

Университетска ПМБАЛ София "Свети Йоан Кръстител" ЕАД
(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 30.09.2025	предходна година - 31.12.2024
а	б	1	2
А. Записан, но невнесен капитал	01000		
Б. Нетекущи (дълготрайни) активи			
I. Нематериални активи			
Продукти от развойна дейност	02110		
Концесии, патенти, лицензи, търговски марки, програмни продукти и други подобни права и активи	02120	18	32
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	32
II. Дълготрайни материални активи			
Земя и сгради	02210	5 222	4 738
Земи	02211	2 083	2 083
Сгради	02212	3 139	2 655
Машини, производствено оборудване и апаратура	02220	1 451	1 537
Съоръжения и други	02230	128	119
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	6 801	6 394
III. Дългосрочни финансови активи			
Акции и дялове в предприятия от група	02310	5	5
в т. ч. в нефинансови предприятия, вкл. централни управления	02311	5	5
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	5	5
IV. Отсрочени данъци	02400		
Общо за раздел Б	02000	6 824	6 431

АКТИВ			
Раздели, групи, статии	Код на реда	Сума - хил. лв	
		текуща година 30.09.2025	предходна година - 31.12.2024
а	б	1	2
В. Текущи (краткотрайни) активи			
I. Материални запаси			
Суровини и материали	03110	255	220
Незавършено производство	03120		
в т. ч. млади животни и животни за утаяване и разплод	03121		
Продукция и стоки	03130	0	0
Продукция	03131		
Стоки	03132		
Предоставени аванси	03140		
Общо за група I	03100	255	220
II. Вземания			
Вземания от клиенти и доставчици	03210	1 228	1 338
в т.ч. над 1 година	03211		
Вземания от предприятия от група	03220		9
в т.ч. над 1 година	03221		
Вземания, свързани с асоциирани и смесени предприятия	03230		
в т.ч. над 1 година	03231		
Други вземания	03240	76	32
в т.ч. над 1 година	03241		
Общо за група II	03200	1 304	1 379
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	4 556	3 978
Касови наличности в лева	03411	6	2
Касови наличности във валута (левава равностойност)	03412		
Разплащателни сметки	03413	4 550	3 976
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	4 556	3 978
Общо за раздел В	03000	6 115	5 577
Г. Разходи за бъдещи периоди	04000		
Сума на актива (А+Б+В+Г)	04500	12 939	12 008

ПАСИВ			
Раздели, групи, статии	Код на реда	Сума - хил. лв	
		текуща година 30.09.2025	предходна година - 31.12.2024
а	б	1	2
A. Собствен капитал			
I. Записан капитал	05100	4 362	4 239
Акционерен капитал	05110	4 362	4 239
Котиран акция на финансовите пазари	05111		
Нескотиран акция на финансовите пазари	05112	4 362	4 239
Други видове записан капитал	05120		
в т. ч. допълнителен капитал (апортни вноски)	05121		
II. Премии от емисии	05200		
III. Резерв от последващи оценки	05300	2 306	2 306
в т. ч. резерв от последващи оценки на финансови инструменти	05310		
IV. Резерви			
Законови резерви	05410	132	88
Резерв, свързан с изкупени собствени акции	05420		
Резерв съгласно учредителен акт	05430		
Други резерви	05440		
в т. ч. допълнителни резерви	05441		
Общо за група IV	05400	132	88
V. Натрупана печалба (загуба) от минали години			
Неразпределена печалба	05510	1 280	885
Непокрита загуба	05520		
Общо за група V	05500	1 280	885
VI. Текуща печалба (загуба)			
Текуща печалба (загуба)	05600	518	439
Авансово разпределена текуща печалба	05601		
Общо за група VI	05700	518	439
Общо за раздел A	05000	8 598	7 957
Б. Провизии и сходни задължения			
Провизии за пенсии и други подобни задължения	06100	118	171
Провизии за данъци	06200	160	160
в т.ч. отсрочени данъци	06210		
Други провизии и сходни задължения	06300		
Общо за раздел Б	06000	278	331
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	29
До 1 година	07201	0	29
Над 1 година	07202		0
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 30.09.2025	предходна година - 31.12.2024
а	б	1	2
Задължения към доставчици	07400	571	391
До 1 година	07401	571	391
Над 1 година	07402		0
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	2115	2050
До 1 година	07801	2115	2050
Над 1 година	07802		
в това число:			
Към персонала	07810	1534	1524
До 1 година	07811	1534	1524
Над 1 година	07812		
Осигурителни задължения	07820	339	319
До 1 година	07821	339	319
Над 1 година	07822		0
Данъчни задължения	07830	101	61
До 1 година	07831	101	61
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	2 686	2 470
До 1 година	07001	2 686	2 470
Над 1 година	07002	0	0
Г. Финансирания и приходи за бъдещи периоди	08000	1377	1250
Финансирания	08001	1377	1250
Приходи за бъдещи периоди	08002		
Сума на пасива (А+Б+В+Г)	08500	12 939	12008

Дата: 22.10.2025г.

Представляващи дружеството:

Проф. д-р Цветомир Димитров, д.м.н.
(име и фамилия)

Главен счетоводител: .

Мила Симеонова
(име и фамилия)



Университетска ПМБАЛ София "Свети Йоан Кръстител" ЕАД
(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 30.09.2025	предходна година - 30.09.2024
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	3043	3208
Суровини и материали	10210	2168	2260
Външни услуги	10220	875	948
Разходи за персонала	10300	11284	9685
в това число:			
Разходи за възнаграждения	10310	9602	8220
в т. ч. компенсируеми отпуски	10311		
Разходи за осигуровки (към осигурителни фондове)	10320	1682	1465
от тях: осигуровки, свързани с пенсии	10321		
Разходи за амортизация и обезценка	10400	855	897
Разходи за амортизация и обезценка на дълготрайни материални и нематериални активи	10410	855	897
Разходи за амортизация	10411	855	897
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	87	76
в това число:			
Балансова стойност на продадените активи	10510	8	5
Провизии	10520		
Общо за група I	10000	15269	13866
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	11	12
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	11	12
Б. Печалба от обичайна дейност	14000	530	673
Общо разходи (I + II)	13000	15280	13878
В. Счетоводна печалба (общо приходи - общо разходи)	14100	530	673
III. Разходи за данъци от печалбата	14200	12	6
IV. Други данъци, алтернативни на корпоративния данък	14300		
Г. Печалба (В - III - IV)	14400	518	667
Всичко (Общо разходи + III + IV + Г)	14500	15810	14551

Наименование на приходите	Код на реда	Сума - хил. лв.	
		текуща година 30.09.2025	предходна година - 30.09.2024
а	б	1	2
А. Приходи			
I. Приходи от оперативна дейност			
Нетни приходи от продажби	15100	15370	14104
Продукция	15110		
Стоки	15120		
Услуги	15130	15370	14104
в това число:			
Приходи от търговско-посредническа дейност	15131		
Приходи от наеми	15132	107	111
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	377	445
в това число:			
Приходи от финансираня	15410	325	324
от тях: от правителството	15411	311	265
Приходи от продажби на суровини и материали	15420		
Приходи от продажби на дълготрайни активи	15430		
Общо за група I	15000	15747	14549
II. Финансови приходи			
Приходи от участия в дъщерни, асоциирани и смесени предприятия	16100	20	
в т. ч. приходи от участия в предприятия от група	16110	20	
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	43	2
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	63	2
Б. Загуба от обичайна дейност	19000	0	0
Общо приходи (I + II)	18000	15810	14551
В. Счетоводна загуба (общо приходи - общо разходи)	19100	0	0
Г. Загуба (B + III + IV)	19200	0	0
Всичко (Общо приходи + Г)	19500	15810	14551

Дата: 22.10.2025г..

