

“СПЕЦИАЛИЗИРАНА БОЛНИЦА ЗА РЕХАБИЛИТАЦИЯ - САПАРЕВА БАНЯ” АД
ГР.САПАРЕВА БАНЯ ОБЛ.КЮСТЕНДИЛ
УЛ.”СЕРАФИМ ЙОРДАНОВ “ 1 ТЕЛ.ФАКС 07 07 2 23 62

ФИНАНСОВ ОТЧЕТ ЗА ГОДИНАТА ЗАВЪРШВАЩА НА 31.12.2011

Финансовият отчет за годината завършваща на 31.12.2011 г. е одобрен и подписан от името на
“СБР - САПАРЕВА БАНЯ” АД от:

Изпълнителен директор:

/Д-р Николай Кръстев/

Съставител:

/Райна Андрейна/



БАЛАНС
на "Специализирана болница за рехабилитация - Сапарева баня" АД
към 31 декември 2011 година

АКТИВ

Раздели Групи Статии	Сума (хил. лв.)	
	Текуща година	Предходна година
а	1	2
Б. НЕТЕКУЩИ (ДЪЛГОТРАЙНИ) АКТИВИ		
II. Дълготрайни материални активи		
• Земи и сгради, в т.ч.:	576	594
земи	205	205
сгради	371	389
• Машини, производствено оборудване и апаратура	39	57
• Съоръжения и други	245	242
• Предоставени аванси и дълготрайни материални активи в процес на изграждане	23	
Общо за група II:	883	893
IV. Отсрочени данъци	8	9
ОБЩО ЗА РАЗДЕЛ Б:	891	902
В. ТЕКУЩИ (КРАТКОТРАЙНИ) АКТИВИ		
I. Материални запаси		
• Суровини и материали	8	2
• Предоставени аванси	5	10
Общо за група I:	13	12
II. Вземания		
• Вземания от клиенти и доставчици, в т.ч.:	5	21
• Вземания от предприятия в група, в т.ч.:	994	937
над 1 година	994	937
• Други вземания, в т.ч.:	155	28
Общо за група II:	1154	986
IV. Парични средства, в т.ч.	21	9
• в брой	6	4
• в безсрочни сметки (депозити)	15	5
Общо за група IV:	21	9
ОБЩО ЗА РАЗДЕЛ В:	1188	1007
СУМА НА АКТИВА	2079	1909

ПАСИВ

Раздели Групи Статии	Сума (хил. лв.)	
	Текуща година	Предходна година
а	1	2
А. СОБСТВЕН КАПИТАЛ		
I. Записан капитал	300	300
III. Резерв от последващи оценки	202	202
IV. Резерви		
• Законови резерви	101	96
• Други резерви	9	8
Общо за група IV:	110	104
V. Натрупана печалба (загуба) от минали години, в т.ч.:		
• неразпределена печалба	631	510
Общо за група V:	631	510
VI. Текуща печалба (загуба)	(19)	58
ОБЩО ЗА РАЗДЕЛ А:	1224	1174
В. ЗАДЪЛЖЕНИЯ		
• Задължения към доставчици, в т.ч.	254	308
до 1 година	254	308
• Задължения към предприятия от група, в т.ч.	112	16
до 1 година	112	16
• Други задължения, в т.ч.		6
до 1 година		6
• Задължения към персонала, в т.ч.	56	92
до 1 година	56	92
• Осигурителни задължения, в т.ч.	104	121
до 1 година	104	121
• Данъчни задължения, в т.ч.	329	192
до 1 година	329	192
ОБЩО ЗА РАЗДЕЛ В, В Т.Ч.	855	735
до 1 година	855	735
СУМА НА ПАСИВА	2079	1909

Дата: 23.03.2012

Съставител:

Ръководител:

ОТЧЕТ
за приходите и разходите
на "Специализирана болница за рехабилитация - Сапарева баня" АД
към 31 декември 2011 година

