

Университетска ПМБАЛ София "Свети Йоан Кръстител" ЕАД
(наименование на дружеството)
I-во тримесечие 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 31.03.2025	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, лицензии, търговски марки, програмни продукти и други подобни права и активи	02120	34	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	34	32
II. Дълготрайни материални активи			
Земи и сгради	02210	4 702	4 738
Земи	02211	2 083	2 083
Сгради	02212	2 619	2 655
Машини, производствено оборудване и апаратура	02220	1 436	1 537
Съоръжения и други	02230	119	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	6 257	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	6 296	6 431

АКТИВ			
Раздели, групи, статии	Код на реда	Сума - хил. лв.	
		текуща година	предходна година - 31.12.2024
а	б	1	2
В. Текущи (краткотрайни) активи			
I. Материални запаси			
Суровини и материали	03110	278	220
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	278	220
II. Вземания			
Вземания от клиенти и доставчици	03210	1 997	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	492	32
в т.ч. над 1 година	03241		
Общо за група II	03200	2 489	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	3 530	3 978
Касови наличности в лева	03411	3	2
Касови наличности във валута (левова равностойност)	03412		
Разплащателни сметки	03413	3 527	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	3 530	3 978
Общо за раздел В	03000	6 297	5 577
Г. Разходи за бъдещи периоди	04000		
Сума на актива (А+Б+В+Г)	04500	12 593	12 008

ПАСИВ			
Раздели, групи, статии	Код на реда	Сума - хил. лв.	
		текуща година	предходна година - 31.12.2024
а	б	1	2
А. Собствен капитал			
I. Записан капитал	05100	4 362	4 239
Акционерен капитал	05110	4 362	4 239
Котирани акции на финансовите пазари	05111		
Некотирани акции 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	88	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	88	88
V. Натрупана печалба (загуба) от минали години			
Неразпределена печалба	05510	1 324	885
Непокрита загуба	05520		
Общо за група V	05500	1 324	885
VI. Текуща печалба (загуба)			
Текуща печалба (загуба)	05600	11	439
Авансово разпределена текуща печалба	05601		
Общо за група VI	05700	11	439
Общо за раздел А	05000	8 091	7 957
Б. Провизии и сходни задължения			
Провизии за пенсии и други подобни задължения	06100	156	171
Провизии за данъци	06200	160	160
в т.ч. отсрочени данъци	06210		
Други провизии и сходни задължения	06300		
Общо за раздел Б	06000	316	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	15	29
До 1 година	07201	15	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	предходна година - 31.12.2024
а	б	1	2
Задължения към доставчици	07400	366	391
До 1 година	07401	366	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	1960	2050
До 1 година	07801	1960	2050
Над 1 година	07802		
в това число:			
Към персонала	07810	1442	1524
До 1 година	07811	1442	1524
Над 1 година	07812		
Осигурителни задължения	07820	327	319
До 1 година	07821	327	319
Над 1 година	07822		0
Данъчни задължения	07830	71	61
До 1 година	07831	71	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	2 341	2 470
До 1 година	07001	2 341	2 470
Над 1 година	07002	0	0
Г. Финансирания и приходи за бъдещи периоди	08000	1845	1250
Финансирания	08001	1364	1250
Приходи за бъдещи периоди	08002	481	
Сума на пасива (А+Б+В+Г)	08500	12 593	12008

Дата: 22.04.2025г.

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



Главен счетоводител:
 Мила І Симеонова
 (име и фамилия)

Университетска ПМБАЛ София "Свети Йоан Кръстител" ЕАД
(наименование на дружеството)
I-во тримесечие 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	предходна година
а	б	1	2
А.Разходи			
I. Разходи за оперативна дейност			
Намаление на запасите от продукцията и незавършено производство	10100		
Разходи за суровини, материали и външни услуги	10200	1135	1082
Суровини и материали	10210	816	826
Външни услуги	10220	319	256
Разходи за персонала	10300	3690	3003
в това число:			
Разходи за възнаграждения	10310	3143	2537
в т. ч. компенсироеми отпуски	10311		
Разходи за осигуровки (към осигурителни фондове)	10320	547	466
от тях: осигуровки, свързани с пенсии	10321		
Разходи за амортизация и обезценка	10400	301	304
Разходи за амортизация и обезценка на дълготрайни материални и нематериални активи	10410	301	304
Разходи за амортизация	10411	301	304
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	4	23
в това число:			
Балансова стойност на продадените активи	10510	2	4
Провизии	10520		
Общо за група I	10000	5130	4412
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	4	4
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	4	4
Б. Печалба от обичайна дейност	14000	11	7
Общо разходи (I + II)	13000	5134	4416
В. Счетоводна печалба (общо приходи - общо разходи)	14100	11	7
III. Разходи за данъци от печалбата	14200		
IV. Други данъци, алтернативни на корпоративния данък	14300		
Г. Печалба (В - III - IV)	14400	11	7
Всичко (Общо разходи + III + IV + Г)	14500	5145	4423

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	4705	4064
Продукция	15110		
Стоки	15120		
Услуги	15130	4705	4064
в това число:			
Приходи от търговско-посредническа дейност	15131		
Приходи от наеми	15132	37	41
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	415	359
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	5120	4423
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	5	
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	25	0
Б. Загуба от обичайна дейност	19000	0	0
Общо приходи (I + II)	18000	5145	4423
В. Счетоводна загуба (общо приходи - общо разходи)	19100	0	0
Г. Загуба (B + III + IV)	19200	0	0
Венчко (Общо приходи + Г)	19500	5145	4423

Дата: 22.04.2025г..

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



Главен счетоводител:
Мила-Симеонова
(име и фамилия)

ОТЧЕТ ЗА ПАРИЧНИТЕ ПОТОЦИ ПО ПРЕКИЯ 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	4262	1240	3022	3891	1187	2704
Парични потоци, свързани с краткосрочни финансови активи, държани за търговски цели	61532			0			0
Парични потоци, свързани с трудови възнаграждения	61533	1	3730	(3729)	9	2936	(2927)
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	456	13	443		6	(6)
Общо за раздел А	61530	4719	4983	(264)	3900	4129	(229)
Б. Парични потоци от инвестиционна дейност							
Парични потоци, свързани с дълготрайни активи	61541		166	(166)		47	(47)
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	166	(166)	0	47	(47)
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		15	(15)		14	(14)
Парични потоци от лихви, комисиони, дивиденди и други подобни	61554	1	4	(3)		4	(4)
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	1	19	(18)	0	18	(18)
Г. Изменение на паричните средства през периода (А+Б+В)	61560	4720	5168	(448)	3900	4194	(294)
Д. Парични средства в началото на периода	61570	x	x	3978	x	x	3128
Е. Парични средства в края на периода	61580	x	x	3530	x	x	2834

Дата: 12.06.2025г.
Представяващ/и дружеството:
Проф. д-р Цветомир Димитров
(име и фамилия)



Главен счетоводител:
МилаСимеонова
(име и фамилия)

Университетска ПМБАЛ София "Свети Йоан Кръстител" ЕАД
(наименование на дружеството)
I-во тримесечие 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 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	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
Изменение 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										11	11
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								439		(439)	0
Салдо към края на отчетния период	61720	4362	0	2306	88	0	0	0	1324	0	11	8091
Промени от преводи на годишни	61730											0
Собствен капитал към края на отчетния период	61740	4362	0	2306	88	0	0	0	1324	0	11	8091

Дата: 22.04.2025г.
Представляващ/и дружеството:
Проф. д-р Цветомир Димитров, д.м.н.
(име и фамилия)



Главен счетоводител:
Мила I -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. – 31.03.2025 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 – ДКИ

ПЕРСОНАЛ

Към 31.03.2025г. общата заета численост на персонала е 414 служители.

