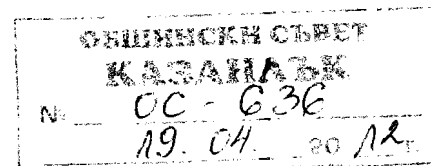


ОБЩИНА КАЗАНЛЪК



61-01-244
19 04. 12

ДО
Г-Н НИКОЛАЙ ЗЛАТАНОВ
ПРЕДСЕДАТЕЛ НА
ОБЩИНСКИ СЪВЕТ - КАЗАНЛЪК



ДОКЛАД

по чл. 93 от Правилника за организация и дейността на Общинския съвет
от Галина Георгиева Стоянова – кмет на Община Казанлък

ОТНОСНО: Приемане на годишния отчет и баланс за 2011 год., на „МБАЛ Д-р Христо Стамболски“ ЕООД и освобождаване от отговорност управителя на дружеството.

УВАЖАЕМИ ГОСПОДИН ПРЕДСЕДАТЕЛ,

Моля по внесения от мен доклад Общински съвет да се произнесе на заседанието си през месец 2012 год.

МОТИВИ: На основание чл.137, ал.1, т.3 и т.5 от Търговския закон и чл.21, ал.1, т.3 и т.7 от Наредба №19 за общинските търговски дружества, общинските предприятия и за реда за упражняване на правата на собственост върху общинската част на капитала на търговските дружества, предоставяме за разглеждане и приемане на годишните финансови отчети за 2011 год. на „МБАЛ Д-р Хр. Стамболски“ ЕООД.

„МБАЛ Д-р Хр. Стамболски“ ЕООД е общинско търговско дружество със 100 % общинско участие.

Лечебното заведение обслужва население от 104 512 жители от 5 общини: Казанлък, Мъглиж, Павел Баня, Гурково и Николаево.

„МБАЛ Д-р Хр. Стамболски“ ЕООД има добре развита номенклатура от оказвани болнични услуги, което я позиционира като многопрофилно болнично заведение от районен тип. Дружеството се разделя на следните основни функционални блока: Консултативно-диагностичен блок, Стационарен блок, Административен блок и аптека.

През 2011 година ръководството на „МБАЛ Д-р Хр. Стамболски“ ЕООД е работело по няколко направления с цел недопускане на финансовото дестабилизиране на дружеството.

И през отчетната 2011 година дружеството продължава да анализира тенденциите и икономическите процеси, протичащи в дружеството и извън него с цел разработване на ясна стратегия за стабилизиране.

Общият брой легла в „МБАЛ Д-р Хр. Стамболски“ ЕООД към 31.12.2011 год. е 290 броя.

Средният брой на преминали болни за 2011 г. е 11 596 човека, като броят на преминали болни за последните четири години варира от 11 500 до 13 500 човека и е относително постоянен.

Използваемостта на леглата в лечебното заведение варира от 70 до 80 %.

Тенденцията на задължения към доставчици е следната:

2008 г. - 3 257 хил. лв.

2009 г. - 2 614 хил. лв.

2010 г. - 2 505 хил. лв.

2011 г. - 1 904 хил. лв.

През отчетната година всичките свободни парични средства са насочвани приоритетно към покриване на текущите разходи и погасяване на старите задължения, поради заплахи от блокиране на банковите сметки на дружеството и големи натрупани дългове към неговите контрагенти.

През отчетната 2011 г. дружеството придобива дълготрайни активи със собствени средства в размер на 33 хил. лв. и получава дарения в размер на 73 хил. лв.

Текущите задължения на лечебното заведение са посочени както следва:

№	ЗАДЪЛЖЕНИЯ КЪМ:	2010 г. /хил. лв./	2011 г. /хил. лв./
1.	„Софарма Трейдинг” АД	638	502
2.	„Хигия” ЕАД	566	503
3.	„Чардаклиев” ЕООД	105	61
4.	„Либра” ЕАД	255	180
5.	„Медекс” ООД	87	67
6.	Други доставчици	854	591
7.	Задължения към персонала	423	361
8.	Задължения към осигурителни предприятия	105	106
9.	Данък за общините	23	13
10.	Данък по ЗДОФЛ	21	24
11.	Задължения към други кредитори	34	91
	ОБЩО:	3 178	2 499

Най-важните резултати от дейността на управленския екип на дружеството през отчетната 2011 година:

Финансовото състояние на дружеството към 31.12.2011 год.

1. ФИНАНСОВ РЕЗУЛТАТ 2008 Г. – 726 ХИЛ.ЛВ. ЗАГУБА
ФИНАНСОВ РЕЗУЛТАТ 2009 Г. – 1 291 ХИЛ.ЛВ. ПЕЧАЛБА
ФИНАНСОВ РЕЗУЛТАТ 2010 Г. – 624 ХИЛ.ЛВ. ПЕЧАЛБА
ФИНАНСОВ РЕЗУЛТАТ 2011Г. – 219 ХИЛ.ЛВ. ПЕЧАЛБА
2. С 24 % ИЛИ С 601 ХИЛ. ЛВ. СА НАМАЛЕНИ ЗАДЪЛЖЕНИЯТА КЪМ ДОСТАВЧИЦИ В СРАВНЕНИЕ С ПРЕДХОДНАТА ГОДИНА

ЗАДЪЛЖЕНИЯ КЪМ ДОСТАВЧИЦИ 2009 Г. – 2 614 ХИЛ.ЛВ.
ЗАДЪЛЖЕНИЯ КЪМ ДОСТАВЧИЦИ 2010 Г. – 2 505 ХИЛ.ЛВ.
ЗАДЪЛЖЕНИЯ КЪМ ДОСТАВЧИЦИ 2011 Г. – 1 904 ХИЛ.ЛВ.
3. С 2 % ИЛИ СЪС 177 ХИЛ. ЛВ. СА УВЕЛИЧЕНИ ОБЩО ПРИХОДИ СПРЯМО ПРЕДХОДНАТА ГОДИНА.

ПРИХОДИ 2009 Г. – 9 243 ХИЛ.ЛВ.
ПРИХОДИ 2010 Г. – 8 190 ХИЛ.ЛВ.
ПРИХОДИ 2011 Г. – 8 367 ХИЛ.ЛВ.

4. СЪС 178 ХИЛ. ЛВ. СА НАМАЛЕНИ РАЗХОДИТЕ ЗА ЗАПЛАТИ В СРАВНЕНИЕ С ПРЕДХОДНАТА ГОДИНА.

5. ПРИДОБИТА АПАРАТУРА ЗА 2011 ГОДИНА – 105 ХИЛ. ЛВ.

За периода 2009 г. – 2010 г. през болницата са преминали 13 660 до 12 404 пациенти и са пролежани от 91 114 до 79 874 леглодни. Брой преминали болни през 2011 г. – 11 596 пациента с 62 316 пролежани леглодни.

Средният престой на пациент – 6,69 дни за 2009 г. и 5,37 дни за 2011 г.

Структура на персонала в „МБАЛ Д-р Хр.Стамболски” ЕООД през отчетната 2011 г.:

Лекари – 79,5 човека

Медицински сестри – 192 човека

Санитари – 100 човека

Висш немедицински персонал – 9,5 човека

Друг – 35 човека

Средната месечна работна заплата за дружеството е в размер на 616 лв. за отчетната година.

Източници на финансиране на „МБАЛ Д-р Хр.Стамболски” ЕООД през 2011 г.:

Приходи от НЗОК – 6 676 хил. лв. – 80 %

Приходи от МЗ – 1 188 хил. лв. – 14 %

Приходи от потребителски такси – 93 хил. лв. – 1 %

Приходи от клинични проучвания – 27 хил. лв. – 0,3 %

Други приходи – 383 хил. лв. – 4,7 %

Общо приходи – 8 367 хил. лв.

	2008 г.	2009 г.	2010 г.	2011 г.
Общо приходи хил. лв.	7 215	9 243	8 190	8 367
Общо разходи хил. лв.	7 953	7 961	7 550	8 148
Общо преминали болни	12 575	13 663	12 404	11 596

Дружеството приключва 2011 година с 221 хил. лв. счетоводна печалба и 135 хил. лв. данъчна печалба.

Във връзка с това предлагам Общински съвет - Казанлък да разгледа предложението отчет за дейността на дружеството и приеме

ПРОЕКТ ЗА РЕШЕНИЕ:

Общински съвет - Казанлък, на основание с чл.21, ал.2 от ЗМСМА и чл.137, ал.1, т.3 и т.5 от Търговския закон и чл.21, ал.1, т.3 и т.7 от Наредба №19 за общинските търговски дружества, общинските предприятия и за реда за упражняване на правата на собственост върху общинската част на капитала на търговските дружества,

РЕШИ:

1. Приема годишния баланс и отчет за 2011 год. на „МБАЛ Д-р Хр.Стамболски” ЕООД.
2. Освобождава от отговорност за 2011 год. управителя на дружеството Д-р Кети Маналова – Владкова.
3. До 31 декември на текущата година управителя на дружеството да внесе писмен отчет пред Общински съвет – Казанлък и Кмета на Общината за изпълнение на одобрения годишен бизнес план.
4. С неразпределената печалба от минали години в размер на 1 993 698,32 лв., формирана от 2009 до 2011 година включително, да се покрие част от непокрытата загуба от минали години в размер на 3 543 273,09 лева.

АДРЕСАТ НА АКТА:

Галина Георгиева Стоянова, Кмет на Община Казанлък

ДОКЛАДЧИК ПРИ РАЗГЛЕЖДАНЕ НА ЗАСЕДАНИЯ НА КОМИСИИ:

Татяна Станева, Директор дирекция ОССП и ПЧП при Община Казанлък

ДОКЛАДЧИК ПРИ РАЗГЛЕЖДАНЕ НА ЗАСЕДАНИЯ НА ОБЩИНСКИ СЪВЕТ:

Галина Георгиева Стоянова, Кмет на Община Казанлък

Предоставям доклада и всички материали, приложения към него и в електронен вид на дискета.

Приложения:

1. Годишен доклад за дейността на „МБАЛ Д-р Христо Стамболски” ЕООД за 2011 г.;
2. Счетоводен баланс за 2011 г.;
3. Отчет за приходите и разходите за 2011 г.;
4. Отчет за собствения капитал за 2011 г.;
5. Отчет за паричните потоци за 2011 г.;
6. Справка за нетекущите дълготрайни активи за 2011 г.;
7. Оборотна ведомост за 2011 г.;
8. Справка за вземанията и задълженията за 2011 г.;
9. Отчет за заетите лица и средствата за работна заплата за 2011 г.;
10. Справка за отдадените помещения под наем за 2011 г.;
11. Справка за възнагражденията на управителя за 2011 г.;
12. Годишна данъчна декларация за 2011 г.;
13. Оповестяване към годишен отчет за 2011 г.;

Настоящият акт да се изпрати на областния управител на област Стара Загора, кмета на Община Казанлък и общественения посредник в седемдневен срок от приемането му.

Препис от решението да се изпрати на Районна прокуратура – Казанлък за преглед по реда на общия надзор за законност.

Настоящият акт може да се върне за ново обсъждане на Общински съвет по чл. 45, ал. 5, изр. 1 от ЗМСМА в седемдневен срок от получаването му.

Настоящият акт може да се обжалва в 14-дневен срок пред Административен съд – Стара Загора.

ГАЛИНА СТОЯНОВА

Кмет на Община Казанлък

Съгласували:

Петър Косев, Зам.-кмет на Община Казанлък

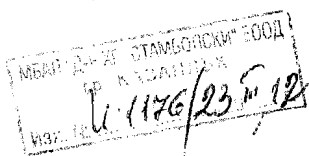
Татяна Станева, Директор на д-ция ОССП и ПЧП

Адриана Тенева, Нач. отдел ПНО и ЧР

Изготвил:

Лиляна Загорчева, Мл. експерт ОТД и ПЧП

Гр. Казанлък, ул. Старозагорска № 16, тел.68 300, 68 320- счетоводство



Handwritten: 2nd Mr J.H. Campbell
35 Montrose -
Glenview ILL 23-03-77

ДО ОБЩИНА КАЗАНЛЪК

91-00-22 #1
23 03 12

1. Годишен доклад за дейността на МБАЛ „Д-р Христо Стамболски“ ЕООД за 2011г.;
2. Счетоводен баланс за 2011г.;
3. Отчет за приходите и разходите за 2011г.
4. Отчет за собствения капитал за 2011г.;
5. Отчет за паричните потоци за 2011г.;
6. Справка за нетекущите дълготрайни активи за 2011г.;
7. Оборотна ведомост за 2011г.;
8. Справка за вземанията и задълженията за 2011г.;
9. Отчет за заетите лица и средствата за работна заплата за 2011г.;
10. Справка за отдадени помещения под наем 2011г.;
11. Справка за възнаграждения на управителя за 2011г.;
12. Годишна данъчна декларация за 2011г.
13. Оповестяване към годишен отчет за 2011г

Управител по финансовата дейност:



/ Татяна Ненова

„МБАЛ Д-Р ХРИСТО СТАМБОЛСКИ“ ЕООД - КАЗАНЛЪК

ГОДИШЕН ДОКЛАД

ЗА ДЕЙНОСТТА ЗА 2011 ГОДИНА

ГОДИШЕН ДОКЛАД ЗА ДЕЙНОСТТА НА „МБАЛ Д-Р ХР. СТАМБОЛСКИ“ ЕООД ЗА 2011 ГОДИНА
Град Казанлък

I. УЧРЕДЯВАНЕ И РЕГИСТРАЦИЯ

„МБАЛ КАЗАНЛЪК“ ЕООД град Казанлък е вписан в Търговския регистър на Старозагорски окръжен съд по ф.д. №1910/2000г. Дружеството е регистрирано с капитал 945 хил.лв., който е внесен напълно.

С Удостоверение № 20090814103622/14.08.2009 година Агенция по вписванията регистрира в търговския регистър Еднолично дружество с ограничена отговорност „МБАЛ Д-р Хр. Стамболски“ ЕООД.

Едноличен собственик на „МБАЛ Д-р Хр. Стамболски“ ЕООД е Община град Казанлък.

Съгласно Договор № Д 06-29 от 11.05.2010 година дружеството се представлява и управлява от Д-р Кети Петрова Маналова-Владкова.

Предметът на дейност на „МБАЛ Д-р Хр. Стамболски“ ЕООД, определен със съдебното решение е оказване на медицински услуги и е в съответствие с „Разрешение за осъществяване на лечебна дейност № МБ – 101/03.01.2011 година“ издадено от МЗ.

През отчетния период дружеството е реализирало своите приходи от основния си предмет на дейност.

Седалището и адресът на управление са в гр.Казанлък, ул."Старозагорска" № 16 тел. 0431- 6-53-00, факс 0431- 5-56-65, e-mail: mbalkazanlak@mail.bg.

Дружеството е образувано за неопределен срок.

II ОБЩА ИНФОРМАЦИЯ И ПРОБЛЕМИ, ОКАЗАЛИ ВЛИЯНИЕ НА ФИНАНСОВОТО

СЪСТОЯНИЕ НА ДРУЖЕСТВОТО ПРЕЗ ОТЧЕТНИЯ ПЕРИОД.

Лечебното заведение обслужва население от 104 512 жители от 5 общини Казанлък, Мъглиж, Павел Баня, Гурково и Николаево. В обслужваната територия са включени и такива отдалечени населени места като Паничерево, Нова Махала, Александрово, Осетеново и други, намиращи се на 65 километра от територията на лечебното заведение. Общинските и държавните болници, за разлика от частните, са дълъжни и изпълняват своята социална мисия. Част от пациентите на болницата са от малцинствени групи, социално слаби или здравно неосигурени и се приемат предимно по спешност. И точно в този аспект значението на казанлъшката болница е толкова голямо и позволява на всеки, който има здравни проблеми, независимо от социалния и финансовия си статут, да получи високо квалифицирана помощ.

Разположена на стратегическо място „МБАЛ Д-р Хр. Стамболски“ ЕООД заема обща разгърната площ 11 364 м².

Обема и видовете дейности на лечебното заведение са сравними и дори по-големи с тези на някои Областни болници.

Общо брой легла към 31.12.2011 година – 290 бр.

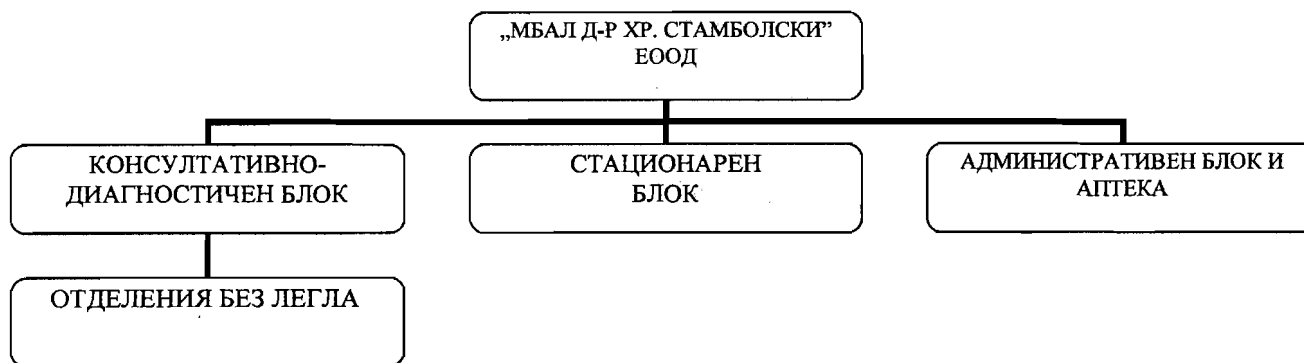
Среден брой на преминали болни за 2011 година – 11 596 бр, като броя на преминали болни за последните 4 години варира от 11 500 до 13 500 бр. и е относително постоянен.

Използваемост на леглата варира от 70 до 80 %.

Болницата предоставя на пациентите си диагностика и лечение, чрез широк спектър медицински услуги: вътрешни болести, ендокринология, кардиология, гастроентерология, детски болести, акушерство и гинекология, родилна помощ, хирургия, ортопедия и травматология, неврология, анестезиология и интензивно лечение, УНГ, хемодиализа, физикална терапия и рехабилитация, лабораторна, ехографска и рентгенова диагностика, диагностика и консултация поискани от лекар на друго лечебно заведение. „МБАЛ Д-р Хр. Стамболски“ ЕООД има добре развита номенклатура от оказвани болнични услуги, което я позиционира като многопрофилно болнично заведение от районен тип. Лечебното заведение се разделя на следните основни функционални блока:



ГОДИШЕН ДОКЛАД ЗА ДЕЙНОСТТА НА „МБАЛ Д-Р ХР. СТАМБОЛСКИ“ ЕООД ЗА 2011 ГОДИНА
Град Казанлък



Всички кабинети и отделения са достъпни за пациентите. Имат ясно обозначени надписи, добра комуникативност. Приемът на болни при спешни състояния се извършва безотказно, 24 часа в денонощието, при планова хоспитализация се извършват предварително назначени процедури.

КОНСУЛТАТИВНО-ДИАГНОСТИЧЕН БЛОК И ОТДЕЛЕНИЯ БЕЗ ЛЕГЛА

Консултативно-диагностичния блок и отделения без легла предлага широк спектър анализи на лабораторни показатели за целите на диагностиката и мониториране на лечението:

- Регистрационно-информационно бюро
- Функционален кабинет
- Клинична лаборатория
- Микробиологична лаборатория
- Лаборатория по трансфузионна хематология
- Отделение по образна диагностика
- Отделение по клинична патология
- Отделение по хемодиализа
- Отделение по физикална и рехабилитационна медицина
- Приемно консултативни кабинети.

СТАЦИОНАРЕН БЛОК

Стационарният блок се състои от единадесет отделения, профилирани според потребностите на населението и състоянието на пациентите. След осъществяването на диагностика, в стационарния блок се прилагат съвременни технологии за болнично лечение съгласно медицинските стандарти.

ОТДЕЛЕНИЯ

- Отделение по вътрешни болести
- Отделение по кардиология
- Отделение по гастроентерология
- Отделение по хирургия
- Отделение по ортопедия и травматология
- Отделение по акушерство и гинекология
- Отделение по педиатрия
- Отделение по нервни болести
- Отделение за ушно-носно-гърлени заболявания
- Отделение по анестезиология и интензивно лечение
- Психиатрично отделение за остри психиатрични разстройства в тежък стадий.



ГОДИШЕН ДОКЛАД ЗА ДЕЙНОСТТА НА „МБАЛ Д-Р ХР. СТАМБОЛСКИ“ ЕООД ЗА 2011 ГОДИНА
Град Казанлък

Всички съществуващи в глобалния аспект неудачи в системата на здравеопазването, действащи в предходните периоди продължиха да действат и да се задълбочават и през отчетната 2011 година, а именно:

- Липса на ясни критерии и концепции за Здравната карта на страната;
- Задълбочаващите се диспропорции между приходите и постоянно увеличаващите се разходи в резултат на инфлационните процеси, демографски промени, скъпоструваща медицинска апаратура и непрекъснато въвеждане на нови, все по-скъпи методи на лечение;
- Недостатъчно финансиране на дейностите в системата на здравеопазването и по-специално липса на адекватна политика за финансово осигуряване на дейностите за продължаващо лечение и рехабилитация;
- Липса на нормативната уредба, регулираща несъответствието между високите изисквания, заложи в медицинските стандарти и клинични пътеки, изискващи изтичане на голям финансов ресурс и сериозни колебания в приходите на лечебните заведения, които по някой път не покриват дори необходимо присъщите разходи;
- Явно лобистките изисквания, заложи в медицински стандарти и клинични пътеки, изтеглящи медицинската дейност към големите градове и нарушаващи принципите за достъпност и своевременност на предоставяне на медицинска помощ;
- Несъответствие между различни нормативни документи, действащи в областта на здравеопазването;
- Ограничен достъп на част от населението до здравни услуги по финансови и организационни причини;
- Недостатъчна координация между първичната, специализираната извънболнична помощ, спешната и болничната помощ;
- Качество на медицинското обслужване, което не отговаря на очакванията на обществото;
- Влошаване демографските, социалните и здравните индикатори със значителна разлика между градското и селското население.
- Очертаващ се дефицит и диспропорция на медицинските кадри по вид и квалификация, поради крайно ниско заплащане на тази категория персонал.

Основната тежест в здравеопазването се стовари на общинските болници, които индиректно са част от държавните здравни структури и поемат основния дял от болничното лечение в страната на социално слаби слоеве от населението, население с ниски доходи, население от селските райони и население, нуждаещо се от продължително лечение:

❖ Продължава да съществува разделение във финансирането между държавни и общински болници в полза на държавните /ежегодно покриване на просрочените задължения на държавните ЛЗ, финансиране в медицинско оборудване и инфраструктура/;

❖ През 2011 година вместо да бъдат увеличени цени на КП, поради протичащи инфлационни процеси, те реално бяха намалени и то на най-често срещаните заболявания, като на някои пътеки намалението стигна до 50 %. Това допълнително намали и без това оскъдните бюджети на лечебните заведения.

Централизирано бяха увеличени разходите на лечебните заведения чрез:

- задължението не само да бъдат осигурени болните на ФСМП с безплатни консултации и изследванията, но и да бъдат заплащани от лечебното заведение транспорт за превеждане на спешно болни в други лечебни заведения, а също и командировъчни на персонала на ФСМП;
- задължението да бъде осигуряван транспорт на болни, които са на хемодиализа, разходите за който не се покриват изцяло от сумите изплащани за тази дейност от МЗ;
- задължението за закупуване на скъпоструващи медикаменти за хемодиализно болни, от което се освободи МЗ;
- задължението да бъдат осигурявани републикански консултанти, като на тях са предоставени права да определят възнаграждението за своите услуги.
- ❖ Извършване на задължителни по закон, но не заплащани централизирано, дейности /прегледи и изследвания на пациенти от спешния център, които след това не подлежат на хоспитализация, републикански консултанти, разходи на ОАИЛ и т.н./;
- ❖ Неадекватно финансиране от принципала;



ГОДИШЕН ДОКЛАД ЗА ДЕЙНОСТТА НА „МБАЛ Д-Р ХР. СТАМБОЛСКИ“ ЕООД ЗА 2011 ГОДИНА
Град Казанлък

- ❖ Амортизирана материална база и най-вече инфраструктура и апаратура, изискващи постоянно изтичане на ресурси за тяхната поддръжка;
- ❖ Демотивиран персонал, получаващ ниско възнаграждение от гледна точка на квалификация и социална мисия;
- ❖ Преливане на млади и квалифицирани кадри в частни структури и емигриращи извън страната.

Управителя на лечебното заведение в съществуващата ситуация не разполага с общо приетите управленски лостове за вземане на решения с цел стабилизиране и нормалното функциониране на дружеството. Ограничаващите параметри на действащата в момента „командна икономика“ както в областта на приходите, така и в областта на разходите, тласкат болницата към декапитализация и финансова дестабилизация. Централизирано на дружеството се определят както приходи, така и разходи / задължителна осигуреност с определен брой персонал, задължително 24-часово обслужване, задължителна апаратура, задължителен обем от дейност и т.н./, без да остави и най-малката възможност на мениджъра да реагира при различни стопански ситуации.

Работи се отново в система на „бюджетно здравеопазване“, само че със свръхвисоки изисквания за задължителен обем дейност, престой в лечебното заведение, пролежани леглодни, изследвания и медикаменти.

През 2011 година ръководството на „МБАЛ Д-р Хр. Стамболски“ ЕООД е работело по няколко направления с цел недопускане на финансовото дестабилизиране на дружеството:

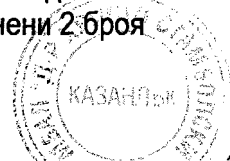
1. През отчетната година беше разработена стратегия на риска с цел конкретизиране на възможните опасности, очакващи дружеството и намаляване, при възможност, на негативните последствия от рисковите ситуации.
 2. Дружеството продължи да работи по бюджетния метод на ръководство, който позволява ежемесечното контролиране на финансовите резултати на всяко структурно звено на болницата.
 3. През календарната година за пореден път бяха преразгледани всички договорни отношения с нашите контрагенти и дружеството успя да намали разходите, свързани с абонаментна поддръжка на медицинска апаратура.
 4. Търсене на варианти за погасяване на старите задължения.
- През отчетната 2011 година беше взето решение от Община Казанлък за дарение на терен на МБАЛ, с цел продажба и погасяване на старите задължения.
5. През 2011 година е станало ясно, че „МБАЛ Д-р Хр. Стамболски“ ЕООД е включено в Оперативна програма „Регионално развитие 2007-2013 година с възможност за усвояване на 3 700 хил. лева от евро фондове. Това ще позволи на дружеството да закупи широк спектър от съвременна медицинска апаратура и да повиши качеството на лечебно-диагностичния процес.