Представяващ/и дружеството:
Проф. д-р Цветомир Димитров, д.м.ик
(име и фамилия)



Главен счетоводител:
Мила Симеонова
(име и фамилия)

Университетска ПМБАЛ София "Св. Иван Кръстител" ЕАД
(наименование на дружеството)
Деветмесечие 2025г.
(отчетен период - I-во трим. , I-во шестмесечие, деветмесечие 2025 г.)

ОТЧЕТ ЗА ПАРИЧНИТЕ ПОТОЦИ ПО ПРЕКЪН МЕТОД

Наименование на паричните потоци	Код на ЕСЗБ	Текущ период			Президиен 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	15760	3338	12422	14019	3275	10744
Парични потоци, свързани с краткосрочни финансови активи, тържани за търговски цели	61532			0			0
Парични потоци, свързани с трудови разходи	61533	8	11261	(11253)	21	9504	(9483)
Парични потоци от дивиденди, комисионни, дивиденди и други подобни	61534			0			0
Парични потоци от положителни и отрицателни валютни курсови разлики	61535			0			0
Плащания при разплащане на печалба	61536			0			0
Платежи и възстановени дългове върху печалбата	61537	13	13	0		6	(6)
Други парични потоци от основна дейност	61538		73	(75)		67	(67)
Общо за раздел А	61538	15781	14637	1094	14040	12852	1188
Б. Парични потоци от инвестиционна дейност							
Парични потоци, свързани с дълготрайни активи	61541	456	945	(489)		331	(331)
Парични потоци, свързани с краткосрочни финансови активи	61542			0			0
Парични потоци от дивиденди, комисионни, дивиденди и други подобни	61543			0			0
Парични потоци от бизнескомбинации - придобивания	61544			0			0
Парични потоци от положителни и отрицателни валютни курсови разлики	61545			0			0
Други парични потоци от инвестиционна дейност	61546			0			0
Общо за раздел Б	61546	456	945	(489)	0	331	(331)
В. Парични потоци от финансови дейности							
Парични потоци от емисиране 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		29	(29)		44	(44)
Парични потоци от дивиденди, комисионни, дивиденди и други подобни	61554	12	10	2		12	(12)
Плащания на задължения по дивиденди договори	61555			0			0
Парични потоци от положителни и отрицателни валютни курсови разлики	61556			0			0
Други парични потоци от финансови дейности	61557			0			0
Общо за раздел В	61558	12	39	(27)	0	56	(56)
Г. Измислен на паричните средства през периода (А+Б+В)	61560	16249	15671	578	14040	13239	801
Д. Парични средства в началото на периода	61570	x	x	3978	x	x	3128
Е. Парични средства в края на периода	61580	x	x	4556	x	x	3929

Дата: 22.10.2025г.

Представяващи дружеството:

Проф. д-р Цветомир Димитров, д.м.н.
(име и фамилия)

Главен счетоводител:

Мила Симеонова
(име и фамилия)



Университетска ПМБАЛ София "Свети Йоан Кръстител" ЕАД
(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 смисли	Резерв от последващи оценки	Резерви				Финансов резултат от минали години		Текуща печалба/загуба	Общо собствен капитал
					Закопони	Резерв.	Резерв	Други	Неразпре-	Непохрити		
а	б	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
Салдо в началото на отчетния период	61610	4239		2306	88				885		439	7957
Промени в счетоводната политика	61620											0
Грешки	61630											0
Салдо след промени в счетоводната	61640	4239	0	2306	88	0	0	0	885	0	439	7957
Изменения за сметка на собствениците	61650	123	0	0	0	0	0	0	0	0	0	123
Увеличение	61651	123										123
Намаление	61652											0
Финансов резултат за текущия период	61660										518	518
Разпределение на печалбата	61670				44				395		(439)	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											0
Салдо към края на отчетния период	61720	4362	0	2306	132	0	0	0	1280	0	518	8598
Промени от преводи на години	61730											0
Собствен капитал към края на отчетния период	61740	4362	0	2306	132	0	0	0	1280	0	518	8598

Дата: 22.10.2025г.

Представяващи дружеството

Проф. д-р Цветомир Димитров Димитров
(име и фамилия)



Главен счетоводител:

Мила Симеонова
(име и фамилия)



**„УНИВЕРСИТЕТСКА ПЪРВА МБАЛ – СОФИЯ
„СВ. ЙОАН КРЪСТИТЕЛ” ЕАД**

гр. София, бул. Патриарх Евтимий №37, www.lmbal.com
тел. + 359 2 80 59 203; + 359 2 80 59 336, delovodstvo@upmbal-sofia.com

ДОКЛАД ЗА ДЕЙНОСТТА

на „Университетска Първа МБАЛ София Св. Йоан Кръстител” ЕАД

01.01.2025 г. – 30.09.2025 г.

Университетска Първа МБАЛ – София „Св. Йоан Кръстител” ЕАД е търговско дружество, регистрирано в Софийски градски съд, фирмено отделение, том 676, партида N 60418, страница 167 и вписано в Търговския регистър на Агенция по вписванията с ЕИК 000689015.

Дружеството е с адрес на управление град София, район Средец, бул. "Патриарх Евтимий" № 37.

Университетска Първа МБАЛ – София „Св. Йоан Кръстител” ЕАД е еднолично акционерно дружество с едностепенна система на управление. Едноличен собственик на капитала на дружеството е Столична община. Болницата се ръководи от Съвет на директорите в състав:

Проф. д-р Александър . Оскар, д.м.н. – Председател и членове:

Д-р Иля Генов и

Проф. д-р Цветомир Димитров, д.м.н.–Изпълнителен директор.

I. Предмет на дейност и структура

Основният предмет на дейност е осъществяване на болнична помощ.

Университетска Първа МБАЛ – София „Св. Йоан Кръстител” ЕАД осъществява своята дейност по 26 специалности в 4 клиники и 10 отделения с легла, 3 отделения без легла и в 3 клинично-диагностични структури, съгласно „Разрешение за осъществяване на лечебна дейност” № МБ 215/2017 г. на Министерство на здравеопазването.

С Решение № 799/08.11.2018 г. на Министерския съвет Първа МБАЛ София ЕАД е определена за Университетска Първа многопрофилна болница за активно лечение София „Свети Йоан Кръстител”.

