

О Т Ч Е Т

за периода 01.01.2026 – 31.03.2026 год.

за дейността на
„Здравна инвестиционна компания за детска болница“ ЕАД,
с ЕИК 206218659, седалище и адрес на управление: гр. София
район „Триадица“, бул. „Акад. Иван Ев. Гешов“ № 15,
сграден комплекс „Център по хигиена“,
представявано от Десислава Малинова – изпълнителен директор

1. Отчет за дейността на Съвета на директорите /СД/

За първото тримесечие на 2026 г., при спазване Устава на дружеството и разпоредбите на действащото законодателство, СД проведе общо 7 (седем) заседания, на които разгледа и прие решения, съобразно предоставените му правомощия и оперативна самостоятелност, които включват:

- Обявена е обществена поръчка за услуга с предмет „Проектиране и авторски надзор за изграждане на „Национална многопрофилна болница за активно лечение на деца“ по реда на откритата процедура по Закона за обществените поръчки;
- Изготвен и приет е Годишен финансов отчет и годишен доклад за дейността на „Здравна инвестиционна компания за детска болница“ ЕАД за 2025 г. Според заключението на регистрирания одитор - финансовият отчет представя достоверно, във всички съществени аспекти, финансовото състояние на дружеството към 31 декември 2025 г. и неговите финансови резултати от дейността и паричните му потоци за годината, в съответствие със счетоводните стандарти. Реализиран е положителен финансов резултат, като няма неплатени просрочени задължения;
- Изготвен е Доклад и въпросник за самооценка на състоянието на системите за финансово управление и контрол в ЗИКДБ ЕАД за 2025 г., съгласно изискванията на ЗФУКПС и приложимите подзаконовни нормативни актове;
- Извършена е промяна и допълване на линейния график за изграждане на НМБАЛД. Графикът включва актуализация на срокове по планираните процедури, съобразно необходимото време за реализирането им;
- Взето е решение и се водят преговори във връзка със сключване на Меморандум за сътрудничество за осигуряване на научна консултативна помощ и подкрепа при интегрирано планиране, проектиране и изграждане на Национална многопрофилна болница за активно лечение на деца от страна на Университет по архитектура, строителство и геодезия;
- Разработени и приети са Политика за оповестяване на информация, Стратегия за управление на риска и Риск-регистър в „Здравна инвестиционна компания за детска болница“ ЕАД;

2. Отчет за оперативната дейност

- С Решение № 197/ 18.02.2026 г. Министерският съвет дава съгласие за намаляване на капитала на „Университетска специализирана болница за активно лечение по ортопедия „Проф. Бойчо Бойчев“ ЕАД, обявяване на имоти част от т. нар. Център по протезиране за частна държавна собственост и внасянето им като непарична вноска в капитала на „Здравна инвестиционна компания за детска болница“ ЕАД. Предстои прехвърляне на дела на УСБАЛО „Бойчо Бойчев“ ЕАД от поземления имот и сградата на Центъра по протезиране;
- Във връзка с установяване на нуждата от допълване на приетата функционална структура на НМБАЛД и дадени препоръки от медицински специалисти е внесен доклад в Министерството на здравеопазването. Направено е предложение за разширяване на обхвата на болничната медикохирургическа помощ, като бъде добавена в структурата на бъдещата болница - самостоятелна Клиника по кожни и венерически болести и да бъде изграден Стоматологичен модул в зоната за амбулаторни консултации;
- Разработват се проекти на пазарни консултации за предоставяне на консултантски услуги за проектно управление и за оценка за съответствието на инвестиционен проект с основните изисквания към строежите;
- Проведени са срещи с представители на отговорните институции с цел осъществяване на процедурите, необходими за изграждане на подстанция, която да осигури захранване с електрическа енергия на бъдещата болница;
- Проведен е диалог с ръководствата на лечебните заведения, в чиято структура функционират педиатрични клиники и отделения с цел обсъждане на възможностите за интеграция, оптимизация и координация на бъдещите структури в рамките на НМБАЛД. За резултата от проведените срещи е внесен доклад в Министерството на здравеопазването;
- Предприети са действия по планиране и обсъждане на възможните варианти за структурно и стратегическо финансиране на строителството, оборудването и пускането в експлоатация на бъдещата болница. В тази връзка са депозираны няколко писма в Министерство на здравеопазването с конкретни предложения;
- Проведени са съвместни координационни срещи на междуправителствена работна група с представители на АПИ, Столична община и ЗИКДБ във връзка с тристранното споразумение за сътрудничество с дневен ред - организация на градоустройствените процедури, изграждане на инфраструктурата и планиране на отчуждителните дейности;
- Извършено е възстановяване на компрометирани части от обезопасителна ограда, около изкопа на терена, определен за изграждане на НМБАЛД в кв. Горна баня, за сметка на изпълнителя на строително-монтажните работи. Направено е допълнително укрепване и подсилване на елементите на съоръжението с оглед осигуряване на безопасността;
- Водят се преговори с банкови институции по предоставяне на банкови услуги на дружеството, с оглед спазване на правилата за концентрация и обезпечаване на

