„ВТОРА МБАЛ – СОФИЯ" ЕАД
ИНДИВИДУАЛЕН ФИНАНСОВ ОТЧЕТ ЗА 2012 година

ОБЩА ИНФОРМАЦИЯ	1
ОТЧЕТ ЗА ВСЕОБХВАТНИЯ ДОХОД	2
ОТЧЕТ ЗА ФИНАНСОВОТО СЪСТОЯНИЕ	3
ОТЧЕТ ЗА ПАРИЧНИТЕ ПОТОЦИ	4
ОТЧЕТ ЗА СОБСТВЕНИЯ КАПИТАЛ	
ПРИЛОЖЕНИЯ КЪМ ФИНАНСОВИЯ ОТЧЕТ	5
1. ИНФОРМАЦИЯ ЗА ДРУЖЕСТВОТО	6
2. ОСНОВНИ ПОЛОЖЕНИЯ ОТ СЧЕТОВОДНАТА ПОЛИТИКА НА ДРУЖЕСТВОТО	20
3. ПРИХОДИ ОТ ПРОДАЖБИ	20
4. ПРИХОДИ ОТ ФИНАНСИРАНИЯ	21
5. ДРУГИ ДОХОДИ ОТ ДЕЙНОСТТА	21
6. РАЗХОДИ ЗА ПЕРСОНАЛА	22
7. РАЗХОДИ ЗА МАТЕРИАЛИ	22
8. РАЗХОДИ ЗА ВЪНШНИ УСЛУГИ	23
9. ДРУГИ РАЗХОДИ	24
10. ИМОТИ, МАШИНИ И ОБОРУДВАНЕ	24
11. НЕМАТЕРИАЛНИ АКТИВИ	25
12. ИНВЕСТИЦИИ В ДЪЩЕРНИ И АСОЦИИРАНИ ПРЕДПРИЯТИЯ	25
13. МАТЕРИАЛНИ ЗАПАСИ	25
14. ТЪРГОВСКИ ВЗЕМАНИЯ	26
15. ВЗЕМАНИЯ ОТ СВЪРЗАНИ ЛИЦА	26
16. ДРУГИ ТЕКУЩИ АКТИВИ	26
17. ПАРИЧНИ СРЕДСТВА И ПАРИЧНИ ЕКВИВАЛЕНТИ	27
18. СОБСТВЕН КАПИТАЛ	27
19. ФИНАНСИРАНИЯ И ПРИХОДИ ЗА БЪДЕЩИ ПЕРИОДИ	27
20. ЗАДЪЛЖЕНИЯ КЪМ ДОСТАВЧИЦИ	28
21. ЗАДЪЛЖЕНИЯ КЪМ ПЕРСОНАЛА И ОСИГУРИТЕЛНИ ПРЕДПРИЯТИЯ	28
22. ЗАДЪЛЖЕНИЯ ЗА ДАНЪЦИ	28
23. ЗАДЪЛЖЕНИЯ КЪМ СВЪРЗАНИ ЛИЦА	29
24. СДЕЛКИ СЪС СВЪРЗАНИ ЛИЦА	32
25. УПРАВЛЕНИЕ НА ФИНАНСОВИЯ РИСК	32
26. ВЪЗНАГРАЖДЕНИЯ ЗА ОДИТОРСКИ УСЛУГИ	32
27. СЪБИТИЯ СЛЕД КРАЯ НА ОТЧЕТНИЯ ПЕРИОД	
28. УСЛОВНИ АНГАЖИМЕНТИ	

Име на дружеството	**"ВТОРА МБАЛ - СОФИЯ" ЕАД**
Съвет на директорите:	**ПЕТЪР ГЕОРГИЕВ УГРИНСКИ** **КРАСИМИР СТОЯНОВ ПАНДЕВ**
Изпълнителен директор:	**КРАСИМИР СТОЯНОВ ПАНДЕВ**
Главен счетоводител:	**ВЕНЕЛИНА ИВАНОВА ВАСИЛЕВА**
Адрес на управление:	**гр.СОФИЯ - 1202** **бул."ХРИСТО БОТЕВ" № 120**
Адвокати:	**АНТОНИЯ ДОБРЕВА АНАКИЕВА**
Обслужващи банки:	**ОБЩИНСКА БАНКА АД** **ПЪРВА ИНВЕСТИЦИОННА БАНКА АД**
Дата на съставяне:	**23.03.2013 г.**
Одитори:	**Радка Боевска, регистриран одитор**

ГОДИШЕН ДОКЛАД

ЗА ДЕЙНОСТТА НА „ВТОРА МБАЛ-СОФИЯ”ЕАД ПРЕЗ 2012 ГОДИНА

През отчетната 2012 г.”ВТОРА МБАЛ - СОФИЯ”ЕАД осъществява своята дейност на територията на гр.София .

Дейността на “ВТОРА МБАЛ - СОФИЯ”ЕАД през 2012г. е с реализация на дейностите посочени в предмета на дейност на дружеството съгласно съдебна регистрация.

С Удостоверение № 20090703122623 от 03.07.2009 г.и решение № 132 по Протокол № 33/26.02.2009 г.на СОС,бе направена пререгистрация на дружеството - ВТОРА МБАЛ - СОФИЯ АД в еднолично акционерно дружеството и бе вписан съвет на директорите в следния състав:

Петър Георгиев Угрински - заместник председател на СД

Красимир Стоянов Пандев - Изпълнителен член на СД

Членовете на съвета не претижават акции на дружеството.

За периода съвета на директорите управлява болничното заведение като заседава и обсъжда текущи и инцидентни проблеми,взима решения и ги протоколира според правилника за работа на съвета на директорите ,устава на дружеството,ЗЛЗ,ТЗ и други нормативни актове.

Проведени бяха 9 заседания и отразени в протоколи.

Възнагражденията получени през 2012 г. от членовете на СД на дружеството по договор за управление на „ВТОРА МБАЛ - СОФИЯ”ЕАД са 75 355 лева.

