

**ГОДИШЕН КОНСОЛИДИРАН
ФИНАНСОВ ОТЧЕТ**

НА

**“СПЕЦИАЛИЗИРАНИ БОЛНИЦИ ЗА РЕХАБИЛИТАЦИЯ – НАЦИОНАЛЕН
КОМПЛЕКС” ЕАД
СОФИЯ**

Дата на финансовия отчет: 31.12.2009г.

***Текущ период:* годината започваща на 01.01.2009г. и завършваща на 31.12.2009г.**

***Предходен период:* годината започваща на 01.01.2008г. и завършваща на 31.12.2008г.**

Дата на изготвяне на финансовия отчет : 16.03.2010 година

Орган одобрил отчета за публикуване: Съвет на директорите, чрез решение вписано в протокол № 7 от дата 29.04.2010година.

Съдържание

ДОКЛАД ЗА ДЕЙНОСТТА НА ГРУПАТА ПРЕЗ 2009 ГОДИНА	3
КОНСОЛИДИРАН ОТЧЕТ ЗА ФИНАНСОВОТО СЪСТОЯНИЕ	16
КОНСОЛИДИРАН ОТЧЕТ ЗА ВСЕОБХВАТНИЯ ДОХОД	17
КОНСОЛИДИРАН ОТЧЕТ ЗА ПАРИЧНИТЕ ПОТОЦИ	18
КОНСОЛИДИРАН ОТЧЕТ ЗА ПРОМЕНЕТЕ В СОБСТВЕНИЯ КАПИТАЛ	19
ДОКЛАД НА НЕЗАВИСИМИЯ ОДИТОР	20

ПРИЛОЖЕНИЯ КЪМ ГОДИШНИЯ КОНСОЛИДИРАН ФИНАНСОВ ОТЧЕТ

1. ИНФОРМАЦИЯ ЗА ГРУПАТА	22
2. СЧЕТОВОДНА ПОЛИТИКА НА ГРУПАТА	23
3. ИМОТИ, МЕД. ОБОРУДВАНЕ И ДРУГИ ДЪЛГОТРАЙНИ АКТИВИ И РАЗХОДИ ЗА ПРИДОБИВАНЕ НА ДЪЛГОТРАЙНИ АКТИВИ НА ГРУПАТА	27
4. ДЪЛГОТРАЙНИ НЕМАТЕРИАЛНИ АКТИВИ НА ГРУПАТА	28
5. ДЯЛОВЕ И УЧАСТИЯ НА ГРУПАТА	28
6. МАТЕРИАЛНИ ЗАПАСИ НА ГРУПАТА	29
7. КРАТКОСРОЧНИ ВЗЕМАНИЯ НА ГРУПАТА	29
8. ПАРИЧНИ СРЕДСТВА НА ГРУПАТА	29
9. КАПИТАЛ И РЕЗЕРВИ НА ГРУПАТА	30
10. ТЪРГОВСКИ И ДРУГИ ЗАДЪЛЖЕНИЯ НА ГРУПАТА	31
11. КРАТКОСРОЧНИ И ДЪЛГОСРОЧНИ ЗАДЪЛЖЕНИЯ КЪМ ПЕРСОНАЛА НА ГРУПАТА	31
12. ДАНЪЧНИ И ОСИГУРИТЕЛНИ ЗАДЪЛЖЕНИЯ НА ГРУПАТА	32
13. ПРИХОДИ НА ГРУПАТА	33
14. РАЗХОДИ ЗА СУРОВИНИ, МАТЕРИАЛИ И КОНСУМАТИВИ НА ГРУПАТА	33
15. РАЗХОДИ ЗА ВЪНШНИ УСЛУГИ НА ГРУПАТА	33
16. РАЗХОДИ ЗА ПЕРСОНАЛА НА ГРУПАТА	34
17. РАЗХОДИ ЗА АМОРТИЗАЦИИ НА ГРУПАТА	34
18. СУМИ С КОРЕКТИВЕН ХАРАКТЕР НА ГРУПАТА	34
19. ДРУГИ ОПЕРАТИВНИ РАЗХОДИ НА ГРУПАТА	34
20. ФИНАНСОВИ ПРИХОДИ / РАЗХОДИ НА ГРУПАТА	35
21. ПАРИЧНИ ПОСТЪПЛЕНИЯ ОТ КОНТРАГЕНТИ НА ГРУПАТА	35
22. ПАРИЧНИ ПОСТЪПЛЕНИЯ ОТ ФИНАНСИРАНЕ НА ДЕЙНОСТТА НА ГРУПАТА	35
23. ПАРИЧНИ ПОСТЪПЛЕНИЯ ОТ ДРУГИ ФИНАНСИРАНИЯ НА ГРУПАТА	35
24. ПЛАЩАНИЯ ОТ БИЗНЕСКОМБИНАЦИЯ НА ГРУПАТА	36
25. ПАРИЧЕН ПОТОК ОТ ИНВЕСТАЦИОННА ДЕЙНОСТ НА ГРУПАТА	36
26. ПОЛУЧЕНИ ПОТОЦИ ОТ ЕМИТИРАНО И ОБРАТНО ПРИДОБИВАНЕ НА ЦЕННИ КНИЖА НА ГРУПАТА	36
27. ПОЛУЧЕНИ ЗАЕМИ НА ГРУПАТА	36
28. СДЕЛКИ СЪС СВЪРЗАНИ ЛИЦА НА ГРУПАТА	36
29. ВЪЗНАГРАЖДЕНИЯ ЗА ОДИТОРСКИ УСЛУГИ НА ГРУПАТА	36
30. ОПОВЕСТЯВАНЕ НА ПРЕДЯВЕНИ ИСКОВЕ , ВЪВ ВРЪЗКА СЪС СЪДЕБНИТЕ ДЕЛА КЪМ ГРУПАТА	36
31. СЪБИТИЯ СЛЕД ДАТАТА НА БАЛАНСА НА ГРУПАТА	37

ДОКЛАД ЗА ДЕЙНОСТТА НА ГРУПАТА

на "Специализирани болници за рехабилитация-Национален комплекс" ЕАД за 2009 година

/съгласно чл.33 ал.1 от Закона за счетоводството /

"Специализирани болници за рехабилитация – Национален комплекс" ЕАД като ГРУПА, което съгласно чл.33, ал.1, т.3 и 4 от Закона за счетоводството подлежи на задължителен независим финансов одит и следователно е длъжно да състави годишен доклад за дейността.

Докладът е част от годишният консолидиран финансов отчет за 2009 година.

ФИРМЕН ПРОФИЛ В ГРУПАТА

Ключови моменти:

- "Специализирани болници за рехабилитация–Национален комплекс"ЕАД /"СБР-НК"ЕАД/ (предприятие-майка)е юридическо лице - търговско дружество, по смисъла на Търговския закон със 100% държавно участие. Министърът на здравеопазването е едноличен собственик на капитала и неговите решения са със значението и правните последици на решения на Общото събрание на акционерите.

