ЗДРАВНА
ИНВЕСТИЦИОННА КОМПАНИЯ
ЗА ДЕТСКА БОЛНИЦА ЕАД

Бул. „Акад. Иван Ев. Гешов“ № 15
„Център по хигиена“, гр. София
e-mail: office@nmdb.bg
телефон: 02/ 4120 656

Изх. № 178/ 21.10.2026 г.

О Т Ч Е Т

за периода 01.07.2026 – 30.09.2026 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 Гешов“ № 15, Център по хигиена
представлявано от проф. д-р инж. Елена Пенева-Златкова – изпълнителен директор

На основание по чл. 60, ал. 6 от Правилника за прилагане на закона за публичните предприятия (ППЗПП) във връзка с чл. 29 от Закона за публичните предприятия (ЗПП) се представя настоящият писмен отчет за дейността на на Здравна инвестиционна компания за детска болница“ ЕАД (ЗИКДБ) за третото тримесечие на 2026 г. за финансовото и икономическото състояние на дружеството, за съществуващите проблеми и мерки за тяхното решаване:

1. Отчет за дейността на Съвета на директорите

За третото тримесечие на 2026 г., при спазване Устава на дружеството и разпоредбите на действащото законодателство, Съветът на директорите (СД) на „Здравна инвестиционна компания за детска болница“ ЕАД (ЗИКДБ ЕАД) проведе общо 9 (девет) заседания, на които разгледа и прие решения, съобразно предоставените му правомощия и оперативна самостоятелност, които включват:

- С решения на едноличния собственик на капитала е извършена промяна на състава на органа на управление и Устава на дружеството, като новите актове и обстоятелства за заявени за обявяване в Търговския регистър към Агенция по вписванията;
- В съответствие с Устава и вътрешните правила на публичното предприятие от състава на Съвета на директорите са определени председател, заместник-председател и изпълнителен директор;
- С решение на управителния орган функциите и ресорите в публичното предприятие са разпределени между членовете на Съвета на директорите във връзка с изпълнение на основния предмет на дейност на дружеството по изграждане и пускане в експлоатация на обект от национално значение – Национална детска болница;
- Оттеглена е депозираната касационна жалба срещу решението на Комисия за защита на конкуренцията с което е отменено като незаконосъобразно решението за откриване на процедура за възлагане на обществена поръчка с предмет: „Проектиране и авторски надзор за изграждане на „Национална многопрофилна болница за активно лечение на деца“ и производството по делото е прекратено;
- Приети са Правила за работата на Съвета на директорите на ЗИКДБ;
- Определен е служител по почтеността в ЗИКДБ, съобразно нормативните изисквания, който да извършва проверки, както и да организира и провежда обучения по етика и

Бул. „Акад. Иван Ев. Гешов“ № 15
„Център по хигиена“, гр. София
e-mail: office@nmdb.bg
телефон: 02/ 4120 656

почтеност, превенция и противодействие на корупцията, съобразно Кодекса за етично поведение на лицата, заети в публичните предприятия и Системата за управление на корупционния риск в публичните предприятия;

- Стартирана е процедура с предмет „Избор на регистриран одитор за извършване на независим финансов одит и заверка на Годишния финансов отчет (ГФО) – 2026г. на „Здравна инвестиционна компания за детска болница“ ЕАД“. На интернет страницата на дружеството е публикувана покана за участие в процедурата до всички заинтересовани лица, съгласно изискванията на приетите от едноличния собственик на капитала - Правила за избор на регистриран одитор за заверка на годишния финансов отчет на публичното предприятие;
- Извършена е актуализация на линеен график за изграждане на болницата, изготвен във връзка с Решение на Народното събрание от 14.02.2024 г., като са включени нови етапи по изпълнение на проекта и актуализация на срокове и процедури, като промените целят оптимално планиране на дейностите и необходимото време за реализирането им;
- Прието е изменение на съдържанието на „Бизнес програма за развитие на „Здравна инвестиционна компания за детска болница“ ЕАД за 2026 – 2028 г. във връзка с дадените указания от Министерство на здравеопазването;
- Приети са отчети във връзка с Решение на 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 на „Здравна инвестиционна компания за детска болница“ ЕАД да предоставя ежемесечни отчети на Министъра на здравеопазването.