изискванията за ограничаване на нетната експозиция на публичното предприятие;

- В изпълнение на Решение на Комисията по здравеопазване в Народното събрание от 14.02.2024 г. за необходимите действия за изграждане, оборудване, пускане в експлоатация и кадрово обезпечаване на Националната детска болница и произтичащо от него задължение ЗИКДБ предоставя подробни ежемесечни отчети на Министъра на здравеопазването, отразяващи дейността на дружеството;
- Осигурено е пълно комплексно обслужване от регистрирана служба по трудова медицина, в съответствие със стандартите за качество и изискванията на нормативните актове за осигуряване на здраве и безопасност при работа;
- Предоставена е възможност на персонала за присъединяване за собствена сметка към групова медицинска застраховка при преференциални условия и покритие;
- Подготвени са отговори, становища и справки по разпореждания, искания, заявления и запитвания на компетентни органи и други лица;
- Извършено е проследяване и изискване на надлежно и навременно изпълнение на сключените договори от ЗИКДБ, в качеството му на възложител.

3. Отчет за финансовото и икономическото състояние

3.1. Нетекущи (дълготрайни) активи

Нетекущите (дълготрайни) активи включват земя, сгради, машини и производствено оборудване, съоръжения, програмни продукти, предоставени аванси и дълготрайни активи в процес на изграждане и други. Тяхната балансова стойност към 31.03.2026 г. е както следва:

- Земи – 8 371 хил. евро
- Компютърна техника - 3 хил. евро
- Други ДМА – 19 хил. евро
- Програмни продукти – 2 хил. евро
- ДМА в процес на изграждане – 2 372 хил. евро
- ОБЩО - 10 767 хил. евро

3.2. Текущи (краткотрайни) активи

Текущите (краткотрайни) активи включват материални запаси, вземания, инвестиции и парични средства, които към датата на баланса 31.03.2026 г. имат следното стойностно отражение:

- Вземания – 525 хил. евро
- Парични средства – 47 178 хил. евро
- ОБЩО – 47 703 хил. евро

Към 31.03.2026 г. „Здравна инвестиционна компания за детска болница“ ЕАД, спазвайки чл. 28 от ППЗПП е направила разпределение на нетната парична експозиция в осем банкови институции както следва:

1. Първа Инвестиционна Банка АД	0.83%
---------------------------------	-------

2.Инвестбанк АД	0.07%
3.Юробанк България АД	22.88%
4.Банка ДСК ЕАД	2.67%
5.Алианц Банк България АД	22.65%
6.Българска банка за развитие АД	10.84%
7.Търговска Банка Д АД	16.26%
8.УниКредит Булбанк АД	23.80%

3.3. Собствен капитал

- Основен капитал

Към 01.01.2026 година след въвеждането на еврото в страната, капиталът на дружеството е превалутиран и е на стойност 59 499 987.22 евро, съгласно правилата на член 12, ал.1 от ЗВЕРБ.

