

ЦЕНТЪР ЗА ПСИХИЧНО ЗДРАВЕ "Проф. Н.Шипковенски"ЕООД

(наименование на дружеството)

деветмесечие 2025г.

(отчетен период - I-во трим., I-во шестмесечие, деветмесечие 2025 г.)

СЧЕТОВОДЕН БАЛАНС

АКТИВ			
Раздели, групи, статии	Код на реда	Сума - хил. лв.	
		текуща година	предходна година
а	б	1	2
А. Записан, но невнесен капитал	01000		
Б. Нетекущи (дълготрайни) активи			
I. Нематериални активи			
Продукти от развойна дейност	02110		
Концесии, патенти, лицензии, търговски марки, програмни продукти и други подобни права и активи	02120	18	20
Търговска репутация	02130		
Предоставени аванси и нематериални активи в процес на изграждане	02140		
в т. ч. предоставени аванси	02141		
Активи с право на ползване по оперативен лизинг (само за предприятията, прилагащи МСС)	02150		
Общо за група I	02100	18	20
II. Дълготрайни материални активи			
Земи и сгради	02210	1,656	1,673
Земи	02211		
Сгради	02212	1,656	1,673
Машини, производствено оборудване и апаратура	02220	65	74
Съоръжения и други	02230	94	104
Предоставени аванси и дълготрайни материални активи в процес на изграждане	02240		
в т. ч. предоставени аванси	02241		
Активи с право на ползване по оперативен лизинг (само за предприятията, прилагащи МСС)	02250		
Общо за група II	02200	1,815	1,851
III. Дългосрочни финансови активи			
Акции и дялове в предприятия от група	02310		
в т. ч. в нефинансови предприятия, вкл. централни управления	02311		
Предоставени заеми на предприятия от група	02320		
Акции и дялове в асоциирани и смесени предприятия	02330		
в т. ч. в нефинансови предприятия, вкл. централни управления	02331		
Предоставени заеми, свързани с асоциирани и смесени предприятия	02340		
Дългосрочни инвестиции	02350		
в това число:			
Дългови ценни книжа (облигации)	02351		
Капиталови ценни книжа (акции и дялове)	02352		
Инвестиционни имоти	02353		
Активи (инвестиционни имоти) с право на ползване по оперативен лизинг (само за предприятията, прилагащи МСС)	02354		
Други заеми	02360		
Изкупени собствени акции	02370		
Общо за група III	02300	0	0
IV. Отсрочени данъци	02400		
Общо за раздел Б	02000	1,833	1,871

АКТИВ			
Раздели, групи, статии	Код на реда	Сума - хил. лв.	
		текуща година	предходна година
а	б	1	2
В. Текущи (краткотрайни) активи			
I. Материални запаси			
Суровини и материали	03110	33	35
Незавършено производство	03120		
в т. ч. млади животни и животни за уговяване и разплод	03121		
Продукция и стоки	03130	0	0
Продукция	03131		
Стоки	03132		
Предоставени аванси	03140		
Общо за група I	03100	33	35
II. Вземания			
Вземания от клиенти и доставчици	03210	107	8
в т.ч. над I година	03211		
Вземания от предприятия от група	03220		
в т.ч. над I година	03221		
Вземания, свързани с асоциирани и смесени предприятия	03230		
в т.ч. над I година	03231		
Други вземания	03240	3	29
в т.ч. над I година	03241		
Общо за група II	03200	110	37
III. Инвестиции			
Акции и дялове в предприятия от група	03310		
Изкупени собствени акции	03320		
Други инвестиции	03330		
в това число:			
Дългови ценни книжа (облигации)	03331		
Капиталови ценни книжа (акции и дялове)	03332		
Общо за група III	03300	0	0
IV. Парични средства			
Касови наличности и сметки в страната	03410	1,198	955
Касови наличности в лева	03411	2	1
Касови наличности във валута (левава равностойност)	03412		
Разплащателни сметки	03413	1,196	954
Блокирани парични средства	03414		
Парични еквиваленти	03415		
Касови наличности и сметки в чужбина	03420	0	0
Касови наличности в лева	03421		
Касови наличности във валута	03422		
Разплащателни сметки във валута	03423		
Блокирани парични средства във валута	03424		
Общо за група IV	03400	1,198	955
Общо за раздел В	03000	1,341	1,027
Г. Разходи за бъдещи периоди	04000	15	9
Сума на актива (А+Б+В+Г)	04500	3,189	2,907