Университетска Първа МБАЛ София „Св. Йоан Кръстител“ ЕАД, известна в обществото като Първа градска болница, повече от 70 години лекува столичани, обслужвайки град София, с население над 1500 хил. жители.

ЕДНОЛИЧЕН СОБСТВЕНИК НА КАПИТАЛА – СТОЛИЧНА ОБЩИНА

- ❖ Изменя и допълва устава, увеличава и намалява капитала
- ❖ Преобразува и прекратява дружеството
- ❖ Избира и освобождава членовете на СД
- ❖ Назначава одитори, одобрява годишните счетоводни отчети и бизнес планове

- ❖ Разпределя печалбите на дружеството
- ❖ Освобождава от отговорност членовете на СД
- ❖ Разрешава сделки над определена стойност
- ❖ Одобрява решения за кредити, обезпечения и гаранции
- ❖

СЪВЕТ НА ДИРЕКТОРИТЕ

- ❖ Представява интересите на собственика
- ❖ Дефинира мисията и визията на болницата
- ❖ Назначава Изпълнителния директор
- ❖ Одобрява и контролира бизнес планове и бюджетите
- ❖ Контролира дейността на мениджмънта и го подпомага

- ❖ Одобрява стратегически решения за развитие на дейността и стратегически партньорства и др.
- ❖ Одобрява решения за кредити, обезпечения и гаранции
- ❖ Одобрява инвестиционни решения и придобиване на ДМА
- ❖ Управлява кризи на ниво болница

ИЗПЪЛНИТЕЛЕН ДИРЕКТОР

- ❖ Поставя целите и планира стратегията и тактиката на болницата
- ❖ Осъществява стратегическото управление
- ❖ Осигурява развитието на болницата
- ❖ Управлява болницата на стратегическо и оперативно ниво

- ❖ Назначава членовете на мениджърския съвет
- ❖ Представя бизнес планове и отчетите пред СД
- ❖ Представя инвестиционните предложения пред СД
- ❖ Управлява кризи на ниво болница
- ❖ Управлява качеството

Административно
- стопански
дейности

Човешки
ресурси и
Финансово
управление

Болнична
дейност

Диагностична
дейност

Доболнична
Дейност – ДКУ

ПЕРСОНАЛ

Към 30.09.2025г. общата заета численост на персонала е 405 служители.

Персонал	Численост по длъжностно разписание	Заета численост на последния ден от отчетния период		Средносписъчен брой на персонала за отчетния период	
	30.09.2025	30.09.2025	30.09.2024	09 2025	09 2024
Висш медицински персонал	189	134	135	133	129
Полувисш и среден медицински персонал	188	130	124	127	120
Висш немедицински персонал	26	23	24	23	17
Друг персонал	158	118	118	116	111
Общ брой	561	405	401	399	377

Персонал	Средна брутна РЗ				
	2025 III тримесечие	2025 II тримесечие	2025 I тримесечие	31.12.24	30.09.24
Висш медицински персонал	2976	3105	2952	2767	2712
Полувисш и среден мед. персонал	2750	2876	2707	2516	2464
Висш немедицински персонал	2473	2635	2241	2137	1992
Друг персонал	1732	1710	1629	1544	1493

Нивата на основните и допълнителни възнаграждения, договорени с колективния трудов договор в сектор „Здравеопазване” са достигнати през 2024г. и се прилагат за всички длъжности в лечебното заведение. Към 30.09.2025г. средната брутна заплата в болницата е 2522 лв. Спадът с 2,7% на ср.брутна заплата през трето тримесечие спрямо второ тримесечие на 2025г. е сезонен и се дължи на ползваните отпуски по КТ и намалението на свързаните с тях допълнителни възнаграждения. Промени във възнагражденията от началото на 2025г. са настъпили както във връзка с промяната на МРЗ за страната, така и за запазване на ключов персонал.

Липсата на медицински кадри води до постоянно увеличаване на разходите за труд и социални придобивки. Предстоящите промени, свързани с приемане на бюджета за следващата година и въвеждането на еврото в България изискват актуализация на нивата на заплащане в сектор „Здравеопазване”.

Средната възраст на заетия в болницата персонал е 55г., в т.ч.:

Позиция	Ср.възраст
Лекар със специалност	60
Лекар специалист	30
Мед.сестри и лаборанти	62
Болногледач	29
Санитар	57

Дружеството провежда политика за привличане и запазване на ключов медицински и административен персонал. Вниманието на ръководството изцяло е насочено за

преодоляване на проблема с недостига на медицински кадри. Стремим се да съхраняваме работещите, чрез подобряване на условията на труд и заплащане и да привличаме и изграждаме нови медицински кадри. Спазваме трудовото и осигурително законодателство в Република България и се стремим да осигуряваме максимално добри и безопасни условия на труд.

II. Извършена дейност и постигнати резултати през деветмесечието на 2025г.

ПОКАЗАТЕЛИ ЗА БОЛНИЧНА ДЕЙНОСТ	м.е.	30.9.2025	30.9.2024	Изменение %
Среден брой болнични легла за периода	бр.	231	223	3.59%
Брой преминали болни	бр.	11 211	11 042	1.53%
Брой леглодни	бр.	45 516	42 140	8.01%
Изпълнимост на болн. легла в дни	дни	197	189	4.23%
Използваемост на болничните легла	%	72.18	68.97	4.65%
Среден престой на един болен	дни	4.02	3.82	5.24%
Оборот на едно болнично легло	бр.	49.07	50.1	-2.06%
Среден разход на един преминал болен	лв.	1 354.92	1 254.58	8.00%
Среден разход на един леглоден	лв.	335.69	328.74	2.11%

Лечебното заведение запазва своята добра изолзваемост. Преминалите пациенти са 11211, а броят на леглодните 45516. Средният разход на преминал болен се е увеличил с 8% на годишна база.

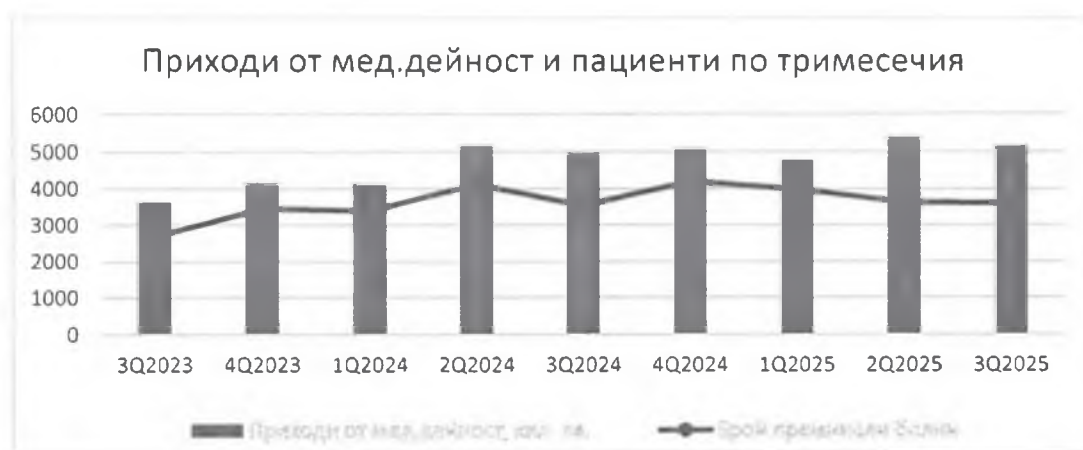
Приходите през първите девет месеца на 2025г. общо са 15 809 714 лв., в т.ч. от мед. дейност – 15 370 326 лв., немедицинска дейност – 376 595 лв., финансови приходи – 62793 лв.

