



„ПРОФИЛАКТИКА, РЕХАБИЛИТАЦИЯ И ОТДИХ“ ЕАД

1000 София, , ул. „Ангел Кънчев“ № 2, тел. (02)9707930, 9707921, факс 8700129

ГОДИШЕН ДОКЛАД ЗА ДЕЙНОСТТА
НА
„ПРОФИЛАКТИКА, РЕХАБИЛИТАЦИЯ И ОТДИХ“ ЕАД
ЗА 2024 ГОДИНА

СОФИЯ

ВЪВЕДЕНИЕ

Съветът на директорите на ПРО ЕАД изготви настоящия Доклад за дейността в съответствие с разпоредбите на чл. 39 от Закона за счетоводството.

Годишният доклад за дейността на „Профилактика, рехабилитация и отдих“ ЕАД (ПРО ЕАД) представя коментар и анализ на финансовите отчети и друга съществена информация относно финансовото състояние и постигнатите резултати от дейността на дружеството.

Докладът отразява състоянието и перспективите за развитието на дружеството. При управление на дружеството членовете на Съвета на директорите прилагат най-добрите практики в корпоративното управление, като се стремят да бъдат водещите в налагането на прозрачни корпоративни практики в България.

Бизнес-моделът, който следва дружеството е изграден на базата на основни принципи като гарантиране.

ПРЕДМЕТ НА ДЕЙНОСТ НА ДРУЖЕСТВОТО

„Профилактика, рехабилитация и отдих“ ЕАД е дружество с предмет на дейност профилактика и рехабилитация на български и чужди граждани. Дейността на ПРО ЕАД включва предоставяне на основни и допълнителни туристически услуги в различни категории хотели, категоризирани съгласно изискванията на Закона за туризма.

ПРО ЕАД развива съвременен тип балнео и спа туризъм, което чрез икономическата си ефективност позволява поддържане и рехабилитация на здравето на всички наши клиенти.

Основният предмет на дейност на дружеството е здравният туризъм и има за своя основна задача профилактика и рехабилитация на населението в работоспособна възраст, което ще допринесе за подобряване на здравния статус на населението и за намаляване на разходите за медицинско обслужване.

Нашата визия е потребителите да имат възможността да правят информиран избор и да получават от нас най-добрия продукт на оптимална цена, при осигуряване адекватно пазарно присъствие. За да отговаряме на постоянно повишаващите се нужди и изисквания на Клиента, ние откриваме пазарни тенденции и разработваме уникални в категорията си предложения в стремежа си да му доставим повече, отколкото очаква.

Ние в „Профилактика, рехабилитация и отдих“ ЕАД работим за постоянното повишаване и поддържане на висока удовлетвореност на осигурените лица, както и на всички наши клиенти, като им предлагаме рехабилитация, профилактика и СПА процедури с доказано качество и репутация, което е обезпечено с професионализъм и над 25 години история и опит, и прилагаме висок стандарт във всички наши дейности.

Този процес изисква наличие на съвременна материално-техническа база, иновации и обмен на добри практики в сферата на туризма.

ПРО ЕАД работи за подобряване здравето на хората, което е задължително условие за успешното социално-икономическо развитие на страната.

ПРО ЕАД е лицензиран туроператор, притежаващ Удостоверение за регистрация - № РК- 6733 от 14.04.2011 г. и туристически агент под № 01260 от 28.01.2005 г.

ОСНОВЕН АКЦИОНЕРЕН КАПИТАЛ

„Профилактика, рехабилитация и отдиш“ ЕАД е търговско дружество създадено с Решение № 41 от 10.12.1997 г. на Надзорния съвет на НОИ, който на основание чл.16, т.1, 6 и 7 от Закона за фонд „Обществено осигуряване“ учредява Еднолично акционерно дружество с капитал 3 624 хил.лв.на базата на прехвърленото на НОИ имущество от ДФ „Социален отдиш“ по пар. 5, ал. 2 от Закона за фонд „Обществено осигуряване“ и Решение № 775 и № 882 на Министерския съвет от 1996 година. Дружеството е вписано с Решение № 1/27.01.1998 г. на СГС по фирмено дело № 18429/1997 г.

На 29.11.2018 г. е вписано в търговския регистър по партидата на ПРО ЕАД увеличение на капитала с непарична вноска, извършена от едноличния собственик на капитала на дружеството, а именно Национален осигурителен институт и представлява Поземлен имот с идентификатор № 10135.2570.46, находящ се в гр. Варна, общ. Варна. Срещу описаната непарична вноска едноличният собственик на капитала записва 317 400 броя поименни акции с номинална стойност на всяка акция 20 лв., на обща стойност 6 348 000 лв.

Към 31.12.2024 година основния акционерен капитал на ПРО ЕАД е в размер на 9 972 000 лв., разпределени на 498 600 поименни акции с право на глас с номинална стойност 20 лв. всяка акция.

ОРГАНИ НА УПРАВЛЕНИЕ

Органите на управление на ПРО ЕАД са Едноличният собственик на капитала упражняван от Надзорния съвет на НОИ и Съветът на директорите.

ПРО ЕАД е еднолично акционерно дружество с едностепенна форма на управление – Съвет на директорите и Изпълнителен член.

Съвет на директорите

Съставът на Съвета на директорите включва 3 лица. Всички членове на съвета са физически лица. Ръководството на дружеството през 2024 г. в лицето на Съвета на директорите има следния състав:

1. Любомир Христов Лалев – Председател на СД на ПРО ЕАД
2. Цветан Станимиров Васев – Зам. Председател на СД на ПРО ЕАД
3. Венцеслав Христов Пеев – член на СД на ПРО ЕАД

Към датата на представянето за одит и заверка на този финансов отчет действа ново ръководство на дружеството като Съвета на директорите е избран, съгласно Протокол №7 на НС на НОИ, и е в следния състав:

- 1.Владимир Йорданов Михалчев- Председател на СД на ПРО ЕАД
- 2.Янита Цолова Димитрова- Зам. Председател на СД на ПРО ЕАД
- 3.Енчо Стаменов Мирчев- член на СД на ПРО ЕАД

Въз основа на сключен договор за търговско управление, прокурист на дружеството през 2024 г. е Ценка Николова.

Въз основа на Решение на СД и Пълномощно за учредяване на прокура от 12.06.2025 г. е избран и назначен нов прокурист на дружеството Антоний Василев.

Прокуристът и Председателят на Съвета на директорите представляват Дружеството заедно и поотделно.

В структурно отношение Дружеството се състои от Централно управление и четири клона: клон Централен, клон Източен, клон Западен и клон Южен.

ЦЕНТРАЛНО УПРАВЛЕНИЕ НА ПРО ЕАД

ЦУ ръководи, организира и контролира цялостната дейност на дружеството, като провежда политиката на Надзорния съвет на НОИ, Съвета на директорите и Прокуриста във връзка с управлението на дружеството.

КЛОНОВЕ НА ПРО ЕАД

Клоновете отговарят за оперативното управление на хотелите и имат минимален управленски състав със следните основни звена:

- маркетинг и продажби;
- финанси;
- персонал;
- информационно, техническо;
- логистика;
- медицинско.

От месец май 2024 година ПРО ЕАД осъществява дейността си с клонова структура с 16 хотела, със следните характеристики:

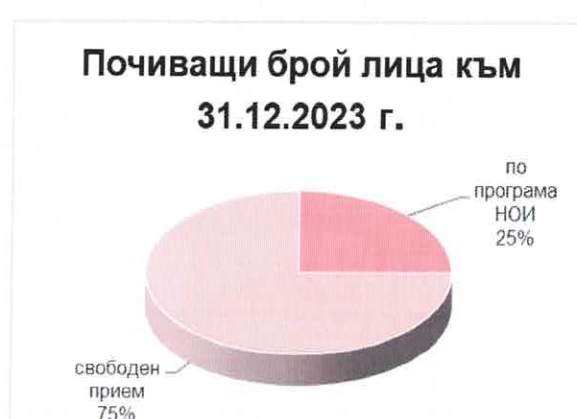
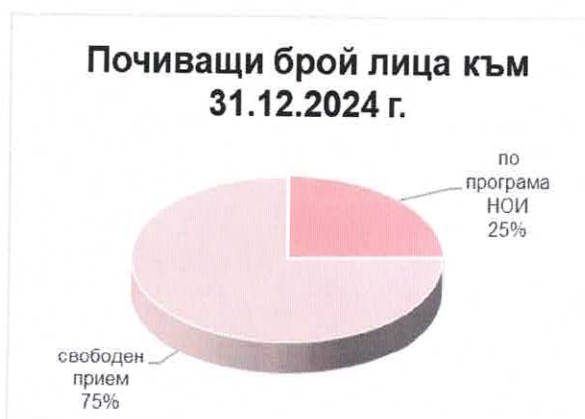
№ по ред	КЛОН	Капацитет /брой легла/	Категория ★
	Клон Западен	691	
1.	Хотел „Дружба 1”- гр.Баня	108	★★
2.	Хотел „Калина”- к.к. Боровец	50	★★
3.	БХ ”Констанция”- вили Костенец	280	★★
4.	БХ ”Велинград”- гр.Велинград	119	★★★
5.	БХ ”Тинтява”- гр. Вършец	90	★★★★
6.	Хотел „Тинтява 2”- гр. Вършец	34	★★
	Клон Централен	701	
7.	БХ "Павел баня“ – гр. Павел баня	510	★★
8.	БХ "Люляци"- к.к. Люляци	123	★★★★
9.	Хотел "Загоре"- Старозагорски минерални бани	68	★★
	Клон Южен	527	
10.	Хотел ”Гергана”- гр.Хисаря	122	★★
11.	БХ "Роза"- гр.Стрелча	120	★★
12.	БХ ”Стряма”- гр.Баня	160	★★