ПАСИВ			
Раздели, групи, статии	Код на реда	Сума - хил. лв.	
		текуща година	предходна година
а	б	1	2
А. Собствен капитал			
I. Записан капитал	05100	1,152	1,152
Акционерен капитал	05110	0	0
Котирани акции на финансовите пазари	05111		
Некотирани акции на финансовите пазари	05112		
Други видове записан капитал	05120	1,152	1,152
в т. ч. допълнителен капитал (апортни вноски)	05121	41	41
II. Премии от емисии	05200		
III. Резерв от последващи оценки	05300	1,038	1,038
в т. ч. резерв от последващи оценки на финансови инструменти	05310		
IV. Резерви			
Законови резерви	05410		
Резерв, свързан с изкупени собствени акции	05420		
Резерв съгласно учредителен акт	05430		
Други резерви	05440	38	38
в т. ч. допълнителни резерви	05441		
Общо за група IV	05400	38	38
V. Натрупана печалба (загуба) от минали години			
Неразпределена печалба	05510	140	98
Непокрита загуба	05520		
Общо за група V	05500	140	98
VI. Текуща печалба (загуба)			
Текуща печалба (загуба)	05600	218	41
Авансово разпределена текуща печалба	05601		
Общо за група VI	05700	218	41
Общо за раздел А	05000	2,586	2,367
Б. Провизии и сходни задължения			
Провизии за пенсии и други подобни задължения	06100		
Провизии за данъци	06200	113	113
в т.ч. отсрочени данъци	06210		
Други провизии и сходни задължения	06300		
Общо за раздел Б	06000	113	113
В. Задължения			
Облигационни заеми	07100	0	0
До 1 година	07101		
Над 1 година	07102		
в това число:			
Конвертируеми облигационни заеми	07110	0	0
До 1 година	07111		
Над 1 година	07112		
Задължения към финансови предприятия	07200	0	0
До 1 година	07201		
Над 1 година	07202		
Получени аванси	07300	0	0
До 1 година	07301		
Над 1 година	07302		

ПАСИВ

Раздели, групи, статии	Код на реда	Сума - хил. лв.	
		текуща година	предходна година
а	б	1	2
Задължения към доставчици	07400	31	52
До 1 година	07401	31	52
Над 1 година	07402		
Задължения по полици	07500	0	0
До 1 година	07501		
Над 1 година	07502		
Задължения към предприятия от група	07600	0	0
До 1 година	07601		
Над 1 година	07602		
Задължения, свързани с асоциирани и смесени предприятия	07700	0	0
До 1 година	07701		
Над 1 година	07702		
Други задължения	07800	391	350
До 1 година	07801	391	350
Над 1 година	07802		
в това число:			
Към персонала	07810	255	225
До 1 година	07811	255	225
Над 1 година	07812		
Осигурителни задължения	07820	86	80
До 1 година	07821	86	80
Над 1 година	07822		
Данъчни задължения	07830	47	45
До 1 година	07831	47	45
Над 1 година	07832		
Задължения по договори за оперативен лизинг	07900	0	0
До 1 година	07901		
Над 1 година	07902		
Общо за раздел В	07000	422	402
До 1 година	07001	422	402
Над 1 година	07002	0	0
Г. Финансирания и приходи за бъдещи периоди	08000	68	25
Финансирания	08001	67	24
Приходи за бъдещи периоди	08002	1	1
Сума на пасива (А+Б+В+Г)	08500	3,189	2,907

Дата: 27.10.2025г.

Представяващ/и дружеството:

д-р Ана Попова
(име и фамилия)



Главен счетоводител:

Катя Николова
(име и фамилия)

ЦЕНТЪР ЗА ПСИХИЧНО ЗДРАВЕ "Проф. Н.Шипковенски"ЕООД
(наименование на дружеството)
деветмесечие 2025г.
(отчетен период - I-во трим., I-во шестмесечие, деветмесечие 2025 г.)

