

Университетска ПМБАЛ София "Свети Йоан Кръстител" ЕАД  
(наименование на дружеството)  
I-во шестмесечие 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<br>30.06.2025 | предходна година -<br>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       | 25                          | 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       | 25                          | 32                               |
| II. Дълготрайни материални активи                                                                            |             |                             |                                  |
| Земи и сгради                                                                                                | 02210       | 4 946                       | 4 738                            |
| Земи                                                                                                         | 02211       | 2 083                       | 2 083                            |
| Сгради                                                                                                       | 02212       | 2 863                       | 2 655                            |
| Машини, производствено оборудване и апаратура                                                                | 02220       | 1 253                       | 1 537                            |
| Съоръжения и други                                                                                           | 02230       | 120                         | 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       | 6 319                       | 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       | 6 349                       | 6 431                            |

| АКТИВ                                                  |              |                             |                                  |
|--------------------------------------------------------|--------------|-----------------------------|----------------------------------|
| Раздели, групи, статии                                 | Код на реда  | Сума - хил. лв.             |                                  |
|                                                        |              | текуща година<br>30.06.2025 | предходна година -<br>31.12.2024 |
| а                                                      | б            | 1                           | 2                                |
| <b>В. Текущи (краткотрайни) активи</b>                 |              |                             |                                  |
| <b>I. Материални запаси</b>                            |              |                             |                                  |
| Суровини и материали                                   | 03110        | 271                         | 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        |                             |                                  |
| <b>Общо за група I</b>                                 | <b>03100</b> | 271                         | 220                              |
| <b>II. Вземания</b>                                    |              |                             |                                  |
| Вземания от клиенти и доставчици                       | 03210        | 1 593                       | 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        | 819                         | 32                               |
| в т.ч. над 1 година                                    | 03241        |                             |                                  |
| <b>Общо за група II</b>                                | <b>03200</b> | 2 412                       | 1 379                            |
| <b>III. Инвестиции</b>                                 |              |                             |                                  |
| 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        |                             |                                  |
| <b>Общо за група III</b>                               | <b>03300</b> | 0                           | 0                                |
| <b>IV. Парични средства</b>                            |              |                             |                                  |
| Касови наличности и сметки в страната                  | 03410        | 4 090                       | 3 978                            |
| Касови наличности в лева                               | 03411        | 3                           | 2                                |
| Касови наличности във валута (левова равностойност)    | 03412        |                             |                                  |
| Разплащателни сметки                                   | 03413        | 4 087                       | 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        |                             |                                  |
| <b>Общо за група IV</b>                                | <b>03400</b> | 4 090                       | 3 978                            |
| <b>Общо за раздел В</b>                                | <b>03000</b> | 6 773                       | 5 577                            |
| <b>Г. Разходи за бъдещи периоди</b>                    | <b>04000</b> |                             |                                  |
| <b>Сума на актива (А+Б+В+Г)</b>                        | <b>04500</b> | 13 122                      | 12 008                           |

| ПАСИВ                                                        |                   |                             |                                     |
|--------------------------------------------------------------|-------------------|-----------------------------|-------------------------------------|
| Раздели, групи, статии                                       | Код<br>на<br>реда | Сума - хил. лв.             |                                     |
|                                                              |                   | текуща година<br>30.06.2025 | предходна<br>година -<br>31.12.2024 |
| а                                                            | б                 | 1                           | 2                                   |
| <b>А. Собствен капитал</b>                                   |                   |                             |                                     |
| <b>I. Записан капитал</b>                                    | <b>05100</b>      | 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             |                             |                                     |
| <b>II. Премии от емисии</b>                                  | <b>05200</b>      |                             |                                     |
| <b>III. Резерв от последващи оценки</b>                      | <b>05300</b>      | 2 306                       | 2 306                               |
| в т. ч. резерв от последващи оценки на финансови инструменти | 05310             |                             |                                     |
| <b>IV. Резерви</b>                                           |                   |                             |                                     |
| Законови резерви                                             | 05410             | 132                         | 88                                  |
| Резерв, свързан с изкупени собствени акции                   | 05420             |                             |                                     |
| Резерв съгласно учредителен акт                              | 05430             |                             |                                     |
| Други резерви                                                | 05440             |                             |                                     |
| в т. ч. допълнителни резерви                                 | 05441             |                             |                                     |
| <b>Общо за група IV</b>                                      | <b>05400</b>      | 132                         | 88                                  |
| <b>V. Натрупана печалба (загуба) от минали години</b>        |                   |                             |                                     |
| Неразпределена печалба                                       | 05510             | 1 280                       | 885                                 |
| Непокрита загуба                                             | 05520             |                             |                                     |
| <b>Общо за група V</b>                                       | <b>05500</b>      | 1 280                       | 885                                 |
| <b>VI. Текуща печалба (загуба)</b>                           |                   |                             |                                     |
| Текуща печалба (загуба)                                      | 05600             | 263                         | 439                                 |
| Авансово разпределена текуща печалба                         | 05601             |                             |                                     |
| <b>Общо за група VI</b>                                      | <b>05700</b>      | 263                         | 439                                 |
| <b>Общо за раздел А</b>                                      | <b>05000</b>      | 8 343                       | 7 957                               |
| <b>Б. Провизии и сходни задължения</b>                       |                   |                             |                                     |
| Провизии за пенсии и други подобни задължения                | 06100             | 143                         | 171                                 |
| Провизии за данъци                                           | 06200             | 160                         | 160                                 |
| в т.ч. отсрочени данъци                                      | 06210             |                             |                                     |
| Други провизии и сходни задължения                           | 06300             |                             |                                     |
| <b>Общо за раздел Б</b>                                      | <b>06000</b>      | 303                         | 331                                 |
| <b>В. Задължения</b>                                         |                   |                             |                                     |
| Облигационни заеми                                           | 07100             | 0                           | 0                                   |
| До 1 година                                                  | 07101             |                             |                                     |
| Над 1 година                                                 | 07102             |                             |                                     |
| <b>в това число:</b>                                         |                   |                             |                                     |
| Конвертируеми облигационни заеми                             | 07110             | 0                           | 0                                   |
| До 1 година                                                  | 07111             |                             |                                     |
| Над 1 година                                                 | 07112             |                             |                                     |
| Задължения към финансови предприятия                         | 07200             | 0                           | 29                                  |
| До 1 година                                                  | 07201             | 0                           | 29                                  |
| Над 1 година                                                 | 07202             |                             | 0                                   |
| Получени аванси                                              | 07300             | 0                           | 0                                   |
| До 1 година                                                  | 07301             |                             |                                     |
| Над 1 година                                                 | 07302             |                             |                                     |