- Предметът на дейност на дружеството се осъществява в съответствие със съдебната регистрация, чл. 46 от Закона за лечебните заведения и на база издадено Разрешение за осъществяване на лечебна дейност № СБ-267/30.12.2009г. от Министерство на здравеопазването.

- В състава на "СБР-НК"ЕАД (предприятие-майка)от началото на 2009 г. са включени 12 филиала по смисъла на ТЗ, които не са юридически лица - Наречен, Павел баня, Поморие, Сандански, Кюстендил, Момин проход, Овча могила, Велинград, Хисар, Баня Карловско, Баните Смолянско и "Свети Мина", Вършец. На основание Протокол № РД-16-194 от 30.05.2009г. от Общото събрание на "СБР-НК"ЕАД, гр.София, относно преобразуване-отделяне чрез придобиване на клинично-рехабилитационно отделение Баня на 07.08.2010 г. се включва и филиал Баня. Централен офис функционира като управление на дружеството с балнеологични звена за извънболнични пациенти в Княжево и Вършец.

- В стационарите на предприятието-майка получават рехабилитационна помощ около 59 000 пациенти ежегодно, което представлява около 49% от всички пациенти, нуждаещи се от рехабилитация в страната. / По определена методика е изчислено, че броят на пациентите, нуждаещи се от физикална терапия, балнео-климат- и таласолечение е изчислен на около 120 000 годишно./

С Протоколно решение от Общото събрание на "Специализирани болници за рехабилитация – Национален комплекс" ЕАД (предприятие-майка)№ РД 16-86 от 14.03.2008 г. Министърът на здравеопазването, дава разрешение на Съвета на директорите на предприятието майка да учреди еднолично дружество с ограничена отговорност с наименование "ДКЦ - Рехабилитационен национален комплекс" ЕООД с предмет на дейност: извършване на специализирана извънболнична помощ, с пет хиляди лева капитал, разпределен в 100 дяла по 50 лв. всеки с неопределен срок.

"ДКЦ – Рехабилитационен национален комплекс" ЕООД (дъщерно дружество) се вписва в Регистъра на търговските дружества към Агенцията по вписванията на 19.06.2008 г. със 100 % държавно имущество, за неопределен срок от време, под наименованието "ДКЦ – Рехабилитационен национален комплекс" ЕООД с управление: гр. София, община Столична, бул. "Васил Левски" № 5, с пет хиляди лева капитал, разпределен в 100 дяла по 50 лв. всеки с неопределен срок.

С Протоколно решение от Общото събрание на "Медицински център – Рехабилитационен национален комплекс" ЕООД № 1/11.07.2008 г. Общото събрание взема разрешение за промяна на фирмата на дружеството от "ДКЦ – Рехабилитационен национален комплекс" ЕООД в "Медицински център – Рехабилитационен национален комплекс" ЕООД(дъщерно дружество).

Дъщерното дружество се вписва в Регистъра на търговските дружества към Агенцията по вписванията на 26.08.2008 г. със 100 % държавно имущество, за неопределен срок от време, под наименованието "Медицински център – Рехабилитационен национален комплекс" ЕООД с управление: гр. София, община Столична, бул. "Васил Левски" № 54. и капитал 5 000 лева, разпределен в 100 дяла по 50 лв. всеки с неопределен срок

Предметът на дейност на дъщерното дружество - извършване на специализирана извънболнична помощ се осъществява след учредяване на търговско дружество и регистрация в съответния РЦЗ център, по смисъла на Закона за лечебните заведения.

SWOT АНАЛИЗ

СИЛНИ СТРАНИ НА ГРУПАТА

- Известност и добър имидж на Групата на пазара на медицински услуги;
- Постигане на традиционно по-добри резултати по отношение качеството на провежданата рехабилитация в сравнение със сродни заведения;
- Висока квалификация на рехабилитационните екипи – лекари, медицински специалисти и процедурчици;
- Прилагане на ефективни методики на лечение и добра организация по приема и обслужване на болните и провеждане на лечебната дейност;
- Предлагање на различни пакети медицински услуги и диференцирани цени за болничен престой – в съответствие със здравословното състояние и платежоспособността на пациентите.
- Установени преки трайни контакти с други заведения за болнична и извънболнична помощ.

СЛАБИ СТРАНИ НА ГРУПАТА

- Уязвимост спрямо конкурентни въздействия, поради физическото и морално остаряване както на част от сградния фонд - хотелската част и на лечебно-процедурните звена, така и на редица съоръжения, медицинска и друга техника;
- Недостатъчни средства за инвестиции за модернизация на сградния фонд, медицинска апаратура и друга техника;
- Високи разходи за горива, вода и електроенергия;
- "Изтичане" на квалифициран персонал към други сродни заведения, поради сравнително ниски трудови възнаграждения на работещите в дружеството;
- Трудно навлизане на чужди пазари;
- Неравномерна заетост на стационарите през различните сезони на годината;
- недостатъчно финансиране от Министерство на здравеопазването за дейност (финансиране само съгласно Законите за ветераните от войните и военноинвалидите и военнопострадалите и крайно недостатъчно за инвестиции).

ВЪЗМОЖНОСТИ НА ГРУПАТА

- Разширяване дейността по лечение и рехабилитация на болни, по клинични пътеки – чрез договори с РЗОК;
- Взаимодействие с доброволни осигурителни фондове;
- Участие в програми за финансиране на дейности по профилактика и рехабилитация;
- Разширяване на допълнителните услуги от спортно-рекреационен характер, предоставяни на пациентите срещу заплащане – ползване на открити и закрити басейни, фитнес-зали, козметични услуги, спортни пособия и др.
- Разширяване на научно-практическите проучвания в областта на рехабилитационната медицина в системата на Групата;
- Продажба на активи, ненужни за дейността на дружеството с оглед акумулиране на средства за реконструкция и модернизация на лечебно-процедурните звена и хотелската част, както и снабдяване със съвременна медицинска и друга техника и апаратура;
- Привличане на финансови ресурси за развитие на дейностите от частни наши и чуждестранни партньори.
- Разработване на проекти за финансиране от европейските фондове.

ЗАПЛАХИ НА ГРУПАТА

- Засилена конкуренция на пазара в сегмента на балнеологични услуги в резултат на изграждането и функционирането на нови модерни бази със сродно действие;
- Увеличение размера на издръжката за дейността вследствие повишаване цените на енергоносители, вода, хранителни продукти и др.
- Продължаващата икономическа криза в страната.
- Възможност за лобиране на сходни по величина структури /ПРО на НОИ/ при усвояването на публични средства за рехабилитация.