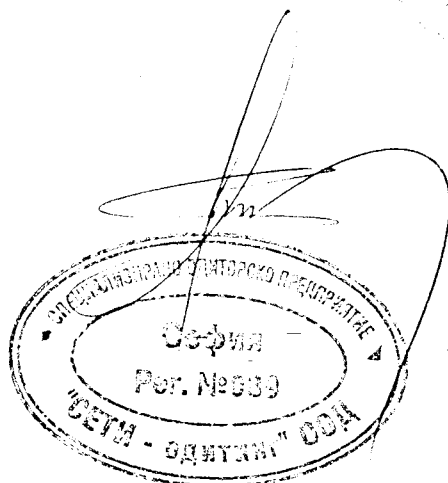
Наименование на разходите	Сума (хил. лв.)	
	Текуща година	Предходна година
а	1	2
А. Разходи		
• Разходи за суровини, материали и външни услуги, в т.ч.	312	232
а). суровини и материали	212	142
б). външни услуги	100	90
• Разходи за персонала, в т.ч.	345	334
а) разходи за възнаграждения	290	282
б) разходи за осигуровки, в т.ч.	55	52
• Разходи за амортизация и обезценки, в т.ч.	33	32
а) разходи за амортизация и обезценка на дълготрайни материални и нематериални активи, в т.ч.	33	32
• • разходи за амортизация	33	32
• Други разходи, в т.ч.	192	94
а). балансова стойност на продадени ативи	14	5
<i>Общо разходи за оперативна дейност</i>	882	692
• Разходи за лихви и други финансови разходи, в т.ч.	93	2
<i>Общо финансови разходи</i>	93	2
• Печалба от обичайна дейност		65
<i>Общо разходи</i>	975	694
• Счетоводна печалба (общо приходи - общо разходи)		65
• Разходи за данъци от печалбата	10	9
• Други данъци, алтернативни на корпоративния данък	(3)	(2)
• Печалба		58
<i>Всичко</i>	982	759

Наименование на приходите	Сума (хил. лв.)	
	Текуща година	Предходна година
а	1	2
Б. Приходи		
• Нетни приходи от продажби, в т.ч.	961	680
а) Продукция	206	125
б) Стоки	26	9
в) Услуги	729	546
• Други приходи, в т.ч.	1	68
Общо приходи от оперативна дейност	962	748
• Други лихви и финансови приходи, в т.ч.	1	11
Общо финансови приходи	1	11
• Загуба от обичайна дейност	12	
• Извънредни приходи		
Общо приходи	963	759
• Счетоводна загуба (общо приходи - общо разходи)	12	
• Загуба	19	
Всичко	982	759

Дата: 23 03 2012

Съставител:

Ръководител:



ОТЧЕТ ЗА СОБСТВЕНИЯ КАПИТАЛ

на "Специализирана болница за рехабилитация - Сапарева баня" АД

към 31 декември 2011 година

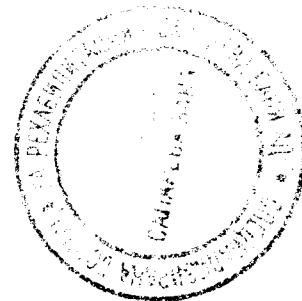
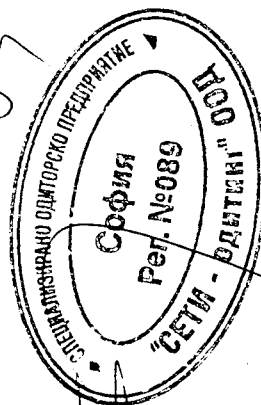
Хил. лв.													
Показатели	Записан капитал	Премии от емисия	Резерв от последващи оценки	Резерви					Финансов резултат от минали години			Текуща печалба/загуба	Общо собствен капитал
				Законови	Резерв, свързан с изкупени собствени акции	Резерв съгласно учредителен акт	Други резерви	Неразпределена печалба	непокрита загуба				
а	1	2	3	4	6	7	8	9	10	11	12		
в началото на отчетния период	300		202	96			8	510		58	1174		
до след промени в счетоводната политика и грешки	300		202	96			8	581		58	1245		
ансов резултат за текущия период										-19	(19)		
ределение на печалбата				5				53		-58			
ти изменения в собствения капитал								(3)			(3)		
до към края на отчетния период	300		202	101			8	631		(19)	1223		

Хил. лв.