2. Отчет за оперативната дейност

- Проведени са работни срещи с представители на Обществения съвет за изграждане на Национална детска болница към министъра на здравеопазването по въпроси, свързани с осъществените до момента дейности и са дискутирани задачите и сроковете за съвместна работа по етапите на реализация на проекта;
- Изявена е инициатива и са проведени преговори за сформиране на работна група за извършване на анализ на дейностите, обхвата и капацитета на Националната детска болница, с участието на експерти - представители на държавни институции, професионални организации в областта на здравните грижи, лечебни заведения и гражданското общество;
- Осъществен е анализ на извършените до момента финансови разходи за подготовка на терена, предвиден за изграждане на болницата и направените предпроектни проучвания;
- Проверени са договори за 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;
- Получени са данни и справки по депозирано искане за предоставяне на информация във връзка с подготовката на бизнес план за развитие на лечебното заведение съгласно чл. 37а, ал. 2, т. 2 от Закона за лечебните заведения относно брой посещения, практикуващи лекари, леглова база, брой обслужени пациенти и други;

Бул. „Акад. Иван Ев. Гешов“ № 15
„Център по хигиена“, гр. София
e-mail: office@nmdb.bg
телефон: 02/ 4120 656

- Извършва се цялостен анализ на наличната в дружеството предпроектна документация – обемно-устройствено проучване, геоложки, хидрогеоложки, геодезични и трафик анализи, както и на актуализация на ключови документи на публичното предприятие;
- Проследява се осъществяването на процедурата по промяна на статута на недвижими имоти, находящи се пред входа на бъдещото лечебно заведение и определените имоти за изграждане на електрическа подстанция и градоустройствените процедури, свързани с тях;
- В ход е процедура по събиране на информация, строителни книжа, решения, чертежи, проекти, планове, схеми и други документи, отнасящи се до имота и сградите на Центъра по протезиране, с оглед предстоящото му придобиване в изпълнение на Решение № 197/ 18.02.2026 г. на Министерския съвет 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;
- Получено е становище от Министерство на околната среда и водите в отговор на искане за определяне на приложимата екологична процедура. Преценката на компетентния орган е, че не е необходимо провеждане на процедура по реда на Глава втора от Наредбата за ОС;
- Получено е становище от Национален институт за недвижимо културно наследство към Министерство на културата, в което се посочва, че поземления имот, предвиден за изграждането на Национална многопрофилна болница за активно лечение на деца с площ не попада в защитена територия за опазване на недвижимото културно наследство по смисъла на ЗКН и съответно не са налице ограничения по отношение на строителството в имота;
- На Министерство на здравеопазването са предоставени всички налични изходни данни и документи, касаещи заданието за проектиране на бъдещата болница;
- Одобрен и вписан е Годишния финансов отчет за 2025 г. и доклада за дейността на „Здравна инвестиционна компания за детска болница“ ЕАД;
- Проведена е пазарна консултация за предоставяне на консултантски услуги за проектно управление и инвеститорски контрол при реализиране на инвестиционния проект за изграждане и въвеждане в експлоатация на Национална детска болница;
- Изискано е становище от Българския лекарски съюз относно НМБАЛД, във връзка с подготвяне на документация за извършване на комплексна оценка, съгласно чл. 37а от ЗЛЗ и е получено положително становище от районната колегия за учредяване на новото лечебно заведение;
- Получено е становище от Главна дирекция „Гражданска въздухоплавателна администрация“, в което се разяснява, че органът няма компетентност по съгласуване на задания за обществени поръчки с предмет проектиране и авторски надзор за изграждане на болнични вертолетни летища. Указва, че възложителят трябва да подготви задание за проектиране, което да изисква от проектанта спазване на приложимите авиационни норми в относимите законодателни актове и едва след изграждането на площадката се подава заявление за регистрация ѝ;
- Проведено е встъпително обучение на служителите и лицата, заемащи ръководни позиции в публичното предприятие по етика и почтеност и превенция и

Бул. „Акад. Иван Ев. Гешов“ № 15
„Център по хигиена“, гр. София
e-mail: office@nmdb.bg
телефон: 02/ 4120 656

противодействие на корупцията на основание чл. 17 от Кодекса за етично поведение на лицата, заети в публичните предприятия;

- Подготвени са отговори, становища и разяснения по искания, разпореждания и запитвания на компетентни органи и други лица;
- Извършен е извънпланов одитен ангажимент от принципала във връзка с ОП за проектиране и в доклада не са направени констатации във връзка с закононарушения при подготовката на документацията;

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 30.09.2026 г. е както следва:

- Земи – 8 371 хил. евро
- Компютърна техника - 2 хил. евро
- Други ДМА – 16 хил. евро
- Програмни продукти, търговски марки – 2 хил. евро
- ДМА в процес на изграждане – 2 372 хил. евро

ОБЩО - 10 763 хил. евро

3.2. Текущи (краткотрайни) активи

Текущите (краткотрайни) активи включват материални запаси, вземания, инвестиции и парични средства, които към датата на баланса 30.09.2026 г. имат следното стойностно отражение:

- Вземания – 365 хил. евро
- Парични средства – 47 484 хил. евро

ОБЩО – 47 849 хил. евро

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

Към 30.09.2026 г. „Здравна инвестиционна компания за детска болница” ЕАД, спазвайки чл. 28 от ППЗПП е направила разпределение на нетната парична експозиция в осем банкови институции:

Първа Инвестиционна Банка АД	0.82%
Инвестбанк АД	0.07%
Юробанк България АД	22.58%
Банка ДСК ЕАД	0.53%
Алианц Банк България АД	22.88%
Българска банка за развитие АД	13.06%

Бул. „Акад. Иван Ев. Гешов“ № 15
„Център по хигиена“, гр. София
e-mail: office@nmdb.bg
телефон: 02/ 4120 656

Търговска банка Д АД	16.40%
УниКредит Булбанк АД	23.66%

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 чл. 12, ал.1 от ЗВЕРБ.

