

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:

- ◇ 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 визията на хотелските комплекси,

- ◇ изключително стриктно и отговорно прилагане на всички предвидени мерки за предпазване от Ковид, съгласно указанията на компетентните органи, включени във 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

Към 31.12.2023 г. дела на приходите от свободен прием се запазва като процент спрямо същия период на 2022 г.

В структурно отношение през 2023 г. се наблюдават промени спрямо структурата през 2022 г., поради намаляване на дела на приходите от финансираня за 2023 г., реализирани от компенсация по мерките за запазване на заетостта на персонала по ПМС 151/2020 г. и компенсация по Програма за компенсиране на небитови крайни клиенти на електрическа енергия, одобрена с ПМС № 739/26.10.2021 г.

3. Финансово икономическо състояние

Финансовият резултат преди данъци към 31.12.2023 г. е печалба в размер на 883 хил. лева.

Увеличението на приходите както като абсолютна величина, така и по програмата за осигурени лица на НОИ, е резултат от поетапното възстановяване на дружеството след Covid кризата. През 2023 г. ПРО ЕАД проведе проактивна политика за стимулиране на търсенето и преодоляване на негативните последици в резултат на наложените ограничителните мерки във връзка с борбата с медицинската криза, а именно:

- ◇ Продължи работата по два договора, сключени през 2021 г. въз основа на Закона за обществени поръчка за настаняване на служители на НКЖИ в хотелите на ПРО ЕАД със срок на изпълнение до края на 2023 г.

◇ Запази се положителната тенденция за обезпечаване на дейността на дружеството чрез стимулиране на приходите от свободен прием, посредством изготвяне на атрактивни краткосрочни и дългосрочни лечебни и релаксиращи пакети както за клиенти в активна трудова възраст, така и за пенсионери.

◇ В хотелите на дружеството активно се предлагат и лечебни програми за професионални заболявания и пост Ковид симптоматика.

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

В резултат на усилията на настоящото ръководство дружеството запази финансовата си стабилност и през 2023 г. и постигна положителен финансов резултат в размер на 883 хил. лева.

3.1. Показатели за ефективност и рентабилност

Показатели за ефективност и рентабилност	2023	2022
Коефициент на рентабилност (съотношение между финансовия резултат и приходите)	0,0233	0,0292
Коефициент на ефективност на приходите от обичайна дейност(съотношение между разходите за обичайна дейност и приходите от обичайна дейност)	0,8993	0,8976
Коефициент на абсолютна ликвидност (съотношение между парични средства и краткосрочни задължения)	2,882	1,889

4. АНАЛИЗ НА ФОРМИРАНЕТО НА РЕЗУЛТАТА ОТ ДЕЙНОСТТА ПО КЛОНОВЕ

4.1. КЛОН ЗАПАДЕН

№ по ред	Наименование	КЛОН ЗАПАДЕН		изменение	
		31.12.2023	31.12.2022	стойност	процент
A.	ПРИХОДИ	14 592	13 260	1 332	10%
I	ПРИХОДИ ОТ ДЕЙНОСТТА	14 552	12 250	2 302	19%
1	Приходи от хотелиерство	5 359	5 071	288	6%
	хотелиерство ПРО	3 617	3 334	283	8%
	хотелиерство НОИ	1 742	1 737	5	0%
2	Приходи от храна	5 897	4 738	1 159	24%
	храна ПРО	3 631	2 916	715	25%
	храна НОИ	605	561	44	8%
	доплащане НОИ	1 661	1 261	400	32%
3	Приходи от мед. услуги	2 683	2 332	351	15%
	мед. услуги ПРО	957	636	321	50%
	мед. услуги НОИ	1 726	1 696	30	2%
4	Приходи от допълн. услуги	613	109	504	462%
5	Приходи от продажба ДМА	0	0	0	0%
6	Приходи от финансиране	40	1 010	-970	-96%
	Реализирани леглодни	179 537	162 656	16 881	10%
	приходи за един леглоден	81	82	0	0%
Б	РАЗХОДИ	13 719	11 730	1 989	17%
I	РАЗХОДИ ЗА ДЕЙНОСТТА	11 300	9 736	1 564	16%
1	Разходи за материали	2 495	3 034	-539	-18%
2	Разходи за външни услуги	1 408	1 022	386	38%
3	Разходи за заплати	5 505	4 310	1 195	28%
4	Разходи за ДОО	1 803	1 297	506	39%
5	Други разходи	89	73	16	22%
III	ОТЧЕТНА СТОЙНОСТ СТОКИ	2 419	1 994	425	21%
IV	ОТЧЕТНА СТОЙНОСТ ДМА	0	0	0	0%
	Реализирани леглодни	179 537	162 656	16 881	10%
	себестойност за един леглоден	76	72	4	6%
	ППЛДОА /EBITDA/	873	1 530	-657	-43%
	Амортизации и обезценки	1 042	884	158	18%
	ППЛД /EBIT/	-169	646	-815	-126%
II	Финансови Приходи/Разходи	-38	-18	-20	111%
	ФИНАНС. РЕЗУЛТАТ ПД	-207	628	-835	-133%
	Cash-flow/Нетен паричен поток	835	1 512	-677	-45%

За периода са реализирани 16 881 леглодни повече. Клон Западен реализира с 19% повече приходи, а реализираните разходи бележат увеличение с 16%, дължащо се главно на увеличението на ФРЗ и разходи за външни услуги. През текущата година са извършени разходи за ремонти в размер на 395 хил. лв. Клон Западен реализира финансов резултат – загуба от 207 хил. лв.