13.	БХ "Божур"- Минерални бани, обл. Хасково	125	★ ★ ★
Клон Източен		520	
14.	БХ "Св.Мина" - Бургаски минерални бани	144	★ ★
15.	Хотел "Св. Мина-2" - Бургаски минерални бани	76	★
16.	Хотел „Черноморка“ – гр. Приморско	300	★
Общо:		2429	

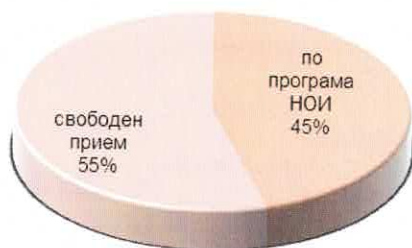
В резултат от богатия практически опит на дружеството по изпълнение на дейността по профилактика и рехабилитация и на наличната леглова база в експлоатация с капацитет от 2 429 легла, през 2024 г. е осигурена профилактиката на 90 537 български граждани, от които 22 248 са ползвали Програмата на Националния осигурителен институт.

I. КОЛИЧЕСТВЕНИ ПОКАЗАТЕЛИ

Основни показатели	към 31.12.2024 г.	към 31.12.2023 г.	изменение	изменение в %
Почиващи брой лица	90 537	85 632	4 905	5,42%
по програма НОИ	22 248	21 395	853	3,83%
свободен прием	68 289	64 237	4 052	5,93%
Реализирани леглодни	488 188	463 736	24 452	5,47%
по програма НОИ	222 048	213 644	8 404	3,79%
свободен прием	266 140	205 092	61 048	6,86%
Медицински процедури	1 312 582	1 302 666	9 916	0,76%
по програма НОИ	884 540	878 458	6 082	0,69%
свободен прием	428 042	424 208	3 834	0,90%



**Реализирани леглодни
към 31.12.2024 г.**



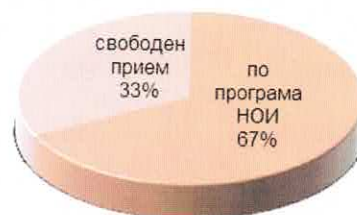
**Реализирани леглодни
към 31.12. 2023 г.**



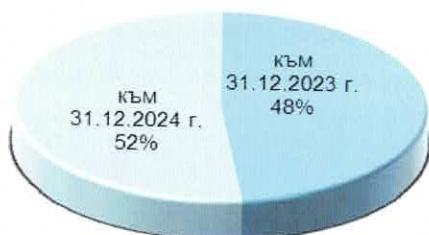
**Медицински процедури
към 31.12.2024 г.**



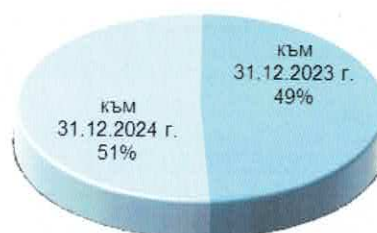
**Медицински процедури
към 31.12. 2023г.**



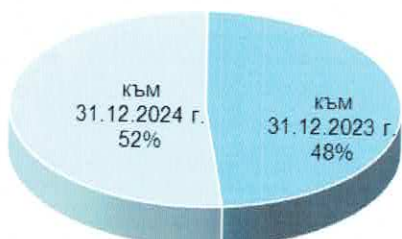
**Реализирани леглодни
по свободен прием**



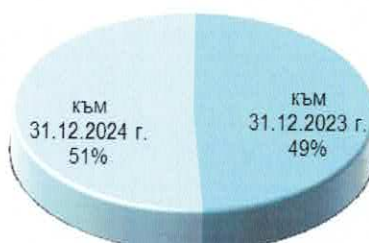
**Реализирани леглодни по
програма НОИ**

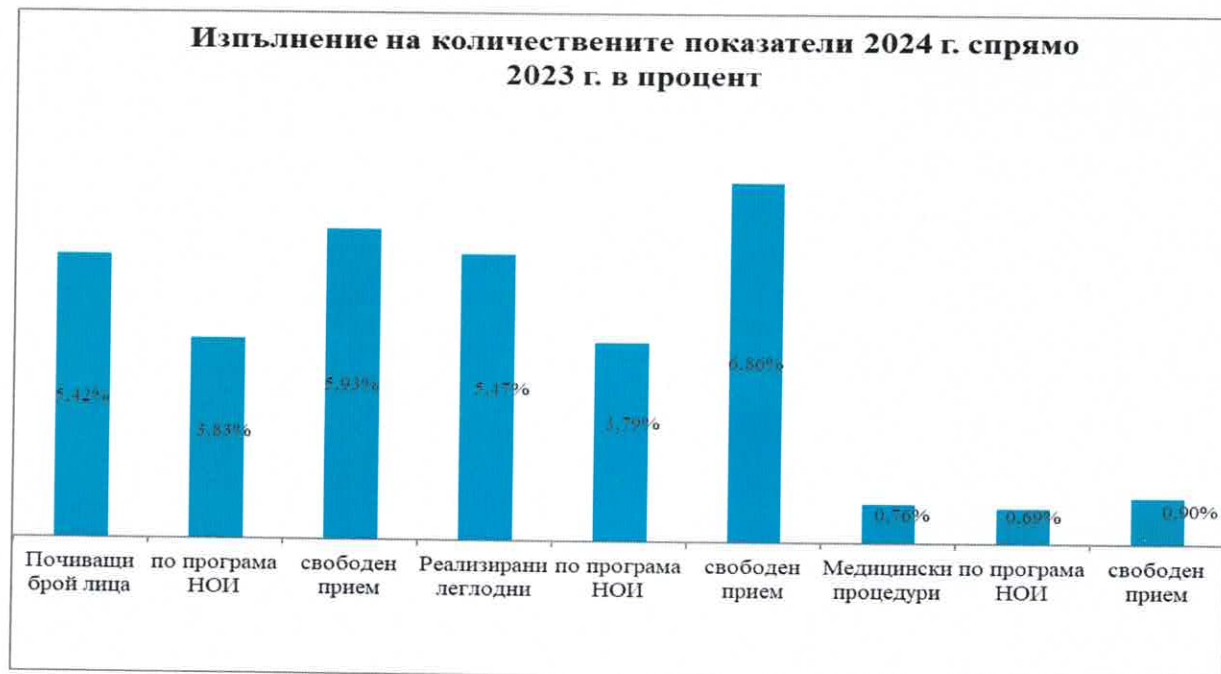


**Брой почиващи по
свободен прием**



**Почиващи брой лица по
програма НОИ**





През 2024 година са реализирани общо 488 188 леглодни, при среден престой 5,45 дни. Реализиран е ръст на почиващите лица спрямо предходната година от 5,47 %. По програмата за осигурените лица са обслужени 22 248 лица, което е с 853 лица повече от тези през 2023 г., и са реализирани 222 048 леглодни, което е с 3,79 % повече от 2023 г.

По свободен прием, услугите на хотелите ни са ползвали 68 289 лица, което е с 4 052 лица повече от 2023 г.

Реализирани са 266 140 леглодни от свободен прием, което е с 61 048 леглодни повече от реализираните леглодни през 2023 година. Положителна е тенденцията да се увеличава продължителността на средния престой по свободен прием, което е резултат от налагането на алтернативни лечебни програми във всички хотели на дружеството, съобразени с търсенето на нашите клиенти. Своевременно се разработват и промотират нови пакети и лечебни програми.

Дружеството следва заложените политики за подобряване качеството на медицинското обслужване, изразяващо се в реновиране на медицинските центрове, подновяване на медицинската апаратура, съобразявайки се с най-новите технологии и поддържане на квалифицирани специалисти с опит в областта на профилактиката и рехабилитацията.

Медицинските услуги, предлагани от ПРО ЕАД са основни за дружеството, търсени са както от осигурените лица, ползващи Програмата на НОИ, така и от клиентите по програмите, разработени от дружеството. Реализираните медицински

процедури през 2024 г. са 1 312 582 броя, което представлява увеличение с 0,76 % спрямо 2023 г.

Данните показват, че от общо 488 188 леглодни, 45 % са реализирани чрез програмата за профилактика и рехабилитация на осигурените лица.