# ПАСИВ

| Раздели, групи, статии                                  | Код<br>на<br>реда | Сума - хил. лв.             |                                     |
|---------------------------------------------------------|-------------------|-----------------------------|-------------------------------------|
|                                                         |                   | текуща година<br>30.06.2025 | предходна<br>година -<br>31.12.2024 |
| а                                                       | б                 | 1                           | 2                                   |
| Задължения към доставчици                               | 07400             | 287                         | 391                                 |
| До 1 година                                             | 07401             | 287                         | 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             | 2042                        | 2050                                |
| До 1 година                                             | 07801             | 2042                        | 2050                                |
| Над 1 година                                            | 07802             |                             |                                     |
| <b>в това число:</b>                                    |                   |                             |                                     |
| Към персонала                                           | 07810             | 1485                        | 1524                                |
| До 1 година                                             | 07811             | 1485                        | 1524                                |
| Над 1 година                                            | 07812             |                             |                                     |
| Осигурителни задължения                                 | 07820             | 324                         | 319                                 |
| До 1 година                                             | 07821             | 324                         | 319                                 |
| Над 1 година                                            | 07822             |                             | 0                                   |
| Данъчни задължения                                      | 07830             | 93                          | 61                                  |
| До 1 година                                             | 07831             | 93                          | 61                                  |
| Над 1 година                                            | 07832             |                             |                                     |
| Задължения по договори за оперативен лизинг             | 07900             | 0                           | 0                                   |
| До 1 година                                             | 07901             |                             |                                     |
| Над 1 година                                            | 07902             |                             |                                     |
| <b>Общо за раздел В</b>                                 | <b>07000</b>      | <b>2 329</b>                | <b>2 470</b>                        |
| До 1 година                                             | 07001             | 2 329                       | 2 470                               |
| Над 1 година                                            | 07002             | 0                           | 0                                   |
| <b>Г. Финансирания и приходи за бъдещи периоди</b>      | <b>08000</b>      | <b>2147</b>                 | <b>1250</b>                         |
| Финансирания                                            | 08001             | 1359                        | 1250                                |
| Приходи за бъдещи периоди                               | 08002             | 788                         |                                     |
| <b>Сума на пасива (А+Б+В+Г)</b>                         | <b>08500</b>      | <b>13 122</b>               | <b>12008</b>                        |

Дата: 18.07.2025г.

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



Главен счетоводител: ✓  
Мила Симеонова  
(име и фамилия)

Университетска ПМБАЛ София "Свети Йоан Кръстител" ЕАД  
(наименование на дружеството)  
I-во шестмесечие 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<br>- 30.06.2025 | предходна година -<br>30.06.2024 |
| а                                                                                                                       | б            | 1                             | 2                                |
| <b>А.Разходи</b>                                                                                                        |              |                               |                                  |
| <b>I. Разходи за оперативна дейност</b>                                                                                 |              |                               |                                  |
| Намаление на запасите от продукция и незавършено производство                                                           | 10100        |                               |                                  |
| Разходи за суровини, материали и външни услуги                                                                          | 10200        | 2129                          | 2207                             |
| Суровини и материали                                                                                                    | 10210        | 1495                          | 1609                             |
| Външни услуги                                                                                                           | 10220        | 634                           | 598                              |
| Разходи за персонала                                                                                                    | 10300        | 7459                          | 6304                             |
| в това число:                                                                                                           |              |                               |                                  |
| Разходи за възнаграждения                                                                                               | 10310        | 6346                          | 5347                             |
| в т. ч. компенсирани отпуски                                                                                            | 10311        |                               |                                  |
| Разходи за осигуровки (към осигурителни фондове)                                                                        | 10320        | 1113                          | 957                              |
| от тях: осигуровки, свързани с пенсии                                                                                   | 10321        |                               |                                  |
| Разходи за амортизация и обезценка                                                                                      | 10400        | 578                           | 595                              |
| Разходи за амортизация и обезценка на дълготрайни материални и нематериални активи                                      | 10410        | 578                           | 595                              |
| Разходи за амортизация                                                                                                  | 10411        | 578                           | 595                              |
| 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        | 43                            | 66                               |
| в това число:                                                                                                           |              |                               |                                  |
| Балансова стойност на продадените активи                                                                                | 10510        | 4                             | 5                                |
| Провизии                                                                                                                | 10520        |                               |                                  |
| <b>Общо за група I</b>                                                                                                  | <b>10000</b> | <b>10209</b>                  | <b>9172</b>                      |
| <b>II. Финансови разходи</b>                                                                                            |              |                               |                                  |
| 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        | 7                             | 8                                |
| 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        |                               |                                  |
| <b>Общо за група II</b>                                                                                                 | <b>11000</b> | <b>7</b>                      | <b>8</b>                         |
| <b>Б. Печалба от обичайна дейност</b>                                                                                   | <b>14000</b> | <b>271</b>                    | <b>351</b>                       |
| <b>Общо разходи (I + II)</b>                                                                                            | <b>13000</b> | <b>10216</b>                  | <b>9180</b>                      |
| <b>В. Счетоводна печалба (общо приходи - общо разходи)</b>                                                              | <b>14100</b> | <b>271</b>                    | <b>351</b>                       |
| <b>III. Разходи за данъци от печалбата</b>                                                                              | <b>14200</b> | <b>8</b>                      | <b>1</b>                         |
| <b>IV. Други данъци, алтернативни на корпоративния данък</b>                                                            | <b>14300</b> |                               |                                  |
| <b>Г. Печалба (В - III - IV)</b>                                                                                        | <b>14400</b> | <b>263</b>                    | <b>350</b>                       |
| <b>Всичко (Общо разходи + III + IV + Г)</b>                                                                             | <b>14500</b> | <b>10487</b>                  | <b>9531</b>                      |

