

ВТОРА МБАЛ - СОФИЯ ЕАД

ПЪРВО ТРИМЕСЕЧИЕ 2025 ГОДИНА

СЧЕТОВОДЕН БАЛАНС

АКТИВ			
Раздели, групи, статии	Код на реда	Сума - хил. лв.	
		текуща година	предходна година
а	б	1	2
А. Записан, но невнесен капитал	01000		
Б. Нетекущи (дълготрайни) активи			
I. Нематериални активи			
Продукти от развойна дейност	02110		
Концесии, патенти, лицензии, търговски марки, програмни продукти и други подобни права и активи	02120	6	7
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	6	7
II. Дълготрайни материални активи			
Земи и сгради	02210	1 566	1 593
Земи	02211		
Сгради	02212	1 566	1 593
Машини, производствено оборудване и апаратура	02220	1 762	1 846
Съоръжения и други	02230	175	180
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	3 503	3 619
III. Дългосрочни финансови активи			
Акции и дялове в предприятия от група	02310	5	5
в т. ч. в нефинансови предприятия, вкл. централни управления	02311		
Предоставени заеми на предприятия от група	02320		
Акции и дялове в асоциирани и смесени предприятия	02330		
в т. ч. в нефинансови предприятия, вкл. централни управления	02331		
Предоставени заеми, свързани с асоциирани и смесени предприятия	02340		
Дългосрочни инвестиции	02350		
в това число:			
Дългови ценни книжа (облигации)	02351		
Капиталови ценни книжа (акции и дялове)	02352		
Инвестиционни имоти	02353		
Активи (инвестиционни имоти) с право на ползване по оперативен лизинг (само за предприятията, прилагащи МСС)	02354		
Други заеми	02360		
Изкупени собствени акции	02370		
Общо за група III	02300	5	5
IV. Отсрочени данъци	02400		
Общо за раздел Б	02000	3 514	3 631

АКТИВ			
Раздели, групи, статии	Код на реда	Сума - хил. лв.	
		текуща година	предходна година
а	б	1	2
В. Текущи (краткотрайни) активи			
I. Материални запаси			
Суровини и материали	03110	220	290
Незавършено производство	03120	17	17
в т. ч. млади животни и животни за уговяване и разплод	03121		
Продукция и стоки	03130	0	0
Продукция	03131		
Стоки	03132		
Предоставени аванси	03140		
Общо за група I	03100	237	307
II. Вземания			
Вземания от клиенти и доставчици	03210	1 062	553
в т.ч. над 1 година	03211		
Вземания от предприятия от група	03220	34	34
в т.ч. над 1 година	03221	34	34
Вземания, свързани с асоциирани и смесени предприятия	03230		
в т.ч. над 1 година	03231		
Други вземания	03240	2	2
в т.ч. над 1 година	03241		
Общо за група II	03200	1 098	589
III. Инвестиции			
Акции и дялове в предприятия от група	03310		
Изкупени собствени акции	03320		
Други инвестиции	03330		
в това число:			
Дългови ценни книжа (облигации)	03331		
Капиталови ценни книжа (акции и дялове)	03332		
Общо за група III	03300	0	0
IV. Парични средства			
Касови наличности и сметки в страната	03410	3 006	2 130
Касови наличности в лева	03411	6	6
Касови наличности във валута (левава равностойност)	03412		
Разплащателни сметки	03413	3 000	2 124
Блокирани парични средства	03414		
Парични еквиваленти	03415		
Касови наличности и сметки в чужбина	03420	0	0
Касови наличности в лева	03421		
Касови наличности във валута	03422		
Разплащателни сметки във валута	03423		
Блокирани парични средства във валута	03424		
Общо за група IV	03400	3 006	2 130
Общо за раздел В	03000	4 341	3 026
Г. Разходи за бъдещи периоди	04000	11	1
Сума на актива (А+Б+В+Г)	04500	7 866	6 658