III. ИНВЕСТИЦИОННА ПОЛИТИКА

През отчетната година всичките свободни парични средства бяха насочвани приоритетно към покриване на текущите разходи и погасяване на старите задължения, поради заплахи от блокиране на банковите сметки на дружеството и големи натрупани дългове към нашите контрагенти.

Поради намалени цени на клинични пътеки през 2011 година и във връзка с това критично ниски приходи за последните три години усилията на ръководството бяха насочени към търсене на възможности за външно финансиране с цел подновяване на медицинска апаратура и ремонт на сградния фонд. Благодарение на сключения договор за разбирателство между Община Казанлък и „Ветроком“ ЕООД дружеството в края на 2011 година получи дарение машина за проявяване на рентгенови снимки, кръвно-газов анализатор, 20 броя инфузионни помпи и микротом от фирма „Ветроком“ ЕООД. В начало на следващата година същата фирма ще достави на дружеството реанимобил, хладилната камера и апарат за Отделение по ушно-носно-гърлени болести, както и със средствата на „Ветроком“ ЕООД ще бъдат сменени 2 броя асансьора на лечебното заведение.

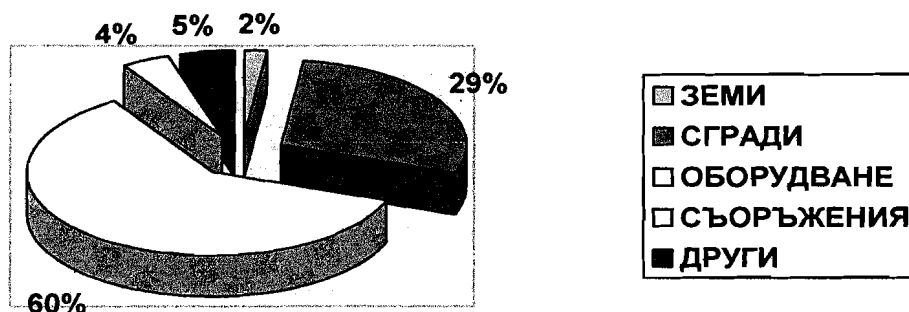
Община Павел Баня дари на дружеството 2 броя монитори на обща стойност 5000 лева.



ГОДИШЕН ДОКЛАД ЗА ДЕЙНОСТТА НА „МБАЛ Д-Р ХР. СТАМБОЛСКИ“ ЕООД ЗА 2011 ГОДИНА
Град Казанлък

През отчетната 2011 година дружеството придоби дълготрайни активи със собствени средства в размер на 33 хил. лева и получи дарения в размер на 73 хил. лева.

Структурата на дълготрайни активи за 2011 година в лечебното заведение е следната:

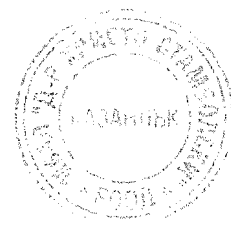


Дълготрайните материални активи по отчетна стойност, натрупана амортизация и балансова стойност по групи сходни активи са следните:

(в хил. лв.)	Земи	Сгради	Машини оборудв.	Съоръже ния	Трансп. средства	Други	Общо
Отчетна стойност							
Към 01.01.2011 г.	67	1059	2162	157	48	118	3611
Придобити			99			5	104
Отписани			23			1	26
Към 31.12.2011 г.	67	1059	2238	157	48	122	3691
Натрупана амортизация							
Към 01.01.2011 г.		174	1389	22	40	87	1712
Начислена		43	103	6	3	10	165
Отписана			22			1	23
Към 31.12.2011 г.		217	1470	28	43	96	1854
Баланс.стойност към 31.12.2011 г.	67	842	768	129	5	26	1837

Към 31.12.2011 г. дружеството притежава нематериални активи с отчетна стойност в размер на 36 хил.лв., които в преобладаващата част представляват софтуер и към 31.12.2011 година са с балансова стойност 2 хил. лева. През 2011 година дружеството закупи нов автоматизиран модул за изписване на медикаменти от клиничните отделения и модул „Обществени поръчки“, което се яви поредна крачка към създаване на болничната RP-система.

IV. КАДРИ И КАДРОВА ПОЛИТИКА



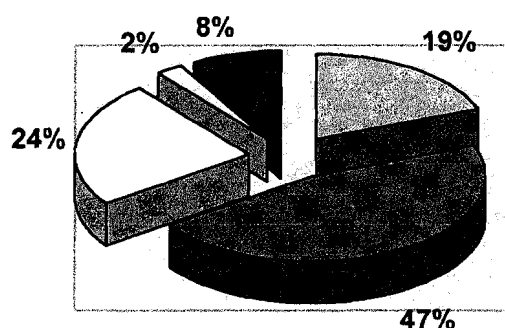
ГОДИШЕН ДОКЛАД ЗА ДЕЙНОСТТА НА „МБАЛ Д-Р ХР. СТАМБОЛСКИ“ ЕООД ЗА 2011 ГОДИНА
Град Казанлък

И през отчетната 2011 година дружеството продължи да анализира тенденциите и икономическите процеси, протичащи в дружеството и извън него с цел разработване на ясна стратегия за стабилизиране. Бяха положени огромни усилия за увеличаване размера на делегираните бюджети, бяха разпратени стотици писма до всички държавни инстанции с молба да не се допуска финансово дестабилизиране на една ефективно функционираща лечебна единица, да не се връщаме към отдавна отречения от световните икономисти модел на „командната икономика“ с цел недопускане на срутването на цялата болнична система на страната и изтичане на медицинските кадри на вън. За съжаление не бяхме чути и „реформата“ продължи в посока на финансов срив на лечебните заведения, особено общинските болници.

Оперативното ръководство и през 2011 година успя да не допусне декапитализация на дружеството, което за разликата от предходните две години съществено се отрази на доходите на персонала /фонд работна заплата се намали с 11,8 % в сравнение с предходната 2010 година или в абсолютна стойност с 411 хил. лева при намален персонал само с 3,3 % /. Ръководството вече не може да отдели средствата за стимулиране на персонала за постигнат резултат, което веднага се отрази на мотивацията за работа на персонала. Като една от основните заплахи за лечебното заведение през 2012 година ръководството отчита именно липса на възможност за финансови стимули за привличане и мотивация.

И както в предходните години лечебното заведение не може да привлече млади и амбициозни кадри, било то поради недостатъчно възнаграждение за качеството на полагаания труд, било то поради липсата на модерна техническа апаратура, която могат да си позволят само частните лечебни заведения. За съжаление, тенденцията на „застаряване“ на медицинския персонал продължи и през отчетната година.

Каква е структурата на персонала през отчетната година:



- ЛЕКАРИ
- МЕД. СЕСТРИ
- САНИТАРИ
- ВИСШ НЕМЕД. ПЕРСОНАЛ
- ДРУГ

Лекари – 79,5 човека

Медицински сестри – 192 човека

Санитари – 100 човека

Висш немедицински персонал – 9,5 човека

Друг – 35 човека

През една от най-трудните от финансова гледна точка година, ръководството направи всичко възможно да задържи високо квалифицирания медицински персонал чрез отделяне на средства за специализация и квалификация. Ръководството на дружеството е наясно, че за да се развиваме трябва преди всичко да изграждаме собствени кадри. Така през 2011 година двама от нашите кардиолози д-р Б. Бойчев и Хр. Христов са получили сертификат по инвазивна кардиология, което е голямо постижение за общинската болница.

Освен изграждането на собствени кадри ръководството се стреми да привлече и необходим за спазването на медицинските стандарти висш медицински персонал от други населени места. С тази цел беше взето решение да се заплащат 40% от пътните разходи на персонала на дружеството, живеещ извън град Казанлък. За висш медицински персонал, който няма жилище в града, но е длъжен да бъде 24 часа на разположение, беше взето и допълнително решение за заплащане на 50 % от наема на жилището, което е наело.

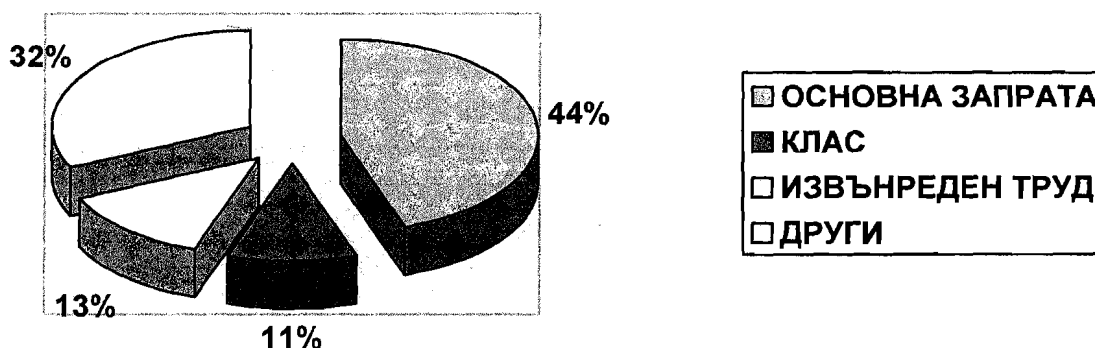
ГОДИШЕН ДОКЛАД ЗА ДЕЙНОСТТА НА „МБАЛ Д-Р ХР. СТАМБОЛСКИ“ ЕООД ЗА 2011 ГОДИНА Град Казанлък

В перспектива обаче се оформят следните кадрови проблеми:

- Трудно или почти невъзможно привличане на тесни специалисти в областта на инвазивната кардиология, нефрология, ортопедия и травматология.
- Застаряващ медицински персонал.
- Нежелание на младите медицински кадри да работят и специализират при наличните финансови условия.
- Тенденция за изтичане и емигриране на медицински специалисти.
- Ниско заплащане спрямо високите изисквания, натовареност и квалификация.
- Непривлекателни условия на труд.

Начислените средства за работна заплата през 2010 година са в размер на 3 077 хил. лева .

Структурата на работна заплата е следната:



Възнаграждения / основна месечна заплата и доплащания по КТД/ – 91 % за разлика от 85 % за 2010 година, ДМС – 6% за разлика от 13 % през 2010 година, обезщетения по КТ – 3 % или в абсолютна цифра – 91 хил. лева.

Средната месечна работна заплата за дружеството е в размер на 616 лева за отчетната година.

V. ФИНАНСОВИ РЕЗУЛТАТИ

Отчетната 2011 година дружеството приключи с 219 хил. лева счетоводна печалба, като реален финансов резултат е 137 хил. лева печалба / с отчитане на разходите за ползване на стари отпуски и осигуровки върху тях и разходи за неизползвани текущи отпуски и осигуровки върху тях, съгласно действащи Международни счетоводни стандарти/. Без отчитане влиянието на разходите за амортизации, което са разходи само от счетоводна гледна точка, финансовия резултат за 2011 година е 302 хил. лева печалба.

Счетоводна печалба – 219 437 лева

Неползвани текущи отпуски 2011 година - / + 10 220 лв/

Осигуровки 2011 година - / + 1 950 лв/

Ползвани стари отпуски - / - 77 108 лева/

Осигуровки на стари отпуски - / - 16 908 лв/

Амортизации - / + 165 116 лева/

Старите задължения към контрагенти влошиха финансовия резултат на дружеството с 163 хил. лева лихви за просрочие, което в тази рестриктивна икономическа среда ще се отрази негативно и през следващите календарни периоди.

И през отчетната 2011 година продължи да действа бюджетен метод на ръководство.

Каква е тенденцията в дейността на дружеството:

ГОДИШЕН ДОКЛАД ЗА ДЕЙНОСТТА НА „МБАЛ Д-Р ХР. СТАМБОЛСКИ“ ЕООД ЗА 2011 ГОДИНА
Град Казанлък

Загуба в хил.лв

2007 година – 568 хил.лв

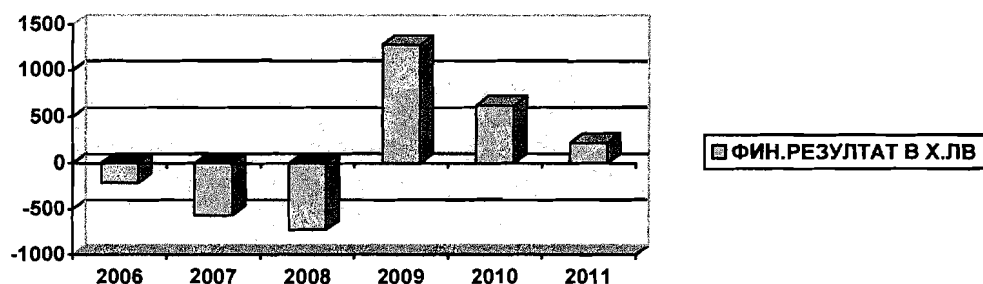
2008 година – 726 хил.лв

Печалба в хил.лв

2009 година – 1 282 хил.лв

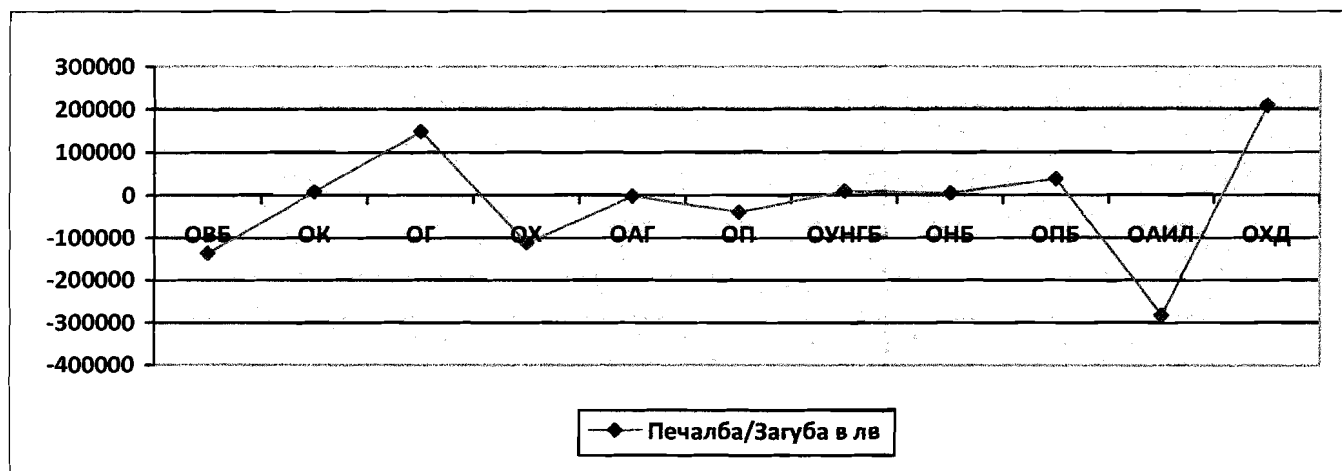
2010 година – 624 хил.лв

2011 година – 219 хил. лв



Този финансов резултат е формиран в пълно съответствие с Национални счетоводни стандарти, в това число разходите от начислени неизползвани отпуски съгласно СС 19 са в размер на 10 хил.лева.

Финансови резултати на клиничните отделения за 2011 година са следните:



Печеливши клинични отделения през отчетната година:

Отделение по кардиология – 7 486 лева печалба

Отделение по гастроентерология – 147 632 лева печалба

Отделение по ушно-носно-гърлени болести – 8 573 лева печалба

Отделение по нервни болести – 4 602 лева печалба

Отделение по психиатрични болести – 38 124 лева печалба

Отделение по хемодиализа – 209 159 лева печалба

Губещи клинични отделения:

Отделение по вътрешни болести - 138 094 лева загуба

Отделение по хирургия – 112 874 лева загуба

Отделение по акушерство и гинекология – 2 964 лева загуба

Отделение по педиатрия – 39 819 лева загуба

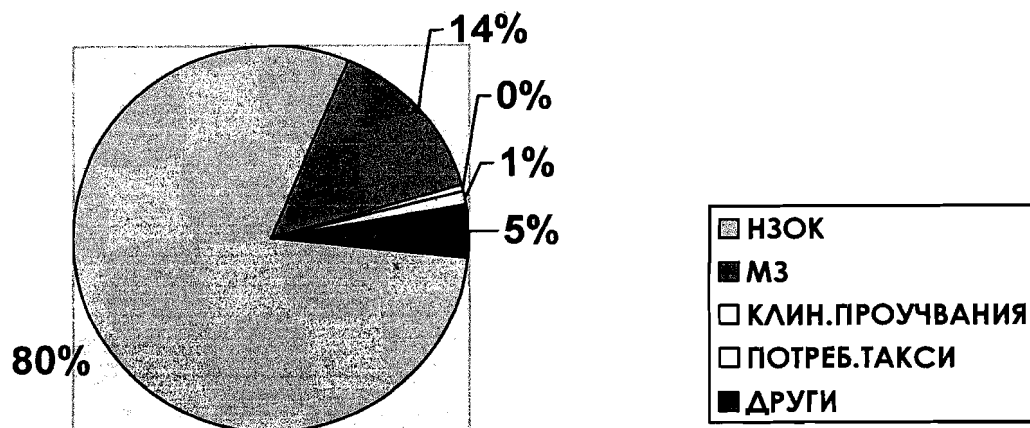
ОАИЛ – 281 192 лева загуба



ГОДИШЕН ДОКЛАД ЗА ДЕЙНОСТТА НА „МБАЛ Д-Р ХР. СТАМБОЛСКИ“ ЕООД ЗА 2011 ГОДИНА
Град Казанлък

На база на извършеният анализ от 2008 до 2011 година става ясно, че през едни от най-трудните от финансова гледна точка години, ръководството на болницата успя да спре декапитализацията на дружеството, покрива текущите си разходи, намали просрочените задължения към контрагенти и държавата и същевременно отделя собствени средства или привлича чужди за подмяна на медицинската апаратура и модернизиране на част от инфраструктурата на лечебното заведение /подмяна на асансьори/.

Източници на финансиране на „МБАЛ Д-р Хр. Стамболски“ ЕООД през 2011 година:



Приходи от НЗОК – 6 676 хил.лв - 80 %
Приходи от МЗ – 1 188 хил.лв – 14 %
Приходи от потребителски такси – 93 хил.лв – 1 %
Приходи от клинични проучвания – 27 хил. лв – 0,3 %
Други приходи – 383 хил.лева – 4,7%
Общо приходи – 8 367 хил.лева

През 2011 г. болничната помощ в страната бе финансирана почти изцяло от НЗОК.

Министерство на здравеопазването финансира за дейности:

- хемодиализа и психиатрия;
- Хемотрансфузиологията /частично/;

Министерство на здравеопазването и през 2011 година не е извършвало заплащане за дейността на ОАИЛ, за разлика от държавните болници, в които всеки преминал болен през тази структура бе заплащан от МЗ в размер между 400 лв и 500 лева, съобразно статута.

И през 2011 година останаха централно не финансирани дейността на спешните медицински центрове /консултативна дейност и параклинични звена/, отделно система за републикански специалисти, които в крайна сметка се извършваха за сметка на дружеството.

Това пряко лишава дружеството от реално заработени средства и утежнява финансовото състояние на лечебното заведение.

Показателите за ефективност са основните измерители на търговската ефективност. Най-важният от тях е рентабилност на приходите от продажби.



ГОДИШЕН ДОКЛАД ЗА ДЕЙНОСТТА НА „МБАЛ Д-Р ХР. СТАМБОЛСКИ“ ЕООД ЗА 2011 ГОДИНА
Град Казанлък

Рентабилността е способността на дружеството да носи полза на нейните собственици, способността на капитала да произвежда резултат, печалба.

От друга страна рентабилността предствалвява степента на доходност на капитала. Тя се определя посредством сравнение на получения резултат от дейността и използваните за това средства.

Каква е тенденцията в ЛЗ:

РПП – 2011
2,6%

РПП -2010
8,97 %

РПП – 2009 г.
16,84 %

РПП – 2008 г
-12,05 %

В практиката съществуват още няколко показателя за рентабилност.

Единия от тях е рентабилност на пасивите, която третира доходността от привлечения капитал за съответния период. Този показател може да се нарече нетна рентабилност на пасивите /НРП/ и за ЛЗ той е както следва:

НРП-2011

НРП – 2010 г

НРП – 2009 г

НРП – 2008 г.

0,09

0,20

0,35

(-0,18)

През 2008 и предходните години чуждият капитал не се използваше ефективно, обаче през 2009 година всеки 100 лева ангажиран чужд капитал е носел 35 лева печалба, през 2010 година – 20 лева, през 2011 година 9 лева.

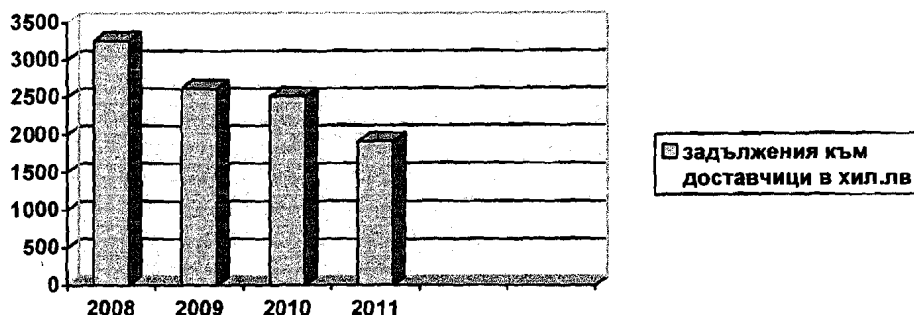
Тенденцията на задължения към доставчици е следната:

2008 г – 3 257 х.лв

2009 г. – 2 614 х.лв

2010 г. – 2 505 х.лв

2011 г. – 1 904 х.лв



Текущи задължения са посочени както следва:

№	ЗАДЪЛЖЕНИЯ КЪМ:	2010 г. -/хил.лева/	2011 г. -/хил.лева/
1.	„Софарма Трейдинг“ АД	638	502
2.	„Хигия“ ЕАД	566	503
3.	„Чардаклиев“ ЕООД	105	61
4.	„Либра“ ЕАД	255	180
5.	„Медекс“ ООД	87	67
6.	Други доставчици	854	591
7.	Задължения към персонала	423	361
6.	Задължения към осигурителни предпр.	105	106
7.	Данък за общините	23	13
8.	Данък по ЗДОФЛ	21	24
9.	Задължения към други кредитори	34	91

ГОДИШЕН ДОКЛАД ЗА ДЕЙНОСТТА НА „МБАЛ Д-Р ХР. СТАМБОЛСКИ“ ЕООД ЗА 2011 ГОДИНА
Град Казанлък

ОБЩО:

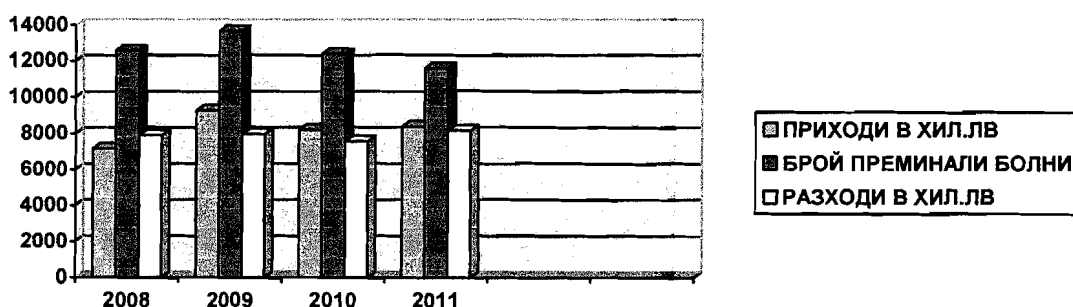
3178

2499

В пасива на баланса раздел „Финансирания“, са посочени очакваните приходи от начислените амортизации на ДМА, закупени с предоставените средства от Министерство на здравеопазване, Община Казанлък и програма ФАР. Тяхната структура е следната:

- Община Казанлък – 683 х. лв
- Програма ФАР – 74 х. лв
- Финансиране от Японското посолство – 80 х. Лв
- Други предприятия – 142 х. лв

Обща тенденция на приходите и разходите по години е следната:



	2008 Г	2009 г	2010 г	2011г.
ОБЩО ПРИХОДИ –Х.ЛВ	7 215	9 243	8 190	8 367
ОБЩО РАЗХОДИ – Х.ЛВ	7 953	7 961	7 550	8 148
ОБЩО ПРЕМИНАЛИ БОЛНИ	12 575	13 663	12 404	11 596

Структура на разходите на дружеството за последните три години е следната:

Общо разходи на дружеството

Разходи по икономически Елементи	2010 х. лв	2011 х. лв
Разходи за материали	1862 - 24,7 %	2090 – 26,2 %
Разходи за външни услуги	1322 – 17,5 %	1634 – 20,5 %
Разходи за амортизации	158 – 2,1 %	165 – 2,07 %
Разходи за възнаграждения	3255 – 43,1 %	3077 – 38,6 %
Разходи за осигуровки	561 – 7,4 %	601 – 7,5 %
Други разходи	392 – 5,2 %	413 – 5,13 %
Общо:	7550	7980

Увеличението на разходите за „Материали“ и „Външни услуги“, се дължи преди всичко на увеличен обем на скъпоструващата ангиографска дейност през отчетната година. Общ обем на ангиографската дейност възлиза на 1 187 хил. лева, в това число „стендове“ – 305 хил. лева и разходи за предоставяне на ангиографска апаратура – 882 хил. лева.

Забележка: В разходи за възнаграждения и осигуровки са включени разходи за ползвани стари отпуски и не използвани отпуски за 2011 година.

