



**„ПРОФИЛАКТИКА,
РЕХАБИЛИТАЦИЯ И ОТДИХ”
ЕАД**

**ОТЧЕТ НА УПРАВЛЕНИЕТО
КЪМ 31.12.2020 г.**

2021 г.



„ПРОФИЛАКТИКА, РЕХАБИЛИТАЦИЯ И ОТДИХ“ ЕАД

„Профилактика, рехабилитация и отдиш“ ЕАД (ПРО 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.

Мисията на ПРО ЕАД е подобряване здравето на хората, заети в различни сфери на икономиката. Дружеството успешно провежда политиката на Националния осигурителен институт за постигане на високо качество на живот чрез повишаване на работоспособността на българските граждани.

В изпълнение на Програмата за профилактика и рехабилитация на НОИ през 2020 година, въпреки извънредната обстановка в страната през цялата година, дружеството гарантира сигурни условия на българските граждани за климато-профилактика, балнеолечение и рехабилитация във всички хотели. Откриването на нов обект в Приморско засили позициите на дружеството на българския пазар за здравни услуги.

През 2020 година ПРО ЕАД осъществява дейността си с клонова структура с 18 хотела, със следните характеристики:

№ по ред	КЛОН	Капацитет /брой легла/	Категория
	Клон Боровец	567	
1.	Хотел „Дружба 1“ - гр.Банкя	108	
2.	Хотел „Калина“ - к.к. Боровец	50	
3.	БХ „Констанция“ - вили Костенец	286	
4.	БХ „Велинград“ - гр.Велинград	123	
	Клон Баня	406	
5.	БХ „Стряма“ - гр.Баня	153	
6.	БХ „Гергана“ - гр.Хисаря	120	
7.	БХ „Роза“ - гр.Стрелча	133	
	Клон Бургас	458	
8.	БХ „Св.Мина“ - Бургаски минерални бани	130	
9.	Почивна станция „Св. Мина-2“ - Бургаски минерални бани	72	
10.	Почивна станция „Жива вода“ - Сливенски минерални бани	60	
11.	Хотел „Черноморка“ – гр. Приморско	198	



	Клон Вършец	268	
12.	БХ "Тинтява"- гр. Вършец	90	
13.	Хотел „Тинтява 2"- гр. Вършец	34	
14.	Хотел "Здравец"- гр.Тетевен	144	
	Клон Габрово	121	
15.	БХ "Люляци"- к. к. Люляци	121	
	Клон Павел баня	497	
16.	БХ "Павел баня" – гр. Павел баня	497	
	Клон Минерални бани	213	
17.	Хотел "Загоре"- Старозагорски минерални бани	100	
18.	Хотел Божур- Минерални бани, обл. Хасково	113	
	Общо:	2 530	

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 2 530 легла, през 2020 г. е осигурена профилактиката на 48 211 български граждани, от които 13 076 са ползвали Програмата на НОИ.

I. КОЛИЧЕСТВЕНИ ПОКАЗАТЕЛИ

Основни показатели	към 31.12.2020 г.	към 31.12.2019 г.	Изменение	изменение в %	план 2020 коригиран	изпълнение в %
Почиващи брой лица	48 211	80 209	-31 998	-39,89%	47 429	101,65%
по програма НОИ	13 076	21 692	-8 616	-39,72%	16 000	81,73%
свободен прием	35 135	58 517	-23 382	-39,96%	31 429	111,79%
Реализирани леглодни	241 428	409 100	-167 672	-40,99%	270 000	89,42%
по програма НОИ	130 443	216 533	-86 090	-39,76%	160 000	81,53%
свободен прием	110 985	192 567	-81 582	-42,37%	110 000	100,90%
Медицински процедури	644 438	1 060 116	-415 678	-39,21%	754 400	85,42%
по програма НОИ	518 237	860 108	-341 871	-39,75%	640 000	80,97%
свободен прием	126 201	200 008	-73 807	-36,90%	114 400	110,32%



Почиващи брой лица към
31.12.2020 г.



Почиващи брой лица
към 31.12.2019 г.



Реализирани леглодни
към 31.12. 2020г.



Реализирани леглодни
към 31.12.2019 г.



През 2020 година са реализирани общо 241 428 леглодни, при среден престой 5,0 дни. Реализиран е спад на почиващите лица спрямо предходната година от 39.89 %. По програмата за осигурените лица са обслужени 13 076 лица, което е с 8 616 лица по-малко от тези през 2019 г., и са реализирани 130 443 легло дни, което е с 39.76 % по-малко от 2019 г.

Предизвикателство пред ръководството е в условията на пандемия да осигури добра заетост на балнеохотелите през цялата година, за което своевременно са разработени и промотирани нови пакети и лечебни програми.

По свободен прием, услугите на хотелите ни са ползвали 35 135 лица, което е с 23 382 лица по-малко от 2019 г. Реализирани са 110 985 леглодни по свободен прием, което е с 81 582 леглодни по-малко от реализираните леглодни през 2019 година.

Дружеството следва заложените политики за подобряване качеството на медицинското обслужване, изразяващо се в реновиране на медицинските центрове, подновяване на медицинската апаратура, съобразявайки се с пай-новите технологии и поддържане на квалифицирани специалисти с опит в областта на профилактиката и рехабилитацията. Медицинските услуги, предлагани от ПРО ЕАД, които са основни за дружество, са търсени както от осигурените лица, ползващи



Програмата на НОИ, така и от клиентите по програмите, разработени от дружеството. Реализираните медицински процедури през 2020 г. са 644 438 броя, което представлява намаление с 39.21 % спрямо 2019 година.

Данните показват, че от общо 241 428 леглодни, 54 % са реализирани чрез програмата за профилактика и рехабилитация на осигурените лица.

През 2020 година действието на Програмата за осигурени лица е с продължителност 214 дни, а през 2019 година – 209 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 2020 г. намалението на обслужените лица по програмата за осигурените лица на НОИ спрямо 2019 г. е с 8 616 лица, а намалението на реализираните леглодни по програмата за 2020 г. спрямо 2019 г. е с 86 090 бр. Реализираният спад се дължи на възникналата п световен мащаб пандемия от корона вирус (COVID-19) и обявените в страната ни противоепидемиологични мерки, съгласно Закон за мерките и действията по време на извънредно положение, обявено с решение на Народното събрание от 13 март 2020 г. и за преодоляване на последиците, както и от редица Решения на Министерски съвет и Заповеди на Министъра на здравеопазването.

През последните години ръководството осъществява 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 СПА 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 по 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 online платформи, с цел достигане до по-широк таргет 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 отдиш” ЕАД на международния и вътрешния пазар за балансопрофилактика се реализира благодарение на правилната



инвестиционна политика, заложена и одобрена от НС на НОИ, в четиригодишния план на дружеството. Предвижда се всички хотели да бъдат обновени, реновирани и енергийно ефективни. Подбирането и планирането на капиталовите инвестиции от мениджмънта в ПРО ЕАД дава възможност да се реализират сериозни предимства.

След десетгодишни съдебни спорове, ПРО ЕАД възстанови фактическото владение върху Почивен дом „Черноморка“, град Приморско. В същата година стартира реновирането на един от блоковете. През 2020 година се въведоха в експлоатация 196 нови легла в хотел Черноморка-град Приморско.

През периода 2014–2020 година бяха направени редица инвестиции:

- ♦ включващи изграждане на шестнадесет басейна – девет външни и седем вътрешни,

- ♦ пет модерни балнеологии с водолечение, сауна и парна баня,

- ♦ реализираха се дейности за повишаване на енергийната ефективност, като саниране на шест хотела и подмяна на отоплителни инсталации в два хотела за преминаване от дизелово гориво към компресирана газ,

които са предпоставка за по-високо качество на предоставяните услуги, разширяване на кръга на предоставяните услуги и постигане на висока удовлетвореност на клиентите.

През 2019 година стартира и първи етап от изграждането на хотел в апортирания имот в к. к. „Свети Константин и Елена“, град Варна.

Инвестициите за подобряване на материалната база позволяват на ПРО ЕАД да разполага с модерни бази, оборудвани със съвременни рехабилитационни и профилактични съоръжения. Това повишава и издига нивото на обслужване и дава възможност за използване на все по-големия капацитет на активите на ПРО ЕАД за изпълнение на основните му функции. Всички вложени инвестиции през последните 10 години превръщат балнеохотелите в съвременни балнео и спа центрове.

Реновирането на базите повишава конкурентоспособността на хотелите и допринася за добрия имидж на ПРО ЕАД като основен изпълнител на политиката за превенция на населението и подобряване на работоспособността и съответно качеството на живот на българските граждани и осигурени лица.



„ПРОФИЛАКТИКА, РЕХАБИЛИТАЦИЯ И ОТДИХ“ ЕАД

Динамика на средномесечната заетост в обектите на дружеството през 2020 г.

Обект	I 2020г.	II 2020г.	III 2020г.	IV 2020г.	V 2020г.	VI 2020г.	VII 2020г.	VIII 2020г.	IX 2020г.	X 2020г.	XI 2020г.	XII 2020г.	2020г.
1. "Дружба 1"	13,20%	14,50%	6,15%	0,00%	0,00%	7,50%	38,35%	47,85%	26,17%	18,31%	9,14%	3,02%	15,40%
2. "Дружба 2"	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%
3. "Калина"	42,06%	43,38%	11,87%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,77%	0,00%	4,50%	8,49%
4. "Констанция"	15,77%	23,99%	6,80%	0,00%	0,00%	10,50%	39,39%	71,87%	46,00%	22,47%	11,42%	11,59%	21,68%
5. "Велинград"	5,40%	9,02%	2,07%	0,00%	0,00%	24,99%	73,43%	85,02%	82,95%	52,37%	11,14%	6,66%	29,45%
6. "Стряна"	19,46%	23,37%	9,32%	0,00%	0,00%	25,47%	62,32%	80,65%	78,69%	59,31%	13,75%	0,84%	31,16%
7. "Тергана"	27,98%	32,41%	9,76%	0,00%	0,00%	20,17%	85,30%	100,38%	99,75%	90,11%	26,86%	1,24%	41,26%
8. "Роза"	25,32%	33,76%	11,31%	0,00%	0,00%	47,27%	81,59%	85,88%	81,05%	75,05%	43,56%	10,94%	41,42%
9. "Диана"	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%
10. "Св. Мина"	19,23%	18,86%	8,36%	0,00%	2,58%	50,31%	85,53%	107,02%	99,82%	63,35%	17,67%	4,27%	39,84%
11. "Св. Мина-2"	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	60,25%	90,59%	73,58%	56,05%	7,92%	30,36%	26,79%
12. "Жива вода"	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%
13. "Черноморка"	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	31,73%	72,56%	37,71%	1,24%	0,00%	0,00%	12,03%
14. "Тингява"	31,18%	28,51%	14,27%	0,00%	1,22%	36,07%	70,04%	99,89%	91,59%	72,08%	18,93%	13,31%	39,83%
15. "Тингява 2"	0,00%	0,00%	7,97%	0,00%	0,00%	0,00%	38,05%	68,60%	38,92%	2,66%	0,00%	0,00%	13,12%
16. "Здравец"	0,38%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	3,50%	9,07%	25,90%	10,68%	4,17%	0,42%	1,29%	4,71%
17. "Люлеци"	0,00%	7,01%	4,56%	0,00%	0,00%	7,66%	29,89%	44,30%	43,22%	15,78%	7,69%	3,01%	13,63%
18. "Павел баня"	46,63%	37,10%	8,74%	0,00%	2,17%	33,24%	56,73%	84,56%	82,83%	79,14%	31,92%	10,75%	39,53%
19. "Божур"	22,01%	21,61%	7,36%	0,00%	0,00%	13,75%	22,24%	48,76%	42,68%	51,30%	26,25%	10,11%	22,19%
20. "Загоре"	14,43%	21,93%	7,03%	0,00%	0,00%	4,97%	14,81%	37,06%	29,73%	10,03%	5,13%	9,65%	13,56%
Средна месечна заетост на "ПРО" ЕАД - 2020г.	21,80%	22,48%	7,12%	0,00%	0,65%		48,28%	70,44%	60,46%	45,57%	16,74%	7,42%	



„ПРОФИЛАКТИКА, РЕХАБИЛИТАЦИЯ И ОТДІХ“ ВЛД

Динамика на средномесечната заетост в обектите на дружеството през 2019 г.

Обект	I 2019г.	II 2019г.	III 2019г.	IV 2019г.	V 2019г.	VI 2019г.	VII 2019г.	VIII 2019г.	IX 2019г.	X 2019г.	XI 2019г.	XII 2019г.	2019г.
1. "Дружба 1"	8,69%	9,66%	15,36%	14,91%	20,94%	43,33%	54,72%	64,90%	42,31%	29,96%	14,04%	16,13%	28,06%
2. "Дружба 2"	1,47%	0,00%	0,84%	0,00%	4,28%	16,88%	26,51%	27,42%	0,72%	0,00%	0,00%	0,00%	6,59%
3. "Калина"	43,55%	36,21%	23,10%	3,93%	10,52%	5,13%	35,68%	63,81%	21,87%	7,10%	4,07%	14,32%	22,63%
4. "Констанция"	11,41%	17,81%	16,12%	19,66%	27,41%	39,78%	67,07%	89,36%	46,69%	28,05%	23,15%	37,66%	35,10%
5. "Велинград"	3,96%	3,48%	8,89%	28,35%	57,78%	85,28%	99,61%	90,51%	91,11%	75,11%	14,82%	15,18%	48,21%
6. "Стреля"	12,73%	17,88%	36,14%	36,69%	49,42%	84,39%	92,96%	90,43%	82,94%	71,60%	40,33%	23,00%	53,41%
7. "Гергана"	26,34%	34,85%	53,23%	55,33%	75,99%	104,31%	103,20%	105,40%	100,28%	91,34%	76,36%	38,60%	72,27%
8. "Роза"	28,81%	37,73%	41,35%	45,47%	62,33%	84,76%	89,24%	89,69%	87,02%	89,26%	52,51%	24,11%	61,96%
9. "Диана"	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,70%	10,72%	30,65%	28,19%	7,17%	0,00%	0,00%	0,00%	6,53%
10. "Св.Мина"	13,10%	18,38%	34,81%	44,44%	53,57%	89,69%	111,54%	109,95%	106,49%	94,34%	67,54%	22,34%	60,01%
11. "Св.Мина-2"	0,00%	0,00%	7,71%	36,71%	32,66%	71,67%	104,57%	112,90%	107,08%	94,40%	44,91%	0,00%	58,66%
12. "Жива вода"	0,00%	0,00%	2,90%	14,00%	9,05%	18,06%	25,70%	34,25%	40,83%	37,58%	20,56%	0,00%	16,89%
13. "Черноморка"	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%
14. "Тингява"	3,12%	16,59%	20,25%	27,59%	35,16%	65,56%	92,65%	102,26%	98,74%	71,29%	50,74%	37,24%	51,96%
15. "Тингява 2"	0,00%	0,00%	0,00%	3,73%	2,65%	36,86%	67,27%	94,34%	50,59%	5,31%	6,18%	5,98%	23,91%
16. "Здравец"	0,27%	0,05%	0,57%	7,89%	6,90%	21,62%	38,31%	54,82%	71,11%	7,53%	3,55%	3,38%	13,96%
17. "Люлици"	1,28%	4,52%	16,77%	20,91%	15,57%	30,58%	45,91%	80,19%	38,54%	14,24%	43,09%	18,40%	27,62%
18. "Павел баня"	43,64%	32,31%	32,75%	67,60%	74,17%	89,17%	95,54%	99,13%	94,13%	89,91%	59,98%	43,02%	68,69%
19. "Божур"	24,81%	21,08%	93,92%	83,22%	47,42%	89,35%	48,16%	54,72%	45,07%	46,25%	42,15%	36,05%	52,38%
20. "Загоре"	9,87%	16,07%	18,10%	28,40%	22,32%	21,87%	24,23%	47,58%	24,13%	20,74%	24,60%	24,35%	23,57%
Средна месечна заетост на "ПРО" ЕАД - 2019г.	17,94%	18,50%	26,33%	37,39%	41,77%		74,57%	83,54%	67,39%	56,64%	38,99%	26,18%	

Отчет на дейността към 31.12.2020 г. 61



“ПРОФИЛАКТИКА, РЕХАБИЛИТАЦИЯ И ОТДИХ” ЕАД

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

Средногодишната заетост за 2020 г. е 26.51 %, отчитаме този спад поради преустановяването на дейността на хотелите с въвеждане на извънредното положение, с решение на Народното събрание от 13-ти март 2020 до 31-ви май 2020, последвалото затваряне на ресторантите при втората вълна на Covid-19 в страната, със заповед на министъра на здравеопазването, считано от 27.11.2020 до 21.12.2020 година.

Реализираната добра заетост през активните месеци в хотелите на ПРО ЕАД е в резултат на усилията на дружество да увеличи търсенето, като гарантира качество на услугите, предлагани от поверените му хотели. В условията на пандемия са утвърдени специално разработени "Правила за работа в условията на Covid-19 за хотелите на ПРО ЕАД. Политиките по предоставяне на заучери и гъвкави условия за продажба на легловата база основно допринесоха за преодоляване на негативните последици от пандемичната обстановка в страната.

Организационно-правна форма на управление на дружеството

В съответствие със съдебната регистрация ПРО ЕАД е еднолично акционерно дружество. Дружеството е с едностепенна форма на управление – Съвет на директорите и Изпълнителен директор, а когато не е избран такъв от Прокурист. Прокуристът и Председателят на Съвета на директорите представляват дружеството заедно и поотделно.

Дружеството се състои от Централно управление и седем клопа: Клон Боровец, Клон Баня, Клон Бургас, Клон Вършец, Клон Габрово, Клон Павел баня и Клон Минерални бани.

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.

Капиталът на дружеството 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.

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. В дружеството е утвърдена структура на ЦУ, състояща се от 2 дирекции съответно с обща и специализирана компетенции и два самостоятелни отдела. Създаден бе отдел “Одит, оценка и контрол”, във връзка с изискванията на Закона за вътрешен одит в публичния сектор. Утвърдени са Статут на звеното за одит, функционална характеристика на отдела, длъжностните характеристики, стратегическия и годишния план за одит. Разработени бяха и утвърдени от Съвета на директорите функционалните характеристики на дирекциите и отделите в ЦУ. Започна изграждането и въвеждането на Системите за финансово управление и контрол в съответствие с изискванията на Закона за финансово управление и контрол в публичния сектор по различните пет компонента на системите за финансово управление и контрол със съответните инструкции, вътрешни правила, одитни пътеки и др.

Клонове на ПРО ЕАД

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

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



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 отдиш“ 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, подадената информация от клоновете сжмесечно се обединява и обобщава в Централно управление на „Профилактика, рехабилитация и отдиш“ ЕАД.

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.

През 2018 година е интегриран нов специализиран софтуер, предназначен за управление на хотел, ресторант и склад, собственост на ПРО ЕАД. Организацията на процесите по отчитане на приходи и разходи, връзка със счетоводен софтуер не е променена. Интегрираният софтуер изцяло отговаря на новите изисквания на Наредба Н-18/2016 и е одобрен и регистриран в НАП в предвидения от закона срок.