Съгласно член 31, ал.3 от ЗВЕРБ към 01.01.2026 година се отчете неразпределена печалба за минали години в размер на 150 338.62 евро.

Към 01.01.2026 и към датата на отчета 31.03.2026 година стойността на основния капитал на дружеството е 59 350 хил. евро.

- Натрупана печалба, загуба от минали години:
 - неразпределена печалба от минали години в размер на 201 хил. евро, включваща 51 хил. евро неразпределена печалба за 2025 година и 150 хил. евро неразпределена печалба, отчетана във връзка с член 31, л.3 от ЗВЕРБ
 - непокрита загуба от минали години в размер на 1 140 хил. евро.

- Текущ финансов резултат

Към 31.03.2026 година дружеството отчита счетоводна печалба в размер на 50 хил. евро.

3.4. Задължения

Към 31.03.2026 г. дружеството има следните задължения:

- задължения по неизплатени възнаграждения по работни заплати и осигуровки в размер на 29 хил. евро
 - задължения към персонала за начислени компенсиреми отпуски за 2025 г., осигурителните вноски и данъци в размер на 15 хил. евро, всички с падеж до 1 /една/ година
 - данъчни задължения – 5 хил. евро
 - задължения към доставчици – 3 хил. евро
- ОБЩО – 52 хил. евро

3.5. Финансирания

„Здравна инвестиционна компания за детска болница“ ЕАД не е извършвала финансирания и не е била финансирана за периода 01.01.2026 – 31.03.2026 г.

3.6. Приходи от дейността

„Здравна инвестиционна компания за детска болница“ ЕАД няма реализирани приходи от дейност през периода от 01.01. 2026 г. до 31.03.2026 г.

Основната част от наличните парични средства са разпределени в депозитни сметки в обслужващите търговски банки, при спазване на принципа за неконцентрация на паричните средства.

Размерът на отчетените финансови приходи от лихви по депозити за периода от 01.01.2026 годна до 31.03.2026 г. са в размер на 169 хил. евро.

Общо приходите за периода са в размер на 169 хил. евро.

3.7. Разходи за дейността

За периода 01.01.2026 г. до 31.03.2026 г. „Здравна инвестиционна компания за детска болница“ има формирани разходи за:

- разходи за възнаграждения на персонала - 88 хил. евро, включващи начислени възнаграждения на членовете на Съвета на директорите определени съгласно Приложение № 2 към чл. 56, ал.2 от ПЗПП и възнаграждения по трудовоправни отношения.
- разходи за осигурителни плащания - 7 хил. евро
- разходи за материали – 1 хил. евро
- разходи за външни услуги в размер – 9 хил. евро
- разходи за амортизации – 2 хил. евро
- разходи за данъци и такси по ЗМДТ – 12 хил. евро
- Общо – 119 хил. евро

3.8. За периода 01.01.-31.03.2026 година дружеството отчита положителен финансов резултат за периода в размер на 50 хил. евро, което е отличен атестат за ръководството на компанията.

4. Съществуващи проблеми и мерки за тяхното отстраняване

Дейностите в дружеството по осъществяване на текущата работа и изпълнение на заложените цели се осъществяват цялостно и последователно, при отчитане на тяхната взаимосвързаност, обусловеност и потенциални рискове. Предприемат се своевременни мерки за текущо преодоляване на възникнали в процеса на работа препятствия и забавяния, като не се позволява натрупването им. Към настоящия момент дружеството няма отчетено неизпълнение или забавяне на възложени с договор дейности.

За периода на първото тримесечие на 2026 г. работата протича в съответствие с планираната организация. Извършва се финализирането на отделни задачи, чието изпълнение е възможно и независимо от други процедури, заложено е хронологичното реализиране на последващи предвидени етапи на проекта по изграждане на НМБАЛД. Осъществява се ефективно управление на работата и ресурсите с цел ускоряване на работните процеси, като по този начин евентуалните забавяния в определени етапи могат да бъдат компенсирани чрез предварителното изпълнение на други.

Десислава Малинова
изпълнителен директор
ЗИКДБ ЕАД