ГОДИШЕН ДОКЛАД ЗА ДЕЙНОСТТА НА „МБАЛ Д-Р ХР. СТАМБОЛСКИ“ ЕООД ЗА 2011 ГОДИНА
Град Казанлък

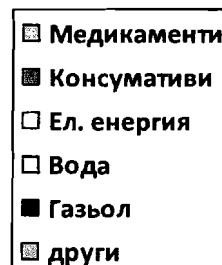
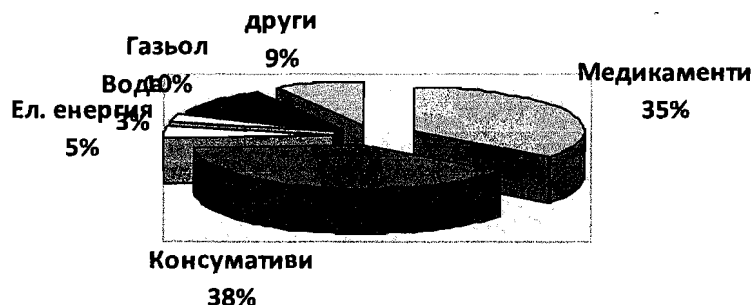
Разходите за материали имат следната структура:

2010 година

- Медикаменти – 783 хил.лв – 42 %
- Консумативи – 696 хил.лв в т. ч стентове 138 х.лв– 37 %
- Ел.енергия – 89 хил.лв – 4,8 %
- Вода – 48 хил.лв – 2,6 %
- Газьол за отопление – 108 хил.лв – 5,8 %
- Други разходи за материали – 138 хил.лв – 7,8 %
- Общо разходи за материали – 1 862 хил.лв

2011 година

- Медикаменти – 740 хил.лв – 35,4 %
- Консумативи – 808 хил.лв в т. ч стентове 305 х.лв– 39 %
- Ел.енергия – 97 хил.лв – 4,6 %
- Вода – 55 хил.лв – 2,6 %
- Газьол за отопление – 209 хил.лв – 10 %
- Други разходи за материали – 181 хил.лв – 8,4 %
- Общо разходи за материали – 2090 хил.лв



Разходите за външни услуги имат следната структура:

2010 година

- Пране – 55 хил.лв – 5 %
- Топлинна енергия – 61 хил.лв – 5 %
- Лабораторни изследвания – 38 хил. Лв – 3 %
- Рентгенови услуги – 45 хил.лв – 3 %
- Ангеографски изследвания – 593 хил.лв – 45 %
- Храна пациенти – 160 хил.лв – 12 % /от 15.09 до 15.11.2010 година на пациенти не беше осигурена храна, поради въведени от РЗОК рестриктивни бюджети/
- Храна предпазна – 82 хил. Лв – 6 %
- Абонаментна поддръжка – 81 хил. лв - 6 %
- Други ВУ – 207 хил.лв – 15 %
- Общо разходи за ВУ – 1 322 хил.лв

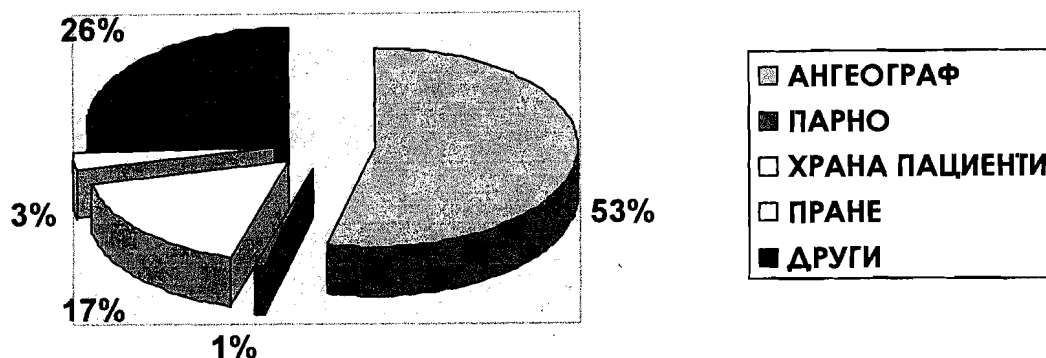
2011 година

- Пране – 46 хил.лв – 2,8 %
- Топлинна енергия – 13 хил.лв – 0,8 %



ГОДИШЕН ДОКЛАД ЗА ДЕЙНОСТТА НА „МБАЛ Д-Р ХР. СТАМБОЛСКИ“ ЕООД ЗА 2011 ГОДИНА
Град Казанлък

- Лабораторни изследвания – 44 хил. Лв – 2,7 %
- Рентгенови услуги – 46 хил.лв – 2,8 %
- Ангеографски изследвания – 882 хил.лв – 54 %
- Храна пациенти – 176 хил.лв – 11 %
- Храна предпазна – 99 хил. Лв – 6 %
- Абонаментна поддръжка – 58 хил. лв – 2,5 %
- Други ВУ – 270 хил.лв – 17,4 %
- Общо разходи за ВУ – 1 634 хил.лв



Подобно на анализа на финансовия резултат, анализът на ликвидността също представлява обобщаваща и завършваща фаза на общия финансов анализ на дружеството. Той е свързан с осигуряването на финансовите условия за нормалното осъществяване на кръгооборота на дружеството и опасностите за неговото прекъсване. От тази гледна точка в центъра на вниманието на анализа на ликвидността заемат проблемите на балансовите съотношения, определящи възможностите на дружеството да изплаща своите задължения.

Един от основните показатели за ликвидност е този за общата ликвидност /ОЛ/.

За дружеството той е както следва:

<u>ОЛ - 2011 г.</u>	<u>ОЛ - 2010 г.</u>	<u>ОЛ - 2009 г.</u>	<u>ОЛ - 2008 г.</u>
0,41	0,51	0,45	0,13

Стойност на общата ликвидност около 2 се счита за показател на приемлива степен на риска, защото това означава, че краткосрочните задължения могат да бъдат покрити 2 пъти с наличните краткосрочни източници, независимо от очевидния факт, че не всички текущи активи могат незабавно да се превърнат в пари.

В представените периоди от време дружеството разполага с доста по-малко активи, които може да използва за погасяване на текущите си задължения и показател „обща ликвидност“ за дружеството е съществено по-нисък от нормативно приет, независимо, че през 2011 година този показател се е подобрил 4 пъти в сравнение с базовия период 2008 година. Това сравнение не винаги дава точен резултат, тъй като не се има предвид спецификата на дейностите, но е абсолютно ясно, че този показател е изключително нисък за лечебното заведение.



ГОДИШЕН ДОКЛАД ЗА ДЕЙНОСТТА НА „МБАЛ Д-Р ХР. СТАМБОЛСКИ“ ЕООД ЗА 2011 ГОДИНА
Град Казанлък

С помощта на структурния анализ може да се установи влиянието на отделните групи и видове текущи активи за формирането на определено равнище на общата ликвидност. На какво всъщност разчита дружеството за погасяване на своите задължения?

<u>2010 година</u>	<u>2011 година</u>
- 13,25 % - парични средства ;	- 15,07 % - парични средства ;
- 77,05 % - вземания	- 71,21 % - вземания
- 9,70 % - материални запаси.	- 13,72 % - материални запаси;

Следващия показател е показател за бърза ликвидност /БЛ/:

<u>БЛ -2011 г.</u>	<u>БЛ -2010 г.</u>	<u>БЛ - 2009 г.</u>	<u>БЛ - 2008 г.</u>
0,36	0,46	0,37	0,15

Съгласно този показател ЛЗ може бързо да покрие 36 % от своите текущи задължения през 2011 година.

Какви са основните финансови съотношения на дружеството за 2011 година:

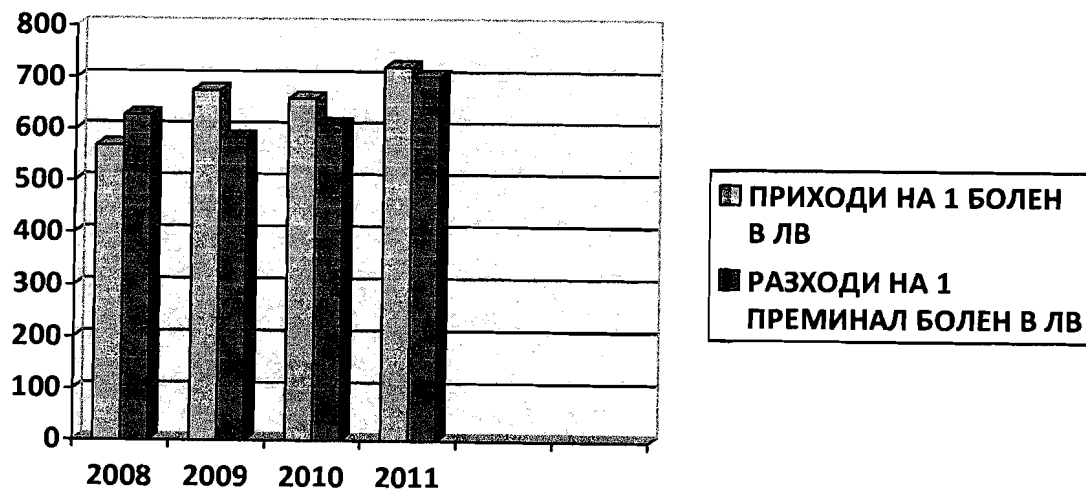
1. Коефициент за ефективност на разходите е 1, 03 т.е. на всеки 1 лев разходи дружеството печелеше през отчетната година по 3 стотинки.
2. Разходи и приходи на 1 преминал болен за последните години са както следва:

Приходи на 1 преминал болен:

2008 година – 568 лева
 2009 година – 676 лева
 2010 година - 660 лева
 2011 година – 721 лева

Разходи на 1 преминал болен:

2008 година – 627 лева
 2009 година – 583 лева
 2010 година – 609 лева
 2011 година – 703 лева



Приходи на 1 проведен леглоден:

2008 година – 80,16 лева
 2009 година – 101,16 лева
 2010 година – 103 лева
 2011 година – 134 лева



ГОДИШЕН ДОКЛАД ЗА ДЕЙНОСТТА НА „МБАЛ Д-Р ХР. СТАМБОЛСКИ“ ЕООД ЗА 2011 ГОДИНА
Град Казанлък

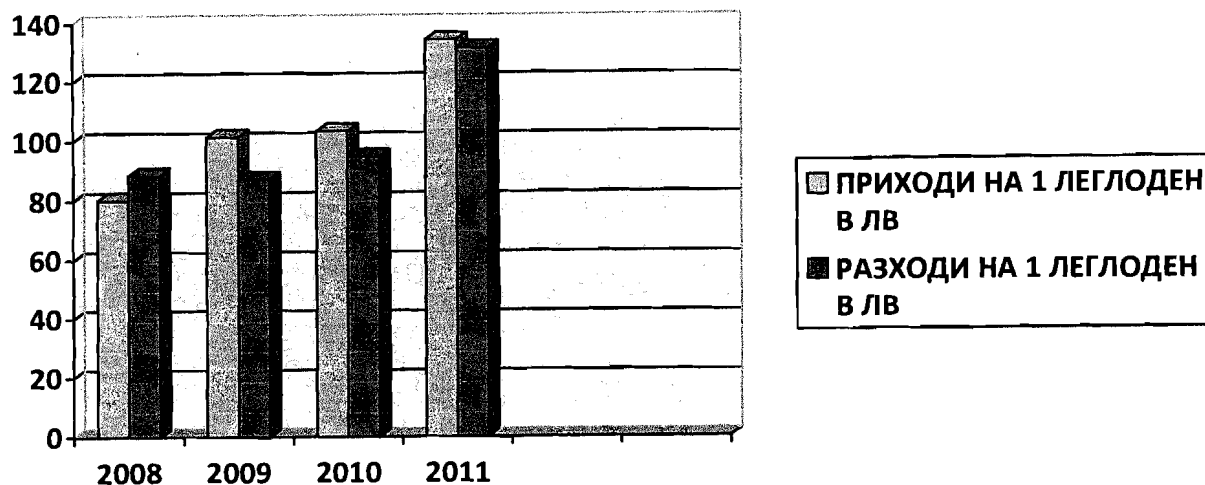
Разходи на 1 проведен леглоден :

2008 година – 88,44 лева

2009 година – 87,13 лева

2010 година - 94,5 лева

2011 година – 131 лева



Какви са най-важните резултати от дейността на управленския екип на дружеството през отчетната година:

Финансово състояние на дружеството към 31.12.2011 г.

1. ФИНАНСОВ РЕЗУЛТАТ 2008 Г. – 726 ХИЛ.ЛВ ЗАГУБА
ФИНАНСОВ РЕЗУЛТАТ 2009 Г. – 1 291 ХИЛ. ЛВ ПЕЧАЛБА
ФИНАНСОВ РЕЗУЛТАТ 2010 Г. – 624 ХИЛ. ЛЕВА ПЕЧАЛБА
ФИНАНСОВ РЕЗУЛТАТ 2011 Г. – 219 ХИЛ. ЛЕВА ПЕЧАЛБА

2. С 24% ИЛИ С 601 ХИЛ.ЛВ СА НАМАЛЕНИ ЗАДЪЛЖЕНИЯТА КЪМ ДОСТАВЧИЦИ В СРАВНЕНИЕ С ПРЕДХОДНАТА ГОДИНА

ЗАДЪЛЖЕНИЯ КЪМ ДОСТАВЧИЦИ 2009 Г. – 2 614 ХИЛ. ЛЕВА
ЗАДЪЛЖЕНИЯ КЪМ ДОСТАВЧИЦИ 2010 Г. – 2 505 ХИЛ. ЛЕВА
ЗАДЪЛЖЕНИЯ КЪМ ДОСТАВЧИЦИ 2011 Г. – 1 904 ХИЛ. ЛЕВА

3. С 2 % ИЛИ С 177 ХИЛ.ЛВ СА УВЕЛИЧЕНИ ОБЩО ПРИХОДИ СПРЯМО ПРЕДХОДНАТА ГОДИНА:
ПРИХОДИ 2009 Г. – 9 243 ХИЛ.ЛЕВА
ПРИХОДИ 2010 Г. – 8 190 ХИЛ.ЛЕВА
ПРИХОДИ 2011 Г. – 8 367 ХИЛ.ЛЕВА

4. СЪС 178 ХИЛ.ЛЕВА СА НАМАЛЕНИ РАЗХОДИ ЗА ЗАПЛАТИ В СРАВНЕНИЕ С ПРЕДХОДНАТА ГОДИНА

5. ПРИДОБИТА АПАРАТУРА ЗА 2011 ГОДИНА – 105 ХИЛ.ЛЕВА



През 2011 година при реално отчетената инфлация 4,2 % /съгласно данните на НСИ/ цените на 32 клинични пътеки, което представлява 23 % от общия брой пътеки, по които работи лечебното заведение бяха намалени.

Загубата на дружеството през отчетната година поради намалени цени на клинични пътеки е в размер на 485 хил. лева, което представлява 8% от общо приходи по клинични пътеки или почти месечната заплата на болницата. За дружеството от нашия мащаб такова сериозно намаление на приходите срина постигната през последните две години относителната финансова стабилност на болницата.

VI. МЕДИЦИНСКАТА ДЕЙНОСТ

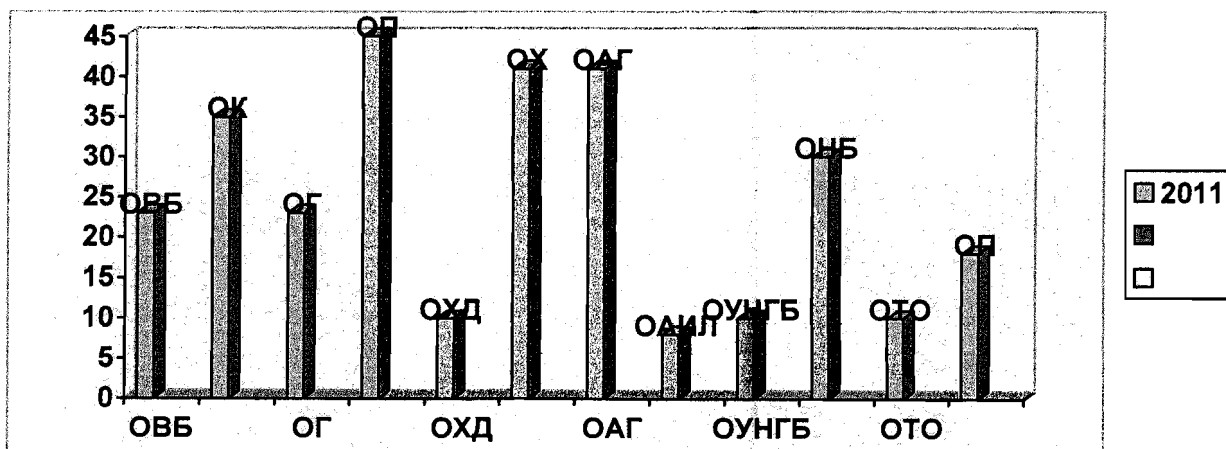
Леглови фонд

Индикатор за капацитет на лечебното заведение е показателят средногодишен брой легла. Чрез него се показват възможностите на болницата да задоволява потребностите на населението от специализирани болнични услуги.

За периода 2007 - 2010 г. средногодишният брой легла за дружеството варира в границите от 285 – 305 - 291 бр. Среден брой легла за 2011 г. е 304, което гарантира осигуреност от 2,9 болнични легла на 1000 души от обслужвания регион. Промените в капацитета на болницата за предходните три години, както и тези в рамките на отделните структурни звена, са насочени към оптимизиране на съотношението “леглови фонд - търсене (здравни потребности)” и избягване от порочната напоследък практика за бърз оборот само на финансираните от НЗОК клинични пътеки.

Водещите по своя леглови фонд отделения ОАГ – 13 %, ОП – 15 %, ОХ – 13%, ОК – 12 %, ОНБ – 10% представляват над 63 % от капацитета на ЛЗ. Процесът на оптимизация на легловия фонд се реализира в две посоки: (1) намаляване на броя на леглата до оптимално (релативно на търсенето) равнище и (2) вътрешно-организационно реструктуриране, което позволява по-гъвкаво използване на общия леглови капацитет.

Тенденция на леглови фонд по отделения за 2011 година



Данните за състоянието на легловия фонд за периода 2008 г. - 2011 г. показват че:

(1) предприетите структурни промени в области като патологична бременност, родилни и гинекологични легла и редукцията на леглата са обективно обусловени от здравно-демографските тенденции и се отразяват позитивно върху ефективността на болничното обслужване, като позволяват по-висока степен на натоварване на капацитета;

(2) болницата се развива в посока на гъвкава стационарно-диагностична структура с добри

ГОДИШЕН ДОКЛАД ЗА ДЕЙНОСТТА НА „МБАЛ Д-Р ХР. СТАМБОЛСКИ“ ЕООД ЗА 2011 ГОДИНА
Град Казанлък

перспективи за бъдеща интензивна конкуренция.

Големия процент сърдечно-съдови болни, както и въвеждането на инвазивната кардиология, наложи увеличаване броя на интензивните кардиологични легла през последните години.

Продължава да стои нерешен проблем с оползотворяване на легловата база на територията на закритото инфекциозно отделение. Базата е прекрасна, но с изключително лоши комуникации, труден достъп до основната сграда, което прави използването и за тежко болни невъзможна. Поради липса на финансов ресурс лечебното заведение не може да отдели средства за построяване на външен асансьор с цел ефективно използване на добра леглова база.

Съгласно извършваните анализи, структурата от 280 до 300 легла е оптимална и най-ефективна във финансово, управленско и стратегическо отношение.

Стационарна дейност

За периода 2009 г. - 2010 г. през болницата са преминали от 13 660 до 12404 пациенти и са пролежани от 91 114 до 79 874 леглодни. Брой преминали болни през 2011 година – 11 596 пациента с 62 316 пролежани леглодни.

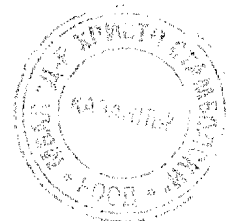
Средния престой на пациент - 6,69 дни за 2009 година и 5,37 дни за 2011 година .

Оптимизация на този показател е ограничена до известна степен от минималния болничен престой, определен в клиничните пътеки.

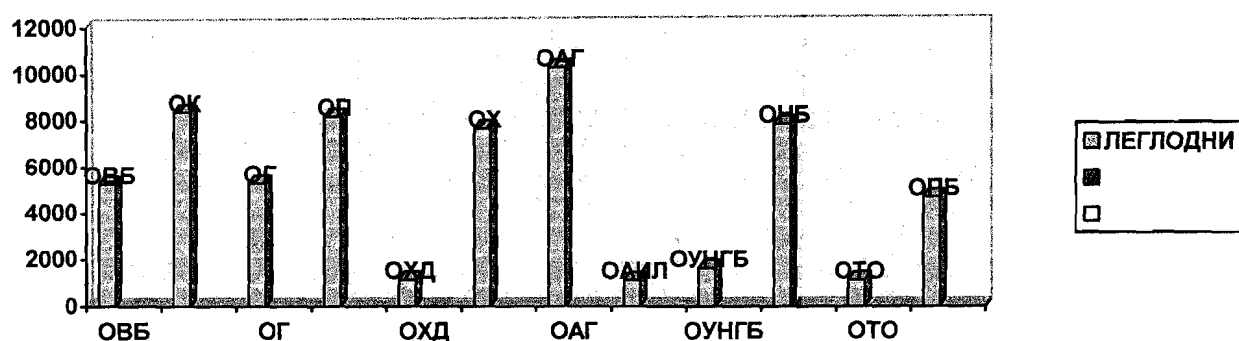
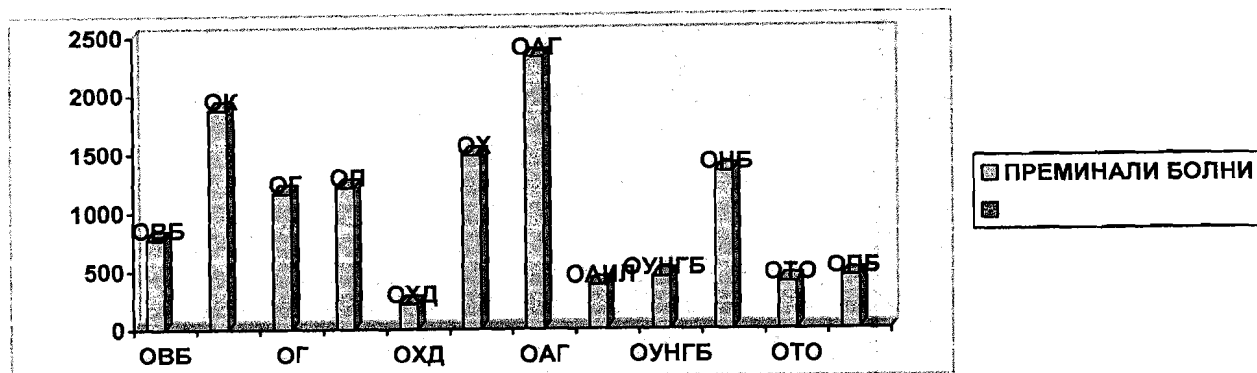
БРОЙ НА ПРЕМИНАЛИТЕ БОЛНИ И ПРОЛЕЖАНИТЕ ЛЕГЛОДНИ ЗА ПЕРИОДА
2009 – 2011 ГОДИНИ

	<u>2009 година</u>	<u>2010 год</u>	<u>2011 год</u>
БРОЙ ПРЕМИНАЛИ			
БОЛНИ	13 663	12 404	11 596
РЕАЛИЗИРАНИ			
ЛЕГЛОДНИ	91 114	79 874	62 316

Дейност на стационарните отделения за 2011 г.



ГОДИШЕН ДОКЛАД ЗА ДЕЙНОСТТА НА „МБАЛ Д-Р ХР. СТАМБОЛСКИ“ ЕООД ЗА 2011 ГОДИНА
Град Казанлък



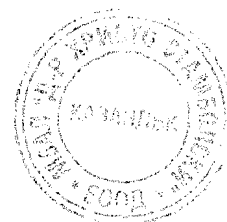
Влошените показатели на стационарната дейност през отчетната година се дължат преди всичко на провежданата рестриктивна политика по отношение на общинските болници чрез налагане на високите изисквания, заложи в медицинските стандарти и клинични пътеки, чрез отпадане от дейността на общинските болници на „по-печеливши“ клинични пътеки, чрез незаплащане на дейността на ОАИЛ и т.н.

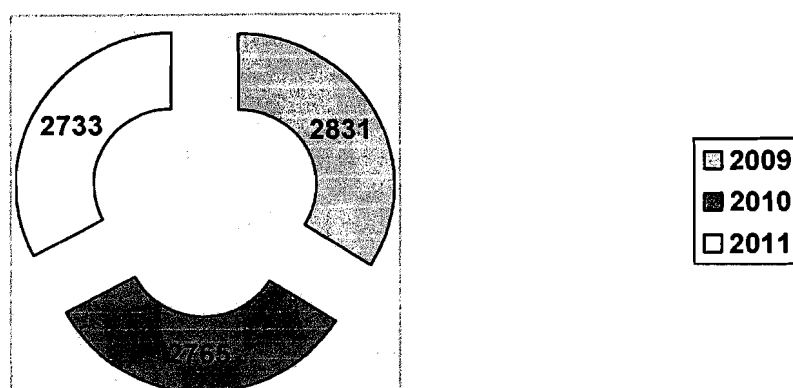
Оперативна активност

Оперативната дейност на болницата е една от най-важните характеристики за цялостната и дейност, като болница за активно лечение.

За периода от 2009г. до 2011 година в МБАЛ са извършени: 2831 хирургични интервенции през 2009 година, 2765 през 2010 година и 2733 през 2011 година.

По години се наблюдават следните тенденции в „Броя на извършените хирургични интервенции“ :





Оперативната активност е 73 % през 2011 година за отделенията с хирургичен профил, което е много добър процент в сравнение със средния за страната.

За 2009 г. броят на извършените операции се е увеличил с 353 броя в сравнение с 2008 година. Структурата на дейността по степен на сложност показва че най-висок е броят на извършените средни операции - 1 327, което представлява – 46,87 % от общо извършените операции, следвани от сложни и много сложни операции – 955 бр. – 33,73 % и малките операции – 549 бр.- 19,40 %.

За 2010 г. броят на извършените операции се е намалил с 66 броя в сравнение с 2009 година.

За 2011 година броят на извършените операции се е намалил с 32 броя в сравнение с предходната година. Структурата на дейността по степен на сложност показва че най-висок продължава да бъде броят на извършените средни операции – 1 294, което представлява – 47 % от общо извършените операции, следвани от сложни и много сложни операции – 1 031 бр. – 37 % и малките операции – 408 бр.- 16 %.

За разглеждания период 2009 г. – 2011 г. показателите свързани с предоперативен престой бележат подобрене.

През 2008 г. предоперативният среден престой е 1,36 за 2009 г. – 1,12, за 2011 година – 0,8 дни т.е. бележи снижение.

Хирургичният профил на МБАЛ и през 2011 година традиционно позиционира лечебното заведение на едно по-високо стъпало в сравнение с другите общински болници в страната по следните показатели:

- Много големи и големи операции се увеличават от 955 през 2009 г. до 1 031 през 2011 година.
- През последните няколко години в МБАЛ се наблюдава тенденция към по-широко внедряване на безкръвните ендоскопски оперативни методи, така през 2011 година са извършени 499 ендоскопии. Преди три години се въведоха ендоскопски методи в коремна хирургия, а през 2009 година се въведоха в гинекологията и ортопедията.

Нарастване на относителния брой на ендоскопските оперативни и диагностични методи прилагани в болницата, ще доведе до намаляване на оперативния риск, средния престой и ще интензивира лечебния процес.

През отчетната календарна година в лечебното заведение се е увеличил броят на високо специализирани ангеографски изследвания. Така през 2011 година са извършени 624 броя ангеографски изследвания, което е с 258 броя повече от предходната година и поставя общинската болница преди повечето областни лечебни заведения. МБАЛ е една от малкото общински болници, които извършват тази високо специализирана дейност в страната.

Използваемост на капацитета

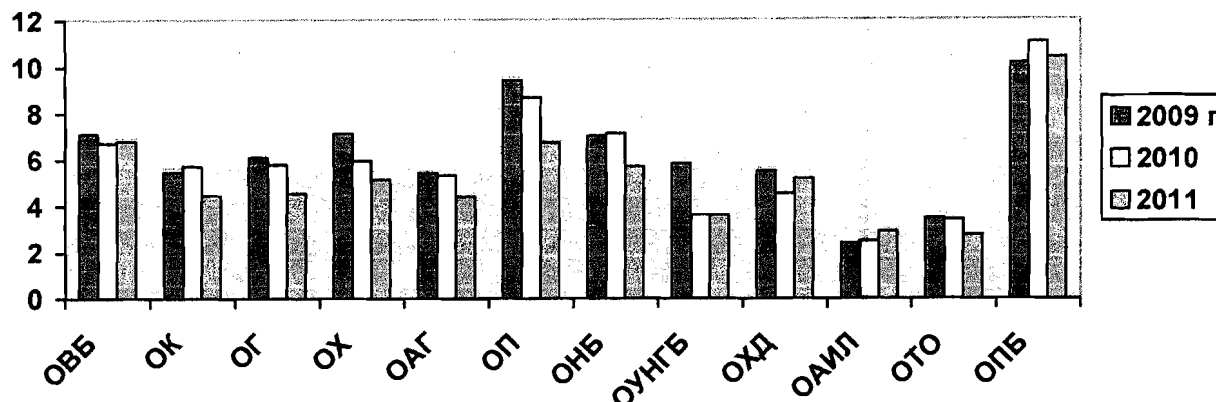
Използваемост на едно легло в дни.



ГОДИШЕН ДОКЛАД ЗА ДЕЙНОСТТА НА „МБАЛ Д-Р ХР. СТАМБОЛСКИ“ ЕООД ЗА 2011 ГОДИНА
Град Казанлък

Регистрираните стойности по този показател – „Използваемост на едно легло в дни“ за ЛЗ за периода 2008 г. - 2011 г. варират в следните граници от 313,8 дни през 2008 г. до 205 дни през 2011 година.

Среден престой.



Показателят „Среден престой“ през периода 2008 г. - 2011 г. варира в следните граници от 7,09 дни през 2008 г. до 5,37 дни през 2011 г.

Средния престой в ЛЗ не може да бъде по-малък от предвидения в изискванията на НЗОК по клинични пътеки.

През 2011 г. показателя „Среден престой“ бележи увеличение в сравнение с предходната година в ОВБ, ОХД и ОАИЛ поради увеличени случаи на тежка патология.

VII. ПЕРСПЕКТИВИ И РАЗВИТИЕ

Дружеството през последните три години успя да запази относителна финансова и кадрова стабилност, с което могат да се похвалят съвсем малко лечебни заведения в страната, особено общинските болници, някои от които са фалирали през отчетната година.

Относителната финансова стабилност за 2011 година се дължи преди всичко на усилията на целия персонал на лечебното заведение, на действащия бюджетен метод на ръководство и на изплатени през отчетната година забавени плащания от РЗОК. Към май 2011 година РЗОК е превела заработените парични средства за м.08,09,10 и 11 на 2010 година. Неизплатени средства от РЗОК за м.12.2010 год. и м.08.2011 година в размер на 126 хил. лева бяха преведени на дружеството през декември 2011 година.

Анализирайки процесите протичащи в областта на здравеопазването и основно в ценообразуването на болничните услуги, **ръководството определя следните рискове и опасности за дружеството през следващата календарна година:**

1. Сериозна намаляване на приходите поради поредното намаление на цени на клинични пътеки.

Вече втора календарна година независимо от протичащите инфлационни процеси в страната цените на някои клинични пътеки бяха намалени. Така през 2012 година цените на 6 клинични пътеки / 4% от всички пътеки/ масово работещи в МБАЛ бяха намалени, независимо от прогнозната инфлация за 2012 година в размер на 2,8 %. Съгласно прогнозните данни в общо болничния мащаб това ще намали приходите с около 30 хил. лева за 2012 година в сравнение с 2011 г., но ще има вече мултиплициращ ефект.

2. Забавени плащания от страна на РЗОК и МЗ.

И през 2012 година дружеството ще работи с делегирани бюджети, размерите на които не отчитат здравословното състояние на населението на нашата община и на обслужваните от нас региони. Това означава, че ще заплащат приходите до размера на спуснатите лимити. Доплащането до реалната зарплата

ГОДИШЕН ДОКЛАД ЗА ДЕЙНОСТТА НА „МБАЛ Д-Р ХР. СТАМБОЛСКИ“ ЕООД ЗА 2011 ГОДИНА
Град Казанлък

ще може да се очаква или в следващото тримесечие или в доста по-късен период от време, което реално ще дестабилизира лечебното заведение.

3. Продължаващата се промяна в осигурителните прагове на медицински кадри, водеща до увеличаване на разходите за осигуровки.

Увеличението на осигурителните прагове за 2012 година е следното:

- Началник отделение – 36 лева/чов.
- Лекар – 24 лв/чов.
- Медицинска сестра – 26 лв/чов.

Увеличението на осигурителните прагове през 2011 година струваше на болницата допълнителни разходи за осигуровки в размер на 40 хил. лева на година. Поредното увеличение през 2012 година ще мултиплицира сериозно върху финансовия резултат на дружеството.

Това автоматично ще намали и без това ниски, в сравнение с други отрасли, работни заплати на тази категория персонал и ще увеличи разходите на дружеството, това застрашава кадрова стабилност на персонала.

4. И през 2012 година дружеството пак няма да може да разчита на субсидиране дейността на ОАИП, което имат държавните болници.

Издръжката на това отделение струва на МБАЛ около 400 хил. лева на година, като финансов резултат на отделението за 2011 година е 281 хил. лева загуба. Тази загуба, при липса на външно финансиране, трябва да се покрива от работещите отделения, което при намалени цени на клинични пътеки е почти невъзможно.

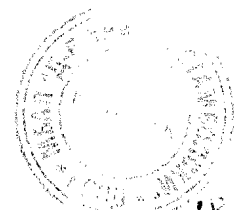
5. Лишаване на управителя на търговското дружество от управленски лостове за вземане на решения с цел стабилизиране и нормално функциониране на дружеството. От 2010 година дружеството функционира на ниво минимални технологични разходи, което означава, че вече са изчерпани всички резерви за намаляване на разходите.

В дружеството от 2009 година се въведе режим на отопление и топла вода, разходите на един храноден на пациенти стигна дори под технологичен минимум – 2,60 лева/ден, тотално са свити разходи за медикаменти и медицински консумативи, заплатите на персонала не отговарят на квалификацията, натовареността и отговорността на извършваната работа.

5. И през 2012 година не се очаква финансиране от собственика на дружеството в лицето на Община Казанлък поради липса на свободен финансов ресурс и голямата задлъжнялост към контрагенти.

Ръководството на дружеството е определило следните основни цели през 2012 година, изпълнението на които ще допринесе за запазване на структуроопределящата позиция на дружеството в областта на здравеопазването:

- ✓ Бюджетиране с цел контролиране на разходите и обезпечаване на максимално възможен баланс между приходите и разходите;
- ✓ Активно участие на дружеството в реализацията на спечелен проект „Регионално развитие 2007-2013“ с цел внедряването на проекта в максимално къси срокове с цел минимизиране на пропуснати ползи по времето на проекта;
- ✓ Запазване на персонала на болничното заведение чрез много ограничена система за стимулиране при постигане на добри финансови резултати за структуроопределящите длъжности;
- ✓ Увеличаване размера на делегирания бюджет за 2012 година, базиращ се на реални средно статистически показатели на дружеството с цел недопускане на закъсняващите плащания от РЗОК и МЗ;
- ✓ Търсене на максимално добра оферта за продажба на терен с цел погасяване на натрупаните задължения към контрагенти;
- ✓ Активно участие в различни проекти, свързани с финансираня;
- ✓ Газифициране на дружеството със средствата от продажба на терена с цел драстично намаляване на разходите за отопление;
- ✓ В областта на внедряване на нови лечебно-диагностични методики ще се работи в следните направления:
 - Внедряване на имунологични методи на изследвания;
 - Внедряване на автоматизирани системи за изследване и анализ в микробиологията;
 - Доразвиване на дейността в интервенционалната кардиология;
 - Въвеждане на електрофизиологични диагностични методи в кардиология;



ГОДИШЕН ДОКЛАД ЗА ДЕЙНОСТТА НА „МБАЛ Д-Р ХР. СТАМБОЛСКИ“ ЕООД ЗА 2011 ГОДИНА
Град Казанлък

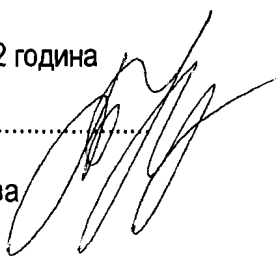
- Внедряване на нови методи в образна диагностика.
- ✓ В областта на подобряване на качеството на предоставяните медицински услуги ще се работи в следните направления:
 - Извършване на поредна акредитация на медицинските дейности.
 - Разработване, въвеждане и контрол в рутинната практика на стандарти за "добра медицинска практика" - терапевтични алгоритми и алгоритми за здравни (сестрински) грижи.
 - Създаване на система за повишаване на квалификацията на медицинския персонал, чрез специализации, организиране на научни форуми с цел укрепване на авторитета и засилване на доверието на институциите и пациентите.
 - Подобряване на техническото осигуряване на диагностичния и лечебния процес със съвременни уреди, апарати и съоръжения.
 - Реконструкция и модернизиране на АГО – операционен блок и сектори със средствата от евро проекти.
 - Мониторинг на качеството на обслужването (регистрация контрол и анализ на мнението на пациенти).
 - Участие в медицински проучвания и клинични изпитвания.
 - Рекламирање на постиженията на лечебното заведение чрез различните медийни формации.
- ✓ В областта на управлението на човешките ресурси ще се работи в следните направления:
 - Обучаване на всички ключови фигури на дружеството с поставени стратегическите цели.
 - Обучаване на целия персонал на дружеството за мястото и ролята на всеки в решаването на стратегическите задачи на дружеството.
 - Обучаване на персонала по линия на сключения договор с американската клиника „Дюпонт“.
 - Подобряване на комуникации за свеждане на решения, каналът за предложения, хоризонталните комуникации.
 - Работа на персонала в стила „екипно мислене“.
 - Въвеждане на система за ясни права и отговорности.
 - Създаване на клинични центрове /отделения/, като бази за обучение на специализанти – договор с УМБАЛ.
 - Системно провеждане на вътреболнични колегиуми, обсъждания и др.

Ръководството на „МБАЛ Д-р Хр. Стамболски“ ЕООД се надява, че с помощта на собственика в лицето на Община Казанлък дружеството ще успее да не допусне финансова дестабилизация на лечебното заведение.

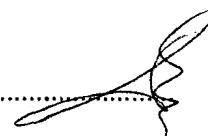
08.02.2012 година

ЗУФВ:.....

Т. Ненова



Управител:.....



Д-р К. Маналова-Владкова

СЧЕТОВОДЕН БАЛАНС
на "МБАЛ Д-Р ХР.СТАМБОЛСКИ" ЕООД
към 31.12.2011г.

БУЛСТАТ: 123540775

АКТИВ	Сума (хил.лв.)		ПАСИВ	Сума (хил.лв.)	
	текуща год.	предх. год.		текуща год.	предх. год.
Раздели, групи статии	1	2	Раздели, групи статии	1	2
Б. Нетекущи (дълготрайни) активи			А. Собствен капитал		
I. Нематериални активи			I. Записан капитал	945	945
2. Концесии, патенти, лицензи, търговски марки, програмни продукти и други подобни права и активи	2		IV. Резерви		
Общо за група I:	2	-	4. Други резерви	26	26
II. Дълготрайни материални активи			Общо за група IV:	26	26
1. Земи и сгради, в т.ч.:	909	952	V. Натрупана печалба (загуба) от минали години, в т.ч.:	(1 766)	(2 272)
- земи	67	67	- неразпределена печалба	1 777	1 271
- сгради	842	885	- непокрита загуба	(3 543)	(3 543)
2. Машини, производствено оборудване и апаратура	768	773	Общо за група V:	(1 766)	(2 272)
3. Съоръжения и други	160	174	VI. Текуща печалба (загуба)	221	624
Общо за група II:	1 837	1 899	Общо за раздел А	(574)	(677)
IV. Отсрочени данъци	37	36	В. Задължения		
Общо за раздел Б:	1 876	1 935	4. Задължения към доставчици, в т.ч.:	1 904	2 505
В. Текущи (краткотрайни) активи			до 1 година	893	2 478
I. Материални запаси			над 1 година	1 011	27
1. Суровини и материали	143	158	8. Други задължения, в т.ч.:	595	673
Общо за група I:	143	158	до 1 година	595	673
II. Вземания			- към персонала, в т.ч.:	361	423
1. Вземания от клиенти и доставчици, в т.ч.:	723	1 247	до 1 година	361	423
4. Други вземания, в т.ч.:	19	8	- осигурителни задължения, в т.ч.:	106	105
Общо за група II:	742	1 255	до 1 година	106	105
IV. Парични средства, в т.ч.:	157	216	- данъчни задължения, в т.ч.:	39	49
- в брой	8	1	до 1 година	39	49
- в безсрочни сметки (депозити)	149	215	Общо за раздел В, в т.ч.:	2 499	3 178
Общо за група IV:	157	216	до 1 година	1 488	3 151
Общо за раздел В:	1 042	1 629	над 1 година	1 011	27
			Г. Финансирания и приходи за бъдещи периоди, в т.ч.:	993	1 063
			- финансирания	993	1 063
СУМА НА АКТИВА (А+Б+В+Г)	2 918	3 564	СУМА НА ПАСИВА (А+Б+В+Г)	2 918	3 564

Дата: 12.02.2012 г.

Съставител:
/ТАЯНА ВЛАДИМИРОВА НЕНОВА/



Ръководител:
/Д-Р КЕТИ ПЕТРОВА МАНАЛОВА-ВЛАДОВА/

Заверил:
/Тянка Захариева/

23.03.2012
0051 Тянка Захариева
Регистриран одитор

ОТЧЕТ ЗА ПРИХОДИТЕ И РАЗХОДИТЕ
на "МБАЛ Д-Р ХР.СТАМБОЛСКИ" ЕООД
за 2011 г.

към ССІ

БУЛСТАТ: 123540775

НАИМЕНОВАНИЕ НА РАЗХОДИТЕ	Сума (в хил. лв.)		НАИМЕНОВАНИЕ НА ПРИХОДИТЕ	Сума (в хил. лв.)	
	текуща година	предх. година		текуща година	предх. година
а	1	2	а	1	2
А. Разходи			Б. Приходи		
2. Разходи за суровини, материали и външни услуги, в т.ч.:	3724	3 184	1. Нетни приходи от продажби, в т.ч.:	6952	7 136
а) суровини и материали	2090	1 862	в) услуги	6952	7 136
б) външни услуги	1634	1 322	4. Други приходи, в т.ч.:	1409	1 040
3. Разходи за персонала, в т.ч.	3678	3 816	- приходи от финансиране	1294	985
а) разходи за възнаграждения	3077	3 255	Общо приходи от оперативна дейност (1+2+3+4)	8361	8 176
б) разходи за осигуровки, в т.ч.	601	561	7. Други лихви и финансови приходи, в т.ч.:	6	
4. Разходи за амортизация и обезценка, в	165	158	а) приходи от лихви	6	
а) разходи за амортизация и обезценка на дълготрайни материални и нематериални активи, в т.ч.:	165	158	Общо финансови приходи (5+6+7)	6	-
- разходи за амортизация	165	158	9. Извънредни приходи		14
5. Други разходи, в т.ч.:	413	318	Общо приходи (1+2+3+4+5+6+7+9)	8367	8 190
а) балансова стойност на продадени активи	48	20			
Общо разходи за оперативна дейност (1+2+3+4+5)	7980	7 476			
7. Разходи за лихви и други финансови разходи, в т.ч.:	168	74			
а) лихви	164	70			
Общо финансови разходи (6+7)	168	74			
8. Печалба от обичайна дейност	219	626			
Общо разходи (1+2+3+4+5+6+7+9)	8148	7 550			
10. Счетоводна печалба (общо приходи-общо разходи)	219	640			
11. Разходи за данъци от печалбата	-2	16			
13. Печалба (10-11-12)	221	624			
ВСИЧКО (Общо разходи+11+12+13)	8367	8 190	ВСИЧКО (Общо приходи+11)	8367	8 190

Дата: 12.02.2012 г.

Съставител:

Ръководител:

Заверил:

ЛАТЯНА ВЛАДИМИРОВА НЕНОВА Д-Р КЕТИ ПЕТРОВА МАНАЛОВА-ВЛАДКОВА

23.03.2012

0051 Тянка
Захариева
Регистриран одитор

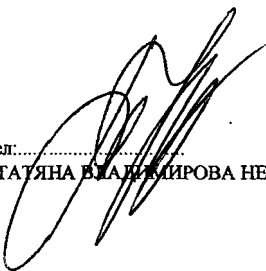
ОТЧЕТ ЗА СОБСТВЕНИЯ КАПИТАЛ
на "МБАЛ Д-Р ХР.СТАМБОЛСКИ" ЕООД
• за периода от 01.01.2011г. до 31.12.2011г. •

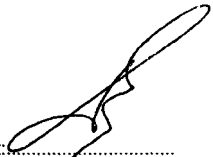
БУЛСТАТ: 123540775

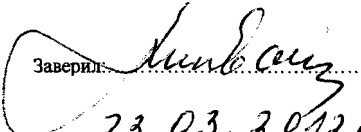
(хил.лева)

Показатели	Записан капитал	Премия от емисии	Резерв от последващи оценки	Резерви				Финансов резултат от минали години		Текуща печалба / загуба	Общо собствен капитал
				Законови	Резерв, свързан с изкупени собствени акции	Резерв съгласно учредителен акт	Други резерви	Неразпределена печалба	Непокрита загуба		
1. Салдо в началото на отчетния период	945						26	1271	(3 543)	624	(677)
2. Промени в счетоводната политика											-
3. Грешки								(118)			(118)
4. Салдо след промени в счетоводната политика и грешки	945	-	-	-	-	-	26	1153	(3 543)	624	(795)
5. Изменения за сметка на собствениците, в т.ч.											-
увеличение											-
намаление											-
6. Финансов резултат за текущия период										221	221
7. Разпределения на печалба:								624		(624)	-
в т.ч. за дивиденди											-
8. Покриване на загуба											-
9. Последващи оценки на активи и пасиви											-
увеличение											-
намаления											-
10. Други изменения в собствения капитал											-
11. Салдо към края на отчетния период	945	-	-	-	-	-	26	1777	(3 543)	221	(574)
12. Промени от преводи на годишни финансови отчети на предприятия в чужбина											-
13. Собствен капитал към края на отчетния период (11± 12)	945	-	-	-	-	-	26	1777	(3 543)	221	(574)

Дата: 12.02.2012 г.

Съставител: 
ТАТЯНА ВЛАДИМИРОВА НЕНОВА /


Ръководител: 
ПЕТРОВА МАНАЛОВА-ВЛАДКОВА /

Заверил: 
23.03.2012 г.

0051 Тянка
Захариева
Регистриран одитор

ОТЧЕТ ЗА ПАРИЧНИТЕ ПОТОЦИ ПО ПРЕКИЯ МЕТОД

на "МБАЛ Д-Р ХР.СТАМБОЛСКИ" ЕООД

за периода от 01.01.2011г. до 31.12.2011г.

БУЛСТАТ: 123540775

Наименование на потоците	Текущ период /хил. лв./			Предходен период /хил. лв./		
	постъпления	плащания	нетен поток	постъпления	плащания	нетен поток
а	1	2	3	4	5	6
А. Парични потоци от основна дейност						
1. Парични потоци, свързани с търговски контрагенти	8 584	4 456	4 128	7 804	3 260	4 544
2. Парични потоци, свързани с краткосрочни финансови активи, държани за търговски цели			-			-
3. Парични потоци, свързани с трудови възнаграждения		3 863	(3 863)	33	4 215	(4 182)
4. Парични потоци, свързани с лихви, комисионни, дивиденди и други подобни		67	(67)		42	(42)
5. Парични потоци от положителни и отрицателни валутни курсови разлики			-			-
6. Платени и възстановени данъци върху печалбата			-			-
7. Плащания при разпределение на печалби			-			-
8. Други парични потоци от основна дейност	9	230	(221)	65	109	(44)
Всичко парични потоци от основна дейност (А)	8 593	8 616	(23)	7 902	7 626	276
Б. Парични потоци от инвестиционна дейност						
1. Парични потоци, свързани с дълготрайни активи	1	38	(37)	98	224	(126)
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)	1	38	(37)	98	224	(126)
В. Парични потоци от финансова дейност						
1. Парични потоци от емитиране и обратно придобиване на ценни книжа			-			-
2. Парични потоци от допълнителни вноски и връщането им на собствениците			-			-
3. Парични потоци, свързани с получени или предоставени заеми			-			-
4. Парични потоци от лихви, комисионни, дивиденди и други подобни	5	3	2			-
5. Плащания на задължения по лизингови договори			-			-
6. Парични потоци от положителни и отрицателни валутни курсови разлики			-			-
7. Други парични потоци от финансова дейност		1	(1)		4	(4)
Всичко парични потоци от финансова дейност (В)	5	4	1	-	4	(4)
Г. Изменения на паричните средства през периода (А+Б+В)	8 599	8 658	(59)	8 000	7 854	146
Д. Парични средства в началото на периода			216			70
Е. Парични средства в края на периода			157			216

Дата: 12.02.2012 г.

Съставител:

ТАТЯНА ВЛАДИМИРОВА НЕНОВА /



Д-Р КЕТИ ПЕТРОВА МАНАЛОВА-ВЛАДКОВА /

Заверил:

23.03.2012 г.

0051

Тянка
Захариева

Регистриран одитор

СПРАВКА ЗА НЕТЕКУЩИТЕ (ДЪЛГОТРАЙНИТЕ) АКТИВИ

на "МБАЛ Д-Р ХР. СТАМБОЛСКИ" ЕООД

към 31.12.2011г.

БУЛСТАТ: 123540775

(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)
	В началото на периода	На постъпилите през периода	На излезлите през периода	В края на периода (1+2-3)	Увеличение	Намаление		В началото на периода	Начислена през периода	Отписана през периода	В края на периода (8+9-10)	Увеличение	Намаление		
a	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15
Нематериални активи															
Продукти от развойна дейност				-			-				-			-	-
Концесии, патенти, лицензи, търговски марки, програмни продукти и други подобни права и активи	33	3		36			36	33	1		34			34	2
Търговска репутация				-			-				-			-	-
Предоставени аванси и нематериални активи в процес на изграждане				-			-				-			-	-
Обща сума I:	33	3	-	36	-	-	36	33	1	-	34	-	-	34	2
Дълготрайни материални активи															
Земни и сгради, в т.в.:	1126	-	-	1126	-	-	1126	174	43	-	217	-	-	217	909
земи	67			67			67				-			-	67
сгради	1059			1059			1059	174	43		217			217	842
Машини, производствено оборудване и апаратура	2162	99	24	2237			2237	1389	102	22	1469			1469	768
Съоръжения и други	323	5	1	327			327	149	19	1	167			167	160
Предоставени аванси и дълготрайни материални активи в процес на изграждане				-			-				-			-	-
Обща сума II:	3611	104	25	3690	-	-	3690	1712	164	23	1853	-	-	1853	1837
Дългосрочни финансови активи															
Акции и дялове в предприятия от група				-			-				-			-	-
Предоставени заеми на предприятия от група				-			-				-			-	-
Акции и дялове в асоциирани и смесени предприятия				-			-				-			-	-
Предоставени заеми, свързани с асоциирани и смесени предприятия				-			-				-			-	-
Дългосрочни инвестиции				-			-				-			-	-
Други заеми				-			-				-			-	-
Изкупени собствени акции				-			-				-			-	-
Обща сума III:	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Отерочени данъци	36	1		37			37				-			-	37
Общо нетекущи (дълготрайни) активи (I+ II+ III+ IV)	3680	108	25	3763	-	-	3763	1745	165	23	1887	-	-	1887	1876

Съставител:



РЪКОВОДИТЕЛ:

Дата: 12.02.2012 г.