Относно участието на членовете на СД в други търговски дружества ,като неограничено отговорен съдружник,притежаването на повече от 25% от капитала на друго търговско дружество ,както и участието в управление на други дружества като прокурист,управител и член на СД:

- Д-р Красимир Стоянов Пандев - няма участие в други търговски дружества като съдружник или член на управителен орган,които дружества да осъществяват дейност,сходна с тази на „ВТОРА МБАЛ - СОФИЯ”ЕАД или друга конкуретна лечебна дейност.

- Д р Петър Георгиев Угрински - няма участие в други търговски дружества като съдружник или член на управителен орган, които дружества да осъществяват дейност ,сходна с тази на „ВТОРА МБАЛ - СОФИЯ”ЕАД или друга конкурентна лечебна дейност.

ФИНАНСОВО-ИКОНОМИЧЕСКИ АНАЛИЗ КЪМ ГОДИШНИЯФИНАНСОВ ОТЧЕТ НА "ВТОРА МБАЛ-СОФИЯ"ЕАД ЗА 2012г.

БАЛАНС

АКТИВ НА БАЛАНСА

Раздел Б – Нетекущи (дълготрайни) активи възлиза на обща 4 385 х.лв.

В гр.I Нематериални активи
- Програмни продукти на стойност - 17 х.лв.

В гр.II Дълготрайни материални активи 4 363 х.лв.
- Сгради 2 692 х.лв.
- Машини и оборудване 1 495 х.лв.
- Съоръжения 58 х.лв.
- Други ДМА 98 х.лв.
- Разходи за придобиване на ДМА 20 х.лв.

В ДМА , са включени всички придобити и контролирани от Дружество активи които:

- са предназначени за стопанската му дейност, за даване под наем , за административни или други цели.
- се очаква да бъдат използвани през повече от един отчетен период.
- са на стойност при придобиването им – над 500 лв./праг на същественост/
- съществува достатъчна вероятност да придобие икономическа изгода от ползването им.
- имат достоверна измерима стойност.

Всички придобити и контролирани от Дружеството ДМА са определени като амортизируеми предвид ограничения срок на практическото им използване.

Счетоводните амортизационни норми на ДМА и ДНМА, по ЗКПО са следните:

- Сгради 3 %
- Машини и оборудване 12 %
- Съоръжения 3 %
- Транспортни средства 20 %
- Други ДМА 15 %
- НДА 40 %

Дружеството прилага линеиния метод на амортизация

В гр.III Дългосрочни финансови активи
са дялове в дъщерни предприятия на стойност 5 х.лв.

В раздел **В** са включени„Текущи (краткотрайни) активи" 1 741 х.лв.

Гр. I - Материални запаси в размер на	530 х.лв.
Медикаменти	76 х.лв
медицински консумативи	316 х.лв.
канцеларски материали и формуляри	11 х.лв.
други	49 х.лв.
- Незавършено производство/провизии по кл.пътеки/	78 х.лв.
Гр. II – Краткосрочни вземания в размер на	723 х.лв.
вземания от СЗОК	473 х.лв.
вземания от МЗ	31 х.лв.
вземания от СО	123 х.лв
вземания от клиенти за оказани услуги	33 х.лв.
вземания от предприятия от група	25 х.лв.
вземания по липси и начети	34 х.лв.
вземания от персонала /МТЕЛ/	4 х.лв.
Гр.IV „ Парични средства” на стойност	488 х.лв.
парични средства в брой-	6 х.лв.
парични средства в безсрочни депозити-	482 х.лв.
В раздел **Г** са включени „Разходи за бъдещи периоди”	4 х.лв.
Обща сума на актива	**6 130 х.лв.**
Относителен дял : Нетекущи (дълготрайни) активи	72 %.
Относителен дял : Текущите (краткотрайни) активи на баланса	28 %.

ПАСИВ НА БАЛАНСА

Раздел **А** „ Собствен капитал” в размер на-	2 902 х.лв.
Гр.I Записан/акционерен/ капитал	2 501 х.лв.
Гр.III Резерв от последващи оценки	2 740 х.лв.
Гр.V Натрупана загуба от минали години	2 039 х.лв.
Гр.VI Текуща загуба -	300 х.лв.
Раздел Б „ Провизии и сходни задължения”	461 х.лв.
Провизии за пенсии	157 х.лв.
Провизии за данъци/отсрочени данъци/	304 х.лв.

Раздел В „ Задължения”	2 028 х.лв.
Задължения към доставчици	1 448 х.лв.
в т.ч.	
за медикаменти	471 х.лв.
за медицински консуматив/ химикали и реактиви,кръв и кръвни продукти, кислород, дезинфектанти/	578 х.лв.
за електроенергия	16 х.лв.
за телефони	10 х.лв.
за вода	3 х.лв.
за топлоенергия	32 х.лв.
за храна пациенти	150 х.лв.
други / абонамент,бензин, ремонт апаратура,мед.инстументариум,и др./	89 х.лв.
за гаранции ЗОП	99 х.лв.
Задължения към предприятия от група	119 х.лв.
заплати СД	4 х.лв.
гаранции СД	10 х.лв.
общински дружества	105 х.лв.
Други задължения	461 х.лв.
Задължения към персонала	317 х.лв.
в.т.ч.	
- Полагащи се суми за компенсируеми отпуски по МСС 19. - /неизползвани отпуски/	30 х.лв.
- Заплати м.12.2011 г.	287 х.лв.
Осигурителни задължения	114 х.лв.
Данъчни задължения	30 х.лв.
Раздел Г „Финансирания и приходи за бъдещи периоди”	739 х.лв.
Финансирания от СО за ДМА	691 х.лв.
Дарени ДМА	47 х.лв.
Дарени материални запаси	1 х.лв.
Обща сума на пасива	**6 130 х.лв.**
Относителен дял на Собствения капитал	47 %
Относителен дял на Провизиите	8 %
Относителен дял на Задълженията	33 %
Относителен дял на Финансиранията	12 %

ОТЧЕТ ЗА ПРИХОДИТЕ И РАЗХОДИТЕ

ПРИХОДИ

Гр.I Приходи от оперативна дейност	8 854 х.лв.
Услуги_	7 101 х.лв.
Приходи от кл. пътеки от НЗОК	6 562 х.лв.
Кешови плащания	425 х.лв.
Приходи от клинични изпитания -	88 х.лв.
Приходи от наеми	26 х.лв.
Други приходи	1 753 х.лв.
Приходи от финансирания	1 613 х.лв.
Финансиране от МЗ	441 х.лв.
Финансиране от СО за дейност	1 013 х.лв.
Финансиране от СО за ДМА	127 х.лв.
Финансиране по програма МТСП	15 х.лв.
Дарения	17 х.лв.
Други приходи	140 х.лв.

