корпоративния данък					
13. Печалба (10-11-12)	57	-	11. Загуба (10+ред 11 и 12 от раздел А)	-	519
ВСИЧКО (Общо разходи+11+12+13)	6 118	6 186	ВСИЧКО (Общо приходи+11)	6 118	6 186

Дата: 31.01.2012

Съставител:  /Борислав Велев /

Ръководител:  /Станко Спиридонов /

0347
 Камелия Симеонова
 Кмет на община

Заверил: