

"СБПЛР - КРЕМИКОВЦИ" ЕООД

(наименование на дружеството)

I-во шестмесечие 2025 г.

(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
A. 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		
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	0	0
II. Дълготрайни материални активи			
Земи и сгради	02210	384	401
Земи	02211	83	83
Сгради	02212	301	318
Машини, производствено оборудване и апаратура	02220	94	56
Съоръжения и други	02230		
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	478	457
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 предприятия, прилагащи МСС)	02354		
Други заеми	02360		
Изкупени собствени акции	02370		
Общо за група III	02300	0	0
IV. Отсрочени данъци	02400	6	6
Общо за раздел Б	02000	484	463

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	51	50
Незавършено производство	03120		
в т. ч. млади животни и животни за угодяване и разплод	03121		
Продукция и стоки	03130	0	0
Продукция	03131		
Стоки	03132		
Предоставени аванси	03140		
Общо за група I	03100	51	50
II. Вземания			
Вземания от клиенти и доставчици	03210	76	15
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	76	15
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	87	444
Касови наличности в лева	03411	2	2
Касови наличности във валута (левава равностойност)	03412		
Разплащателни сметки	03413	85	442
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	87	444
Общо за раздел В	03000	214	509
Г. Разходи за бъдещи периоди	04000		
Сума на актива (А+Б+В+Г)	04500	698	972

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	596	596
Акционерен капитал	05110	0	0
Котирани акции на финансовите пазари	05111		
Некотирани акции на финансовите пазари	05112		
Други видове записан капитал	05120	596	596
в т. ч. допълнителен капитал (апортни вноски)	05121		
II. Премии от емисии	05200		
III. Резерв от последващи оценки	05300		
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		
Непокрита загуба	05520	-131	-385
Общо за група V	05500	-131	-385
VI. Текуща печалба (загуба)			
Текуща печалба (загуба)	05600	-256	254
Авансово разпределена текуща печалба	05601		
Общо за група VI	05700	-256	254
Общо за раздел А	05000	209	465
Б. Провизии и сходни задължения			
Провизии за пенсии и други подобни задължения	06100	66	66
Провизии за данъци	06200		
в т.ч. отсрочени данъци	06210		
Други провизии и сходни задължения	06300		
Общо за раздел Б	06000	66	66
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	12	16
До 1 година	07401	12	16
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	104	103
До 1 година	07801	104	103
Над 1 година	07802		
в това число:			
Към персонала	07810	69	69
До 1 година	07811	69	69
Над 1 година	07812		
Осигурителни задължения	07820	28	28
До 1 година	07821	28	28
Над 1 година	07822		
Данъчни задължения	07830	7	6
До 1 година	07831	7	6
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	116	119
До 1 година	07001	116	119
Над 1 година	07002	0	0
Г. Финансирания и приходи за бъдещи периоди	08000	307	322
Финансирания	08001	307	322
Приходи за бъдещи периоди	08002		
Сума на пасива (А+Б+В+Г)	08500	698	972

Дата: 23.07.2025 г.

Представяващ/и дружеството: .

/Д-р Цветанка Зафирова/

(име и фамилия)



Главен счетоводител:

/Румяна Цветанова/

(име и фамилия)

"СБПЛР - КРЕМИКОВЦИ" ЕООД

(наименование на дружеството)

I-во шестмесечие 2025 г.

(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	6	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	173	131
Суровини и материали	10210	20	5
Външни услуги	10220	153	126
Разходи за персонала	10300	583	438
в това число:			
Разходи за възнаграждения	10310	486	364
в т. ч. компенсироеми отпуски	10311		
Разходи за осигуровки (към осигурителни фондове)	10320	97	74
от тях: осигуровки, свързани с пенсии	10321		
Разходи за амортизация и обезценка	10400	25	19
Разходи за амортизация и обезценка на дълготрайни материални и нематериални активи	10410	25	19
Разходи за амортизация	10411	25	19
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	25	17
в това число:			
Балансова стойност на продадените активи	10510		
Провизии	10520		
Общо за група I	10000	806	605
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	2	1
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	2	1
Б. Печалба от обичайна дейност	14000	0	107
Общо разходи (I + II)	13000	808	606
В. Счетоводна печалба (общо приходи - общо разходи)	14100	0	107
III. Разходи за данъци от печалбата	14200		
IV. Други данъци, алтернативни на корпоративния данък	14300		
Г. Печалба (В - III - IV)	14400	0	107
Всичко (Общо разходи + III + IV + Г)	14500	808	713

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	97	118
Продукция	15110		
Стоки	15120		
Услуги	15130	97	118
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	455	595
в това число:			
Приходи от финансираня	15410	385	582
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	552	713
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	256	0
Общо приходи (I + II)	18000	552	713
В. Счетоводна загуба (общо приходи - общо разходи)	19100	256	0
Г. Загуба (В + III + IV)	19200	256	0
Всичко (Общо приходи + Г)	19500	808	713

Дата: 31.07.2025 г.

