

ДКЦ 14 СОФИЯ ЕООД
(наименование на дружеството)
Първо тримесечие
(отчетен период - I-во тримесечие, I-во шестмесечие, деветмесечие 2026 г.)

СЧЕТОВОДЕН БАЛАНС

АКТИВ			
Раздели, групи, статии	Код на реда	Сума - хил. евро	
		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	5	6
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	5	6
II. Дълготрайни материални активи			
Земи и сгради	02210	903	920
Земи	02211		
Сгради	02212	903	920
Машини, производствено оборудване и апаратура	02220	154	161
Съоръжения и други	02230	41	33
Предоставени аванси и дълготрайни материални активи в процес на изграждане	02240		12
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	1 098	1 126
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	1 103	1 132

АКТИВ			
Раздели, групи, статии	Код на реда	Сума - хил. евро	
		текуща година	предходна година
а	б	1	2
В. Текущи (краткотрайни) активи			
I. Материални запаси			
Суровини и материали	03110		
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	0	0
II. Вземания			
Вземания от клиенти и доставчици	03210	123	99
в т.ч. над 1 година	03211		
Вземания от предприятия от група	03220		
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		
в т.ч. над 1 година	03241		
Общо за група II	03200	123	99
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	401	412
Касови наличности в лева	03411	5	
Касови наличности във валута (левава равностойност)	03412		
Разплащателни сметки	03413	396	412
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	401	412
Общо за раздел В	03000	524	511
Г. Разходи за бъдещи периоди	04000		
Сума на актива (А+Б+В+Г)	04500	1 627	1 643

ПАСИВ			
Раздели, групи, статии	Код на реда	Сума - хил. евро	
		текуща година	предходна година
а	б	1	2
A. Собствен капитал			
I. Записан капитал	05100	715	715
Акционерен капитал	05110	0	0
Котирани акции на финансовите пазари	05111		
Некотирани акции на финансовите пазари	05112		
Други видове записан капитал	05120	715	715
в т. ч. допълнителен капитал (апортни вноски)	05121		
II. Премии от емисии	05200		
III. Резерв от последващи оценки	05300	814	814
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		
в т. ч. допълнителни резерви	05441		
Общо за група IV	05400	0	0
V. Натрупана печалба (загуба) от минали години			
Неразпределена печалба	05510	32	
Непокрита загуба	05520	-106	-106
Общо за група V	05500	-74	-106
VI. Текуща печалба (загуба)			
Текуща печалба (загуба)	05600	4	32
Авансово разпределена текуща печалба	05601		
Общо за група VI	05700	4	32
Общо за раздел А	05000	1 459	1 455
Б. Провизии и сходни задължения			
Провизии за пенсии и други подобни задължения	06100		
Провизии за данъци	06200	55	55
в т.ч. отсрочени данъци	06210	55	55
Други провизии и сходни задължения	06300		
Общо за раздел Б	06000	55	55
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. евро	
		текуща година	предходна година
а	б	1	2
Задължения към доставчици	07400	7	9
До 1 година	07401	7	9
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	106	124
До 1 година	07801	106	124
Над 1 година	07802		
в това число:			
Към персонала	07810	76	77
До 1 година	07811	76	77
Над 1 година	07812		
Осигурителни задължения	07820	21	23
До 1 година	07821	21	23
Над 1 година	07822		
Данъчни задължения	07830	9	12
До 1 година	07831	9	12
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	113	133
До 1 година	07001	113	133
Над 1 година	07002	0	0
Г. Финансирания и приходи за бъдещи периоди	08000	0	0
Финансирания	08001		
Приходи за бъдещи периоди	08002		
Сума на пасива (А+Б+В+Г)	08500	1 627	1 643

Дата:

Представляващ/и дружеството:

Д-Р МИЛЕН ДИМОВ

(име и фамилия)

Главен счетоводител:

АНТОАНЕТА ЦВЯТКОВА

(име и фамилия)

ДКЦ 14 СОФИЯ ЕООД

(наименование на дружеството)

Първо тримесечие

(отчетен период - I-во тримесечие, I-во шестмесечие, деветмесечие 2026 г.)