ОТЧЕТ ЗА ПРИХОДИТЕ И РАЗХОДИТЕ

Наименование на разходите	Код на реда	Сума - хил. лв.	
		текуща година	предходна година
а	б	1	2
А.Разходи			
I. Разходи за оперативна дейност			
Намаление на запасите от продукция и незавършено производство	10100		
Разходи за суровини, материали и външни услуги	10200	446	430
Суровини и материали	10210	216	223
Външни услуги	10220	230	207
Разходи за персонала	10300	2999	2375
в това число:			
Разходи за възнаграждения	10310	2575	2017
в т. ч. компенсироеми отпуски	10311		
Разходи за осигуровки (към осигурителни фондове)	10320	424	358
от тях: осигуровки, свързани с пенсии	10321		
Разходи за амортизация и обезценка	10400	39	39
Разходи за амортизация и обезценка на дълготрайни материални и нематериални активи	10410	39	39
Разходи за амортизация	10411	39	39
в т.ч. разходи за амортизация на активи с право на ползване по оперативен лизинг (само за предприятията, прилагащи МСС)	10413		
Разходи от обезценка	10412		
Разходи от обезценка на текущи (краткотрайни) активи	10420		
Други разходи	10500	16	15
в това число:			
Балансова стойност на продадените активи	10510		
Провизии	10520		
Общо за група I	10000	3500	2859
II. Финансови разходи			
Разходи от обезценка на финансови активи, включително инвестициите, признати като текущи (краткосрочни) активи	11100		
в т.ч. отрицателни разлики от промяна на валутни курсове	11110		
Разходи за лихви и други финансови разходи	11200	4	2
в това число:			
Разходи, свързани с предприятия от група	11210		
Отрицателни разлики от операции с финансови активи	11220		
от код 11200: разходи за лихви по оперативен лизинг (само за предприятията, прилагащи МСС)	11201		
Общо за група II	11000	4	2
Б. Печалба от обичайна дейност	14000	218	159
Общо разходи (I + II)	13000	3504	2861
В. Счетоводна печалба (общо приходи - общо разходи)	14100	218	159
III. Разходи за данъци от печалбата	14200		
IV. Други данъци, алтернативни на корпоративния данък	14300		
Г. Печалба (В - III - IV)	14400	218	159
Всичко (Общо разходи + III + IV + Г)	14500	3722	3020

Наименование на приходите	Код на реда	Сума - хил. лв.	
		текуща година	предходна година
а	б	1	2
А. Приходи			
I. Приходи от оперативна дейност			
Нетни приходи от продажби	15100	794	776
Продукция	15110		
Стоки	15120		
Услуги	15130	794	776
в това число:			
Приходи от търговско-посредническа дейност	15131		
Приходи от наеми	15132		
Приходи от промишлени услуги, вкл. услуги по производство на ишлеме	15133		
Увеличение на запасите от продукция и незавършено производство	15200		
Разходи за придобиване на активи по стопански начин	15300		
в т. ч. със строителен характер	15310		
Други приходи	15400	2928	2244
в това число:			
Приходи от финансираня	15410	2925	2242
от тях: от правителството	15411	2919	2238
Приходи от продажби на суровини и материали	15420		
Приходи от продажби на дълготрайни активи	15430		
Общо за група I	15000	3722	3020
II. Финансови приходи			
Приходи от участия в дъщерни, асоциирани и смесени предприятия	16100		
в т. ч. приходи от участия в предприятия от група	16110		
Приходи от други инвестиции и заеми, признати като нетекущи (дългосрочни) активи	16200		
в т. ч. приходи от предприятия от група	16210		
Други лихви и финансови приходи	16300		
в това число:			
Приходи от предприятия от група	16310		
Положителни разлики от операции с финансови активи	16320		
Положителни разлики от промяна на валутни курсове	16330		
Общо за група II	16000	0	0
Б. Загуба от обичайна дейност	19000	0	0
Общо приходи (I + II)	18000	3722	3020
В. Счетоводна загуба (общо приходи - общо разходи)	19100	0	0
Г. Загуба (В + III + IV)	19200	0	0
Всичко (Общо приходи + Г)	19500	3722	3020

Дата: 27.10.2025г.

Представяващ/и дружеството:
д-р Ана Попова
(име и фамилия)



Главен счетоводител:
Катя Николова
(име и фамилия)

ЦЕНТЪР ЗА ПСИХИЧНО ЗДРАВЕ "Проф. Н.Шипковенски"ЕООД
(наименование на дружеството)
деветмесечие 2025г.
(отчетен период - I-во трим., I-во шестмесечие, деветмесечие 2025 г.)

ОТЧЕТ ЗА ПАРИЧНИТЕ ПОТОЦИ ПО ПРЕКИЯ МЕТОД

(Хил. лв.)