ПАСИВ			
Раздели, групи, статии	Код на реда	Сума - хил. лв.	
		текуща година	предходна година
а	б	1	2
А. Собствен капитал			
I. Записан капитал	05100	2 998	2 998
Акционерен капитал	05110	2 188	2 188
Котирани акции на финансовите пазари	05111		
Некотирани акции на финансовите пазари	05112	2 188	2 188
Други видове записан капитал	05120	810	810
в т. ч. допълнителен капитал (апортни вноски)	05121	810	810
II. Премии от емисии	05200		
III. Резерв от последващи оценки	05300	2 539	2 539
в т. ч. резерв от последващи оценки на финансови инструменти	05310		
IV. Резерви			
Законови резерви	05410	112	112
Резерв, свързан с изкупени собствени акции	05420		
Резерв съгласно учредителен акт	05430		
Други резерви	05440		
в т. ч. допълнителни резерви	05441		
Общо за група IV	05400	112	112
V. Натрупана печалба (загуба) от минали години			
Неразпределена печалба	05510	232	232
Непокрита загуба	05520	-2 771	-2 513
Общо за група V	05500	-2 539	-2 281
VI. Текуща печалба (загуба)			
Текуща печалба (загуба)	05600	-373	-258
Авансово разпределена текуща печалба	05601		
Общо за група VI	05700	-373	-258
Общо за раздел А	05000	2 737	3 110
Б. Провизии и сходни задължения			
Провизии за пенсии и други подобни задължения	06100	262	262
Провизии за данъци	06200	255	255
в т.ч. отсрочени данъци	06210	255	255
Други провизии и сходни задължения	06300		
Общо за раздел Б	06000	517	517
В. Задължения			
Облигационни заеми	07100	0	0
До 1 година	07101		
Над 1 година	07102		
в това число:			
Конвертируеми облигационни заеми	07110	0	0
До 1 година	07111		
Над 1 година	07112		
Задължения към финансови предприятия	07200	82	96
До 1 година	07201	44	58
Над 1 година	07202	38	38
Получени аванси	07300	0	0
До 1 година	07301		
Над 1 година	07302		

ПАСИВ

Раздели, групи, статии	Код на реда	Сума - хил. лв.	
		текуща година	предходна година
а	б	1	2
Задължения към доставчици	07400	288	277
До 1 година	07401	288	277
Над 1 година	07402		
Задължения по полици	07500	0	0
До 1 година	07501		
Над 1 година	07502		
Задължения към предприятия от група	07600	51	52
До 1 година	07601	17	18
Над 1 година	07602	34	34
Задължения, свързани с асоциирани и смесени предприятия	07700	0	0
До 1 година	07701		
Над 1 година	07702		
Други задължения	07800	1 159	1 199
До 1 година	07801	1 134	1 174
Над 1 година	07802	25	25
в това число:			
Към персонала	07810	823	868
До 1 година	07811	823	868
Над 1 година	07812		
Осигурителни задължения	07820	262	266
До 1 година	07821	262	266
Над 1 година	07822		
Данъчни задължения	07830	49	30
До 1 година	07831	49	30
Над 1 година	07832		
Задължения по договори за оперативен лизинг	07900	0	0
До 1 година	07901		
Над 1 година	07902		
Общо за раздел В	07000	1 580	1 624
До 1 година	07001	1 483	1 527
Над 1 година	07002	97	97
Г. Финансирания и приходи за бъдещи периоди	08000	3 032	1 407
Финансирания	08001	1 352	1 407
Приходи за бъдещи периоди	08002	1 680	
Сума на пасива (А+Б+В+Г)	08500	7 866	6 658

Дата: 23.04.2025 г.

Представяващ дружеството:

(доц.д-р СТЕФАН УЗУНОВ)



Главен счетоводител:

(ВЕНЕЛИНА ВАСИЛЕВА)

ВТОРА МБАЛ - СОФИЯ ЕАД

ПЪРВО ТРИМЕСЕЧИЕ 2025 ГОДИНА

ОТЧЕТ ЗА ПРИХОДИТЕ И РАЗХОДИТЕ

Наименование на разходите	Код на реда	Сума - хил. лв.	
		текуща година	предходна година
а	б	1	2
А. Разходи			
I. Разходи за оперативна дейност			
Намаление на запасите от продукция и незавършено производство	10100		
Разходи за суровини, материали и външни услуги	10200	675	600
Суровини и материали	10210	370	355
Външни услуги	10220	305	245
Разходи за персонала	10300	2 120	1 860
в това число:			
Разходи за възнаграждения	10310	1 793	1 575
в т. ч. компенсируеми отпуски	10311		
Разходи за осигуровки (към осигурителни фондове)	10320	327	285
от тях: осигуровки, свързани с пенсии	10321		
Разходи за амортизация и обезценка	10400	117	147
Разходи за амортизация и обезценка на дълготрайни материални и нематериални активи	10410	117	147
Разходи за амортизация	10411	117	147
в т.ч. разходи за амортизация на активи с право на ползване по оперативен лизинг (само за предприятия, прилагащи МСС)	10413		
Разходи от обезценка	10412		
Разходи от обезценка на текущи (краткотрайни) активи	10420		
Други разходи	10500	12	1
в това число:			
Балансова стойност на продадените активи	10510		
Провизии	10520		
Общо за група I	10000	2 924	2608
II. Финансови разходи			
Разходи от обезценка на финансови активи, включително инвестициите, признати като текущи (краткосрочни) активи	11100		
в т.ч. отрицателни разлики от промяна на валутни курсове	11110		
Разходи за лихви и други финансови разходи	11200	2	7
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 предприятия, прилагащи МСС)	11201		
Общо за група II	11000	2	7
Б. Печалба от обичайна дейност	14000	0	84
Общо разходи (I + II)	13000	2 926	2615
В. Счетоводна печалба (общо приходи - общо разходи)	14100	0	84
III. Разходи за данъци от печалбата	14200		
IV. Други данъци, алтернативни на корпоративния данък	14300		
Г. Печалба (В - III - IV)	14400	0	84
Всичко (Общо разходи + III + IV + Г)	14500	2 926	2699

