

"СБПЛР - КРЕМИКОВЦИ" ЕООД

(наименование на дружеството)

I-во тримесечие 2026 г.

(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		
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	184	188
Земи	02211	43	43
Сгради	02212	141	145
Машини, производствено оборудване и апаратура	02220	42	45
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	226	233
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	3	3
Общо за раздел Б	02000	229	236

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	25	25
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	25	25
II. Вземания			
Вземания от клиенти и доставчици	03210	187	17
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	187	17
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	18	216
Касови наличности в евро	03411	5	
Касови наличности във валута (левава равностойност)	03412		
Разплащателни сметки	03413	13	216
Блокирани парични средства	03414		
Парични еквиваленти	03415		
Касови наличности и сметки в чужбина	03420	0	0
Касови наличности в евро	03421		
Касови наличности във валута	03422		
Разплащателни сметки във валута	03423		
Блокирани парични средства във валута	03424		
Общо за група IV	03400	18	216
Общо за раздел В	03000	230	258
Г. Разходи за бъдещи периоди	04000		
Сума на актива (А+Б+В+Г)	04500	459	494

ПАСИВ			
Раздели, групи, статии	Код на реда	Сума - хил. евро	
		текуща година	предходна година
а	б	1	2
А. Собствен капитал			
I. Записан капитал	05100	305	305
Акционерен капитал	05110	0	0
Котирани акции на финансовите пазари	05111		
Некотирани акции на финансовите пазари	05112		
Други видове записан капитал	05120	305	305
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		130
Непокрита загуба	05520	-92	-197
Общо за група V	05500	-92	-67
VI. Текуща печалба (загуба)			
Текуща печалба (загуба)	05600	-36	-25
Авансово разпределена текуща печалба	05601		
Общо за група VI	05700	-36	-25
Общо за раздел А	05000	177	213
Б. Провизии и сходни задължения			
Провизии за пенсии и други подобни задължения	06100	31	31
Провизии за данъци	06200		
в т.ч. отсрочени данъци	06210		
Други провизии и сходни задължения	06300		
Общо за раздел Б	06000	31	31
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	17	13
До 1 година	07401	17	13
Над 1 година	07402		
Задължения по полици	07500	0	0
До 1 година	07501		
Над 1 година	07502		
Задължения към предприятия от група	07600	24	24
До 1 година	07601	24	24
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	61	61
До 1 година	07801	61	61
Над 1 година	07802		
в това число:			
Към персонала	07810	41	43
До 1 година	07811	41	43
Над 1 година	07812		
Осигурителни задължения	07820	16	15
До 1 година	07821	16	15
Над 1 година	07822		
Данъчни задължения	07830	4	3
До 1 година	07831	4	3
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	102	98
До 1 година	07001	102	98
Над 1 година	07002	0	0
Г. Финансирания и приходи за бъдещи периоди	08000	149	152
Финансирания	08001	149	152
Приходи за бъдещи периоди	08002		
Сума на пасива (А+Б+В+Г)	08500	459	494

Дата: 07.07.2026 г.

Представляващ/и дружеството: -

Д-р Цветанка зафирова
(име и фамилия)

Главен счетоводител: .

Румяна Цветанова
(име и фамилия)



"СБПЛР - КРЕМИКОВЦИ" ЕООД

(наименование на дружеството)

I-во тримесечие 2026 г.

(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	50	47
Суровини и материали	10210	4	5
Външни услуги	10220	46	42
Разходи за персонала	10300	165	142
в това число:			
Разходи за възнаграждения	10310	138	118
в т. ч. компенсиреми отпуски	10311		
Разходи за осигуровки (към осигурителни фондове)	10320	27	24
от тях: осигуровки, свързани с пенсии	10321		
Разходи за амортизация и обезценка	10400	7	6
Разходи за амортизация и обезценка на дълготрайни материални и нематериални активи	10410	7	6
Разходи за амортизация	10411	7	6
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	5	3
в това число:			
Балансова стойност на продадените активи	10510		
Провизии	10520		
Общо за група I	10000	227	198
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 предприятията, прилагащи МСС)	11201		
Общо за група II	11000	0	0
Б. Печалба от обичайна дейност	14000	0	8
Общо разходи (I + II)	13000	227	198
В. Счетоводна печалба (общо приходи - общо разходи)	14100	0	8
III. Разходи за данъци от печалбата	14200		
IV. Други данъци, алтернативни на корпоративния данък	14300		
Г. Печалба (В - III - IV)	14400	0	8
Всичко (Общо разходи + III + IV + Г)	14500	227	206

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	30	25
Продукция	15110		
Стоки	15120		
Услуги	15130	30	25
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	161	181
в това число:			
Приходи от финансираня	15410	157	178
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	191	206
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	36	0
Общо приходи (I + II)	18000	191	206
В. Счетоводна загуба (общо приходи - общо разходи)	19100	36	0
Г. Загуба (В + III + IV)	19200	36	0
Всичко (Общо приходи + Г)	19500	227	206

Дата: 07.07.2026 г.