Финансовият отчет за 2020 г. е изготвен на база счетоводната информация, предоставена от ръководствата на клоновете, прехвърлена в базата данни на централно управление на ПРО ЕАД. Ръководствата на



“ПРОФИЛАКТИКА, РЕХАБИЛИТАЦИЯ И ОТДИХ” ЕАД

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

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 към 31.12.2020г

		31.12.2020	31.12.2019	изменение		План 2020	изпълнение към 31.12.2020 %
				стойност	процент		
A.	ПРИХОДИ	22 014	25 321	-3 307	-13%	18 292	120%
I	ПРИХОДИ ОТ ДЕЙНОСТТА	17 487	25 321	-7 834	-31%	18 292	93%
1	Приходи от хотелиерство	5 322	9 645	-4 323	-45%	5 316	100%
	нощувки ПРО	3 159	6 068	-2 899	-48%	2 674	119%
	нощувки НОИ	2 153	3 577	-1 424	-40%	2 642	81%
2	Приходи от храна	5 813	10 013	-4 200	-42%	6 644	87%
	храна ПРО	2 839	5 045	-2 206	-44%	2 974	95%
	храна НОИ	838	1 391	-553	-40%	1 028	82%
	доплащане НОИ	2 136	3 577	-1 441	-40%	2 642	81%
3	Приходи от мед. услуги	3 727	5 199	-1 472	-28%	3 389	110%
	мед. услуги ПРО	1 449	1 821	-372	-20%	875	166%
	мед. услуги НОИ	2 278	3 378	-1 100	-33%	2 514	91%
4	Приходи от допълн. услуги	545	464	81	17%	693	79%
5	Приходи от продажба ДМА	2 080	0	2 080	0%	2 000	104%
6	Приходи от Финансирания	4 527		4 527	0%	250	1811%
	Реализирани леглодни	241 428	409 100	-167 672	-41%	270 000	89%
	приходи за един леглоден	91	82	29	47%	68	135%
B	РАЗХОДИ	19 663	22 893	-3 230	-14%	16 194	121%
I	РАЗХОДИ ЗА ДЕЙНОСТТА	15 519	18 697	-3 178	-17%	11 968	130%
1	Разходи за материали	3 370	4 523	-1 153	-25%	2 654	127%
2	Разходи за външни услуги	2 321	2 639	-317	-12%	1 511	154%
3	Разходи за заплати	7 690	8 931	-1 241	-14%	6 202	124%
4	Разходи за ДСО	1 663	2 381	-718	-30%	1 454	114%
5	Други разходи	475	224	251	112%	137	347%
III	ОТЧЕТНА СТОЙНОСТ СТОКИ	2 510	4 196	-1 686	-40%	2 664	94%
IV	ОТЧЕТНА СТОЙНОСТ ДМА	1634	0	1634	0	1562	105%
	Реализирани леглодни	241 428	409 100	-167 672	-41%	270 000	89%
	себестойност за един леглоден	81	58	25	46%	80	136%
	ПЛЛДОА /ЕВИТДА/	2 351	2 428	-77	-3%	2 098	0
	Амортизации и обезценки	2 183	1 921	242	13%	1 800	120%
	ПЛЛД /ЕВИТ/	188	507	-319	-63%	298	-1
II	Финансови Приходи/Разходи	-46	-54	8	-15%	-33	139%
	ПЛД	142	453	-311	-69%	265	54%

Реализираните леглодни за 2020 г. са 241 428, което е 89 % изпълнение от заложените в плана за 2020 г. и със 167 672 леглодни по-



малко от реализираните за същия период през 2019 г. или отчитаме спад с 41 процента.

Отчетените приходи към 31.12.2020 г. са в размер на 22 014 х. лв., в които са включени 4 527 хил. лв. компенсация по мерките за запазване на заетостта на персонала по ПМС 151/2020 и РМС 429/2020. Приходите от дейност са в размер на 17 487 хил. лв., което е 96% изпълнение на плана за 2020 г. и със 7 834 хил. лв. по-малко от реализираните приходи през 2019 г. или отчитаме намаление с 31 %, което се дължи на няколко основни фактора:

- Намаление на приходите по всички основни направления – хотелство, ресторант и медицина в следствие на извънредната епидемична обстановка, свързана с covid 19.

- Въпреки че Програмата за осигурените лица продължи действието си до 31.12.2020 г., дружеството отчита спад в приходите по НОИ поради покъсния старт на Програмата във връзка с въведеното извънредно положение от 13.03.2020 г. и по-слабото търсене особено в четвъртото тримесечие на 2020 година, когато беше втората вълна на covid 19 и съответно по-строгите противоепидемични мерки, които бяха наложени в този период за дейността на заведенията за хранене.

В частта на разходите като обща абсолютна стойност дружеството отчита намаление спрямо 2019 г. в размер на 3 229 хил. лв. или спад с 14% спрямо предходната отчетна година. По отношение на разходите през 2020 година ръководството на дружеството заложи на строга финансова дисциплина и въвеждане на мерки за намалението им чрез анализ и предоговаряне на всички външни услуги, анализ и завишен контрол при разходването на материалните запаси, запазване заетостта на основния персонал и изпълнение на основните дейности с минимално използване на сезонен персонал.

Финансовият резултат преди данъци е печалба в размер на 142 000 лв.

1. Анализ по видове разходи

1.1 Разходи за материали

	към 31.12.2020	към 31.12.2019	изменение	
	хил. лв.	хил. лв.	стойност	%
Гориво	938	1 487	-549	-37%
Електроенергия	805	971	-166	-17%
ВъК	287	346	-59	-17%
Материали ресторант	224	348	-124	-36%
Материали медицина	192	247	-55	-22%
Материали хотели	820	983	-163	-17%



“ПРОФИЛАКТИКА, РЕХАБИЛИТАЦИЯ И ОТДИХ” ЕАД

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

Канцеларски	55	76	-21	-28%
Товари и офис консумативи	13	10	3	30%
Принтери и офис техника	3	8	-5	-63%
Резервни части автомобили	20	21	-1	-5%
Други	13	26	-13	-50%
Общо	3 370	4 523	-1 153	-25%

Най-голям дял в разходите за материали имат разходите за горива, електроенергия и ВиК, съответно 28 %, 24 % и 8 % или общо 60 % от общите разходи за материали, спрямо 33 %, 21 % и 8 % или общо 62 % през 2019 г. Освен в структурно отношение в тези пера се наблюдава намаление и в абсолютните стойности в размер на 38% спрямо 2019 година, което се дължи както на заниженото потребление в месеците с по-ниска запълняемост на хотелите, така и на предприетите и изпълнени мерки за енергийна ефективност, заложили в четиригодишната стратегия за периода 2018 – 2021 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. В края на 2019 година в най-големия енергиен консуматор КБЛХ „Павел Баня“ се поднови отоплителната инсталация, като се премина изцяло от дизелово гориво за отопление на компресирана газ. През 2020 година и в хотел „Тинтява“, гр. Вършец също се премина на компресирана газ за отопление. Усилията на ръководството на дружеството ще бъдат насочени към реализиране на предписанията по енергийна ефективност и в следващия четиригодишен период и постигане на ново намаление на тези разходи с до 20 %.

1.2 Разходи за външни услуги

	към 31.12.2020	към 31.12.2019	изменение	
	хил. лв.	хил. лв.	стойност	%
Наем	10	16	-6	-38%
Пощенски/куриерски	9	24	-15	-63%
Абонаментно поддържане	314	317	-3	-1%
Държавни такси	23	33	-10	-30%
Концесии минерална вода	126	124	2	2%
Телефони	120	131	-11	-8%
Трудова медицина	52	49	3	6%
Ремонт транспорт	23	39	-16	-41%
Текущи ремонти	99	56	43	77%



“ПРОФИЛАКТИКА, РЕХАБИЛИТАЦИЯ И ОТДИХ” ЕАД

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

Застраховки	107	84	23	27%
Данък сгради	141	135	6	4%
Такса смет	373	349	24	7%
Граждански договори	42	49	-7	-14%
Реклама	66	66	0	0%
Охрана	92	193	-101	-52%
Интернет	41	44	-3	-7%
Музикална програма	33	112	-79	-71%
Транспорт	98	154	-56	-36%
Такса услуги	124	153	-29	-1%
Прана	219	307	-88	-4%
Дезинфекция и дератизация	21	34	-13	-1%
Консултантски	73	41	32	1%
Правни	34	41	-7	-17%
Одит	21	21	0	0%
Актоерски доклад	12	1	11	0%
Обучения персонал	2	15	-13	0%
Участия, наем в изложения	3	14	-11	0%
Бяжково илукасо	3	4	-1	0%
Други	40	30	10	33%
Общо	2 321	2 637	-315	-12%

Най-голям относителен дял в разходите за външни услуги имат разходите за такса смет и данък сгради. През 2020 година ръководството на дружеството изпрати писма до всички общини с искане да бъдат редуцирани данък сгради и такса смет на хотелите за периодите, в които не са експлоатирани, но всичките с отказ. Следват разходите за абонаментно поддържане. В тях се включва абонаментната поддръжка на хардуера и на специализираните софтуери – резервационна, хотелска, ресторантьорска, 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 балнеологиите 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.

Извършените разходи за обучения през 2019 година са във връзка с обучение на помощния медицински персонал, както и със задължителни обучения на служителите, обработващи лични данни, във връзка с Регламент на ЕС 2016/679 (Общ регламент за защита на личните данни), в сила от 25.05.2018 г.



“ПРОФИЛАКТИКА, РЕХАБИЛИТАЦИЯ И ОТДИХ” ЕАД

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

1.2 Други разходи

	към		към	
	31.12.2020		31.12.2019	
	хил. лв.	хил. лв.	стойност	%
ЗКПО Данък социален	2	4	-2	-50%
Глоби и неустойки	3	6	-3	-50%
Отписани вземания по съдебни спорове	361	11	350	0%
Обществен дългосрочен инвестицион	150	0	150	100%
Командировки	31	88	-57	-65%
Работно облекло	20	60	-40	-67%
Представителни р-ди	5	6	-1	-17%
Карти за пътуване	12	20	-8	-40%
Брак	6	3	3	100%
Пътни	11	20	-9	-45%
Предпазна храна	5	5	0	0%
Други	19	1	18	1800%
Общо	625	224	401	179%

В баланса на дружеството се водят вземания по съдебни спорове, които включват вземания по платени местни данъци и такси за минали периоди на обект „Черноморка“, гр. Приморско. Във връзка с Решение V-139 от 02.02.2019г. по в.гр.д. 937/2016г. по описа на ОС Бургас, което установява собствеността на ПРО ЕАД върху ПД „Черноморка“ гр. Приморско и за по-голямата част от имота постановява осъждане на „Булгарконтрола“ ВООД да предаде владението на владения от него части от имота, дружеството отписва частта от тези вземания, за които е безспорно доказано, че са дължими от дружеството в качеството му на съдебно установен собственик на имота.