Наименование на паричните потоци	Код на реда	Текущ период			Предходен период		
		постъпления	плащания	нетен поток	постъпления	плащания	нетен поток
а	б	1	2	3	4	5	6
А. Парични потоци от основна дейност							
Парични потоци, свързани с търговски контрагенти	61531	3711	454	3257	2921	409	2512
Парични потоци, свързани с краткосрочни финансови активи, държани за търговски цели	61532			0			0
Парични потоци, свързани с трудови възнаграждения	61533		2985	(2985)		2337	(2337)
Парични потоци от лихви, комисиони, дивиденди и други подобни	61534			0			0
Парични потоци от положителни и отрицателни валутни курсови разлики	61535			0			0
Плащания при разпределения на печалби	61536			0			0
Платени и възстановени данъци върху печалбата	61537		6	(6)		2	(2)
Други парични потоци от основна дейност	61538		21	(21)	3	19	(16)
Общо за раздел А	61530	3711	3466	245	2924	2767	157
Б. Парични потоци от инвестиционна дейност							
Парични потоци, свързани с дълготрайни активи	61541		2	(2)		1	(1)
Парични потоци, свързани с краткосрочни финансови активи	61542			0			0
Парични потоци от лихви, комисиони, дивиденди и други подобни	61543			0			0
Парични потоци от бизнескомбинации - придобивания	61544			0			0
Парични потоци от положителни и отрицателни валутни курсови разлики	61545			0			0
Други парични потоци от инвестиционна дейност	61546			0			0
Общо за раздел Б	61540	0	2	(2)	0	1	(1)
В. Парични потоци от финансова дейност							
Парични потоци от емитиране и обратно изкупуване на ценни книжа	61551			0			0
Парични потоци от допълнителни вноски и връщането им на собствениците	61552			0			0
Парични потоци, свързани с получени или предоставени заеми	61553			0			0
Парични потоци от лихви, комисиони, дивиденди и други подобни	61554			0			0
Плащания на задължения по лизингови договори	61555			0			0
Парични потоци от положителни и отрицателни валутни курсови разлики	61556			0			0
Други парични потоци от финансова дейност	61557			0			0
Общо за раздел В	61550	0	0	0	0	0	0
Г. Изменение на паричните средства през периода (А+Б+В)	61560	3711	3468	243	2924	2768	156
Д. Парични средства в началото на периода	61570	x	x	955	x	x	792
Е. Парични средства в края на периода	61580	x	x	1198	x	x	948

Дата:27.10.2025
Представяващ/и дружеството
д-р Ана Попова
(име и фамилия)

Главен счетоводител:
Катя Николова
(име и фамилия)



ЦЕНТЪР ЗА ПСИХИЧНО ЗДРАВЕ "Проф. Н.Шипковенски"ЕООД
(наименование на дружеството)
деветмесечие 2025г.
(отчетен период - I-во трим., I-во шестмесечие, деветмесечие 2025 г.)

ОТЧЕТ ЗА СОБСТВЕНИЯ КАПИТАЛ

(Хил. лв.)

Показатели	Код на реда	Записан капитал	Премии от емисии	Резерв от последващи оценки	Резерви				Финансов резултат от минали години		Текуща печалба/загуба	Общо собствен капитал
					Законови	Резерв,	Резерв	Други	Неразпре-	Непокрита		
а	б	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
Салдо в началото на отчетния период	61610	1152		1038				38	98		41	2367
Промени в счетоводната политика	61620											0
Грешки	61630											0
Салдо след промени в счетоводната	61640	1152	0	1038	0	0	0	38	98	0	41	2367
Изменение за сметка на собствениците	61650	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Увеличение	61651											0
Намаление	61652											0
Финансов резултат за текущия период	61660										218	218
Разпределение на печалбата	61670								41		(41)	0
вт. ч. за дивиденди	61671											0
Покриване на загуба	61680											0
Последващи оценки на активи и пасиви	61690	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Увеличение	61691											0
Намаление	61692											0
Други изменения в собствения капитал	61710								1			1
Салдо към края на отчетния период	61720	1152	0	1038	0	0	0	38	140	0	218	2586
Промени от преводи на годишни финансови отчети на предприятия в чужбина	61730											0
Собствен капитал към края на отчетния период	61740	1152	0	1038	0	0	0	38	140	0	218	2586

Дата:27.10.2025г.
Представяващ/и дружеството
д-р Ана Попова
(име и фамилия)



Главен счетоводител: ..
Катя Николова
(име и фамилия)



ЦЕНТЪР ЗА ПСИХИЧНО ЗДРАВЕ
ПРОФ. Н. ШИПКОВЕНСКИ

ЛЕЧЕБНО-ДИАГНОСТИЧНА КЛИНИКА

1000 София, ул. "Екзарх Йосиф" № 59; тел. 02/981 6061; факс 981 8166
e-mail: cpz_ns@abv.bg; www.cpz-ns.com

МЕЖДИНЕН ДОКЛАД ЗА ДЕЙНОСТТА НА ЦЕНТЪР ЗА ПСИХИЧНО ЗДРАВЕ „ПРОФ. Н.ШИПКОВЕНСКИ” ЕООД ЗА ДЕВЕТМЕСЕЧИЕ НА 2025 г.

Регистрация и развитие на Дружеството

Център за психично здраве „Проф. Никола Шипковенски” е еднолично дружество с ограничена отговорност, регистрирано в съответствие с Търговския Закон на Република България.

Дружеството е правопреемник на Градският психиатричен диспансер – София, създаден през 1951г.