ОБОРОТНА ВЕДОМОСТ С НАТРУПВАНЕ

С-ка	Наименование	Начално салдо Дебит	Начално салдо Кредит	Обороти Дебит	Обороти Кредит	Крайно салдо Дебит	Крайно салдо Кредит
ОБОРОТНА ВЕДОМОСТ С НАТРУПВАНЕ ЗА МЕСЕЦ Декември (2011)							
101	ОСНОВЕН КАПИТАЛ	0.00	945000.00	0.00	0.00	0.00	945000.00
117	ДОПЪЛНИТЕЛНИ РЕЗЕРВИ	0.00	26367.15	0.00	0.00	0.00	26367.15
121	НЕПОКРИТА ЗАГУБА ОТ МИНАЛИ ГОДИНИ	3543266.09	0.00	15.00	8.00	3543273.09	0.00
122	НЕРАЗПРЕДЕЛЕНА ПЕЧАЛБА	0.00	1271212.00	118292.02	624104.33	0.00	1777024.31
123	ПЕЧАЛБИ И ЗАГУБИ ОТ ТЕКУЩА ГОДИНА	0.00	624074.45	809665.60	406240.80	0.00	220649.65
1311	ФИНАНСИРАНЕ ЗА ДМА ОТ ОБЩИНА К-К	0.00	753057.15	69960.00	0.00	0.00	683097.15
1312	ФИНАНСИРАНЕ ЗА ДМА ОТ ДР.ПРЕДПРИЯТИЯ	0.00	79376.05	11070.24	73796.00	0.00	142101.81
1313	ФИНАНСИРАНИЯ ОТ ФАР	0.00	77772.71	3960.00	0.00	0.00	73812.71
1314	ФИНАНСИРАНЕ ЯПНСКО ПОСОЛСТВО	0.00	89761.41	9696.00	0.00	0.00	80065.41
1322	ФИНАНС.ЗА ТЕК.ДЕЙНОСТ ОТ МЗ	0.00	0.00	954414.00	954414.00	0.00	0.00
1323	ФИНАНС.ЗА ХЕМОДИАЛИЗА ОТ МЗ	0.00	36715.29	128352.97	91637.68	0.00	0.00
1325	ФИНАНСИР.ЗА ТЕКУЩА ДЕЙНОСТ ОТ ДР.ПР	0.00	26064.39	59065.45	47034.40	0.00	14033.34
201	ЗЕМИ,ГОРИ И ТРАЙНИ НАСАЖДЕНИЯ	66960.00	0.00	0.00	0.00	66960.00	0.00
203	СТРАДИ	1059243.01	0.00	0.00	0.00	1059243.01	0.00
204	МАШИНИ,АПАРАТУРА И ОБОРУДВАНЕ	2163113.84	0.00	98614.40	22934.99	2238793.25	0.00
205	ТРАНСПОРТНИ СРЕДСТВА	48682.94	0.00	0.00	0.00	48682.94	0.00
207	СЪОРЪЖЕНИЯ	157292.91	0.00	0.00	0.00	157292.91	0.00
208	КОМПЮТРИ И ПЕРИФЕРИЯ	60260.06	0.00	2571.60	0.00	62831.66	0.00
209	ДРУГИ ДМА	57394.05	0.00	1480.00	720.00	58154.05	0.00
214	ПРОГРАМНИ ПРОДУКТИ	33340.90	0.00	2798.40	0.00	36139.30	0.00
2413	АМОТИЗАЦИИ НА СТРАДИ	0.00	174740.03	0.00	42369.48	0.00	217109.51
2414	АМОТИ.НА МАШ.,АПАР.,ОБОРУДВАНЕ	0.00	1390449.49	22241.99	102467.11	0.00	1470674.61
2415	АМОТИЗАЦИЯ НА СЪОРЪЖЕНИЯ	0.00	21902.20	0.00	6291.60	0.00	28193.80
2416	АМОТИЗАЦИЯ НА КОМПЮТРИ	0.00	56777.40	0.00	2970.82	0.00	59748.22
2417	АМОТИЗАЦИЯ НА ТРАНСПОРТНИ СРЕДСТВА	0.00	40502.33	0.00	2943.24	0.00	43445.57
2418	АМОТИЗАЦИЯ НА СТОПАНСКИ ИНВЕНТАР	0.00	29513.05	567.00	7109.78	0.00	36055.83
2420	АМОТИЗАЦИЯ НА ПРОГР.ПРОДУКТИ	0.00	33192.56	0.00	964.61	0.00	34157.17
3020	МЕДИКАМЕНТИ-ХУМАНИТАРНА ПОМОЩ	25331.38	0.00	26223.06	38058.17	13496.27	0.00
3021	МЕДИКАМЕНТИ-АПТЕКА	48484.93	0.00	660659.05	654162.48	54981.50	0.00
3022	УПОЙВАМИ МЕДИКАМЕНТИ	1672.37	0.00	12408.63	10551.16	3529.84	0.00
3023	РЕЗЕРВНИ ЧАСТИ	1689.25	0.00	0.00	0.00	1689.25	0.00
3024	ГОРИВА	17753.98	0.00	219469.99	210551.82	26672.15	0.00
3025	КОНСУМАТИВИ	37849.16	0.00	214092.60	228626.26	23315.50	0.00
3027	МЕД.ИНСТРУМЕНТ,ПОСТЕЛЕН ИНВЕНТАР	11696.23	0.00	0.00	1958.34	9737.89	0.00
3028	МЕДИКАМЕНТИ-СПЕШНИ ШКАФОВЕ И ОМО	3693.07	0.00	850.01	624.92	3918.16	0.00
3029	ДРУГИ МАТЕРИАЛИ	525.77	0.00	8468.92	8514.18	480.51	0.00
3120	ДЕЗИНФЕКТАНТИ	5441.76	0.00	21648.75	22617.71	4472.80	0.00
3122	МЕДИКАМЕНТИ ЗА ХЕМОДИАЛИЗА	3943.22	0.00	85008.07	88358.94	592.35	0.00
401	ДОСТАВЧИЦИ	0.00	2330340.38	4432849.53	3876144.38	0.00	1773635.23
4019	Доставчици по сделки с нерег.лица	0.00	62563.09	174880.77	161715.19	0.00	49397.51
402	ДОСТАВЧИЦИ ПО АВАНСИ	60.83	0.00	779514.26	779567.09	8.00	0.00
4021	РАЗЧЕТИ ЗА БЪДЕЩИ ПЕРИОДИ	5034.38	0.00	27220.42	26905.16	5349.64	0.00
407	ДОСТАВЧИЦИ ПО НЕФАКТ.ДОСТАВКИ	0.00	112402.76	913159.16	882074.78	0.00	81318.38
411	КЛИЕНТИ	27399.15	0.00	155319.83	135395.01	47323.97	0.00
4111	Клиенти освободени сделки	543151.21	0.00	6996546.97	7539017.92	680.26	0.00
412	Клиенти по аванси	0.00	0.00	500.00	500.00	0.00	0.00
4211	РАБОТНИЦИ И СЛУЖИТЕЛИ	0.00	6203.29	3350608.13	3351017.66	0.00	6612.82
4214	СТАРИ ОТПУСКИ	0.00	224999.89	0.00	-66888.14	0.00	158111.75
422	ПОДОТЧЕТНИ ЛИЦА	0.00	0.00	52374.49	52374.49	0.00	0.00
423	ДЕПОНИРАНИ ЗАПЛАТИ	0.00	11272.74	9164.29	6316.00	0.00	8424.45
442	ВЗЕМАНИЯ ПО ЛИПСИ И НАЧЕТИ	479.44	0.00	8.94	488.38	0.00	0.00
444	РАЗЧЕТИ ПО СЪДЕБНИ СПОРОВЕ	0.00	0.00	20.00	14127.87	0.00	14107.87
445	ПРИСЪДЕНИ ВЗЕМАНИЯ	442.47	0.00	0.00	200.00	242.47	0.00
451	РАЗЧЕТИ С ОБЩИНИТЕ	0.00	23127.55	23560.52	13437.80	0.00	13004.83
4531	НАЧИСЛЕН ДДС ЗА ПОКУПКИ	0.00	0.00	234198.70	234198.70	0.00	0.00
4532	НАЧИСЛЕН ДДС ЗА ПРОДАЖБИ	0.00	0.00	25650.44	25650.44	0.00	0.00
4538	ДДС ЗА ВЪЗСТАНОВЯВАНЕ	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
4539	ДДС ЗА ВНАСЯНЕ	0.00	1420.94	24082.80	23335.01	0.00	673.15
454	РАЗЧЕТИ ЗА ДАН.В/У Д-ДИ НА ФИЗ.ЛИЦА	0.00	21438.25	263721.56	266478.69	0.00	24195.38
4551	РАЗЧЕТИ С ДОО	0.00	46634.73	674314.36	682707.54	0.00	55027.91
4552	СО - ФОНД УНИВЕРСАЛЕН	0.00	6819.03	91649.83	92461.51	0.00	7630.71
4553	СО-ФОНД ПРОФЕСИОНАЛЕН-2-РА КАТ.	0.00	426.61	5807.80	6129.18	0.00	747.99
4554	ОБЕЗЩЕТИЕНИЯ ОТ ДОО	2227.38	0.00	0.00	0.00	2227.38	0.00
4555	РАЗЧЕТИ ЗА ЗДРАВНО ОСИГУРЯВАНЕ	0.00	21426.71	280268.36	281614.99	0.00	22773.34
4556	ФОНД ГВРС	0.00	233.35	243.28	9.93	0.00	0.00
4557	СО В/ХУ СОЦИАЛНИ Р-ДИ	0.00	683.40	9530.65	9711.25	0.00	864.00
4558	ДОО ВЪРХУ СТАРИ ОТПУСКИ	0.00	21874.05	0.00	-7293.36	0.00	14580.69
4559	ЗО ВЪРХУ СТАРИ ОТПУСКИ	0.00	9524.84	0.00	-2565.47	0.00	6959.37
456	НАДВНЕСЕНИ ОСИГУРОВКИ	193.13	0.00	3.32	0.00	196.45	0.00
459	ДРУГИ РАЗЧЕТИ С БЮДЖЕТА И ВЕДОМСТВА	0.00	3295.85	13964.90	11941.04	0.00	1271.99
492	Разчети за гарфции	0.00	59951.82	42084.49	19162.72	0.00	37030.05
495	РАЗЧЕТИ ПО ЗАСТРАХОВАНЕ	0.00	1200.00	6953.77	7745.30	0.00	1991.53
497	АКТИВИ ПО ОТСРОЧЕНИ ДАЊЦИ	35510.41	0.00	18981.90	17769.58	36722.73	0.00
498	ДРУГИ ДЕБИТОРИ	678525.80	0.00	8165975.50	8156049.96	688451.34	0.00
499	ДРУГИ КРЕДИТОРИ	0.00	214785.81	2621384.09	2629087.62	0.00	222489.34
501	КАСА В ЛЕВОВЕ	935.34	0.00	312063.83	304999.11	8000.06	0.00
503	ПЪРВА ИНВЕСТИЦИОННА БАНКА	1618.07	0.00	209001.44	210575.30	44.21	0.00
5031	РАЗПЛАЩАТЕЛНА - ОБЩИНСКА БАНКА	119346.08	0.00	8747161.72	8764819.79	101688.01	0.00
5032	РАЗПЛАЩАТЕЛНА - ДЗИ БАНК	110433.24	0.00	91.83	11135.07	0.00	0.00
5033	ДЕПОЗИТНА СМЕТКА	0.00	0.00	163778.69	163778.69	0.00	0.00
5035	ИНВЕСТИЦИИ-БАНКА ДЗИ	0.00	0.00	183.14	183.14	0.00	0.00
5036	СИБАНК РАЗПЛАЩАТЕЛНА СМЕТКА	10856.04	0.00	978.72	10075.50	1759.26	0.00
5037	ПИБ -ДЕПОЗИТНА	8195.29	0.00	8703.61	0.00	16898.90	0.00
5038	ОБЩИНСКА БАНКА -ДЕПОЗИТНА	0.00	0.00	261029.90	261029.90	0.00	0.00
504	РАЗПЛАЩАТЕЛНА СМЕТКА ВЪВ ВАЛУТА	64289.01	0.00	11312.67	51174.30	24427.38	0.00
5041	ПЪРВА ИНВЕСТИЦИОННА БАНКА	18.56	0.00	4161.48	72.00	4108.04	0.00
509	ДРУГИ ПАРИЧНИ СРЕДСТВА-ВАУЧЕРИ	142.00	0.00	16460.00	16602.00	0.00	0.00
601	РАЗХОДИ ЗА МАТЕРИАЛИ	0.00	0.00	2089712.65	2089712.65	0.00	0.00
602	РАЗХОДИ ЗА ВЪНШНИ УСЛУГИ	0.00	0.00	1633514.05	1633514.05	0.00	0.00
603	Разходи за амортизации	0.00	0.00	165116.64	165116.64	0.00	0.00
604	РАЗХОДИ ЗА ЗАПЛАТИ	0.00	0.00	3077329.72	3077329.72	0.00	0.00
605	РАЗХОДИ ЗА СОЦ.ОСИГУР.И НАДБАВКИ	0.00	0.00	601359.83	601359.83	0.00	0.00
609	ДРУГИ РАЗХОДИ	0.00	0.00	135659.74	135659.74	0.00	0.00
6091	Непризнат данъчен кредит	0.00	0.00	229560.44	229560.44	0.00	0.00
611	РАЗХОДИ ЗА ОСНОВНА ДЕЙНОСТ	0.00	0.00	7728614.63	7728614.63	0.00	0.00
612	РАЗХОДИ ЗА ОСНОВНА ДЕЙНОСТ ОБЩОБОЛН	0.00	0.00	738731.28	738731.28	0.00	0.00
6121	РАЗХОДИ ЗА СПОМАГАТЕЛНА ДЕЙНОСТ	0.00	0.00	1080157.04	1080157.04	0.00	0.00
614	РАЗХОДИ ЗА УПРАВЛЕНИЕ	0.00	0.00	215616.31	215616.31	0.00	0.00
621	РАЗХОДИ ЗА ЛИХВИ	0.00	0.00	163356.79	163356.79	0.00	0.00
6211	ЛИХВИ ПРОСРОЧИЕ-БЮДЖЕТ	0.00	0.00	708.12	708.12	0.00	0.00
624	РАЗХОДИ ПО ВАЛУТНИ ОПЕРАЦИИ	0.00	0.00	308.06	308.06	0.00	0.00
629	ДРУГИ ФИНАНСОВИ РАЗХОДИ	0.00	0.00	3448.60	3448.60	0.00	0.00
703	ПРИХОДИ ОТ УСЛУГИ	0.00	0.00	6934082.07	6934082.07	0.00	0.00
705	ПРИХОДИ ОТ ФИНАНСИРАНИЯ	0.00	0.00	1294072.82	1294072.82	0.00	0.00
709	ДРУГИ ПРИХОДИ	0.00	0.00	133306.44	133306.44	0.00	0.00

Наименование	Начално салдо Дебит	Начално салдо Кредит	Обороти Дебит	Обороти Кредит	Крайно салдо Дебит	Крайно салдо Кредит
ПРИХОДИ ОТ ЛИХВИ	0.00	0.00	5488.07	5488.07	0.00	0.00
ПРИХОДИ ПО ВАЛУТНИ ОПЕРАЦИИ	0.00	0.00	393.15	393.15	0.00	0.00
БАЛАНСОВИ СМЕТКИ	8857102.75	8857102.75	68901600.29	68901600.29	8352384.53	8352384.53
ЗАДБАЛАНСОВИ СМЕТКИ						
914 ЧУЖДИ МАТЕРИАЛНИ И НЕМАТ. АКТИВИ	1081.12	0.00	0.00	0.00	1081.12	0.00
930 СОБСТВЕНИ ЗАДБАЛАНСОВИ ДМА	109417.55	0.00	6927.30	7113.01	109231.84	0.00
950 ЧУЖДИ ЗАДБАЛАНСОВИ ДМА	11520.00	0.00	0.00	5510.00	6010.00	0.00
9811 КРАТКОТРАЙНИ МАТЕР. АКТИВИ	163122.99	0.00	13377.85	10076.73	166424.11	0.00
9812 КРАТКОТРАЙНИ МАТЕРИАЛНИ АКТИВИ	107966.41	0.00	7755.72	11578.37	104143.76	0.00
982 АВТОМОБИЛНИ ГУМИ	7345.05	0.00	164.00	120.00	7389.05	0.00
990 РАЗЧЕТИ ПО ПАСИВНИ ЗАДБАЛ.С/КИ	0.00	400453.12	28926.31	22753.07	0.00	394279.88
ОБЩО ЗАДБАЛАНСОВИ СМЕТКИ	400453.12	400453.12	57151.18	57151.18	394279.88	394279.88

Главен счетоводител :

/ТАЯНА НЕНОВА/

Отчетна единица:	МБАЛ ДОКТОР ХРИСТО СТАМБОЛСКИ ЕООД
Гр. (с.)	гр. Казанлък
Община	Казанлък

ЕИК по БУЛСТАТ / ТР
123540775

**СПРАВКА ЗА ВЗЕМАНИЯТА И ЗАДЪЛЖЕНИЯТА,
РАЗПРЕДЕЛЕНИ ПО ИНСТИТУЦИОНАЛНИ СЕКТОРИ КЪМ 31.12.2011 ГОДИНА**

А. ВЗЕМАНИЯ

(Хил. левове)

Показатели	Код на реда	Сума на вземанията	Степен на ликвидност	
			до една година	над една година
а	6	1	2	3
I. Вземания				
1. Вземания от клиенти и доставчици (без финансов лизинг)	2000	723	x	x
Нефинансови предприятия	2001	53	x	x
Търговски банки	2002		x	x
Инвестиционни компании и посредници, договорни фондове, предприятия ангажирани с финансов лизинг, корпорации, занимаващи се с продажба/покупка на изплащане и предлагащи кредитиране за лични или търговски цели, холдингови компании и други	2003		x	x
Финансови предприятия, ангажирани със спомагателни финансови дейности - финансови къщи, обменни бюра, застрахователни посредници, пенсионни дружества и други	2004		x	x
Застрахователи	2005		x	x
Учреждения, ведомства и предприятия финансирани от държавния бюджет	2006	670	x	x
Общини и предприятия финансирани от местните бюджети	2007		x	x
Население	2008		x	x
Юридически лица с нестопанска цел	2009		x	x
Нерезидентни единици - чуждестранни физически и юридически лица	2010		x	x
2. Вземания от предоставени търговски заеми	2020	0	0	0
Нефинансови предприятия	2021	0		
Инвестиционни компании и посредници, договорни фондове, предприятия ангажирани с финансов лизинг, корпорации, занимаващи се с продажба/покупка на изплащане и предлагащи кредитиране за лични или търговски цели, холдингови компании и други	2022	0		
Финансови предприятия, ангажирани със спомагателни финансови дейности - финансови къщи, обменни бюра, застрахователни посредници, пенсионни дружества и други	2023	0		
Общини и предприятия финансирани от местните бюджети	2024	0		
Юридически лица с нестопанска цел	2025	0		
Нерезидентни единици - чуждестранни физически и юридически лица	2026	0		
2.1 в т.ч. оформени с ценни книжа ¹	2027	0		
3. Данъци за възстановяване от републиканския бюджет (вкл. акцизи)	2030		x	x
4. Данъци за възстановяване от общините	2040		x	x
5. Вземания от персонала	2050		x	x
6. Вземания от подотчетни лица	2060		x	x
7. Вземания по финансов лизинг	2070	0	0	0
Нефинансови предприятия	2071	0		
Търговски банки	2072	0		
Инвестиционни компании и посредници, договорни фондове, предприятия ангажирани с финансов лизинг, корпорации, занимаващи се с продажба/покупка на изплащане и предлагащи кредитиране за лични или търговски цели, холдингови компании и други	2073	0		
Финансови предприятия, ангажирани със спомагателни финансови дейности - финансови къщи, обменни бюра, застрахователни посредници, пенсионни дружества и други	2074	0		
Застрахователи	2075	0		
Учреждения, ведомства и предприятия финансирани от държавния бюджет	2076	0		
Общини и предприятия финансирани от местните бюджети	2077	0		
Население	2078	0		
Нерезидентни единици - чуждестранни физически и юридически лица	2079	0		
8. Други вземания	2080	19	x	x
Нефинансови предприятия	2081	3	x	x
Търговски банки	2082		x	x
Инвестиционни компании и посредници, договорни фондове, предприятия ангажирани с финансов лизинг, корпорации, занимаващи се с продажба/покупка на изплащане и предлагащи кредитиране за лични или търговски цели, холдингови компании и други	2083		x	x
Финансови предприятия, ангажирани със спомагателни финансови дейности - финансови къщи, обменни бюра, застрахователни посредници, пенсионни дружества и други	2084		x	x
Застрахователи	2085		x	x
Учреждения, ведомства и предприятия финансирани от държавния бюджет	2086		x	x
Общини и предприятия финансирани от местните бюджети	2087		x	x
Население	2088	16	x	x
Юридически лица с нестопанска цел	2089		x	x
Нерезидентни единици - чуждестранни физически и юридически лица	2090		x	x

Показатели	Код на реда	Сума на задълженията	Степен на изискуемост	
			до една година	над една година
а	6	1	2	3
I. Задължения				
1. Задължения към доставчици и получени аванси (без финансов лизинг)	2110	1 904	x	x
Нефинансови предприятия	2111	1 904	x	x
Търговски банки	2112		x	x
Инвестиционни компании и посредници, договорни фондове, предприятия ангажирани с финансов лизинг, корпорации, занимаващи се с продажба/покупка на изплащане и предлагащи кредитиране за лични или търговски цели, холдингови компании и други	2113		x	x
Финансови предприятия, ангажирани със спомагателни финансови дейности - финансови къщи, обменни бюра, застрахователни посредници, пенсионни дружества и други	2114		x	x
Застрахователи	2115		x	x
Учреждения, ведомства и предприятия финансирани от държавния бюджет	2116		x	x
Общини и предприятия финансирани от местните бюджети	2117		x	x
Население	2118		x	x
Юридически лица с нестопанска цел	2119		x	x
Нерезидентни единици - чуждестранни физически и юридически лица	2120		x	x
2. Задължения по облигационни заеми	2130	0		
3. Задължения към финансови предприятия	2140	0	0	0
Търговски банки	2141	0		
Инвестиционни компании и посредници, договорни фондове, предприятия ангажирани с финансов лизинг, корпорации, занимаващи се с продажба/покупка на изплащане и предлагащи кредитиране за лични или търговски цели, холдингови компании и други	2142	0		
Застрахователи	2143	0		
Нерезидентни единици - чуждестранни физически и юридически лица	2144	0		
4. Задължения по получени заеми от държавата	2150	0		
5. Задължения по търговски заеми към:	2160	0	0	0
Нефинансови предприятия	2161	0		
Инвестиционни компании и посредници, договорни фондове, предприятия ангажирани с финансов лизинг, корпорации, занимаващи се с продажба/покупка на изплащане и предлагащи кредитиране за лични или търговски цели, холдингови компании и други	2162	0		
Население	2163	0		
Юридически лица с нестопанска цел	2164	0		
Нерезидентни единици - чуждестранни физически и юридически лица	2165	0		
5.1 в т. ч. оформени с ценни книжа ¹	2166	0		
6. Задължения по финансов лизинг	2170	0	0	0
Нефинансови предприятия	2171	0		
Инвестиционни компании и посредници, договорни фондове, предприятия ангажирани с финансов лизинг, корпорации, занимаващи се с продажба/покупка на изплащане и предлагащи кредитиране за лични или търговски цели, холдингови компании и други	2172	0		
Финансови предприятия, ангажирани със спомагателни финансови дейности - финансови къщи, обменни бюра, застрахователни посредници, пенсионни дружества и други	2173	0		

ЛЖЕНИЯ

(Хил. левове)

Показатели	Код на реда	Сума на задълженията	Степен на изискуемост	
			до една година	над една година
а	б	1	2	3
7. Задължения към персонала	2180	361	x	x
8. Задължения към подотчетни лица	2190		x	x
9. Данъчни задължения към държавата (вкл. акцизи)	2200	26	x	x
10. Данъчни задължения към общините	2210	13	x	x
11. Задължения към социалното и здравно осигуряване	2220	106	x	x
12. Преоформени в държавен дълг кредити	2230		x	x
13. Други задължения	2240	89	x	x
Нефинансови предприятия	2241	6	x	x
Търговски банки	2242		x	x
Инвестиционни компании и посредници, договорни фондове, предприятия ангажирани с финансов лизинг, корпорации, занимаващи се с продажба/покупка на изплащане и предлагащи кредитиране за лични или търговски цели, холдингови компании и други	2243		x	x
Финансови предприятия, ангажирани със спомагателни финансови дейности - финансови къщи, обменни бюра, застрахователни посредници, пенсионни дружества и други	2244		x	x
Застрахователи	2245		x	x
Учреждения, ведомства и предприятия финансирани от държавния бюджет	2246		x	x
Общини и предприятия финансирани от местните бюджети	2247		x	x
Население	2248	81	x	x
Юридически лица с нестопанска цел	2249	2	x	x
Нерезидентни единици - чуждестранни физически и юридически лица	2250		x	x
Общо задължения	2260	2 499	x	x

Менителници, запис на заповед и други.

