Приложение № 1 към СС 1

СЧЕТОВОДЕН БАЛАНС
на "СБПЛР - КРЕМИКОВЦИ" ЕООД
към 30.06.2026 г.

ЕИК 000689086

АКТИВ			ПАСИВ		
РАЗДЕЛИ, ГРУПИ, СТАТИИ	Сума (в хил. евро)		РАЗДЕЛИ, ГРУПИ, СТАТИИ	Сума (в хил. евро)	
	Текуща година	Предходна година		Текуща година	Предходна година
а	1	2	а	1	2
А. Записан, но невнесен капитал	-	-	**А. Собствен капитал**		
Б. Нетекущи (дълготрайни) активи	-	-	***I. Записан капитал***	**305**	**305**
I. Дълготрайни материални активи			***Общо за група I:***	**305**	**305**
1. Земи и сгради, в т.ч.:	180	188	***II. Резерви***		
- земи	42	43	1. Други резерви	-	-
- сгради	138	145	***Общо за група II:***	-	-
2. Машини, производствено оборудване и апаратура	56	45	***III. Натрупана печалба (загуба) от минали***		
Общо за група II:	**236**	**233**	- неразпределена печалба	**130**	130
II.. Отсрочени данъци	**3**	**3**	- непокрита загуба	(222)	(197)
ОБЩО ЗА РАЗДЕЛ Б:	**239**	**236**	***Общо за група III:***	(92)	(67)
В. Текущи (краткотрайни) активи			***IV. Текуща печалба (загуба)***	(79)	(25)
I. Материални запаси			***ОБЩО ЗА РАЗДЕЛ А:***	**134**	**213**
1. Суровини и материали	25	25	**Б. Провизии и сходни задължения**		
Общо за група I:	**25**	**25**	1. Провизии за пенсии и други подобни	31	31
II. Вземания			***ОБЩО ЗА РАЗДЕЛ Б:***	**31**	**31**
1. Вземания от клиенти и доставчици, в т.ч.:	159	17	**В. Задължения**		
2. Други вземания, в т.ч.:	-	-	1. Получени аванси, в т.ч.:	-	-
Общо за група II:	**159**	**17**	до 1 година	-	-
IV. Парични средства, в т.ч.:			2. Задължения към доставчици, в т.ч.:	9	13
- брой	1	-	до 1 година	9	13
			3.Задължения към свързани лица	49	24
			до 1 година	49	24
- в безсрочни сметки (депозити)	3	216	4. Други задължения, в т.ч.:	58	61
Общо за група IV:	**4**	**216**	до 1 година	58	61
ОБЩО ЗА РАЗДЕЛ В:	**188**	**258**	над 1 година	-	-
Г. Разходи за бъдещи периоди	-	-	- към персонала, в т.ч.:	38	43
			до 1 година	38	43
			- осигурителни задължения, в т.ч.:	16	15
			до 1 година	16	15
			- данъчни задължения, в т.ч.:	4	3
			до 1 година	4	3
			ОБЩО ЗА РАЗДЕЛ В, в т.ч.:	**116**	**98**
			до 1 година	116	98
			Г. Финансирания и приходи за бъдещи		
			- финансирания	146	152
			ОБЩО ЗА РАЗДЕЛ Г:	**146**	**152**
СУМА НА АКТИВА (А+Б+В+Г)	**427**	**494**	**СУМА НА ПАСИВА (А+Б+В+Г)**	**427**	**494**

Дата на съставяне: 22.07.2026 г.

Съставител: /Румяна Цветанова/

Управител: /Д-р Цветанка Зафирова/

Финансов отчет върху който е издаден одиторски доклад с дата: 10.08.2026 г.
Регистриран одитор: Радка [illegible] Боевска, диплома 0270

"СПЕЦИАЛИЗИРАНА БОЛНИЦА ЗА ПРОДЪЛЖИТЕЛНО ЛЕЧЕНИЕ И РЕХАБИЛИТАЦИЯ СБПЛР КРЕМИКОВЦИ ЕООД" рег. № 2201222024

Приложение № 2 към СС 1

ОТЧЕТ ЗА ПРИХОДИТЕ И РАЗХОДИТЕ
на "СБПЛР - КРЕМИКОВЦИ" ЕООД
към 30.06.2026 г.