ПАЗАРНА ПОЗИЦИЯ НА ГРУПАТА

□ ПРОИЗВЕЖДАНИ ПРОДУКТИ

Различни диагностични и рехабилитационни услуги на стационарни и външни пациенти и всички съпътстващи услуги по хранене, нощувки и др.

1.Обща характеристика на Групата

Предметът на дейност на Групата е рехабилитация на пациенти със следните заболявания: ендокринно-обменни, сърдечно-съдови, неспецифични и алергични на дихателната система, гастроентерологични, на периферната и централната нервна система, на опорно-двигателния апарат, кожни, гинекологични, вкл.стерилитет, андрологични, бъбречно-урологични.

За постигане на рехабилитационните цели се използват следните методи: балнео-, климато- и таласолечение; апаратна физиотерапия; психотерапия; рефлексотерапия; индивидуална и групов социотерапия; логопедия.

Към 31.12.2009 г. регистрираният основен капитал на дружеството – майка е 19 766 792 лв. разпределен в 19 766 792 броя поименни акции с номинална стойност 1 лв. всяка. Едноличен собственик на капитала е държавата и се управлява чрез Принципала – Министъра на здравеопазването.

Дружеството – майка има едностепенна система на управление и се управлява от Съвет на директорите в тричленен състав, към датата на изготвяне на доклада, както следва:

Емилия Людмилова Влахова – председател

Д-р Димитър Йорданов Николов – заместник председател

Д-р Александър Иванов Семков – изпълнителен директор

Договорите за управление на членовете на Съвета на директорите на “СБР-НК”ЕАД са със тригодишен срок и се прекратяват при спазване на изискванията на Търговския закон.

Възнаграждения на всеки от членовете на Съвета на директорите за последната финансова година , брутна сума:

От 01.01.2009 до 05.10.2009г.

Д-р Ченко Христов Чалъков - 23 261,72 лв.

Проф. Венко Митков Александров - 9 168,65 лв.

Веладин Георгиев Битолски - 0,00 лв.

От 06.10.2009 до 31.12.2009г.

Д-р Александър Иванов Семков - прокурист - 4 540.41 лв.

Доц. д-р Цанко Димитров Пеевски - 2 594.51 лв.

Емилия Людмилова Влахова - 0.00 лв.

Д-р Стефка Костадинова Иванова - 2 594.51 лв.

Д-р Иво Димитров Атанасов - 0.00 лв.

Д-р Димитър Делчев Русенов - 2 594.51 лв.

Или, общата сума на възнагражденията за цялата 2009 г. възлиза на 44 754.31 лв.

Съгласно действащата нормативна уредба към момента, акции на Групата не могат да бъдат придобивани. Членовете на Съвета на директорите не притежават пряко, нито чрез свързани лица акции на “СБР-НК”ЕАД.

Групата не е предоставила на членовете на Съвета на директорите опции върху свой акции. Не съществуват договорености за участие на членовете на Съвета на директорите в капитала на “СБР-НК”ЕАД.

Членовете на Съвета на директорите нямат участие /дялово или в управлението/ в търговски дружества, които да подлежат на обявяване, при хипотезите на чл.247, ал.2,т.4 от Търговския закон.

През 2009 г. няма сключени договори по чл.240б от Търговския закон.

. Няма назначен персонал и съответно не е изплащано възнаграждение на Управителя.

Органите за управление на предприятието – майка са:

- Общо събрание, чиято роля се изпълнява от Министъра на здравеопазването;
- Съвет на директорите;
- Изпълнителен директор, който пряко управлява и представлява дружеството;
- Директорите на филиали

Органите на управление на дъщерното дружество са Общо събрание на съдружниците и Управителя.

Дейността по управление на дружеството се извършва в съответствие с Договора за възлагане на управлението на “Специализирани болници за рехабилитация-Национален комплекс”ЕАД /“СБР-НК”ЕАД/ (предприятие-майка) подписан от Министъра на здравеопазването и Съвета на директорите и Правилника за устройството, дейността и принципите за управление на “Специализирани болници за рехабилитация - Национален комплекс” ЕАД, утвърден от Председателя на Съвета на директорите.

Дейността по управление на дъщерното дружество се извършва в съответствие с Договора за възлагане на управлението с управителя д-р Елена Чавдарова Цалова.

От учредяването си до датата на изготвяне на настоящия доклад в "Медицински център – Рехабилитационен национален комплекс" ЕООД (дъщерно дружество) не е извършвана дейност, тъй като до момента не е създадена необходимата вътрешна структура и организация на дейност, която е необходима за посочената РЦЗ регистрация

Средносписъчният състав на персонала в Групата е 1 296 души. Структурата по различни категории, възраст и образование на персонала е представена по-долу:

Видове персонал по категории и образование	Средносписъчен състав през 2009 г.	
	общо	в т.ч. жени
Наети лица по трудово правоотношение	1 296	1 013
В т.ч. без лицата в отпуск по майчинство	1 283	1 000
От тях:		
1. Ръководители	17	7
2. Аналитични специалисти	112	83
3. Техници и други приложни специалисти	403	364
4. Административен персонал	109	96
5. Персонал, зает с услуги за населението, търговията и охраната	406	353
6. Квалифицирани работници в селското, горското рибното и ловното стопанство		
7. Квалифицирани производствени работници	64	7
8. Оператори на машини и съоръжения	54	
9. Професии, неизискващи специална квалификация	118	90
Работещи пенсионери – общо по трудово правоотношение, по граждански договор/	102	58
- в трудоспособна възраст	49	30
- над трудоспособна възраст	53	28

ПАЗАРНА СРЕДА И ПЕРСПЕКТИВИ

Дейността на Групата за 2009 година е както следва:

Извършени дейности	Мярка	2008	2009
1. Средногодишен брой легла	бр.	2 064	2 074
2. Преминали болни:	бр.	58 262	59 185
- по клинични пътеки	бр.	20 608	25 149
- по програма на НОИ	бр.	12 494	11 291
- по желание на пациенти	бр.	25 003	22 573
- ветерани от войните	бр.	157	172
3. Проведени леглодни в т.ч. по клинични пътеки	бр.	597 003	598 923
		206 080	251 490
4. Диагностични дейности:	бр.	92 537	80 889
- на стационарни пациенти	бр.	83 320	69 259
- на външни пациенти	бр.	9 217	11 630
5. Рехабилитационни процедури	бр.	2 373 620	2 410 926
- на стационарни пациенти	бр.	2 284 154	2 320 344
- на външни пациенти	бр.	89 466	90 582
6. Средни стойности на:			
- един преминал болен	лв.	390.97	424.65
- един лекарствен	лв.	0.02	0.02
- един ден за медицински консултативи	лв.	0.04	0.04
- един храноден	лв.	4.90	4.91
- един леглоден	лв.	38.15	41.96
7. Средни стойности за:			
- използваемост на едно легло в дни	дни	289.24	288.77
- използваемост на едно легло в %	%	80.28	79.11
- оборот на едно легло	бр.	28.23	28.53
- среден престой на един болен	дни	10.25	10.12

