

**ГОДИШЕН ДОКЛАД ЗА ДЕЙНОСТТА**  
на  
**„Специализирана болница за рехабилитация – Сапарева баня” АД („СБР – Сапарева баня” АД),**  
**за 2016 г.**

**1. 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. Капиталът на дружеството е в размер на 670091 (шестстотин и седемдесет хиляди и деветдесет и един) лева и е разпределен в 670091 (шестстотин и седемдесет хиляди и деветдесет и една) поименни акции. Номиналната стойност на 1 бр. акция е 1,00 (един) лев. Дружеството е част от групата на “СБР – Сапарева баня Инв.” АД.

Седалището и адресът на управление на Дружеството е:  
Област Кюстендил, Община Сапарева баня, гр.Сапарева баня 2650, ул. „Серафим Йорданов” 1.

Основната дейност на Дружеството е: физикална и рехабилитационна медицина

Дружеството предоставя услуги на вътрешния пазар - територията на България. В приходите на Дружеството основен дял заемат продажбите на комплексна здравна услуга – 70 % от общия размер на приходите за годината.

Персоналът на Дружеството към края на 2016 г. наброява 76 души, а средносписъчния състав за годината е 72 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 (предимно вземания от НЗОК) 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.

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

*В хиляди лева*

|                            | <b>31 декември 2016 година</b> | <b>31 декември 2015 година</b> |
|----------------------------|--------------------------------|--------------------------------|
| Търговски и други вземания | 2137                           | 2414                           |
| Пари и парични еквиваленти | 28                             | 6                              |
| <b>Общо</b>                | <b>2165</b>                    | <b>2420</b>                    |

## **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.

## **Лихвен риск**

Дружеството използва основно лихвени заеми и кредити, в т. ч. е страна по договор за финансов лизинг, които се погасяват въз основа на фиксирани лихвени проценти, поради което лихвеният риск е оценен като нисък. Ръководството на дружеството не счита, че към момента са налице условия за съществена промяна в договорните лихвени проценти, които да доведат до допълнителни финансови рискове в резултат на ползваните към 31.12.2016 г. кредити (договор за финансов лизинг).

## **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.

Собственият капитал на Дружеството, към 31.12.2016 г., е на стойност 2 742 хил. лв., който формира балансова стойност 4,09 лв. за една акция. В структурно отношение собственият капитал се състои от акционерен капитал в размер на 670 хил. лв., законови резерви - 101 хил. лева, други резерви – 211 хил. лева, неразпределена печалба – 1 431 хил. лева, текуща печалба – 329 хил. лева.

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.

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 2016 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 2016 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 - 1 977 хил. лв.
- Печалба от дейността преди данъци - 366 хил. лв.
- Коефициент на обща ликвидност (съотношение между краткотрайните активи и краткосрочните задължения) - 5,45
- Коефициент на финансова автономност (съотношение между собствения капитал и пасивите на дружеството) - 0,79

## **2 Важни събития, настъпили след годишното счетоводно приключване**

Не са настъпили събития след датата на съставяне на финансовия отчет.

## **3 Предвиждано развитие на дружеството**

Дружеството планира развитие на дейността си и през 2017 г. в сферата на здравните услуги, запазване на клинични пътеки и увеличаване на броя и видовете на предлаганите платени здравни пакети за пациентите. Предвижда се обновяване на медицинската апаратура, както и продължаване на ремонтните дейности в болничното заведение.

## **4 Дейности в областта на научните изследвания и разработки**

През 2016 г. в дружеството не са извършвани научни изследвания и разработки.

## **5 Информация, изисквана по реда на чл. 187 д и чл. 247 от Търговския закон.**

- чл. 187 д от ТЗ -през 2016 г., ръководството на Дружеството, не е извършвало придобивания и прехвърляния на собствени акции. Към 31.12.2016 г., Дружеството не притежава собствени акции.
- чл. 247 от ТЗ – през отчетния период, членовете на Съвета на директорите :
- не са получавали възнаграждения от дружеството;
- не са придобивали акции на дружеството;
- членовете на Съвета на директорите участват в управлението на други дружества и притежават повече от 25 % от капитала на други дружества.
- чл.240 б от Търговския закон – не са сключвани договори по смисъла на посочения член от ТЗ.

## **6 Свързани лица и сделки**

Дружеството има отношение на свързано лице със следните предприятия :

- “СБР-Сапарева баня инв.” АД – гр. Баня;
- Дениз 93 ЕООД.

Транзакциите със свързани лица през 2016 г. са осъществени при ценова политика, неотклоняваща се от пазарните условия.

## 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.

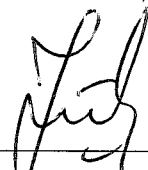
Ръководството също така потвърждава, че при изготвяне на настоящия доклад за дейността е представило вярно и честно развитието и резултатите от дейността на предприятието за изминалия период, както и неговото състояние и основните рискове, пред които е изправено. Ръководството е одобрило за издаване доклада за дейността и финансовия отчет за 2016 г.

гр. Сапарева баня, 27 март 2017 г.

  
д-р Николай Кръстев



(Изпълнителен директор)

  
Д-р Петя Генкова

(Прокурист)