Дата: 23.03.2012

Съставител

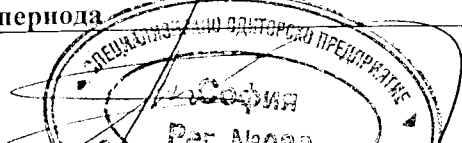
Ръководител



ОТЧЕТ
за паричните потоци по прекия метод
на "Специализирана болница за рехабилитация - Сапарева баня" АД
към 31 декември 2011 година

Хил.лв.

Наименование на паричните потоци	Текущ период			Предходен период		
	постъп- ния	плащания	нетен поток	постъп- ния	плащания	нетен поток
а	1	2	3	4	5	6
А. Парични потоци от основна дейност						
Парични потоци, свързани с търговски контрагенти	1014	122	892	654	301	353
Парични потоци, свързани с трудови възнаграждения		387	(387)		246	(246)
Парични потоци, свързани с лихви, комисиони, дивиденди и други подобни		5	(5)		1	(1)
Платени и възстановени данъци върху печалбата		19	(19)			
Други парични потоци от основна дейност	16	485	(469)		3	(3)
Всичко парични потоци от основна дейност (А)	1030	1018	12	654	551	103
Б. Парични потоци от инвестиционна дейност						
Парични потоци, свързани с дълготрайни активи					107	(107)
Парични потоци, свързани с краткосрочни финансови активи				3		3
Други парични потоци от инвестиционна дейност				34	41	(7)
Всичко парични потоци от инвестиционна дейност (Б)				37	148	(111)
В. Парични потоци от финансова дейност						
Г. Изменение на паричните средства през периода (А + Б + В)	1030	1018	12	691	699	(8)
Д. Парични средства в началото на периода			9			17
Е. Парични средства в края на периода			21			9



Ръководител: _____

ДОКЛАД ЗА ДЕЙНОСТТА

I. Регистрация и развитие на дружеството

“СБР Сапарева баня” е акционерно дружество, регистрирано с дело №. I-597 от 19.12. 2002 година от Кюстендилски окръжен съд в съответствие с Търговския Закон на Република България. Дружеството е пререгистрирано в Търговския регистър през 2008 година.

Седалището и адресът на управление на Дружеството е:
гр.Сапарева баня ул.”Серафим Йорданов” 1

Основната дейност на Дружеството е:
Физикална и рехабилитационна медицина

Дружеството е част от групата на “Банкя – 21” АД

Дружеството извършва услуги на вътрешния пазар - територията на България. В приходите на Дружеството основен дял заемат продажбите на услуги (76 % от общите продажби за 2011 г.).

Персоналът на фирмата към края на 2011 наброява 55 души.

Кредитен риск

Кредитният риск за Дружеството се състои от риск от финансова загуба в ситуация, при която клиент или страна по финансов инструмент не успее да изпълни своите договорни задължения. Кредитният риск произтича основно от вземания от клиенти и инвестиции във финансови инструменти.

Експозицията към кредитен риск е в резултат на индивидуалните характеристики на отделните клиенти. Тази експозиция също така може да зависи от риск от неплащане, присъщ за индустрията или за вътрешния пазар на който Дружеството оперира. Приходите на Дружеството за 2011 г. са резултат от продажби, както следва:

-100 % продажби в страната

Отчетната стойност на финансовите активи представлява максималната кредитна експозиция. Максималната кредитна експозиция към датата на баланса е:

В хиляди лева

	31 декември 2011 година	31 декември 2010 година
Търговски и други вземания	1042	986
Пари и парични еквиваленти	21	9
Общо	1063	995

Ликвиден риск

Ликвиден риск възниква при положение, че Дружеството не изпълни своите задължения, когато те станат изискуеми. Дружеството прилага подход, който да осигури необходимия ликвиден ресурс, за да се посрещнат настъпилите задължения при нормални или извънредни условия, без да се реализират неприемливи загуби или да се увреди репутацията на Дружеството.

Дружеството прави финансово планиране, с което да посрещне изплащането на разходи и текущите си задължения за период от 30 дни, включително обслужването на финансовите задължения; това планиране изключва потенциалния ефект на извънредни обстоятелства, които не могат да се предвидят при нормални условия.