Персонал	Численост по длъжностно разписание	Заета численост на последния ден от отчетния период		Средносписъчен брой на персонала за отчетния период	
	31.03.2025	31.03.2025	31.03.2024	03 2025	03 2024
Висш медицински персонал	189	137	140	135	129
Полувисш и среден медицински персонал	188	135	138	129	125
Висш немедицински персонал	27	24	13	19	20
Друг персонал	157	118	107	118	106
Общ брой	561	414	398	401	380

Персонал	Ср.БРЗ 2025 I тримесечие	Ср.БРЗ 31.12.2024	% Изменение
Висш медицински персонал	2952	2767	6.69%
Полувисш и среден мед. персонал	2707	2516	7.59%
Висш немедицински персонал	2241	2137	4.87%
Друг персонал	1629	1544	5.51%

Нивата на основните и допълнителни възнаграждения, договорени с колективния трудов договор в сектор „Здравеопазване” са достигнати през 2024г. Към 31.12.2024г. по данни на НСИ средната брутна заплата в София е 3388 лева и не е достигната.

В началото на отчетното тримесечие, във връзка с промяната на МРЗ, основно са увеличени възнагражденията на санитарния и друг помощен персонал.

Хроничният недостиг на медицински кадри (най-вече висш, полувисш и среден медицински) повишава конкуренцията между лечебните заведения, като води до постоянно увеличаване на разходите за труд и социални придобивки. Задълбочава се проблемът с полагането на извънреден труд при медицинските сестри и опасността от претоварване.

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 първо тримесечие на 2025г.**

ПОКАЗАТЕЛИ ЗА БОЛНИЧНА ДЕЙНОСТ	м.е.	31.03.2025	31.03.2024	Изменение %
Среден брой болнични легла за периода	бр.	244	241	1.24%
Брой преминали болни	бр.	3 982	3 393	17.36%
Брой леглодни	бр.	16 316	13 847	17.83%
Изпълнимост на болн. легла в дни	дни	66.87	57.46	16.38%
Използваемост на болничните легла	%	74.3	63.14	17.68%
Среден престой на един болен	дни	4.10	4.08	0.49%
Оборот на едно болнично легло	бр.	16.86	14.61	15.40%
Среден разход на един преминал болен	лв.	1 288.00	1 300.57	-0.97%
Среден разход на един леглоден	лв.	314.69	318.97	-1.34%

Приходите през първите три месеца на 2025г. общо са 5145 х.лв., в т.ч. мед.дейност – 4804 х.лв., немедицинска дейност – 316 х.лв., финансови приходи – 25 х.лв.

I.	ПРИХОДИ от оперативна дейност (в х.лв.)	31.03.2025	31.03.2024	Ръст
1	Приходи от финансиране от РЗОК	3 524	3 190	10%
2	Приходи от платени медицински услуги от пациенти	133	134	-1%
3	Приходи по договори за медицински услуги	1 147	818	40%
	в т.ч.			
	по договори с Министерство на здравеопазването	83	78	6%
	по договори със Столична община	365	364	0%
	по договори с юридически лица	254	68	274%
4	Други приходи от медицинска дейност	445	308	44%
	ОБЩО ПРИХОДИ ОТ МЕДИЦИНСКА ДЕЙНОСТ	4 804	4 142	16%
5	Приходи от наеми	37	41	-10%
6	Други приходи от немедицинска дейност	279	240	16%
II.	ОБЩО ПРИХОДИ ОТ НЕМЕДИЦИНСКА ДЕЙНОСТ	316	281	12%
III.	ФИНАНСОВИ ПРИХОДИ	25	0	
	ОБЩО ПРИХОДИ ПО ОТЧЕТА ЗА ПРИХОДИ И РАЗХОДИ	5 145	4 423	16%

Ръстът в приходите от медицинска дейност е 16% при нарастване на преминалите болни със 17,3%.

Делът на медицинската дейност е 93,37%, като приходите от РЗОК са 68,49% от общите приходи. Нетното увеличение на приходите от РЗОК спрямо първо тримесечие на 2024г. е 334х.лв. Ръстът на приходите от РЗОК е 10% при ръст на пациентите 17%, което означава съществен ръст на нефинансираната и незаплатена дейност. Ножицата на недофинансирането се отваря допълнително вследствие на инфлацията, която в сектор Здравеопазване е по-висока от средната за страната /НСИ `2024 - 2,2%/.

