

Допълнителна информация към статиите на финансовия отчет

1. Баланс

1.1. Имоти ,машини, съоръжения и оборудване

(В хил. лв.)

	Земи	Сгради	Машини, съоръжения и оборудване	Транспортни средства	Стопански инвентар
<i>Отчетна стойност към 01.01.2016</i>	205	666	573	171	5
Постъпили			3	17	
Излезли			4		
Салдо към 31.12.2016	205	666	572	188	5
<i>Амортизация към 01.01.2016 г.</i>		216	156	46	1
Отписана амортизация през годината			2		
Начислена амортизация за годината		27	28	27	1
Балансова стойност към 31.12.2016 г.	205	423	390	115	3

1.2. Търговски и други вземания

Вид	31.12.2016 г.	31.12.2015 г.
Вземания от клиенти и доставчици	30	18
Вземания от предприятия от група		416
Други вземания	2107	1980
Общо	2137	2414

1.3. Материални запаси

Вид	31.12.2016 г.	31.12.2015 г.
Материали, в т.	13	7
- Хранителни продукти	11	6
- Санитарно-хигиенни материали и медикаменти	1	-
- Други материали	1	1
Стоки	2	-
Общо	15	7

1.4. Парични средства

Вид	31.12.2016 г.	31.12.2015 г.
Парични средства в брой в т.ч.		
В лева	3	5
Парични средства в разплащателни сметки в т.ч.		
В лева	25	1
Общо	28	6

1.5. Собствен капитал

1.5.1 Основен капитал

Акционери	31.12.2016 г.		
	Брой акции	Стойност	Клас акции % в капитала
Акционери по списък	670091	670091	100 %

1.6. Текущи търговски и други задължения

Вид	31.12.2016	31.12.2015
Задължения към свързани предприятия, в т.ч.:		
СБР-Сапарева баня Инв. АД	4	4
Задължения по договор за финансов лизинг, в т. ч.:		
- До 1 година	24	85
Други краткосрочни задължения, в т.ч.		
Доставчици	79	39
Други	49	492
Персонал	66	40
Осигурителни предприятия	30	27
Данъчни	71	107
Общо задължения	323	790

Дружеството има дългосрочно задължение на стойност 73 хил. лв., по договор за финансов лизинг.

2. Отчет за приходи и разходи

2.1 Приходи

2.1.1. Приходи от продажби

Вид	31.12.2016	31.12.2015
Приходи от основната дейност, в т. ч.		
1. Приходи от продажба на кухненска продукция	94	278
2. Приходи от продажба на стоки	16	4
3. Приходи от продажба на здравни услуги	1852	1708
4. Приходи от наеми имот	15	7
5. Приходи от продажба на ДМА	5	-
6. Приходи от отписани задължения	51	-
Други приходи	18	22
Общо	2051	2019

2.2. Разходи

2.2.1. Използвани суровини, материали и консумативи

Вид	31.12.2016	31.12.2015
Медикаменти	6	3
Хранителни продукти	115	134
Минерална вода	3	3
Студена вода	6	5
Гориво	11	8
Ел.енергия	59	57
Резервни части	7	21
Санитарно хигиенни материали	14	9
Други	22	32
Общо	243	272

2.2.2. Разходи за външни услуги

Вид	31.12.2016	31.12.2015
Телеграфо-пощенски	5	3
Ремонтни услуги и абонам. Такса за поддръжка	58	42
Реклама		1
Данъци и такси	17	16
Други услуги	52	55
Наеми	33	6
Застраховки	13	15
Общо	178	138

2.2.3. Разходи за заплати и осигуровки на персонала

Вид	31.12.2016	31.12.2015
Заплати	877	705
Осигуровки	104	84
Общо	981	789

2.2.4. Други разходи

Вид	31.12.2016	31.12.2015
Командировки	1	
Данъци върху разходите, предоставени в натура	4	
Разходи за безплатна храна		1
Глоби		1
Разходи за лихви към бюджета	5	
Други	104	103
Балансова стойност на продадени активи	9	3
Общо	123	108

2.2.5. Финансови приходи и разходи

Вид	31.12.2016	31.12.2015
Финансови приходи	14	37
Приходи от лихви по предоставени заеми	14	37
Финансови разходи	91	107
Разходи за лихви и други финансови разходи	91	107

2.2.6. Разход за данъци

Съгласно действащото законодателство печалбите се облагат с корпоративен данък в размер 10%. За изчисляване размера на отсрочените данъци е ползвана ставка 10% , която се очаква да е валидна при обратното проявление.