Със стартиране на здравната реформа през 2000г. Център за психично здраве “Проф. Никола Шипковенски” е преобразуван в “Областен диспансер за психични заболявания със стационар – София град” ЕООД. Търговското дружество е регистрирано с Решение № 1/13.02.2001г. на Софийски градски съд по фирмено дело № 1534/2001г.

Съгласно Решение №132/26.02.2009г. на СОС, едноличен собственик на капитала на лечебното заведение е Столична община /100%/.

Предприятието води своето текущо счетоводство и изготвя финансовите си отчети в дружеството, в съответствие с изискванията на Закона за счетоводството и Националните счетоводни стандарти.

Дружеството се ръководи от Управител, съгласно договор за възлагане на управлението на Център за психично здраве „Проф. Никола Шипковенски” ЕООД с възложител Столична община.

Седалище и адрес на управление на Дружеството:
гр.София - 1000, ул. “Екзарх Йосиф” № 59

Основна дейност на Дружеството

ЦПЗ „Проф. Н.Шипковенски” ЕООД изпълнява функции на лечебно заведение, съгласно последното Разрешение № ЦПЗ-258/05.07.2018г. за осъществяване на лечебна дейност, издадено от Министъра на здравеопазването, като извършва: спешна психиатрична помощ, диагностика и лечение на лица с психични разстройства, периодично наблюдение и консултации на лица с психични разстройства и домашен патронаж, психотерапия и психосоциална рехабилитация, психиатрична и психологична експертна дейност, клинични изпитвания на лекарствени продукти, създаване и поддържане на регионална информационна система на лица с психични разстройства за нуждите на регистъра по чл. 147а, ал.1 от Закона за здравето, промоция, превенция и подобряване психичното здраве на населението, информиране на обществеността по проблемите на психичното здраве, научноизследователска дейност в областта на психичното здраве

Дружеството осъществява специализиран медицински транспорт на пациенти с психични заболявания.

Оценка на риска

Кредитен риск

Кредитният риск е сведен до минимум, тъй като дружеството няма сключени договори за кредити с финансови и други институции.

Ликвиден риск

Ликвиден риск възниква при положение, че Дружеството не изпълни своите задължения, когато те станат изискуеми. Дружеството прилага подход, който да осигури необходимия ликвиден ресурс, за да се посрещнат настъпилите задължения при нормални или извънредни условия, без да се реализират неприемливи загуби или да се увреди репутацията на Дружеството.

Дружеството прави финансово планиране, с което да посрещне изплащането на разходите и текущите си задължения за период от 30 дни, включително обслужването на финансовите задължения; това планиране изключва потенциалния ефект на извънредни обстоятелства, които не могат да се предвидят при нормални условия.

Ценови риск, произтичащ от варирането на стойността на финансовите инструменти в резултат на промени в пазарните цени. Дружеството е изложено на ценови риск по отношение на ценовите промени на цените на лекарства, консумативи, храни и външни услуги. Дружеството се стреми да минимизира ценовия риск, чрез сключване на договори с фиксирани цени за доставки и услуги.

Лихвен риск

Дружеството не използва лихвени заеми и кредити, които да се погасяват въз основа на фиксирани лихвени проценти, поради което лихвеният риск е оценен като нисък.

Човешките ресурси

Заетата численост на персонала по длъжностно разписание към 30.09.2025 г. е:

- Висш медицински персонал – 25,5
- Висш немедицински персонал – 14,5
- Специалисти по здравни грижи – 18
- Друг персонал – 34,5

Средната брутна работна заплата за деветмесечие на 2025 г. по категории персонал е както следва:

Висш медицински персонал – 3463 лв.

Висш немедицински персонал – 3007 лв.

Полувисш и среден медицински персонал – 3322лв.

Друг персонал – 1997 лв.

Резултати от медицинската дейност

Към 30.09.2025г. болничната помощ в ЦПЗ „Проф. Н. Шипковенски” ЕООД се осъществява в четири отделения с общо 115 легла/места – Отделение за активно лечение на лица с тежки психични разстройства с висока степен на сигурност (ОВСС) – 25 легла, Отделение за активно лечение на психични разстройства (ОАЛПР) – 20 легла, Отделение „Дневен стационар за детско-юношеско психично здраве” (ОДЮПЗ) – 20 места и Дневен стационар – 50 места.

Доболничната помощ се извършва в Консултативно диагностично звено и Звено за спешна и мобилна психиатрична помощ.