Дата: 06/02/2012

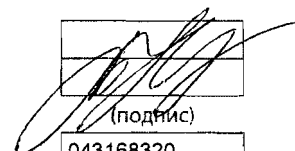
Ръководител: Кети Петрова Маналова-Владкова

Съставител: Татяна Владимирова Ненова

(име, презиме, фамилия)

Лице за контакт: Татяна Владимирова Ненова

(име, презиме, фамилия)



(подпис)

043168320

(телефон)

Отчетна единица:	МБАЛ ДОКТОР ХРИСТО СТАМБОЛСКИ ЕООД
Гр. (с.):	гр. Казанлък
Община:	Казанлък

ЕИК по БУЛСТАТ / ТР
123540775

Обл.	Общ.	Дейност	Звено

ОТЧЕТ ЗА ЗАЕТИТЕ ЛИЦА, СРЕДСТВАТА ЗА РАБОТНА ЗАПЛАТА И ДРУГИ РАЗХОДИ ЗА ТРУД ЗА 2011 ГОДИНА

Част I. Наети лица по трудово и служебно правоотношение

Раздел 1. Среден списъчен брой и начислени средства за работна заплата

	Код на реда	Среден списъчен брой		Средства за работна заплата (в левове - цели числа)	Среден списъчен брой наетите лица по трудово и служебно правоотношение
		Общо	в т.ч. жени	Общо	
а	б	1	2	3	4
Наети лица по трудово или служебно правоотношение (на пълно и непълно работно време)	1000	426	378	3 008 926	
в т.ч. без лицата в отпуск по майчинство (от код 1010 до код 1090)	1001	426	378	x	x
от код 1001: жени	1002	x	x	2 609 647	
			x		
Наетите от код 1001 по Национална класификация на професиите и длъжностите от 1.01.2011г.:					x
Ръководители	1010	34	22	427 584	
Специалисти	1020	232	216	1 881 967	
Техници и приложни специалисти	1030	27	27	185 247	
Помощен административен персонал	1040	16	13	45 462	
Персонал, зает с услуги за населението, търговията и охраната	1050	103	100	400 635	
Квалифицирани работници в селското, горското, ловното и рибното стопанство	1060				
Квалифицирани работници и сродни на тях занаятчии	1070	2		11 386	
Машинни оператори и монтажници	1080	11		51 916	
Професии, неизискващи специална квалификация	1090	1		4 729	
Наети лица на непълно работно време без лицата в отпуск по майчинство					
- непреизчислени към пълна заетост	1200			x	x
- преизчислени към пълна заетост - от код 1001	1300				

Раздел 2. Движение и отработено време

		Код на реда	Брой	Среден списъчен брой наетите лица по трудово и служебно правоотношение
а		б	1	2
Наличност, приемане и напускане	Наличност по списък в началото на годината	1810	462	x
	Приети от началото на годината - общо	1820	70	x
	в т.ч. постъпили за първи път от образователната система	1830	2	x
	Напуснали през годината - общо	1840	95	x
	Наличност по списък в края на годината (код 1810 + код 1820 - код 1840)	1880	437	x
Отработено време през годината	Отработени човекодни	1910	86 413	
	в т.ч. от наетите на непълно работно време	1911		
	Отработени човекочасове	1930	655 558	
	в т.ч. от наетите на непълно работно време	1931		
Отработено време на непълно работно време			x	
Отработено време на пълно работно време			x	

Издел 3. Начислени средства за работна заплата и други разходи за труд на работодателя

		Код на реда	От началото на годината (в левове - цели числа)	
а		б	1	2
Начислени средства за работещите по трудово и служебно правоотношение	Работна заплата - общо (3100 = 3120 + 3130 + 3140 + 3150) (3100 = 1000 к.3)	3100	3 008 926	х
	Основна заплата за действително отработено време	3120	1 418 906	
	Възнаграждение над основната заплата (наднормено и премии по системите за заплащане на труда)	3130	137 690	
	в т.ч. годишни, шестмесечни, тримесечни премии, целеви награди, извънредни заплати и други еднократни възнаграждения	3133	137 690	
	Възнаграждение за платен отпуск	3140	441 844	
	Допълнителни и други възнаграждения (за нощен труд, работа на смени, професионален стаж, извънреден труд) по КТ, ЗДС, друг закон, колективен или индивидуален трудов договор	3150	1 010 486	
	Обезщетения по КТ, ЗДС и КСО	3160	95 127	х
	в т.ч. по чл.200 ал.3 от КТ и чл.104 ал.4 от ЗДС	3161		х
	по чл.222 ал.1 и 2 от КТ и чл.104 ал.1 и 2 от ЗДС	3162	3 180	х
	по чл.220 ал.1 и чл.225 от КТ и 104 ал.3 от ЗДС	3163		х
	Социални и здравни осигуровки (вкл. доброволни и фонд "Безработица")	3170	595 928	
	Други социални разходи и надбавки	3180	52 826	х
	Данък върху социалните разходи	3190		

Част II. Работещи без трудово и служебно правоотношение с отчетната единица

	Код на реда	Среден брой през годината	в т.ч. жени	Разходи за възнаграждения (в левове - цели числа)	
а	б	1	2	3	
Наети лица по договор за управление и контрол (без тези, включени в кодове 1000, 1500 и 1600)	1400	1	1	49 914	
Наети лица по извънтрудови правоотношения (граждански договор)	1500	9	3	18 490	
в т.ч. наети лица, които имат само граждански договор и не работят при друг работодател	1510				
Наети лица за допълнителен труд при друг работодател (чл.111 от КТ)	1530				
Работещи собственици (без тези, включени в кодове 1000 и 1400)	1600				
Социални и здравни осигуровки	3300	х	х	5 432	

Част III. Работещи пенсионери

	Код на реда	Среден брой през годината	в т.ч. жени	Разходи за възнаграждения (в левове - цели числа)	
а	б	1	2	3	4
Работещи пенсионери - общо (по трудово или служебно правоотношение, по договор за управление и контрол, по граждански договор и собственици) (код 1700 = код 1710 + код 1720)	1700	59	49	284 716	
в т.ч. в трудоспособна възраст	1710	34	32	122 400	
над трудоспособна възраст	1720	25	17	162 316	

Ръководител: Кети Петрова Маналова-Владкова

Съставител: Татяна Владимировна Ненова

(име, презиме, фамилия)

Лице за контакт: Татяна Владимировна Ненова

Дата:

10/02/2012



**СПРАВКА ЗА ОТДАДЕНИ ПОМЕЩЕНИЯ ПОД НАЕМ В "МБАЛ Д-Р ХР. СТАМБОЛСКИ" ЕООД -град
Казанлък през 2011 година**

№ по ред	Фирма		2011 година	
			Наемна цена без ДДС- лв	Площ - м2
1	ЕТ "КСК Косьо Косев"	Кафе-машина	60 лв от м.10.2011 - 80 лв	1,5
		Кафе-машина	60 лв от м.10.2011 - 80 лв	1,5
		Кафе-машина	60 лв от м.10.2011 - 80 лв	1,5
2	ОББ клон Казанлък	Банкомат	83,33	1,5
3	ЕТ "Силвия"	Вестници	42	2
4	"Плама" ЕООД	Барче-зимен период	250	51
		Барче-летен период	416,67	86
5	ЕТ "Янко Мермеклиев"	Кухня, склад	291,67	200
6	МЦ "Алекс"	Анgeoгpафкa зaлa	430	100
7	ФСМП клон Казанлък		Безвъзмездно, съгласно сключен договор	

Забележка: Лечебното заведение е освободено от вноса в размер на 50 на сто от получения наем, съгласно чл. 105 от Закона за лечебните заведения.

УФД: Татяна Ненова



СПРАВКА

ЗА НАЧИСЛЕНИ И ИЗПЛАТЕНИ ВЪЗНАГРАЖДЕНИЯ НА УПРАВИТЕЛЯ
НА „МБАЛ Д-Р ХР. СТАМБОЛСКИ“ ЕООД - КАЗАНЛЪК ЗА 2011 ГОДИНА.

Начислени за отчетната 2011 година – 31 194,64 лева

Изплатени през отчетната 2011 година – 22 274 лева

Забележка: През 2011 година на управителя на дружеството са изплатени 16 914 лева – възнаграждение за 2009 и 2010 година след освобождаване от отговорност за съответните години – Решение № 698/11.07.211 година на Общински съвет – Казанлък.

22.03.2012 година

УФД:.....


Татяна Ненова

 МИНИСТЕРСТВО НА ФИНАНСИТЕ	Образец 1010 ГОДИШНА ДАНЪЧНА ДЕКЛАРАЦИЯ по чл. 92 от ЗКПО за данъчния финансов резултат и дължимия годишен корпоративен данък	 НАЦИОНАЛНА АГЕНЦИЯ ЗА ПРИХОДИТЕ
---	---	---

Попълва се от приходната администрация	Попълва се от задълженото лице
Териториална дирекция на НАП Фамилно име и подпис на длъжностното лице, приело декларацията Входящ № и дата	☐ Коригираща декларация >> (отбележете, ако декларацията е за промени на данни и обстоятелства по подадена годишна данъчна декларация)

Част I - Данни за декларацията		
ТД на НАП	1625 - СДО ПЛОВДИВ	
1. Декларацията се подава:		
1.1. за календарната година - на основание чл.92, ал.1 от ЗКПО Този ред се попълва и от новообразуваните през годината данъчно задължени лица.	☒	
1.2. при прекратяване с ликвидация или с обявяване в несъстоятелност, при прекратяване на дейност на място на стопанска дейност или при прекратяване на неперсонифицирано дружество или осигурителна каса - на основание чл.162 или 164 от ЗКПО	☐ Чл.162 ☐ Чл.164	
1.3. при прекратяване на преобразуващо се дружество, кооперация и място на стопанска дейност на чуждестранно лице - на основание чл.117, ал.1 от ЗКПО	☐	
1.3.1. вид преобразуване В случай, че сте попълнили ред 1.3, на този ред посочете съответната законова разпоредба, по която е извършено преобразуването.	Съгласно Търговския закон	Съгласно ЗКПО
1.3.2. данни за правопреемника, който подава декларацията съгласно чл.117 от ЗКПО Наименование		
ЕИК по БУЛСТАТ/ЕИК по Закона за търговския регистър (ЗТР)		
1.4. за данъка върху разходите - на основание чл.217, ал.1 от ЗКПО		
2. Период, за който се подава декларацията		
Посочете съответния данъчен период, за който се отнася декларацията (попълва се за всички случаи по точка 1)	от дата 2011-01-01	до дата 2011-12-31

Част II - Идентификационни данни за данъчно задълженото лице			
1. ЕИК по БУЛСТАТ/ЕИК по ЗТР 123540775	2. Наименование (посочете наименованието съгласно акта за възникване) МНОГОПРОФИЛНА БОЛНИЦА ЗА АКТИВНО ЛЕЧЕНИЕ - Д-Р ХРИСТО СТАМБОЛСКИ		
3. Чуждестранно лице с място на стопанска дейност в България	3.1. Наименование		
4. Вид предприятие	☒ 4.1. Нефинансово предприятие	☐ 4.2. Финансова институция	
☐ 4.2.1. Застраховател	☐ 4.3. Неперсонифицирано дружество или осигурителна каса	☐ 4.4. Юридическо лице с нестопанска цел	
5. Вид на собствеността			
☐ 5.1. Чуждестранно участие	Държава	% на чуждестранното участие 0.00	
☐ 5.2. Държавно участие	% на участието 0.00	☐ 5.3. Общинско участие	% на участието 0.00

Част II - Идентификационни данни за данъчно задълженото лице

6. Седалище и адрес на управление			
6.1. Държава БЪЛГАРИЯ	6.2. Област СТАР ЗАГОРА	6.3. Община КАЗАНЛЪК	6.4. Населено място ГР.КАЗАНЛЪК
6.5. Улица, №, ж.к., бл., вх., ап. ул. СТАРОЗАГОРСКА №16			6.6. Пощенски код 6100

7. Адрес за кореспонденция			
☒ Адресът съвпада с този по т. 6			
7.1. Държава България	7.2. Област СТАР ЗАГОРА	7.3. Община КАЗАНЛЪК	7.4. Населено място ГР.КАЗАНЛЪК
7.5. Улица, №, ж.к., бл., вх., ап. ул. СТАРОЗАГОРСКА №16			7.6. Пощенски код 6100

8. За контакт			
8.1 Телефон 0431-68-320	8.2 Факс 0431-6-56-65	8.3 E-mail mbalkazaniak@mail.bg	8.4 Интернет страница

9. Данни за представляващия		
№	Име, презиме, фамилия	ЕГН/ЛНЧ/Служебен № от регистъра на НАП
9.1	Д-р Кети Петрова Маналова-Владкова	6307047573

Част III - Данни за упълномощеното лице

Попълва се само когато декларацията се подава от упълномощено лице			
ЕГН / ЛНЧ / Служебен № от регистъра на НАП на упълномощеното лице		Данни за личната карта (паспорта) на упълномощеното лице: номер/серия, дата на издаване, издадена от	
Име	Презиме	Фамилия	
Постоянен адрес на упълномощеното лице			
Област	Община	Населено място	Пощенски код
Улица, №, ж.к., бл., вх., ап.			
Телефон	Факс	e-mail	

Част IV - Данни за дейността на данъчно задълженото лице

1. Код на основната дейност 8610			
2. Наименование на дейността Дейност на болници			
3. Приложими счетоводни стандарти	3.1. Национални стандарти за финансови отчети за малки и средни предприятия ☒		3.2. Международни счетоводни стандарти ☐
	3.1.1. Предприятието отговаря на критериите за "малко предприятие" съгласно т. 4.11 от Общите разпоредби на НСФОМСП във връзка с параграф 1, т. 15 от ДР на ЗСЧ		
4. Задължение за извършване на финансов одит съгласно Закона за счетоводството			Да
5. Място на стопанска дейност в чужбина		Не	6. Получени доходи от източници в чужбина
7. Преотстъпване на корпоративен данък и/или намаление на счетоводния финансов резултат по реда на глава двадесет и втора от ЗКПО (при даден отговор "да", попълнете ред 7.1)		Не	7.1. Изпълнение на изискването по чл.167, ал.1 от ЗКПО (този ред се попълва на основание чл.167, ал.2 от ЗКПО)
8. Прилагане на чл. 189 от ЗКПО - държавна помощ за регионално развитие		Не	9. Дейността, свързана с първоначалната инвестиция се осъществява в съответната община по чл.189, ал.1, т.3 от ЗКПО за период от поне 5 години

Част IV - Данни за дейността на данъчно задълженото лице

10. Дейността по чл. 189б, ал. 1 (производство на непреработена растителна и животинска продукция) продължава да се осъществява за период от поне три години след годината на преотстъпване		Не
Забележка: На ред 1 и 2 като основна се посочва дейността, извършвана от предприятието, която има най-голям относителен дял в приходите от продажби. Кодът и наименованието са според Класификация на икономическите дейности - КИД-2008 (4-ти знак), която е на разположение в териториалните поделения на НАП. В интернет страниците на НАП - www.nap.bg и НСИ - www.nsi.bg могат да се намерят и указания за използването на КИД-2008. Попълненият тук код може да се различава от кода, който се попълва/ползва в някои от декларациите за социално и здравно осигуряване. Причината за разликата е, че в тях се ползва различен критерий за определяне на основната икономическа дейност, а именно - дейността, в която са заети най-много лица, работещи по трудово правоотношение. При дадени положителни отговори на ред 7 или 8, следва да попълните съответните части на декларацията, както и приложение № 2. Приложение № 2 не се попълва, когато се ползва намаление на счетоводния финансов резултат по реда на чл. 177 от ЗКПО. Обстоятелството по ред 9 се декларира всяка година до изтичане на 5-годишния срок с годишните данъчни декларации на основание чл.189, ал.1, т.4 от ЗКПО. Обстоятелството по ред 10 се декларира всяка година до изтичане на 3-годишния срок с годишните данъчни декларации на основание чл.189б, ал.2, т.3 от ЗКПО.		

Част V - Образци и документи, които се подават заедно с декларацията

№	Вид (поставете отметка срещу наименованието на съответния образец или документ само когато го прилагате към декларацията)	
1	Образец 1011: Приложение № 1 за преобразуване на счетоводния финансов резултат	☒
2	Образец 1012: Приложение № 2 за преотстъпване на корпоративен данък	☐
3	Образец 1013: Приложение № 3 за печалби (доходи), обложени в чужбина, за които се прилага метод за избягване на двойното данъчно облагане	☐
4	Годишен отчет за дейността	☒
4.1	Вх. № и дата на годишния отчет за дейността	Вх.№ 6895793/07.03.2012 г.
5	Други (посочете вид на документа)	☐
5.1		

Част VI - Определяне на данъчния финансов резултат и дължимия корпоративен данък

№	ПОКАЗАТЕЛИ	ШИФЪР	СУМА
1	2	3	4
1	ОБЩО ПРИХОДИ (посочват се приходите по отчета за приходите и разходите / отчета за доходите)	0100	8367342.55
2	ОБЩО РАЗХОДИ (посочват се разходите по отчета за приходите и разходите / отчета за доходите)	0200	8147905.22
СЧЕТОВОДЕН ФИНАНСОВ РЕЗУЛТАТ (p.1 - p.2)			
/Ако получената разлика е > 0, попълнете ред 3.1; Ако получената разлика е ≤ 0, попълнете ред 3.2/			
3.1	СЧЕТОВОДНА ПЕЧАЛБА	0310	219437.33
3.2	СЧЕТОВОДНА ЗАГУБА	0320	0.00
Приходи и разходи, които се изключват при определяне на счетоводния финансов резултат за данъчно преобразуване			
4	Общо приходи, които се изключват при определяне на счетоводния финансов резултат за данъчно преобразуване (посочете сумата от ред 4 на Справка 1)	0400	0.00
5	Общо разходи, които се изключват при определяне на счетоводния финансов резултат за данъчно преобразуване (посочете сумата от ред 8 на Справка 1)	0500	0.00
СЧЕТОВОДЕН ФИНАНСОВ РЕЗУЛТАТ ЗА ДАΝЪЧНО ПРЕОБРАЗУВАНЕ (p.1 - p.4) - (p.2 - p.5)			
/Ако получената разлика е > 0, попълнете ред 6.1; Ако получената разлика е ≤ 0, попълнете ред 6.2/			
6.1	ПОЛОЖИТЕЛЕН	0610	219437.33
6.2	ОТРИЦАТЕЛЕН	0620	0.00
ПРЕОБРАЗУВАНЕ НА СЧЕТОВОДНИЯ ФИНАНСОВ РЕЗУЛТАТ (Тук са посочени най-често прилаганите увеличения и намаления на счетоводния финансов резултат. Останалите са посочени в Образец 1011 - Приложение № 1 и тяхната обща сума трябва да бъде посочена на ред 19 от колона А, съответно на ред 17 от колона Б)			

Част VI - Определяне на данъчния финансов резултат и дължимия корпоративен данък

№	А. УВЕЛИЧЕНИЯ	ШИФЪР	СУМА	№	Б. НАМАЛЕНИЯ	ШИФЪР	СУМА
1	Годишни счетоводни разходи за амортизации (чл.54, ал.2)	7010	165116.64	1	(Преди да попълните този ред, попълнете Справка 2) Годишни данъчни амортизации (чл.54, ал.1)	8010	77167.82
2	Счетоводна балансова стойност на отписаните активи от счетоводния амортизационен план (чл.66, ал.1)	7020	846.00	2	Данъчна стойност на отписаните активи от данъчния амортизационен план (чл.66, ал.2)	8020	835.03
3	Разходи от последващи оценки на данъчни амортизируеми активи (чл.65)	7030	0.00	3	Приходи от последващи оценки на данъчни амортизируеми активи (чл.65)	8030	0.00
4	Разходи от последващи оценки на активи и пасиви (чл.34), в т.ч.:	7040	1933.52	4	Приходи от последващи оценки на активи и пасиви (чл.34), в т.ч.:	8040	0.00
4.1	разходи от последващи оценки и от отписване на вземания като несъбираеми (чл. 34)	7041	1933.52	4.1	приходи от последващи оценки на вземания (чл. 34)	8041	0.00
5	Признаване за данъчни цели на непризнати приходи от последващи оценки на активи и пасиви (чл.35)	7050	0.00	5	Признаване за данъчни цели на непризнати разходи от последващи оценки на активи и пасиви (чл.35 и 37), в т.ч.:	8050	0.00
				5.1	от последващи оценки и от отписване на вземания (чл.37)	8051	0.00
6	Разходи, представляващи доходи на местни физически лица по ЗДДФЛ и разходи за задължителни осигурителни вноски, свързани с тях (чл.42, ал.1, 5 и 8)	7060	12530.79	6	Признаване за данъчни цели на непризнати разходи по чл.42, ал.1, 5 и 8 (чл.42, ал.3 и 6, изречение първо)	8060	0.00
				7	Приходи/сума, с която са намалени счетоводните разходи, отчетени по повод на задължения за неизплатени доходи по чл.42, ал.1 и на задължения за невнесени задължителни осигурителни вноски по чл.42, ал.5 (чл.42, ал.4 и ал.6, изречение второ)	8070	9143.86
7	Разходи по натрупващи се неизползвани (компенсируеми) отпуски и разходи, свързани с тях, за задължително обществено и здравно осигуряване (чл.41, ал.1 и ал.6)	7070	12171.60	8	Признаване за данъчни цели на непризнати разходи по натрупващи се неизползвани отпуски (чл.41, ал.2)	8080	91164.62
				9	Признаване за данъчни цели на непризнати разходи за задължително обществено и здравно осигуряване, свързани с натрупващи се неизползвани отпуски (чл.41, ал.3)	8090	15608.26
				10	Приходи/сума, с която са намалени счетоводните разходи, отчетени по повод задължения по чл.41, ал.1 (чл.41, ал.4)	8100	0.00
8	(Преди да попълните този ред, попълнете Справка 3) Разходи за лихви от прилагане на режима на слаба капитализация (чл.43, ал.1)	7080	0.00	11	(Преди да попълните този ред, попълнете Справка 3) Признаване за данъчни цели на непризнати разходи за лихви от прилагане на режима на слаба капитализация (чл.43, ал.2)	8110	0.00
9	Загуби от разпореждане с финансови инструменти, допуснати до търговия на регулиран пазар (чл.44, т.2)	7090	0.00	12	Печалби от разпореждане с финансови инструменти, допуснати до търговия на регулиран пазар (чл.44, ал. 1)	8120	0.00
10	Разходи от липси на дълготрайни и краткотрайни активи с изключение на материални запаси (чл.28, ал.1)	7100	0.00				
11	Разходи от липси и брак на материални запаси (чл.28, ал.2)	7110	0.00	13	Приходи, възникнали по повод на непризнати по чл. 28 липси и брак на активи (чл.29)	8130	0.00
12	Разход за данък по чл. 79, ал. 3 от ЗДДС (чл.28, ал.4)	7120	0.00				
13	Последващи разходи, отчетени по повод на вземане, възникнало в резултат на непризнати липси и брак на активи (чл.28, ал.5)	7130	0.00				
14	Разходи, несвързани с дейността (чл.26, т.1)	7140	0.00				
15	Разходи, които не са документално обосновани (чл.26, т.2)	7150	0.00				

Част VI - Определяне на данъчния финансов резултат и дължимия корпоративен данък

16	Разход за начислен данък или ползван данъчен кредит по реда на ЗДДС (чл.26, т.3)	7160	0.00	14	Приходи в резултат на разпределение на дивиденди от местни юридически лица и от чуждестранни лица, които са местни лица за данъчни цели на държава - членка на ЕС, или на друга държава - страна по Споразумението за ЕИП (чл.27, ал.1, т.1)	8140	0.00		
17	Разход, отчетен от доставчик за начислен ДДС (чл.26, т.4)	7170	0.00		15	Приходи от лихви върху недължимо внесени или събрани публични задължения, както и върху невъзстановен в срок ДДС (чл.27, ал.1, т.3)	8150	0.00	
18	Разходи за начислени глоби, конфискации, санкции и лихви за просрочие (чл.26, т.6)	7180	11458.12			16	(Преди да попълните този ред, попълнете Справка 4) Приспадане на данъчна загуба, в т.ч.:	8160	134888.17
						16.1	данъчна загуба от източник в страната	8161	134888.17
						16.2	данъчна загуба от източник в чужбина при прилагане на метода "освобождаване с прогресия"	8162	0.00
						16.3	данъчна загуба от източник в чужбина при прилагане на метода "данъчен кредит"	8163	0.00
						19	Сума на увеличението на счетоводния финансов резултат от колона А на Приложение № 1	7190	0.00
7	ВСИЧКО УВЕЛИЧЕНИЯ /от ред 1 до ред 19 на колона А/	0700	204056.67			8	ВСИЧКО НАМАЛЕНИЯ /от ред 1 до ред 17 на колона Б/	0800	423494.00

ДАНЪЧЕН ФИНАНСОВ РЕЗУЛТАТ

(р. 6.1 или р. 6.2 + р. 7 от колона А - р. 8 от колона Б)

/Ако получената разлика е >0, попълнете ред 9.1; Ако получената разлика е ≤0, попълнете ред 9.2/

9.1	ДАНЪЧНА ПЕЧАЛБА	0910	0.00
9.2	ДАНЪЧНА ЗАГУБА	0920	0.00
10	ДАНЪЧНА СТАВКА	1000	10%
11	ПОЛАГАЩ СЕ КОРПОРАТИВЕН ДАНЪК (р. 9.1 x р. 10)	1100	0.00
ПЕЧАЛБИ/ЗАГУБИ ОТ ИЗТОЧНИЦИ В ЧУЖБИНА			
ДАНЪЧЕН ФИНАНСОВ РЕЗУЛТАТ от източници в чужбина, за които се прилага метода "Освобождаване с прогресия"			
12.1	Данъчна печалба	1210	0.00
12.2	Данъчна загуба	1220	0.00
13	ДАНЪЧНА ПЕЧАЛБА ЗА ОПРЕДЕЛЯНЕ РАЗМЕРА НА КОРПОРАТИВНИЯ ДАНЪК при прилагане на метода "Освобождаване с прогресия" (р. 9.1 или р. 9.2 - р. 12.1 - р. 12.2) В случай, че получената разлика е отрицателна величина, на този ред се записва нула.	1300	0.00
14	ПОЛАГАЩ СЕ КОРПОРАТИВЕН ДАНЪК при прилагане на метода "Освобождаване с прогресия" (р. 13 x р. 10)	1400	0.00
15	РАЗМЕР НА ПРИЗНАТИЯ ДАНЪЧЕН КРЕДИТ ЗА УДЪРЖАНИЯ ДАНЪК В ЧУЖБИНА	1500	0.00
16	ПОЛАГАЩ СЕ КОРПОРАТИВЕН ДАНЪК, намален с размера на удържания в чужбина данък, за който е признат данъчен кредит (р. 11 или р. 14 - р. 15)	1600	0.00

КОРЕКЦИЯ НА КОРПОРАТИВНИЯ ДАНЪК СЪГЛАСНО ЧЛ.75, АЛ.3 ОТ ЗКПО

(не се попълва за грешки, установени с ревизионен акт)

Година на допускане на грешката	2005	2006	2007	2008	2009	2010
	☐	☐	☐	☐	☐	☐
Причина за корекцията						
1						

Част VI - Определяне на данъчния финансов резултат и дължимия корпоративен данък

Причината за корекцията се описва поотделно за съответните години, когато произходът на грешките е различен и те са възникнали през различни години. Ако една грешка се повтаря в няколко години, причината за корекцията се описва общо за всичките години.