Съгласно чл. 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 30.09.2026 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 200 хил. евро., включваща и 150 хил. евро неразпределена печалба, отчетена от превалутирането на основния капитал съгласно чл. 31, ал.3 от ЗВЕРБ;
  - непокрита загуба от минали години в размер на 1 140 хил. евро.

- **Текущ финансов резултат**
  Към 30.09.2026 година дружеството отчита счетоводна печалба в размер на 157 хил. евро.

3.4. Задължения

Към 30.09.2026 г. задълженията са:

- към персонала -неизплатени възнаграждения и осигуровки - 41 хил. евро
- към персонала - за начислени компенсируеми отпуски за 2025 г., осигурителни вноски и данъци , всички с падеж до 1 /една/ година- 15 хил. евро
- данъчни задължения – 6 хил. евро
- към доставчици – 3 хил. евро
  ОБЩО – 65 хил. евро

3.5. Финансирания

„Здравна инвестиционна компания за детска болница” ЕАД не е извършвала финансирания и не е била финансирана за периода 01.07.2026 – 30.09.2026 г.

3.6. Приходи от дейността за трето тримесечие на 2026 година

Бул. „Акад. Иван Ев. Гешов“ № 15
„Център по хигиена“, гр. София
e-mail: office@nmdb.bg
телефон: 02/ 4120 656

„Здравна инвестиционна компания за детска болница” ЕАД няма реализирани приходи от дейност през периода от 01.07. 2026 г. до 30.09.2026 г.

Размерът на отчетените финансови приходи от лихви по депозити за периода от 01.07.2026 година до 30.09.2026 г. са в размер на 198 хил. евро.

Общо приходите за периода са в размер на 198 хил. евро.

3.7. Разходи за дейността за трето тримесечие на 2026 година

За периода 01.07.2026 г. до 30.09.2026 г. „Здравна инвестиционна компания за детска болница” има формирани разходи за:

- разходи за възнаграждения на персонала - 103 хил. евро;
- разходи за осигурителни плащания - 9 хил. евро
- разходи за материали – 1 хил. евро
- разходи за външни услуги в размер – 9 хил. евро
- разходи за амортизации – 3 хил. евро
- разходи за данъци и такси по ЗМДТ – 12 хил. евро
- **ОБЩО – 137 хил. евро**

3.8. Финансов резултат за трето тримесечие на 2026 година

За периода 01.07.2026 г. до 30.09.2026 г. „Здравна инвестиционна компания за детска болница” отчита положителен финансов резултат в размер на 61 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 и обусловеност. След промяна на ръководството на публичното предприятие и прекратяване на провеждането на незаконосъобразна процедура по обществена поръчка се извършва пълен преглед и проверка на цялата налична документация по проекта за изграждане на Национална детска болница, в това число изготвените до момента проучвания, доклади и препоръки от международни и национални консултанти и получените становища, предложения и оценки на държавни органи, професионални и съсловни организации и неправителствени организации. В процес на актуализация и набавяне са всички необходими изходни данни за законосъобразно възлагане на изпълнението на проекта, което предвид обема и ангажираните компетентни институции е възможно да отнеме допълнително време. Осъществяват се срещи с експлоатационни дружества, отговорни институции, експертни работни групи и консултанти, за да се обезпечи набавянето на нужната информация и документи, с цел изработка на всеобхватно, пълно и детайлно техническо задание за проектиране.

Бул. „Акад. Иван Ев. Гешов“ № 15
„Център по хигиена“, гр. София
e-mail: office@nmdb.bg
телефон: 02/ 4120 656

Към настоящия момент в дружеството не е отчетено неизпълнение по възложени с договор дейности и не са поемани и разплащани финансови задължения, извън рамките на обичайната текуща дейност. Осъществява се ефективно управление на работата и ресурсите с цел ускоряване на работните процеси. Към датата на изготвяне на отчета не са налице неизпълнени в срок решения на Съвета на директорите или на едноличния собственик на капитала на публичното предприятие.

Предвид националното значение на инвестиционния проект, ръководството на „Здравна инвестиционна компания за детска болница“ ЕАД, в рамките на своите правомощия, следи за максимална и ефективна защита на интересите на обществото и държавата в производството и законосъобразното възлагане на процедурата по проектиране и изграждане на лечебното заведение.

С уважение,

Elena Peneva Peneva-Zlatkova
Digitally signed by Elena Peneva Peneva-Zlatkova
Date: 2026.10.21 15:40:04 +03'00'

……..
Елена Пенева - Златкова
изпълнителен директор
ЗИКДБ ЕАД