8. Средна месечна брутна работна	лв.		
заплата - общо		441.06	449.74
в т. ч.			
- ВМП	лв.	883.78	505.86
- ПСМП	лв.	506.22	506.22
- друг персонал	лв.	372.14	382.11
9. Относителен дял на лекарства и	%	0.12	0.12
мед.консумативи към общия обем разходи			
10. Средна наличност краткотрайни	%	25.85	24.42
материални активи към приходи от			
дейността			

Нетните приходи от продажби на услуги на пациенти и финансиране от МЗ са както следва:

	2009 BGN'000	2008 BGN'000
Нетни приходи от продажба на услуги		
Предоставяне на медицински услуги	13339	13 140
Приходи от ЗОК по договори за клинични пътеки:		
	6 971	5 588
Усвоено финансиране от МЗ за дейност	79	2 356

Предприятието майка има разработена инвестиционна програма за реконструкция и модернизация на базите, включително отоплителни и други инсталации, доставка на медицинска и друга техника и оборудване.

КОНКУРЕНТНА СРЕДА В ГРУПАТА

Основни конкуренти на вътрешния пазар са балнеологични заведения на различни ведомства, "ПРО"ЕАД /към НОИ/, частни хотели в балнеоложките курорти.

ФИНАНСОВО СЪСТОЯНИЕ НА ГРУПАТА

Анализ на имуществената структура в Групата

Видове активи	2009		2008		Разлика	
	BGN' 000	%	BGN' 000	%	BGN' 000	%
Активи	29 432	100.00	24 659	100.00	4 773	0.00
А. Нетекущи активи	25 890	87.97	16 657	67.55	9 233	20.42
Имоти, машини, съоразения и оборудване	19 799	67.27	13 663	55.41	6 136	11.86
Нематериални активи	25	0.08	37	0.15	(12.00)	(0.07)
Дялове и съучастия	163	0.55	163	0.66	0.00	(0.11)
Разходи за придобиване на дълготрайни активи	5 903	20.06	2 794	11.33	3109	8.73
Б. Текущи активи	3 542	12.03	8 002	32.45	(4 460)	(20.42)
Материални запаси	767	2.61	1 009	4.09	(242)	(1.49)
Краткосрочни вземания	1 639	5.57	417	1.69	1 222	3.88
Парични средства	1 136	3.86	6 576	26.67	(5440)	(22.81)

Анализ на финансовото равновесие и капиталова структура в Групата

Показатели	2009	2008	Разлика	
	BGN' 000	BGN' 000	BGN' 000	%
1. Собствен капитал	24 247	15 759	8 488	53.86
2. Нетекущи кредити				
3. Отсрочени данъци				
4. Нетекущи пасиви				
5. Постоянен капитал (1+2+3+4)	24 247	15 759	8 488	53.86
6. Нетекущи активи	25 890	16 657	9 233	55.43
В т.ч. ДМА	25 702	16 457	9 245	56.18
7. Текущи активи	3 542	8 002	(4 460)	(55.74)
8. Текущи пасиви	5 185	6 600	(1 415)	(21.44)
В т.ч. дългосрочни задължения	3 709	3 948	(239)	(6.05)
9. Нетен оборотен (работен) капитал (7-8)	(1 643)	1 402	(3 045)	(217.19)
10. Сума на баланса (капитал всичко)	29 432	24 659	4 773	19.36
11. Коефициент на покриване на нетекущите активи с постоянен капитал (5/ 6)	0.94	0.95	(0.01)	(1.01)
12. Коефициент на покриване на текущите пасиви с текущите активи (7/8)	0.68	1.21	(0.53)	(43.66)
13. Съотношение на собствения капитал към сумата на баланса (1/10Б)	0.82	0.64	0.18	28.91
14. Капиталов механизъм (8/10)	0,18	0,27	(0,09)	(34,18)
15. Покритие с имущество (6 ДА/8 дългосрочни)	6,98	4,22	2,76	65,45
16. Покритие на ДА със с постоянен капитал(5+8 дългоср./6 ДА)	1.08	1.18	(0.10)	(8.73)

Анализ на ликвидността и платежоспособността в Групата

Показатели	Период		BGN'000	%
	2009	2008		
	BGN'000	BGN'000	BGN'000	%
1. Стоково-материални запаси	767	1 009	(242)	(23.98)
2. Текущи търговски и други вземани	1 639	417	1 222	293.05
3. Парични средства	1 136	6 576	(5 440)	(82.73)
4. Налични текущи активи	3 542	8 002	(4 460)	(55.74)
5. Текущи задължения	5 185	6 600	(1 415)	(21.44)
-дългосрочни задължения	3709	3 948	(239)	(6.05)
-краткосрочни задължения	1476	2 652	(1 176)	(44.34)
6. Общ размер на активите	29 432	24 659	4 773	19.36

7. Динамичност на краткотрайни активи (3/4)	0.32	0.82	(0.50)	(60.97)
8. Парични средства в % (3/6)	3.86	26.67	(22.81)	(85.53)
9. Обща ликвидност (1+2+3)/5 краткосрочни	2.40	3.02	(0.62)	(20.47)
10. Бърза ликвидност (2+3)/5 краткосрочни	1.88	2.64	(0.76)	(28.70)
11. Незабавна ликвидност (4/5) краткосрочни	2.40	3.02	(0.62)	(20.47)
12. Абсолютна ликвидност (3/5) краткосрочни	0.77	2.48	(1.71)	(68.96)

Анализ на дълга в Групата

Показатели	Период		Разлика	
	2009	2008	BGN'000	%
	BGN'000	BGN'000		
1. Текущи пасиви	5 185	6 600	(1 415)	(21.44)
2. Нетекущи пасиви	0	0	0	0
3. Общ размер на дълга (1+2)	5 185	6 600	(1 415)	(21.44)
4. Общ размер на активите	29 432	24 659	4 773	19.36
5. Собствен капитал	24 247	15 759	8 488	53.86
6. Чужд капитал (4-5)	5 185	8 900	(3 715)	(41.74)
7. Приходи	25 699	21 989	3 710	16.87
8. Отсрочени данъци	0	0	0	0
9. Външни нетекущи пасиви (7+8)	0	0	0	0
10. Доходи преди плащане на лихви	0	0	0	0
11. Дългосрочни задължения	3709	3 948	(239)	(6.05)
12. Финансов резултат	281	(2 989)	3 270	(109.40)
13. ДМА	25 702	16 457	9 245	56.18
14. Разходи за дейността	25 194	24 796	398	1.61
15. Коефициент на задлъжнялост (3/5)	0.21	0.42	(0.20)	(48.94)
16. Дял на собствените ресурси (1ца-15)	0.79	0.58	0.20	35.27
17. Коефициент на дълга към собствения капитал (3/5)	0.21	0.42	(0.20)	(48.94)
18. Коефициент на дълга към активите (3/4)	0.18	0.27	(0.09)	(34.18)
19. Покритие на пасиви със собствен капитал (5/1)	4,68	2,39	2,29	95,85
20. Продължителност на текущите пасиви в дни (1/14*365)	75.12	97.15	(22.03)	(22.68)