През 2024 година действието на Програмата за осигурени лица е с продължителност 278 дни. Въпреки конкуренцията в дейността по изпълнение на програмата за осигурените лица на НОИ и от други дружества, ПРО ЕАД остава основен изпълнител на Програмата и има капацитет да обслужва повече от 80 000 осигурени лица годишно. През 2024 г. увеличението на обслужените лица по програмата за осигурените лица на НОИ спрямо 2023 г. е с 853 лица, а увеличението на реализираните леглодни по програмата за 2024 г. спрямо 2023 г. е с 8 404 бр. Реализираният ръст се дължи на усилията на ръководството за устойчиво развитие на дружеството.

През последните години ръководството стриктно провежда стратегията на дружеството за подобряване на материалната база и повишаване качеството на предоставяните услуги.

В резултат на направените инвестиции със собствени средства, балнеохотелите придобиват нов облик и предлагат съвременни условия за балнеолечение, таласотерапия и медицински туризъм. Реновираните хотели се превърнаха в предпочитана дестинация както за свободен прием, така и за осигурените лица по Програмата на НОИ.

Ръководството успешно провежда политиката за изпълнение на Програмата за профилактика и рехабилитация на осигурените лица.

За постигане на добрите резултати от основна дейност се използват възможностите на интернет рекламата, поддържане на атрактивен корпоративен уеб сайт, представяне и включване на всички хотели на дружеството в различни on-line платформи, с цел достигане до по-широк кръг от потребители. Ефективно се използват материалните и човешки ресурси на дружеството за предоставяне на профилактични и здравни услуги с по-високо качество, които да отговарят на националните и европейски стандарти и изисквания.

Повишаването на конкурентоспособността на “Профилактика, рехабилитация и отдых” ЕАД на международния и вътрешния пазар за балнеопрофилактика се реализира благодарение на прецизната инвестиционна политика, заложена и одобрена от НС на НОИ четиригодишна бизнес програма. През настоящата година НС на НОИ одобри нов 5 годишен бизнес план на ПРО ЕАД за периода от 2025 г. до 2029 г. Всички инвестиции в ПРО ЕАД се извършват с ясно изявен икономически мотив, като освен подобряване на качеството на предлаганите услуги, основно се очаква повишен доход в бъдещи периоди. От всяка инвестиция се търси максимална изгода от вложеното под формата на текущ доход. Това води до максимизиране на приходите на ПРО ЕАД.

	Обект	I 2023 г.	II 2023 г.	III 2023 г.	IV 2023 г.	V 2023 г.	VI 2023 г.	VII 2023 г.	VIII 2023 г.	IX 2023 г.	X 2023 г.	XI 2023 г.	XII 2023 г.	2023 г.
1.	"Дружба 1"	0,30%	9,59%	13,32%	22,10%	13,20%	34,14%	60,87%	70,10%	53,12%	42,11%	36,32%	19,92%	32,93%
2.	"Калина"	31,00%	45,93%	10,97%	5,93%	4,97%	10,07%	38,13%	63,81%	24,53%	18,39%	3,23%	21,35%	22,97%
3.	"Констанция"	14,59%	20,97%	20,17%	30,05%	17,87%	34,29%	72,13%	85,52%	52,68%	35,33%	38,61%	16,66%	37,54%
4.	"Велинград"	0,41%	13,73%	22,42%	46,67%	53,99%	74,01%	93,05%	93,71%	88,67%	84,76%	66,80%	30,26%	58,07%
5.	"Гергана"	40,98%	44,17%	40,32%	62,67%	87,86%	91,58%	98,17%	100,99%	110,39%	99,30%	92,61%	64,17%	78,62%
6.	"Роза"	39,63%	53,81%	65,68%	54,76%	72,05%	77,87%	86,93%	84,84%	85,96%	93,77%	81,49%	52,63%	71,12%
7.	"Тинтява"	53,61%	70,87%	62,90%	64,11%	79,92%	78,63%	102,26%	104,87%	101,70%	93,55%	87,60%	66,74%	81,62%
8.	"Тинтява 2"	0,00%	3,26%	6,36%	0,00%	12,61%	73,14%	72,11%	85,77%	74,31%	33,97%	11,01%	10,63%	30,83%
9.	"Св.Мина"	29,29%	22,69%	31,71%	41,03%	55,63%	76,79%	102,26%	116,00%	104,00%	82,06%	54,94%	30,32%	63,37%
10.	"Св.Мина-2"	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	53,01%	85,71%	96,77%	89,91%	63,58%	1,79%	0,00%	33,14%
11.	"Черноморка"	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	17,23%	88,33%	101,49%	37,77%	0,18%	0,18%	0,00%	20,95%
12.	"Загоре"	1,29%	9,54%	13,00%	19,43%	18,93%	26,80%	38,71%	48,29%	33,80%	42,97%	37,06%	18,97%	26,28%
13.	"Павел баня"	55,50%	39,59%	39,17%	64,31%	77,73%	82,45%	90,04%	95,18%	93,82%	94,55%	90,21%	71,52%	75,98%
14.	"Божур"	33,57%	31,76%	47,90%	51,47%	38,62%	52,12%	76,85%	98,06%	86,02%	81,19%	73,59%	44,22%	60,80%
15.	"Стряма"	40,31%	52,03%	63,59%	54,14%	64,91%	70,37%	93,59%	98,82%	96,62%	92,56%	84,10%	66,24%	75,67%
16.	"Люляци"	0,00%	4,84%	12,08%	24,93%	18,36%	21,21%	53,08%	71,13%	47,69%	33,08%	16,24%	13,01%	26,42%
Средна месечна застот на "ПРО" ЕАД – 2023 г. %		24,21%	25,52%	27,77%	38,66%	43,39%	55,91%	82,12%	91,33%	74,45%	63,33%	56,40%	38,64%	53,01%

	Обект	I 2024 г.	II 2024 г.	III 2024 г.	IV 2024 г.	V 2024 г.	VI 2024 г.	VII 2024 г.	VIII 2024 г.	IX 2024 г.	X 2024 г.	XI 2024 г.	XII 2024 г.	2024 г.
1.	Х-л "Дружба 1"	8,18	22,57	28,55	31,79	29,30	47,13	66,58	69,09	53,49	46,33	36,65	27,54	39,19
2.	Х-л "Калина"	20,90	34,48	16,19	7,33	6,00	8,53	49,81	58,06	22,47	14,77	9,35	13,42	21,90
3.	БХ "Констанция"	20,13	22,61	24,70	25,50	21,27	39,42	79,49	86,11	62,74	42,81	40,37	24,82	41,41
4.	БХ "Велинград"	10,65	24,84	34,93	47,15	49,25	69,00	96,04	92,46	92,58	83,41	76,61	39,22	60,77
5.	БХ "Гингява"	42,26	51,95	73,66	75,33	82,37	82,41	103,26	104,41	103,74	101,40	84,95	78,82	82,62
6.	Х-л "Гингява 2"	1,90	0,00	6,93	22,75	14,33	39,71	76,76	82,35	67,06	26,09	11,20	3,80	29,56
7.	БХ "Свети Мина"	14,79	19,18	22,48	48,95	39,78	75,92	92,83	98,63	99,84	73,07	62,28	25,34	54,66
8.	Х-л "Свети Мина-2"	0,00	0,00	0,00	0,00	5,15	44,58	77,72	89,60	84,69	79,12	5,86	0,00	32,27
9.	Х-л "Черноморка"	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	15,59	95,32	99,43	36,08	0,00	0,00	0,00	20,79
10.	БХ "Гергана"	33,41	71,15	91,24	81,92	84,89	85,84	101,32	100,05	108,88	99,21	94,16	80,54	86,69
11.	БХ "Роза"	38,22	47,63	69,42	74,74	64,98	93,25	98,63	96,24	94,50	106,40	82,20	60,48	80,39
12.	БХ "Божур"	42,79	56,48	65,46	60,88	60,49	56,78	86,14	91,69	85,39	78,68	74,66	54,55	67,03
13.	БХ "Страма"	32,11	46,41	67,53	74,77	69,47	98,38	84,09	82,86	87,65	87,56	80,10	61,09	69,66
14.	Х-л "Загоре"	1,16	8,03	23,03	36,80	23,13	32,30	58,87	73,24	66,37	59,16	64,37	25,81	44,74
15.	БХ "Павел баня"	54,69	45,36	50,41	74,41	81,33	83,90	91,39	95,92	92,91	94,03	87,27	78,33	77,15
16.	Х-л "Люляци"	4,32	5,59	19,78	13,20	14,85	26,56	34,93	52,85	56,37	28,06	13,48	11,80	23,52
Средна месечна заетост на "ПРО" ЕАД - 2024 г. в %		25,29	30,14	38,15	45,74	45,22	58,58	85,00	89,50	76,94	65,19	56,12	42,39	55,24

Средна месечна заетост 2023 - 2024 в %



СПРАВКА
за заетостта на легловата база в %
01.01-31.12.2024 г.