ОТЧЕТ ЗА ПРИХОДИТЕ И РАЗХОДИТЕ

Наименование на разходите	Код на реда	Сума - хил. евро	
		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	43	46
Суровини и материали	10210	22	21
Външни услуги	10220	21	25
Разходи за персонала	10300	308	259
в това число:			
Разходи за възнаграждения	10310	265	225
в т. ч. компенсируеми отпуски	10311	2	
Разходи за осигуровки (към осигурителни фондове)	10320	43	34
от тях: осигуровки, свързани с пенсии	10321	34	28
Разходи за амортизация и обезценка	10400	35	33
Разходи за амортизация и обезценка на дълготрайни материални и нематериални активи	10410	35	33
Разходи за амортизация	10411	35	33
в т.ч. разходи за амортизация на активи с право на ползване по оперативен лизинг (само за предприятия, прилагащи МСС)	10413		
Разходи от обезценка	10412		
Разходи от обезценка на текущи (краткотрайни) активи	10420		
Други разходи	10500	3	3
в това число:			
Балансова стойност на продадените активи	10510		
Провизии	10520		
Общо за група I	10000	389	341
II. Финансови разходи			
Разходи от обезценка на финансови активи, включително	11100		
в т.ч. отрицателни разлики от промяна на валутни курсове	11110		
Разходи за лихви и други финансови разходи	11200		
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 предприятия, прилагащи МСС)	11201		
Общо за група II	11000	0	0
Б. Печалба от обичайна дейност	14000	4	25
Общо разходи (I + II)	13000	389	341
В. Счетоводна печалба (общо приходи - общо разходи)	14100	4	25
III. Разходи за данъци от печалбата	14200		
IV. Други данъци, алтернативни на корпоративния данък	14300		
Г. Печалба (В - III - IV)	14400	4	25
Всичко (Общо разходи + III + IV + Г)	14500	393	366

Наименование на приходите	Код на реда	Сума - хил. евро	
		текуща	предходна
а	б	1	2
А. Приходи			
I. Приходи от оперативна дейност			
Нетни приходи от продажби	15100	359	333
Продукция	15110		
Стоки	15120		
Услуги	15130	359	333
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	34	33
в това число:			
Приходи от финансираня	15410		
от тях: от правителството	15411		
Приходи от продажби на суровини и материали	15420		
Приходи от продажби на дълготрайни активи	15430		
Общо за група I	15000	393	366
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	393	366
В. Счетоводна загуба (общо приходи - общо разходи)	19100	0	0
Г. Загуба (B + III + IV)	19200	0	0
Всичко (Общо приходи + Г)	19500	393	366

Дата:

Представяващ/и дружеството:
Д-Р МИЛЕН ДИМОВ
(име и фамилия)

Главен счетоводител:
АНТОАНЕТА ЦВЯТКОВА
(име и фамилия)

ОТЧЕТ ЗА ПАРИЧНИТЕ ПОТОЦИ ПО ПРЕКИЯ МЕТОД

(Хил. евро)

Наименование на паричните потоци	Код на реда	Текущ период			Предходен период		
		постъпители	платания	нетен поток	постъпители	платания	нетен поток
а	б	1	2	3	4	5	6
А. Парични потоци от основна дейност							
Парични потоци, свързани с търговски контрагенти	61531	330	78	252	308	75	233
Парични потоци, свързани с краткосрочни финансови активи, държани за търговски цели	61532			0			0
Парични потоци, свързани с трудови възнаграждения	61533		244	(244)		191	(191)
Парични потоци от лихви, комисиони, дивиденди и други подобни	61534			0			0
Парични потоци от положителни и отрицателни валутни курсови разлики	61535			0			0
Платания при разпределения на печалби	61536			0			0
Платени и възстановени данъци върху печалбата	61537		4	(4)		3	(3)
Други парични потоци от основна дейност	61538			0			0
Общо за раздел А	61530	330	326	4	308	269	39
Б. Парични потоци от инвестиционна дейност							
Парични потоци, свързани с дълготрайни активи	61541		15	(15)		12	(12)
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	15	(15)	0	12	(12)
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
Платания 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	330	341	(11)	308	281	27
Д. Парични средства в началото на периода	61570	х	х	412	х	х	303
Е. Парични средства в края на периода	61580	х	х	401	х	х	330

Дата:
Представяващи/и дружеството:
Д-Р МИЛЕН ДИМОВ
(име и фамилия)

Главен счетоводител:
АНТОАНЕТА ЦВЯТКОВА
(име и фамилия)

ДКЦ 14 СОФИЯ ЕООД
(наименование на дружеството)
Първо тримесечие
(отчетен период - I-во тримесечие, I-во шестмесечие, деветмесечие 2026 г.)