| Наименование на приходите                                                        | Код на реда  | Сума - хил. лв.               |                                  |
|----------------------------------------------------------------------------------|--------------|-------------------------------|----------------------------------|
|                                                                                  |              | текуща година<br>- 30.06.2025 | предходна година -<br>30.06.2024 |
| а                                                                                | б            | 1                             | 2                                |
| <b>А. Приходи</b>                                                                |              |                               |                                  |
| <b>I. Приходи от оперативна дейност</b>                                          |              |                               |                                  |
| Нетни приходи от продажби                                                        | 15100        | 9920                          | 9213                             |
| Продукция                                                                        | 15110        |                               |                                  |
| Стоки                                                                            | 15120        |                               |                                  |
| Услуги                                                                           | 15130        | 9920                          | 9213                             |
| в това число:                                                                    |              |                               |                                  |
| Приходи от търговско-посредническа дейност                                       | 15131        |                               |                                  |
| Приходи от наеми                                                                 | 15132        | 71                            | 82                               |
| 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        | 538                           | 316                              |
| в това число:                                                                    |              |                               |                                  |
| Приходи от финансираня                                                           | 15410        | 370                           | 216                              |
| от тях: от правителството                                                        | 15411        | 265                           | 180                              |
| Приходи от продажби на суровини и материали                                      | 15420        |                               |                                  |
| Приходи от продажби на дълготрайни активи                                        | 15430        |                               |                                  |
| <b>Общо за група I</b>                                                           | <b>15000</b> | <b>10458</b>                  | <b>9529</b>                      |
| <b>II. Финансови приходи</b>                                                     |              |                               |                                  |
| 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        | 9                             | 2                                |
| 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        |                               |                                  |
| <b>Общо за група II</b>                                                          | <b>16000</b> | <b>29</b>                     | <b>2</b>                         |
| <b>Б. Загуба от обичайна дейност</b>                                             | <b>19000</b> | <b>0</b>                      | <b>0</b>                         |
| <b>Общо приходи (I + II)</b>                                                     | <b>18000</b> | <b>10487</b>                  | <b>9531</b>                      |
| <b>В. Счетоводна загуба (общо приходи - общо разходи)</b>                        | <b>19100</b> | <b>0</b>                      | <b>0</b>                         |
| <b>Г. Загуба (В + III + IV)</b>                                                  | <b>19200</b> | <b>0</b>                      | <b>0</b>                         |
| <b>Всичко (Общо приходи + Г)</b>                                                 | <b>19500</b> | <b>10487</b>                  | <b>9531</b>                      |

Дата: 18.07.2025г..

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



Главен счетоводител: /  
Мила Симеонова  
(име и фамилия)

Университетска ПМБАЛ София "Свети Йоан Кръстител" ЕАД  
(наименование на дружеството)  
I-во шестмесечие 2025г.  
(отчетен период - I-во трим., I-во шестмесечие, деветмесечие 2025 г.)

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           |
| <b>А. Парични потоци от основна дейност</b>                                         |             |              |          |             |                  |          |             |
| Парични потоци, свързани с търговски контрагенти                                    | 61531       | 10144        | 2431     | 7713        | 8936             | 2363     | 6573        |
| Парични потоци, свързани с краткосрочни финансови активи, държани за търговски цели | 61532       |              |          | 0           |                  |          | 0           |
| Парични потоци, свързани с трудови възнаграждения                                   | 61533       | 5            | 7481     | (7476)      | 18               | 6150     | (6132)      |
| 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       |              | 8        | (8)         |                  | 1        | (1)         |
| Други парични потоци от основна дейност                                             | 61538       | 466          | 54       | 412         |                  | 73       | (73)        |
| Общо за раздел А                                                                    | 61530       | 10615        | 9974     | 641         | 8954             | 8587     | 367         |
| <b>Б. Парични потоци от инвестиционна дейност</b>                                   |             |              |          |             |                  |          |             |
| Парични потоци, свързани с дълготрайни активи                                       | 61541       |              | 496      | (496)       |                  | 208      | (208)       |
| 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            | 496      | (496)       | 0                | 208      | (208)       |
| <b>В. Парични потоци от финансова дейност</b>                                       |             |              |          |             |                  |          |             |
| 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       |              | 29       | (29)        |                  | 29       | (29)        |
| Парични потоци от лихви, комисиони, дивиденди и други подобни                       | 61554       | 3            | 7        | (4)         |                  | 8        | (8)         |
| 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       | 3            | 36       | (33)        | 0                | 37       | (37)        |
| Г. Изменение на паричните средства през периода (А+Б+В)                             | 61560       | 10618        | 10506    | 112         | 8954             | 8832     | 122         |
| Д. Парични средства в началото на периода                                           | 61570       | x            | x        | 3978        | x                | x        | 3128        |
| Е. Парични средства в края на периода                                               | 61580       | x            | x        | 4090        | x                | x        | 3250        |

Дата: 18.07.2025г.  
Представяващ/и дружеството:  
Проф. д-р Цветомир Димитров, д.е.н.  
(име и фамилия)



Главен счетоводител: ...  
Мила Симеонова  
(име и фамилия)

Университетска ПМБАЛ София "Свети Йоан Кръстител" ЕАД  
(наименование на дружеството)  
I-во шестмесечие 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       |                 |                  |                             |          |         |        |       |                                    |           | 263                   | 263                   |
| Разпределение на печалбата                   | 61670       |                 |                  |                             | 44       |         |        |       | 395                                |           | (439)                 | 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       | 4362            | 0                | 2306                        | 132      | 0       | 0      | 0     | 1280                               | 0         | 263                   | 8343                  |
| Промени от преводи на годишни                | 61730       |                 |                  |                             |          |         |        |       |                                    |           |                       | 0                     |
| Собствен капитал към края на отчетния период | 61740       | 4362            | 0                | 2306                        | 132      | 0       | 0      | 0     | 1280                               | 0         | 263                   | 8343                  |

Дата: 18.07.2025г.  
Представляващ/и дружеството: ...  
Проф. д-р Цветомир Димитров, д.м.н.  
(име и фамилия)



Главен счетоводител: ....  
Мила Симеонова  
(име и фамилия)



**„УНИВЕРСИТЕТСКА ПЪРВА МБАЛ – СОФИЯ  
„СВ. ЙОАН КРЪСТИТЕЛ” ЕАД**

гр. София, бул. Патриарх Евтимий №37, [www.lmbal.com](http://www.lmbal.com)  
тел. + 359 2 80 59 203; + 359 2 80 59 336, [delovodstvo@upmbal-sofia.com](mailto:delovodstvo@upmbal-sofia.com)

**ДОКЛАД ЗА ДЕЙНОСТТА**

**на „Университетска Първа МБАЛ София Св. Йоан Кръстител” ЕАД**

**01.01.2025 г. – 30.06.2025 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.

## ПЕРСОНАЛ

Към 30.06.2025г. общата заета численост на персонала е 408 служители.