№	Клон	брой легла в хотела	брой леглодни	Процент заетост
1	2	3	5	7
1	Хотел "Дружба 1" - Баня	108	15 450	39,19
2	Хотел "Калина" - к.к Боровец	50	3 992	21,87
3	БХ "Констанция" - в. Костенец	280	42 324	41,41
4	БХ "Велинград" - Велинград	119	26 366	60,70
5	БХ "Тинтява" - Вършец	90	27 117	82,55
6	Хотел "Тинтява 2" - Вършец	34	3 669	29,56
КЛОН ЗАПАДЕН		681	118 918	47,84
7	БХ "Св. Мина"- БМБ	144	28 731	54,66
8	Хотел "Св. Мина-2"- БМБ	76	8 938	32,22
9	Хотел "Черноморка"- Приморско	300	22 772	20,80
КЛОН ИЗТОЧЕН		520	60 441	31,84
10	БХ "Гергана" - Хисар	122	38 374	86,18
11	БХ "Роза" - Стрелча	120	35 044	80,01
12	Хотел "Божур" - Минерални бани	125	30 033	65,83
13	БХ "Стряма" -Баня	160	40 564	69,46
КЛОН ЮЖЕН		527	144 015	74,87
14	Хотел "Загоре"- Старозагорски минерални бани	68	10 941	44,08
15	БХ "Павел баня" -Павел баня	510	143 671	77,18
16	Хотел "Люляци" -Габрово	123	10 202	22,72
КЛОН ЦЕНТРАЛЕН		701	164 814	64,41
ОБЩО		2 429	488 188	55,24

Предизвикателство пред ръководството е да осигури добра заетост на балнеохотелите на ПРО ЕАД през цялата година.

Средногодишната заетост за 2024 г. е 55,24 %, отчитаме ръст на заетостта на хотелите с 4.04%.

II. ФИНАНСОВО ИКОНОМИЧЕСКИ ПОКАЗАТЕЛИ

Финансово - икономическият анализ е изготвен на база първичната счетоводна информация, въведена от клоновете и Централно управление на ПРО ЕАД. При създадената, през началото на 2008 година, система за счетоводна отчетност и контрол, приходите от първичните данни от престоя на клиентите, въведен в единната хотелска система „Рецепция“ на всеки хотел, оказаните медицински услуги, издадените фискални бонове в храненето в различните обекти /ресторант, бар/ и издадените фактури от туристическите агенти за резервация, се прехвърлят в счетоводната база данни при ръководствата на клоновете минимум един път месечно.

Утвърден е единен сметкоплан на „Профилактика, рехабилитация и отдых“ ЕАД, указващ видовете разходи и реда за отчитането им. Унифицирана е амортизационната норма на различните групи дълготрайни активи и е разписано тяхното месечно начисляване по обекти и дейности.

Създадената система позволява на Ръководствата на клоновете да контролират и получават подробна месечна информация за приходите, разходите и финансовия резултат за всички дейности във всеки от ръководените от тях обекти.

Спазва се принципа на начисляване, съгласно изискванията на Закона за счетоводството, като ефектите от сделките се признават в момента на тяхното възникване, независимо от момента на получаването или плащането на паричните средства и се включват във финансовите отчети за периода, за който се отнасят.

С цел осигуряване на вярна и точна информация за дейността на дружеството, пред 2024 г. се изгради VPN-връзка, чрез която всички станции на счетоводната програма работят в обща база на съответния клон в реално време и обработените данни са налични за сводиране в Централно управление на „Профилактика, рехабилитация и отдых“ ЕАД в реално време.

Освен обобщаването и обединяването, в Централно управление на ПРО ЕАД, се запазва и цялата база данни и счетоводни записвания от извършените стопански операции по клонове, както и информацията за всеки един работещ обект на дружеството, по видове дейности. По този начин се контролира достоверността на подадената информация.

Финансовият отчет за 2024 г. е изготвен на база счетоводната информация, предоставена от ръководствата на клоновете, сводирана в базата данни на Централно управление на ПРО ЕАД. Ръководствата на клонове носят отговорност за вярното регистриране на стопанските операции, както и за взетите от тях управленски решения, относно правилното отчитане на някои видове разходи, водещи до изменение на финансовия резултат към момента.

Анализ на Разходи, Приходи, Финансов резултат на ПРО ЕАД към 31.12.2024 г.

В хиляди лева

		31.12.2024	31.12.2023	изменение	
				стойност	процент
A.	ПРИХОДИ	43 268	37 864	5 404	14%
I	ПРИХОДИ ОТ ДЕЙНОСТТА	43 039	37 792	5 247	14%
1	Приходи от хотелиерство	15 715	13 167	2 548	19%
	хотелиерство ПРО	10 418	8 658	1 760	20%
	хотелиерство НОИ	5 297	4 509	788	17%
2	Приходи от храна	15 829	14 367	1 462	10%
	храна ПРО	9 524	8 496	1 028	12%
	храна НОИ	1 833	1 568	265	17%
	доплащане НОИ	4 472	4 303	169	4%
3	Приходи от мед. услуги	9 934	8 695	1 239	14%
	мед. услуги ПРО	4 642	4 344	298	7%
	мед. услуги НОИ	5 292	4 351	941	22%
4	Приходи от допълн. услуги	1 561	1 563	-2	0%
5	Приходи от продажба ДМА	0	0	0	0%
6	Приходи от финансиране	229	72	157	218%
	Реализирани леглодни	488 188	463 736	24 452	5%
	приходи за един леглоден	89	82	7	9%
Б	РАЗХОДИ	38 168	34 052	4 116	12%
I	РАЗХОДИ ЗА ДЕЙНОСТТА	31 772	28 257	3 515	12%
1	Разходи за материали	5 651	5 909	-258	-4%
2	Разходи за външни услуги	4 250	3 526	724	21%
3	Разходи за заплати	16 432	14 534	1 898	13%
4	Разходи за ДОО	5 107	4 037	1 070	27%
5	Други разходи	332	251	81	32%
II	ОТЧЕТНА СТОЙНОСТ СТОКИ	6 396	5 795	601	10%
III	ОТЧЕТНА СТОЙНОСТ ДМА	0	0	0	0
	Реализирани леглодни	488 188	463 736	24 452	5%
	себестойност за един леглоден	78	73	5	6%
	ППЛДОА /EBITDA/	5 100	3 812	1 288	34%
IV	Амортизации и обезценки	2 682	2 815	-133	-5%
	ППЛД /EBIT/	2 418	997	1 421	143%
V	Финансови Приходи/Разходи	-128	-114	-14	12%
	ФИНАНС. РЕЗУЛТАТ ПД	2 290	883	1 407	159%
	Cash-flow/Нетен паричен поток	4 972	3 698	1 274	34%

Отчетените приходи към 31.12.2024 г. са в размер на 43 268 хил. лв., в които са включени 229 хил. лв. компенсация по Програма за компенсиране на небитови крайни

клиенти на електрическа енергия, одобрена с РМС № 739/26.10.2021. Приходите от дейност са в размер на 43 039 хил. лв., което е с 5 247 хил. лв. повече от реализираните приходи през 2023 г. или отчитаме увеличение с 14 %.

Финансовият резултат преди данъци е печалба в размер на 2 290 хил. лв.

1. Анализ по видове разходи

1.1 Разходи за материали

Вид разход	2024 г.	2023 г.	В хиляди лева	
			Изменение стойност	Измининши %
Основни материали за дейността	1 446	1 987	-541	-27%
Горивни и смазочни материали	1 957	1 786	171	10%
Резервни части	39	19	20	105%
Ел. енергия	1 565	1 521	44	3%
Вода	558	468	90	19%
Офис материали и канцеларски	74	91	-17	-19%
Други материали	12	37	-25	-68%
Общо	5 651	5 909	-258	-4%

Освен материалите за дейностите хотелиерство, ресторантьорство и медицински услуги, най-голям дял в разходите за материали имат разходите за горива, електроенергия и ВиК общите разходи за материали. През 2024 г. Дружеството е получило 229 хил. лв. компенсация по Програма за компенсиране на небитови крайни клиенти на електрическа енергия, одобрена с РМС № 739/26.10.2021 г.

Въпреки предприетите за енергийна ефективност, заложили в четиригодишната стратегия за периода 2022 – 2025 г. (одобрена от НС на НОИ), а именно саниране на по-голяма част от хотелите и преминаване на алтернативни източници за отопление на хотелите, изграждане на нови инсталации на природен газ, изграждане на соларни системи, подновяване на ВиК трасета с цел елиминиране на възможни загуби поради остаряване и нарушаване на техническата пригодност на същите, изпреварващите цени на енергоизточниците попречиха да се реализира реална икономия.