ОТЧЕТ ЗА СОБСТВЕНИЯ КАПИТАЛ (Хил. евро)

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	715		814					32	(106)		1455
Промени в счетоводната политика	61620											0
Грешки	61630											0
Салдо след промени в счетоводната политика и грешки	61640	715	0	814	0	0	0	0	32	(106)	0	1455
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										4	4
Разпределение на печалбата	61670											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	715	0	814	0	0	0	0	32	(106)	4	1459
Промени от преводи на годишни финансови отчети на предприятия в чужбина	61730											0
Собствен капитал към края на отчетния период	61740	715	0	814	0	0	0	0	32	(106)	4	1459

Дата:
Представяващи/и дружеството:
Д-Р МИЛЕН ДИМОВ
(име и фамилия)

Главен счетоводител:
АНТОАНЕТА ЦВЯТКОВА
(име и фамилия)

Д О К Л А Д

ЗА

ДЕЙНОСТТА НА

„ДКЦ XIV - СОФИЯ” ЕООД

ЗА ПЕРИОДА

01.01.2026 г. - 31.03.2026 г.

I. Обща информация

„ДКЦ XIV СОФИЯ“ ЕООД е общинско търговско дружество – лечебно заведение за специализирана извънболнична медицинска помощ, което осъществява дейността си в съответствие с действащата нормативна уредба и предмета си на дейност.

В осъществяването на своята дейност дружеството спазва принципите на равнопоставеност, недопускане на дискриминация, зачитане на личното достойнство и равен достъп до предоставяните услуги. В отношенията с пациентите, персонала и външните партньори се прилага подход на обективност, коректност и уважение, в съответствие с действащото законодателство и добрите практики в здравеопазването.

През първото тримесечие на 2026 г. дружеството е извършвало специализирана извънболнична медицинска помощ, диагностична, лечебна, профилактична и консултативна дейност, насочена към осигуряване на достъпни и качествени здравни услуги за населението.

II. Финансово-икономическо състояние

През първото тримесечие на 2026 г. „ДКЦ XIV СОФИЯ“ ЕООД отчита общи приходи в размер на 393 хил. евро, спрямо 366 хил. евро за същия период на предходната година. Налице е увеличение с 27 хил. евро, или 7,4 %.

Общите разходи за отчетния период възлизат на 389 хил. евро, спрямо 341 хил. евро за същия период на предходната година. Налице е увеличение с 48 хил. евро, или 14,1 %.

Финансовият резултат към края на отчетния период е печалба в размер на 4 хил. евро, при печалба от 25 хил. евро за същия период на предходната година. Това представлява намаление на положителния финансов резултат с 21 хил. евро.

Таблица 1. Основни финансови показатели

Показател	I трим. 2026 г.	I трим. 2025 г.	Изменение
Общо приходи	393	366	+27
Нетни приходи от продажби	359	333	+26
Други приходи	34	33	+1

Показател	I трим. 2026 г.	I трим. 2025 г.	Изменение
Общо разходи	389	341	+48
Разходи за персонал	308	259	+49
Разходи за материали и външни услуги	43	46	-3
Амортизации	35	33	+2
Други разходи	3	3	0
Финансов резултат	4	25	-21

III. Анализ на приходите

Основен дял в приходите на дружеството имат нетните приходи от продажби на услуги, които през първото тримесечие на 2026 г. са в размер на 359 хил. евро, спрямо 333 хил. евро за същия период на 2025 г. Увеличението е 26 хил. евро, или 7,8 %.

Отчетени са и други приходи в размер на 34 хил. евро, спрямо 33 хил. евро за същия период на предходната година, или увеличение с 1 хил. евро.

Увеличението на приходите е показател за запазване на търсенето на предоставяните медицински услуги и за устойчивост в обема на извършваната дейност.

IV. Анализ на разходите

Общите разходи на дружеството за първото тримесечие на 2026 г. възлизат на 389 хил. евро. Най-съществен дял в структурата на разходите имат разходите за персонал, които са в размер на 308 хил. евро, спрямо 259 хил. евро за същия период на предходната година. Увеличението е 49 хил. евро, или 18,9 %.

Разходите за материали и външни услуги са 43 хил. евро, спрямо 46 хил. евро за същия период на предходната година. В тази сума са включени:

- разходи за суровини и материали –22 хил. евро;

- разходи за външни услуги – 21 хил. евро.

Разходите за амортизации са в размер на 35 хил. евро, спрямо 33 хил. евро за същия период на 2025 г., а другите разходи са 3 хил. евро.

Нарастването на разходите се дължи основно на увеличението на разходите за персонал, както и на общото повишение на цените на стоки и услуги, използвани в дейността на лечебното заведение. Влияние оказват и неблагоприятните външни икономически фактори, свързани с международната политическа обстановка, инфлационния натиск и процесите, свързани с подготовката и адаптиране към въвеждането на еврото.