| Персонал                              | Численост по длъжностно разписание | Заета численост на последния ден от отчетния период |            | Средносписъчен брой на персонала за отчетния период |            |
|---------------------------------------|------------------------------------|-----------------------------------------------------|------------|-----------------------------------------------------|------------|
|                                       | 30.06.2025                         | 30.06.2025                                          | 30.06.2024 | 06 2025                                             | 06 2024    |
| Висш медицински персонал              | 189                                | 135                                                 | 137        | 133                                                 | 130        |
| Полувисш и среден медицински персонал | 188                                | 128                                                 | 124        | 123                                                 | 121        |
| Висш немедицински персонал            | 27                                 | 24                                                  | 24         | 21                                                  | 17         |
| Друг персонал                         | 157                                | 121                                                 | 122        | 119                                                 | 116        |
| <b>Общ брой</b>                       | <b>561</b>                         | <b>408</b>                                          | <b>407</b> | <b>396</b>                                          | <b>384</b> |

| Персонал                        | Средна брутна РЗ   |                   |          |          |
|---------------------------------|--------------------|-------------------|----------|----------|
|                                 | 2025 II тримесечие | 2025 I тримесечие | 31.12.24 | 30.06.24 |
| Висш медицински персонал        | 3105               | 2952              | 2767     | 2606     |
| Полувисш и среден мед. персонал | 2876               | 2707              | 2516     | 2349     |
| Висш немедицински персонал      | 2635               | 2241              | 2137     | 1912     |
| Друг персонал                   | 1710               | 1629              | 1544     | 1473     |

Нивата на основните и допълнителни възнаграждения, договорени с колективния трудов договор в сектор „Здравеопазване” са достигнати през 2024г. и се прилагат за всички длъжности в лечебното заведение. Към 30.06.2025г. средната брутна заплата в болницата е 2592 лв. Промени във възнагражденията от началото на 2025г, са настъпили както във връзка с промяната на МРЗ за страната, така и за запазване на ключов персонал.

Липсата на медицински кадри повишава конкуренцията между лечебните заведения, като води до постоянно увеличаване на разходите за труд и социални придобивки.

Средната възраст на заетия в болницата персонал е 55г., в т.ч.:

| Позиция                | Ср.възраст |
|------------------------|------------|
| Лекар със специалност  | 60         |
| Лекар специалист       | 30         |
| Мед.сестри и лаборанти | 62         |
| Болногледач            | 29         |
| Санитар                | 57         |

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 шестмесечие на 2025г.

| ПОКАЗАТЕЛИ ЗА БОЛНИЧНА ДЕЙНОСТ        | м.е. | 30.06.2025 | 30.06.2024 | Изменение % |
|---------------------------------------|------|------------|------------|-------------|
| Среден брой болнични легла за периода | бр.  | 232        | 222        | 4.50%       |
| Брой преминали болни                  | бр.  | 7 609      | 7 508      | 1.35%       |
| Брой леглодни                         | бр.  | 31 384     | 28 794     | 8.99%       |
| Изпълнимост на болн. легла в дни      | дни  | 135        | 130        | 4.09%       |
| Използваемост на болничните легла     | %    | 74,74      | 71.27      | 5.44%       |
| Среден престой на един болен          | дни  | 4          | 3.84       | 4.17%       |
| Оборот на едно болнично легло         | бр.  | 33         | 33.82      | -2.42%      |
| Среден разход на един преминал болен  | лв.  | 1 342.72   | 1 222.65   | 9.82%       |
| Среден разход на един леглоден        | лв.  | 325.54     | 318.81     | 2.11%       |

Приходите през първите шест месеца на 2025г. общо са 10 487 670 лв., в т.ч. от мед.дейност – 10123 х.лв., немедицинска дейност – 336 х.лв., финансови приходи – 29 х.лв.

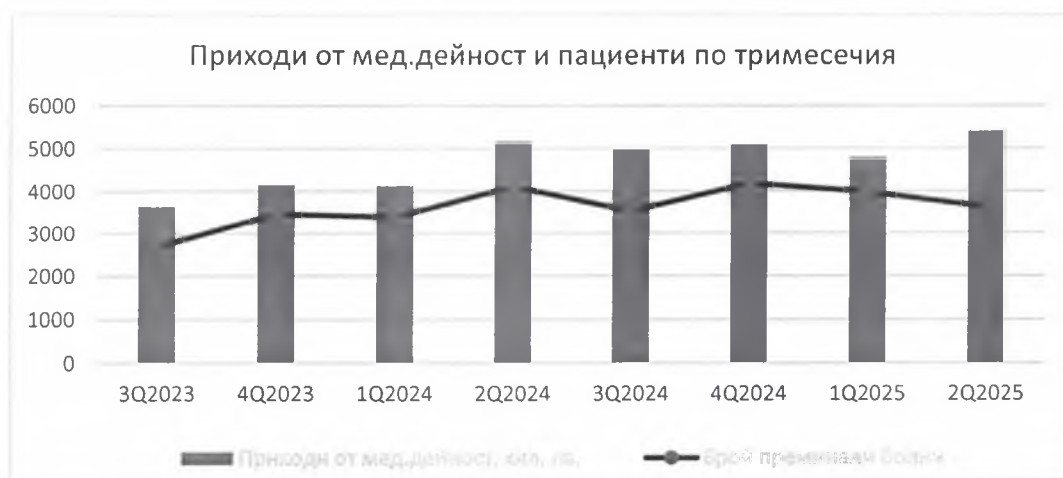
| I.  | ПРИХОДИ от оперативна дейност (в лева)             | 30.06.2025    | 30.06.2024   | Изменение лв. | Ръст       |
|-----|----------------------------------------------------|---------------|--------------|---------------|------------|
| 1   | Приходи от финансиране от РЗОК                     | 8 122         | 6 726        | 1 396         | 21%        |
| 2   | Приходи от платени медицински услуги от пациенти   | 265           | 273          | -9            | -3%        |
| 3   | Приходи по договори за медицински услуги           | 1 736         | 2 311        | -575          | -25%       |
|     | в т.ч.                                             | 0             | 0            |               |            |
| 3.1 | по договори с Министерство на здравеопазването     | 265           | 180          | 85            | 47%        |
| 3.2 | по договори със Столична община                    | 735           | 1 418        | -683          | -48%       |
| 3.3 | по договори с юридически лица                      | 279           | 157          | 122           | 78%        |
| 3.4 | Други приходи от медицинска дейност                | 457           | 557          | -100          | -18%       |
| I   | <b>ОБЩО ПРИХОДИ ОТ МЕДИЦИНСКА ДЕЙНОСТ</b>          | <b>10 123</b> | <b>9 310</b> | <b>813</b>    | <b>9%</b>  |
| 4   | Приходи от наеми                                   | 71            | 82           | -12           | -14%       |
| 5   | Други приходи от немедицинска дейност              | 265           | 136          | 129           | 95%        |
| II  | <b>ОБЩО ПРИХОДИ ОТ НЕМЕДИЦИНСКА ДЕЙНОСТ</b>        | <b>336</b>    | <b>219</b>   | <b>117</b>    | <b>54%</b> |
| III | <b>ФИНАНСОВИ ПРИХОДИ</b>                           | <b>29</b>     | <b>0</b>     |               |            |
| IV  | <b>ОБЩО ПРИХОДИ ПО ОТЧЕТА ЗА ПРИХОДИ И РАЗХОДИ</b> | <b>10 488</b> | <b>9 529</b> | <b>959</b>    | <b>10%</b> |

Приходите от оперативна дейност са 10458 х.лв. с ръст спрямо първо полугодие на 2024г. от 9,75%.