21. Дял на собствения капитал в общия капиталов ресурс (5/4)	0.82	0.64	0.18	28.91
22. Покритие с имущество (13/11)	6.93	4.17	2.76	66.26
23. Икономическа рентабилност (12/4)	0.01	(0.12)	0.13	(107.88)
24. Финансова рентабилност (12/5)	0.01	(0.19)	0.20	(106..11)
25. съотношение между чужд и собствен капитал (6/5)	0.21	0.56	(0.35)	(62.14)
26. Ефективност на приходите (14/7)	0.98	1.13	(0.15)	(13.06)
26. Ефективност на разходите (7/14)	1,02	0,89	0,13	15.03

Анализ на ефективността на капитала в Групата

Показатели	Период		Разлика	
	2009	2008	BGN'000	%
	BGN'000	BGN'000		
1. Финансов резултат	281	(2 989)	3 270	(109.40)
2. Собствен капитал	24 247	15 759	8 488	53.86
3. Обща сума на активите	29 432	24 659	4 773	19.36
4. Възвръщаемост на собствения капитал (1/2)	0.01	(0.19)	0.20	(106.11)
5. Възвръщаемост на общия капиталов ресурс (1/3)	0.01	(0.12)	0.13	(107.88)

Анализ на обръщаемостта на активите в Групата

Показатели	Период		Разлика	
	2008	2008	BGN'000	%
	BGN'000	BGN'000		
1. Нетен размер на приходите от продажби	25 699	21 989	3 710	16.87
2. Обща сума на активите	29 432	24 659	4 773	19.36
3. Нетекущи активи	25 890	16 657	9 233	55.43
4. Текущи търговски и други вземания	1 639	417	1 222	293.05
5. Стоково материални запаси	767	1 009	(242)	(23.98)
6. Печалба преди данъчно облагане	281	(2 989)	3 270	(109.40)
7. Обръщаемост на общите активи (1/2)	0.87	0.89	(0.02)	(2.08)
8. Обръщаемост на нетекущите активи (1/3)	0.99	1.32	(0.33)	(24.81)

9. Обръщаемост на вземанията (1/4)	15.68	52.73	(37.05)	(70.27)
10. Обръщаемост на стоково-материалните запаси (1/5)	33.51	21.79	11.71	53.75
11. Среден срок на събиране на вземанията в дни (4/1*365дни)	23.28	6.92	16.36	236.30
12. Маржин на печалбата (6/1)	0.01	(0.14)	0.15	(108.04)
13. Възвръщаемост на активите (6/2)	0.01	(0.12)	0.13	(107.88)

РИСКОВИ ФАКТОРИ В ГРУПАТА

Дейността на Групата е ограничена в сферата на рехабилитационните услуги.

Специфичните рискове, свързани с дейността са:

- Оперативен риск
- Ликвиден риск
- Регулативен риск

Доколкото дейността на Групата е в определени граници – извършване на рехабилитационна помощ, оперативните рискове са свързани със загуби, предизвикани от рязкото спадане на търсенето на тези медицински услуги в условията на протичаща финансова икономическа криза.

Ликвидността зависи главно от наличието в Групата на парични средства или на съответните им алтернативи. Другият основен фактор, който влияе силно е свързан с привлечения капитал. Той трябва да се поддържа в оптимално равнище, като се контролира както нивото на заемните средства, така и стойностите на задълженията към доставчиците и клиентите на предприятието.

*На база посоченото по-горе и анализа на задълженията на Групата ни, както и съотношението между собствения ни и привлечен капитал към момента на изготвяне на настоящия доклад оценяме ликвидния риск като: **среден**.*

Регулативния риск е свързан с възможността за промени в нормативната база, отнасяща се до финансиране на лечебните заведения за дейността, както и с вероятността Групата да не бъде в състояние да изпълнява предписанията и изискванията залегнали в законодателство на компетентните органи, за което да му бъдат налагани съответните санкции и наказания.

*На база посоченото по-горе и прилаганата от Групата ни екологична политика и познаването на нормативната база, към момента на изготвяне на настоящия доклад оценяме регулативния риск като: **нисък**.*

Някои от нашите филиали се намират в земетръсни райони и за избягване риска от загуби при земетресения, дружеството има сключен договор за застраховка на тези филиали при земетресение.

Привеждането на базите в съответствие с европейските стандарти, поражда необходимостта от значителни инвестиции, за реализирането на които да се използва банков кредит /при елиминиране на дружеството от възможността му за ползване на средства по европейски програми/.

ВАЖНИ СЪБИТИЯ В ГРУПАТА

От учредяването си до датата на изготвяне на настоящия документ "СБР-НК" ЕАД не е било преобразувано или консолидирано и не е осъществявано прехвърляне или залог на предприятието. Срещу "СБР-НК" ЕАД не са завеждани иски молби за откриване на производство по несъстоятелност. Дружеството не е било обект на търгово предложение за закупуване на акции и не е отправяло търгови предложения за закупуване на акции към други дружества.

ПЕРСПЕКТИВИ ЗА РАЗВИТИЕТО В ГРУПАТА

През 2010 година Предприятието-майка ще продължи развитието си съгласно разработена "Програма за развитие на "Специализирани болници за рехабилитация-Национален комплекс" ЕАД за периода 2010 – 2013 г."

Програмата за развитие на "СБР-НК" ЕАД (дружеството-майка) е разработена за утвърждаване и устойчиво развитие на лечебното заведение, осъществяващо съвременна,

научнообоснована и високоефективна терапия и рехабилитация с естествени и преформирани физикални фактори, балнео-, климато- и таласолечение, за повишаване качеството на живот на пациентите както през ранния възстановителен период, така и при хроничната фаза на болестния процес.

План 2010 г. и стратегия за развитие:

1. Стратегия за развитие 2010 г.

Ръководството при Групата избира и приема стратегия за растеж и динамично развитие, за утвърждаване на пазара на медицински услуги, за проучване и завоюване на нови пазарни ниши, за запазване, укрепване и разширяване на съществуващия пазарен дял в условията на силно конкурентна среда и протичаща икономическа криза. В основата на стратегията е постигане на оптимална заетост на легловата база - над 80% с оглед обезпечаване на баланс между потребностите от рехабилитационна помощ и ресурсното им осигуряване.