1.2 Разходи за външни услуги

Вид разход	2024 г.	2023 г.	В хиляди лева	
			Изменение стойност	Измининши %
Абонаментна поддръжка	524	458	66	14%
Концесия мин.вода	120	133	-13	-10%
Пране	529	534	-5	-1%
Музикална програма	83	104	-21	-20%
Трудова медицина	24	54	-30	-56%
Ремонт трансп.средства	33	11	22	200%
Държавни такси	38	22	16	73%
Актюерски доклад	264	-293	557	-190%
Пощенски, куриерски	19	15	4	27%

Нает транспорт	175	173	2	1%
Ремонти	760	670	90	13%
Реклама	97	20	77	385%
Съобщителни услуги	158	154	4	3%
Консултански и други договори	132	157	-25	-16%
Граждански договори и хонорари	128	74	54	73%
Застраховки	107	102	5	5%
Данъци и такси	646	606	40	7%
Охрана	10	10	0	0%
Интернет	31	42	-11	-26%
Борсово посредничество		87	-87	-100%
Пазарни оценки ДА	12	24	-12	-50%
Други разходи за външни услуги	360	369	-9	-2%
Общо	4 250	3 526	724	21%

Най-голям относителен дял в разходите за външни услуги имат разходите за текущи ремонти, такса смет и данък сгради. Следват разходите за пране и абонаментно поддържане. В разходите за абонаментно обслужване се включва абонаментната поддръжка на хардуера и на специализираните софтуери – резервационна, хотелска, ресторантска, складова и счетоводна програми, които са свързани помежду си и посредством тях се отчита цялостната дейност на дружеството, също така абонаментна поддръжка на специализираното медицинско оборудване, разположено в медицинските центрове на хотелите, поддръжка на компютърна техника, касови апарати, интернет страница, асансьорни уредби, пожароизвестителни системи, на климатична и хладилна техника, инсталации на газ. Тези разходи се извършват във връзка със задължителни изисквания на съответните отговорни институции.

1.3 Други разходи

Вид разход	В хиляди лева			
	2024 г.	2023 г.	Изменение стойност	Изменение %
Разходи за командировки	68	69	-1	-1%
Разходи представителни	7	7	0	0%
Разходи за брак	32	12	20	167%
Отписани вземания	5	48	-43	-90%
Работно облекло	82	31	51	165%
Глоби и неустойки	9	4	5	125%
Пътни	84	59	25	42%
Дарения		9	-9	-100%
Други	45	12	33	275%
Общо	332	251	81	32%

В баланса на дружеството се водят вземания от клиенти, които са окачествени като несъбираеми. Дружеството отписва частта от тези вземания, за които е безспорно доказано, че е настъпила погасителна давност.

1.4 Разходи за труд

В хиляди лева				
Разходи за:	2024 г.	2023 г.	Изменение стойност	Изменение %
Заплати на в т.ч.	16 432	14 534	1898	13%
производствен персонал	13 991	11 762	2229	19%
административен персонал	2 441	2 772	-331	-12%
Осигуровки на в т.ч.	5 107	4 037	1070	27%
производствен персонал	4 610	3 597	1013	28%
административен персонал	497	440	57	13%
в т.ч. разходи по неизпозвани отпуски	135	81	54	67%
Общо	21 539	18 571	2968	16%

През 2024 г. Дружеството е осъществявало основната си дейност със 766 работници и служители средно списъчен състав.

През 2024 г. са начислени възнаграждения на управлението, представляващо дружеството в размер на 592 хил. лв.

През отчетния период са начислени и изплатени 2 968 хил. лв. възнаграждения повече спрямо 2023 г. Причини за увеличението основно са:

1. С решение на СД на ПРО ЕАД през 2024 г. са увеличени възнагражденията на всички работници и служители с 10%.
2. С решение на СД на ПРО ЕАД през 2024 г. са предоставени социални надбавки за Великденските и Коледните празници в размер на по 800,00 лева.
3. Увеличен е списъчният състав на персонала с 3%.

Ръстът в разходите за осигуровки е свързан с увеличението на начислените възнаграждения. Същите са с 311 хил. повече от предходния период.

1.5 Разходи за амортизации и обезценки

През 2024 г. отчетените разходи за амортизации са в размер на 2 682 хил. лв. и представляват 9 % от общите разходи.

1.6 Финансови разходи

В хиляди лева				
Вид разход	2024 г.	2023 г.	Изменение стойност	Изменение %
Разходи за лихви в т.ч.	3	5	-2	-40%
по лизингови договори	3	5	-2	-40%
Други финансови разходи	125	109	16	15%
Общо	128	114	14	12%

1.7. Отчетна стойност на стоките

Вид разход	2024 г.	2023 г.	В хиляди лева	
			Изменение стойност	Изменение %
Балансова стойност на продадени активи /нето/	6 393	5 795	598	10%
Общо	6 393	5 795	598	10%

В Балансова стойност на продадените стоки се отнася отчетната стойност на вложените продукти за реализираната в храненето готова продукция. Отчетеното повишение се дължи на съответстващото увеличение на приходите от храна за същия период.

2. Анализ на приходите по видове

През 2024 г. се отчита увеличение на приходната част с 14 %. Това се дължи на увеличението на реализираните леглодни и услуги спрямо 2023 г. и увеличението на цените на предлаганите услуги.

Изпълнение на приходите спрямо 2023 г.

- ◇ приходи от хотелиерство – увеличение 14 %,
- ◇ приходи от храна - увеличение 10 %,
- ◇ приходи от медицина – увеличение 14 %

Увеличението на приходите от основна дейност се дължи на политиките, които ръководството провежда свързани с предлагането на атрактивни програми, ценовата политика свързана с предлагането на унифицирани пакетни програми във всички обекти на Дружеството.

Изпълнение на приходите по Програмата за осигурени лица на НОИ спрямо 2023 г.

- ◇ приходи от хотелиерство НОИ – увеличение 17%,
- ◇ приходи от храна НОИ – увеличение 17%,
- ◇ приходи от медицински услуги – увеличение 22%

Увеличението на приходите по програмата за осигурени лица на НОИ е резултат от по-големия брой обслужени лица през 2024 г. – 22 248 бр. (ръст от 853 бр.), както и увеличените цени на услугите, които НОИ плаща по договор.

Дружеството през 2024 г. извършва дейностите по профилактика и рехабилитация на право имащите лица по програмата на НОИ в конкуренция със „СБР-НК” ЕАД, ВМА и други обекти, одобрени от НС на НОИ като изпълнители по Програмата за осигурените лица. В условията на тази конкуренция ПРО ЕАД успява да усвои над 50 % от реализираните средства за профилактика и рехабилитация по Програмата на НОИ.

Хотелите на ПРО ЕАД са предпочитана дестинация както от осигурените лица, които ползват Програмата на НОИ, така и от свободния контингент клиенти. Това се дължи на няколко основни фактора:

- ◇ реновирани хотели, отговарящи на съвременните очаквания за предлагане на хотелиерски услуги чрез изпълнение на инвестиционната програма, която включва изграждане на нови външни и вътрешни басейни, нови модерни балнеологии и спортни центрове, съобразени с изискванията на световните тенденции в спа туризма, саниране на сградите, което изцяло променя визията на хотелските комплекси,
- ◇ изключително стриктно и отговорно прилагане на всички предвидени мерки за предпазване от Ковид, съгласно указанията на компетентните органи, включени във вътрешни правила и процедури,
- ◇ високо ниво на оборудване с медицинска техника,
- ◇ високо ниво на квалификация на медицинския персонал, дължащо се на влагане на ресурси в обучение, с цел намаляване на тежестта,
- ◇ повишено качество и голямо разнообразие на предлаганите СПА процедури,
- ◇ стремеж към увеличаване на предлаганите допълнителни услуги чрез използването на аниматори, организиране на екскурзии и др.

3. Финансово икономическо състояние

Финансовият резултат преди данъци към 31.12.2024 г. е печалба в размер на 2 290 хил. лева.

Увеличението на приходите както като абсолютна величина, така и по програмата за осигурени лица на НОИ, е резултат от добрата управленска политика на ръководството и усилията на ръководителите и служителите на обектите на ПРО ЕАД. През 2024 г. ПРО ЕАД проведе проактивна политика за стимулиране на търсенето, а именно:

◇ Запази се положителната тенденция за обезпечаване на дейността на дружеството чрез стимулиране на приходите от свободен прием, посредством изготвяне на атрактивни краткосрочни и дългосрочни лечебни и релаксиращи пакети както за клиенти в активна трудова възраст, така и за пенсионери.

◇ В хотелите на дружеството активно се предлагат и лечебни програми за професионални заболявания на работещи и програми за хора в пенсионна възраст.

◇ Дружеството продължи политиката за предоставяне на преференциални цени на служители на НОИ.

В резултат на усилията на настоящото ръководство дружеството запази финансовата си стабилност и през 2024 г. и постигна положителен финансов резултат в размер на 2 058 хил. лева. след облагане с данъци.