Наименование на приходите	Код на реда	Сума - хил. лв.	
		текуща година	предходна година
а	б	1	2
А. Приходи			
I. Приходи от оперативна дейност			
Нетни приходи от продажби	15100	1 987	2 122
Продукция	15110		
Стоки	15120		
Услуги	15130	1 987	2 122
в това число:			
Приходи от търговско-посредническа дейност	15131		
Приходи от наеми	15132	6	6
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	565	577
в това число:			
Приходи от финансираня	15410	557	561
от тях: от правителството	15411	97	116
Приходи от продажби на суровини и материали	15420		
Приходи от продажби на дълготрайни активи	15430		
Общо за група I	15000	2 552	2 699
II. Финансови приходи			
Приходи от участия в дъщерни, асоциирани и смесени предприятия	16100		
в т. ч. приходи от участия в предприятия от група	16110		
Приходи от други инвестиции и заеми, признати като нетекущи (дългосрочни) активи	16200		
в т. ч. приходи от предприятия от група	16210		
Други лихви и финансови приходи	16300	1	
в това число:			
Приходи от предприятия от група	16310		
Положителни разлики от операции с финансови активи	16320		
Положителни разлики от промяна на валутни курсове	16330		
Общо за група II	16000	1	0
Б. Загуба от обичайна дейност	19000	373	0
Общо приходи (I + II)	18000	2 553	2 699
В. Счетоводна загуба (общо приходи - общо разходи)	19100	373	0
Г. Загуба (B + III + IV)	19200	373	0
Всичко (Общо приходи + Г)	19500	2 926	2 699

Дата: 23.04.2025 г.

Представяващ дружеството:

(доц.д-р СТЕФАН УЗУНОВ)



Главен счетоводител:

(ВЕНЕЛИНА ВАСИЛЕВА)

ВТОРА МБАЛ - СОФИЯ ЕАД

ПЪРВО ТРИМЕСЕЧИЕ 2025 ГОДИНА

ОТЧЕТ ЗА ПАРИЧНИТЕ ПОТОЦИ ПО ПРЕКИЯ МЕТОД

(Хил. лв.)

Наименование на паричните потоци	Код на реда	Текущ период			Предходен период		
		постъпления	плащания	нетен поток	постъпления	плащания	нетен поток
а	б	1	2	3	4	5	6
А. Парични потоци от основна дейност							
Парични потоци, свързани с търговски контрагенти	61531	1 974	588	1 386	2 333	579	1 754
Парични потоци, свързани с краткосрочни финансови активи, държани за търговски цели	61532			0			0
Парични потоци, свързани с трудови възнаграждения	61533		2 155	-2 155		1 842	-1 842
Парични потоци от лихви, комисиони, дивиденди и други подобни	61534			0			0
Парични потоци от положителни и отрицателни валутни курсови разлики	61535			0			0
Плащания при разпределения на печалби	61536			0			0
Платени и възстановени данъци върху печалбата	61537			0		56	-56
Други парични потоци от основна дейност	61538	1 680	21	1 659	1	34	-33
Общо за раздел А	61530	3 654	2 764	890	2 334	2 511	(177)
Б. Парични потоци от инвестиционна дейност							
Парични потоци, свързани с дълготрайни активи	61541			0			0
Парични потоци, свързани с краткосрочни финансови активи	61542			0			0
Парични потоци от лихви, комисиони, дивиденди и други подобни	61543			0			0
Парични потоци от бизнескомбинации - придобивания	61544			0			0
Парични потоци от положителни и отрицателни валутни курсови разлики	61545			0			0
Други парични потоци от инвестиционна дейност	61546			0			0
Общо за раздел Б	61540	0	0	0	0	0	0
В. Парични потоци от финансова дейност							
Парични потоци от емитиране и обратно изкупуване на ценни книжа	61551			0			0
Парични потоци от допълнителни вноски и връщането им на собствениците	61552			0			0
Парични потоци, свързани с получени или предоставени заеми	61553		15	(15)		15	(15)
Парични потоци от лихви, комисиони, дивиденди и други подобни	61554	2	1	1		7	(7)
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	2	16	(14)	0	22	(22)
Г. Изменение на паричните средства през периода (А+Б+В)	61560	3 656	2 780	876	2 334	2 533	-199
Д. Парични средства в началото на периода	61570	x	x	2 130	x	x	2 419
Е. Парични средства в края на периода	61580	x	x	3 006	x	x	2 220