През 2018 година след решение на СД на ПРО ЕАД и във връзка с установена информация, че апортната вноска на ПРО ЕАД в „Евредика 2000“ АД, ЕИК 115571618, а именно Почивен дом „Евредика“ е продадена на публична продажба се извърши посещение на гр. Смолян за проверка на изпълнително дело №20138810400017 на ЧСИ Петко Мачкърски, рег. № 881, Район на действие ОС Смолян. След проверка на място в гр. Смолян се установи, че действително е налично посоченото по-горе изпълнително дело, по което вискател е „Българо-американска кредитна банка“ АД, а длъжници по изпълнителното дело са „Евро Тур-2000“ АД, „Еврострой-2000“ ВООД в несъстоятелност, „Евредика 2000“ АД, Димитър Георгиев Тапалилов и „ИДМ-94“. На втора публична продажба, проведена на



“ПРОФИЛАКТИКА, РЕХАБИЛИТАЦИЯ И ОТДИХ” ЕАД

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

19.05.2015г. е извършена публична продажба на апортна вноска на ПРО ЕАД в „Евредика 2000“ АД, а именно Почивен дом „Евредика“, представляващ поземлен имот с идентификатор 58517.102.12, ведно с разположения в поземлен имот хотелски комплекс, представляващ четириетажна сграда със застроена площ 2 885 кв.м, ведно с едноетажна сграда със застроена площ 19 кв.м, ведно с едноетажна сграда със застроена площ 8 кв.м и с предназначение хотел. С протокол от 20.05.2015г. за купувач е обявен „Българо-американска кредитна банка“ АД за сумата от 2 400 000,00 лева. На основание на тези събития дружеството отчита през 2020 година обезценка в размер на 150 хил. лв. на дългосрочната инвестиция в „Евредика-2000“ ЕООД.

1.4 Разходи за труд

	към		към		изменение	
	31.12.2020		31.12.2019			
	хил. лв.	хил. лв.	стойност	процент		
Залати	7 711	8 740	-1 029	-12%		
Социални осигуровки	1 450	1 677	-227	-14%		
Разходи за ваучери	203	556	-353	-63%		
Други социални разходи	10	138	-128	-93%		
Начисления за обезщетения след пенсиониране	127	145	-18	-12%		
Начисления за непотвърдени отпуски	-148	55	-203	-369%		
Общо	9 353	11 311	-1 958	-17%		

През 2020 г. Дружеството е осъществявало основната си дейност с 681 работници и служители средносписъчен състав или със 123 лица по-малко от средносписъчния състав за 2019 г. - 804 работници и служители средносписъчен състав. Това се дължи на по-малък брой назначени сезонни работници поради намаляване обема на работа в следствие covid кризата, като са използвани всички възможности за запазване на заетостта на постоянния персонал съгласно решенията на министерски съвет – ПМС 151/2020 и ПМС 429/2020.

В тази връзка са и отчетените по-малко разходи за възнаграждения. Отчита се намаление и на разходите за ваучери поради не достатъчна финансова възможност на дружеството да осигури ежемесечното им предоставяне. Отчетените приходи на един зает служител за 2020 г. са 25 678 лв., без приходи от финансираня, за 2019 г. приходите на един зает служител са 31 491 лв.



“ПРОФИЛАКТИКА, РЕХАБИЛИТАЦИЯ И ОТДИХ” ЕАД

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

През 2020 г. са начислени възнаграждения на Съвета на директорите и на Прокуриста в размер на 151 635 лв.

1.5 Разходи за амортизации и обезценки

През 2020 г. отчетените разходи за амортизации са в размер на 2 163 хил. лв. и представляват 10 % от общите разходи. Увеличението на дела на разходите за амортизации в общите разходи спрямо 2019 г. (7,7%) се дължи на намалението на абсолютната стойност общите разходи за 2020 г. спрямо 2019 г.

1.6. Финансови разходи

	към на		към на	
	31.12.2020		31.12.2019	
	изменение			
	хил. лв.	хил. лв.	стойност	процент
Приходи(разходи) по лихви – нетно	0	1	-1	0%
Банкови такси и комисионни	46	53	-7	-13%
Общо	46	54	-8	-15%

1.7. Отчетна стойност на стоките

	към на		към на	
	31.12.2020		31.12.2019	
	изменение			
	хил. лв.	хил. лв.	стойност	процент
Балансова стойност на продадените стоки	2510	4196	-1686	-40%
Балансова стойност на продадените ДМА	1634	0	1634	0
Отчетна стойност на продадените стоки	4 144	4 196	-52	-1%

В Балансова стойност на продадените стоки се отнася отчетната стойност на вложените продукти за реализираната в храненето готова продукция. Отчетеното понижение се дължи на съответстващото понижение на приходите от храна за същия период. През 2020 г. има реализирани продажби на три имота, одобрени от НС на НОИ, чиято балансова стойност е отнесена в Балансова стойност на продадени ДМА. Отчетната печлба от продажби на ДМА през 2020 година е в размер на 446 хил. лева.

2. Анализ на приходите по видове



“ПРОФИЛАКТИКА, РЕХАБИЛИТАЦИЯ И ОТЛИХ” ЕАД

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

През 2020 г. се отчита изпълнение на приходната част от 120 %. Това се дължи на получените приходи от финансирания, които в своята същност представляват компенсации за запазване на заетостта, по ПМС 151/2020 и РМС 429/2020 в размер на 4 527 хил. лв. Изпълнението на приходи от дейността, без да се отчита влиянието на приходите от финансирания за 2020 г. е 96%.

Изпълнение на приходите спрямо 2019 г.

- ◇ приходи от хотелиерство – намаление 45 %,
- ◇ приходи от храна - намаление 42 %,
- ◇ приходи от медицина – намаление 28 %,
- ◇ други приходи – увеличение 17 %.

Намалението на приходите се дължи на въведеното извънредно положение на 13.03.2020 година заради covid 19, когато със заповед на Министъра на туризма се забраняват всички туристически пътувания в страната. През месец ноември и декември в следствие на въведените противоепидемични мерки и със заповед на министъра на здравеопазването се преустановява дейността на всички заведения за хранене, включително и тези в местата за настаняване. В тази сложна ситуация, предизвикана от covid кризата, дружеството реализира спад на приходите от дейност с 31%.

Изпълнение на приходите по Програмата за осигурени лица на НОИ спрямо плана за 2020

- ◇ приходи от хотелиерство НОИ – изпълнение на плана 81 %,
- ◇ приходи от храна - изпълнение на плана 82 %,
- ◇ приходи от медицина - изпълнение на плана 91 %.

Изпълнение на приходите по Програмата за осигурени лица на НОИ спрямо 2019 г.

- ◇ приходи от хотелиерство НОИ – намаление 40 %,
- ◇ приходи от храна – намаление 40 %,
- ◇ приходи от медицина – намаление 33 %.

- Намалението на приходите по програмата за осигурени лица на НОИ е резултат от една страна от по-късното ѝ начало (месец юни 2020 г.) и от друга на значително по-малкия брой лица (намаление с 8 616 души), ползвали Програмата за профилактика и рехабилитация, в резултат от ограничителните мерки, наложени от правителството за преодоляването на Covid кризата.

Дружеството през 2020 г. извършва дейностите по профилактика и рехабилитация на правомощите лица по програмата на НОИ в конкуренция



“ПРОФИЛАКТИКА, РЕХАБИЛИТАЦИЯ И ОТДИХ” ЕАД

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

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:

- ♦ обновени и 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 облика и визията на хотелските комплекси,

- ♦ изключително стриктно и отговорно прилагане на всички предвидени мерки за предпазване от ковид, съгласно указанията на компетентните органи, включени в 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 и намалено текучество.

- ♦ 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.

Приходи по произход

31.12.2020г



• Приходи НОИ • Приходи население

31.12.2019г

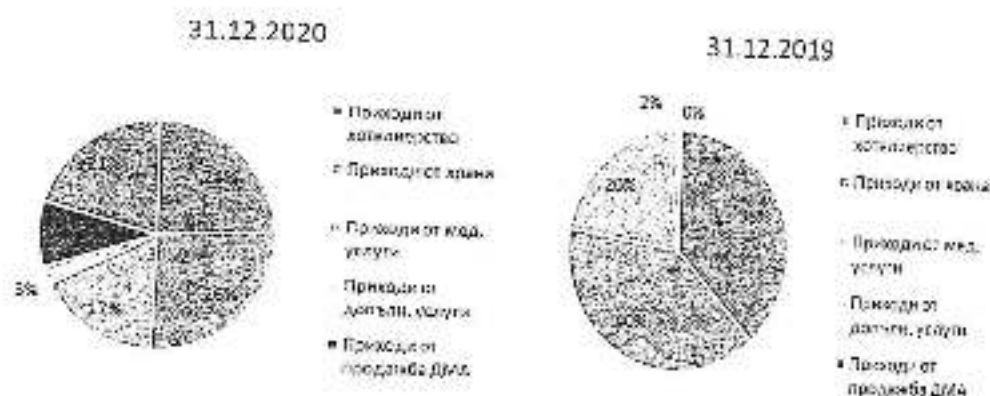


• Приходи НОИ • Приходи население

Към 31.12.2020 г. дела на приходите от свободен прием намалява с 3% спрямо същия период на 2019 г. и се изравнява с дела на приходите по Програмата за осигурени лица на НОИ.