ЕИК 000689086

НАИМЕНОВАНИЕ НА РАЗХОДИТЕ	Сума (в хил. евро)		НАИМЕНОВАНИЕ НА ПРИХОДИТЕ	Сума (в хил. евро)	
	Текуща година	Предходна година		Текуща година	Предходна година
а	1	2	А	1	2
А. Разходи			**Б. Приходи**		
1. Разходи за суровини, материали и външни услуги, в т.ч.:	105	92	1. Нетни приходи от продажби, в т.ч:	60	50
а) суровини и материали	15	10	в) услуги	60	50
б) външни услуги	90	82	2. Други приходи, в т.ч:	323	373
2. Разходи за персонала, в т.ч.:	337	298	- приходи от финансирания	316	366
а) разходи за възнаграждения	282	248	***Общо приходи от оперативна дейност (1+ 2)***	**383**	**423**
б) разходи за осигуровки, в т.ч.:	55	50	***Общо приходи (1 + 2)***	**383**	**423**
3. Разходи за амортизация и обезценка, в т.ч.:	15	13	3. Загуба от обичайна дейност	79	-
а) разходи за амортизация и обезценка на дълготрайни материални и нематериални активи, в т.ч.:	15	13			
- разходи за амортизация	15	13			
4. Други разходи, в т.ч.:	5	13			
а) балансова стойност на продадените активи	-	-			
б) провизии	-	-			
Общо разходи за оперативна дейност (1 + 2 + 3 +4)	**462**	**416**			
5. Разходи за лихви и други финансови разходи, в т.ч.:	-	1			
Общо финансови разходи (5)	**0**	**1**			
6. Печалба от обичайна дейност	-	-			
Общо разходи (1 + 2 + 3 + 4 + 5)	**462**	**417**			
7. Счетоводна печалба *(общо приходи - общо разходи)*	-	6			
8. Разходи за данъци от печалбата	-	-			
9. Печалба *(7 - 8)*	-	6	**5. Загуба**	79	-
Всичко (Общо разходи + 8 + 9)	**462**	**423**	***Всичко (Общо приходи + 5)***	**462**	**423**

Дата на съставяне: 22.07.2026 г.

Съставител:
/Румяна Цветанова/

Управител:
/Д-р Цветанка Зарирова/

Финансов отчет върху който е издаден одиторски доклад с дата: 10.08.2026 г.
Регистриран одитор: Радка Боевска, диплома 0270

СПЕЦИАЛИЗИРАНА БОЛНИЦА ЗА... СБПЛР КРЕМИКОВЦИ ЕООД Рег. № 2..122024

Приложение № 1 към СС7

ОТЧЕТ
ЗА ПАРИЧНИТЕ ПОТОЦИ ПО ПРЕКИЯ МЕТОД
на "СБПЛР - КРЕМИКОВЦИ" ЕООД
към 30.06.2026 г.

ЕИК 000689086

(хил. евро)

Наименование на паричните потоци	Текущ период			Предходен период-рекласифициран		
	постъпления	плащания	поток	постъпления	плащания	поток
а	1	2	3	4	5	6
А. Парични потоци от основна дейност						
Парични потоци, свързани с търговски контрагенти	236	82	154	218	60	158
Парични потоци, свързани с трудови възнаграждения	-	369	(369)	-	340	(340)
Парични потоци, свързани с лихви, комисионни, дивиденти и други подобни	-	-	0	-	1	(1)
Платени и възстановени данъци върху печалбата	-	-	-	-	-	-
Други парични потоци от основна дейност	1	3	(2)	-	3	(3)
Всичко парични потоци от основна дейност (А)	**237**	**454**	**(217)**	**218**	**404**	**(186)**
Б. Парични потоци от инвестиционна дейност						
Парични потоци, свързани с дълготрайни активи		17	(17)		24	(24)
Всичко парични потоци от инвестиционна дейност (Б)	-	**17**	**(17)**	-	**24**	**(24)**
Парични потоци от финансова дейност(В)						
Парични потоци от емитиране и обратно изкупуване на ценни книга	22	-	22	27	-	27
Всичко парични потоци от финансова дейност (В)	**22**	-	**22**	**27**	-	**27**
Г.Изменения на паричните средства през периода (А + Б + В)	**259**	**471**	**(212)**	**245**	**428**	**(183)**
Д.Парични средства в началото на периода			**216**			**227**
Е.Парични средства в края на периода			**4**			**44**

Дата: 22.07.2026 г.

Съставител:
/Румяна Цветанова/

Управител:
/Д-р Цветанка Зафирова/

Финансов отчет върху който е издаден одиторски доклад с дата:10.08.2026 г.
Регистриран одитор: Радка ... Боевска, диплома 0270

Приложение № 4 към СС 1

ОТЧЕТ ЗА СОБСТВЕНИЯ КАПИТАЛ
на "СБПЛР - КРЕМИКОВЦИ" ЕООД
към 30.06.2026 година

ЕИК 000689086

(хил. евро)

Показатели	Записан капитал	Премии от емисии	Резерв от последва-щи оценки	РЕЗЕРВИ				Финансов резултат от минали години		Текуща печалба/ загуба	Общо собствен капитал
				Законови	Резерв, свързан с изкупени собстве-ни акции	Резерв съгласно учредите-лен акт	Други резерви	Неразпределена печалба	Непокрита загуба		
а	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
1. Салдо в началото на отчетния период	305	-	-	-	-	-	-	130	(197)	(25)	**213**
2.Промени в счетоводната политика и грешки	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. Салдо след промени в счетоводната политика и грешки	**305**	-	-	-	-	-	-	**130**	**(197)**	**(25)**	**213**
4.Разпределение на печалбата	-	-	-	-	-	-	-		-	-	**0**
в т.ч.за дивиденти	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
5. Финансов резултат за текущия период	-	-	-	-	-	-	-	-	-	(79)	**(79)**
6.Трансфер към непокрити загуби	-	-	-	-	-	-	-	-	(25)	25	-
7. Други изменения в собствения капитал	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
8. Салдо към края на отчетния период	**305**	-	-	-	-	-	-	**130**	**(222)**	**(79)**	**134**
9. Собствен капитал към края на отчетния период	**305**	-	-	-	-	-	-	**130**	**(222)**	**(79)**	**134**

Дата на съставяне: 22.07.2026 г.