РАЗХОДИ

Гр.I Разходи за оперативна дейност	9 131 х.лв.
Разходи за суровини,ммериали и външни услуги	3 421 х.лв.
материали	2 028 х.лв.
външни услуги	1 393 х.лв.
Разходи за персонала	4 961 х.лв.
разходи за възнаграждения	4 225 х.лв.
разходи за осигуровки	736 х.лв.
Разходи за амортизация и обезценка	676 х.лв.
разходи за амортизации	676 х.лв.
Други разходи	73 х.лв.
Гр.II. Финансови разходи	23 х.лв.
Разходи за лихви	21 х.лв.
Финансови разходи	2 х.лв.
Общо разходи	**9 154 х.лв.**

От разходите за оперативна дейност най- голям дял заемат разходите за възнаграждения – 54 %.Включват изплащането на заплати по трудови правоотношения, доплащане на суми за извършени мед.услуги,суми по МСС 19 – компенсируеми отпуски и доходи на персонала при пенсиониране.
На второ място разходите за материали – 22 %, което включва разходи за медикаменти, медицински консуматив,дезинфектанти,химикали и реактиви, тест серуми, кръв и кръвни продукти, кислород, храни, стопански инвентар, канцеларски материали, формуляри и др.
На трето място са разходите за външни услуги – 15 %. в които най голям дял заемат сключените договори за абонамент на медицинска апаратура и други абонаментни

При съпоставката на приходите и разходите се формира финансов резултат за 2012 г. – **Загуба от 300 х.лв.**

Средно списъчен брой на персонала /без жените в отпуск по майчинство / е 470 бр.
Средна месечна брутна работна заплата по категории персонал е както следва:

Висш медицински персонал	- 1 371.84
Висш немедицински персонал	- 768.41
Полувисш медицински персонал	- 711.83
Санитари	- 418.09
Друг персонал	- 513.32

Общо за болницата средната работна заплата е 788.66.
През отчетния период в лечебното заведение средногодишния броя на леглата е 210.
Особено важно е, че „ВТОРА МБАЛ - СОФИЯ" ЕАД е единстнвеното за страната общинско лечебно заведение за болнична помощ, в което работи лаборатория за интервенционална кардиология за диагностика и лечение на сърдечни заболявания. Със финансиране от СО и собствени средства се закупи нова Ангиографска апаратура тип С – рамо с допълнително опционно оборудване, което значително подобри диагностиката и лечението на сърдечно съдовите заболявания.В болницата се имплантират и антибрадикардни кардиостимулатори.
Болницата развива и интервенционална гастроентерология и във връзка с това се извършват уникални и редки диагностични и лечебни процедури като пункционно нехирургично лечение на абцеси на ехинококови кисти , аблация на чернодробни тумори и др.
Продължава прилагането на ограничителни мерки за финансиране на медицински дейности от НЗОК.
Като цяло загубата се формира от недофинансиране на клинични пътеки и въведените лимити от НЗОК и увеличавене цените на медикаменти,медицински консумативи и общоболничните консумативи/електроенергия,топлоенергия и др./

Съществени събития, настъпили след датата на годишния счетоводен отчет;
След датата на изготвянето на финансовия отчет на „ВТОРА МБАЛ-СОФИЯ" ЕАД не са настъпили събития, имащи съществено отношение към имуществото и финансовото състояние на дружеството към 31.12.2012година, както и съществени некоригиращи събития.

Предвижданото развитие на „ВТОРА МБАЛ-СОФИЯ" ЕАД през 2013 година – дружеството ще запази без съществена промяна мащаба и характера на дейността си.

Клонове – Дружеството няма клонове

Използвани финансови инструменти - характера на дейността на дружеството не предполага използуването на финансови инструменти.

Информация по чл. 187д и 247 от ТЗ (за АД)

Придобити / притежавани собствени акции

През годината дружеството не е придобивало и към 31.12.2012 г. не притежава собствени акции.

През годината са регистрирани изменения в броя на акциите. Капиталът на Дружеството се увуличи с 46 000 броя акции ,колкото е пазарната стойност на ДМА от финансиране от СО . Към 31.12.2012 година капиталът на Дружеството е в размер на 2 501 х. лв., разпределен в 2 501 000 поименни акции с номинална стойност 1 лв. всяка една.

- ефективно внесени - 2 501 000 бр. на стойност 2 501 х.лв.
- акции, запазени за издаване под опция или по договори за продажба, включително и условията и размера на акциите – няма такива.

Придобити, притежавани и прехвърлени от членовете на съветите през годината акции и облигации на дружеството- няма такива

Права на членовете на съветите да придобиват акции и облигации на дружеството- няма такива

Договори, сключени през годината от членове на съвета на директорите (или свързани с тях лица), които излизат извън обичайната му дейност или съществено се отклоняват от пазарните условия - няма такива;

Планирана стопанска политика през следващата година и развитие на дружеството– дружеството ще продължи без съществена промяна стопанската си политика.

Очакваните инвестиции до края на 2012 година – 2 608 х.лв, съгласно приложение № 1

Източници на средства за инвестициите ще се осигурят от СО

.