Основните статистически показатели за медицинската дейност са: преминали болни, проведени леглодни, използваемост на леглата в дни и в %, среден престой на 1 болен, среден разход на преминал болен, както следва:

<i>Показатели</i>	<i>2024 г.</i>	<i>деветмесечие 2024 г.</i>	<i>деветмесечие 2025 г.</i>
Средногодишен брой легла /места	115	115	115
Брой преминали болни	1303	1011	970
Брой изписани болни	1245	929	891
Брой леглодни	38206	28681	27351
Използваемост на едно легло /дни/	332	249	238
Използваемост на едно легло /%/	91	91	87
Оборот на 1 легло	11	8,79	8,43
Средна продълж. на престоя на 1 болен /дни/	29	28	28
Брой амбулаторни прегледи	12058	9012	7936
Брой обслужени болни по спешност	1690	1250	1085
Брой платени прегледи за медицинско удостоверение и други	15210	11915	12474
Стойност на 1 леглоден /лв./	78.81	76,02	84,97
Стойност на 1 преминал болен /лв./	2311	2156,50	2705,09
Стойност на 1 лекарствен /лв./	0.93	0,94	1,13
Стойност на 1 храноден /лв./	4.24	4,24	4,35

Данните показват, че по отношение на общия брой преминали болни през стационарните отделения се отчита намаление с 4,23%, спрямо същият период на 2024г. Използваемостта на леглата/местата общо за заведението е 87 %, като намалението е 4% спрямо използваемостта през деветмесечието на 2024г. Средната продължителност на престоя на болните се запазва на 28 дни.

Извършените амбулаторни прегледи по договори с НЗОК са 966 и са в намаление с 238 прегледа спрямо същите за деветмесечието на 2024г.

Извършените амбулаторни прегледи по договор със Столична община са 6970 и са в намаление с 838 прегледа. От обслужените болни по спешност 679 са финансирани от МЗ, а 388 от Столична община.

В увеличение с 559 са прегледите за медицински удостоверения и други платени услуги. Реализираният специализиран медицински транспорт по договор със Столична община е 6119 км.

Финансови резултати от дейността

През 2025г. финансирането на дейността на ЦПЗ е от следните източници:

Министерство на Здравеопазването за: Стационарно лечение на пациенти с психични заболявания с непрекъснат 24-часов престой, включително за дейности по рехабилитация чрез трудотерапия; Спешно стационарно лечение до 24 часа на пациенти с психични заболявания с висок риск, спешни състояния и изразена психомоторна възбуда, които не се хоспитализират в същото лечебно заведение и Дневно стационарно лечение на пациенти с психични заболявания. Договорът с Министерството на здравеопазването за 2025г. е сключен през месец февруари на основание Наредба №3 от 2019г. на Министерство на Здравеопазването. С изменение на Наредба №3 публикувана в ДВ бр.49 от 17.06.2025 г. са повишени стойностите на заплащаните медицински дейности считано от 01.01.2025г.

Столична община - за медицински дейности, които са извън обхвата на задължителното здравно осигуряване и не подлежат на финансиране от НЗОК и МЗ. Сключен е договор със срок до приемане на бюджета и месечна сума в размер до 25 850 лв. През м. септември е сключен договор със срок от 01.07.2025г. до 31.12.2025г. и общ размер до 263 507лева за срока на договора.

НЗОК – за дейностите по Комплексно диспансерно наблюдение /КДН/ и за извършване на амбулаторна процедура № 38 „Амбулаторно наблюдение и проследяване на терапевтичен отговор при пациенти, получаващи скъпоструващи лекарствени продукти по реда на чл.78, ал.2 ЗЗО”.

Приходи от платени медицински услуги – прегледи за издаване на медицински удостоверения за работа, за МВР - КОС, за достъп до стратегически обекти, медицински характеристики, психологични изследвания и консултации и др.

Приходи от обучение – приходи по договори с Университети за обучение на студенти и специализанти и платени курсове за обучение на психолози.

Приходи по договори за клинични проучвания.

➤ Отчет за собствения капитал

Във финансовия отчет на ЦПЗ “Проф.Н. Шипковенски” към 30.09.2025 се отчита собствен капитал в размер на 2 586 хил.лв., който включва:

- записан основен капитал – 1 152 хил.лв,
- резерв от последващи оценки - 1 038 хил.лв. - от преценка на сградата през 2005г.
- други резерви - 38 хил.лв.- от налични активи при регистрирането на дружеството,
- неразпределена печалба- 140 хил.лв.
- текуща печалба – 218 хил. лв.

Дружеството не е предмет на специфични капиталови изисквания, наложени по договор или регулативна рамка. Решенията за промяна в записания капитал се взимат от Столичния общински съвет.

➤ Счетоводен баланс

Активите в баланса на дружеството към 30.09.2025г. са в размер на 3 189 хил. лв.