Дата: 23.04.2025 г.

Представяваш дружеството:

(доц д-р СТЕФАН УЗУНОВ)



Главен счетоводител:

(ВЕНЕЛИНА ВАСИЛЕВА)

ВТОРА МБАЛ - СОФИЯ ЕАД
ПЪРВО ТРИМЕСЕЧИЕ 2025 ГОДИНА
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	6	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
Салдо в началото на отчетния период	61610	2998		2539	112				232	(2513)	(258)	3110
Промени в счетоводната политика	61620											0
Грешки	61630											0
Салдо след промени в счетоводната	61640	2998	0	2539	112	0	0	0	232	(2513)	(258)	3110
Изменение за сметка на собствениците	61650	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Увеличение	61651											0
Намаление	61652											0
Финансов резултат за текущия период	61660										(373)	(373)
Разпределение на печалбата	61670									(258)	258	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	2998	0	2539	112	0	0	0	232	(2771)	(373)	2737
Промени от преводи на годишни	61730											0
Собствен капитал към края на отчетния период	61740	2998	0	2539	112	0	0	0	232	(2771)	(373)	2737

Дата: 23.04.2025 г.
Представяващ дружеството:

(доц.д-р СТЕФАН УЗУНОВ)



Главен счетоводител:

(ВЕНЕЛИНА ВАСИЛЕВА)

ОТЧЕТ ЗА ДЕЙНОСТТА НА „ВТОРА МБАЛ – СОФИЯ” ЕАД ЗА ПЪРВО ТРИМЕСЕЧИЕ НА 2025 Г.

Развитието на “ВТОРА МБАЛ-София” ЕАД следва няколко основни направления:

- Приходи от НЗОК/СЗОК за медицинска дейност. За първо тримесечие на 2025 година изпълнението е 1 891 967 лева срещу 2 064 140 лева за първо тримесечие на 2024 година или с 172 173 лева по-малко. Финансирането от НЗОК/СЗОК е на база клинични пътеки, които не покриват действителните общи разходи на 100%, а на около 60-70%. От това е видно, че без финансовата помощ на Столична Община е трудно оптималното функциониране на болницата на фона на финансирането само на СЗОК.
- Собствените приходи за първо тримесечие на 2025 година са 95 684 лева срещу 62 510 лева за първо тримесечие на 2024 година или с 33 174 лева повече.
- През първо тримесечие на 2025 година се увеличиха разходите за работна заплата, спрямо същия период на 2024 година.

Персонал	Първо тримесечие на 2024 г.	Първо тримесечие на 2025 г.
Висш медицински персонал	2 302.28	3 233.25
Висш немедицински персонал	1 977.16	2 581.06
Специалисти по здравни грижи	2 254.87	2 706.95
Друг персонал	1 271.26	1 652.99
Средна брутна работна заплата	1 874.36	2 335.96

В днешния динамичен свят възможностите за осигуряване на качествена и достъпна медицинска помощ се развиват непрекъснато и ние трябва да направим необходимото, за да сме в състояние да я осигуряваме.

Положиха се изключителни усилия за допълнително минимизиране на разходите и максимизиране на приходите като се използваха интензивни процеси за въздействие в болничните структури с цел намаляване отрицателните финансови резултати през предходните години. За първо тримесечие на 2025 г. сме на загуба от 373 хил.лв.

А. Показатели за оценка на дейността

1.ДИНАМИКА НА ЛЕГЛОВИЯ ФОНД .

- в края на първо тримесечие на 2024 г.среден брой легла 188 и разкрити 190 легла;
- в края на първо тримесечие на 2025 г. среден брой легла 172 и разкрити 190 легла;

От представените данни е видно, че болницата е оптимизирала легловия си фонд според потребностите на населението от стационарна помощ и е достигнала оптималния вариант на функциониране, благодарение на текущите анализи, търсенето на “слабите места” и намирането и реализирането на правилни управленски решения от страна на ръководния екип.