Показатели за финансовото състояние на дружеството за 2012 година съгласно Приложение 2, 3 и 4:

ИЗПЪЛН. ДИРЕКТОР:

/Д-Р КР. ПАНДЕВ/

Приложение 1

I.МЕДИЦИНСКА АПАРАТУРА

1. Комбинирана конвенционална уредба за рентгеноскопия и рентгенография	600 000 лв.
2. Ултразвуков апарат в съчетание с горноендоскопска ехография	350 000 лв.
3. Окомплектовано оборудване на PCR диагностика и генотипиране на хепатит B и C	80 000 лв.
4. Апарат за измерване на фракционирания дебитен резерв /FFR/	20 000 лв.
5. Респиратор	30 000 лв.
6. Система за архивиране и пренос на DICOM цифрови рентгенографски/ радиологични образи	30 000 лв.
7. Детски транспортен респиратор	27 000 лв.
8. Професионален анализатор на телесната структура	10 000 лв.
9. Съвременна система за мониториране на АН	8 000 лв.
10. Имунологичен анализатор	90 000 лв.
11. ЕКГ – 12 канален – 2 броя	12 000 лв.
12. Апарат за магнитотерапия с регулируеми параметри 1	9 000 лв.
13. Апарат за лазертерапия	5 500 лв.
14. Портативен ехокардиограф с два трансдюсера	55 000 лв.
15. Пациентни монитори за контрол на сърдечна дейност, неинвазивно АН, кислородна сатурация и t° - 4 бр.	28 000 лв.
16. Контейнери за стерилизация с кошници – 20 броя	41 000 лв.
17. Реанимационни легла с антидекубитални дюшеци /ненадуваеми/ – 16 броя	40 500 лв.
18. Лазерен клъстер	12 000 лв.
19. Апарат за интракоронарен ултразвук /IVUS/	100 000 лв.

Обща стойност 1 548 000.00 лв.

II ОСНОВНИ РЕМОНТИ И РЕКОНСТРУКЦИИ

1. Педиатрична клиника	70 000 лв
2. Отделение Рискова бременност /ОРБ/	190 000 лв.
3. Гинекологично отделение	85 000 лв.
4. Отделение за физикална и рехабилитационна медицина /ОФРМ/	70 000 лв.
5. Отделение по образна диагностика	60 000 лв.
6. Кардиологична клиника	270 000 лв.
7. Администрация	230 000 лв.
8. Кухненският асансьор	45 000 лв.
9. Видео - домофонна връзка	40 000 лв.

Обща стойност 1 060 000 лв.

Приложение № 3

СТРУКТУРА НА РАЗХОДИТЕ

	РАЗХОД	Абсолютна сума в х. лв			Относително тегло в %		
		2012	2011	2010	2012	2011	2010
1	Намаление на запасите от продукция и незавършено производство						
2	Разходи за суровини,материали и външни услуги,в т.ч.:	3 421	3 805	2 944	0.37	0.39	0.35
	а) суровини и материали	*2 028*	*2 215*	*2 029*	*0.22*	0.23	0.24
	б) външни услуги	*1 393*	*1 590*	*915*	*0.15*	0.16	0.11
3	Разходи за персонала, в т.ч.:	4 961	5 158	4 686	0.54	0.53	0.56
	а) разходи за възнаграждения	*4 225*	*4 391*	*4 029*	*0.46*	0.45	0.48
	б) разходи за осигуровки, в т.ч.:	*736*	*767*	*657*	*0.08*	0.08	0.08
	- осигуровки, свързани с пенсии				*0.00*	0.00	0.00
4	Разходи за амортизация и обезценка, в т.ч.:	676	683	670	0.07	0.07	0.08
	а) разходи за амортизация и обезценка на дълготрайни материални и нематериални активи, в т.ч.:	*676*	*683*	*670*	*0.07*	0.07	0.08
	- разходи за амортизация	*676*	*683*	*670*	*0.07*	0.07	0.08
	- разходи от обезценка				*0.00*	0.00	0.00
	б) разходи от обезценка на текущи(краткотрайни) активи				*0.00*	0.00	0.00
5	Други разходи, в т.ч.:	73	63	49	0.01	0.01	0.01
	а) балансова стойност на продадените активи				0.00	0.00	0.00
	б) провизии				0.00	0.00	0.00
	Общо разходи за оперативнадейност (1+2+3+4+5)	**9 131**	**9 709**	**8 349**	**1.00**	**1.00**	**1.00**
6	Разходи от обезценка на финансови активи, включително инвестициите, признати като текущи (краткосрочни) активи, в т.ч.:				0.00	0.00	0.00
	- отрицателни разлики от промяна на вал. курсове				*0.00*	0.00	0.00
7	Разходи за лихви и други финансови разходи, в т.ч:	23	13	29	0.00	0.00	0.00
	а) разходи, свързани с предприятия от група				*0.00*	0.00	0.00
	б) отрицателни разлики от операции с фин. активи				*0.00*	0.00	0.00
	Общо финансови разходи (6 + 7)	**23**	**13**	**29**	**0.00**	**0.00**	**0.00**
9	Извънредни разходи				0.00	0.00	0.00
	Общо разходи (1 + 2 + 3 + 4 + 5 + 6 + 7 + 9)	**9 154**	**9 722**	**8 378**	**1.00**	**1.00**	**1.00**
11	Разходи за данъци от печалбата				0.00	0.00	0.00
12	Други данъци, алтернативни на корпоративния данък				0.00	0.00	0.00
	Всичко (Общо разходи + 11 + 12)	**9 154**	**9 722**	**8 378**	**1.00**	**1.00**	**1.00**

