

ВТОРА МБАЛ - СОФИЯ ЕАД

ПЪРВО ТРИМЕСЕЧИЕ 2026 ГОДИНА

СЧЕТОВОДЕН БАЛАНС

АКТИВ			
Раздели, групи, статии	Код на реда	Сума - хил. евро	
		текуща година	предходна година
а	б	1	2
А. Записан, но невнесен капитал	01000		
Б. Нетекущи (дълготрайни) активи			
I. Нематериални активи			
Продукти от развойна дейност	02110		
Концесии, патенти, лицензии, търговски марки, програмни продукти и други подобни права и активи	02120	1	2
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 предприятия, прилагащи МСС)	02150		
Общо за група I	02100	1	2
II. Дълготрайни материални активи			
Земи и сгради	02210	746	760
Земи	02211		
Сгради	02212	746	760
Машини, производствено оборудване и апаратура	02220	752	787
Съоръжения и други	02230	82	84
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 предприятия, прилагащи МСС)	02250		
Общо за група II	02200	1 580	1 631
III. Дългосрочни финансови активи			
Акции и дялове в предприятия от група	02310	2	2
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 предприятия, прилагащи МСС)	02354		
Други заеми	02360		
Изкупени собствени акции	02370		
Общо за група III	02300	2	2
IV. Отсрочени данъци	02400		
Общо за раздел Б	02000	1 583	1 635

АКТИВ			
Раздели, групи, статии	Код на реда	Сума - хил. евро	
		текуща година	предходна година
а	б	1	2
В. Текущи (краткотрайни) активи			
I. Материални запаси			
Суровини и материали	03110	113	114
Незавършено производство	03120	9	9
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	122	123
II. Вземания			
Вземания от клиенти и доставчици	03210	596	216
в т.ч. над 1 година	03211		
Вземания от предприятия от група	03220	17	17
в т.ч. над 1 година	03221	17	17
Вземания, свързани с асоциирани и смесени предприятия	03230		
в т.ч. над 1 година	03231		
Други вземания	03240		
в т.ч. над 1 година	03241		
Общо за група II	03200	613	233
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	1 473	1 367
Касови наличности в лева	03411	4	1
Касови наличности във валута (левава равностойност)	03412		
Разплащателни сметки	03413	1 469	1 366
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	1 473	1 367
Общо за раздел В	03000	2 208	1 723
Г. Разходи за бъдещи периоди	04000	2	2
Сума на актива (А+Б+В+Г)	04500	3 793	3 360

ПАСИВ			
Раздели, групи, статии	Код на реда	Сума - хил. евро	
		текуща година	предходна година
а	б	1	2
A. Собствен капитал			
I. Записан капитал	05100	1 529	1 533
Акционерен капитал	05110	1 529	1 533
Котираны акции на финансовите пазари	05111		
Некотираны акции на финансовите пазари	05112	1 529	1 533
Други видове записан капитал	05120		
в т. ч. допълнителен капитал (апортни вноски)	05121		
II. Премии от емисии	05200		
III. Резерв от последващи оценки	05300	1 295	1 295
в т. ч. резерв от последващи оценки на финансови инструменти	05310		
IV. Резерви			
Законови резерви	05410	44	44
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	44	44
V. Натрупана печалба (загуба) от минали години			
Неразпределена печалба	05510	3	3
Непокрита загуба	05520	-1 945	-1 285
Общо за група V	05500	-1 942	-1 282
VI. Текуща печалба (загуба)			
Текуща печалба (загуба)	05600	-320	-664
Авансово разпределена текуща печалба	05601		
Общо за група VI	05700	-320	-664
Общо за раздел A	05000	606	926
Б. Провизии и сходни задължения			
Провизии за пенсии и други подобни задължения	06100	105	105
Провизии за данъци	06200	133	133
в т.ч. отсрочени данъци	06210	133	133
Други провизии и сходни задължения	06300		
Общо за раздел Б	06000	238	238
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	750	20
До 1 година	07201		20
Над 1 година	07202	750	
Получени аванси	07300	0	0
До 1 година	07301		
Над 1 година	07302		

ПАСИВ

Раздели, групи, статии	Код на реда	Сума - хил. евро	
		текуща година	предходна година
а	б	1	2
Задължения към доставчици	07400	175	113
До 1 година	07401	175	113
Над 1 година	07402		
Задължения по полици	07500	0	0
До 1 година	07501		
Над 1 година	07502		
Задължения към предприятия от група	07600	27	25
До 1 година	07601	10	8
Над 1 година	07602	17	17
Задължения, свързани с асоциирани и смесени предприятия	07700	0	0
До 1 година	07701		
Над 1 година	07702		
Други задължения	07800	550	564
До 1 година	07801	550	564
Над 1 година	07802		
в това число:			
Към персонала	07810	402	421
До 1 година	07811	402	421
Над 1 година	07812		
Осигурителни задължения	07820	126	127
До 1 година	07821	126	127
Над 1 година	07822		
Данъчни задължения	07830	22	16
До 1 година	07831	22	16
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	1 502	722
До 1 година	07001	735	705
Над 1 година	07002	767	17
Г. Финансирания и приходи за бъдещи периоди	08000	1447	1474
Финансирания	08001	588	615
Приходи за бъдещи периоди	08002	859	859
Сума на пасива (А+Б+В+Г)	08500	3 793	3 360

Дата:24.04.2024

Представляващ дружеството:
(доц.д-р СТЕФАН УЗУНОВ)

Главен счетоводител:
(ВЕНЕЛИНА ВАСИЛЕВА)



ВТОРА МБАЛ - СОФИЯ ЕАД

ПЪРВО ТРИМЕСЕЧИЕ 2026 ГОДИНА

ОТЧЕТ ЗА ПРИХОДИТЕ И РАЗХОДИТЕ

Наименование на разходите	Код на реда	Сума - хил. евро	
		текуща година	предходна година
а	б	1	2
А.Разходи			
I. Разходи за оперативна дейност			
Намаление на запасите от продукция и незавършено производство	10100		
Разходи за суровини, материали и външни услуги	10200	300	345
Суровини и материали	10210	101	189
Външни услуги	10220	199	156
Разходи за персонала	10300	980	1084
в това число:			
Разходи за възнаграждения	10310	831	917
в т. ч. компенсируеми отпуски	10311		
Разходи за осигуровки (към осигурителни фондове)	10320	149	167
от тях: осигуровки, свързани с пенсии	10321		
Разходи за амортизация и обезценка	10400	51	60
Разходи за амортизация и обезценка на дълготрайни материални и нематериални активи	10410	51	60
Разходи за амортизация	10411	51	60
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	1	6
в това число:			
Балансова стойност на продадените активи	10510		
Провизии	10520		
Общо за група I	10000	1 332	1 495
II. Финансови разходи			
Разходи от обезценка на финансови активи, включително	11100		
в т.ч. отрицателни разлики от промяна на валутни курсове	11110		
Разходи за лихви и други финансови разходи	11200	1	1
в това число:			
Разходи, свързани с предприятия от група	11210		
Отрицателни разлики от операции с финансови активи	11220		
от код 11200: разходи за лихви по оперативен лизинг (само за предприятията, прилагащи МСС)	11201		
Общо за група II	11000	1	1
Б. Печалба от обичайна дейност	14000	0	0
Общо разходи (I + II)	13000	1 333	1 496
В. Счетоводна печалба (общо приходи - общо разходи)	14100	0	0
III. Разходи за данъци от печалбата	14200		
IV. Други данъци, алтернативни на корпоративния данък	14300		
Г. Печалба (В - III - IV)	14400	0	0
Всичко (Общо разходи + III + IV + Г)	14500	1 333	1 496