Делът на медицинската дейност в общите приходи е 96,5%, като приходите от РЗОК са 77,4% от общите приходи. Нетното увеличение на приходите от РЗОК спрямо първо шестмесечие на 2024г. е 1396х.лв., като 633 х.лв. от тях представляват разплатена отчетена дейност от предходния период. В края на първото тримесечие на 2025г. лечебното заведение имаше изпълнена, отчетена и незаплатена медицинска дейност за над един млн. лева от НЗОК и от Столична община. През второто тримесечие на 2025г. отчетената пред НЗОК, извършена през предходни периоди, медицинска дейност /633420лв./ беше заплатена и допринесе за положителния финансов резултат през първото полугодие на 2025г.

Намалението от 3% в приходите от платени услуги на пациенти, представляващо 8 х.лв. се дължи на нормативната промяна за намаление на потребителските такси от 5,8 на 1 лв. Приходите от потребителски такси през първо полугодие на 2024 са 18217лв., докато през 2025г. те са 7530лв.

Ръстът в приходите от медицинска дейност е 9% при нарастване на преминалите болни с 1,35% и на леглодните също с 9%. Темпът на растеж на приходите през второто тримесечие на 2025г. е добър, но се забавя в сравнение с първо тримесечие на 2025г. В значителна степен това се дължи на забавеното приемане на държавен и общински бюджети, което постави лечебното заведение пред предизвикателството да работи при ценовите условия на договорите от 2023г., без да бъдат отчитани както постигнатия годишен ръст при пациентите с 18% за 2024г., така и с нарасналите през 2024г. разходи, основно за труд и осигуровки на медицинския персонал. Икономическата несигурност предпостави преоценка на количествените възможности за работа в пълен обем при условия на недофинансиране на медицинската дейност, запазвайки напълно финансовата стабилност на болницата. Очакваме подписване на договор със Столична община за дейности извън обхвата на здравното осигуряване, чието изпълнение би позволило наваксване на съществения спад в приходите за медицински дейности извън обхвата на здравно осигуряване от първо полугодие с 48%. За първото полугодие на 2025г. болницата е реализирала и отчетла изпълнена медицинска дейност извън обхвата на здравното осигуряване в размер на 839 х.лв., които не са постъпили към 30.06.2025г.



Ръководството на болницата внимателно преценява възможностите за развитие, като не поема рискове в сложната икономическа ситуация. Бяха прегледани предоставяните

медицински услуги и се изготвиха пакетни предложения за пациентите. Беше приета актуализация на ценовата листа при спазване на изискванията на Закона за въвеждане на еврото. Във връзка с поэтапното планирано извършване на основни ремонти в три от отделенията на Вътрешна клиника беше осигурено физическо преместване за времето на ремонтните дейности, за да бъдат запазени обичайната дейност и приходи. Наред с мерките за увеличаване на растежа, ежемесечно анализираме текущите разходи с цел оптимизация.

Разходите на болницата за първо шестмесечие на 2025г. са 10 216 744лв.

С най-висок дял са разходите за труд (възнаграждения и осигуровки) – 73%, следвани от разходите за материали 15%, външни услуги 6% и амортизации 6%.

| РАЗХОДИ                                | дял 2025    | 30.06.2025    | 30.06.2024   | Ръст          |
|----------------------------------------|-------------|---------------|--------------|---------------|
| Разходи за материали                   | 15%         | 1495          | 1609         | -7.09%        |
| Разходи за външни услуги               | 6%          | 634           | 598          | 6.02%         |
| Разходи за персонала, в т. ч.          | 73%         | 7 459         | 6304         | 18.32%        |
| за възнаграждения заплати              | 62%         | 6 346         | 5347         | 18.68%        |
| за осигуровки заплати                  | 11%         | 1113          | 957          | 16.30%        |
| <b>Разходи за оперативна дейност:</b>  | <b>94%</b>  | <b>9 588</b>  | <b>8 511</b> | <b>12.65%</b> |
| Разходи за амортизации                 | 6%          | 578           | 595          | -2.86%        |
| Други разходи, в т. ч.                 | 0%          | 43            | 66           | -34.85%       |
| балансова стойност на продадени активи | 0%          | 4             | 5            | -20.00%       |
| Финансови разходи                      | 0%          | 7             | 8            | -12.50%       |
| Извънредни разходи                     | 0%          | 0             | 0            |               |
| <b>Общо разходи:</b>                   | <b>100%</b> | <b>10 216</b> | <b>9 180</b> | <b>11.29%</b> |

Общият ръст на разходите спрямо първо шестмесечие на 2024г. е 11,29%. Увеличението на разходите през 2025г. спрямо същия период на 2024г. е с общо 1036 х.лв., изцяло насочени към разходите за труд и осигуровки. В рамките на предходния 12 месечен период разходите за труд са се повишили с 18%, а дялът на разходите за персонала е 73%. Необходимостта от привличане на медицински кадри и задържане на персонала в условията на силна конкуренция между работодателите в сектора повишават разходите за труд. Вследствие на това ограничаваме останали разходи по икономически елементи, което от своя страна води до изменения в съотношението на отделните видове разходи в общите разходи на болницата. Разходите за персонал в сектор Здравеопазване обичайно са високи (60%-80%), което се дължи на недостига от високо квалифицирания персонал – лекари и медицински сестри, необходимостта от денонощно обслужване, което води до извънреден труд и по-голям брой служители, законодателните изисквания за минимален брой персонал и спазване на КТД по длъжности, както и силната роля на човешкия фактор при повечето медицински дейности. Като работодател, болницата ни се конкурира с останалите лечебни

заведения за привличане и съхраняване на персонала. Стремим се да привличаме високо квалифицирани медицински кадри и да инвестиране в по-добри условия за труд, по-добра работна среда и социални разходи.