I.	ПРИХОДИ от оперативна дейност (в лева)	30.9.2025	30.9.2024	Изменение лв.	Ръст
1	Приходи от финансиране от РЗОК	11 557 108	9 996 759	1 560 349	15.61%
2	Приходи от платени медицински услуги от пациенти	362 885	377 701	-14 816	-3.92%
3	Приходи от договори за медицински услуги и други мед. дейности	3 450 334	3 930 090	-479 756	-12.21%
	в т.ч.				
	по договори с Министерство на здравеопазването	310 740	265 410	45 330	17.08%
	по договори със Столична община	2 167 965	2 585 696	-417 731	-16.16%
	по договори с юридически лица	395 586	344 562	51 025	14.81%
	Други приходи от медицинска дейност	576 042	734 422	-158 380	-21.57%
	ОБЩО ПРИХОДИ ОТ МЕДИЦИНСКА ДЕЙНОСТ	15 370 326	14 304 550	1 065 776	7.45%
4	Приходи от наеми	107 352	111 047	-3 695	-3.33%
5	Други приходи от немедицинска дейност	269 243	133 167	136 076	102.18%
6	ОБЩО ПРИХОДИ ОТ НЕМЕДИЦИНСКА ДЕЙНОСТ	376 595	244 214	132 381	54.21%
7	ФИНАНСОВИ ПРИХОДИ	62 793	2 419		2596%
8	ОБЩО ПРИХОДИ ПО ОТЧЕТА ЗА ПРИХОДИ И РАЗХОДИ	15 809 714	14 551 183	1 258 532	8.65%

Приходите от оперативна дейност са 15370 х.лв. с ръст спрямо деветмесечието на 2024г. от 7,45%. Постигнатият ръст в приходите от медицинска дейност е при нарастване на преминалите болни с 1,53% и на леглодните също с 8%. Темпът на растеж на приходите се забавя в сравнение с деветмесечието на 2024г. В значителна степен това е следствие на забавеното приемане на държавен и общински бюджети, което постави лечебното заведение пред предизвикателството да работи при ценовите условия на договорите от 2023г., без да бъдат отчитани както постигнатия годишен ръст при пациентите с 18% за 2024г., така и с нарасналите през 2024г. разходи, основно за труд и осигуровки на медицинския персонал. Икономическата несигурност предпостави преоценка на количествените възможности за работа в пълен обем при условия на недофинансиране на медицинската дейност, запазвайки финансовата стабилност на болницата.

Делът на медицинската дейност в общите приходи е 97,22%, като приходите от РЗОК са 73,10% от общите приходи. Нетното увеличение на приходите от РЗОК спрямо деветмесечието на 2024г. е 1560 х.лв., като 745 х.лв. от тях представляват разплатена отчетена надлимитна дейност. В края на първото тримесечие на 2025г. лечебното заведение имаше изпълнена, отчетена и незаплатена медицинска дейност за над един млн. лева от РЗОК и от Столична община. През третото тримесечие беше подписан договор със Столична община за дейности извън обхвата на здравното осигуряване, чието изпълнение позволи наваксване на изоставането в приходната част. През м. август беше заплатена от Столична община изпълнената през първо полугодие медицинска дейност извън обхвата на здравното осигуряване в размер на 839х.лв. Също така, през второто и третото тримесечие на 2025г. отчетената пред РЗОК, извършена през предходни периоди, медицинска дейност беше заплатена. Това допринесе за положителния финансов резултат към деветмесечието.

Намалението от 3,92% в приходите от платени услуги на пациенти, представляващо 15 х.лв. се дължи основно на нормативната промяна за намаление на потребителските такси от 5,8 на 1 лв. Приходите от потребителски такси през деветмесечието на 2024 са 23125лв., докато през 2025г. те са 8058лв.



Ръководството на болницата внимателно преценява възможностите за развитие, като не поема рискове в сложната икономическа ситуация. Бяха прегледани предоставяните медицински услуги и се изготвиха пакетни предложения за пациентите. Беше приета актуализация на ценовата листа при спазване на изискванията на Закона за въвеждане на еврото. Във връзка с поэтапното планирано извършване на основни ремонти в три от отделенията на Вътрешна клиника беше осигурено физическо преместване за времето на

ремонтните дейности, за да бъдат запазени обичайната дейност и приходи. Наред с мерките за увеличаване на растежа, ежемесечно анализираме текущите разходи с цел оптимизация.

Разходите на болницата за деветмесечието на 2025г. са 15 279 488лв.

С най-висок дял са разходите за труд (възнаграждения и осигуровки) – 74%, следвани от разходите за материали 14%, външни услуги 6% и амортизации 6%.

РАЗХОДИ	дял 2025	30.09.2025	30.09.2024	Ръст
Разходи за материали	14%	2 168 372	2 260 199	-4.06%
Разходи за външни услуги	6%	874 974	947 673	-7.67%
Разходи за персонала, в т. ч.	74%	11 284 392	9 685 445	16.51%
- възнаграждения	63%	9 602 168	8 219 749	16.82%
- осигурителни вноски	11%	1 682 224	1 465 696	14.77%
Разходи за оперативна дейност:	94%	14 327 738	12 893 317	11.13%
Разходи за амортизации	6%	854 686	896 852	-4.70%
Други разходи, в т. ч.	1%	86 655	75 674	14.51%
балансова стойност на продадени активи	0%	7 637	5 160	48.00%
Финансови разходи	0%	10 409	11 692	-10.97%
Извънредни разходи	0%	0	0	0%
Общо разходи:	100%	15 279 488	13 877 535	10.10%

Общият ръст на разходите спрямо деветмесечието на 2024г. е 10,1%. Увеличението на разходите през 2025г. спрямо същия период на 2024г. е с общо 1402х.лв., основно насочени към разходите за труд и осигуровки. В рамките на предходния 12 месечен период разходите за труд са се повишили с 16,5%, а дялът на разходите за персонал е 74%. Необходимостта от привличане на медицински кадри и задържане на персонала в условията на задълбочаваща се липса на квалифицирани кадри, застаряващ персонал и силна конкуренция между работодателите в сектор Здравеопазване повишават разходите за труд. Вследствие на това ограничаваме останали разходи по икономически елементи, което от своя страна води до изменения в съотношението на отделните видове разходи в общите разходи на болницата. Разходите за материали и външни услуги са силно оптимизирани. Насочили сме вниманието си в детайлите с цел повишаване на ефикасността, но следим за запазване на качественото ниво на медицинските услуги. Разходите за персонал в сектор Здравеопазване обичайно са високи (60%-80%), което се дължи на недостига от квалифицирания персонал – лекари и медицински сестри, силната роля на човешкия фактор при повечето медицински дейности, денонощния процес на работа, водещ до извънреден труд и изискващ по-голям брой служители с цел спазване на нормативните изисквания и стандарти за качество. Стремим се да привличаме високо квалифицирани медицински кадри и да съхраняваме персонала чрез инвестиране в по-добри условия за труд, по-добра работна среда и социални разходи.