Общо нетекущите активи са с балансова стойност **1 833 хил. лв.** от активите и включват дълготрайни материални – 1 815 хил. лв., нематериални активи - 18 хил. лв.

Текущите активи са на стойност 1341 хил. лв. – 42 % от актива и включват :

- материални запаси – 33 хил. лв. (медикаменти, хигиенни и други материали),
- краткосрочни вземания за 110 хил. лв. (вземане по договор от НЗОК – 6 хил. лв., Столична община – 83 хил. лв., вземане от физически лица – 5 хил.лв., вземане по договори за клинични изпитвания – 2 хил. лв, вземане по авансово плащане – 11 хил. лв., вземане по присъдени съдебни разноси-1 хил.лв., авансов данък – 1 хил.лв. и Дневен център за хора с увреждания– 1 хил. лв.)
- парични средства - 1 198 хил. лв.

Разходите за бъдещи периоди са за 15 хил. лв. (застраховки на сградата, транспортни средства, мед. персонал, данък сграда и абонаменти).

В пасива на баланса се отчитат:

- собствен капитал в размер на 2 586 хил. лв.;
- провизии за данъци – отсрочени данъци в размер на 113 хил.лв.
- краткосрочни задължения за 422 хил. лв. (задължения към доставчици по фактури – 31 хил. лв.- изплатени през месец октомври 2025г., задължения към персонала, осигурителни задължения, данъчни задължения и други в размер на 391 хил. лв.

финансирания и приходи за бъдещи периоди за 68 хил. лв. представляват финансирания на ДМА - 13 хил. лв., финансиране от дарения – 7 хил. лв., финансиране от Министерство на здравеопазването за мед. дейност – 47 хил. лв. и предплатен стаж психология, индивидуален за 1 хил. лв.

•

Дружеството няма просрочени задължения и няма сключени договори за кредити.

➤ Отчет за приходите и разходите

Приходи	деветмесечие 2025 г.		деветмесечие 2024 г.	
	Хил. лв.	%	Хил. лв.	%
Нетни приходи от продажба на услуги, в т.ч	794		776	
Приходи от НЗОК за амбулаторна дейност	50	1,5	43	1,5
Платени мед. услуги и др.	688	18,5	683	23
Приходи от обучение /специализанти, стаж/	15	0,5	3	
Приходи от клинични проучвания	41	1	47	1,5
Други приходи, в т.ч.	2928		2244	
Финансиране от МЗ за стационарна, спешна	2599	70	1866	62
Финансиране от СО	319	8,5	371	12
Приходи от финансиране за участия в проекти, програма компенсация ел. енергия, дарения и др.приходи	10		7	
Общо	3722	100	3020	100

Отчетените приходи през деветмесечието на 2025г. са в увеличение с **702 хил. лв. (23,2%)** спрямо същия период на предходната година.

В увеличение са приходите по договори с НЗОК с 7 хил. лв. /16%/, от платени медицински услуги с 5 хил. лв. /0,73%/, по договор със Софийския университет за обучение на студенти и специализанти и платени курсове за обучение на психолози с 12 хил. лв, приходите от Министерство на здравеопазването с 733 хил. лв. /39%/ и приходите от финансираня с 3 хил.лв.

В намаление са приходите от клинични проучвания с 6 хил.лв. и приходите от мед. дейност по договор със Столична община с 52 хил.лв./14%/.

Планираните приходи в бизнес плана за 2025г. са за 4430 хил. лв., през отчетния период на 2025г. размерът на реализираните приходи е 84,02% от планирания годишен приход.

Разходи	деветмесечие 2025 г.		деветмесечие 2024 г.	
	Хил. лв.	%	Хил. лв.	%
Материали	216	6	223	8
- медикаменти и медицински консумативи	29		26	
- храна болни	85		84	
- топлоенергия, електроенергия, вода и гориво линейки	62		59	
- други мат. - хигиенни, канцеларски, оборудване, облекло, мат. за поддръжка	22		37	
- ваучери за храна дежурен персонал	18		17	
Външни услуги	230	7	207	7
- охрана и СОД	72		61	
- телекомуникационни	9		7	
- граждански дог, правни услуги и одит	43		30	
- абонаментно поддържане, текущ ремонт, обучение специализанти, консултация на пациентите, лабораторни изследвания др. външни услуги	106		109	
Възнаграждения	2575	73,5	2017	70,5
Осигуровки	424	12	358	12,5
Амортизации	39	1	39	1,5
Други разходи	16	0,5	15	0,5

- данък сграда, такса смет и др. такси бюджет	15		14	
- командировки	1		1	
Финансови разходи	4		2	
Общо	3504	100	2861	100

Отчетените разходи за периода са в увеличение с 643 хил. лв. (22,5%) в сравнение със същия период на 2024г.