През първо тримесечие на 2025г. сме изправени пред съществен проблем, свързан с недостатъчно финансиране на изпълняваната медицинска дейност. Липсата на държавен и общински бюджети постави лечебното заведение пред предизвикателството да работи при условията на договори от 2023г., без да бъдат отчитани както постигнатия ръст при пациентите с 18% за 2024г., така и с нарасналите през 2024г. разходи, основно за труд и осигуровки на медицинския персонал. Така, в края на първо тримесечие на 2025г. лечебното заведение има изпълнена, отчетена и незаплатена медицинска дейност за над един млн. лева., в т.ч. от НЗОК – 633420лв. и от СО – 480597лв.

Разходите на болницата за първо тримесечие на 2025г. са 5134х.лв. С най-висок дял са разходите за труд (възнаграждения и осигуровки) – 71,87%, следвани от разходите за материали 15,89%, външни услуги 6,21% и амортизации 5,86%. С най-голям ръст спрямо първо тримесечие на 2024г. са разходите за възнаграждения и осигуровки – 22,88%.

РАЗХОДИ	дял 2025	31.03.2025	31.03.2024	Ръст
Разходи за материали	16%	816	826	-1.21%
Разходи за външни услуги	6%	319	256	24.61%
Разходи за персонала, в т. ч.	72%	3 690	3003	22.88%
за възнаграждения заплати	61%	3 143	2537	23.89%
за осигуровки заплати	11%	547	466	17.38%
Разходи за оперативна дейност:	94%	4 825	4 085	18.12%
Разходи за амортизации	6%	301	304	-0.99%
Други разходи, в т. ч.	0%	4	23	-82.61%
балансова стойност на продадени активи	0%	2	4	-50.00%
Финансови разходи	0%	4	4	0.00%
Извънредни разходи	0%	0	0	
Общо разходи	100%	5 134	4 416	16.26%

Общият ръст на разходите спрямо първо тримесечие на 2024г. е 16,26%. Увеличението на разходите през 2025г. спрямо същия период на 2024г. е с общо 718 х.лв.

Като работодател, болницата ни се конкурира с останалите лечебни заведения за привличане и съхраняване на медицинския персонал. Липсата на достатъчно финансиране и подценената стойност на медицинската дейност са абсолютна пречка за задържане на работещите чрез инвестиране в по-добри условия за труд и социални разходи, като повишават риска от изтичане на кадри към частния сектор и европейския пазар.

Делът на разходите за материали в общите разходи е 15.89% (816 х.лв.), с намаление от 1% спрямо първо тримесечие на 2024г.

Вид	в лева	31.03.2025	31.03.2024	Ръст	Дял
Медикаменти		196398	180755	9%	24%
Мед. консуматив		77275	63683	21%	9%
Гориво-смазочни материали		1131	1109	2%	0%
Храна-болни и деж. персонал		130482	96036	36%	16%
Реактиви лаборатория, микробиология, ЛТХ		129262	137806	-6%	16%
Медицински изделия /скъпи/		208385	231092	-10%	26%
Ренгенови консумативи		949	949	0%	0%
Строителни материали		1838	7889	-77%	0%
Други		69879	106827	-35%	9%
Общо		815599	826146	-1%	100%

Разходи за външни услуги – 319 х.лв. с дял от общите разходи 6,2%.