Структура на приходите от дейността

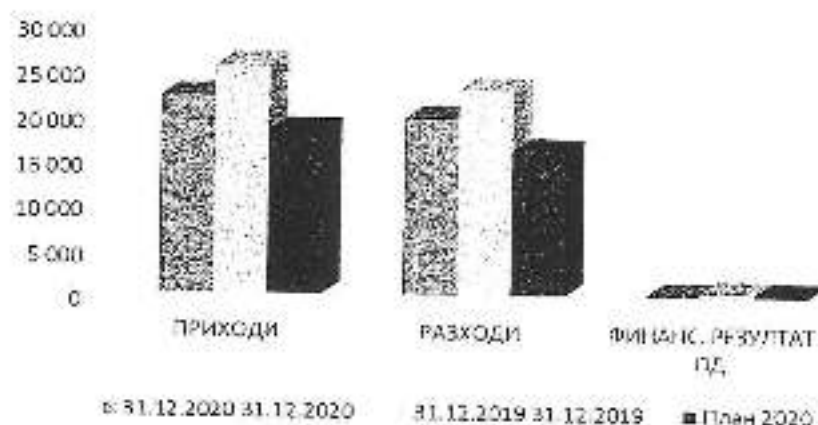


В структурно отношение през 2020 г. се наблюдават значителни промени спрямо структурата през 2019 г., които се дължат на приходите от финансираня, реализирани от компенсация по ПМС 151/2020 г. и РМС 429/2020 г. и приходите от продажби на ДМА.

3. Финансово икономическо състояние

Финансовият резултат преди данъци към 31.12.2020 г. е печалба в размер на 142 000 лева.

Анализ приходи, разходи, финансов резултат



Намалението на приходите както като абсолютна величина, така и по програмата за осигурени лица на НОИ, е резултат от една страна на по-късното ѝ начало (месец юни 2020 г.) и от друга на значително по-малкия



брой лица (намаление с 8 616 души), ползвали Програмата за профилактика и рехабилитация, в резултат от ограничителните мерки за преодоляването на Covid кризата. През 2020 г. ПРО ЕАД проведе проактивна политика за компенсация на намалението на приходите в резултат на наложените ограничителните мерки във връзка с преодоляването на медицинската криза, а именно:

◊ Предприеха се действия за включване на дружеството в обектите, предоставящи услуги за заетите на така наречената „първа линия“ в борбата с корона вируса – лекари, медицински, не медицински специалисти и други, на които се предоставят ваучери за настаняване на стойност 210 лева за сметка на държавния бюджет.

◊ И през трудната 2020 г. се запази положителната тенденция за обезпечаване на дейността на дружеството чрез стимулиране на приходите от свободен прием, посредством изготвяне на атрактивни краткосрочни и дългосрочни лечебни и релаксирани пакети.

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

◊ В някои от хотелите се предостави възможност за настаняване на чуждестранни лица под карантина.

Запазването на относителната финансова стабилност на дружеството се дължи от една страна на строгата финансова дисциплина спрямо разходите през 2020 г. и от друга на получените компенсация за запазване на заетостта по ПМС 151/2020 г. и РМС 429/2020 г.

4. АНАЛИЗ НА ФОРМИРАНЕТО НА РЕЗУЛТАТА ОТ ДЕЙНОСТТА ПО КЛОНОВЕ

4.1. Клон БАНЯ

Основната дейност на клон Баня през 2020 година се осъществява чрез три хотела – БХ „Стряма“ в гр. Баня, БХ „Гергана“ в гр. Хисаря, БХ „Роза“ в гр. Стрелча, които се намират на територията на три общини – Хисаря, Карлово, Стрелча.

Обектите на клон Баня са предпочитана дестинация от много туристи, което се дължи на географското разположение на населените места на трите печелившо работещи хотела: БХ Гергана – град Хисаря, БХ Стряма – град Баня и БХ Роза – град Стрелча. Градовете са признати български курорти, с естествени минерални извори с отлично качество и лечебни свойства на водата, с богато наследство от културно-исторически забележителности и в близост до тях. Подобрената материална база, ново изградената модерна балнеология в БХ Стряма и БХ Роза, минералните басейни закрити и открити в трите хотела, развлекателните програми, организирани за гостите на хотелите, богатия асортимент от допълнителни услуги, професионално



“ПРОФИЛАКТИКА, РЕХАБИЛИТАЦИЯ И ОТДИХ” ЕАД

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

обслужване и строгата дисциплина при спазване на противоепидемичните мерки в местата за настаняване са в основата на подобрените показатели на клона в свободния прием през изминалите няколко години.

Основните цели и задачи на клона за 2020 г. бяха свързани с повишаване качеството на предлаганите услуги в хотелите, гарантиране на сигурност за почиващите по отношение спазването на изискванията на здравните власти за мерките, свързани с ковид кризата и подобряване на материално-техническата база.

Анализ на Разходи, Приходи, Финансов резултат към 31.12.2020г

		31.12.2020	31.12.2019	изменение	
				стойност	процент
A.	ПРИХОДИ	5 013	5 842	-829	-14%
I	ПРИХОДИ ОТ ДЕЙНОСТТА	4 080	5 842	-1 762	-30%
1	Приходи от хотелиерство	1 334	2 395	-1 061	-44%
	хотелиерство ПРО	768	1 500	-732	-49%
	хотелиерство НОИ	566	895	-329	-37%
2	Приходи от храна	1 415	2 371	-956	-40%
	храна ПРО	630	1 129	-499	-44%
	храна НОИ	220	348	-128	-37%
	доплащане НОИ	565	894	-329	-37%
3	Приходи от мед. услуги	814	1 041	-227	-22%
	мед. услуги ПРО	282	195	87	45%
	мед. услуги НОИ	532	846	-314	-37%
4	Приходи от допълн. услуги	27	35	-8	-23%
5	Приходи от продажба ДМА	490	0	490	0%
6	Приходи от Финансирания	933	0	933	0%
	Реализирани леглодни	55 733	74 581	-18 848	-25%
	приходи за един леглоден	90	78	12	15%
B	РАЗХОДИ	3 797	4 768	-971	-20%
I	РАЗХОДИ ЗА ДЕЙНОСТТА	2 971	3 781	-810	-21%
1	Разходи за материали	754	1 060	-306	-29%
2	Разходи за външни услуги	386	446	-60	-13%
3	Разходи за заплати	1 455	1 737	-282	-16%
4	Разходи за ДОО	334	499	-165	-33%
5	Други разходи	42	39	3	8%
III	ОТЧЕТНА СТОЙНОСТ СТОКИ	584	987	-393	-40%
IV	ОТЧЕТНА СТОЙНОСТ ДМА	232	0	232	0
	Реализирани леглодни	55 733	74 581	-18 848	-25%
	себестойност за един леглоден	51	64	-13	-20%
	ППЛДОА /EBITDA/	1 216	1 074	142	13%
	Амортизации и обезценки	388	374	14	4%
	ППЛД /EBIT/	828	700	128	18%
II	Финансови Приходи/Разходи	-12	-14	2	-14%



“ПРОФИЛАКТИКА, РЕХАБИЛИТАЦИЯ И ОТДИХ” ЕАД

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

ФИНАНС. РЕЗУЛТАТ ПД	816	688	130	19%
---------------------	-----	-----	-----	-----

Финансовият резултат към 31.12.2020 г. е печалба в размер на 816 хил. лв., което е със 130 хил. лв. ръст спрямо 2019 г.

4.2. Клон Боровец

През отчетният период клон Боровец е изпълнявал дейността си с 567 легла в експлоатация в следните работещи обекти:

1. БХ „Дружба 1“ гр. Баня - силните страни са близостта до София за развитие на свободния прием, минералната вода и климата на курорта, изградното водолечение и външен басейн в БХ „Дружба 1“. Слабите страни са липсата на квалифициран персонал, дължаща се на силната конкуренция в курорта.

2. Хотел „Калина“ к.к. Боровец – силните страни са, че хотелът се намира в националния курорт Боровец, тих, уютен хотел, намиращ се в тихата част на курорта, слабите страни са силната конкуренция и трудността при намиране на квалифициран персонал.

3. БХ „Велинград“ гр. Велинград – силни страни - намиращ се в спа центъра на Балканите, минерални води с изяви качества, търсен курорт, доказан в годините, непрекъснато подобряване на материалната база, водеща до високи постижения при обслужването на клиентите.

4. БХ „Констанция“ вили Костенец – силните страни на курорта са климат, минерални води, коренно промененият облик на обекта, изграден външен и вътрешен минерален басейн, модерна балнеологична база, основни ремонти на хотелската част. Слабите страни на обекта са липсата на персонал.

Анализ на Разходи, Приходи, Финансов резултат към 31.12.2020г

		31.12.2020	31.12.2019	изменение	
				стойност	процент
A.	ПРИХОДИ	5 142	4 531	611	13%
I	ПРИХОДИ ОТ ДЕЙНОСТТА	4 201	4 531	-330	-7%
1	Приходи от хотелиерство	969	1 699	-730	-43%
	хотелиерство ПРО	584	1 020	-436	-43%
	хотелиерство НОИ	385	679	-294	-43%
2	Приходи от храна	1 082	1 916	-834	-44%
	храна ПРО	548	971	-423	-44%
	храна НОИ	150	264	-114	-43%
	доплащане НОИ	384	681	-297	-44%
3	Приходи от мед. Услуги	568	894	-326	-36%
	мед. услуги ПРО	190	229	-39	-17%
	мед. услуги НОИ	378	665	-287	-43%



“ПРОФИЛАКТИКА, РЕХАБИЛИТАЦИЯ И ОТДИХ” ЕАД

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

4	Приходи от допълн. услуги	19	22	-3	-14%
5	Приходи от продажба ДМА	1 563	0	1 563	0%
6	Приходи от Финансирания	941	0	941	0%
	Реализирани леглодни	43 591	74 581	-30 990	-42%
	приходи за един леглоден	118	61	57	94%
Б	РАЗХОДИ	4 654	4 395	259	6%
I	РАЗХОДИ ЗА ДЕЙНОСТТА	2 770	3 548	-778	-22%
1	Разходи за материали	560	684	-124	-18%
2	Разходи за външни услуги	315	402	-87	-22%
3	Разходи за заплати	1 525	1 674	-349	-19%
4	Разходи за ДСО	347	551	-204	-37%
5	Други разходи	23	37	-14	-38%
III	ОТЧЕТНА СТОЙНОСТ СТОКИ	494	847	-353	-42%
IV	ОТЧЕТНА СТОЙНОСТ ДМА	1390	0	1390	0
	Реализирани леглодни	43 591	74 581	-30 990	-42%
	себестойност за един леглоден	107	58	45	81%
	ППЛДОА /ЕВИТРА/	488	136	352	259%
	Амортизации и обезценки	430	483	-53	-11%
	ППЛД /ЕВИТ/	58	-347	405	-117%
II	Финансови Приходи/Разходи	-8	-10	2	-20%
	ФИНАНС. РЕЗУЛТАТ ПД	50	-357	407	-114%

В тази фактическа обстановка, повлияна от ограничителните мерки във връзка с covid 19, са реализирани 47 591 леглодни за 2020 г., които са с 30 990 леглодни по-малко от реализираните през 2019 г.