СТРУКТУРА НА ПРИХОДИТЕ

	ПРИХОД	Абсолютна сума в х. лв			Относително тегло в %		
		2012	2011	2010	2012	2011	2010
1	Нетни приходи от продажби, в т.ч.:	7 101	6 919	6 970	0.80	0.76	0.84
	а) Продукция				*0.00*	0.00	0.00
	б) Стоки				*0.00*	0.00	0.00
	в) Услуги	*7 101*	*6 919*	*6 970*	*0.80*	0.76	0.84
2	Увеличение на запасите от продукция и незавършено производство				0.00	0.00	0.00
3	Разходи за придобиване на активи по стопански начин				0.00	0.00	0.00
4	Други приходи, в т.ч.:	1 753	2 172	1 291	0.20	0.24	0.16
	- приходи от финансирания	*1 613*	*2 058*	*1 208*	*0.18*	0.23	0.15
	Общо приходи от оперативна дейност (1 + 2 + 3 + 4)	**8 854**	**9 091**	**8 261**	**1.00**	**1.00**	**1.00**
5	Приходи от участия в дъщерни, асоциирани и смесени предприятия, в т.ч.:				0.00	0.00	0.00
	- приходи от участия в предприятия от група				*0.00*	0.00	0.00
6	Приходи от други инвестиции и заеми, признати като нетекущи (дългосрочни) активи, в т.ч.:				0.00	0.00	0.00
	- приходи от участия в предприятия от група				*0.00*	0.00	0.00
7	Други лихви и финансови приходи, в т.ч.:				0.00	0.00	0.00
	а) приходи от участия в предприятия от група				*0.00*	0.00	0.00
	б) положителни разлики от операции с финансови активи				*0.00*	0.00	0.00
	в) положителни разлики от промяна на валутни курсове				*0.00*	0.00	0.00
	Общо финансови приходи(5 + 6 + 7)	**0**	**0**	**0**	**0.00**	**0.00**	**0.00**
9	Извънредни приходи				0.00	0.00	0.00
	Всичко Общо приходи (1 + 2 + 3 + 4 +5 + 6 + 7 + 9)	**8 854**	**9 091**	**8 261**	**1.00**	**1.00**	**1.00**

-300 -631 -117

Приложение № 2

СТРУКТУРА НА АКТИВА

	АКТИВ	Абсолютна сума в х. лв			Относително тегло в %		
		2012	2011	2010	2012	2011	2010
А.	**Записан, но невнесен капитал**				**0.00%**	**0.00%**	**0.00%**
Б.	**Нетекущи (дълготрайни) активи**	**4 385**	**4 914**	**5 488**	**71.53%**	**74.21%**	**72.82%**
I.	***Нематериални активи***	***17***	***22***	***40***	***0.28%***	***0.33%***	***0.53%***
1	Продукти от развойна дейност				0.00%	0.00%	0.00%
2	Концесии, патенти, лицензии, търг. марки, програмни продукти и други подобни права иактиви	17	22	40	0.28%	0.33%	0.53%
3	Търговска репутация				0.00%	0.00%	0.00%
4	Предоставени аванси и нематериал-ни активи в процес на изграждане				0.00%	0.00%	0.00%
II.	***Дълготрайни материални активи***	***4 363***	***4 887***	***5 443***	***71.17%***	***73.80%***	***72.23%***
1	Земи и сгради, в т.ч.:	2 692	2 794	2 896	43.92%	42.19%	38.43%
	- земи				0.00%	0.00%	0.00%
	- сгради	2 692	2 794	2 896	43.92%	42.19%	38.43%
2	Машини, производствено оборудване и апаратура	1 495	1 862	2 279	24.39%	28.12%	30.24%
3	Съоръжения и други	156	214	254	2.54%	3.23%	3.37%
4	Предоставени аванси и дълготрайни материални активи в процес на изграждане	20	17	14	0.33%	0.26%	0.19%
III	***Дългосрочни финансови активи***	***5***	***5***	***5***	***0.08%***	***0.08%***	***0.07%***
1	Акции и дялове в предприятия от група	5	5	5	0.08%	0.08%	0.07%
2	Предоставени заеми на предприятия от група				0.00%	0.00%	0.00%
3	Акции и дялове в асоциирани и смесени предприятия				0.00%	0.00%	0.00%
4	Предоставени заеми, свързани с асоциирани и смесени предприятия				0.00%	0.00%	0.00%
5	Дългосрочни инвестиции				0.00%	0.00%	0.00%
6	Други заеми				0.00%	0.00%	0.00%
7	Изкупени собствени акции				0.00%	0.00%	0.00%
IV.	***Отсрочени данъци***				***0.00%***	***0.00%***	***0.00%***
В.	**Текущи (краткотрайни) активи**	**1 741**	**1 704**	**2 043**	**28.40%**	**25.73%**	**27.11%**
I.	***Материални запаси***	***530***	***528***	***633***	***8.65%***	***7.97%***	***8.40%***
1	Суровини и материали	452	475	533	7.37%	7.17%	7.07%
2	Незавършено производство	78	53	100	1.27%	0.80%	1.33%
3	Продукция и стоки, в т.ч.:	-	-	-	0.00%	0.00%	0.00%
	- продукция				0.00%	0.00%	0.00%
	- стоки				0.00%	0.00%	0.00%
4	Предоставени аванси				0.00%	0.00%	0.00%
II.	***Вземания***	***723***	***698***	***986***	***11.79%***	***10.54%***	***13.08%***
1	Вземания от клиенти и доставчици, в т.ч.:	536	637	913	8.74%	9.62%	12.12%
	- над 1 година				0.00%	0.00%	0.00%
2	Вземания от предприятия от групата, в т.ч.:	148	24	30	2.41%	0.36%	0.40%
	- над 1 година				0.00%	0.00%	0.00%
3	Предоставени заеми, свързани с асоциирани и смесени предприятия, в т.ч.:				0.00%	0.00%	0.00%
	- над 1 година				0.00%	0.00%	0.00%
4	Други вземания, в т.ч.:	39	37	43	0.64%	0.56%	0.57%
	- над 1 година	34	34	34	0.55%	0.51%	0.45%
III	***Инвестиции***	***0***	***0***	***0***	***0.00%***	***0.00%***	***0.00%***
1	Акции и дялове в предприятия от група				0.00%	0.00%	0.00%
2	Изкупени собствени акции				0.00%	0.00%	0.00%
3	Други инвестиции				0.00%	0.00%	0.00%
IV.	***Парични средства, в т.ч.***	***488***	***478***	***424***	***7.96%***	***7.22%***	***5.63%***
	- в брой	6	4	6	0.10%	0.06%	0.08%
	- в безсрочни сметки (депозити)	482	474	418	7.86%	7.16%	5.55%
Г.	**Разходи за бъдещи периоди**	**4**	**4**	**5**	**0.07%**	**0.06%**	**0.07%**
Сума на актива (А+Б+В+Г)		**6 130**	**6 622**	**7 536**	**100.00%**	**100.00%**	**100.00%**

