

6.3. РАЗХОДИ ЗА ПРИДОБИВАНЕ НА ИМОТИ, МЕДИЦИНСКО ОБОРУДВАНЕ, АПАРАТУРА И ДРУГИ

Наименование на обектите	31.12.2011 BGN'000	31.12.2010 BGN'000
ИМУНОЛОГИЯ	58	58
ОЧНА КЛИНИКА	2 140	1 609
ХЕМАТОЛОГИЯ	50	50
ЦЕНТРАЛЕН РЕНТГЕН		1 257
ДЮП „СВ.НИКОЛА”	829	829
АДМИНИСТРАЦИЯ - АРХИВ	21	21
АПТЕКА	8	
ИЗОТОПНА ЛАБОРАТОРИЯ		88
ПЕРАЛНЯ		10
БЛОК КЛ.ЛАБОРАТОРИИ		238
Други		668
ОБЩО:	3 106	4 828

Разходите за придобиване към 31.12.2011 г са извършени през 2009 - 2010 г. Но поради липса на разрешение за ползване /акт 16/ не са приключени като реални активи. Нови медицинска апаратура, офис техника и дребен инвентар са получени и заприходени със източник на финансиране както следва:

От Деканат с протоколи за ползване и с учебна цел за 1 255 х.лв

От дарения от фирми и разни физически лица - за 64 х.лв, като част от тях са употребявани.

6.4.РАЗХОДИ ЗА АМОРТИЗАЦИЯ

	31.12.2011 BGN'000	31.12.2010 BGN'000
Имоти, машини и съоръжения	3 108	2 831
Нематериални дълготрайни активи	52	27
ОБЩО:	3 160	2 858

ВАРНО С ОРИГИНАЛА

Консолидиран финансов отчет към 31 декември 2011 година

6.6.МАТЕРИАЛНИ ЗАПАСИ

	31.12.2011 BGN'000	31.12.2010 BGN'000
Общо Материали, в т.ч.:	812	2 082
Други материали	46	46
Медикаменти и медицински консумативи	766	2 036
ОБЩО:	812	2 082

Всички налични към 31 Декември 2011 година Материали, са представени в Консолидирания Отчет за финансовото състояние по себестойност. На базата на извършената годишна инвентаризация на наличните материални запаси, ръководството на групата счита, че към 31.12.2011 година няма условия за обезценка до нетна реализируема стойност.

Комисия от специалисти от групата е извършила преглед на наличните към 31.12.2011 г. материални запаси и е определила тяхната нетна реализируема стойност. Приблизителната оценка на нетната реализируема стойност е направена на база на действащи към датата на прегледа пазарни условия, потребителски качества на материалните запаси и очакванията за тяхната бъдеща реализация.

6.7.ТЪРГОВСКИ И ДРУГИ ВЗЕМАНИЯ

	31.12.2011 BGN'000	31.12.2010 BGN'000
Вземания от клиенти	1 746	3 322
Доставчици по аванси	45	333
Предплатени разходи	9	14
Други вземания	611	113
ОБЩО:	2 411	3 782

Вземанията от клиенти в размер на 1 746 х.лв. са: текущи до 1 година от настъпването им и са свързани с продажби на услуги.



Матуритетната структура на вземанията е:

	31.12.2011 BGN'000	31.12.2010 BGN'000
Редовни вземания, с произход до 1 година	2 411	3 782
ОБЩО:	2 411	3 782

6.9. ПАРИЧНИ СРЕДСТВА и ПАРИЧНИ ЕКВИВАЛЕНТИ

	31.12.2011 BGN'000	31.12.2010 BGN'000
Разплащателни сметки	3 821	3 388
Депозити до 6 мес.	2 128	2 125
Парични средства в каса	11	292
Депозит на СД	19	19
ОБЩО:	5 979	5 824

Паричните средства и депозити са разпределени, както следва:

- в лева - 5 225 хил.лв
- във валута - 754 хил.лв

Притежаваните от групата валутни средства са в евро и щатски долари.

6.10. ФИНАНСИРАНИЯ

Финансиранията *включват*:

	31.12.2011 BGN'000	31.12.2010 BGN'000
Финансиране от МЗ /средства за капиталови разходи/	2 254	2 282
Предоставени медицинско оборудване, апаратура, дарения и други за нетекущи активи	23 783	24 697
Финансиране за текуща дейност	690	1 935

Финансиране по проекти	0	0
ОБЩО:	26 727	28 914

6.11.КАПИТАЛ И РЕЗЕРВИ

Към 31 декември на отчетния период акционерният капитал е в размер на 33 092 хил. лв. разпределен в 3 309 200 поименни акции по 10 лева номинална.