Ръководството на клона компенсира намалението в приходите с реализиране на програми за ограничаване на разходите като се взе решение през летния сезон да не се експлоатира хотел Калина, кк Боровец, а персонала да се използва в другите обекти, като по този начин се обезпечи дейността на останалите хотели, без да се назначава сезонен персонал.

Финансовият резултат е печалба в размер на 50 хил. лв.

4.3. Клон Бургас

ПРО ЕАД кюп Бургас експлоатира 3 целогодишно работещи обекта – БХ “Свети Мина” и ПС “Свети Мина - 2” – Бургаски минерални бани, и един сезонен: хотел “Черноморка” – гр. Приморско.

Бургаски минерални бани се намират на 15 км. северозападно от втория по големина черноморски пристанищен град Бургас. Курортът е крайморски с континентално влияние.

Приморско е разположен на полуостров, владен в Черно море между лагуната-залив Стамболово и Дяволския залив, в подножието на странджанските върхове. Тук се намира втората по дължина плажна ивица по българското Черноморие.



“ПРОФИЛАКТИКА, РЕХАБИЛИТАЦИЯ И ОТДИХ” ЕАД

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

Анализ на Разходи, Приходи, Финансов резултат към 31.12.2020г

		31.12.2020	31.12.2019	изменение	
				стойност	процент
A.	ПРИХОДИ	2 343	2 728	-385	-14%
I	ПРИХОДИ ОТ ДЕЙНОСТТА	1 796	2 728	-933	-34%
1	Приходи от хотелиерство	658	1 130	-474	-42%
	хотелиерство ПРО	329	682	-353	-52%
	хотелиерство НОИ	327	448	-121	-27%
2	Приходи от храна	683	1 071	-388	-36%
	храна ПРО	230	449	-219	-49%
	храна НОИ	127	174	-47	-27%
	доплащане НОИ	326	448	-122	-27%
3	Приходи от мед. услуги	435	482	-57	-12%
	мед. услуги ПРО	143	85	58	68%
	мед. услуги НОИ	292	407	-115	-28%
4	Приходи от допълн. услуги	21	35	-14	-40%
5	Приходи от продажба ДМА	0	0	0	0%
6	Приходи от Финансирания	548	0	548	100%
	Реализирани леглодни	32 791	47 591	-14 800	-31%
	приходи за един леглоден	71	57	14	25%
B	РАЗХОДИ	1 802	2 241	-339	-15%
I	РАЗХОДИ ЗА ДЕЙНОСТТА	1 639	1 829	-190	-10%
1	Разходи за материали	312	326	-14	-4%
2	Разходи за външни услуги	200	245	-45	-18%
3	Разходи за заплати	920	983	-63	-6%
4	Разходи за ДОО	193	263	-70	-27%
5	Други разходи	14	12	2	17%
III	ОТЧЕТНА СТОЙНОСТ СТОКИ	283	412	-149	-36%
IV	ОТЧЕТНА СТОЙНОСТ ДМА	0	0	0	0
	Реализирани леглодни	32 791	47 591	-14 800	-31%
	себестойност за един леглоден	58	47	11	23%
	ППЛДОА /ЕВИТДА/	441	487	-46	-9%
	Амортизации и обезценки	180	139	41	29%
	ППЛД /ЕВИТ/	261	348	-87	-25%
II	Финансови Приходи/Разходи	-5	-7	2	-28%
	ФИНАНС. РЕЗУЛТАТ ПД	258	341	-85	-25%

През периода са реализирани 32 791 леглодни, спрямо 47 591 леглодни за същия период на 2019 г. Отчетеното намаление на количествените показатели се дължи основно на намаленото търсене на морските курорти, повлияно от covid кризата.

През 2020 година бяха пуснати в експлоатация нови 192 легла, съставляващи един от трите блока в хотел „Черноморка“, гр. Приморско.



Благодарение на направените инвестиции и усилията на ръководството на клон Бургас в реализирането на успешен летен сезон в обновената база се компенсира част от негативния ефект на наложените противоепидемични мерки. В резултат на това клон Бургас приключва финансовата 2020 година с печалба в размер на 256 хил. лева.

4.4. Клон Вършец

ПРО ЕАД-клон Вършец стопанисва 3 хотела – БХ „Тинтява“, гр. Вършец, хотел „Тинтява 2“, гр. Вършец и хотел „Здравец“, гр. Тетевен.

Анализ на Разходи, Приходи, Финансов резултат към 31.12.2020г

		31.12.2020	31.12.2019	Изменение	
				стойност	процент
A.	ПРИХОДИ	1 369	1 625	-256	-16%
I	ПРИХОДИ ОТ ДЕЙНОСТТА	1 042	1 625	-583	-36%
1	Приходи от хотелиерство	403	628	-225	-36%
	хотелиерство ПРО	273	415	-142	-34%
	хотелиерство НОИ	130	213	-83	-39%
2	Приходи от храна	435	703	-268	-38%
	храна ПРО	255	408	-152	-37%
	храна НОИ	50	83	-33	-40%
	доплащане НОИ	129	212	-83	-39%
3	Приходи от мед. услуги	191	258	-67	-26%
	мед. услуги ПРО	64	50	14	28%
	мед. услуги НОИ	127	208	-81	-39%
4	Приходи от допълн. услуги	13	36	-23	-64%
5	Приходи от продажба ДМА	0	0	0	0%
6	Приходи от Финансирания	327	0		
	Реализирани леглодни	17 235	27 248	-10 013	-37%
	приходи за един леглоден	79	60	20	33%
B	РАЗХОДИ	1 179	1 486	-307	-21%
I	РАЗХОДИ ЗА ДЕЙНОСТТА	976	1 181	-205	-17%
1	Разходи за материали	202	289	-87	-30%
2	Разходи за външни услуги	139	147	-8	-5%
3	Разходи за заплати	518	574	-56	-10%
4	Разходи за ДОО	117	167	-50	-30%
5	Други разходи	2	4	-2	-50%
III	ОТЧЕТНА СТОЙНОСТ СТОКИ	203	305	-102	-33%
IV	ОТЧЕТНА СТОЙНОСТ ДМА	0	0	0	0
	Реализирани леглодни	17 235	27 248	-10 013	-37%
	себестойност за един леглоден	68	55	14	25%
	ППЛДОА /EBITDA/	190	139	51	37%
	Амортизации и обезценки	157	152	5	3%
	ППЛД /EBIT/	33	-13	46	-354%



“ПРОФИЛАКТИКА, РЕХАБИЛИТАЦИЯ И ОТДИХ” ЕАД

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

II	Финансови Приходи/Разходи	-2	-2	0	0%
	ФИНАНС. РЕЗУЛТАТ ПД	31	-15	46	-307%

В клон Вършец се наблюдава намаление на реализираните леглодни през 2020 г. спрямо тези за предходната отчетна година с 10 013 броя. Освен на covid кризата, намалението на приходите е и резултат от недостатъчната заетост поради амортизираната материална база и необходимостта от реновирането ѝ. През 2019 година приключи изграждането на външен басейн в БХ „Тинтява“, гр. Вършец, с което значително се увеличи търсенето на предлаганите от тях услуги и през 2020 година заетостта на хотелът е 39,83%, което е над средната заетост за дружеството.

Клон Вършец среща затруднения в експлоатирането на хотел „Тинтява 2“, гр. Вършец и на хотел „Здравец“, гр. Тетевен.

„Тинтява 2“ е реновирана през 2003 година по проект „Красива България“. Но липсата на балнеология, медицински център, басейн, както и отдалечеността от „Тинтява 1“, където се извършват основните балнеологични и терапевтични процедури, предполага ясно изразена сезонност, слабо търсене и съответна ниска запълняемост, която за 2020 г. е 13,12 %. Ръководството на клона счита, че след изграждането на вътрешен басейн в хотел „Тинтява 1“, търсенето на предлаганите от двата хотела във Вършец услуги значително ще се увеличи, което ще доведе до по-добри резултати през следващите години.

Хотел „Здравец“, гр. Тетевен отчита през последните години ясно изразена сезонност на работа и ниска запълняемост, която през 2020 г. е 4,71 %. Това се дължи на липсата на минерална вода, вътрешен басейн и балнеология. Невъзможността за предлагане на водни процедури с минерална вода значително намалява търсенето на хотела.

Финансовият резултат на клона е печалба в размер на 31 хил. лева.

5. Клон Габрово

През 2020 година клон Габрово осъществява своята дейност чрез балнеохотел „Люляци“, който се намира в курорта „Люляци“, отстоящ от Габрово на 15 км. Обектът е изграден в предпланинската, централна част на Стара планина на 840 м надморска височина. Географското разположение на комплекса, чистият въздух, силното и продължително слънце греене, гористата местност, изворната планинска вода, отдалечеността от магистрални пътища и липсата на шум го правят предпочитан от клиентите за климатолечение и климатопрофилактика при заболявания на дихателната система, периферна и централна нервна система и опорно-двигателен апарат.