2. Основни цели

През 2010 г. ще продължим да работим по основната цел на болницата:

Провеждане на рехабилитация и лечение на пациенти при съответни показания чрез средства и методи, включени в нейния предмет на дейност, като се увеличи съществено броят на пациентите постъпили в нашите бази по сключени договори с РЗОК за изпълнение на болнична помощ по клинични пътеки и свободни контингенти, като компенсация за законовото елиминирание на специализираните болници за рехабилитация от дейност по Програмата за профилактика и рехабилитация на НОИ.

3. Основни задачи

3.1. Създаване на ефективна организация за управление и контрол на финансовите ресурси на дружеството като задължително условие и предпоставка за неговото оцеляване в условията на икономическата криза и развитие в пазарни условия.

3.2. Прилагане на най-ефективни лечебно-диагностични и рехабилитационни методики с цел постигане на достатъчна и качествена медицинска помощ.

3.4. Развитие на оптимална система за контрол и управление на качеството на оказваната болнична помощ, отговарящо на изискванията на Националната здравна каса за лечение на пациенти по клинични пътеки и стандартите на добрата медицинска практика.

3.5. Разработване и изпълнение на инвестиционна програма, съобразена с възможностите и изискванията за покриване на съответните здравни приоритети от една страна. От друга страна поетапно и приоритетно модернизиране и разширяване на съществуващата материална база с цел създаване на възможност за предлагане на пакети здравни услуги, съобразени с индивидуалните потребности, финансови възможности и изисквания на пациентите.

3.6. Реализиране на максимални собствени приходи от дейностите и оптимизиране размера на разходите за издръжка като се спазва съответствието разход / полза.

3.7. Осигуряване на средства за изпълнение на инвестиционни проекти.

3.8. Адаптация на персонала към новите икономически отношения и квалификационни изисквания. Усъвършенстване и развитие на системата за непрекъснато обучение и квалификация на персонала на дружеството.

3.9. Активизиране, подобряване на качеството и икономизиране на маркетинговата дейност с цел утвърждаване позициите на дружеството на пазара на медицинските услуги и разширяване източниците на неговото финансиране.

4. План 2010 г. - количествени показатели

Не предвиждаме ръст на дейността, предвид законовото елиминирание на Групата от участие в Програмата по профилактика и рехабилитация на НОИ и навлизане на страната във фаза "депресия" на икономическа криза.

ИНВЕСТИЦИОННА ПРОГРАМА НА ГРУПАТА

Предприятието-майка има разработена Инвестиционна програма за периода 2006-2010 г., за реконструкции и ремонтни дейности, конкретизирана по обекти и в стойностно изражение за всеки филиал на дружеството.

Особено внимание се обръща на отоплителните инсталации, саниране на външни фасади и подмяна на съществуващата дограма с оглед постигане на енергийна ефективност. Важни направления също така са и ремонтни дейности в лечебно-процедурните звена и съоръжаването им с модерна медицинска апаратура, както и поетапно ремонтиране и обновяване обзавеждането на стационарните блокове, с оглед повишаване конкурентноспособността на филиалите ни в балнеокурортите.

През 2009 г. са извършени следните ремонти:

- Филиал Поморие
Ремонт на 13 болнични стаи в стационара, доставка и монтаж на обзавеждане в стаите
- Филиал Хисар
Вътрешен ремонт на База 2 (бивш детски санаториум), ремонт на покривите на хигиенни бани "Топлица" и "Свежест", ремонт на 8 бр.болнични стаи и умивалня със санитарни възли към кухненския блок,
- Филиал Овча могила
Доставка на обзавеждане за 11 бр. апартаменти и 4 бр. болнични стаи, ремонти на жилищната сграда, изграждане на напорен сондажен водопровод,
- Филиал Баните Смолянско
Основен ремонт на балнеолечебния сектор, подмяна на вътрешни топлопроводни мрежи и подмяна на отоплителни тела в балнеолечебницата, изграждане на вентилационна и обезмъглителна инсталация в балнеолечебния сектор, ремонт на пералното помещение, обзавеждане на кухнята, обзавеждане на 13 бр. блонични стаи и 1 бр. апартамент в стационара, доставка на 38 болнични кушетки,
- Филиал Павел баня
Саниране на външни фасади на сградите, основен ремонт на 14 бр. болнични стаи и кабинети на I-ви ет., столова и коридори на I, II, и III ет. на стационара, основен ремонт на 32 бр. болнични стаи в корпус "Металхим", ремонт на помещения и санитарни възли в сектор "Механотерапия", доставка на обзавеждане за 13 бр. болнични стаи и 2 бр. апартаменти в корпус "Металхим"
- Филиал Наречен
Ремонт на коридор-чакалня през ванни помещения в сектор "жени" и зала за централен график в балнеолечебен сектор.
- Филиал "Свети Мина, Вършец
Вътрешен ремонт на триетажния корпус на стационара, аварийен ремонт с подмяна на тръби на водопровод за топла минерална вода, аварийен ремонт на отводнителен канал, аварийен ремонт на нафтово стопанство, обзавеждане на 8 бр. стаи по вертикалата в сградата на стационара
- Филиал Кюстендил
Ремонт и преустройство на 18 бр. болнични стаи, 3 бр. апартамента и салон в сградата на стационара
- Филиал Банкя
Основен ремонт на покрива
- Централен офис
Основен ремонт на покрива на балнеолечебница "Нова баня", гр.Вършец, аварийен ремонт на част от вътрешната инсталация в балнеолечебница "Княжево"

ИНВЕСТИЦИОННИ ПРЕДЛОЖЕНИЯ за 2010 г.

1. Филиал Павел баня

- 1.1. Основен ремонт водолечение в База 1Н
- 1.2. Ремонт външен открит басейн
- 1.3. Доставка и монтаж филтърни системи за вътрешен басейн ПЛФК
- 1.4. Изграждане геотермална централа по проект в процес на изготвяне
- 1.5. Доставка и монтаж нови уреди за механотерапия
- 1.6. Доставка и монтаж нова физиотерапевтична апаратура
- 1.7. Доставка и монтаж рентгенов апарат

2. Филиал Хисар

- 2.1. Основен ремонт и обзавеждане на 8бр. болнични стаи със сан. възли за повишаване категорията им
- 2.2. Довършване База 2/Бивш детски санаториум/

3. Филиал Наречен

- 3.1. Основен ремонт по вертикала на 20бр. болнични стаи със сан. възли
- 3.2. Козметичен ремонт и преоборудване на фитнес залата

4. Филиал Момин проход

- 4.1. Ремонт на партерни тоалетни в СБВ - Бл.1 и Бл.3
- 4.2. Ремонт на 10 бр. етажни тоалетни и 5 бр. бани в СБВ-Бл.3
- 4.3. Ремонт на 20бр. болнични стаи вкл. преустройства на 13 от тях в медицински и процедурни кабинети в СБВ-Бл.3
- 4.4. Изграждане на плувен басейн 25м./12м.