3.1. Показатели за ефективност и рентабилност

Показатели за ефективност и рентабилност	2024	2023
Коефициент на рентабилност (съотношение между финансовия резултат и приходите)	0,0529	0,0233
Коефициент на ефективност на приходите от обичайна дейност(съотношение между разходите за обичайна дейност и приходите от обичайна дейност)	0,8868	0,8993
Коефициент на абсолютна ликвидност (съотношение между парични средства и краткосрочни задължения)	3,211	2,882

4. АНАЛИЗ НА ФОРМИРАНЕТО НА РЕЗУЛТАТА ОТ ДЕЙНОСТТА ПО КЛОНОВЕ

4.1. Клон ЗАПАДЕН

В хиляди лева

				изменение	
		31.12.2024	31.12.2023	стойност	процент
A.	ПРИХОДИ	10451	9 037	1 414	16%
I	ПРИХОДИ ОТ ДЕЙНОСТТА	10381	9 004	1 377	15%
1	Приходи от хотелиерство	3 925	3 329	596	18%
	хотелиерство ПРО	2 705	2 283	422	18%
	хотелиерство НОИ	1 220	1 046	174	17%
2	Приходи от храна	4 107	3 689	418	11%
	храна ПРО	2 653	2 326	327	14%
	храна НОИ	423	364	59	16%
	доплащане НОИ	1 031	999	32	3%
3	Приходи от мед. услуги	1 914	1 544	370	24%
	мед. услуги ПРО	635	478	157	33%
	мед. услуги НОИ	1 279	1 066	213	20%
4	Приходи от допълн. услуги	435	442	-7	-2%
5	Приходи от финансиране	70	33	37	112%
6	Приходи от продажба ДМА	0	0	0	0%
	Реализирани леглодни - брой	118 918	110 202	8 716	8%
	приходи за един леглоден	88	82	6	7%
Б	РАЗХОДИ	9884	9021	863	10%
I	РАЗХОДИ ЗА ДЕЙНОСТТА	8280	7512	768	10%
1	Разходи за материали	1 432	1 685	-253	-15%
2	Разходи за външни услуги	824	735	89	12%
3	Разходи за заплати	4 376	3 799	577	15%
4	Разходи за ДОО	1 577	1 232	345	28%
5	Други разходи	71	61	10	16%
II	ОТЧЕТНА СТОЙНОСТ СТОКИ	1604	1509	95	6%
III	ОТЧЕТНА СТОЙНОСТ ДМА	0	0	0	0%
	Реализирани леглодни - брой	118 918	110 202	8 716	8%
	себестойност за един леглоден	83	82	1	2%
	ППЛДОА /EBITDA/	567	16	551	3444%
IV	Амортизации и обезценки	731	761	-30	-4%
	ППЛД /EBIT/	-164	-745	581	-78%
V	Финансови Приходи/Разходи	-33	-5	-28	560%
	ФИНАНС. РЕЗУЛТАТ ПД	-197	-750	553	-74%
	Cash-flow/Нетен паричен поток	534	11	523	4755%

За периода са реализирани 8 716 леглодни повече. Клон Западен реализира с 16 % повече приходи, а реализираните разходи бележат увеличение с 10%, дължащо се главно на увеличението на ФРЗ и разходи за външни услуги. През текущата година са извършени разходи за текущи ремонти в размер на 159 хил. лв. Клон Западен реализира финансов резултат – загуба от 197 хил. лв.

4.2. Клон ЦЕНТРАЛЕН

В хиляди лева

				изменение	
		31.12.2024	31.12.2023	стойност	процент
A.	ПРИХОДИ	15060	13 227	1 833	14%
I	ПРИХОДИ ОТ ДЕЙНОСТТА	14989	13 199	1 790	14%
1	Приходи от хотелиерство	5 241	4 279	962	22%
	хотелиерство ПРО	3 529	2 816	713	25%
	хотелиерство НОИ	1 712	1 463	249	17%
2	Приходи от храна	5 093	4 614	479	10%
	храна ПРО	3 052	2 707	345	13%
	храна НОИ	593	508	85	17%
	доплащане НОИ	1 448	1 399	49	4%
3	Приходи от мед. услуги	4 148	3 803	345	9%
	мед. услуги ПРО	2 429	2 394	35	1%
	мед. услуги НОИ	1 719	1 409	310	22%
4	Приходи от допълн. услуги	507	503	4	1%
5	Приходи от финансиране	71	28	43	154%
6	Приходи от продажба ДМА	0	0	0	0%
	Реализирани леглодни - брой	164 814	156 916	7 898	5%
	приходи за един леглоден	91	84	7	8%
Б	РАЗХОДИ	11684	10001	1 683	17%
I	РАЗХОДИ ЗА ДЕЙНОСТТА	9660	8199	1 461	18%
1	Разходи за материали	2 266	2 134	132	6%
2	Разходи за външни услуги	1 170	1 055	115	11%
3	Разходи за заплати	4 896	3 984	912	23%
4	Разходи за ДОО	1 259	987	272	28%
5	Други разходи	69	39	30	77%
II	ОТЧЕТНА СТОЙНОСТ СТОКИ	2024	1802	222	12%
III	ОТЧЕТНА СТОЙНОСТ ДМА	0	0	0	0%
	Реализирани леглодни - брой	164 814	156 916	7 898	5%
	себестойност за един леглоден	71	64	7	11%
	ППЛДОА /EBITDA/	3376	3226	150	5%
IV	Амортизации и обезценки	838	931	-93	-10%
	ППЛД /EBIT/	2538	2295	243	11%
V	Финансови Приходи/Разходи	-42	-47	5	-11%
	ФИНАНС. РЕЗУЛТАТ ПД	2496	2248	248	11%
	Cash-flow/Нетен паричен поток	3334	3179	155	5%

Финансовият резултат е печалба в размер на 2496 хил. лв. През годината са реализирани 7 898 леглодни повече, като е постигнат ръст на приходите 14 %. За периода се наблюдава увеличение на разходите за труд и осигуровки.

4.3. Клон ИЗТОЧЕН

В хиляди лева

		изменение			
		31.12.2024	31.12.2023	стойност	процент
A.	ПРИХОДИ	5063	4 704	359	8%
I	ПРИХОДИ ОТ ДЕЙНОСТТА	5034	4 698	336	7%
1	Приходи от хотелиерство	1 856	1 696	160	9%
	хотелиерство ПРО	1 027	941	86	9%
	хотелиерство НОИ	829	755	74	10%
2	Приходи от храна	1 784	1 756	28	2%
	храна ПРО	799	776	23	3%
	храна НОИ	287	262	25	10%
	доплащане НОИ	698	718	-20	-3%
3	Приходи от мед. услуги	1 266	1 131	135	12%
	мед. услуги ПРО	482	444	38	9%
	мед. услуги НОИ	784	687	97	14%
4	Приходи от допълн. услуги	128	115	13	11%
5	Приходи от финансиране	29	6	23	383%
6	Приходи от продажба ДМА	0	0	0	0%
	Реализирани леглодни - брой	60 441	60 870	-429	-1%
	приходи за един леглоден	84	77	6	8%
Б	РАЗХОДИ	3751	3521	230	7%
I	РАЗХОДИ ЗА ДЕЙНОСТТА	3084	2862	222	8%
1	Разходи за материали	460	538	-78	-14%
2	Разходи за външни услуги	372	289	83	29%
3	Разходи за заплати	1 665	1 541	124	8%
4	Разходи за ДОО	570	482	88	18%
5	Други разходи	17	12	5	42%
II	ОТЧЕТНА СТОЙНОСТ СТОКИ	667	659	8	1%
III	ОТЧЕТНА СТОЙНОСТ ДМА	0	0	0	0%
	Реализирани леглодни - брой	60 441	60 870	-429	-1%
	себестойност за един леглоден	62	58	4	7%
	ППЛДОА /EBITDA/	1312	1183	129	11%
IV	Амортизации и обезценки	436	453	-17	-4%
	ППЛД /EBIT/	876	730	146	20%
V	Финансови Приходи/Разходи	-15	-13	-2	15%
	ФИНАНС. РЕЗУЛТАТ ПД	861	717	144	20%
	Cash-flow/Нетен паричен поток	1297	1170	127	11%

ПРО ЕАД клон Източен експлоатира 2 целогодишно работещи обекта – БХ „Свети Мина“ и ПС „Свети Мина – 2“ – Бургаски минерални бани, и един сезонен: хотел „Черноморка“ – гр. Приморско.

През периода са реализирани 429 леглодни по-малко, спрямо същия период на 2023 г. Клона реализира по-малко нощувки в БХ Свети Мина, от което е намален броя на нощувките за целия клон. Приходите бележат ръст с 8 %.

Клон Източен приключва финансовата 2023 година с печалба в размер на 861 хил. лева.