Средна наличност на материалните запаси	330	345	381

СТРУКТУРА НА ПАСИВА

	ПАСИВ	Абсолютна сума в х. лв			Относително тегло в %		
		2012	2011	2010	2012	2011	2010
А.	**Собствен капитал**	**2 902**	**3 156**	**3 520**	**47.34%**	**47.66%**	**46.71%**
I.	***Записан капитал***	***2 501***	***2 455***	***2 188***	***40.80%***	**37.07%**	**29.03%**
II.	***Премии от емисия***				***0.00%***	**0.00%**	**0.00%**
III.	***Резерв от последващи оценки***	***2740***	***2740***	***2740***	***44.70%***	**41.38%**	**36.36%**
IV.	***Резерви***	***0***	***0***	***0***	***0.00%***	**0.00%**	**0.00%**
1	Законови резерви				0.00%	0.00%	0.00%
2	Резерв, свързан с изкупени собствени акции				0.00%	0.00%	0.00%
3	Резерв съгласно учредителен акт				0.00%	0.00%	0.00%
4	Други резерви				0.00%	0.00%	0.00%
V.	***Натрупана печалба (загуба) от минали години, в т.ч.:***	***-2039***	***-1408***	***-1291***	***-33.26%***	**-21.26%**	**-17.13%**
	- Неразпределена печалба				0.00%	0.00%	0.00%
	- Непокрита загуба	(2 039)	(1 408)	(1 291)	-33.26%	-21.26%	-17.13%
VI.	***Текуща печалба (загуба)***	***(300)***	***(631)***	***(117)***	***-4.89%***	**-9.53%**	**-1.55%**
Б.	**Провизии и сходни задължения**	***461***	***455***	***459***	***7.52%***	**6.87%**	**6.09%**
1	Провизии за пенсии и други подобни задължения	157	151	155	2.56%	2.28%	2.06%
2	Провизии за данъци, в т.ч.	304	304	304	4.96%	4.59%	4.03%
	- отсрочени данъци	304	304	304	4.96%	4.59%	4.03%
3	Други провизии и сходни задължения				0.00%	0.00%	0.00%
В.	**Задължения**	**2 028**	**2 113**	**2 170**	**33.08%**	**31.91%**	**28.80%**
1	Облигационни заеми с отделно посочване на конвертируемите, в т.ч.	0	0	0	0.00%	0.00%	0.00%
	- до 1 година				0.00%	0.00%	0.00%
	- над 1 година				0.00%	0.00%	0.00%
2	Задължения към финансови предприятия, в т.ч.	0	0	0	0.00%	0.00%	0.00%
	- до 1 година				0.00%	0.00%	0.00%
	- над 1 година				0.00%	0.00%	0.00%
3	Получени аванси, в т.ч.	0	0	0	0.00%	0.00%	0.00%
	- до 1 година				0.00%	0.00%	0.00%
	- над 1 година				0.00%	0.00%	0.00%
4	Задължения към доставчици, в т.ч.	1 448	1 599	1 588	23.62%	24.15%	21.07%
	- до 1 година	1 448	1 599	1 588	23.62%	24.15%	21.07%
	- над 1 година				0.00%	0.00%	0.00%
5	Задължения по полици, в т.ч.	0	0	0	0.00%	0.00%	0.00%
	- до 1 година				0.00%	0.00%	0.00%
	- над 1 година				0.00%	0.00%	0.00%
6	Задължения към предприятия от група, в т.ч.	119	21	16	1.94%	0.32%	0.21%
	- до 1 година	109	11	6	1.78%	0.17%	0.08%
	- над 1 година	10	10	10	0.16%	0.15%	0.13%
7	Задължения, свързани с асоциира-ни и смесени предприятия, в т.ч.	0	0	0	0.00%	0.00%	0.00%
	- до 1 година				0.00%	0.00%	0.00%
	- над 1 година				0.00%	0.00%	0.00%
8	Други задължения, в т.ч.	461	493	566	7.52%	7.44%	7.51%
	- до 1 година	461	493	566	7.52%	7.44%	7.51%
	- над 1 година				0.00%	0.00%	0.00%
	= към персонала	317	346	415	5.17%	5.23%	5.51%
	- до 1 година	317	346	415	5.17%	5.23%	5.51%
	- над 1 година				0.00%	0.00%	0.00%
	= осигурителни задължения	114	117	121	1.86%	1.77%	1.61%
	- до 1 година	114	117	121	1.86%	1.77%	1.61%
	- над 1 година				0.00%	0.00%	0.00%
	= данъчни задължения	30	30	30	0.49%	0.45%	0.40%
	- до 1 година	30	30	30	0.49%	0.45%	0.40%
	- над 1 година				0.00%	0.00%	0.00%
Общо за раздел В, в т.ч.:		**2 028**	**2 113**	**2 170**	**33.08%**	**31.91%**	**28.80%**
	- до 1 година	**2 018**	**2 103**	**2 160**	**32.92%**	**31.76%**	**28.66%**
	- над 1 година	**10**	**10**	**10**	**0.16%**	**0.15%**	**0.13%**
Г.	**Приходи за бъдещи периоди и финансирания в т.ч.:**	**739**	**898**	**1387**	**12.06%**	**13.56%**	**18.40%**
	- финансирания	739	898	1387	12.06%	13.56%	18.40%
	- приходи за бъдещи периоди				0.00%	0.00%	0.00%
Сума на пасива (А+Б+В+Г)		**6 130**	**6 622**	**7 536**	**100.00%**	**100.00%**	**100.00%**

ПОКАЗАТЕЛИ ЗА ФИНАНСОВО – СЧЕТОВОДЕН АНАЛИЗ

1. Показатели за рентабилност

1.1. Коефициент на рентабилност на приходите от продажби

х. лв.