Наименование на приходите	Код на реда	Сума - хил. евро	
		текуща	предходна
а	б	1	2
А. Приходи			
I. Приходи от оперативна дейност			
Нетни приходи от продажби	15100	516	1 016
Продукция	15110		
Стоки	15120		
Услуги	15130	516	1 016
в това число:			
Приходи от търговско-посредническа дейност	15131		
Приходи от наеми	15132	3	3
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	497	289
в това число:			
Приходи от финансираня	15410	486	285
от тях: от правителството	15411	41	50
Приходи от продажби на суровини и материали	15420		
Приходи от продажби на дълготрайни активи	15430		
Общо за група I	15000	1 013	1 305
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	0	1
Б. Загуба от обичайна дейност	19000	320	190
Общо приходи (I + II)	18000	1 013	1 306
В. Счетоводна загуба (общо приходи - общо разходи)	19100	320	190
Г. Загуба (В + III + IV)	19200	320	190
Всичко (Общо приходи + Г)	19500	1 333	1 496

Дата: 24.04.2024

Представяващ дружеството:
(доц.д-р СТЕФАН УЗУНОВ)

Главен счетоводител:
(ВЕНЕЛИНА ВАСИЛЕВА)



ПЪРВО ТРИМЕСЕЧИЕ 2026 ГОДИНА

ОТЧЕТ ЗА ПАРИЧНИТЕ ПОТОЦИ ПО ПРЕКИЯ МЕТОД

(Хил. евро)

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	604	250	354	1193	296	897
Парични потоци, свързани с краткосрочни финансови активи, държани за търговски цели	61532			0			0
Парични потоци, свързани с трудови възнаграждения	61533		980	(980)		942	(942)
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		29	(29)
Други парични потоци от основна дейност	61538	6	3	3	1	17	(16)
Общо за раздел А	61530	610	1 233	(623)	1 194	1 284	(90)
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	750	20	730		8	(8)
Парични потоци от лихви, комисиони, дивиденди и други подобни	61554		1	(1)		4	(4)
Плащания на задължения по лизингови договори	61555			0			0
Парични потоци от положителни и отрицателни валутни курсови разлики	61556			0			0
Други парични потоци от финансова дейност	61557			0			0
Общо за раздел В	61550	750	21	729	0	12	(12)
Г. Изменение на паричните средства през периода (А+Б+В)	61560	1 360	1 254	106	1 194	1 296	(102)
Д. Парични средства в началото на периода	61570	x	x	1 367	x	x	1 237
Е. Парични средства в края на периода	61580	x	x	1 473	x	x	1 135

Дата: 24.04.2024

Представяващ дружеството:
(доц.д-р СТЕФАН УЗУНОВ)Главен счетоводител:
(ВЕНЕЛИНА ВАСИЛЕВА)

ВТОРА МБАЛ - СОФИЯ ЕАД

ПЪРВО ТРИМЕСЕЧИЕ 2026 ГОДИНА

ОТЧЕТ ЗА СОБСТВЕНИЯ КАПИТАЛ

(Хил. евро)

Показатели	Код на реда	Записан капитал	Премии от емисии	Резерв от последващи оценки	Резерви				Финансов резултат от минали години		Текуща печалба/загуба	Общо собствен капитал
					Законови	Резерв, свързан с изкупени собствени акции	Резерв съгласно учредителен акт	Други резерви	Неразпределена печалба	Непокрита загуба		
а	б	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
Салдо в началото на отчетния период	61610	1 533		1 295	44				3	-1 285	-664	926
Промени в счетоводната политика	61620											0
Грешки	61630											0
Салдо след промени в счетоводната политика и грешки	61640	1 533	0	1 295	44	0	0	0	3	-1 285	(664)	926
Изменение за сметка на собствениците	61650	0	0	0	0	0	0	0	0	(664)	664	0
Увеличение	61651									(664)	664	0
Намаление	61652											0
Финансов резултат за текущия период	61660										(320)	(320)
Разпределение на печалбата	61670											0
вт. ч. за дивиденди	61671											0
Покриване на загуба	61680											0
Последващи оценки на активи и пасиви	61690	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Увеличение	61691											0
Намаление	61692											0
Други изменения в собствения капитал	61710	(4)								4		0
Салдо към края на отчетния период	61720	1 529	0	1 295	44	0	0	0	3	-1 945	(320)	606
Промени от преводи на годишни финансови отчети на предприятия в чужбина	61730											0
Собствен капитал към края на отчетния период	61740	1 529	0	1 295	44	0	0	0	3	-1 945	(320)	606