4.4. Клон ЮЖЕН

В хиляди лева

				изменение	
		31.12.2024	31.12.2023	стойност	процент
A.	ПРИХОДИ	12568	10 707	1 861	17%
I	ПРИХОДИ ОТ ДЕЙНОСТТА	12510	10 702	1 808	17%
1	Приходи от хотелиерство	4 692	3 863	829	21%
	хотелиерство ПРО	3 157	2 618	539	21%
	хотелиерство НОИ	1 535	1 245	290	23%
2	Приходи от храна	4 846	4 308	538	12%
	храна ПРО	3 020	2 687	333	12%
	храна НОИ	531	434	97	22%
	доплащане НОИ	1 295	1 187	108	9%
3	Приходи от мед. услуги	2 606	2 217	389	18%
	мед. услуги ПРО	1 095	1 028	67	7%
	мед. услуги НОИ	1 511	1 189	322	27%
4	Приходи от допълн. услуги	366	314	52	17%
5	Приходи от финансиране	58	5	53	1060%
6	Приходи от продажба ДМА	0	0	0	0%
	Реализирани леглодни - брой	144 015	135 748	8 267	6%
	приходи за един леглоден	87	79	8	11%
Б	РАЗХОДИ	9841	9008	833	9%
I	РАЗХОДИ ЗА ДЕЙНОСТТА	7738	7183	555	8%
1	Разходи за материали	1 440	1 485	-45	-3%
2	Разходи за външни услуги	891	1 085	-194	-18%
3	Разходи за заплати	3 876	3 472	404	12%
4	Разходи за ДОО	1 408	1 082	326	30%
5	Други разходи	123	59	64	108%
II	ОТЧЕТНА СТОЙНОСТ СТОКИ	2103	1825	278	15%
III	ОТЧЕТНА СТОЙНОСТ ДМА	0	0	0	0%
	Реализирани леглодни - брой	144 015	135 748	8 267	6%
	себестойност за един леглоден	68	66	2	3%
	ППЛДОА /EBITDA/	2727	1699	1 028	61%
IV	Амортизации и обезценки	591	564	27	5%
	ППЛД /EBIT/	2136	1135	1 001	88%
V	Финансови Приходи/Разходи	-34	-46	12	-26%
	ФИНАНС. РЕЗУЛТАТ ПД	2102	1089	1 013	93%
	Cash-flow/Нетен паричен поток	2693	1653	1 040	63%

Клон Южен отчита финансов резултат в размер на 2 102 хил. лева. Реализирани са 8 267 леглодни повече, спрямо същият период на 2023 г. Приходите са увеличени със 17 %.

4.5. Централно управление на ПРО ЕАД

В хиляди лева

				изменение	
		31.12.2024	31.12.2023	стойност	процент
A.	ПРИХОДИ	124	189	-65	-34%
I	ПРИХОДИ ОТ ДЕЙНОСТТА	124	189	-65	-34%
1	Приходи от хотелиерство	0	0	0	0%
	хотелиерство ПРО			0	
	хотелиерство НОИ			0	
2	Приходи от храна	0	0	0	0%
	храна ПРО			0	
	храна НОИ			0	
	доплащане НОИ			0	
3	Приходи от мед. услуги	0	0	0	0%
	мед. услуги ПРО			0	
	мед. услуги НОИ			0	
4	Приходи от допълн. услуги	124	189	-65	-34%
5	Приходи от финансиране				
6	Приходи от продажба ДМА	0	0	0	0%
	Реализирани леглодни - брой	0	0	0	0%
	приходи за един леглоден				
Б	РАЗХОДИ	3007	2501	506	20%
I	РАЗХОДИ ЗА ДЕЙНОСТТА	3007	2501	506	20%
1	Разходи за материали	52	67	-15	-22%
2	Разходи за външни услуги	992	362	630	174%
3	Разходи за заплати	1 621	1 738	-117	-7%
4	Разходи за ДОО	292	254	38	15%
5	Други разходи	50	80	-30	-38%
II	ОТЧЕТНА СТОЙНОСТ СТОКИ				
III	ОТЧЕТНА СТОЙНОСТ ДМА				
	Реализирани леглодни - брой				
	себестойност за един леглоден				
	ППЛДОА /EBITDA/	-2883	-2312	-571	25%
IV	Амортизации и обезценки	86	106	-20	-19%
	ППЛД /EBIT/	-2969	-2418	-551	23%
V	Финансови Приходи/Разходи	-3	-3	0	0%
	ФИНАНС. РЕЗУЛТАТ ПД	-2972	-2421	-551	23%
	Cash-flow/Нетен паричен поток	-2886	-2315	-571	25%

Анализа на разходите показва, че през 2024 година разходите за издръжка в ЦУ са увеличени с 506 хил. лв или с 20 % повече в сравнение с 2023 година. Причина за това увеличение е актюерската загуба в размер на -264 хил. лв., която през 2023 г. е била +293 хиляди лева или разликата е 557 хил. лв. Поради тази причина разходите за външни услуга са увеличени с 630 хил. лв.

ПЕРСОНАЛ

Капацитет на дружеството

Образованието, професионалният опит и квалификацията са в основата на постигането на добри резултати във всяка дейност. В условията на бързоразвиващ се европейски пазар на балнеоуслуги квалифицираният персонал е основното богатство на всяка фирма. Анализът на човешките ресурси показва, че дружеството има сериозен потенциал във връзка с професионалния опит и квалификацията в областта на туризма и балнеотуризма.

Показатели за трудовите ресурси	2024	2023	Изменение
	1	1	(к.1-к.2 : к.2)
Средно списъчен брой персонал	766	741,75	3%
Приход на едно заето лице (средномесечен размер), лева	4 707	4 245	11%

Ефективността на труда, изразена като месечна заработка на едно лице е в размер на 4 707 лева през 2024 г., докато през 2023 г. тя е 4 245 лв. или имаме увеличение на приходите от едно заето лице с 14%.

Централно управление

В ЦУ по щат са утвърдени 37 бройки, назначени са 25 бр., от които 10 са с образователно-квалификационна степен магистър, четирима с бакалавър, двама с висше - специалист, пет със средно специално образование и четирима със средно образование.

Клонове на ПРО ЕАД

В клоновете на дружеството по щат за 2024 г. са утвърдени 911 щатни бройки, от които 763 бр. са с постоянна заетост и 148 щ. бр. с временна заетост.

Средно списъчният състав на дружеството през 2024 г. е 766 бр. и е увеличен в сравнение с 2023 г. с 3%.

За 2025 година ръководството ще положи усилия да запази заетостта в дружеството.

Продажба на неизползвани и неефективни материални активи

В дружеството има недовършени обекти започнати още през 80-те години на XX век. Тези обекти са предмет на продажба. Голяма част от конструкциите на тези сгради са компрометирани и би трябвало да се разрушат. Стопанисването на тези имоти

генерират разходи за дружеството за охрана, данък сгради и други. Годишно тези обекти генерират разходи в размер на над 180 хил. лева. В момента са преустановени всички дейности по продажба на имоти. Очаква се одобрение на нов списък с обекти за продажба, собственост на ПРО ЕАД от НС на НОИ.

ОБЕКТИ ЗА ПРОДАЖБА СОБСТВЕНОСТ НА ПРО ЕАД

1. Почивен дом „**Чавдар**” – Красновски минерални бани.
2. Помпена станция полумасивна едноетажна сграда - Красновски минерални бани.
3. Складова база – с. Скриняно, област Кюстендилска.
4. Туристическа база „**Овнарско**”- с. Говедарци.
5. Вила „**Гергана**” етаж-гр. Банкя.
6. Балнеосанаториум „**Еледжик**” – гр. Момин проход.
7. Почивен дом „**Родопи**” – гр. Пещера.
8. Туристически дом „**Белица**” в с. Белица.
9. Етажи от сграда (трети и четвърти етаж ,бивша туристическа агенция) и парна централа - гр. Кюстендил.
10. Вила „**Владая**” – с. Владая ,местност Орлови вили, Витоша планина.
11. Столова „**Михаил Дойчев**”- с. Шкорпиловци ,област Варненска.
12. Производствена база „**Бетонов възел**” – с. Шкорпиловци.
13. ПС „**Жива вода**”-Сливенски минерални бани.
14. Оздравителен комплекс „**Изворите**” – Сливенски минерални бани , незавършено строителство.
15. Почивен дом „**Оряхово**” – гр. Оряхово.
16. Почивен дом „**Къпина - 2**” - гр. Троян.
17. Поземлен имот „**№ 12961.423.549**” - гр. Вършец.
18. Оздравителен дом „**Вонеща вода**” с. Вонеща вода, обл. Велико Търново.

Обектите за продажба не са прекласифицирани в активи за продажба и няма актуална пазарна оценка, тъй като продажбите не са одобрени от НС на НОИ.

Към 31.12.2024 г. в дружеството има заведени активи, които не владее и не понася рискове и изгоди от тях, т.е. не отговарят на условията за отчитането им като активи. В доклада за дейността за 2023 г. същите са подробно описани. В изпълнение на Решение на НС на НОИ е подготвен доклад с юридическа обосновка и след одобрение същите следва да бъдат отписани от активите на Дружеството.

Инвестиционна програма на ПРО ЕАД за 2025 г.

Инвестиционната дейност е с огромна важност за икономическата дейност на ПРО ЕАД. Ръководството на фирмата използва своето предприемаческо мислене, като полага усилия и извършва анализ във външните конкурентни колебания на пазарната среда и търси в своите представи най- перспективни сфери за влагане на средства и инвестиции. Инвестиционните решения са насочени към следните видове инвестиции:

- Инвестиции за задържане на пазарни позиции, репутация и качество;
- Инвестиции за обновяване на основни производствени мощности;
- Инвестиции за рационализиране на производствения процес и икономия на разходи;
- Инвестиции за повишаване на производствения процес;

- Инвестиции за внедряване на нови продукти с цел завоюване на нови клиенти, нови пазари и иновации.