В увеличение са разходите за:

- Външни услуги с 23 хил. лв. – 11 %
- Възнаграждения с 558 хил. лв. – 27,6 %
- Осигуровки с 66 хил. лв. – 18,4%
- Други разходи с 1 хил. лв
- Финансови разходи с 2 хил.лв.

В намаление са разходите за :

- Материали - с 7 хил. лв. – 3 %

Разходите за възнаграждения включват: заплатите на персонала по трудов договор - 2304 хил. лв., възнаграждения по ДУК – 115 хил.лв., обезщетения по КТ – 81 хил. лв. социални разходи – ваучери за храна - 75 хил.лв.

От 01.01.2025г. бяха увеличени размерите на основните заплати с 15,4% и размерите на някои допълнителни трудови възнаграждения /за нощен труд, разположение и други съгласно вътрешните правила за работна заплата в дружеството/. Във връзка с изменение на стойностите заплащани по Наредба №3 на МЗ публикувана в ДВ бр.49 от 17.06.2025г. в сила от 01.01.2025г. през месец юни бяха изчислени и начислени допълнителни възнаграждения на персонала за периода от м. януари до м. юни.

От 01.07.2025г. бяха увеличени размерите на основните заплати с 12%.

Реализираният счетоводен финансов резултат за деветмесечие на 2025г. е печалба в размер на 218 хил. лв.

➤ Отчет за паричния поток

Паричните средства на дружеството към 30.09.2025г. са в размер 1198 хил.лв. Дружеството отчита увеличение на паричните средства с 250 хил. лв., в сравнение с наличните парични средства към 30.09.2024г.

Материални ресурси и инвестиции

Столична община е предоставила на дружеството през 1998 г. сградата, която отговаря на всички нормативни изисквания за брой на болничните легла в стая. Сградата е вече над 27 години, което налага подобряване на материалната база.

Общо дълготрайните материални активи към 30.09.2025г. са с балансова стойност 1 815 хил. лв. (57%) от активите. Балансовата стойност на сградата – 1 656 хил. лв., която съставлява 52 % от всички активи на Дружеството.

През отчетния период са придобити следните ДМА: метален сейф /каса/ на стойност 905 лева и многофункционално устройство на стойност 729 лева.

В ЦПЗ „Проф. Н. Шипковенски“ ЕООД, с Решение №72 на Столичен общински съвет започна ремонтна дейност по инвестиция С12.13 „Модернизация на психиатричната помощ“. За изпълнител е избрана фирма „ИВЕЛИНСТРОЙ“ ЕООД, ЕИК 200388512., представлявана от Мартин Ашер Леви. Ремонтните дейности стартираха през първото тримесечие. Беше изпратен до СОС отчет представен от строителите. ЦПЗ „Проф. Н. Шипковенски“ не разполагаме със специалист в областта на строителството, който да извърши професионална проверка на място, с цел установяване на изпълнението на инвестициите и за доказване на физическия напредък на дейностите. Във връзка с ремонта, който се извършва поетапно и преминава през всички отделения на ЦПЗ, имаме затруднения в дейността, най-вече касаеща отделенията с легла. Би могло да се наложи временно намаляване на броя легла и намаляване на спешния прием. През месец септември бяха отправени запитвания към фирма „ИВЕЛИНСТРОЙ“ ЕООД относно напредъка на ремонтните дейности, но няма получен отговор. Създава се впечатление за забавяне изпълнението дейностите по ремонта.

Във връзка със сключен договор за разработване на вътрешни правила за мрежова и информационна сигурност на информационните системи и за защита на личните данни фирмата изпълнител констатира, че мрежовото оборудване е остаряло и не отговаря на изискванията за сигурност. В тази връзка на основание чл.21, ал.1, т.21 от Наредбата за общинските лечебни заведения поискахме съгласие за изграждане на нова компютърна мрежа /мрежова инфраструктура/ със собствени средства на стойност до 46 хил. лв. с ДДС. С решение № 801 на СОС получихме съгласие и предстои избор на фирма и сключване на договор за изпълнение.

Предвиждано развитие на дружеството

Дружеството ще продължи да извършва своята дейност и през четвърто тримесечие на 2025г. с финансиране от републиканския бюджет въз основа на договор с Министерство на здравеопазването, финансиране по договор от Столична община и по договор с НЗОК за Комплексно диспансерно (амбулаторно) наблюдение. Голям дял в дейността на Дружеството ще продължи да заема и дейността по издаване на медицински удостоверения и справки на граждани и юридически лица.

София,
30.10.2025 година

Управител:

Д-р Ана Попова