Вид	31.12.2016
Данък върху печалбата за текущата година	37
Общо	37

Други оповестявания

1. Свързани лица и сделки със свързани лица

Дружеството оповестява следните свързани лица:

- «СБР – Сапарева баня Инв.» АД – гр. Баня;
- «Дениз 93» ЕООД – гр. Баня.

Задължения към свързани лица

Свързано лице – доставчик	31.12.2016
„Дениз 93” ЕООД	21
“СБР Сапарева баня Инв” АД	4
Общо	25

Отчетени разходи през 2016 г., по сделки със свързани лица.

Свързано лице – доставчик	31.12.2016
„Дениз 93” ЕООД	26
Общо	26

2. Ръководен персонал

Ключов ръководен персонал на предприятието:
към 31.12.2016г

Име,фамилия	Длъжност
Д-р Николай Кръстев	Изпълнителен директор
Д-р Петя Генкова	Прокурист

3.Финансови рискове

Основни рискове, на които е изложено предприятието и които произтичат от финансовите инструменти:

- Пазарен риск с неговите компоненти:
 - валутен риск , произтичащ от варирането на стойностите на финансовите инструменти поради промени на валутните курсове;
 - лихвен риск - риск на справедливата стойност, произтичащ от варирането на стойностите на финансови инструменти поради промени в пазарните лихвени проценти;
 - ценови риск, произтичащ от варирането на стойността на финансовите инструменти в резултат на промени в пазарните цени;

Пазарният риск включва не само възможност за загуба, но също така и възможност за печалба.

- Кредитен риск свързан с възможността че едната страна по финансов инструмент няма да изпълни задължение, което ще доведе до финансова загуба за другата страна.
- Ликвиден риск, произтичащ от възможността предприятието да срещне трудности при набирането на средства , за да изпълни ангажиментите си, свързани с финансови инструменти. Ликвидният риск произтича от неспособността да се продаде финансов актив бързо на стойност, близка до справедливата му стойност.
- Лихвен риск на паричния поток - произтича от това че бъдещите парични потоци на финансов инструмент ще варират поради промени в пазарните лихвени проценти

Политиката на предприятието за цялостно управление на рисковете е съсредоточена и има за цел да намали евентуалните неблагоприятни ефекти върху финансовия резултат. Предприятието няма приета политика за хеджиране на финансовите рискове.

4.Корекция на грешки

Дружеството не е отчело корекция на грешки.

5.Корекции на приблизителни оценки

Дружеството не е извършило промяна на приблизителните оценки.

6.Условни активи и пасиви

Дружеството няма условни активи и пасиви.

7.Събития след датата на баланса

Не са настъпили събития след датата на баланса.

8. Несигурности

Дружеството не е идентифицирало информация за несигурностите, пред които е изправено ръководството при изготвяне на отчета.

9. Действащо предприятие

Ръководството на дружеството счита че предприятието е действащо и ще остане действащо, няма планове и намерения за преустановяване на дейността.

10. Финансови показатели

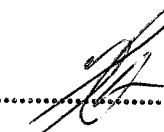
Финансови показатели и коефициенти на "СБР - Сапарева баня" АД

ХИЛ. ЛВ

№	Показатели	Текуща година 2016	Текуща година 2015
1	Дълготрайни активи / общо /	1307	1202
2	Краткотрайни активи, в т.ч.	1761	2427
3	Материални запаси	15	7
4	Краткосрочни вземания	1718	2414
5	Парични средства	28	6
6	Обща сума на активите	3488	3629
7	Собствен капитал	2742	2413
8	Финансов резултат	329	497
9	Краткосрочни пасиви	323	790
10	Обща сума на пасивите	3488	3629
11	Приходи общо	2065	2056
12	Приходи от продажби	1977	1990
13	Разходи общо	1699	1501
№	Коефициенти	Текуща година 2016	Предходна година 2015
1	Рентабилност:		
1.1.	Рентабилност на собствения капитал	0,12	0,21
1.2.	Рентабилност на активите	0,09	0,14
1.3.	Рентабилност на пасивите	0,09	0,14
1.4.	Рентабилност на приходите от продажби	0,17	0,25
2	Ефективност:		
2.1.	Ефективност на разходите	1,22	1,37
2.2	Ефективност на приходите	0,82	0,73
3	Ликвидност		
3.1.	Коефициент на обща ликвидност	5,45	3,07
3.2.	Коефициент на бърза ликвидност	5,41	3,06
3.3.	Коефициент на незабавна ликвидност	5,41	3,06
3.4.	Коефициент на абсолютна ликвидност	0,09	0,01
4	Финансова автономност и задлъжнялост		
4.1.	Финансова автономност	0,79	0,66
4.2.	Задлъжнялост	1,27	1,50

Изпълнителен директор:

.....




Прокурист:

.....