- 4.5. Ремонт на 20бр. болнични стаи с изграждане на сан. възли между оси 4' - 8' по вертикала в СБВ-Бл.3
- 4.6. Ремонт на 15бр. болнични стаи II-а категория, между оси 3'-4', 8'-9' и 15'-16' по вертикала в СБВ – Бл. 3
- 4.7. Ремонт на апартаменти №№ 101, 201, 301, 401, 501, коридори и стълбищни клетки в СБВ-Бл.3
- 4.8. Ремонт на балнеолечебница – мъжко отделение в СБВ-Бл.2

5.Филиал Кюстендил

- 5.1. Ремонт сектори „Балнео” и „Кало” лечение
- 5.2. Ремонт сектор „Физиотерапия”

6.Филиал Баните, Смолян

- 6.1. Основен ремонт на басейн с прилежащи помещения
- 6.2. Реконструкция на сектор „стари вани” в нов физиотерапевтичен сектор
- 6.3. Основен ремонт покрив над сектор „Вани”

7.Филиал Сандански

- 7.1. Изграждане на открит плувен и закрит детски басейни по изготвен техн. Проект – 400000лв. без ДДС
- 7.2. Основен ремонт на водолечебен сектор в База 1Н -Бл.4-вани и Бл.5-тангентори
- 7.3. Основен ремонт на 39бр. болнични стаи вкл. 3бр. за инвалиди в Бл.1Н – Бл.1
- 7.4. Направа хидроизолация на покривна тераса в База 1Н – Бл.1
- 7.5. Ремонт на хидроизолацията на покрива на Бл.1 и Бл.2в в База 1Н

8.Филиал Баня, Карлово

- 8.1. Основен ремонт на „Банче”
- 8.2. Проектиране, доставка и монтаж на асансьор в основната сграда
- 8.3. Ремонт на отоплителната инсталация в основната сграда
- 8.4. Подмяна дограма и направа топлоизолация на Къща №4
- 8.5. Изграждане на тераси по северна и южна фасада по изготвен техн. проект

Всичко за филиала – няма приложени стойностни сметки

9.Филиал Поморие

- 9.1. Ремонт фасади
- 9.2. Основен ремонт на 24бр. болнични стаи със сан. възли и 4бр. кабинети на I-и етаж в Стационара
- 9.3. Основен ремонт на 26бр. болнични стаи със сан. възли и 4бр. кабинети на II-и етаж в Стационара
- 9.4.Проектиране, доставка и монтаж слънчеви колектори за Стационара
- 9.5. Ремонт и доставка на оборудване за Кухненски блок
- 9.6. Ремонт, доставка и монтаж на 1 бр. циркуляционна помпа за Басейн
- 9.7. Ремонт помещения и ел. инсталации във Физиотерапия
- 9.8. Ремонт и закупуване уред за колянна става в Кинезитерапия
- 9.9. Завършване ремонт с проектиране, доставка и монтаж на вентилация в сектор за индивидуално и зимно калолечение
- 9.10.Ремонт кална кухня, изграждане лечебен басейн със солена вода, подмяна на апликационни кушетки и закупуване хидрофор за Калолечение
- 9.11.Направа Сауна
- 9.12.Изграждане открит плувен басейн
- 9.13.Довършване на 150 м.л. ограда

10.Филиал Овча могила

- 10.1. Изграждане на балнеологично отделение като самостоятелна сграда с топла връзка към Стационара по изготвен тех. проект
- 10.2. Аварийен ремонт съществуващ балнеологичен сектор
- 10.3. Основен ремонт покривна конструкция над процедурни звена и пералня
- 10.4.Основен ремонт отоплителна инсталация процедурни звена
- 10.5.Ремонт носещата конструкция и подмяна топлоизолация по надземната част от водопровода за минерална вода
- 10.6.Основен ремонт на Вили №№ 2, 3,4,5 и 6
- 10.7. Основен ремонт на административна сграда – счетоводство

11.Филиал „Св. Мина” – Вършец

- 11.1. Изграждане на пожароизвестителна инсталация по изготвен тех. проект
- 11.2. Довършване подмяната на тръбната мрежа в сутерена
- 11.3. Основен ремонт на Бл. Б- триетажно тяло
- 11.4. Преграждане столовата с лека алум. конструкция
- 11.5. Ремонт покрива на Производствена сграда /Работилница/
- 11.6. Основен ремонт и преоборудване водолечебен сектор

- 11.7. Основен ремонт и доставка оборудване за физиотерапия
- 11.8. Направа на външна ограда
- 11.9. Подмяна съществуващ асансьор
- 11.10. Основен ремонт III-и етаж на Бл. А
- 11.11. Изграждане открит минерален басейн по изготвен техн. проект.

12. Филиал Банка

- 12.1. Основен ремонт водолечение
- 12.2. Изграждане външен открит басейн
- 12.3. Изграждане на отоплителна централа по проект
- 12.4. Доставка и монтаж на нова физиотерапевтична апаратура

- Тези инвестиционни предложения са на базата на направените предложения от управителите на филиалите и в голямата си част съдържат елемент на спешност.
- Умишлено Филиал Велинград не присъства, поради неясният изход от водещото се в момента съдебното дело за сградовият фонд.
- Инвестиционната политика през следващите три години ще бъде изцяло насочена към процедурните звена, апаратурната, кадровата и технологично-информационна обезпеченост на базите. Целта е утвърждаване на филиалите на териториален принцип като водещ медицински лидер на рехабилитационни услуги.

Съобразявайки се с горе изложеното предвиждаме инвестиции /собствени, капиталови от МЗ и по проекти на ЕС/ в рамките на 15 млн.лв. за 2010г. От тези средства, 10 млн.лв. Предприятието-майка очаква като безвъзмездна помощ по оперативна програма "Регионално развитие 2007 – 2013г.", Приоритетна ос 1 "Подкрепа за обновяване и модернизация на държавни лечебни и здравни заведения в градските агломерации". Около 1 млн.лв. се очакват по програма на ЕС за информационни технологии.

ЕКОЛОГИЯ

Предприятието – майка има разрешителни за ползване на минерална вода от МОСВ.

Филиалите на "СБР-НК" ЕАД имат разработени програми за управление на болничните отпадъци.