Съставител:.
/Румяна Цветанова/

Управител:
/Д-р Цветанка Зафирова/

Финансов отчет върху който е издаден одиторски доклад с дата:10.08.2026 г.
Регистриран одитор: Радка .. Боевска, диплома 0270

ОТЧЕТ ЗА ДЕЙНОСТТА
НА „СБПЛР - КРЕМИКОВЦИ" ЕООД
ЗА ПЪРВО ШЕСТМЕСЕЧИЕ НА 2026 г.

През първо шестмесечие на 2026 г. през „Специализираната болница за продължително лечение и рехабилитация - Кремиковци" ЕООД са преминали 754 болни. Спрямо същия период на 2025 година има намаление на преминалите пациенти със 148. Средният престой на пациентите е 14,42 (съответно 13,77 дни – в отделението по физикална и рехабилитационна медицина, 15,14 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. Оборотът на леглата е 12,57.

Пациентите, лекувани по клинични пътеки са 137, като броят се е намалил спрямо същия период на 2025 г. с 96 пациента (2025 г. – 233). Броят на пациентите, чието лечение е финансирано от общината е 617, намаление с 53 (2025 г. – 669).

IV. НАТУРАЛНИ, ИКОНОМИЧЕСКИ И МЕДИЦИНСКИ ПОКАЗАТЕЛИ	2025 г.	2026 г.	2025/2026%
1. Среден брой легла	60	60	
2. Брой легла на 30/31	60	60	
3. Брой преминали болни	902	754	-16,41
4. Брой леглодни	10870	10873	0,03
5. Стойност на 1 болен /ев./	462,06	612,67	32,59
6. Стойност на 1 храноден /ев./	2,86	3,37	17,83
7. Стойност на 1 лекарстводен /ев./	0	0	0
8. Среден престой на 1 болен /дни/	12,05	14,42	19,67
9. Използваемост на болничните легла в дни и %	181 100	181 100	0 0
10. Оборот на едно болнично легло	15,03	12,57	-16,37

Заетата численост на персонала работещ по трудов договор към 30.06.2026 г. е 46 броя, в т.ч.: лекари – 11; специалисти по здравни грижи – 17; друг персонал – 18.

Средномесечната брутна работна заплата за първо шестмесечие на 2026 г. е 1159,44 ев.

Общите приходи на болницата за първо шестмесечие на 2026 г. възлизат на 382977 ев.

По договор с НЗОК са получени общо 41458 ев. Финансирането за медицинска дейност от Столична община е 315661 ев.

По отношение на разходите можем да отбележим следното: общите разходи на болницата за първо шестмесечие на 2026 г. са 461955 ев. Финансовият резултат е отрицателен – 78978 ев.

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 2026 г. са:

Структура на приходите

Приходи	I-во шестм. 2026 г.	
	евро	Отн. дял %
1.Финансиране по договор със СО в т.ч. за ДМА	322029 6368	84,09
2. От договор с РЗОК	41458	10,82
3. Продажба на услуги	18447	4,82
4. Дарения + наем	1043	0,27
ОБЩО:	**382977**	**100**

От таблицата се вижда, че финансирането за първо шестмесечие на 2026 г. от Столична община и от НЗОК е крайно недостатъчно. Лечебното заведение има затруднение по разплащане навреме на разходите за доставчиците, поради наложените лимити за извършена медицинска дейност.

Структура на разходите

Разходи	I-во шестм. 2026 г.	
	евро	Отн. дял %
1. Материали	14760	3,19
2. Външни услуги	89993	19,48
3. Възнаграждения	282448	61,14
4. Соц. осигуровки	54865	11,88
5. Амортизация	14539	3,15
6. Други р-ди	5231	1,13
7. Други фин. р-ди	119	0,03
ОБЩО:	**461955**	**100**

Структурата на разходите за първото шестмесечие на 2026 година показва, че в болницата с най-голям относителен дял са разходите за заплати и осигуровки - общо около 73%, следвани от разходите за външни услуги 19,48%.

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 2026 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 режийните 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, което е трудно за постигане без подкрепата на Столична община.

След въвеждане на еврото от 01.01.2026 г., драстично са повишени цените на външните услуги в т.ч.: договори за поддръжка и обслужване на медицинска апаратура и друга техника, медицински софтуер, софтуер за счетоводство и възнаграждения, кетъринг и пране на болничния постелен инвентар, както и на медицински консумативи.

Анализът за първо шестмесечие на 2026 г. за дейността на „СБПЛР - Кремиковци" ЕООД, показва влошаване на финансовото състояние, поради наложените лимити за медицинска дейност.

Изготвил:
Д-р Цветанка Зафирова,
Управител на „СБПЛР - Кремиковци" ЕООД