Делът на разходите за материали в общите разходи е 14% (2166 х.лв.), с намаление от 4% спрямо деветмесечието на 2024г.

Вид	в лева	30.09.2025	30.09.2024	Ръст	Дял
Медикаменти		542 083	552 257	-2%	25%
Мед. консуматив		225 976	234 659	-4%	10%
Гориво-смазочни материали		3 221	4 353	-26%	0%
Храна-болни и деж. персонал		363 334	321 820	13%	17%
Реактиви лабораториг, ЛТХ		318 702	352 619	-10%	15%
Медицински изделия		455 345	573 018	-21%	21%
Ренгенови консумативи		2 847	2 847	0%	0%
Строителни материали		7 030	9 764	-28%	0%
Други		247 640	208 862	19%	11%
Общо		2 166 178	2 260 199	-4%	100%

Разходи за външни услуги – 875 х.лв. с дял от общите разходи 6,0%.

Вид	в лева	30.09.2025	30.09.2024	Ръст	Дял
Ел. енергия *		143 825	146 712	-2%	16%
Топлинна енергия		105 533	88 032	20%	12%
Вода		27 316	28 328	-4%	3%
Пране, постелъчен материал		58 434	49 624	18%	7%
Събиране и третиране на отпадъци		59 126	49 545	19%	7%
Поддръжка, мед.апаратура		130 073	152 479	-15%	15%
Ремонт и поддръжка		9 391	113 413	-92%	1%
Други		159 875	146 409	9%	18%
Охрана		89 794	83 122	8%	10%
Одиторски консултански услуги		5 985	5 400	11%	1%
Поддръжка софтуер		85 621	84 609	1%	10%
Общо		874 973	947 673	-8%	100%

*Заб.: Представеният в таблицата разходът за ел.енергия не е намален с получената компенсация, която е отчетена като приход в размер на 14323,14лв. Предвид това, че през 2024г. не са прилагани компенсации, сравняването спрямо разхода за 2024г. следва да бъде по нетно разходваните средства. Налице е спад в нетния разход с 12.6%

Болницата е потребила през 2025г. с 74 МВч по-малко електроенергия и след получена компенсация в размер на 14323 лв. /отчетена като приход/, реално е заплатила през деветмесечието на 2025г. със 25613 лв. по-малко спрямо първите девет месеца на 2024г., независимо от увеличената цена за електроенергия с 6,9%.

Справка за разходите за електроенергия

2025г.			2024г.			Изменения 2025 / 2024					
Месец	МВч	лева ф-ра	разход след компенсация	МВч	лева ф-ра	разход след компенсация	Потребл. МВч	МВч%	разход лева	%	Изм. цена/ МВч
януари	64	20 410	14 557	75	20 439	20 439	-11	-14.4%	-5 882	-28.8%	16.6%
февруари	56	19 790	12 716	68	15 373	15 373	-12	-17.2%	-2 656	-17.3%	55.6%
март	58	17 436	16 040	69	14 628	14 628	-11	-16.4%	1 412	9.7%	42.6%
април	52	13 282	13 282	63	12 568	12 568	-11	-17.6%	714	5.7%	28.3%
май	51	13 180	13 180	60	14 966	14 966	-9	-15.6%	-1 786	-11.9%	4.3%
юни	45	11 698	11 698	53	15 232	15 232	-8	-15.5%	-3 534	-23.2%	-9.1%
юли	51	15 545	15 545	53	19 996	19 996	-2	-2.8%	-4 451	-22.3%	-20.0%
август	46	11 299	11 299	53	18 782	18 782	-7	-13.0%	-7 483	-39.8%	-30.8%
септември	44	12 780	12 780	47	14 727	14 727	-3	-6.4%	-1 947	-13.2%	-7.3%
Сбор	467	135 421	121 098	541	146 712	146 712	-74	-13.7%	-25 613	17.5%	6.9%

При останалите видове разходи за външни услуги съществено увеличение отчитаме при топлинната енергия, прането и събирането на отпадъци, което се дължи на повишаващи се цени и повишено потребление при отпадъците. Ръстът в другите разходи за външни услуги се дължи на включени нови услуги по време и след сравнителния период на 2024г. /обучение на лекари-специализанти, пощенски услуги във връзка с промени в нормативна уредба на ТЕЛК/. Най-съществено е намалението в текущите разходи за ремонт и поддръжка, което се дължи на започналите основни ремонти в сградата.

- Разходите за амортизация са 855 х.лв. – с намаление от 4,7%, спрямо предходния период;
- Други разходи с дял 0,567%, включващи основно лицензионни такси, данък недвижими имоти и ТБО – 87 х.лв. с увеличение от 14,5% спрямо 2024 /76х.лв./.

Дружеството не е извършило разходи за спонсорство, дарения и представителни разходи.

ПОКАЗАТЕЛИ	09.2025 г.	09.2024 г.
Среден разход на преминал болен	1354,92	1254,58
Среден разход за един леглоден	335,69	329,03
Среден разход за един храноден/болен	5,21	5,10
Среден разход за един лекарстовден	11,91	13,39

Разход за преминал болен – увеличение с 8,63% , Разход за един леглоден - увеличение с 2,02%,
Разход за един храноден – увеличение с 2,16% ,Разход за един лекарстовден – намаление с 11,05%

Полагаме постоянни усилия за оптимизиране на разходите, за увеличаване на приходите от медицинска дейност чрез обслужване на по-голям брой пациенти и сключване на договори за профилактика и медицинско обслужване.

Университетска Първа МБАЛ София „Св. Йоан Кръстител” ЕАД завърши деветмесечието на 2025г. с положителен счетоводен резултат в размер на 530 226 лв.