Представяващ/и дружеството:
/Д-р Цветанка Зафирова/
(име и фамилия)

Главен счетоводител:
/Румяна Цветанова/
(име и фамилия)



"СБПЛР - КРЕМИКОВЦИ" ЕООД

(наименование на дружеството)

I-во шестмесечие 2025 г.

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

ОТЧЕТ ЗА ПАРИЧНИТЕ ПОТОЦИ ПО ПРЕКНИЯ 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	432	116	316	569	93	476
Парични потоци, свързани с краткосрочни финансови активи, държани за търговски цели	61532			0			0
Парични потоци, свързани с трудови възнаграждения	61533		666	(666)		483	(483)
Парични потоци от лихви, комисиони, дивиденди и други подобни	61534		2	(2)		1	(1)
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			0			0
Други парични потоци от основна дейност	61538		5	(5)		5	(5)
Общо за раздел А	61530	432	789	(357)	569	582	(13)
Б. Парични потоци от инвестиционна дейност							
Парични потоци, свързани с дълготрайни активи	61541	47	47	0			0
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	47	47	0	0	0	0
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	479	836	(357)	569	582	(13)
Д. Парични средства в началото на периода	61570	x	x	444	x	x	142
Е. Парични средства в края на периода	61580	x	x	87	x	x	129

Дата: 23.07.2025 г.

Представяващ/и дружеството: ...

/Д-р Цветанка Зафирова/

(име и фамилия)

Главен счетоводител:

/Румяна Цветанова/

(име и фамилия)



"СБПЛР - КРЕМИКОВЦИ" ЕООД

(наименование на дружеството)

1-во шестмесечие 2025 г.

(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	596								(385)	254	465
Промени в счетоводната политика	61620											0
Грешки	61630											0
Салдо след промени в счетоводната	61640	596	0	0	0	0	0	0	0	(385)	254	465
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										(256)	(256)
Разпределение на печалбата	61670											0
вт. ч. за дивиденди	61671											0
Покриване на загуба	61680									254	(254)	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	596	0	0	0	0	0	0	0	(131)	(256)	209
Промени от преводи на годишни	61730											0
Собствен капитал към края на отчетния период	61740	596	0	0	0	0	0	0	0	(131)	(256)	209

Дата: 23.07.2025 г.

Представяващ/и дружеството

/Д-р Цветанка Зафирова/

(име и фамилия)



Главен счетоводител:

/Румяна Цветанова/

(име и фамилия)

ОТЧЕТ ЗА ДЕЙНОСТТА НА „СБПЛР - КРЕМИКОВЦИ” ЕООД ЗА ПЪРВО ШЕСТМЕСЕЧИЕ НА 2025 Г.

През първо шестмесечие на 2025 г. през „Специализираната болница за продължително лечение и рехабилитация - Кремиковци” ЕООД са преминали 902 болни. Спрямо същия период на 2024 година има увеличение на броя на пациентите с 40 /4,64%/. Средният престой на пациентите е 12,05 (съответно 12,88 дни – в отделението по физикална и рехабилитационна медицина, 11,32 дни – в отделението за продължително лечение по нервни болести). Оптималният среден престой за болница от този тип е 12-15 дни, като за в бъдеще ще се цели поддържане на това равнище.

Използваемостта на леглата е 181 дни (100%) и е показателно за рационалното използване на легловата база. Оборътът на леглата е 15,03.

Пациентите, лекувани по клинични пътеки са 233, като броят се е увеличил спрямо същия период на 2024 г. със 73 пациента (2024 г. – 160). Броят на пациентите, чието лечение е финансирано от общината е 669, намаление с 33 (2024 г. – 702).