Делът на разходите за материали в общите разходи е 15% (1495 х.лв.), с намаление от 7% спрямо първо шестмесечие на 2024г.

| Вид                                      | в лева | 30.06.2025       | 30.06.2024       | Ръст       | Дял         |
|------------------------------------------|--------|------------------|------------------|------------|-------------|
| Медикаменти                              |        | 362 768          | 385 470          | -6%        | 24%         |
| Мед. консуматив                          |        | 162 796          | 134 754          | 21%        | 11%         |
| Гориво-смазочни материали                |        | 2 028            | 3 103            | -35%       | 0%          |
| Храна-болни и деж. персонал              |        | 254 421          | 208 134          | 22%        | 17%         |
| Реактиви лаборатория, микробиология, ЛТХ |        | 266 177          | 295 830          | -10%       | 18%         |
| Медицински изделия /скъпи/               |        | 337 408          | 442 722          | -24%       | 23%         |
| Рентгенови консумативи                   |        | 2 847            | 1 898            | 50%        | 0%          |
| Строителни материали                     |        | 4 820            | 15 086           | -68%       | 0%          |
| Други                                    |        | 101 814          | 121 555          | -16%       | 7%          |
| <b>Общо</b>                              |        | <b>1 495 078</b> | <b>1 608 552</b> | <b>-7%</b> | <b>100%</b> |

Разходи за външни услуги – 634 х.лв. с дял от общите разходи 6,0%.

| Вид                              | в лева | 30.06.2025     | 30.06.2024     | Ръст      | Дял         |
|----------------------------------|--------|----------------|----------------|-----------|-------------|
| Ел. енергия *                    |        | 104 201        | 93 206         | 12%       | 16%         |
| Топлинна енергия                 |        | 101 879        | 85 733         | 19%       | 16%         |
| Вода                             |        | 20 163         | 17 799         | 13%       | 3%          |
| Пране, постелъчен материал       |        | 41 995         | 44 584         | -6%       | 7%          |
| Събиране и третиране на отпадъци |        | 41 656         | 35 013         | 19%       | 7%          |
| Поддръжка, мед.апаратура         |        | 66 452         | 64 742         | 3%        | 10%         |
| Ремонт и поддръжка               |        | 6 536          | 31 819         | -79%      | 1%          |
| Други                            |        | 143 870        | 118 275        | 22%       | 23%         |
| Охрана                           |        | 59 829         | 53 734         | 11%       | 9%          |
| Одиторски и консултански услуги  |        | 2 714          | 7 160          | -62%      | 0%          |
| Поддръжка софтуер                |        | 44 438         | 46 136         | -4%       | 7%          |
| <b>Общо</b>                      |        | <b>633 733</b> | <b>598 201</b> | <b>6%</b> | <b>100%</b> |

\*Заб.: Представеният в таблицата разход за ел.енергия не е намален с получената компенсация, която е отчетена като приход в размер на 14323,14лв. Предвид това, че през 2024г. не са прилагани компенсации, сравняването спрямо разхода за 2024г. следва да бъде по нетно разходваните средства. При този подход е налице спад в нетния разход с 12.6%

Болницата е потребила през 2025г. с 62,43 МВч по-малко електроенергия и след получена компенсация в размер на 14323 лв. /отчетена като приход/, реално е заплатила през първо

полугодие на 2025г. със 11732 лв. по-малко спрямо 1-во полугодие на 2024г. За първо полугодие на 2025г. спрямо първо полугодие на 2024г. цената на електроенергията е увеличена с 20,9%.

#### Справка за разходите за електроенергия

| Месец    | 2025г. |              |                          | 2024г. |              |                          | Изменения 2025 / 2024 |        |             |        |           |
|----------|--------|--------------|--------------------------|--------|--------------|--------------------------|-----------------------|--------|-------------|--------|-----------|
|          | МВч    | лева по ф-ра | разход след компенса-ция | МВч    | лева по ф-ра | разход след компенса-ция | Потребл. МВч          | МВч%   | разход лева | Изм. % | Цена/ МВч |
| януари   | 64     | 20 410       | 14 557                   | 75     | 20 439       | 20 439                   | -11                   | -14.4% | -5 882      | -      | 16.6%     |
| февруари | 56     | 19 790       | 12 716                   | 68     | 15 373       | 15 373                   | -12                   | -17.2% | -2 656      | -      | 55.6%     |
| март     | 58     | 17 436       | 16 040                   | 69     | 14 628       | 14 628                   | -11                   | -16.4% | 1 412       | 9.7%   | 42.6%     |
| април    | 52     | 13 282       | 13 282                   | 63     | 12 568       | 12 568                   | -11                   | -17.6% | 714         | 5.7%   | 28.3%     |
| май      | 51     | 13 180       | 13 180                   | 60     | 14 966       | 14 966                   | -9                    | -15.6% | -1 786      | -      | 4.3%      |
| юни      | 45     | 11 698       | 11 698                   | 53     | 15 232       | 15 232                   | -8                    | -15.5% | -3 534      | -      | -9.1%     |
| Общо     | 325    | 95 797       | 81 474                   | 388    | 93 206       | 93 206                   | -62                   | -16.1% | -11 732     | 12.6%  | 20.9%     |

При останалите видове разходи за външни услуги съществено увеличение отчитае при топлинната енергия, водопотреблението и събирането на отпадъци, което се дължи на повишаващи се цени и повишено потребление при отпадъците. Ръстът в другите разходи за външни услуги се дължи на включени нови услуги по време и след сравнителното шестмесечие на 2024г. /физическа охрана, обучение на лекари-специалисти, пощенски услуги във връзка с промени в нормативна уредба на ТЕЛК/.

- Разходите за амортизация са 578 х.лв. – с намаление увеличение от 2,8%, спрямо предходния период;
- Други разходи, включващи основно лицензионни такси, данък недвижими имоти и ТБО – 43 х.лв. със спад от 34,8% спрямо 2024 /66х.лв./.

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

| ПОКАЗАТЕЛИ                           | 06.2025 г. | 06.2024 г. |
|--------------------------------------|------------|------------|
| Среден разход на преминал болен      | 1342,62    | 1222,65    |
| Среден разход за един леглоден       | 325,51     | 318.81     |
| Среден разход за един храноден/болен | 5,40       | 4,91       |
| Среден разход за един лекарстводен   | 11,56      | 13,39      |

Разход за преминал болен – увеличение с 9,81% , Разход за един леглоден - увеличение с 2,09%,  
Разход за един храноден – увеличение с 9,98% ,Разход за един лекарстводен – намаление с 13,67%

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 „Св. Йоан Кръстител” ЕАД завърши първото шестмесечие на 2025г. с положителен счетоводен резултат в размер на 270 926 лв.

## КОНТРОЛНИ И РЕВИЗИОННИ ПРОИЗВОДСТВА

През първо шестмесечие 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 30.06.2025г.