КОНТРОЛНИ И РЕВИЗИОННИ ПРОИЗВОДСТВА

През деветмесечието на 2025г., наред с регулярните текущи контролни производства от контролните органи на СЗОК, РЗИ и Дирекция „Здравеопазване”, бяха извършени следните:

1. Ревизия, назначена със Заповед № ЗР-5-21-01837541/28.01.2025 по чл. 107 от КСО на НОИ – ТП София-град за периода от **01.11.2016г. до 31.12.2024г.**, завършила ревизионна записка и анализ от 18.03.2025, констатиращи, че за всички разходни фондове на ДОО няма причинени щети и не са установени нарушения по спазване на сроковете на КСО. Издадени са задължителни предписания ЗД-1-21-01872904/19.03.2025 за подаване на коригираща декларация за 1 лице в частта вид осигурен „01”. Предписанията са изпълнени на 21.03.2025г. с вх. № 55-32-608 на НАП – СДО. Корекцията на данните не увеличава разхода на лечебното заведение.
2. Извънпланов одитен ангажимент на МЗ за консултиране в Университетска Първа МБАЛ София „Св. Йоан Кръстител” ЕАД – за периода от 01.01.2025 до 30.04.2025г. МЗ с писмо рег. № 20-00-198/30.09.2025г. изразява становище, че лечебното заведение не е начислило сума в общ размер на 908,65 лв. за допълнителни възнаграждения по т. 5.2. от Приложение № 1 към Наредба № 3/05.04.2019г. на служителите от ТЕЛК съставите, като констатацията се базира на общата стойност на начислените средства за допълнителни възнаграждения по т. 5.2., без да се вземе предвид стойността на задължителните осигурителни вноски за работодателя върху същите допълнителни възнаграждения. Лечебното заведение е получило изравнителна субсидия в общ размер 41240лв., а е разходвало средства в общ размер 47009,58лв., в т.ч. за допълнителни възнаграждения на ТЕЛК съставите 40331,35 и осигурителни вноски 6678,23лв., за което информирахме Министерство на здравеопазването с писмо изх. № 5511/02.10.2025г. /вх.№ на МЗ 20-00-198/03.10.2025г./.

ПРЕДПРИЕТИ ДЕЙСТВИЯ И МЕРКИ ЗА ВЪВЕЖДАНЕ НА ЕВРОТО В БЪЛГАРИЯ

През третото тримесечие на 2025г. в Университетска Първа МБАЛ София „Св. Йоан Кръстител” ЕАД, в изпълнение на Закона за въвеждане на еврото в България, предприехме следните действия:

1. Софтуерът за обслужване на пациенти, както и софтуерите на касовите апарати и ПОС терминалите са актуализирани и работят в лева и евро.
2. Изготвихме актуализация на ценовите листи с представяне на действащите цени в лева и евро. Превалутирането е извършено по фиксинга 1,95583.
3. Ценовите листи с представяне в лева и в евро са поставени на видно място на регистратурата на лечебното заведение, публикувани са на сайта и са представени пред МЗ.
4. Предадохме заявка до обслужващата банка за осигуряване на средства в евро за работа от 01.01.2026г., като се съобразихме с планираната необходимост от парични средства по седмици за първия месец от 2026г.

5. Направихме заявка за получаване на пакет с евро банкноти и монети, който очакваме да получим през м.12, за да добият увереност в работата си с клиенти регистраторите на лечебното заведение.
6. Информирахме чуждестранните клиенти по клинични проучвания за предстоящата промяна, тъй като някои от договорите с чуждестранни партньори изискват подписване на анекси за всяко изменение.
7. Изготвихме информационен файл за обслужване на пациенти на регистратура с превалутиране при плащане през м. януари в двете валути – лева и евро. Целта е визуализация за пациентите на превалутрането, плащането и рестото, както и улеснение на обслужването на регистратурата. Файлът е на разположение на регистраторите от м.09.
8. Планирахме покупка на малка банкнотоброярна машина с детекция за истинност в евро, която ще се ползва на болничната регистратура.
9. До края на настоящата година планираме обучения, свързани с превалутирането на служители от административно-стопанския блок на болницата.

III. Финансово състояние към 30.09.2025г.

Към 30.09.2025г. болницата разполага с активи на стойност 12939 х.лв., разпределени по групи както следва:

Хил.лв.				Годишен	Отклонение
Активи	30.9.2025	30.9.2024	Изм.в % 2025/2024	план 2025	от год. план %
Дълготрайни активи	6 824	6 068	12%	9 547	-29%
Материални запаси	255	255	0%	198	29%
Вземания	1 304	1 647	-21%	1 412	-8%
Парични средства	4 556	3 929	16%	3 800	20%
Общо:	12 939	11 899	9%	14 957	-13%

Дълготрайните материални и нематериални активи са с балансова стойност 6801 х.лв. - земи, сгради и медицинско оборудване. Участието в дъщерни дружества е 5 х.лв.

Придобитите със собствени средства дълготрайни активи през 2025 са за 1251 х.лв.

Код	Наименование	Дата на придобиване	Отчетна стойност
01005	СИСТЕМА ЗА ВИДЕОНАБЛЮДЕНИЕ	17.01.25	9716.78
01019	ПОДЕМЕН МЕХАНИЗЪМ СЛУЖЕБЕН АСАНСЬОР	10.03.25	9960
01032	СМР РЕНТГЕНОВ КАБИНЕТ	19.05.25	9595.84
01038	СМР НА КОНФЕРЕНТНА ЗАЛА	02.06.25	270709.28
01040	ОСВЕТИТЕЛНО ТЯЛО ФАСАДА	06.06.25	5932.8
01047	КОНФЕРЕНТНА МАСА RUNN	24.07.25	1182.96
01048	КОНФЕРЕНТНА МАСА RUNN	24.07.25	1182.96
01049	ПРЕПОДАВАТЕЛСКА КАТЕДРА	24.07.25	594.36
01050	АУДИО-ВИЗУАЛНА ТЕХНИКА/МЕТАЛЕН ШКАФ ТИП РАК	18.07.25	36001.9
01012	ИНФУЗИОННА ПОМПА/ПЕРФУЗОР/ НК 400 СЕР.НОМЕР 02064105	03.02.25	3120