Таблица 2. Структура на разходите

Вид разход	Стойност	Относителен дял
Разходи за персонал	308	79,2 %
Разходи за материали и външни услуги	43	11,1 %
Амортизации	35	9,0 %
Други разходи	3	0,7 %
Общо	389	100 %

V. Медицинска дейност

През първото тримесечие на 2026 г. „ДКЦ XIV СОФИЯ“ ЕООД е извършило следната медицинска дейност:

Таблица 3. Основни показатели за медицинската дейност

Вид дейност	Брой
Амбулаторни прегледи	8 902
Физиотерапевтични процедури	10 173
Ехокардиографии	297
Ехо на ДТС	53
Амбулаторни хирургични процедури	108
ЛКК	568
Ехография на коремни органи	779

Лабораторни изследвания	4 889
Рентгенологични изследвания	2 268
Профилактични прегледи	77
Диспансерни прегледи	187

Извършената медицинска дейност показва, че дружеството поддържа широк обхват на специализирани медицински, диагностични и лечебни услуги. Най-голям обем заемат амбулаторните прегледи, физиотерапевтичните процедури, лабораторните и рентгенологичните изследвания.

Съществено значение имат и извършените профилактични и диспансерни прегледи, които са свързани с ранната диагностика, проследяването на хронични заболявания и превенцията на усложнения.

VI. Кадрова обезпеченост

Към края на първото тримесечие на 2026 г. персоналът на дружеството е както следва:

Таблица 4. Персонал

Категория персонал	Брой
Лекари	29
Специалисти по здравни грижи	16
Друг персонал	10
Общо	55

Кадровата обезпеченост на дружеството позволява осъществяването на основната медицинска дейност. Увеличението на разходите за персонал е свързано с необходимостта от поддържане на квалифициран кадрови ресурс и обезпечаване на качествено медицинско обслужване.

VII. Резултати от дейността и изпълнение на поставените задачи

През отчетния период дружеството е изпълнявало основната си задача да осигурява качествена, достъпна и своєвременна специализирана извънболнична медицинска помощ.

През първото тримесечие на 2026 г. са постигнати следните основни резултати:

- реализиран е значителен обем медицинска дейност;
- отчетено е увеличение на приходите от дейността;
- запазен е положителен финансов резултат;
- осигурена е кадрова обезпеченост за извършване на дейността.

Наред с това, дружеството работи в условия на повишен разходен натиск, което води до намаляване на печалбата спрямо същия период на предходната година.

VIII. Основни проблеми и рискове

През отчетния период пред дружеството се открояват следните основни проблеми и рискове:

1. Увеличение на разходите за персонал;
2. Повишение на цените на стоки, материали и външни услуги;
3. Влияние на неблагоприятната международна политическа и икономическа обстановка;
4. Допълнителен натиск върху разходите във връзка с адаптирането към въвеждането на еврото;
5. Необходимост от поддържане и развитие на материалната база и оборудването.

IX. Предприети и планирани мерки

За ограничаване на неблагоприятните ефекти от посочените фактори и за подобряване на резултатите от дейността, дружеството следва да продължи да прилага следните мерки:

- контрол и оптимизация на текущите разходи;
- ефективно използване на материалните, финансовите и трудовите ресурси;
- поддържане и разширяване на обема на медицинската дейност;
- анализ на разходите по основни направления;
- поддържане на кадровата обезпеченост;
- приоритизиране на необходимите инвестиции в материална база и медицинско оборудване.

X. Информация за разходи за реклама, спонсорство, дарения и представителни разходи

За първото тримесечие на 2026 г. дружеството не е извършвало разходи за реклама, спонсорство, дарения и представителни разходи.

XI. Заключение

През първото тримесечие на 2026 г. „ДКЦ XIV СОФИЯ“ ЕООД е осъществявало ефективно дейността си като общинско лечебно заведение за специализирана извънболнична медицинска помощ. Дружеството е реализирало значителен обем медицински услуги, увеличило е приходите си и е приключило периода с положителен финансов резултат.

В същото време е налице нарастване на разходите, обусловено основно от увеличението на разходите за персонал, повишението на цените на стоки и услуги, въздействието на международната политическа и икономическа среда и процесите по адаптиране към въвеждането на еврото. Това налага продължаване на политиката по финансова дисциплина, ефективно управление на ресурсите и поддържане на устойчиво ниво на медицинската дейност.

УПРАВИТЕЛ:
/д-р Милен Димов/