IV. НАТУРАЛНИ, ИКОНОМИЧЕСКИ И МЕДИЦИНСКИ ПОКАЗАТЕЛИ	2024 г.	2025 г.	2024/2025%
1. Среден брой легла	60	60	
2. Брой легла на 30/31	60	60	
3. Брой преминали болни	862	902	4,64
4. Брой леглодни	10920	10870	-0,46
5. Стойност на 1 болен /лв./	703,53	896,54	27,43
6. Стойност на 1 храноден /лв./	5,60	5,60	0
7. Стойност на 1 лекарстводен /лв./	0,03	0	0
8. Среден престой на 1 болен /дни/	12,67	12,05	-4,89
9. Използваемост на болничните легла в дни и %	182 100	181 100	0 0
10. Оборът на едно болнично легло	14,37	15,03	4,59

Заетата численост на персонала работещ по трудов договор към 30.06.2025 г. е 48 броя, в т.ч.: лекари – 9; специалисти по здравни грижи – 17; друг персонал – 22.

Средномесечната брутна работна заплата за първо шестмесечие на 2025 г. е 2042,18 лв., увеличава се с 465,92 лева спрямо същия период на 2024 г. /1576,26/.

Общите приходи на болницата за първо шестмесечие на 2025 г. възлизат на 552 хил. лв., което представлява намаление със 161 хил. лв. спрямо същия период на 2024 година.

По договор с НЗОК са получени общо 81 хил. лв. Финансирането за медицинска дейност от Столична община е 385 хил. лв.

По отношение на разходите можем да отбележим следното: общите разходи на болницата за първо шестмесечие на 2025 г. са 808 хил. лв., което е с 202 хил. лв. увеличение в сравнение със същия период на 2024 г. Финансовият резултат е отрицателен – 256 хил. лв.

ФИНАНСОВИ РЕСУРСИ

Основните финансови потоци към болницата до момента са на основата на финансиране от следните източници: бюджета на Столична община, чрез НЗОК и директни плащания на потребителски такси.

Приходите и разходите на лечебното заведение за първо шестмесечие на 2024/2025 г. са:

Структура на приходите

Приходи	I-во шестм. 2024 г.		I-во шестм. 2025 г.	
	Хил. лв.	Отн. дял %	Хил. лв.	Отн. дял %
1. Финансиране по договор със СО в т.ч. за ДМА	590 8	82,75	453 15	82,07
2. От договор с РЗОК	84	11,78	81	14,67
3. Продажба на услуги	34	4,77	16	2,90
4. Дарения + комп. ел. енергия	5	0,70	2	0,36
ОБЩО:	713	100	552	100

От таблицата се вижда, че финансирането за първо шестмесечие на 2025 г. от Столична община се намалява, както и приходите от НЗОК в сравнение със същия период на 2024 г.

Структура на разходите

Разходи	I-во шестм. 2024 г.		I-во шестм. 2025 г.	
	Хил. лв.	Отн. дял %	Хил. лв.	Отн. дял %
1. Материали	5	0,82	20	2,48
2. Външни услуги	126	20,79	153	18,94
3. Възнаграждения	364	60,07	486	60,15
4. Соц. осигуровки	74	12,21	97	12,00
5. Амортизация	19	3,14	25	3,09
6. Други р-ди	17	2,81	25	3,09
7. Други фин. р-ди	1	0,16	2	0,25
ОБЩО:	606	100	808	100

Структурата на разходите за първите шестмесечия на 2024 и 2025 години показва, че в болницата с най-голям относителен дял са разходите за заплати и осигуровки - общо

около 72% за 2024г. и 72% за 2025г., следвани от разходите за външни услуги за 2024 г. 20,79% и 18,94% за 2025 г.

От този анализ е видно, че освен за възнаграждения на служителите, основните средства като разходи са насочени предимно към осъществяване на основната дейност на болницата.

През първото шестмесечие на 2025 г., целта на мениджърския екип е броят на преминалите болни да се увеличава, да се запази използваемостта на легловия фонд, както и да се намалят режимните разходи. Показателно за лечебното заведение е, че използваемостта на болничните легла за последните години е 100%.

Ръководството се стреми да подобри финансовото състояние на болницата и да осигури достойни възнаграждения на персонала, но това се оказва невъзможно за изминалото първо шестмесечие на 2025 г., поради наложените лимити за извършена медицинска дейност по договори с НЗОК и Столична община.

Анализът за първо шестмесечие на 2025 г. за дейността на “СБПЛР - Кремиковци” ЕООД, показва затруднения в осъществяването на поставените цели и задачи в бизнес плана.

Изготвил:

Д-р Цветанка Зафирова,

Управител на „СБПЛР - Кремиковци” ЕООД