01014	ИНФУЗИОННА ПОМПА/ПЕРФУЗОР/ НК 400 СЕР.НОМЕР 02064108	03.02.25	3120
01015	РЕАНИМАЦИОННО ЛЕГЛО А3 PLUS	06.03.25	4995.36
01016	РЕАНИМАЦИОННО ЛЕГЛО А3 PLUS	06.03.25	4995.36
01017	РЕАНИМАЦИОННО ПАЦИЕНТСКО ЛЕГЛО ЗА ИНТ.ГРИЖИ	06.03.25	4989.83
01018	РЕАНИМАЦИОННО ПАЦИЕНТСКО ЛЕГЛО ЗА ИНТ.ГРИЖИ	06.03.25	4989.83
01054	КЛИМАТИК NIPPON KFR12DCA	30.07.25	1200
01051	СМР ТРЕТО ВЪТРЕШНО ОТДЕЛЕНИЕ	11.07.25	318868.92
01064	ЕЛ.ПАНЕЛ ЗА ПАЦИЕНТИ III-ВО	26.09.25	9882
01037	МАЙО МАСА E-277	16.05.25	1650
01056	САТЕЛИТ НА ТАВАННА ОПЕРАЦИОННА ЛАМПА	25.08.25	9900
01057	АВТОМАТИЧНА ВРАТА ХИРУРГИЯ	01.09.25	9530
01061	ПЛАТФОРМА ЗА ЛАПАРОСКОПСКА ХИРУРГИЯ	23.09.25	296400
01031	ОПТИЧЕН МОДУЛ ЗА ХЕМАТОЛОГИЧЕН АНАЛИЗАТОР	03.04.25	6312
01052	АВТОМАТИЧЕН БИОХИМИЧЕН АНАЛИЗАТОЛ URIT 8210	27.07.25	9990
01008	ХАРД ДИСК ЕНТЕРПРАЙЗ	03.02.25	1714.8
01020	ДИГИТАЙЗЕР EXAMVUE CR PRO	13.03.25	59640
01021	КАСЕТА ЗА ДИГИТАЙЗЕР 35X43 CM.	18.03.25	5400
01022	КАСЕТА ЗА ДИГИТАЙЗЕР 24X30 CM.	18.03.25	4500
01023	КОНТРОЛЕР ЗА КОМБИНИРАН РЕНТГЕН	26.03.25	2592
01025	КОМПЮТЪРНА КОНФИГУРАЦИЯ HP/HP Z440	25.03.25	930
01044	РЕНТГЕНОВА ТРЪБА КЪМ АКТИВ 00119	16.07.25	9680
01058	ВИСОВОЛТОВ ТРАНСФОРМАТОР ЗА РЕНТГЕН	02.09.25	8860
01030	ДВУКРИЛА АЛУМИНИЕВА ВРАТА ПАТОЛОГИЯ	01.04.25	2280
01055	ВОДНА БАНА КОМБ.ТОПЛА ПЛОЧА WB1770	24.07.25	5460.6
01011	ДЕСТИЛАТОР СТЕНЕН С МЕДЕН ВОДОСЪДЪРЖАТЕЛ	23.01.25	2136
01010	КЛИМАТИК NIPPON KFR DCA ECOPOWERFUL	22.01.25	1200
01045	БОЛНИЧНА НОСИЛКА MT-3002	23.07.25	1620
01046	БОЛНИЧНА НОСИЛКА MT-3002	23.07.25	1620
01059	КЛИМАТИК AUX МОДЕЛ ASW-H18E3E4	09.09.25	2200
01060	КЛИМАТИК AUX МОДЕЛ ASW-H18E3E4	09.09.25	2200
01027	ПВЦ ВРАТА И ДОГРАМА	01.04.25	5700
01028	АЛУМИНИЕВА ВРАТА	01.04.25	984
01039	ЕЛЕКТРОСТИМУЛАТОР СТ1022	30.06.25	2034
01004	СОФТУЕРЕН ПАКЕТ ЗА ИЗСЛЕДВАНЕ НА ГЛАУКОМА	23.01.25	9840
01009	ОПТИЧЕН БИОМЕТЪР LENSTAR 900 HAAG STREIT	28.02.25	9600
01024	ДИАГНОСТИЧНА ОГЛЕДАЛНА ЛЕЩА OCULAR OG3M	23.01.25	2280
01026	ОПТИЧНА ГЛАВА ЗА ВЪЗДУШЕН ТОНОМЕТЪР	21.03.25	5400
01033	ЗАХРАНВАЩ БЛОК ЗА ЕХОГРАФ AXIS NANO	08.04.25	2808
01035	ОФТАЛМОЛОГИЧЕН УЛТРАЗВУКОВ СКЕНЕР SW-1000 A-SCAN	08.05.25	9876
01036	МОДУЛ ЗА БИОМИКРОСКОП TOPCON SL-2G	12.05.25	9642
01041	ДЕТСКИ АВТОРЕФРАКТОМЕТЪР A16 PLUS OPTIX-ДАРЕНИЕ	19.06.25	11280
01042	ОФТАЛМОСКОП СЪС СКИАСКОП-ДАРЕНИЕ	19.06.25	11280
01043	ЛАПТОП КЪМ АПАРАТ ЗА А ЕХОГРАФИЯ	17.06.25	1800
01053	КЛИМАТИК NIPPON KFR12DCA	30.07.25	1200
01062	ЛЕЩА ЗА КАПСУЛОТОМИЯ АВРАНАМ	25.09.25	2151.6
01063	ГОНИОСКОП, ЧЕТИРИОГЛЕДАЛЕН С ДРЪЖКА	25.09.25	2624.4
01006	СЪРВЪР HP PROLIANT DL380	21.01.25	4554
01029	АЛУМИНИЕВА ВРАТА	01.04.25	984
01007	СЕРВИЗЕН КИТ СТЕРИЛИЗАТОР GOLDBERG K-KT	09.01.25	9934.8
			1 250 826.38

След успешно проведена процедура по ЗОП беше сключен и изпълнен основен ремонт на конферентната зала в болницата на обща стойност 270709,28 лв. Сключени са договори за

доставка на мултимедийно оборудване и специализирано обзавеждане. Оборудването е доставено, прието и въведено в експлоатация през месец юли.

След успешно проведени процедури по ЗОП са сключени три броя договори за извършване на основен ремонт в три отделения от Вътрешна клиника на болницата, с пределна стойност, както следва:

Първо вътрешно отделение – 482250,78 – стартирали СМР през м. октомври

Второ вътрешно отделение – 461697,72 - предстои

Трето вътрешно отделение – 447917,58 – завършени СМР през м. октомври

В процес сме на приемане на изпълнението на извършения ремонт в Трето вътрешно отделение. По силата на сключения договор към 30.09.2025 са извършени авансово и междинно плащания в общ размер на 318 868,92 лв. Предстои окончателно плащане по приетото изпълнение.

След успешно проведени процедури по ЗОП са сключени три броя договори за за покупка са дълготрайни активи, финансирани от Столична община – медицинска апаратура, както следва:

- Парно-вакуумен автоклав на стойност до 192 000 лв. Очакваното време за доставка е през м. ноември 2025г.
- Дигитален рентгенов апарат на стойност до 264 000 лв.; Очакваното време за доставка е до края на текущата година.
- Ендоскопска платформа за мултидисциплинарна мини инвазивна и лапароскопска хирургия и операционна маса – на обща стойност до 379 574 лв. Ендоскопската платформа за мултидисциплинарна мини инвазивна и лапароскопска хирургия на стойност 296400 с включен ДДС е доставена на 23.09.2025г. и е заплатена от лечебното заведение на 08.10.2025г. Операционната маса очакваме да бъде доставена до края на месец октомври.

Материални запаси – 255 х.лв. – основно медикаменти, медицински изделия, медицински консумативи и лабораторни реактиви. Стремим се към ефективност при използване на краткотрайните активи. Наличността на материалните запаси се запазва спрямо деветмесечието на 2024г..

Стойността на материалните запаси по видове е:

Наименование / в лева	30.9.2025	30.9.2024
Гориво	279	367
Хигиенни, други материали	8 942	8 305
Медикаменти	70 181	52 702
Реактиви клинична лаборатория	18 030	17 985
Скъпи медицински изделия	104 596	98 271
Други мед. консумативи	53 444	76 865
Обща сума:	255 472	254 495

Вземанията от клиенти и доставчици са общо 1304 х.лв. и представляват 7,77% от приходите. Основната част 1154 х.лв. са вземанията от клиенти, свързани с разплащане с бюджетни средства. Останалите вземания са от обичайни контрагенти. Вземанията от клиенти с настъпил падеж са 25608лв. (2,0% от вземанията и 0.16% от приходите). 89% от вземанията от клиенти са от СЗОК, МЗ, Столична община и Общински здравни заведения, Съдебни ведомства. На годишна база болницата успява да събира вземанията си средно за 24 дни.