Всички инвестиции в ПРО ЕАД се извършват с ясно изявен икономически мотив, като освен подобряване на качеството на предлаганите услуги, основно се очаква повишен доход в бъдещето. Освен това от всяка инвестиция се търси максимална изгода от вложеното под формата на текущ доход. Това води до максимизиране на приходите на ПРО ЕАД.

Преди вземането на решение за инвестиция се извършва сравняване на алтернативните възможности. По време на инвестицията се извършва качествен контрол за разниските по нея. Неизменно в ангажиментите на ръководството е анализирането на риска. Анализът на риска гарантира, че факторите, оказващи влияние на евентуалните резултати от инвестирането са идентифицирани и че възможностите да се случат са проучени.

Дружеството изпълнява заложените проекти в четири годишната бизнес програма 2022-2025 г., одобрена от НС на НОИ. С решение на НС на НОИ от 2025 г. стартира изпълнението на актуализирана нова 5 годишна бизнес програма 2025-2029 г.

Дружеството има утвърден от НС на НОИ Годишен план за финансово-стопанската дейност за 2025 г., който следва и в който са заложени средства за инвестиции в размер на 5 440 хил. лв. Предвидени са средства в размер на 4 084 хил. лв. за етапно изграждане на Хотелски комплекс в КК Свети Константин и Елена, гр. Варна, който стартира през 2019 г. Вторият етап, стартирал през 2022 г. със сключването на три договора с фирмите „Берк-05“ ЕООД и „Форест Груп 2018“ ЕООД за доизграждане и поставяне на дограма и парпети не е завършен, т.к. дейностите, предмет на договорите са некачествено или изцяло неизпълнени. С двете фирми ПРО ЕАД води съдебни дела, които спечели на първа инстанция. Съдебните делата продължават. Шансовете делата да приключат в полза на ПРО ЕАД са големи.

ПЕРЕСПЕКТИВИ ЗА РАЗВИТИЕТО НА ДРУЖЕСТВОТО ПРЕЗ 2025 г.

Обезпечаването на приходната част на Годишния план за стопанската дейност през 2025 година във връзка с прилаганата стопанска политика е основна задача на Съвета на директорите, Прокуриста, Директорите на дирекции в ЦУ и Управителите на клон Западен, клон Централен, клон Южен и клон Източен.

Прогнозите за приходите и разходите на дружеството през следващата година е на основата на прогнозите за количествените показатели и средно претеглените ценови равнища на отделните услуги.

В хиляди лева

				изменение	
		31.12.2024	План 2025	стойност	процент
A.	ПРИХОДИ	43266	46 098	2 832	6%
I	ПРИХОДИ ОТ ДЕЙНОСТТА	43038	45 863	2 825	6%
1	Приходи от хотелиерство	15 714	17 070	1 356	8%
	хотелиерство ПРО	10 418	11 320	902	8%

	хотелиерство НОИ	5 296	5 750	454	8%
2	Приходи от храна	15 830	16 460	630	4%
	храна ПРО	9 524	9 810	286	3%
	храна НОИ	1 834	2 050	216	11%
	доплащане НОИ	4 472	4 600	128	3%
3	Приходи от мед. услуги	9 934	10 723	789	7%
	мед. услуги ПРО	4 641	4 873	232	5%
	мед. услуги НОИ	5 293	5 850	557	10%
4	Приходи от допълн. услуги	1 560	1 610	50	3%
5	Приходи от финансиране	228	235	7	3%
6	Приходи от продажба ДМА	0	0	0	0%
	Реализирани мед. услуги - брой	1 312 582	1 378 250	65 668	5%
	в т.ч. ПРО	428 042	449 500	21 458	5%
	в т.ч. НОИ	884 540	928 750	44 210	5%
	Реализирани леглодни - брой	488 188	502 800	14 612	3%
	в т.ч. ПРО	266 140	274 100	7 960	3%
	в т.ч. НОИ	222 048	228 700	6 652	3%
	приходи за един леглоден	89	92	3	3%
Б	РАЗХОДИ	38167	41195	3 028	7%
I	РАЗХОДИ ЗА ДЕЙНОСТТА	31769	34475	2 706	8%
1	Разходи за материали	5 650	5 990	340	6%
2	Разходи за външни услуги	4 249	4 670	421	9%
3	Разходи за заплати	16 434	17 900	1 466	8%
4	Разходи за ДОО	5 106	5 570	464	8%
5	Други разходи	330	345	15	4%
II	ОТЧЕТНА СТОЙНОСТ СТОКИ	6 398	6720	322	5%
III	ОТЧЕТНА СТОЙНОСТ ДМА	0	0	0	0%
	Реализирани леглодни - брой	488 188	502 800	14 612	3%
	себестойност за един леглоден	78	82	4	5%
	ППЛДОА/EBITDA/	5099	4903	-196	-4%
IV	Амортизации и обезценки	2 682	2840	158	6%
	ППЛД/EBIT/	2417	2063	-354	-17%
V	Финансови Приходи/Разходи	-127	-130	-3	2%
	ФИНАНС. РЕЗУЛТАТ ПД	2290	1933	-357	-18%
	Cash-flow/Нетен паричен поток	4972	4773	-199	-4%

През 2024 година, дружеството ще обезпечава приходната част на годишния финансов план със 2 429 легла, като се предвижда да се осигури целогодишно профилактиката и рехабилитацията на над 90 000 български граждани и увеличение на заетостта с над 5%.

Създадена е организация всички хотели на ПРО ЕАД да отговорят на голямото разнообразие от потребности, които клиентът има по време на престоя си в хотела.

Увеличение на приходите през 2025 година неразривно е свързано с прилагането на маркетинговата стратегия на дружеството, която изисква да се наложи на пазара разпознаваем „фирмен“ туристически продукт, който да гарантира на клиентите високо качество на обслужване в защитена среда при приемлива цена на услугата.

Целта е да се разкрият нови възможности за развитие на балнеокомплексите чрез разработване на нови специализирани програми и завоюване на по-широк пазарен дял.

През 2025 година конкретните действия в изпълнението на маркетинговата стратегия на дружеството са насочени към:

1. Създаване на условия за устойчиво развитие и повишаване икономическата ефективност на хотелите;
2. Изграждане на онлайн потребителско доверие чрез промотиране, широк достъп до информация и иновативни форми на предлагането й;
3. Прилагане добрите практики на Европейския съюз за предлагане на здравни услуги на туристическия пазар и придобиване на сертификати по международните стандарти;
4. Разработване на нови програми и услуги насочени към индивидуалност и сигурност за клиентите, създаване на усещане за уникалност и специфичен дух на предлаганото място за почивка;
5. Промотиране на туристическия продукт на широк кръг от борси и изложения.
6. Инвестиции в дигитални технологии;
7. Изготвяне рекламни материали, които промотират ПРО ЕАД като медикал и спа дестинация;
8. Разширяване дейността и обхвата на предлаганите услуги по райони, в които имаме обекти;
9. Повишаване квалификацията и мотивацията на персонала;
10. Разработване на нови програми и услуги, продажба на организирани пътувания.

През 2025 година дружеството ще осъществява активна политика за инвестиции в човешкия капитал и в тази връзка ще стимулира работниците и служителите, които редовно повишават своята квалификация, насочена към подобряване на крайните производствени и икономически резултати от дейността.

През 2025 година ще продължи обновяването на материално-техническа база в балнеохотелите на ПРО ЕАД с цел инвестиционната програма да бъде насочена към повишаване категорията на хотелите с цел по висока конкурентоспособност.

СЪБИТИЯ СЛЕД ДАТАТА НА ОТЧЕТА

На 30.05.2025 г. с протокол номер 7 на Надзорния съвет на Националния осигурителен институт (в качеството на едноличен собственик на капитала на управляващото дружество „Профилактика, рехабилитация и отдых ЕАД“) взе решение за промяна на състава на Съвета на директорите.

Промяната на състава на Съвета на Директорите на „Профилактика, рехабилитация и отдых“ ЕАД е вписана в Търговския регистър към Агенцията по вписванията на 10.06.2025 г. Със свое решение от 12.06.2025 г. Съветът на директорите на „Профилактика, рехабилитация и отдых“ ЕАД избира г-н Антоний Василев Василев за Прокурист на Дружеството.

Не са възникнали коригиращи събития или други значителни некоригиращи събития между датата на финансовия отчет и датата на оторизирането му за издаване.

Освен оповестеното по-горе, не са настъпили събития след 31 декември 2024 година, които да налагат допълнителни корекции и/или оповестявания във финансовия отчет на дружеството за годината, приключваща на 31 декември 2024 година.

Съставител:.....

Светлана Лалова – Главен счетоводител



Прокурист:.....

Антоний Василев