2.БРОЙ НА ПРЕМИНАЛИ БОЛНИ ПРЕЗ „ВТОРА МБАЛ – СОФИЯ” ЕАД

По този показател се вижда, че броят на преминалите болни е намален с 131 .

Показател	Първо тримесечие на 2024 г.	Първо тримесечие на 2025 г.
Брой преминали болни	2 353	2 222

3. СРЕДЕН ПРЕСТОЙ В ДНИ.

Показател	Първо тримесечие на 2024 г.	Първо тримесечие на 2025 г.
Среден престой в дни	3,66	3,60

Този показател е изключително важен за болницата, тъй като е пряко свързан с икономическите показатели, съответно обуславя разходната част. Вижда се, че ръководството полага усилия за кратък среден престой.

4. ОБОРОТ НА ЛЕГЛАТА

Показател	Първо тримесечие на 2024 г.	Първо тримесечие на 2025 г.
Оборот на леглата	13,58	12,00

При съвременните условия на здравеопазване в пазарна икономика е много важно да се работи по повишаване на стойностите на този показател, който определя обема на продажбите на медицински услуги и оттам пряко влияе на икономическата ефективност на лечебното заведение. От посочените данни се вижда ясно изразената тенденция за намаляване на стойностите на този показател спрямо предходната година, което налага предприемането на действия за неговото повишаване.

Б. Финансов анализ

Приходите на лечебното заведение се формират чрез постъпления от: общинския бюджет – капиталови разходи; договори за оказана медицинска помощ с НЗОК, СО и МЗ; касови плащания от физически и юридически лица; плащания за избор на лекар; отдаване под наем на помещения съгласно действащото законодателство; дарения, помощи и други източници; плащания по чл. 37, ал.1 от ЗЗО.

ПОКАЗАТЕЛИ	Първо тримесечие на 2024 г.	Първо тримесечие на 2025 г.
А.ПРИХОДИ	2 699	2 553
I.ПРИХОДИ ОТ ОПЕРАТИВНА ДЕЙНОСТ	2 699	2 552
1.Нетни приходи от продажби на услуги	2 122	1 987
2.Други приходи	577	565
в това число приходи от финансираня	561	557
III.ФИНАНСОВИ ПРИХОДИ		
Б.РАЗХОДИ	2 615	2 926
I.РАЗХОДИ ЗА ОПЕРАТИВНА ДЕЙНОСТ	2 608	2 924
1.Разходи за суровини и материали	355	370
2.Разходи за външни услуги	245	305
3.Разходи за възнаграждения	1 575	1 793
4.Разходи за осигуровки	285	327
5.Разходи за амортизация и обезценка	147	117
6.Други разходи	1	12
III.ФИНАНСОВИ РАЗХОДИ	7	2
В.СЧЕТОВОДНА ПЕЧЕЛБА /ЗАГУБА/	84	-373

През първо тримесечие на 2025 година приходите са намалени с 146 х.лв. спрямо същото на 2024 година.

В разхода увеличението през първо тримесечие на 2025 година е 311 х.лв.

Разходи за спонсорство, дарения и реклама не са правени.

Просрочени задължения към 31.03.2025 година няма.

Анализ на изпълнението на мероприятията включени в бизнес-плана на дружеството:

- Постигната е финансова стабилност в текущата дейност чрез рационализиране и контрол на разходите и ценообразуване съответно на пазарното търсене и потребности;
- Поддържа се и се развива мрежовата компютърна система в болницата с прилагане на произтичащите от това дейности за управление на качеството;
- Въведена е система за адекватно заплащане на приноса на членовете на екипа - ритмично заплащане на възнагражденията;
- Прецизно се изпълняват договорите със СЗОК и Столична община;

- Създават се алгоритми за терапевтично поведение, съобразени с медицинските стандарти и очакваните правила за добра медицинска практика обвързани с възможностите за финансиране;
- Оптимизира се използваемостта на приболничния парк;
- Въведена е система за постоянен контрол на качеството на извършваните в болницата медицински дейности чрез информационната болнична система от фирма "Глобъл Системс Солюшънс";
- Скринингови проучвания, включени в регионални и национални програми за "Скринингово флуорографско изследване на състоянието на дихателната система", изследване за неспецифични белодробни заболявания.

ИЗПЪЛН. ДИРЕКТОР:

/ДОЦ. Д-Р СТЕФАН УЗУНОВ/