Вид	в лева	31.03.2025	31.03.2024	Ръст	Дял
Ел. енергия		57636	35812	61%	18%
Топлинна енергия		68422	59155	16%	21%
Вода		6932	5768	20%	2%
Пране, постелъчен материал		14750	14243	4%	5%
Събиране и третиране на отпадъци		21637	15331	41%	7%
Поддръжка, мед.апаратура		21870	19120	14%	7%
Ремонт и поддръжка		14924	15840	-6%	5%
Други		90715	63684	42%	28%
Одиторски и консултански услуги		1814	6130	-70%	1%
Поддръжка софтуер		20693	21072	-2%	6%
Общо		319393	256155	25%	100%

Заб.: В отчета за първо тримесечие на 2024г. не е отчетен разходът за електроенергия за м.03.2024, поради забавяне на фактурирането. Въпреки това, прави впечатление, че цената на МВч електроенергия е нараснала с 36% спрямо 2024г. Болницата е потребила през 2025г. 34 МВч електроенергия по-малко и след получена компенсация в размер на 14323 лв. /отчетена като приход/, реално е заплатила през 1Q2025 със 7126 лв. по-малко спрямо 1Q2024.

Месец	2025				2024г.		Изменение	
	МВч	лева	Компенсация	лева разход	МВч	лева	МВч	МВч%
януари	64.360	20 410.30	-5853.260	14 557.04	75.152	20 438.92	-10.792	-14.4%
февруари	56.150	19 790.26	-7073.780	12 716.48	67.846	15 372.74	-11.696	-17.2%
март	57.738	17 435.92	-1396.100	16 039.82	69.092	14 627.81	-11.354	-16.4%
До текущ месец	178.248	57636.480	-14323.140	43313.340	212.090	50439.470	-33.842	-16.0%

Съществено увеличение на разходите за външни услуги отчитаме при топлинната енергия, водопотреблението и събирането на отпадъци, които се дължат на повишаващи се цени и

потребление. Ръстът в другите разходи за външни услуги се дължи на включени нови услуги по време и след сравнителното тримесечие на 2024г. /физическа охрана, обучение на лекари-специализанти, пощенски услуги във връзка с промени в нормативна уредба на ТЕЛК/.

- Разходите за амортизация са 301 х.лв. – с намаление увеличение от 1%, спрямо предходния период;
- Разходи, други – 4 х.лв. със спад от 82% спрямо 2024 /23х.лв./.

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

ПОКАЗАТЕЛИ	03.2025 г.	03.2024 г.
Среден разход на преминал болен	1288,00	1300,57
Среден разход за един леглоден	314,69	318.97
Среден разход за един храноден/болен	5,39	4,78
Среден разход за един лекарстводен	39,51	48,13

Разход за преминал болен – намаление с 0,96% , Разход за един леглоден - намаление с 1,34%,
Разход за един храноден – увеличение с 12,76% ,Разход за един лекарстводен – намаление с 17,9%

Постоянни са усилия на ръководството 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 завърши първото тримесечие на 2025г. с положителен резултат. Счетоводната печалба е 10 656 лв.

КОНТРОЛНИ И РЕВИЗИОННИ ПРОИЗВОДСТВА

През първо тримесечие 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. Проверка, назначена със Заповед № ЗР-5-21-01836069/24.01.2025 по чл. 107 от КСО на НОИ – ТП София-град за 1 лице – санитар за периода от 01.01.2024. до 31.08.2024г., завършила със задължителни предписания ЗД-1-21-01867250/07.03.2025 за подаване на коригираща декларация за 1 лице в частта категория труд „03”. Предписанията са изпълнени на 21.03.2025г. с вх. № 55-32-608 на НАП – СДО. Корекцията на данните не увеличава разхода на лечебното заведение.

III. Финансово състояние към 31.03.2025г.

Към 31.03.2025г. болницата разполага с активи на стойност 12593 х.лв., разпределени по групи както следва:

Хил.лв.	31.03.2025	31.03.2024	Изм.в % 2025/2024	Годишен план 2025	Отклонение от год. план %
Активи					
Дълготрайни активи	6 296	5 973	5%	9 547	-34%
Материални запаси	278	263	6%	198	40%
Вземания	2 489	1 548	61%	1 412	76%
Парични средства	3 530	2 834	25%	3 800	-7%
Общо:	12 593	10 618	19%	10 856	16%

Дълготрайните активи са с балансова стойност 6291 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 165 х.лв.