Съотношение		2012	2011	2010	2012	2011	2010
Финансов резултат		(300)	(631)	(117)			
----------	=	---------	---------	---------	-0.04	-0.09	-0.02
Нетен размер на приходите от продажби		7 101	6 919	6 970			

Коефициентът на рентабилност на приходите от продажби показва възвращаемостта на единица приход, реализиран от дружеството при формиране на финансовия резултат.

1.2. Коефициент на рентабилност на собствения капитал

х. лв.

Съотношение		2012	2011	2010	2012	2011	2010
Финансов резултат		(300)	(631)	(117)			
----------	=	---------	---------	---------	-0.10	-0.20	-0.03
Собствен капитал		2 902	3 156	3 520			

Коефициентът на рентабилност на собствения капитал показва възвращаемостта на собствения капитал на дружеството при формиране на финансовия резултат.

1.3. Коефициент на рентабилност на пасивите

х. лв.

Съотношение		2012	2011	2010	2012	2011	2010
Финансов резултат		(300)	(631)	(117)			
----------	=	---------	---------	---------	-0.15	-0.30	-0.05
Пасиви		2 028	2 113	2 170			

Коефициентът на рентабилност на пасивите показва възвръщаемостта на привлечения от дружеството капитал при формиране на финансовия резултат.

1.4. Коефициент на капитализация на активите

х. лв.

Съотношение		2012	2011	2010	2012	2011	2010
Финансов резултат		(300)	(631)	(117)			
----------	=	---------	---------	---------	-0.05	-0.10	-0.02
Сума на реалните активи		6 130	6 622	7 536			

Коефициентът на капитализация на активите показва рентабилността на реалните активи, използувани от дружеството, при извършване на дейността му.

2. Показатели за ефективност

2.1. Коефициент на ефективност на разходите

х. лв.

Съотношение		2012	2011	2010	2012	2011	2010
Приходи		8 854	9 091	8 261			
----------	=	---------	---------	---------	0.97	0.94	0.99
Разходи		9 154	9 722	8 378			

Коефициентът на ефективност на разходите показва размера на приходите, реализирани от единица разход.

2.2. Коефициент на ефективност на приходите

х. лв.

Съотношение		2012	2011	2010	2012	2011	2010
Разходи		9154	9722	8378			
---	=	---	---	---	1.03	1.07	1.01
Приходи		8854	9091	8261			

Коефициентът на ефективност на приходите единица приход от какъв размер на разходите е осъществен.

3. Показатели за ликвидност

3.1. Коефициент на обща ликвидност

х. лв.

Съотношение		2012	2011	2010	2012	2011	2010
Краткотрайни активи		1 741	1 704	2 043			
---	=	---	---	---	0.86	0.81	0.95
Краткосрочни задължения		2 018	2 103	2 160			

Коефициентът на обща ликвидност показва способността на дружеството да изплаща краткосрочните си задължения с наличните краткотрайни активи.

3.2. Коефициент на бърза ликвидност

х. лв.

Съотношение		2012	2011	2010	2012	2011	2010
Краткосрочни вземания + краткосрочни финансови активи + парични средства		1 211	1 176	1 410			
---	=	---	---	---	0.60	0.56	0.65
Краткосрочни задължения		2 018	2 103	2 160			

Коефициентът на бърза ликвидност показва способността на дружеството да изплаща текущите си задължения с наличните средноликвидни активи.

3.3. Коефициент на незабавна ликвидност

х. лв.

Съотношение		2012	2011	2010	2012	2011	2010
Парични средства		1 211	1 176	1 410			
---	=	---	---	---	0.60	0.56	0.65
Краткосрочни задължения		2 018	2 103	2 160			

Коефициентът на незабавна ликвидност показва способността на дружеството да изплаща текущите си задължения с наличните високоликвидни активи.

3.4. Коефициент на абсолютна ликвидност

х. лв.

Съотношение		2012	2011	2010	2012	2011	2010
Парични средства		488	478	424			
---	=	---	---	---	0.24	0.23	0.20
Краткосрочни задължения		2018	2103	2160			

Коефициентът на абсолютна ликвидност показва способността на дружеството да изплаща текущите си задължения с наличните парични средства.

4. Показатели за финансова автономност

Показателите за финансова автономност показват финансовата самостоятелност на дружеството и независимостта му от външни кредитори.

4.1. Коефициент на финансова автономност

х. лв.

Съотношение		2012	2011	2010	2012	2011	2010
Собствен капитал		2 902	3 156	3 520			
---	=	---	---	---	1.43	1.49	1.62
Пасиви		2 028	2 113	2 170			

4.2. Коефициент на задлъжнялост

х. лв.

Съотношение		2012	2011	2010	2012	2011	2010
Пасиви		2028	2113	2170			
---	=	---	---	---	0.70	0.67	0.62
Собствен капитал		2902	3156	3520			

5. Показатели за Обръщаемост на материалните запаси

Характеризират ефективността от използването на материалните запаси

5.1 Времетраене на един оборот в дни

х. лв.

Съотношение		2012	2011	2010	2012	2011	2010
Средна наличност на материалните запаси *360		118800	124200	137160			
---	=	---	---	---	16.73	17.95	19.68
Нетен размер на приходите от продажби		7 101	6 919	6 970			

5.2 Брой на оборотите

х. лв.

Съотношение		2012	2011	2010	2012	2011	2010
Нетен размер на приходите от продажби		7 101	6 919	6 970			
---	=	---	---	---	21.52	20.06	18.29
Средна наличност на материалните запаси		330	345	381			

5.3 Заетост на материалните запаси

х. лв.

Съотношение		2012	2011	2010	2012	2011	2010
Средна наличност на материалните запаси		330	345	381			
---	=	---	---	---	0.05	0.05	0.05
Нетен размер на приходите от продажби		7 101	6 919	6 970			

6. Показатели за вземания и задължения

6.1 Показатели за вземания

х. лв.