Анализ на Разходи, Приходи, Финансов резултат към 31.12.2020г



“ПРОФИЛАКТИКА, РЕХАБИЛИТАЦИЯ И ОТДИХ” ЕАД

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

		31.12.2020	31.12.2019	изменения	
				стойност	процент
A.	ПРИХОДИ	785	698	97	14%
I	ПРИХОДИ ОТ ДЕЙНОСТТА	582	698	-106	-15%
1	Приходи от хотелиерство	154	303	-149	-49%
	хотелиерство ПРО	128	243	-115	-47%
	хотелиерство НОИ	26	60	-34	-57%
2	Приходи от храна	162	317	-155	-49%
	храна ПРО	127	234	-107	-46%
	храна НОИ	10	23	-13	-57%
	доплащане НОИ	25	60	-35	-58%
3	Приходи от мед. Услуги	31	71	-40	-56%
	мед. услуги ПРО	5	10	-5	-50%
	мед. услуги НОИ	26	61	-35	-57%
4	Приходи от допълн. Услуги	218	7	211	3014%
5	Приходи от продажба ДМА	27	0	27	0%
6	Приходи от Финансирания	203	0		
	Реализирани леглодни	6 034	12 200	-6 166	-51%
	приходи за един леглоден	132	57	75	130%
B	РАЗХОДИ	832	877	-45	-5%
I	РАЗХОДИ ЗА ДЕЙНОСТТА	713	748	-35	-5%
1	Разходи за материали	182	228	-46	-20%
2	Разходи за външни услуги	67	74	-7	-9%
3	Разходи за заплати	378	344	32	9%
4	Разходи за ДОО	87	97	-10	-10%
5	Други разходи	1	5	-4	-80%
III	ОТЧЕТНА СТОЙНОСТ СТОКИ	107	129	-22	-17%
IV	ОТЧЕТНА СТОЙНОСТ ДМА	12	0	12	0
	Реализирани леглодни	6 034	12 200	-6 166	-51%
	себестойност за един леглоден	136	72	66	92%
	ППЛДОА /ЕВИТРА/	-37	-179	142	-79%
	Амортизации и обезценки	85	94	-9	-10%
	ППЛД /ЕВИТ/	-122	-273	151	-55%
II	Финансови Приходи/Разходи	-1	-1	0	0%
	ФИНАНС. РЕЗУЛТАТ ПД	-123	-274	151	-55%

Общата заетост на обекта през 2020 г. е 14 %, срещу 28 % през 2019 г.

Основните клиенти, които формират заетостта на обекта са от свободен прием. Балнеохотел „Люляци“ е с ясно изразена сезонност на търсенето и постига най-високата си заетост през месеците юли, август и септември.

През месеците май и юни 2020 година, за да се компенсират намалените приходи, причинени от covid кризата, балнеохотел „Люляци“ бе предоставен на работници от Италия и Испания да изкарат задължителната



“ПРОФИЛАКТИКА, РЕХАБИЛИТАЦИЯ И ОТДИХ” ЕАД

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

14 дневна карантина. В резултат на реализираните допълнителни приходи клон Габрово отчита през 2020 година намаление на загубата със 151 хил. лева.

Въпреки добрата материална база, чудесната природа, добрият персонал, организирането на развлечения – екскурзии, пешеходни маршрути, музикални програми, отсъствието на минерална вода, отдалечеността от населеното място и липсата на редовен транспорт прави хотела по-малко предпочитан за дълъг престой.

През 2021 година клон Габрово ще продължи да обновява материалната база на БХ „Люляци“, използвайки доброто географско разположение, подходящите природни дадености и качествено обслужване, за да повиши заетостта и финансовите резултати.

4.6. Клон Павел Баня

Анализ на Разходи, Приходи, Финансов резултат към 31.12.2020г

		31.12.20	31.12.19	изменение	
				стойност	процент
A	ПРИХОДИ	5820	8246	-2426	-29%
I	ПРИХОДИ ОТ ДЕЙНОСТТА	4980	8246	-3366	-41%
1	Приходи от хотелиерство	1533	2938	-1405	-48%
	хотелиерство ПРО	891	1776	-885	-50%
	хотелиерство НОИ	642	1162	-520	-45%
2	Приходи от храна	1685	3003	-1318	-44%
	храна ПРО	800	1389	-589	-42%
	храна НОИ	251	452	-201	-44%
	доставяне НОИ	634	1162	-528	-45%
3	Приходи от мед. услуги	1509	2152	-643	-30%
	мед. услуги ПРО	660	1075	-415	-39%
	мед. услуги НОИ	849	1077	-228	-21%
4	Приходи от допълн. услуги	153	153	0	0%
5	Приходи от продажба ДМА	0	0	0	0%
6	Приходи от Финансирания	940	0	940	100%
	Реализирани логодни	71804	124613	-52709	-42%
	приходи за един логоден	81	66	15	22%
B	РАЗХОДИ	4094	5811	-1717	-30%
I	РАЗХОДИ ЗА ДЕЙНОСТТА	3397	4569	-1172	-26%
1	Разходи за материали	1035	1410	-375	-27%
2	Разходи за външни услуги	479	703	-224	-32%
3	Разходи за заплати	1535	1943	-408	-21%
4	Разходи за ДОО	344	488	-144	-30%
5	Други разходи	4	25	-21	-84%



III	ОТЧЕТНА СТОЙНОСТ СТОКИ	697	1242	-545	-44%
IV	ОТЧЕТНА СТОЙНОСТ ДМА	0	0	0	0
	Реализирани леглодни	71904	124613	-52709	-42%
	себестойност за един леглоден	57	47	10	22%
	ППЛДОА /ЕВИТДА/	1726	2435	-709	-29%
	Амортизации и обезценки	432	386	46	12%
	ППЛД /ЕВИТ/	1294	2049	-755	-37%
II	Финансови Приходи/Разходи	-10	-13	3	-23%
	ФИНАНС. РЕЗУЛТАТ ПД	1284	2036	-752	-37%

Признат с лечебните свойства на минералната вода и отличната работа на медицинския център, хотелът е една от най-търсените и предпочитани дестинации за извършване на лечебни програми както от ползващите Програмата за осигурени лица, така и от свободния контингент клиенти. Covid кризата през 2020 година повлия в най-голяма степен на резултатите от дейността на големите и търсени обекти на ПРО ЕАД. В следствие на противоепидемичните мерки, наложени от правителството за ограничаване разпространението на covid 19, реализираните леглодни за 2020 г. са 71 904, което е с 52 709 леглодни по-малко от реализираните през 2019 г. или с над с 42%

За да се компенсира намалението на приходите, ръководството на дружеството предприе редица мерки за ограничаване на разходите и постигане на положителен финансов резултат:

◊ В края на 2020 година се реализира важна за комплекса инвестиция в изпълнение на плана за енергийна ефективност, а именно подмяна на отоплителната инсталация и преминаване изцяло от дизелово гориво на компресирана газ за отопление,

◊ Ограничи се в максимална степен наемаето на сезонни бройки, като се направиха необходимите усилия за запазването на постоянния персонал,

◊ Анализираха се и се предоговориха всички договори за външни услуги.

Благодарение на реализираните мерки за намаляване на разходите по всички пера, клон Павел Баня отчита финансови резултат към 31.12.2020 г. печалба в размер на 1 284 хил. лв.

4.6. Клон Минерални бани

Пускането в експлоатация през 2016 г. на хотел „Божур“, Хасковски минерални бани и извършеното реновиране през 2017 г. и 2018 г. на хотел „Загоре“, Старозагорски минерални бани даде възможност за ефективното заработване на клон Минерални бани.



Анализ на Разходи, Приходи, Финансов резултат към 31.12.2020г

		31.12.2020	31.12.2019	Изменение	
				стойност	процент
A.	ПРИХОДИ	1 136	1 502	-366	-24%
I	ПРИХОДИ ОТ ДЕЙНОСТТА	815	1 502	-687	-46%
1	Приходи от хотелиерство	273	552	-279	-51%
	хотелиерство ПРО	196	432	-236	-55%
	хотелиерство НОИ	77	120	-43	-36%
2	Приходи от храна	351	632	-281	-44%
	храна ПРО	248	465	-217	-47%
	храна НОИ	30	47	-17	-36%
	доплащане НОИ	72	120	-47	-39%
3	Приходи от мед. услуги	179	281	-112	-38%
	мед. услуги ПРО	105	177	-72	-41%
	мед. услуги НОИ	74	114	-40	-35%
4	Приходи от допълн. услуги	12	27	-15	-56%
5	Приходи от продажба ДМА	0	0	0	0%
6	Приходи от Финансирания	321	0		
	Реализирани леглодни	14 140	30 209	-16 069	-53%
	приходи за един леглоден	80	50	31	62%
B	РАЗХОДИ	1 291	1 818	-525	-29%
I	РАЗХОДИ ЗА ДЕЙНОСТТА	1 139	1 542	-403	-26%
1	Разходи за материали	271	453	-182	-40%
2	Разходи за външни услуги	217	252	-35	-14%
3	Разходи за заплати	525	653	-128	-20%
4	Разходи за ДОО	118	166	-48	-29%
5	Други разходи	9	18	-10	-56%
III	ОТЧЕТНА СТОЙНОСТ СТОКИ	152	274	-122	-45%
IV	ОТЧЕТНА СТОЙНОСТ ДМА	0	0	0	0
	Реализирани леглодни	14 140	30 209	-16 069	-53%
	себестойност за един леглоден	91	60	31	52%
	ППЛДОА /ЕВИТДА/	-155	-314	159	-51%
	Амортизации и обезценки	161	154	7	5%
	ППЛД /ЕВИТ/	-316	-468	152	-32%
II	Финансови Приходи/Разходи	-2	-2	0	0%
	ФИНАНС. РЕЗУЛТАТ ПД	-318	-470	152	-32%

През 2020 г. клонът реализира 14 140 леглодни, спрямо 30 209 през 2019 г. или отчитаме намаление от 53 %.