ПРОГРАМА ЗА ДОБРО КОРПОРАТИВНО УПРАВЛЕНИЕ В ГРУПАТА

1. Утвърден "Правилник за работа на Съвета на директорите на "СБР-НК" ЕАД", в съответствие с който се осъществява дейността по управление на Групата;
2. Открит е и се води регистър на изпратените материали до Принципала – Министъра на здравеопазването;
3. Открита е и се поддържа електронна страница за разкриване на информация;
4. Периодични доклади /тримесечни/ за дейността на Групата;
5. Оповестяване на финансова и счетоводна информация по международните счетоводни стандарти;
6. За по-добра координация и като подпомагащ управлението на Предприятиеот-майка функционира Медицински съвет, в чиито състав влизат директорите на филиали и ръководните кадри от Централен офис. Дейността на дъщерното дружество е регламентирана с Правилника за дейността му;
7. Във филиалите са създадени съвети и комисии по реда на чл.74/1/ от Закона за лечебните заведения, работещи по утвърдени от директора на филиала планове за всяка календарна година;
8. Финансовото управление на Предприятиеот-майка се осъществява съгласно Правилника за устройството, дейността и принципите на управление на "СБР-НК" ЕАД

Подписано от името на Групата на "СБР – НК" ЕАД:

Изпълнителен директор:

/ д-р Александър Семков /

Съставител:

/ Ем. Касова /

**“СПЕЦИАЛИЗИРАНИ БОЛНИЦИ ЗА РЕХАБИЛИТАЦИЯ
– НАЦИОНАЛЕН КОМПЛЕКС” ЕАД СОФИЯ**

ОТЧЕТ ЗА ФИНАНСОВОТО СЪСТОЯНИЕ (в хил.лв.) КОНСОЛИДИРАН за годината завършваща на 31.12.2009г.	бел.	31.12.2009	31.12.2008
АКТИВИ			
Нетекущи активи			
Имоти, медицинско оборудване и апаратура	3	19 799	13 663
Разходи за придобиване на дълготрайни активи	3	5 903	2 794
Дълготрайни нематериални активи	4	25	37
Дялове и съучастия	5	163	163
Обща сума на нетекущите активи		25 890	16 657
Текущи активи			
Материални запаси	6	767	1009
Краткосрочни вземания	7	1 639	417
Парични средства	8	1 136	6 576
Обща сума на текущите активи		3 542	8 002
ОБЩО АКТИВИ		29 432	24 659
КАПИТАЛ И ПАСИВИ			
Регистриран капитал	9.1	19 767	6 692
Внесен нерегистриран капитал	9.2	2 400	7 268
Резерви	9.3	11 511	11 511
Натрупана печалба/загуба/	9.4	(9 712)	(6 723)
Сума на всеобхватния доход за периода	9.4	281	(2 989)
Обща сума на капитал и резерви		24 247	15 759
Финансирания	9.5	-	2 300
Текущи пасиви			
Търговски и други задължения	10	4 860	6 286
Задължения към персонала	11	325	314
Данъчни и осигурителни задължения	12	-	-
Обща сума на текущите пасиви		5 185	6 600
ОБЩО КАПИТАЛ И ПАСИВИ		29 432	24 659

Приложенията от страница 22 до страница 37 са неразделна част от консолидирания финансов отчет

Подписано от името на Групата на “СБР – НК” ЕАД:

Изпълнителен директор:

/ д-р Александър Семков/

Съставител:

/ Ем. Касова /

Заверил, съгласно доклад:

Дата: 29.04.2010 г.

(ДЕС Р. Боевска)

**“СПЕЦИАЛИЗИРАНИ БОЛНИЦИ ЗА РЕХАБИЛИТАЦИЯ
– НАЦИОНАЛЕН КОМПЛЕКС” ЕАД СОФИЯ**

ОТЧЕТ ЗА ВСЕОБХВАТНИЯ ДОХОД (в хил. лв.) КОНСОЛИДИРАН за годината завършваща на 31.12.2009г.	бел.	31.12.2009	31.12.2008
Нетни приходи от оперативна дейност:			
Услуги (комплексна медицинска услуга)	13.1	20 310	13 140
Стоки	13.2	70	78
Други	13.3	5 319	8 771
Общо приходи от оперативна дейност:		25 699	21 989
Оперативни разходи			
Използвани суровини, материали и консумативи	14	(5 785)	(5 272)
Разходи за външни услуги	15	(9 858)	(8 002)
Разходи за персонала	16	(8 470)	(8 401)
Разходи за амортизации	17	(873)	(902)
Отчетна стойност на продадени активи	18	(60)	(63)
Други оперативни разходи	19	(148)	(2 156)
Общо оперативни разходи:		(25 194)	(24 796)
Печалба /(загуба) от дейността		505	(2 807)
Финансови приходи/(разходи) нетно	20	(224)	(182)
Сума на всеобхватния доход за периода	9.4	281	(2989)

Приложенията от страница 22 до страница 37 са неразделна част от консолидирания финансов отчет

Подписано от името на Групата на “СБР – НК” ЕАД:

Изпълнителен директор:

/ д-р Александър Семков /

Съставител:

/ Ем. Касова /

Заверил, съгласно доклад:

Дата: 29.04.2010 г.

(ДЕС Р. Боевска)

Радка
Боевска
Регистриран одитор

**“СПЕЦИАЛИЗИРАНИ БОЛНИЦИ ЗА РЕХАБИЛИТАЦИЯ
– НАЦИОНАЛЕН КОМПЛЕКС” ЕАД СОФИЯ**

ОТЧЕТ ЗА ПАРИЧНИТЕ ПОТОЦИ (в хил. лв.) КОНСОЛИДИРАН				
за годината завършваща на 31.12.2009г.		бел.	31.12.2009г BGN	31.12.2008г BGN
Паричен поток от оперативна дейност				
Парични постъпления от контрагенти	21		17 208	17 888
Парични постъпления от МЗ за дейност	22		79	2 356
Парични постъпления от други финансираня	23		7 432	5 625
Плащания на контрагенти			(13 804)	(15 951)
Платени банкови такси и лихви в/у краткосрочни заеми и за оборотни средства			(5)	(5)
Парични потоци свързани с персонала и за осигуряване			(7 809)	(7 749)
Други плащания (нето)			(2 801)	(4 754)
Нетен паричен поток от оперативна дейност			(300)	(2 590)
Паричен поток от инвестиционна дейност				
Плащания за недвижими имоти, медицинско оборудване, апаратура и други	24		(7 661)	(306)
Плащания от бизнескомбинация - придобиване			0	0
Нетен паричен поток от инвестиционна дейност			(7 661)	(306)
Паричен поток от финансова дейност				
Получени потоци от емитирано и обратно, придобиване на ценни книжа	25		2 400	7 268
Получени заеми	26		1 100	5 000
Плащания по заеми			(1 551)	(5 677)
Платени банкови такси и лихви върху заеми			(28)	-
Паричен поток от финансова дейност			1 921	6 591
Нетно увеличение /(намаление) на паричните средства и паричните еквиваленти			(5 440)	3 695
Парични средства към 1 януари			6 576	2 881
Парични средства към 31 декември	8		1 136	6 576

Приложенията от страница 22 до страница 37 са неразделна част от консолидирания финансов отчет

Подписано от името на Групата на “СБР – НК” ЕАД:

Изпълнителен директор:

/ д-р Александър Семков /

Съставител:

/ Ем. Касова /

Заверил, съгласно доклад:

Дата: 29.04.2010 г.

Радка Боевска
(ДПС Р. Боевска)