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



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

ОТЧЕТ ЗА ПАРИЧНИТЕ ПОТОЦИ ПО ПРЕКИЯ МЕТОД

(Хил. евро)

Наименование на паричните потоци	Код на реда	Текущ период			Предходен период		
		постъпители	плащания	нетен поток	постъпители	плащания	нетен поток
а	б	1	2	3	4	5	6
А. Парични потоци от основна дейност							
Парични потоци, свързани с търговски контрагенти	61531	40	53	(13)	58	33	25
Парични потоци, свързани с краткосрочни финансови активи, държани за търговски цели	61532			0			0
Парични потоци, свързани с трудови възнаграждения	61533		183	(183)		160	(160)
Парични потоци от лихви, комисиони, дивиденди и други подобни	61534			0			0
Парични потоци от положителни и отрицателни валутни курсови разлики	61535			0			0
Плащания при разпределения на печалби	61536			0			0
Платени и възстановени данъци върху печалбата	61537			0			0
Други парични потоци от основна дейност	61538	1	3	(2)		3	(3)
Общо за раздел А	61530	41	239	(198)	58	196	(138)
Б. Парични потоци от инвестиционна дейност							
Парични потоци, свързани с дълготрайни активи	61541			0		24	(24)
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	0	0	0	24	(24)
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	41	239	(198)	58	220	(162)
Д. Парични средства в началото на периода	61570	x	x	216	x	x	227
Е. Парични средства в края на периода	61580	x	x	18	x	x	65

Дата: 22.04.2026 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 тримесечие 2026 г.

(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	305							130	(197)	(25)	213
Промени в счетоводната политика	61620											0
Грешки	61630											0
Салдо след промени в счетоводната политика и грешки	61640	305	0	0	0	0	0	0	130	(197)	(25)	213
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										(36)	(36)
Разпределение на печалбата	61670								(130)			(130)
вт. ч. за дивиденди	61671											0
Покриване на загуба	61680									105	25	130
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	305	0	0	0	0	0	0	0	(92)	(36)	177
Промени от преводи на годишни финансови отчети на предприятия в чужбина	61730											0
Собствен капитал към края на отчетния период	61740	305	0	0	0	0	0	0	0	(92)	(36)	177

Дата: 07.07.2026 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 ТРИМЕСЕЧИЕ НА 2026 Г.

През първо тримесечие на 2026 г. през „Специализираната болница за продължително лечение и рехабилитация - Кремиковци” ЕООД са преминали 379 болни. Спрямо същия период на 2025 година има намаление на броя на пациентите с 93 /-19,70%/. Средният престой на пациентите е 16,78 (съответно 15,74 дни – в отделението по физикална и рехабилитационна медицина, 17,96 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 90 дни (100%) и е показателно за рационалното използване на легловата база. Оборътът на леглата е 6,32.

Пациентите, лекувани по клинични пътеки са 76, като броят се е намалил спрямо същия период на 2025 г. с 53 пациента (2025 г. – 129). Броят на пациентите, чието лечение е финансирано от общината е 303, намаление с 40 (2025 г. – 343).

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	472	379	-19,70
4. Брой леглодни	5400	6358	17,74
5. Стойност на 1 болен /ев./	421,00	598,70	42,21
6. Стойност на 1 храноден /ев./	3,00	3,37	12,33
7. Стойност на 1 лекарстводен /ев./	0	0	0
8. Среден престой на 1 болен /дни/	11,44	16,78	46,68
9. Използваемост на болничните легла в дни и %	90 100	90 100	0 0
10. Оборът на едно болнично легло	7,87	6,32	-19,70

Заетата численост на персонала работещ по трудов договор към 31.03.2026 г. е 44 броя, в т.ч.: лекари – 10; специалисти по здравни грижи – 16; друг персонал – 18.

Средномесечната брутна работна заплата за първо тримесечие на 2026 г. е 1135,33 ев.

Общите приходи на болницата за първо тримесечие на 2026 г. възлизат на 190753 ев.

По договор с НЗОК са получени общо 20857 ев. Финансирането за медицинска дейност от Столична община е 156914 ев.

По отношение на разходите можем да отбележим следното: общите разходи на болницата за първо тримесечие на 2026 г. са 226905 ев. Финансовият резултат е отрицателен – 36151 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 тримесечие на 2026 г. са:

Структура на приходите

Приходи	I-во трим. 2026 г.	
	евро	Отн. дял %
1. Финансиране по договор със СО в т.ч. за ДМА	160098 3184	83,93
2. От договор с РЗОК	20857	10,94
3. Продажба на услуги	9277	4,86
4. Дарения + наем	521	0,27
ОБЩО:	190753	100

От таблицата се вижда, че финансирането за първо тримесечие 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 трим. 2026 г.	
	евро	Отн. дял %
1. Материали	4255	1,87
2. Външни услуги	46102	20,32
3. Възнаграждения	138064	60,84
4. Соц. осигуровки	26881	11,85
5. Амортизация	7140	3,15
6. Други р-ди	4374	1,93
7. Други фин. р-ди	89	0,04
ОБЩО:	226905	100

Структурата на разходите за първото тримесечие 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 20,32%.

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 тримесечие 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 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, 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 тримесечие 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