Управление на капитала

Политиката на ръководството е да се поддържа силна капиталова база, така че да се поддържа доверието на собствениците, и на пазара като цяло, и да може да се осигурят условия за развитие на бизнеса в бъдеще.

Целта на Дружеството е да поддържа баланс между по-високата възвращаемост, която може да е възможна с по-високите нива на задлъжнялост и ползите и сигурността от силна капиталова позиция.

През годината съставът на Съвета на директорите е като следва:

- Искра Георгиева Генкова Капаноглу
- Румяна Илиева Дечева
- Кирил Василев Калдръмов
- Виктор Владимиров Чобанов
- Николай Стоянов Кръстев.

Изпълнителен директор е д-р Николай Кръстев.

Дружеството не е предмет на специфични капиталови изисквания, наложени по договор или регулативна рамка.

Административно обслужване на дейността и управление на човешките ресурси

Основните процеси в областта на управление на човешките ресурси през 2011 година бяха насочени към повишаване на качеството на кадровия потенциал на предприятието, като основен ресурс за постигане на стратегическите цели и повишаване на ефективността. Основна цел на социалната политика през 2011 година беше активният диалог между ръководството и служителите по всички въпроси, свързани с подобряване условията на труд в дружеството и реализация на стратегическите цели, които имат отражение върху човешките ресурси.

Финансов анализ

Съгласно показателите за финансов анализ е видно, че дружеството е в добро финансово състояние. Стойностите на показателите, характеризиращи дейността му са както следва:

- Нетни приходи от продажби

	19	хил. лв.
• Загуба от дейността преди данъци		
• Коефициент на обща ликвидност (съотношение между краткотрайните активи и краткосрочните задължения)	1,4482	
• Коефициент на финансова автономност (съотношение между собствения капитал и пасивите на дружеството)	1,6474	

2 Важни събития, настъпили след годишното счетоводно приключване

Настъпили важни събития след датата на баланса са отразени във финансовия отчет. Това са:

1. Влезли в сила решения по съдебни дела и
2. Начислени лихви от НАП по просрочени задължения.

3 Предвиждано развитие на дружеството

Дружеството планира развитие на дейността си и през 2012 г.

4 Дейности в областта на научните изследвания и разработки

През 2010 г. в дружеството не са извършвани научни изследвания и разработки.

5 Свързани лица и сделки

Дружеството има отношение на свързано лице със следните предприятия: "Банкя – 21" АД, "Д.М." ЕООД и "СБР – Банкя" АД. Транзакциите със свързани лица през 2011 г. са осъществени при ценова политика, неотклоняваща се от пазарните условия.

6 Отговорности на ръководството

Според българското законодателство ръководството следва да изготвя доклад за дейността, както и финансов отчет за всяка финансова година, който да дава вярна и честна представа за финансовото състояние на дружеството към края на годината, за неговите финансови резултати от дейността и за паричните потоци, в съответствие с приложимата счетоводна рамка. Дружеството прилага за целите на отчитане по Българското счетоводно законодателство Националните стандарти за финансови отчети за малки и средни предприятия, приложими в България. Тази отговорност включва: разработване, внедряване и поддържане на система за вътрешен контрол, свързана с изготвянето и достоверното представяне на финансови отчети, които да не съдържат съществени неточности, отклонения и несъответствия, независимо дали те се дължат на измама или на грешка; подбор и приложение на подходящи счетоводни политики; и изготвяне на приблизителни счетоводни оценки, които са разумни при конкретните обстоятелства.

Ръководството потвърждава, че е действало съобразно своите отговорности, и че финансовият отчет е изготвен в пълно съответствие с Националните стандарти за финансови отчети за малки и средни предприятия, приложими в България.

Ръководството също така потвърждава, че при изготвяне на настоящия доклад за дейността е представило вярно и честно развитието и резултатите от дейността на

предприятието за изминалия период, както и неговото състояние и основните рискове, пред които е изправено. Ръководството е одобрило за издаване доклада за дейността и финансовия отчет за 2011 г.

София, 5 март 2012 година

д-р Николай Кръстев

/Изпълнителен директор/