Наименование	Дата на придобиване	Отчетна стойност
СИСТЕМА ЗА ВИДЕОНАБЛЮДЕНИЕ	17.01.25	9716.78
ПОДЕМЕН МЕХАНИЗЪМ СЛУЖЕБЕН АСАНСЬОР	10.03.25	9960
ИНФУЗИОННА ПОМПА/ПЕРФУЗОР/ НК 400 СЕР.НОМЕР 02064105	03.02.25	3120
ИНФУЗИОННА ПОМПА/ПЕРФУЗОР/ НК 400 СЕР.НОМЕР 02064108	03.02.25	3120
РЕАНИМАЦИОННО ЛЕГЛО АЗ PLUS ЗА ИНТ.ГРИЖИ	06.03.25	4995.36
РЕАНИМАЦИОННО ЛЕГЛО АЗ PLUS ЗА ИНТ.ГРИЖИ	06.03.25	4995.36
РЕАНИМАЦИОННО ПАЦИЕНТСКО ЛЕГЛО ЗА ИНТ.ГРИЖИ	06.03.25	4989.83
РЕАНИМАЦИОННО ПАЦИЕНТСКО ЛЕГЛО ЗА ИНТ.ГРИЖИ	06.03.25	4989.83
ХАРД ДИСК ЕНТЕРПРАЙЗ	03.02.25	1714.8
ДИГИТАЙЗЕР EXAMVUE CR PRO	13.03.25	59640
КАСЕТА ЗА ДИГИТАЙЗЕР 35X43 CM.	18.03.25	5400
КАСЕТА ЗА ДИГИТАЙЗЕР 24X30 CM.	18.03.25	4500
КОНТРОЛЕР ЗА КОМБИНИРАН РЕНТГЕН	26.03.25	2040
КОМПЮТЪРНА КОНФИГУРАЦИЯ HP/HP Z440	25.03.25	930
ДЕСТИЛАТОР СТЕНЕН С МЕДЕН ВОДОСЪДЪРЖАТЕЛ	23.01.25	2136
КЛИМАТИК NIPPON KFR DCA ECOPOWERFUL	22.01.25	1200
СОФТУЕРЕН ПАКЕТ ЗА ИЗСЛЕДВАНЕ НА ГЛАУКОМА	23.01.25	9840
ОПТИЧЕН БИОМЕТЪР LENSTAR 900 HAAG STREIT	28.02.25	9600
ДИАГНОСТИЧНА ОГЛЕДАЛНА ЛЕЩА OCULAR OG3M	23.01.25	2280
ОПТИЧНА ГЛАВА ЗА ВЪЗДУШЕН ТОНОМЕТЪР	21.03.25	5400
СЪРВЪР HP PROLIANT DL380	21.01.25	4554
СЕРВИЗЕН КИТ СТЕРИЛИЗАТОР GOLDBERG K-KT	09.01.25	9934.8
		165 056.76

В процес на процедура по ЗОП за покупка са дълготрайни активи, финансирани от Столична община – медицинска апаратура, както следва:

парно-вакуумен автоклав на стойност до 192 000 лв.

дигитален рентгенов апарат на стойност до 264 000 лв.;

ендоскопска платформа за мултидисциплинарна мини инвазивна и лапароскопска хирургия и операционна маса – на обща стойност до 379 574 лв.

Материални запаси – 278 х.лв. – основно медикаменти, медицински изделия, медицински консумативи и лабораторни реактиви. Стремим се към ефективност при използване на краткотрайните активи. Увеличението на наличността на материалните запаси с 5,8%, спрямо първо тримесечие на 2024г., се дължи на запасяване, поради изтичащи договори за доставка в началото на м. април т.г. и минимизиране на риска от евентуална забава при завършване на новите договорни процедури.

Стойността на материалните запаси по видове е:

Наименование / в лева	31.03.2025	31.03.2024
Гориво	368	914
Хигиенни, други материали	12 625	16 360
Медикаменти	84 768	74 808
Реактиви клинична лаборатория	19 341	17 985
Скъпи медицински изделия	111 382	91 966
Други мед. консумативи	49 982	61 065
Обща сума:	278 466	263 099

Вземанията от клиенти и доставчици са 1997 х.лв. и представляват 38,8% от приходите. Основната част - 1896 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 41,5 х.лв. (2% от вземанията и 0.8% от приходите). 95% 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.