Към 30.06.2025г. болницата разполага с активи на стойност 13122 х.лв., разпределени по групи както следва:

| Хил.лв.            |               |               | Изм.в %    | Годишен       | Отклонение        |
|--------------------|---------------|---------------|------------|---------------|-------------------|
| Активи             | 30.6.2025     | 30.6.2024     | 2025/2024  | план<br>2025  | от год. план<br>% |
| Дълготрайни активи | 6 349         | 5 844         | 9%         | 9 547         | -33%              |
| Материални запаси  | 271           | 268           | 1%         | 198           | 37%               |
| Вземания           | 2 412         | 1 755         | 37%        | 1 412         | 71%               |
| Парични средства   | 4 090         | 3 250         | 26%        | 3 800         | 8%                |
| <b>Общо:</b>       | <b>13 122</b> | <b>11 117</b> | <b>18%</b> | <b>14 957</b> | <b>-12%</b>       |

Дълготрайните материални и нематериални активи са с балансова стойност 6319 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 496 х.лв.

| Код   | Наименование                                         | Дата на придобиване | Отчетна стойност |
|-------|------------------------------------------------------|---------------------|------------------|
| 01025 | КОМПЮТЪРНА КОНФИГУРАЦИЯ HP/HP Z440                   | 25.03.25            | 930.00           |
| 01028 | АЛУМИНИЕВА ВРАТА                                     | 01.04.25            | 984.00           |
| 01029 | АЛУМИНИЕВА ВРАТА ФИЗИОТЕРАПИЯ                        | 01.04.25            | 984.00           |
| 01010 | КЛИМАТИК NIPPON KFR DCA ECOPOWERFUL                  | 22.01.25            | 1200.00          |
| 01037 | МАЙО МАСА E-277                                      | 16.05.25            | 1650.00          |
| 01008 | ХАРД ДИСК ЕНТЕРПРАЙЗ                                 | 03.02.25            | 1714.80          |
| 01043 | ЛАПТОП КЪМ АПАРАТ ЗА А ЕХОГРАФИЯ                     | 17.06.25            | 1800.00          |
| 01039 | ЕЛЕКТРОСТИМУЛАТОР СТ1022                             | 30.06.25            | 2034.00          |
| 01023 | КОНТРОЛЕР ЗА КОМБИНИРАН РЕНТГЕН                      | 26.03.25            | 2592.00          |
| 01011 | ДЕСТИЛАТОР СТЕНЕН С МЕДЕН ВОДОСЪДЪРЖАТЕЛ             | 23.01.25            | 2136.00          |
| 01030 | ДВУКРИЛА АЛУМИНИЕВА ВРАТА ПАТОЛОГИЯ                  | 01.04.25            | 2280.00          |
| 01024 | ДИАГНОСТИЧНА ОГЛЕДАЛНА ЛЕЩА OCULAR OG3M              | 23.01.25            | 2280.00          |
| 01033 | ЗАХРАНВАЩ БЛОК ЗА ЕХОГРАФ AXIS NANO                  | 08.04.25            | 2808.00          |
| 01012 | ИНФУЗИОННА ПОМПА/ПЕРФУЗОР/ НК 400 СЕР.НОМЕР 02064105 | 03.02.25            | 3120.00          |
| 01014 | ИНФУЗИОННА ПОМПА/ПЕРФУЗОР/ НК 400 СЕР.НОМЕР 02064108 | 03.02.25            | 3120.00          |
| 01022 | КАСЕТА ЗА ДИГИТАЙЗЕР 24X30 CM.                       | 18.03.25            | 4500.00          |
| 01006 | СЪРВЪР HP PROLIANT DL380                             | 21.01.25            | 4554.00          |
| 01017 | РЕАНИМАЦИОННО ПАЦИЕНТСКО ЛЕГЛО ЗА ИНТ.ГРИЖИ          | 06.03.25            | 4989.83          |
| 01018 | РЕАНИМАЦИОННО ПАЦИЕНТСКО ЛЕГЛО ЗА ИНТ.ГРИЖИ          | 06.03.25            | 4989.83          |
| 01015 | РЕАНИМАЦИОННО ЛЕГЛО A3 PLUS                          | 06.03.25            | 4995.36          |
| 01016 | РЕАНИМАЦИОННО ЛЕГЛО A3 PLUS                          | 06.03.25            | 4995.36          |
| 01021 | КАСЕТА ЗА ДИГИТАЙЗЕР 35X43 CM.                       | 18.03.25            | 5400.00          |
| 01026 | ОПТИЧНА ГЛАВА ЗА ВЪЗДУШЕН ТОНОМЕТЪР                  | 21.03.25            | 5400.00          |
| 01027 | ПВЦ ВРАТА И ДОГРАМА                                  | 01.04.25            | 5700.00          |
| 01040 | ОСВЕТИТЕЛНО ТЯЛО ФАСАДА                              | 06.06.25            | 5932.80          |
| 01031 | ОПТИЧЕН МОДУЛ ЗА ХЕМАТОЛОГИЧЕН АНАЛИЗАТОР            | 03.04.25            | 6312.00          |
| 01032 | СМР РЕНТГЕНОВ КАБИНЕТ                                | 19.05.25            | 9595.84          |
| 01009 | ОПТИЧЕН БИОМЕТЪР LENSTAR 900 HAAG STREIT             | 28.02.25            | 9600.00          |
| 01036 | МОДУЛ ЗА БИОМИКРОСКОП TOPCON SL-2G                   | 12.05.25            | 9642.00          |
| 01005 | СИСТЕМА ЗА ВИДЕОНАБЛЮДЕНИЕ                           | 17.01.25            | 9716.78          |
| 01004 | СОФТУЕРЕН ПАКЕТ ЗА ИЗСЛЕДВАНЕ НА ГЛАУКОМА            | 23.01.25            | 9840.00          |
| 01035 | ОФТАЛМОЛОГИЧЕН УЛТРАЗВУКОВ СКЕНЕР SW-1000 A-SCAN     | 08.05.25            | 9876.00          |
| 01007 | СЕРВИЗЕН КИТ СТЕРИЛИЗАТОР GOLDBERG K-KT              | 09.01.25            | 9934.80          |
| 01019 | ПОДЕМЕН МЕХАНИЗЪМ СЛУЖЕБЕН АСАНСЬОР                  | 10.03.25            | 9960.00          |
| 01020 | ДИГИТАЙЗЕР EXAMVUE CR PRO                            | 13.03.25            | 59640.00         |
| 01038 | СМР НА КОНФЕРЕНТНА ЗАЛА                              | 02.06.25            | 270709.28        |
|       |                                                      |                     | 495 916.68       |

След успешно проведена процедура по ЗОП беше сключен и изпълнен основен ремонт на конференнтната зала в болницата на обща стойност 270709,28 лв. Сключени са договори за доставка на мултимедийно оборудване и специализирано обзавеждане. Оборудването е доставено, прието и заприходено през месец юли.