Дата: 24.04.2024

Представяващ дружеството:
(доц.д-р СТЕФАН УЗУНОВ)

Главен счетоводител:
(ВЕНЕЛИНА ВАСИЛЕВА)

ОТЧЕТ ЗА ДЕЙНОСТТА НА „ВТОРА МБАЛ – СОФИЯ” ЕАД ЗА ПЪРВО ТРИМЕСЕЧИЕ НА 2026 Г.

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

- Приходи от НЗОК/СЗОК за медицинска дейност. За първо тримесечие на 2026 година изпълнението е 498 825 евро срещу 967 347 евро за първо тримесечие на 2025 година или с 468 522 евро 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 2026 година са 28 205 евро срещу 48 922 евро за първо тримесечие на 2025 година или с 20 717 по-малко.
- През първо тримесечие на 2026 година се намалиха разходите за работна заплата, спрямо същия период на 2025 година.

Персонал	Първо тримесечие на 2025 г.	Първо тримесечие на 2026 г.
Висш медицински персонал	1 653.13	1 506.15
Висш немедицински персонал	1 319.68	1 245.28
Специалисти по здравни грижи	1 384.04	1 330.54
Друг персонал	845.16	954.35
Средна брутна работна заплата	1 194.36	1 164.13

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 2026 г. сме на загуба от 320 хил.евро.

А. Показатели за оценка на дейността

1. ДИНАМИКА НА ЛЕГЛОВИЯ ФОНД .

- в края на първо тримесечие на 2025 г. среден брой легла 172 и разкрити 190 легла;
- в края на първо тримесечие на 2026 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 341 .

Показател	Първо тримесечие на 2025 г.	Първо тримесечие на 2026 г.
Брой преминали болни	2 222	1 881

3. СРЕДЕН ПРЕСТОЙ В ДНИ.

Показател	Първо тримесечие на 2025 г.	Първо тримесечие на 2026 г.
Среден престой в дни	3,60	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 2025 г.	Първо тримесечие на 2026 г.
Оборот на леглата	12,00	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 2025 г.	Първо тримесечие на 2026 г.
А.ПРИХОДИ	1 306	1 013
I.ПРИХОДИ ОТ ОПЕРАТИВНА ДЕЙНОСТ	1 305	1 013
1.Нетни приходи от продажби на услуги	1 016	516
2.Други приходи	289	497
в това число приходи от финансираня	285	486
III.ФИНАНСОВИ ПРИХОДИ	1	
Б.РАЗХОДИ	1 496	1 333
I.РАЗХОДИ ЗА ОПЕРАТИВНА ДЕЙНОСТ	1 495	1 332
1.Разходи за суровини и материали	189	101
2.Разходи за външни услуги	156	199
3.Разходи за възнаграждения	917	831
4.Разходи за осигуровки	167	149
5.Разходи за амортизация и обезценка	60	51
6.Други разходи	6	1
III.ФИНАНСОВИ РАЗХОДИ	1	1
В.СЧЕТОВОДНА ПЕЧЕЛБА /ЗАГУБА/	-190	-320

През първо тримесечие на 2026 година приходите са намалени с 293 х.евро спрямо същото на 2025 година.

В разхода намалението през първо тримесечие на 2026 година е 163 х.евро.

Разходи за спонсорство, дарения и реклама не са правени.

Просрочени задължения към 31.03.2026 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/