17.1	КОРЕКЦИЯ В УВЕЛИЧЕНИЕ	1710	0.00
17.2	КОРЕКЦИЯ В НАМАЛЕНИЕ	1720	0.00
18	ПРЕОТСТЪПЕН КОРПОРАТИВЕН ДАНЪК	1800	0.00
19	ГОДИШЕН КОРПОРАТИВЕН ДАНЪК след корекцията и преотстъпването (р. 11 или р.14 или р.16 + р. 17.1 - р. 17.2 - р.18)	1900	0.00
20	ОТСТЪПКА СЪГЛАСНО ЧЛ.92, АЛ.5 ОТ ЗКПО - 1 на сто от сумата по ред 19, но не повече от 1000лв. (Този ред се попълва само от лица, които подадат годишната си данъчна декларация и годишния отчет за дейността до 31 март 2012 г. по електронен път и внесат корпоративния данък в същия срок. Останалите лица на този ред следва да запишат нула)	2000	0.00
21	ГОДИШЕН КОРПОРАТИВЕН ДАНЪК след приспадане на отстъпката (р. 19 - р. 20)	2100	0.00
22	НАДВНЕСЕН ДАНЪК ОТ МИНАЛИ ГОДИНИ	2200	0.00
23	НАДВНЕСЕН КОРПОРАТИВЕН ДАНЪК ОТ МИНАЛИ ГОДИНИ ПРИСПАДНАТ ОТ ДЪЛЖИМ ДАНЪК ВЪРХУ РАЗХОДИТЕ съгласно чл. 217, ал. 2 от ЗКПО	2300	0.00
24	НАПРАВЕНИ АВАНСОВИ ВНОСКИ ЗА ГОДИНАТА	2400	0.00
25	ВНЕСЕН ДАНЪК В РЕЗУЛТАТ ОТ КОРЕКЦИЯТА СЪГЛАСНО ЧЛ.75, АЛ.3	2500	0.00
РАЗЛИКА ЗА ВНАСЯНЕ/ПРИСПАДАНЕ/ВЪЗСТАНОВЯВАНЕ (р. 21 - р. 22 + р. 23 - р. 24 - р. 25)			
26.1	РАЗЛИКА ЗА ВНАСЯНЕ (този ред се попълва, когато получената разлика е положителна величина)	2610	0.00
26.2	РАЗЛИКА ЗА ПРИСПАДАНЕ/ВЪЗСТАНОВЯВАНЕ (този ред се попълва, когато получената разлика е отрицателна величина или нула)	2620	0.00
В случай, че е попълнен ред 26.2, посочете реда, който избирате да приложите спрямо наданесения данък, като попълните или ред 27.1, или ред 27.2			
27.1	Приспадане по реда на чл. 94 и/или чл.217 от ЗКПО	2710	☐ чл. 94 ☐ чл.217
27.2	Възстановяване по реда на раздел I от глава шестнадесета на ДОПК (в случай, че на този ред сте отбелязали с х, посочете банкова сметка на данъчно задълженото лице, по която да бъде възстановен данъка):	2720	☐
БУЛСТАТ/ЕИК по ЗТР			
Банка		BIC	
IBAN			

Справка 1 - Приходи и разходи, които се изключват при определяне на счетоводния финансов резултат за данъчно преобразуване

№	ПОКАЗАТЕЛИ	СУМА
1	Приходи от дейности, подлежащи на облагане с алтернативен данък	0.00
2	Приходи от дейности, освободени от облагане по силата на закон или международен договор, с изключение на тези, за които се прилага освобождаване с прогресия	0.00
3	Други приходи, които се изключват при определяне на счетоводния финансов резултат за данъчно преобразуване	0.00
4	Общо приходи, които се изключват при определяне на счетоводния финансов резултат за данъчно преобразуване (р. 1 + р. 2 + р. 3)	0.00
		Тази сума ще се прехвърли автоматично на ред 4, Част VI
5	Разходи за дейности, подлежащи на облагане с алтернативен данък	0.00
6	Разходи за дейности, освободени от облагане по силата на закон или международен договор, с изключение на тези, за които се прилага освобождаване с прогресия	0.00
7	Други разходи, които се изключват при определяне на счетоводния финансов резултат за данъчно преобразуване	0.00
8	Общо разходи, които се изключват при определяне на счетоводния финансов резултат за данъчно преобразуване (р. 5 + р. 6 + р. 7)	0.00
		Тази сума ще се прехвърли

Част VI - Определяне на данъчния финансов резултат и дължимия корпоративен данък

Справка 1 - Приходи и разходи, които се изключват при определяне на счетоводния финансов резултат за данъчно преобразуване

автоматично
на ред 5,
Част VI

Справка 2 - Амортизируеми активи

№	Категория активи по чл.55, ал.1 от ЗКПО	Годишна данъчна амортизация за 2011 г.	Стойности на амортизируемите активи към 31.12.2011 г.		
			Данъчна амортизируема стойност	Начислена данъчна амортизация	Данъчна стойност
1	2	3	4	5	6
1	Категория I	17986.27	446686.23	96951.90	349734.33
2	Категория II	48491.08	1391655.98	1029537.16	362118.82
3	Категория III	0.00	0.00	0.00	0.00
4	Категория IV	2653.74	44809.82	40286.90	4522.92
5	Категория V	2277.80	43088.94	39058.97	4029.97
6	Категория VI	0.00	0.00	0.00	0.00
7	Категория VII	5758.93	49034.64	33511.17	15523.47
8	Всичко: (от р.1 до р.7)	77167.82	1975275.61	1239346.10	735929.51
9	Корекции	x	Забележка: Сумата от ред 10 на колона 3 се попълва на ред 1 от колона Б на част VI. В случай, че на ред 10, колона 3, се получи отрицателна величина, запишете сумата със знак минус и я пренесете също със знак минус на ред 1 от колона Б на част VI. На редове от 1 до 7 в колона 3 се посочва сумата на годишните данъчни амортизации за 2011г., определени по реда на чл.58, ал.3 за съответната категория активи. Колони 4, 5 и 6 се попълват въз основа на информация от данъчния амортизационен план, отразяваща стойностите на активите към 31.12.2011г. В случай, че през 2011г. е отписан данъчен амортизируем актив от данъчния амортизационен план, за който е начислена годишна данъчна амортизация по реда на чл.58, ал.3 през 2011г., за този актив се попълва само колона 3. ЮЛНЦ посочват на редове от 1 до 7 в колона 3 годишната данъчна амортизация, съответстваща на дейността, подлежаща на облагане с корпоративен данък.		
9.1	Увеличение съгласно чл.62, ал.4	0.00			
9.2	Намаление, в т.ч.:	0.00			
9.2.1	- съгласно чл.62, ал.4	0.00			
9.2.2	- съгласно чл.59, ал.2	0.00			
10	Годишни данъчни амортизации (р.8 + р.9.1 - р.9.2)	77167.82			

Справка 3 - Регулиране на слабата капитализация

№	ПОКАЗАТЕЛИ	СУМА
1	Счетоводен финансов резултат	0.00
2	Общ размер на приходите от лихви	0.00
3	Общ размер на разходите за лихви	0.00
4	Счетоводен финансов резултат без влиянието на всички приходи и разходи за лихви (р. 1 - р. 2 + р. 3)	0.00
5	Разходи за лихви, подлежащи на регулация, посочени в чл.43, ал.3	0.00
6	0,75 x ред 4 , когато сумата по ред 4 е положителна величина или нула , когато сумата по ред 4 е отрицателна или нулева величина	0.00
7	ред 5 - ред 2 - ред 6	x
7.1	- получената разлика е положителна величина	0.00
		Тази сума ще се прехвърли автоматично на ред 8 от колона А на част VI
7.2	- получената разлика е отрицателна величина	0.00
8	Непризнати разходи за лихви през 2006 г. съгласно чл. 26 от отменения ЗКПО и непризнати разходи за лихви до 2010 г. включително по реда на чл.43, ал.1 от ЗКПО	0.00
9	В случай, че са попълнени ред 7.2 и ред 8, на този ред запишете сумата от ред 7.2, ограничена до размера на сумата по ред 8	0.00
		Тази сума ще се прехвърли автоматично на ред 11 от колона Б на част VI

Справка 4 - Пренасяне на данъчни загуби

№	Година	Данъчна печалба преди пренасяне на данъчната загуба през съответната година	Данъчна загуба през съответната година, подлежаща на пренасяне	Обща сума на данъчните загуби от предходни години, подлежащи на пренасяне	Размер на данъчната загуба, приспадната през съответната година	Корекция на данъчната загуба за пренасяне по реда на чл. 76 от ЗКПО	Остатък от данъчната загуба за пренасяне в следващи години
---	--------	---	--	---	---	---	--

Част VI - Определяне на данъчния финансов резултат и дължимия корпоративен данък

Справка 4 - Пренасяне на данъчни загуби

1	2	3		4		5		6		7		8	
		3.1	3.2	4.1	4.2	5.1	5.2	6.1	6.2	7.1	7.2	8.1	8.2
		страната	чужбина	страната	чужбина	страната	чужбина	страната	чужбина	страната	чужбина	страната	чужбина
1	2006 г.	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2	2007 г.	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
3	2008 г.	0.00	0.00	286640.02	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
4	2009 г.	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
5	2010 г.	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
6	2011 г.	150266.02	0.00	0.00	0.00	286640.02	0.00	134888.17	0.00	118269.14	0.00	270020.99	0.00

1. Тази справка се попълва само от данъчно задължените лица, които през 2011г. формират данъчна загуба за пренасяне и/или имат право да пренасят данъчни загуби през 2011г. и/или следващи данъчни години, и/или имат корекции на данъчната загуба за пренасяне по чл.76 от ЗКПО.

2. Съгласно чл.71, ал.1 данъчната загуба се приспада при определяне на данъчния финансов резултат в размера на положителния данъчен финансов резултат преди приспадане на данъчната загуба. Когато данъчната загуба е по-малка от положителния данъчен финансов резултат преди приспадане на данъчната загуба, при определяне на данъчния финансов резултат се приспада пълният ѝ размер.

3. Данъчни загуби от чужбина се пренасят през следващи години само от данъчни печалби от същия източник в чужбина, с изключение на случаите, предвидени в чл. 73, ал. 3 и чл. 74, ал. 3 от ЗКПО

В тези случаи е възможно данъчни загуби от чужбина да се пренасят за сметка на данъчни печалби от страната или от данъчни печалби от други източници в чужбина.

4. Някои от възможните хипотези, във връзка с посоченото в т. 3, са следните :

- При данъчна загуба за пренасяне в размер на 200 единици, от които 50 от източник в чужбина, за който е приложена разпоредбата на чл. 73, ал. 3 от ЗКПО, и данъчна печалба за съответната година от източник в страната в размер на 300 единици, от сумата в колона 3.1 (300 единици), ще бъдат приспаднати 200 единици (посочени в колоните 4.1 и 4.2)

- При данъчна загуба за пренасяне от предходни години в размер на 500 единици, от които 150 от източник в чужбина, за който е приложена разпоредбата на чл. 74, ал. 3 от ЗКПО, и данъчна печалба за съответната година от източник в страната в размер на 400 единици и от източник в чужбина в размер на 200 единици от сумите в колоните 3.1 и 3.2 (400 + 200 = 600 единици) ще бъдат приспаднати 500 единици (посочени в колоните 4.1 и 4.2 за предходни години).

5. Сумата, записана на ред 6 в колона 6.1 следва да е равна на сумата, посочена на ред 16.1 от колона Б на част VI. Сумата, записана на ред 6 в колона 6.2 следва да е равна на сумата, посочена на ред 16.2 и/или 16.3 от колона Б на част VI.

6. В случаите на корекция на загубата по реда на чл.76 от ЗКПО, корекцията се посочва на реда за годината, за която се отнася. Сумата, посочена в колона 8 за годината, за която корекцията се отнася, и сумите в колоните 5, 6 и 8 за следващите години следва да отразяват ефекта от корекцията.

7. В случаите, когато ДЗЛ е формирало данъчна загуба за пренасяне от източници извън България, за всяка отделна загуба от всеки отделен източник извън България се попълва самостоятелна справка за пренасяне на загуби. В случаите, в които се прилагат чл. 73, ал. 3 и чл. 74, ал. 3, както и при приспадане на загуба от текущата година, за която се прилага метод за избягване на двойното данъчно облагане данъчен кредит, в колона 3.1 на тези справки следва да се попълни размера на данъчната печалба от източник в страната, за сметка на която се пренася данъчната загуба от конкретния източник в чужбина. В останалите случаи в колоните, касаещи печалби и загуби от източник в страната, при попълването на тези справки не следва да се посочват суми.

Част VII - Данък върху разходите

(Тази част се попълва на основание чл.217, ал.1 от ЗКПО)

№	Вид разход	Данъчна основа	Данъчна ставка	Дължим данък	Внесен данък	Разлика (к.5 - к.6)	Необлагаеми разходи
1	2	3	4	5	6	7	8
1	По чл.204, т.1 - представителни разходи	2270.09	10%	227.01	227.08	-0.07	x
2	По чл.204, т.2 - социални разходи, предоставени в натура - общо, в т.ч.:	685.00	10%	68.50	68.50	0.00	0.00
2.1	- по чл.204, т.2, б.а - доброволно осигуряване и/или застраховане	0.00	10%	0.00	0.00	0.00	0.00
2.2	- по чл.204, т.2, б.б - ваучери за храна	0.00	10%	0.00	0.00	0.00	0.00
2.3	- всички останали	685.00	10%	68.50	68.50	0.00	0.00
3	По чл. 204, т.3 - разходи, свързани с експлоатация на превозни средства	4603.00	10%	460.30	460.29	0.01	x

В колона 6 се посочва внесения данък до 15 януари 2012г. включително. Когато надвнесен корпоративен данък е приспадан от дължим данък върху разходите съгласно чл.217, ал.2, в колона 6 се посочва и приспаданият данък. В случай, че в колона 7 се получи отрицателна величина, запишете сумата със знак минус.

В колона 8 се посочва размерът на необлагаемите социални разходи както следва: на ред 2.1 - сумата на разходите за допълнително доброволно осигуряване, за доброволно здравно осигуряване и за застраховки "Живот" в размер до 60 лв. месечно на нето лице, освободени от облагане на основание чл. 208 от ЗКПО; на ред 2.2. - сумата на разходите за ваучери за храна до 60 лв. месечно на нето лице, освободени от облагане на

Част VII - Данък върху разходите

(Тази част се попълва на основание чл.217, ал.1 от ЗКПО)

основание чл. 209, ал. 1 от ЗКПО; на ред 2.3 - сумата на разходите за транспорт от местоживеенето до местоработата, освободени от облагане на основание чл. 210 от ЗКПО.

Приложение № 1

за преобразуване на счетоводния финансов резултат

Това приложение е част от Годишната данъчна декларация по чл.92 от ЗКПО. Приложението се попълва и подава само в случаите, когато данъчно задълженото лице е извършвало преобразуване на счетоводния финансов резултат на основание, различно от изброените в част VI на декларацията, като в тези случаи то се подава заедно с Годишната данъчна декларация (образец 1010).

Наименование на данъчно задълженото лице	ЕИК по БУЛСТАТ/№ по ЗТР	Година
МНОГОПРОФИЛНА БОЛНИЦА ЗА АКТИВНО ЛЕЧЕНИЕ - Д-Р ХРИСТО СТАМБОЛСКИ	123540775	2011

ПРЕОБРАЗУВАНЕ НА СЧЕТОВОДНИЯ ФИНАНСОВ РЕЗУЛТАТ						
№	А. УВЕЛИЧЕНИЯ	ШИФЪР	СУМА	№	Б. НАМАЛЕНИЯ	ШИФЪР СУМА
1	Разходи за провизии за задължения (чл.38, ал.1)	1010	0.00	1	Признаване за данъчни цели на непризнати разходи за провизии за задължения (чл.38, ал.2)	2010 0.00
				2	Погасени задължения съгласно чл.39, ал.1	2020 0.00
				3	Приходи/сума, с която са намалени счетоводните разходи, отчетени по повод признати провизии (чл.38, ал.3, чл.39, ал.2)	2030 0.00
2	Сума на задълженията (чл.46, ал.1)	1020	0.00	4	Сума на погасените задължения, за които е приложен чл.46, ал.1 през предходна година (чл.46, ал.3, т.1)	2040 0.00
				5	Приходи, отчетени по повод отписване на задължения, за които е приложен чл.46, ал.1 през предходна година (чл.46, ал.3, т.2)	2050 0.00
3	Разходи, отчетени във връзка с открита счетоводна грешка (чл.75, ал.7)	1030	0.00	6	Приходи, отчетени във връзка с открита счетоводна грешка (чл.75, ал.7)	2060 0.00
4	Суми при промяна на счетоводната политика (чл.82, ал.1)	1040	0.00	7	Суми при промяна на счетоводната политика (чл.82, ал.1)	2070 0.00
5	Разходи, възникнали в резултат на променена счетоводна политика (чл.82, ал.4)	1050	0.00	8	Приходи, възникнали в резултат на променена счетоводна политика (чл.82, ал.4)	2080 0.00
6	Разходи, отчетени по повод дарение, свързано с данъчен амортизируем актив (чл.68)	1060	0.00	9	Приходи, отчетени по повод дарение, свързано с данъчен амортизируем актив (чл.68)	2090 94686.24
7	Сума на приспаднатия данъчен кредит при регистрация по ЗДДС (чл.47, ал.1)	1070	0.00	10	Сума на приспаднатия данъчен кредит, с която през предходна година е увеличен счетоводният финансов резултат по реда на чл.47, ал.1 - при отписване на актив, който не е данъчен амортизируем актив (чл.47, ал.4)	2100 0.00
8	Разходи за учредяване, отчетени от учредителите (чл.32, ал.1)	1080	0.00	11	Разходи за учредяване, признати за данъчни цели при новоучреденото лице (чл.32, ал.1)	2110 0.00
				12	Разходи за учредяване, признати за данъчни цели при учредителите (чл.32, ал.2)	2120 0.00
9	Печалба за данъчни цели, получена като разлика между пазарната цена на активите и счетоводната им стойност, в т.ч.:	1090	0.00	13	Загуба за данъчни цели, получена като разлика между пазарната цена на активите и счетоводната им стойност, в т.ч.:	2130 0.00
9.1	- при разпределение на ликвидационен дял (чл.165, ал.2)	1091	0.00	13.1	- при разпределение на ликвидационен дял (чл.165, ал.2)	2131 0.00
9.2	- при разпределение на дивидент (чл.165, ал.2)	1092	0.00	13.2	- при разпределение на дивидент (чл.165, ал.2)	2132 0.00
9.3	- при прекратяване на място на стопанска дейност (чл.161, ал.6)	1093	0.00	13.2	- при прекратяване на място на стопанска дейност (чл.161, ал.6)	2133 0.00
10	Разходи, отчетени от финансови институции съгласно счетоводната им политика (чл.95)	1100	0.00	14	Приходи, отчетени от финансови институции съгласно счетоводната им политика (чл.95)	2140 0.00

Приложение № 1

за преобразуване на счетоводния финансов резултат

Приходи на финансови институции, определени съгласно нормативен акт (чл.95)				Разходи на финансови институции, определени съгласно нормативен акт (чл.95)			
11	Приходи на финансови институции, определени съгласно нормативен акт (чл.95)	1110	0.00	15	Разходи на финансови институции, определени съгласно нормативен акт (чл.95)	2150	0.00
12	Печалби на финансови институции съгласно чл.97, ал.1	1120	0.00	16	Загуби на финансови институции съгласно чл.97, ал.2	2160	0.00
13	Загуби на финансови институции съгласно чл.97, ал.3	1130	0.00	17	Печалби на финансови институции съгласно чл.97, ал.3	2170	0.00
14	Неразпределяеми разходи на ЮЛНЦ (чл.30, ал.1)	1140	0.00	18	Частта от неразпределяемите разходи на ЮЛНЦ (чл.30, ал.2)	2180	0.00
15	• Превишението на разходите над приходите (печалбите) при биологични активи и селскостопанска продукция (чл.36, ал.2)	1150	0.00	19	Превишението на приходите (печалбите) над разходите при биологични активи и селскостопанска продукция (чл.36, ал.1)	2190	0.00
16	Признаване за данъчни цели на превишението на приходите (печалбите) над разходите съгласно чл.36, ал.1	1160	0.00	20	Признаване за данъчни цели на превишението на разходите над приходите (печалбите) съгласно чл.36, ал.2	2200	0.00
17	Разходи на кооперациите за производствени и потребителски дивиденди съгласно чл.99, ал.3	1170	0.00	21	Изплатени на член-кооператорите производствени и потребителски дивиденди съгласно чл.99, ал.1	2210	0.00
18	• (Преди да попълните този ред, попълнете Справка 1) Разходи за дарения (чл.26, т.7 и чл.31)	1180	0.00				
19	Разходи за работна заплата в търговски дружества с над 50 на сто държавно или общинско участие, превишаващи определените с нормативни актове средства (чл.26, т.9)	1190	0.00				
20	Разходи за данък при източника (чл.26, т.8)	1200	0.00				
21	• Последващи разходи, отчетени по повод на вземане, възникнало в резултат на начислен данък или ползван данъчен кредит по чл.26, т.3, 4, 8 и 10 (чл.26, т.5)	1210	0.00				
22	Разход, отчетен при реализиране на отговорност за дължимия и невнесен ДДС в случаите по чл. 177 от ЗДДС (чл.26, т.10)	1220	0.00				
23	Разходи, които представляват скрито разпределение на печалбата (чл.26, т.11)	1230	0.00				
24	• Резерв от последващи оценки на активи, които не са данъчни амортизируеми активи (чл.45)	1240	0.00				
25	Загуби от обезценка и при отписване на репутация (чл.49, ал.2)	1250	0.00				
26	Разходи, формиращи данъчен амортизируем актив (чл.67)	1260	0.00				
27	Част от финансиране, отчетено по повод на преотстъпен данък (§ 57 от ПЗР на ЗКПО)	1270	0.00				
				22	Приходи, възникнали по повод на непризнати за данъчни цели разходи по чл. 26, т. 3, 4, 5, 8 и 10 (чл. 27, ал.1, т.2)	2220	0.00
				23	Изплатени суми за трудово възнаграждение и внесени за сметка на работодателя вноски за фондовете на държавното обществено осигуряване и НЗОК при наемане на безработни лица (чл.177)	2230	0.00
				24	Историческа цена на дълготраен нематериален актив (чл.69)	2240	0.00
28	Счетоводни разходи от търговски и финансови взаимоотношения в случаите по чл. 15 от ЗКПО	1280	0.00	25	Счетоводни приходи от търговски и финансови взаимоотношения в случаите по чл. 15 от ЗКПО	2250	0.00
29	Суми, произтичащи от търговски и финансови взаимоотношения, определени съгласно чл. 15 от ЗКПО	1290	0.00	26	Суми, произтичащи от търговски и финансови взаимоотношения, определени съгласно чл. 15 от ЗКПО	2260	0.00

Увеличения и намаления на счетоводния финансов резултат в случаите на преобразуване на дружества и кооперации по глава деветнадесета от ЗКПО