След успешно проведени процедури по ЗОП са сключени три броя договори за извършване на основен ремонт в три отделения от Вътрешна клиника на болницата, с пределна стойност, както следва:

Първо вътрешно отделение – 482250,78

Второ вътрешно отделение – 461697,72

Трето вътрешно отделение – 447917,58

В процес на изпълнение е ремонта в Трето вътрешно отделение, чието очаквано приключване е през месец август. По силата на сключения договор към 30.06.2025 е извършено авансово плащане в размер на 81439,56 лв.

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 – 271 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 1,47%, спрямо първо шестмесечие на 2024г., се дължи на запасаване, поради изтичащи договори за доставка в началото на м. април т.г. и минимизиране на риска от неритмичност в доставките.

Стойността на материалните запаси по видове е:

| Наименование / в лева         | 30.6.2025      | 30.6.2024      |
|-------------------------------|----------------|----------------|
| Гориво                        | 299            | 350            |
| Хигиенни, други материали     | 7 377          | 7 486          |
| Медикаменти                   | 80 287         | 76 162         |
| Реактиви клинична лаборатория | 18 030         | 17 985         |
| Скъпи медицински изделия      | 110 234        | 104 973        |
| Други мед. консумативи        | 55 262         | 60 592         |
| Обща сума:                    | <b>271 489</b> | <b>267 548</b> |

Вземанията от клиенти и доставчици са общо 1593 х.лв. и представляват 15,19% от приходите. Основната част - 1384 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 46311лв. (2,9% от вземанията и 0.44% 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.

Вземанията от доставчици са 102 х.лв. и представляват извършени авансови плащания по сключени договори за основен ремонт на отделения и оборудване на конферентна зала.

Другите вземания в размер на 819 х.лв. представляват основно вземания за изпълнена и отчетена медицинска дейност извън обхвата на здравното осигуряване, за които се очаква

договор със Столична община. Изпълнената медицинска дейност не е призната като текущ приход и в първо шестмесечие е отчетена като приход за бъдещ период. Болницата е начислила и 4 х.лв. вземания от две от обслужващите банки за начислени лихви по тримесечни депозити с падеж през м. август.

Към 31.06.2025г. паричните средства на болницата са 4090 х.лв. Средствата на болницата се съхраняват разпределено в три обслужващи банки - Общинска банка АД, Юробанк България АД и ОББ АД.

Пасивите към 30.06.2025г. включват собствения и привлечен капитал.

| Хил. лв.<br>Пасиви | 30.юни<br>2025 | 30.юни<br>2024 | Изм.% отчет<br>2025 /2024 |
|--------------------|----------------|----------------|---------------------------|
| Собствен капитал   | 8 343          | 7 860          | 6%                        |
| Привлечен капитал  | 4 779          | 3 257          | 47%                       |
| <b>Общо:</b>       | <b>13 122</b>  | <b>11 117</b>  | <b>18%</b>                |

Собственият капитал е 8343 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.

В началото на 2025г. в Търговския регистър е вписано увеличение на капитала на болницата с непарична вноса в размер на 123651 лева.

Законовите резерви, образувани в изпълнение на ТЗ са 131720.14 лв. Към 30.06.2025г. е отчислена сума в размер на 43926,03 лв., представляваща 10% от печалбата за 2024г. – за попълване на Фонд „Резервен” по чл. 246 от ТЗ.

Задълженията на болницата са 2329 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 1485 х.лв. Текущите задължения за осигуровки са 324 х.лв., данъчните – 93 х.лв., и всички останали 140 х.лв. Задълженията към доставчици са текущи – 287 х.лв. Спрямо 30.06.2024г. задълженията към доставчици са намалели с 6х.лв. Известно забавяне при погасяване на текущите задължения в някои редки 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.*

През м. юни окончателно и в срок беше погасен кредита за проектно финансиране с ФУГРС. Договорът е прекратен с изтичане на неговия срок и пълното му изпълнение. Предприехме действия за заличаване на обезпечението по договора, изразяващо се в залог на вземания и налични средства по банковите сметки.

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

| Показатели                    | Предходна година<br>31.12.2024 | Текуща година<br>30.06.2025 | Разлика |        |
|-------------------------------|--------------------------------|-----------------------------|---------|--------|
| Ликвидност:                   |                                |                             |         |        |
| Коеф. на обща ликвидност      | 2.2579                         | 2.9081                      | 0.6502  | 28.80% |
| Коеф. на бърза ликвидност     | 2.1688                         | 2.7918                      | 0.623   | 28.73% |
| Коеф. на незабавна ликвидност | 2.1688                         | 2.7918                      | 0.623   | 28.73% |
| Коеф. на абсолютна ликвидност | 1.6105                         | 1.7561                      | 0.1456  | 9.04%  |

#### IV. ОТЧЕТ НА ИЗПЪЛНЕНИЕТО НА БИЗНЕС-ПЛАНА ЗА 2025Г.

| ПОКАЗАТЕЛИ                                                                  | БИЗНЕС ПЛАН<br>за 2025 г.<br>ГОДИШЕН<br>хил. лв. | ОТЧЕТ ЗА ИЗПЪЛНЕНИЕ<br>НА БИЗНЕС ПЛАНА<br>за отчетния период на 2025<br>г.<br>хил. лв. |
|-----------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------|
| 1                                                                           | 2                                                | 3                                                                                      |
| <b>1. ПРИХОДИ ОТ ОПЕРАТИВНА ДЕЙНОСТ</b>                                     | 21496                                            | 10458                                                                                  |
| <b>2. БАЛАНСОВА ПЕЧАЛБА</b>                                                 | 236                                              | 263                                                                                    |
| <b>3. ОБЩО ЗАДЪЛЖЕНИЯ</b>                                                   | 2531                                             | 2329                                                                                   |
| в т.ч. задължения към финансови предприятия                                 | 0                                                | 0                                                                                      |
| <b>4. ИНВЕСТИЦИИ</b> (за придобиване, модернизация и разширяване на активи) | 2317                                             | 496                                                                                    |
| в т.ч. със собствени средства                                               | 1293                                             | 496                                                                                    |

|                                     |   |    |
|-------------------------------------|---|----|
| <b>5. ИЗРАЗХОДВАНИ СРЕДСТВА ЗА:</b> |   |    |
| * реклама                           | X | 11 |
| * спонсорство                       | X |    |
| * дарения                           | X |    |
| * представителни разходи            | X |    |

Изпълняваме бизнес плана на болницата за 2025г. с внимание и предпазливост, във връзка с неплатените 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 шест месеца на 2025 г., в изпълнение на сключен договор за медийна и рекламна дейност, болницата е извършила рекламни разходи на стойност 10800 лева.

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. 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.