Клон Минерални бани експлоатира два изцяло реновирани хотела, с минерална вода, модерни балнеологии и уникално разположение, което предполага високи очаквания към резултатите за 2021 година.



“ПРОФИЛАКТИКА, РЕХАБИЛИТАЦИЯ И ОТДИХ” ЕАД

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

4.7. ЦУ

Анализ на Разходи, Приходи, Финансов резултат към 31.12.2020г

		31.12.2020	31.12.2019	изменение	
				стойност	процент
A.	ПРИХОДИ	396	149	247	166%
I	ПРИХОДИ ОТ ДЕЙНОСТТА	82	149	-67	-45%
4	Приходи от допълн. услуги	82	149	-67	-45%
6	Приходи от Финансирания	314	0		
B	РАЗХОДИ	1 914	1 499	415	28%
I	РАЗХОДИ ЗА ДЕЙНОСТТА	1 914	1 499	415	28%
1	Разходи за материали	54	73	-19	-26%
2	Разходи за външни услуги	518	369	149	40%
3	Разходи за заплати	838	823	15	2%
4	Разходи за ДОО	123	150	-27	-18%
5	Други разходи	381	84	297	354%
	ППЛДОА /EBITDA/	-1 368	-1 350	-18	1%
	Амортизации и обезценки	330	139	191	137%
	ППЛД /EBIT/	-1 698	-1 489	-209	14%
II	Финансови Приходи/Разходи	-5	-5	-1	20%
	ФИНАНС. РЕЗУЛТАТ ПД	-1 704	-1 494	-210	14%
	Cash-Flow/Четен паричен поток	-1 374	-1 355	-19	

Перспективи за развитие на дружеството през 2021 година

Ръководството следи развитието на пандемията COVID-19 и е в постоянен процес на оценка на потенциалните ефекти за бизнеса на Дружеството и неговото финансово представяне и финансово състояние. Ръководството предприема мерки за оценка на този риск и неговото управление, доколкото това е възможно. Ръководството отчита и се съобразява с всички мерки, предприети от българското правителство във връзка с въведеното на 13 март 2020 г. извънредно положение в страната

Секторът от услуги, в който Дружеството оперира е сред непосредствено засегнатите сектори. Ръководството на дружеството е предприело всички действия за подготовка на хотелите за работа в условията на COVID-19, съобразявайки се с всички предписания на РЗИ и Министерството на туризма.

Нашата визия е потребителите да имат възможността да правят информиран избор и да получават от нас най-добрия продукт на оптимална цена, при осигуряване на адекватно пазарно присъствие. За да отговаряме на постоянно повишаващите се нужди и изисквания на клиента, ние



“ПРОФИЛАКТИКА, РЕХАБИЛИТАЦИЯ И ОТДИХ” ЕАД

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

откриваме пазарни тенденции и разработваме уникални в категорията си предложения в стремежа си да му доставим повече, отколкото очаква.

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

Пореди спецификата на условията, в които ще функционира бизнеса на дружеството през 2021 година, възникна необходимост от коригиране на планираните финансово-икономически показатели.

ПРОГНОЗА ЗА ПРИХОДИТЕ ЗА ПЕРИОДА 2021

Видове приходи	2020 отчет	2021 план	2021 план коригиран
Приходи общо	22 015	25 834	25 337
Приходи от дейността	17 487	25 829	22 762
Приходи от хотелиерство общо	5 323	8 526	7 919
хотелиерство ПРО	3 169	4 567	4 433
хотелиерство НОИ	2 154	3 959	3 486
Приходи от храна	5 813	10 532	8 524
храна ПРО	2 839	5 075	3 937
храна НОИ	838	1 498	1 284
доплащане НОИ	2 136	3 959	3 303
Приходи от медицински услуги	3 727	5 160	5 519
мед. услуги ПРО	1 449	1 636	1 791
мед. услуги НОИ	2 278	3 524	3 728
Други приходи	2 624	1 610	800
Приходи от финансираня	4 528		2 575
Финансови приходи	0	5	0

ПРОГНОЗА ЗА РАЗХОДИТЕ ЗА ПЕРИОДА 2021

Видове приходи	2020 отчет	2021 план	2021 план коригиран
Разходи общо	21 873	24 322	24 842
Разходи за дейността	21 827	24 251	24 781
Разходи за материали	3 370	4 465	4 361
Разходи за външни услуги	2 322	2 319	2 758
Разходи за амортизации	2 163	1 750	2 867
Разходи за заплати	7 690	9 191	8 844
Разходи за осигуровки	1 663	1 809	1 996
Други разходи	475	303	630
Финансови разходи	48	70	61
Отчетна стойност на стоките	2 510	4 414	3 327
Отчетна стойност на ДМА	1 634		0
ФИНАНСОВ РЕЗУЛТАТ	142	1 512	495



Извършени са корекции в прогнозните стойности спрямо одобрените в четиригодишния бизнес план на дружеството за периода 2018-2021 година, за да се отчете влиянието на следните събития:

- непосредствените последици от covid кризата върху търсенето на туристически услуги в България;
- коригираните цени за нощувка и медицински процедури, валидни за 2021 г.;
- получаване на компенсации за трудови възнаграждения по ПМС 151/2020 г. и ПМС 429/2020 г.
- увеличение на цените на електроенергия на свободния енергиен пазар.

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 балнеослуги 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.

Централно управление

В ЦУ по щат са утвърдени 36 бройки, назначени са 26 бр., от които 15 са с образователно-квалификационна степен магистър, трима с бакалавър, двама с висше - специалист, двама със средно специално образование и четирима със средно образование.

Клонове на ПРО ЕАД

В клоновете на дружеството по щат за 2021 г. са утвърдени 735 щатни бройки, от които 665 бр. са с постоянна заетост и 70 щ. бр. с временна заетост. Средно списъчният състав през 2020 г. е 681 бр.

През 2020 година ръководството на дружеството използва всички механизми, предоставени от Държавата за запазване заетостта на постоянния персонал. Въпреки извънредната епидемична обстановка и налаганите периодична мерки за ограничаване разпространението на covid 19, дружеството запази основния си персонал.



За 2021 година ръководството ще положи усилия да запази заетостта в дружеството. Но в условията на специфичната икономическа ситуация, в която ще се развива дейността на ПРО ЕАД през 2021 година би било твърде амбициозно да се правят точни прогнози за развитието на персонала,

ИНВЕСТИЦИОННА ПРОГРАМА НА ПРО ЕАД за 2021 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 влягане 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 разноските по нея. Нсизменно 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.

Въпреки сложната икономическа обстановка, пряко последствие от covid кризата, дружеството изпълнява заложените проекти в четири годишната бизнес програма 2018-2021 г, одобрена от НС на НОИ

През 2020 година ръководството реализира реновирането на блок Б в хотел „Черноморка“, гр. Приморско, като по този начин пусна в експлоатация 196 нови легла. Очакванията са през 2021 година да се реализира и одобреното от НС на НОИ реновиране на блок А и да се добавят в активите на ПРО ЕАД още 108 нови легла в експлоатация.



“ПРОФИЛАКТИКА, РЕХАБИЛИТАЦИЯ И ОТЛИХ” ЕАД

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

През 2021 г. ще бъде завършен и първи етап от изграждането на Хотелски комплекс в КК Свети Константин и Елена, гр. Варна, който стартира през 2019 г., но поради сложната епидемична обстановка ще продължи до 2021 година. Целта на ръководството е през 2021 година да започне подготовка на вторият етап от изграждането на морския комплекс.

Населено място	Обект	Вид реконструкция	Общо
		ОБЩО	3 582 000
Баня	БХ Стряма	Изграждане на нова отоплителна система с природен газ	40 000
Хисаря	БХ Гергана	Цялостен ремонт и обзавеждане на хотелските стаи ет. 1 и 2	90 000
		Изграждане на нова отоплителна система с природен газ	40 000
Стрелча	БХ Роза	Ремонт и промяна на дизайна на ресторант "Роза"	35 000
		Ремонт на танцови помещения	40 000
в. Костенец	БХ Константин	Основен ремонт и обзавеждане хотелска част блок А	250 000
гр. Бяка	БХ Дружба	Основен ремонт и обзавеждане хотелска част блок А	130 000
Варна	Струнтел	Цялостно изграждане хотелски комплекс	2 000 000
Вършец	БХ Тингява	Ремонт и обновяване на покрив и тераси с външен бар	250 000
Габрово	БХ Люляци	Полагане настилки на игрище	50 000
		Ремонт на бани и хотелска част	100 000
		Ремонт на стаи в хотелска част	65 000
Павел Бяна	БХ Павел Бяна	Ремонт на салон по ЛФК, парафин, лута, физиотерапия-подмяна на дограма, настилка, климатизация	137 000
		Ремонт на басейн и изолечение-ремонт съблекални, вентилация, покрив и подпокривно пространство на център за рехабилитация	235 000
		Закупуване на медицинска апаратура	90 000
		Цялостна подмяна на осветление на център за рехабилитация	30 000

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 от 2000 г. 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. В момента сме преустановили всички дейности по продажба поради стартирала процедура по актуализиране на вътрешните правила за управление и разпореждане с имоти, собственост на ПРО ЕАД.



“ПРОФИЛАКТИКА, РЕХАБИЛИТАЦИЯ И ОТДИХ” ЕАД

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

Освен оповестеното по-горе, не са настъпили събития след 31 декември 2020 година, които да налагат допълнителни корекции и/или оповестявания във финансовия отчет на дружеството за годината, приключваща на 31 декември 2020 година.

Прокурист:.....

/Хр.Рангелов/



Гл. Счетоводител:.....

/К.Шопова/

30.03.2021 г.

София