Приложение № 1
за преобразуване на счетоводния финансов резултат

30	Разходи, извършени по повод преобразуване и отчетени при преобразуващото се дружество (чл. 121, ал.1).	1300	0.00	27	Признаване за данъчни цели при приемащото или новоучреденото дружество на разходи, извършени по повод преобразуване (чл.121, ал.1)	2270	0.00
				28	Признаване за данъчни цели при преобразуващото се дружество на разходи, извършени по повод преобразуване (чл.121, ал.2)	2280	0.00
31	Непризнати за данъчни цели разходи и загуби, отчетени от новоучредените или приемащите дружества, при избор на по-ранна дата за счетоводни цели(чл.122, ал.2)	1310	0.00	29	Непризнати за данъчни цели приходи и печалби, отчетени от новоучредените или приемащите дружества, при избор на по-ранна дата за счетоводни цели (чл.122, ал.2)	2290	0.00
32	Признаване за данъчни цели при преобразуващите се дружества на непризнати приходи и печалби при новоучредените и приемащите дружества, при избор на по-ранна дата за счетоводни цели (чл.122, ал.2)	1320	0.00	30	Признаване за данъчни цели при преобразуващите се дружества на непризнати разходи и загуби при новоучредените и приемащите дружества, при избор на по-ранна дата за счетоводни цели (чл.122, ал.2)	2300	0.00
33	Загуби, отчетени от акционери или съдружници в резултат на придобиване на акции или дялове при преобразуване (чл.149, ал.1)	1330	0.00	31	Печалби, отчетени от акционери или съдружници в резултат на придобиване на акции или дялове при преобразуване (чл.149, ал.1)	2310	0.00
34	Загуби, отчетени при преобразуващо се дружество в резултат на прехвърляне на обособена дейност (чл.150)	1340	0.00	32	Печалби, отчетени при преобразуващо се дружество в резултат на прехвърляне на обособена дейност (чл.150)	2320	0.00
35	Печалба за данъчни цели, получена като разлика между пазарната цена на актива или пасива и счетоводната му стойност към датата на преобразуването, в т.ч:	1350	0.00	33	Загуба за данъчни цели, получена като разлика между пазарната цена на актива или пасива и счетоводната му стойност към датата на преобразуването, в т.ч:	2330	0.00
35.1	- съгласно чл.115, ал.3	1351	0.00	33.1	- съгласно чл.115, ал.3	2331	0.00
35.2	- съгласно чл.142, ал.4	1352	0.00	33.2	- съгласно чл.142, ал.4	2332	0.00
36	Загуби, отчетени във връзка с отписване на дял в капитала на преобразуващо се дружество (чл.148, ал.1)	1360	0.00	34	Печалби, отчетени във връзка с отписване на дял в капитала на преобразуващо се дружество (чл.148, ал.1)	2340	0.00
37	Загуби, отчетени при отписване на активи и пасиви в резултат на преобразуване, в т.ч.:	1370	0.00	35	Печалби, отчетени при отписване на активи и пасиви в резултат на преобразуване, в т.ч.:	2350	0.00
37.1	- съгласно чл. 140, ал.1	1371	0.00	35.1	- съгласно чл. 140, ал.1	2351	0.00
37.2	- съгласно чл. 142, ал.1	1372	0.00	35.2	- съгласно чл. 142, ал.1	2352	0.00
38	Разходи, отчетени от получаващо дружество по повод активи и пасиви, които не са били признати счетоводно при преобразуващото се дружество (чл.140, ал.7, изречение първо)	1380	0.00	36	Приходи, отчетени от получаващо дружество по повод активи и пасиви, които не са били признати счетоводно при преобразуващото се дружество (чл.140, ал.7)	2360	0.00
				37	Печалба, съответно приходи, отчетени по повод възникнала отрицателна репутация, в резултат на преобразуване (чл.140, ал.7, изречение трето)	2370	0.00
39	Пасиви на преобразуващото се дружество, непризнати при получаващото дружество (чл.140, ал.8)	1390	0.00	38	Активи на преобразуващото се дружество, непризнати при получаващото дружество (чл.140, ал.8)	2380	0.00
40	ДРУГИ (правно основание)	1400	0.00	39	ДРУГИ (правно основание)	2390	0.00
40.1		1401	0.00	39.1		2391	0.00
40.2		1402	0.00	39.2		2392	0.00
41	ВСИЧКО УВЕЛИЧЕНИЯ (от ред 1 до ред 40) Сумата от този ред се посочва на ред 19 от колона А на част VI на декларацията	1410	0.00	40	ВСИЧКО НАМАЛЕНИЯ (от ред 1 до ред 39) Сумата от този ред се посочва на ред 17 от колона Б на част VI на декларацията	2400	94686.24

Справка № 1 - Разходи за дарения

Номенклатура за кодовете по видове лица, в чиято полза е извършено дарение

Код	Лице, в чиято полза е извършено дарението
1	здравни и лечебни заведения
2	специализирани институции за предоставяне на социални услуги съгласно Закона за социално подпомагане, както и на Агенцията за социално подпомагане и на фонд "Социална закрила" към министъра на труда и социалната политика

**Приложение № 1
за преобразуване на счетоводния финансов резултат**

Справка № 1 - Разходи за дарения

Номенклатура за кодовете по видове лица, в чиято полза е извършено дарение

3	специализирани институции за деца съгласно Закона за закрила на детето, както и на домове за отглеждане и възпитание на деца, лишени от родителска грижа съгласно Закона за народната просвета и домове за медико-социални грижи за деца съгласно Закона за лечебните заведения
4	детски ясли, детски градини, училища, висши училища или академии
5	бюджетни предприятия по смисъла на Закона за счетоводството
6	регистрирани в страната вероизповедания
7	специализирани предприятия или кооперации на хора с увреждания, вписани в регистъра по чл. 29 от Закона за интеграция на хората с увреждания, както и в полза на Агенцията за хората с увреждания
8	хора с увреждания, както и за технически помощни средства за тях
9	лица, пострадали при бедствия по смисъла на Закона за защита при бедствия, или на семействата им;
10	Българския Червен кръст
11	социално слаби лица
12	деца с увреждания или без родители
13	културни институти или за целите на културния, образователния или научния обмен по международен договор, по който Република България е страна
14	юридически лица с нестопанска цел, регистрирани в Централния регистър на юридическите лица с нестопанска цел за общественополезна дейност, с изключение на организации, подпомагащи културата по смисъла на Закона за меценатството
15	ученици и студенти в училища в държава-членка на ЕС, или в друга държава- страна по Споразумението за ЕИП за учредените и предоставените им стипендии за обучение
16	Фонд "Енергийна ефективност и възобновяеми източници"
17	комуни за лечение на наркозависими, както и на наркозависими лица за тяхното лечение
18	детския фонд на Организацията на обединените нации (УНИЦЕФ)
19	Център "Фонд за лечение на деца", Център "Фонд за асистирана репродукция" и Център "Фонд за трансплантация"
20	безвъзмездно предоставена помощ по реда и при условията на Закона за меценатството
21	дарения на компютри и периферни устройства за тях, произведени до една година преди датата на дарението, в полза на български училища, включително висши училища

Забележка: Тази номенклатура е приложима и за дарения, направени в полза на идентични или сходни на избрдените в нея лица, установени в или граждани на друга държава - членка на ЕС, или в друга държава - страна по Споразумението за ЕИП (Вж. чл. 31, ал. 7 от ЗКПО).

№	Код (посочете код от Номенклатурата)	ДАНИИ ЗА ЛИЦЕТО, В ЧИЯТО ПОЛЗА Е ИЗВЪРШЕНО ДАРЕНИЕТО			Размер на дарението
		Наименование/Име, презиме, фамилия	ЕС / ЕИП	БУЛСТАТ/ЕИК по ЗТР/ЕГН/ЛНЧ/Служебен № от регистъра на НАП	
1	2	3	4	5	6
1.1					
5		Общо за код от 1 до 18			0.00
6		Допустим размер на разходите за дарения съгласно чл.31, ал.1 (за код от 1 до 18) (до 10% от сумата по ред 6.1 от част VI на декларацията)			0.00
7		Превਿશение (p.5 - p.6)			0.00
8.1	19				
11		Общо за код 19			0.00
12		Допустим размер на разходите за дарения съгласно чл.31, ал.2 (за код 19) (до 50% от сумата по ред 6.1 от част VI на декларацията)			0.00
13		Превિશение (p.11 - p.12)			0.00
14.1	20				
16		Общо за код 20			0.00
17		Допустим размер на разходите за дарения съгласно чл.31, ал.3 (за код 20) (до 15% от сумата по ред 6.1 от част VI на декларацията)			0.00
18		Превિશение(p.16 - p.17)			0.00
19.1	21				
21		Общо за код 21			0.00
22		Общ размер на разходите за дарения (p. 5 + p. 11 + p. 16 + p. 21)			0.00
23		Общ размер на превਿશението (p. 7 + p. 13 + p. 18)			0.00
24		Разходи за дарения, признати за данъчни цели по чл.31, ал.1 - 4 (p. 22 - p. 23)			0.00
25		Допустим размер на разходите за дарения съгласно чл.31, ал.5 (до 65% от сумата по ред 6.1 от част VI на декларацията)			0.00
26		Превિશение (p. 24 - p. 25)			0.00
27		Непризнати разходи за дарения съгласно чл.31, ал.6			0.00

Приложение № 1 за преобразуване на счетоводния финансов резултат		
28	Непризнати разходи за дарения, направени в полза на лица, извън посочените в чл.31, ал. 1 - 4	0.00
29	Общ размер на непризнатите разходи за дарения (р. 23 + р. 26 + р. 27 + р. 28) (сумата от този ред се посочва на ред 18 от колона А на приложението)	0.00
В колона 2 се посочва съответния код от Номенклатурата за кодовете по видове лица, поместена след таблицата. В случаите по чл. 31, ал. 7 от ЗКПО в колона 3 се попълват и следните данни: държавата, където е установено или чийто гражданин е съответното надарено лице, адрес, други идентифициращи данни, в колона 4 се отбелязва с "х", а колона 5 не се попълва.		

„МБАЛ Д-Р ХРИСТО СТАМБОЛСКИ“ ЕООД - КАЗАНЛЪК

ОПОВЕСТЯВАНЕ

КЪМ ГОДИШЕН ОТЧЕТ

2011 ГОДИНА

ОПОВЕСТЯВАНЕ
КЪМ ГОДИШЕН ОТЧЕТ НА „МБАЛ Д-р Хр. Стамболски“ ЕООД ЗА 2011 ГОДИНА

1. УЧРЕДЯВАНЕ И РЕГИСТРАЦИЯ

„МБАЛ КАЗАНЛЪК“ ЕООД град Казанлък е вписан в Търговския регистър на Старозагорски окръжен съд по ф.д. №1910/2000г. Дружеството е регистрирано с капитал 945 хил.лв., който е внесен напълно.

С Удостоверение № 20090814103622/14.08.2009 година Агенция по вписванията удостовери вписването в търговския регистър на Еднолично дружество с ограничена отговорност „МБАЛ Д-р Хр. Стамболски“ ЕООД.

Едноличен собственик на „МБАЛ Д-р Хр. Стамболски“ ЕООД е Община град Казанлък.

Съгласно Договор № Д 06-29 от 11.05.2010 година дружеството се представлява и управлява от Д-р Кети Петрова Маналова-Владкова.

Предметът на дейност на „МБАЛ Д-р Хр. Стамболски“ ЕООД, определен със съдебното решение е оказване на здравни услуги.

През отчетния период дружеството е реализирало своите приходи от основния си предмет на дейност.

Седалището и адресът на управление са в гр.Казанлък, ул."Старозагорска" № 16 тел. 0431- 6-53-00, факс 0431- 5-56-65, e-mail: mbalkazanlak@mail.bg.

Дружеството е образувано за неопределен срок.

2. СЧЕТОВОДНА ПОЛИТИКА

2.1. База за изготвяне

Приложеният финансов отчет е изготвен в съответствие с Национални счетоводни стандарти и Закона за счетоводство.

Дружеството текущо отчита дейността си и изготвя годишен отчет в съответствие с изискванията на българското счетоводно законодателство.

Балансът и отчетът за доходите са изготвени в съответствие с хипотезите за текущо начисляване и действащо предприятие.

Налице е балансирано осигуряване на качествените характеристики на информацията в отчета. Приложена е финансова концепция за поддържането на собствения капитал.

Всички данни за отчетната 2011 и предходната 2010 г. са представени в настоящия финансов отчет в хил. лв.

2.2. Промени в счетоводната политика и сравнителни данни

Дружеството представя сравнителна информация в този финансов отчет за една предходна година /период/.

През отчетния период счетоводната политика не е променена.

Настоящият финансов отчет е изготвен при спазване на принципа на историческата цена.

2.3. Управление на финансовите рискове

Риск от курсови разлики

Дейността на дружеството се осъществява изцяло в лева на територията на България и не е изложена на риск от курсови разлики.

Ликвидност

Ръководството на дружеството, поради липса на свободен финансов ресурс не може да поддържа оптимален обем на свободни парични наличности с цел осигуряване на постоянна ликвидност.

1. Бележки по счетоводния баланс

Бележка № 1

Съгласно СС 16 дълготрайните материални активи са представени в баланса по цена на придобиване, образувана от покупната им стойност и допълнителните разходи, извършени за привеждането на актива в работно състояние за предвидената му употреба, намалена с натрупаните амортизации.

Дружеството е определило праг на същественост в размер на 700 лева, под който придобитите активи независимо, че притежават характеристиката на дълготраен актив, се изписват като текущ разход в момента на придобиването им. Съответните активи се завеждат задбалансово.

Обезценка на дълготрайни материални и нематериални активи. Към 31.12.2011 г. обезценка на същите не е извършена, поради липса на индикации за обезценка.

Амортизация на дълготрайните материални и нематериални активи. Дружеството използва линеен метод на амортизация на дълготрайните материални активи.

През 2011 г. за счетоводни и за данъчни цели са използвани следните амортизационни норми:

- Сгради 4 %
- Съоръжения..... 4 %
- Машини и оборудване 10 %
- Автомобили 25 %
- Компютри..... 50 %
- Други 15 %

Дълготрайните материални активи по отчетна стойност, натрупана амортизация и балансова стойност по групи сходни активи са следните:

(в хил. лв.)	Земи	Сгради	Машини оборудв.	Съоръжен ия	Трансп. средства	Други	Общо
Отчетна стойност							
Към 01.01.2011 г.	67	1059	2162	157	48	118	3611
Придобити			99			5	104
Отписани			23			1	26
Към 31.12.2011 г.	67	1059	2238	157	48	122	3691
Натрупана амортизация							
Към 01.01.2011 г.		174	1389	22	40	87	1712
Начислена		43	103	6	3	10	165

ОПОВЕСТЯВАНЕ КЪМ ГОДИШЕН ОТЧЕТ НА „МБАЛ Д-Р ХР. СТАМБОЛСКИ“ ЕООД
ЗА 2011 ГОДИНА

Отписана			22			1	23
Към 31.12.2011 г.		217	1470	28	43	96	1854
Баланс.стойност към 31.12.2011 г.	67	842	768	129	5	26	1837

Към 31.12.2011 г. дружеството притежава нематериални активи с отчетна стойност в размер на 36 хил.лв., които в преобладаващата част представляват софтуер и към 31.12.2011 година са с балансова стойност 2 хил. лева. През 2011 година дружеството закупи нов автоматизиран модул за изписване на медикаменти от клиничните отделения и модул „Обществени поръчки“, което се яви поредна крачка към създаване на болничната RP-система.

Бележка № 2

Отсрочени данъци размер на 37 хил.лева представляват актив по отсрочени данъци.

Бележка № 3

Текущи активи

Материалите са отчетени по цена на придобиване, формирана от покупната цена плюс всички преки разходи за доставката им в дружеството, съгласно действащите стандарти.

Текущите активи, освен медикаменти, при тяхното потребление се изписват по среднопретеглената стойност.

Медикаменти се отписват по метода на първа входяща - първа изходяща (fifo) стойност, при който:

- медикаментите, които са закупени първи, се изписват първи при тяхното потребление и при други намаления.

Оставащите в края на отчетния период медикаменти са тези, които са закупени или произведени последни.

Към 31.12.2011 година в дружеството беше извършена инвентаризация на материални запаси и техните наличности към края на отчетния период са следните:

- Медикаменти- 77 х. лв – 54 %
- Консумативи- 23 х. лв – 16 %
- Горива – 27 х. лв – 19 %
- Други – 16 х. лв – 11 %

През текущата финансова година не е съществувала индикация за съществена разлика между балансовата и пазарната стойност на текущите активи и в дружеството не е извършвана обезценка на материални запаси.

Бележка № 4

Вземанията са посочени по номиналната стойност на възникване. Към края на отчетния период няма данни за наличие на обстоятелства за обезценка на вземанията и такава не е правена.

Основните вземания са:

- РЗОК – 566 х. лв – 76 %
- МЗ – 104 х. лв – 14 %
- Други – 72 х.лв - 10 %

Бележка № 5

Структурата на „Други краткосрочни вземания“ е следната:

- Присъдени вземания – 242 лв
- Данъци за възстановяване – 193 лв
- Д-р Пламен Лилев – 1 074,07 лв

ОПОВЕСТЯВАНЕ КЪМ ГОДИШЕН ОТЧЕТ НА „МБАЛ Д-Р ХР. СТАМБОЛСКИ“ ЕООД
ЗА 2011 ГОДИНА

- Незаплатено лечение от физически лица – 14 108 лева
- други – 3 х. лв лв

Бележка № 6

Паричните средства в лева са оценени по номинална стойност.

Към 31.12.2011 година наличните парични средства в касата на дружеството са 8000 лева. По банковите си сметки дружеството разполага със следните наличности: разплащателни сметки в лева и във валута – 149 х. лева.

Бележка № 7

Основният капитал е представен по неговата номинална стойност и съответства на актуалната му съдебна регистрация. Към 31.12. 2011 г. внесенят напълно основен капитал е в размер на 945 хил.лв и е разпределен в 945 000 броя дялове , всеки с номинал 1 лев. Едноличен собственик е Община Казанлък .

Бележка № 8

В статията Резерви са предоставени „Други резерви“ в размер на 26 хил.лв.

Бележка № 9

Финансовият резултат към 31.12.2011 година е печалба в размер на 221 хил.лева.

Съгласно действащите счетоводни стандарти към 31.12.2011 година бяха начислени разходите за неползвани през текущата година отпуски и съответните на тях разходи за осигуровки в размер на 12 х.лева, от тях отпуски – 10 хил. Лв, осигуровки 1,5 хил.лв, здравни осигуровки – 0,5 хил. лв .

Бележка № 10

В статията текущи задължения са посочени както следва:

№	ЗАДЪЛЖЕНИЯ КЪМ:	2011 г.- /хил.лева/
1.	„Софарма Трейдинг“ АД	502
2.	„Хигия“ ЕАД	503
3.	„Чардаклиев“ ЕООД	61
4.	„Либра „ ЕАД	180
5.	„Медекс“ ООД	67
6.	Други доставчици	591
7.	Задължения към персонала	361
6.	Задължения към осигурителни предпр.	106
7.	Данък за общините	13
8.	Данък по ЗДОФЛ	24
9.	Задължения към други кредитори	91
	ОБЩО:	2499

Задълженията към персонала включват начисления за неизползван годишен платен отпуск през календарната година на стойност 77 хил. лв.

Задълженията се обслужват съобразно подписаните договори и регламентираните условия на плащане при наличие на свободен финансов ресурс и в сравнение с предходната година тяхното намаление е в размер на 679 хил. лева.

Бележка № 11

В пасива на баланса в раздел Г „Финансирания и приходи за бъдещи периоди „ са посочени очакваните приходи от предоставените дарения и финансирания за текущата дейност.

Структурата на финансирания е следната:

- Община Казанлък за ДМА – 683 хил. лв
- Фирми за ДМА – 142 хил. лв
- ФАР за Отделение по психиатрия – 74 хил.лв
- Японското посолство за ДМА – 80 хил.лв
- Предприятия и физически лица – 14 х. лв

Бележка № 12

Данъчно облагане

Разходите за данъци са начислени в съответствие с българското законодателство.

- Данък върху представителни разходи – 252 лв, начислени и внесени;
- данък върху разходи, свързани с експлоатация на превозни средства – 460 лв, начислени и внесени;
- данък върху социални разходи, предоставени в натура – 78 лв, начислени и внесени

Бележка № 13

Във финансовия отчет не са включени събития след датата на баланса.

Бележка № 14

Няма промени в счетоводната политика в сравнение с 2010 година.

БЕЛЕЖКИ ПО ОТЧЕТА ЗА ДОХОДИТЕ

Бележка № 15

Приходите от продажби и **разходите** за дейността са начислявани в момента на тяхното възникване, независимо от паричните постъпления и плащания. Отчитането и признаването на **приходите и разходите** се извършва при спазване на изискването за причинна и следствена връзка между тях.

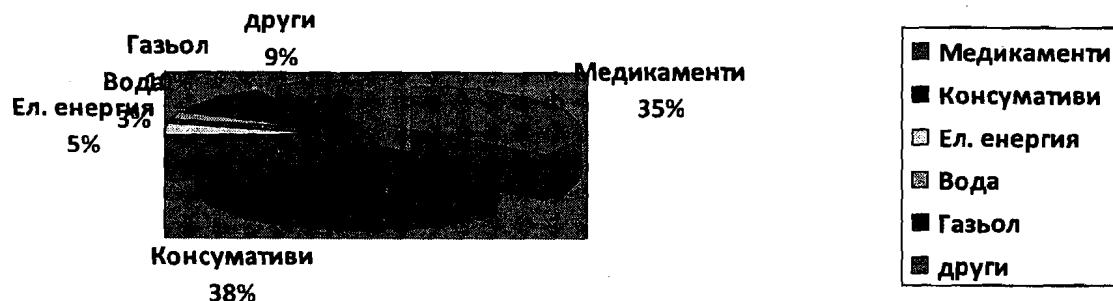
Приходите от продажби на медицински услуги са оценени по стойността на съответните клинични пътеки. Същите са фактурирани, независимо, че РЗОК Стара Загора не приема фактури на дружеството над делегираните бюджети.

Бележка № 16

Разходите за материали имат следната структура:

- Медикаменти – 740 хил.лв – 35,4 %
- Консумативи – 808 хил.лв в т. ч стентове 305 х.лв– 39 %
- Ел.енергия – 97 хил.лв – 4,6 %
- Вода – 55 хил.лв – 2,6 %
- Газьол за отопление – 209 хил.лв – 10 %
- Други разходи за материали – 181 хил.лв – 8,4 %
- Общо разходи за материали – 2090 хил.лв

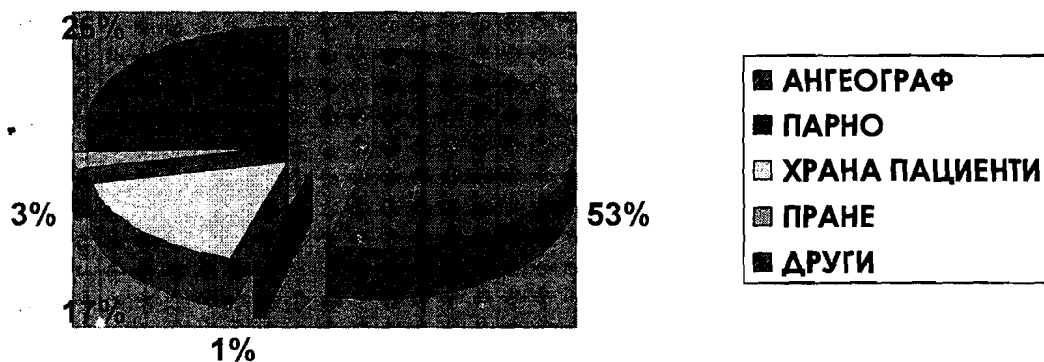
ОПОВЕСТЯВАНЕ КЪМ ГОДИШЕН ОТЧЕТ НА „МБАЛ Д-Р ХР. СТАМБОЛСКИ“ ЕООД
ЗА 2011 ГОДИНА



Бележка № 17

Разходите за външни услуги имат следната структура:

- Пране – 46 хил.лв – 2,8 %
- Топлинна енергия – 13 хил.лв – 0,8 %
- Лабораторни изследвания – 44 хил. Лв – 2,7 %
- Рентгенови услуги – 46 хил.лв – 2,8 %
- Ангеографски изследвания – 882 хил.лв – 54 %
- Храна пациенти – 176 хил.лв – 11 %
- Храна предпазна – 99 хил. Лв – 6 %
- Абонаментна поддръжка – 58 хил. лв – 2,5 %
- Други ВУ – 270 хил.лв – 17,4 %
- Общо разходи за ВУ – 1 634 хил.лв



Бележка № 18

Разходите за възнаграждения на управителните органи, работниците и служителите по трудови правоотношения за отчетния период са общо 3 077 хил.лева. Върху изплатените суми са начислени и внесени осигуровки за фондовете на ДОО, здравно осигуряване, допълнително пенсионно осигуряване и фонд ГВРС.

ОПОВЕСТЯВАНЕ КЪМ ГОДИШЕН ОТЧЕТ НА „МБАЛ Д-Р ХР. СТАМБОЛСКИ“ ЕООД
ЗА 2011 ГОДИНА

Бележка № 19

Отчетните стойности на продадени материали са в размер на 48 хил.лева и представляват продадени медикаменти на други лечебни заведения, съгласно сключените договори.

Бележка № 20

По статия **Финансови разходи** са посочени разходи за лихви към търговски контрагенти в размер на 163 хил.лв, лихви към бюджета в размер на 1 хил.лв и разходи за банкови такси в размер на 4 х.лв.

Бележка № 21

В „Приходи от услуги“ са включени приходи от РЗОК, потребителски такси, медицински услуги, клинични проучвания и други.

- Приходи от НЗОК – 6 676 хил.лв
- Приходи от потребителски такси – 93 хил.лв
- Приходи от клинични проучвания – 27 хил.лв
- Приходи от медицински услуги – 94 х.лв
- Приходи от наеми – 18 хил. лв
- Други приходи – 44 хил.лв
- Общо приходи от услуги – 6 952 хил.лв

Бележка № 22

В „Други приходи“ са включени приходите от продажба на материали, финансираня и други приходи на обща стойност – 1 409 хил. лв в това число:

- Приходи от финансираня – 1 294 хил.лева
- Продажба на медикаменти – 47 хил.лв
- Отписани задължения – 18 хил. лв
- Други приходи – 50 хил.лв

Бележка № 23

Структурата на приходите от финансираня е следната:

- Приходи от централна доставка - 60 хил.лв
- Приходи от дарения – 42 хил.лв
- Приходи от финансираня от МЗ – 1 080 хил.лв
- Приходи от финансираня за ДМА – 95 хил.лв
- Други – 17 хил.лв

Бележка № 24

През отчетната 2011 година са възникнали следните видове временни разлики:

- Отпуски и осигуровки от минали години – 12 хил.лв
- Счетоводни амортизации – 165 хил.лева,

ОПОВЕСТЯВАНЕ КЪМ ГОДИШЕН ОТЧЕТ НА „МБАЛ Д-Р ХР. СТАМБОЛСКИ“ ЕООД
ЗА 2011 ГОДИНА

- Начислени през 2011 година, но неизплатени доходи на физически лица – 13 х.лева

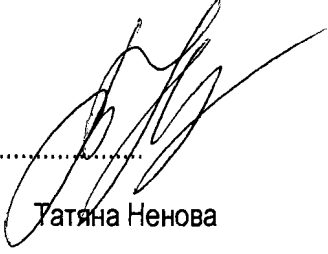
През същата година са признати следните временни разлики:

- Отпуски и осигуровки от минали години – 107 хил.лв
- Данъчни амортизации – 77 хил.лв;
- Начислени през 2010 година и изплатени през 2011 година възнаграждения – 9 хил.лева.

Дружеството приключи 2011 година с 221 хил. лева счетоводната печалба и 135 хил. лв данъчната печалба.

Дата: 17.02.2012 година

Съставител:.....


Татяна Ненова

Т