Вземанията от доставчици са 23 х.лв. и представляват извършени авансови плащания по договори за доставка на медицинско оборудване.

Към 30.09.2025г. паричните средства на болницата са 4556 х.лв. Средствата на болницата се съхраняват разпределено в три обслужващи банки - Общинска банка АД, Юробанк България АД и ОББ АД.

Пасивите към 30.09.2025г. включват собствения и привлечен капитал.

Пасиви, хил.лв.	30.9.2025	30.9.2024	Изм.% отчет 2025 /2024
Собствен капитал	8 598	8 177	5%
Привлечен капитал	4 341	3 722	17%
Общо:	12 939	11 899	9%

Собственият капитал е 8598 х.лв., в т.ч. основен капитал 4 362.лв., разпределен в 4362324 поименни акции с номинална стойност 1 лев, и преоценъчен резерв в размер на 2306 х.лв.

В началото на 2025г. в Търговския регистър е вписано увеличение на капитала на болницата с непарична вноска в размер на 123651 лева.

Законовите резерви, образувани в изпълнение на ТЗ са 131720.14 лв. Към 30.06.2025г. е отчислена сума в размер на 43926,03 лв., представляваща 10% от печалбата за 2024г. – за попълване на Фонд „Резервен” по чл. 246 от ТЗ.

Задълженията на болницата са 2686 х.лв. и са текущи. Болницата погасява текущите си задължения в срок, съобразно договорните условия и няма просрочени задължения. Текущите задължения на болницата към персонала са 1534 х.лв. Текущите задължения за осигуровки са 339 х.лв., данъчните – 101 х.лв., и всички останали 141 х.лв. Задълженията към доставчици са текущи – 571 х.лв. Спрямо 30.09.2024г. задълженията към доставчици са увеличени със 180 х.лв. Това се дължи на доставен ДМА на 23.09.2025 на стойност 296 х.лв., който е заплатен на 08.10.2025г. Известно забавяне при погасяване на текущите задължения в някои редки случаи възниква при спазването на разпоредбите

на Наредба № Н-6 от 26.04.2024 г. за условията и реда за разплащане с публични средства на министъра на финансите, в сила от 30.04.2024 г.

Окончателно и в срок е погасен кредита за проектно финансиране с ФУГРС. Договорът е прекратен с изтичане на неговия срок и пълното му изпълнение. Предприети са необходимите действия за заличаване на обезпечението по договора, изразяващо се в залог на вземания и налични средства по банковите сметки.

Коефициентите на ликвидност показват абсолютната възможност за погасяване на текущите задължения.

Показатели	Предходна година 31.12.2024	Текуща година 30.09.2025	Разлика	
Ликвидност:				
Коеф. на обща ликвидност	2.2579	2.2766	0.019	0.83%
Коеф. на бърза ликвидност	2.1688	2.1817	0.013	0.59%
Коеф. на незабавна ликвидност	2.1688	2.1817	0.013	0.59%
Коеф. на абсолютна ликвидност	1.6105	1.6962	0.086	5.32%

IV. ОТЧЕТ НА ИЗПЪЛНЕНИЕТО НА БИЗНЕС-ПЛАНА ЗА 2025Г.

ПОКАЗАТЕЛИ	БИЗНЕС ПЛАН за 2025 г. ГОДИШЕН хил. лв.	ОТЧЕТ ЗА ИЗПЪЛНЕНИЕ НА БИЗНЕС ПЛАНА за отчетния период на 2025 г. хил. лв.
1	2	3
1. ПРИХОДИ ОТ ОПЕРАТИВНА ДЕЙНОСТ	21496	15810
2. БАЛАНСОВА ПЕЧАЛБА	236	518
3. ОБЩО ЗАДЪЛЖЕНИЯ	2531	2686
в т.ч. задължения към финансови предприятия	0	0
4. ИНВЕСТИЦИИ	2317	1251
в т.ч. със собствени средства	1293	955

5. ИЗРАЗХОДВАНИ СРЕДСТВА ЗА:		
* реклама	X	19
* спонсорство	X	
* дарения	X	
* представителни разходи	X	

Изпълняваме бизнес плана на болницата за 2025г. с внимание и предпазливост. Следим и контролираме увеличаващите се текущи разходи. Оптимизирали сме разходите за материали и услуги. Работим целенасочено за увеличаване на приходите от медицинска дейност чрез обслужване на по-голям брой пациенти, разширяване на договорите за профилактика и повишаване на качеството на медицинските услуги.

През първите девет месеца на 2025 г., в изпълнение на сключен договор за медийна и рекламна дейност, болницата е извършила рекламни разходи на стойност 19440 лева.

Основните ни инвестиционни планове за настоящата и следващата година са свързани с :

1. Подобряване на физическата среда в лечебното заведение чрез извършване на основни ремонти в три от отделенията на Клиника за вътрешни болести - Отделението по кардиология, Второ и Трето вътрешни отделения. Трето вътрешно отделение е отремонтирано и ще отвори врати през м. октомври 2025г. Първо вътрешно отделение е в процес на ремонт.
2. Извършване на основен ремонт на В и К инсталацията в сградата, чието настоящо състояние е незадоволително и води до чести аварийни ситуации и наводнения в подземните етажи на сградата.
3. Закупуване на медицинска апаратура и медицинско оборудване за интензивния сектор на болницата, клиниките по кардиология, неврология, ендоскопска хирургия, образна диагностика, очни болести и УНГ болести.
4. Обновяване на 71 от болничните стаи с телевизионна система, за което имаме разрешение от Столична община, сключен договор и се изпълнява в настоящия момент.
5. Предстои оценяване на състоянието на линейките и планиране на мерки за подобряване в следващите ни планове.
6. Изготвихме разчети и предприехме действия за провеждане на процедури за въвеждане на социални разходи в подкрепа на персонала – ваучери за храна в рамките на част от необлагаемия размер.
7. “Университетска Първа МБАЛ – София Св. Йоан Кръстител“ ЕАД е акредитирана през 2023 година от МЗ, като база за обучение на студенти и/или специализанти. Във връзка с развитието на образователната дейност ние сме готови, с подкрепата на Столична община, да участваме в проекти за повишаване на функционалната здравна грамотност на българските ученици от гимназиален курс. Разчитаме на Столична община и за създаване на партньорства с чуждестранни болници за съвместни медицински консултации и обучение на студенти и специализанти.

Университетска Първа МБАЛ – София „Св. Йоан Кръстител“ ЕАД е утвърдена многопрофилна болница в България. Разполагаме с необходимите ресурси, организация и потенциал да предоставяме висококачествени медицински услуги и лечение. Болницата се управлява с внимание към детайла, чрез прилагане на утвърдени процедури и добри практики. Не поемаме излишни рискове, предпазливи сме и постигаме финансова стабилност, което е предпоставка за реализиране на целите ни.

Изпълнителен директор.....

Проф. д-р Цветомир Димитров, д.м.н.