Другите вземания са в размер на 492 х.лв. От тях 480 597 лева представляват изпълнена и отчетена през първо тримесечие медицинска дейност по договор със Столична община, който поради липса на държавен, респ. общински бюджет беше силно ограничен, съобразно изискванията на ЗПФ. Изпълнената медицинска дейност не е призната като текущ приход и в първо тримесечие е отчетена като приход за бъдещ период.

Към 31.03.2025г. паричните средства на болницата са 3 530 х.лв. Средствата на болницата се съхраняват разпределено в три обслужващи банки - Общинска банка АД, Юробанк България АД и ОББ АД.

Пасивите към 31.03.2025г. включват собствения и привлечен капитал.

Хил. лв.	31.03.	31.03.	Изм.% отчет 2024 /2023
Пасиви	2025	2024	
Собствен капитал	8 091	7 517	8%
Привлечен капитал	4 502	3 101	45%
Общо:	12 593	10 618	19%

Собственият капитал е 8091 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. Законовите резерви, образувани в изпълнение на ТЗ са 88 х.лв. През първо тримесечие на 2025г. в Търговския регистър е вписано увеличение на капитала на болницата с непарична вноска в размер на 123651 лева.

Задълженията на болницата са 2341 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 1442 х.лв., в т.ч. за неизползван отпуск 528 х.лв. Текущите задължения за осигуровки са 327 х.лв., данъчните – 71 х.лв., и всички останали 120 х.лв. Задълженията към доставчици са текущи – 366 х.лв. Спрямо 31.12.2024г. задълженията към доставчици са намалели с 25х.лв. Известно забавяне при погасяване на текущите задължения в някои 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.*

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

Показатели	Предходна година 31.12.2024	Текуща година 31.03.2025	Разлика	
Ликвидност:				
Коеф. на обща ликвидност	1.8921	2.6898	0.7977	42.2%
Коеф. на бърза ликвидност	1.7864	2.5711	0.7847	43.9%
Коеф. на незабавна ликвидност	1.7864	2.5711	0.7847	43.9%
Коеф. на абсолютна ликвидност	1.2926	1.5079	0.2153	16.7%

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	5120
2. БАЛАНСОВА ПЕЧАЛБА	236	11
3. ОБЩО ЗАДЪЛЖЕНИЯ	2531	2341
в т.ч. задължения към финансови предприятия	0	15
4. ИНВЕСТИЦИИ (за придобиване, модернизация и разширяване на активи)	2317	166
в т.ч. със собствени средства	1293	166

Изпълняваме бизнес плана на болницата за 2025г. с внимание и предпазливост, във връзка с неразплатените приходи и увеличаващите се текущи разходи. Стремим се да оптимизираме разходите за материали и услуги с цел повишаване на ефикасността и ефективността на лечебното заведение. 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 три месеца на 2025 г., в изпълнение на сключен договор за медийна и рекламна дейност, болницата е извършила рекламни разходи на стойност 6480 лева.

Основните ни инвестиционни намерения през следващите месеци са свързани със :

Основните ни инвестиционни намерения през следващата година са свързани със :

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. 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. Изготвени са проекти и количествено-стойностни сметки за извършване на основен ремонт на три от болничните отделения.
2. Закупуване на медицинска апаратура и медицинско оборудване за интензивния сектор на болницата, клиниките по кардиология, неврология, ендоскопска хирургия, очни болести и УНГ болести.
3. Планирано е обновяване на 71 от болничните стаи с телевизионна система, за което имаме разрешение от Столична община.

4. Предстои оценяване на състоянието на линейките и планиране на мерки за подобряване в следващите ни планове.
5. Работим по изготвяне на разчети за въвеждане на социални разходи в подкрепа на персонала – ваучери за храна в рамките на част от необлагаемия размер.
6. “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.