Едноличен собственик на капитала е Министерство на здравеопазването

	31.12.2011 BGN'000	31.12.2010 BGN'000
Основен регистран капитал	33 092	33 092
Резерви	994	870
Неразпределени печалби/Натрупани загуби	(28 200)	(29 108)
Текущ финансов резултат	(609)	1 045
ОБЩО:	5277	5 899

Текущата загуба за 2011 година е в размер на : (609) хил.лв.

6.12.НЕТЕКУЩИ ПАСИВИ

	31.12.2011 BGN'000	31.12.2010 BGN'000
Дългосрочни провизии	1 372	1 419
ОБЩО:	1 372	1 419

Дългосрочни провизии за доходи при пенсиониране 1 372 х. лв.

6.13 ОТСРОЧЕНИ ДАНЪЦИ

Групата е коригирала стойността на отсрочения данъчен актив в съответствие с разпоредбите на МСС 8 – виж бележка 2.4.



6.14. ТЪРГОВСКИ И ДРУГИ ТЕКУЩИ ЗАДЪЛЖЕНИЯ

	31.12.2010 BGN'000	31.12.2009 BGN'000
Задължения към доставчици	4 923	5179
Получени аванси от клиенти	32	8
Разчети за гаранции	172	229
Други кредитори	104	113
ОБЩО:	5 231	5529

Задълженията към доставчици са текущи до 1 година, и представляват задължения за : Доставки на медикаменти и животоспасяващи лекарства - 2286 х. лв., Доставки на медицински консумативи и скъпоструващ консуматив 1626 х. лв., Доставки на други материали 112 х. лв., Доставки на услуги 893 х. лв. Размера на просрочените задължени е 1 054 х. лв. който е намален в сравнение с 2010 г. 900 х.лв в Няма начислени лихви за просрочие.

Получените аванси от клиенти са за бъдещи продажби на услуги 32 хил.лв

Най-големи са задълженията за медикаменти и медицински консуматив към следните доставчици: Соффарма трейдинг АД – 871 х.лв, Либра ЕАД -356 х.лв, Трейдконсулт ЕООД -245 х.лв, Маримпекс 7 ООД -256 х.лв, Екосмедика ООД -196 х.лв, Медекс ООД -155 х.лв.

6.16. ЗАДЪЛЖЕНИЯ КЪМ ПЕРСОНАЛА И ОСИГУРИТЕЛИТЕ

	31.12.2011 BGN'000	31.12.2010 BGN'000
Задължения за възнаграждения	1 099	1 047
Задължения за социално осигуряване	401	352
Задължения за ДДФЛ върху възнагражденията	92	84
Задължения за компенсируеми отпуски	893	1 073
Задължения за соц.осигуряване за възн.за компенсируеми отпуски	170	191
ОБЩО:	2 655	2 747

Задълженията към персонала включват текущи неизплатени задължения за РЗ за м.12.2011. Просрочени задълженията към персонала, както и начислени лихви за просрочие няма. Съгласно изискванията на приложимите счетоводни стандарти групата е представила задължения към персонала за неизползвано, заработено право на платени отпуски общо за 893 х.лева, както и задълженията за осигурителни вноски върху тях в размер на 170 х.лв.

За определяне на задълженията към персонала за обезщетения при настъпване на пенсионна възраст за 2011 година, групата е направила актюерска оценка на тези задължения. На база на изготвения от актюера доклад е определено задължение към 31.12.2011 г. в размер на 1 372 хил.лв.

6.17. ДАНЪЧНИ ЗАДЪЛЖЕНИЯ

	31.12.2011 BGN'000	31.12.2010 BGN'000
Задължения за ДДС	44	35
Данъци по ЗМДТ	0	82
Данък върху печалбата	8	2
Данък върху доходите на физ.лица	5	4
ОБЩО:	57	123

Данъчните задължения на Групата са текущи.

До датата на изготвяне на отчета в Групата са извършени данъчни ревизии и проверки, както следва:

Не са извършвани.

18.ПРОВИЗИИ

	31.12.2011 BGN'000	31.12.2010 BGN'000
Провизии за доходи при пенсиониране	1 372	1 419
ОБЩО:	1 372	1 419