Съотношение		2012	2011	2010	2012	2011	2010
Средна наличнаст на вземанията от клиенти		901	670	1 417			
----------	=	---------	---------	---------	45.79	34.86	73.19
Нетен размер на приходите от продажби		7 084	6 919	6 970			

6.2 Показатели за задължения

х. лв.

Съотношение		2012	2011	2010	2012	2011	2010
Средна наличнаст на задълженията към доставчици		1 706	1 440	1 674			
----------	=	---------	---------	---------	173.54	154.75	193.84
Сума на доставките		3 539	3 350	3 109			

"ВТОРА МБАЛ - СОФИЯ" ЕАД

ИНДИВИДУАЛЕН ОТЧЕТ ЗА ВСЕОБХВАТНИЯ ДОХОД

за 2012 г.

	Приложения	2012 BGN '000	2011 BGN '000
Приходи от продажби	3	7 075	6 894
Приходи от субсидии	4	1 613	2 058
Други доходи/(загуби) от дейността	5	145	128
Разходи за персонал	6	(4 961)	(5 158)
Разходи за материали	7	(2 028)	(2 215)
Разходи за външни услуги	8	(1 395)	(1 592)
Разходи за амортизация	10,11	(676)	(683)
Други разходи	9	(73)	(63)
Печалба от оперативна дейност		**(300)**	**(631)**
Загуба преди данъци върху печалбата		**(300)**	**(631)**
Нетна загуба за годината		**(300)**	**(631)**
Друг всеобхватен доход за периода, нетно от данъци		-	-
Общо всеобхватен доход за периода, нетно от данъци		**(300)**	**(631)**

Отчетът за доходите трябва да се разглежда заедно с пояснителните приложения на страници от 5 до 32, представляващи неразделна част от финансовия отчет

Дата на съставяне:23.03.2013 г.

Изпълнителен директор: *Красимир Пандев*

Главен счетоводител: *Венелина Василева*

Финансов отчет върху който сме издали одиторски доклад с дата: 10.04.2013

Радка Боевска 0270 Регистриран одитор

"ВТОРА МБАЛ - СОФИЯ" ЕАД

ИНДИВИДУАЛЕН ОТЧЕТ ЗА ФИНАНСОВОТО СЪСТОЯНИЕ

към 31 декември 2012 година

	Приложения	31/12/2012 BGN '000	31/12/2011 BGN '000
АКТИВИ			
Нетекущи активи			
Имоти, машини и оборудване	10	4 363	4 887
Нематериални активи	11	17	22
Инвестиции в дъщерни и асоциирани предприятия	12	5	5
		4 385	**4 914**
Текущи активи			
Материални запаси	13	452	475
Търговски вземания	14	536	637
Вземания от свързани лица	15	148	24
Други текущи активи	16	121	94
Пари и парични еквиваленти	17	488	478
		1 745	**1 708**
ОБЩО АКТИВИ		**6 130**	**6 622**
СОБСТВЕН КАПИТАЛ И ПАСИВИ			
СОБСТВЕН КАПИТАЛ			
Основен капитал	18	2 501	2 455
Резерв от последващи оценки	18	2 740	2 740
Натрупани загуби		(2 339)	(2 039)
		2 902	**3 156**
Нетекущи пасиви			
Пасиви по отсрочени данъци	18	304	304
Финансирания и приходи за бъдещи периоди	19	595	754
Задължения към персонала при пенсиониране	21	157	151
		1 056	**1 209**
Текущи пасиви			
Задължения към доставчици	20	1 448	1 599
Задължения към персонала и осигурителни предприятия	21	431	463
Задължения за данъци	22	30	30
Задължения към свързани лица	23	119	21
Финансирания и приходи за бъдещи периоди	19	144	144
		2 172	**2 257**
ОБЩО СОБСТВЕН КАПИТАЛ И ПАСИВИ		**6 130**	**6 622**

Отчетът за доходите трябва да се разглежда заедно с пояснителните приложения на страници от 5 до 32, представляващи неразделна част от финансовия отчет

Дата на съставяне:23.03.2013 г.

Изпълнителен директор: ***Главен счетоводител:***

Красимир Пандев ***Венелина Василева***

Финансов отчет върху който сме издали одиторски доклад с дата: 10.04.2013 г.

0270 Радка Боевска
Регистриран одитор

"ВТОРА МБАЛ - СОФИЯ" ЕАД

ИНДИВИДУАЛЕН ОТЧЕТ ЗА ПАРИЧНИТЕ ПОТОЦИ

за 2012 година

	Приложения	**2012**	**2011**
		BGN'000	**BGN'000**
Парични потоци от оперативна дейност			
Постъпления от клиенти		8 633	8 576
Плащания на доставчици		(3 444)	(3 156)
Плащания на персонала и за социалното осигуряване		(4 668)	(4 852)
Платени данъци (без данъци върху печалбата)		(390)	(411)
Платени лихви и банкови такси		(3)	(3)
Други постъпления/(плащания), нетно		24	6
Нетни парични потоци от/(използвани в) оперативна дейност		**152**	**160**
Парични потоци от инвестиционна дейност			
Покупки на дълготрайни материални активи		(142)	(106)
Постъпления от продажби на дълготрайни			
Нетни парични потоци, използвани в инвестиционна дейност		**(142)**	**(106)**
Нетно увеличение/(намаление) на паричните средства и паричните еквиваленти		**10**	**54**
Парични средства и парични еквиваленти на 1 януари		478	424
Парични средства и парични еквиваленти на 31 декември	17	488	478

Отчетът за доходите трябва да се разглежда заедно с пояснителните приложения на страници от 5 до 32, представляващи неразделна част от финансовия отчет

Дата на съставяне:23.03.2013 г.

Изпълнителен директор: *Главен счетоводител:*

Красимир Пандев *Венелина Василева*

Финансов отчет върху който сме издали одиторски доклад с дата: 10.04.2013 г.

Радка Боевска 0270 Регистриран одитор