4.2. КЛОН ЦЕНТРАЛЕН

№ по ред	Наименование	КЛОН ЦЕНТРАЛЕН		изменение	
		31.12.2023	31.12.2022	стойност	процент
A.	ПРИХОДИ	18 379	15 654	2 725	17%
I	ПРИХОДИ ОТ ДЕЙНОСТТА	18 353	14 493	3 860	27%
1	Приходи от хотелиерство	6 112	4 833	1 279	26%
	хотелиерство ПРО	4 100	3 093	1 007	33%
	хотелиерство НОИ	2 012	1 740	272	16%
2	Приходи от храна	6 714	5 125	1 589	31%
	храна ПРО	4 089	3 020	1 069	35%
	храна НОИ	701	669	32	5%
	доплащане НОИ	1 924	1 436	488	34%
3	Приходи от мед. услуги	4 881	4 348	533	12%
	мед. услуги ПРО	2 943	2 689	254	9%
	мед. услуги НОИ	1 938	1 659	279	17%
4	Приходи от допълн. услуги	646	187	459	245%
5	Приходи от продажба ДМА	0	0	0	0%
6	Приходи от финансиране	26	1 161	-1 135	-98%
	Реализирани леглодни	223 329	191 592	31 737	17%
	приходи за един леглоден	82	82	1	1%
Б	РАЗХОДИ	14311	13213	1 098	8%
I	РАЗХОДИ ЗА ДЕЙНОСТТА	11594	11099	495	4%
1	Разходи за материали	2 809	3 773	-964	-26%
2	Разходи за външни услуги	1 467	1 931	-464	-24%
3	Разходи за заплати	5 750	4 208	1 542	37%
4	Разходи за ДОО	1 498	1 086	412	38%
5	Други разходи	70	101	-31	-31%
III	ОТЧЕТНА СТОЙНОСТ СТОКИ	2 717	2 114	603	29%
IV	ОТЧЕТНА СТОЙНОСТ ДМА	0	0	0	0%
	Реализирани леглодни	223 329	191 592	31 737	17%
	себестойност за един леглоден	64	69	-5	-7%
	ППЛДОА /EBITDA/	4068	2441	1 627	67%
	Амортизации и обезценки	1 214	897	317	35%
	ППЛД /EBIT/	2854	1544	1 310	85%
II	Финансови Приходи/Разходи	-60	-55	-5	9%
	ФИНАНС. РЕЗУЛТАТ ПД	2794	1489	1 305	88%
	Cash-flow/Нетен паричен поток	4008	2386	1 622	68%

Финансовият резултат е печалба в размер на 2794 хил. лв. През годината са реализирани 32 хил. леглодни повече, като е постигнат ръст на приходите 27%. За периода се наблюдава сериозно увеличение на разходите за труд и осигуровки.

4.3. КЛОН ИЗТОЧЕН

№ по ред	Наименование	КЛОН ИЗТОЧЕН		изменение	
		31.12.2023	31.12.2022	стойност	процент
		4 704	4 140	564	14%
A.	ПРИХОДИ				
I	ПРИХОДИ ОТ ДЕЙНОСТТА	4 698	3 745	953	25%
1	Приходи от хотелиерство	1 696	1 419	277	20%
	хотелиерство ПРО	941	759	182	24%
	хотелиерство НОИ	755	660	95	14%
2	Приходи от храна	1 756	1 341	415	31%
	храна ПРО	776	597	179	30%
	храна НОИ	262	229	33	14%
	доплащане НОИ	718	515	203	39%
3	Приходи от мед. услуги	1 131	934	197	21%
	мед. услуги ПРО	444	346	98	28%
	мед. услуги НОИ	687	588	99	17%
4	Приходи от допълн. услуги	115	51	64	125%
5	Приходи от продажба ДМА	0	62	-62	-100%
6	Приходи от финансиране	6	333	-327	-98%
	Реализирани леглодни	60 870	55 023	5 847	11%
	приходи за един леглоден	77	75	2	3%
B	РАЗХОДИ	3 521	3 211	310	10%
I	РАЗХОДИ ЗА ДЕЙНОСТТА	2 862	2 697	165	6%
1	Разходи за материали	538	761	-223	-29%
2	Разходи за външни услуги	289	228	61	27%
3	Разходи за заплати	1 541	1 332	209	16%
4	Разходи за ДОО	482	362	120	33%
5	Други разходи	12	14	-2	-14%
III	ОТЧЕТНА СТОЙНОСТ СТОКИ	659	512	147	29%
IV	ОТЧЕТНА СТОЙНОСТ ДМА	0	2	-2	-100%
	Реализирани леглодни себестойност за един леглоден	60 870	55 023	5 847	11%
		58	58	-1	-1%
	ППЛДОА /EBITDA/	1 183	929	254	27%
	Амортизации и обезценки	453	332	121	36%
	ППЛД /EBIT/	730	597	133	22%
II	Финансови Приходи/Разходи	-13	-15	2	-13%
	ФИНАНС. РЕЗУЛТАТ ПД	717	582	135	23%
	Cash-flow/Нетен паричен поток	1 170	914	256	28%

ПРО ЕАД клон Източен експлоатира 2 целогодишно работещи обекта – БХ „Свети Мина“ и ПС „Свети Мина – 2“ – Бургаски минерални бани, и един сезонен: хотел „Черноморка“ – гр. Приморско.

През периода са реализирани 5847 леглодни повече, спрямо същия период на 2022 г. Отчетеното увеличение на количествените показатели се дължи основно на увеличеното търсене на морските курорти след covid кризата.

Клон Източен приключва финансовата 2023 година с печалба в размер на 717 хил. лева.

4.4. ЦУ на ПРО ЕАД

№ по ред	Наименование	ЦУ на ПРО ЕАД		изменение	
		31.12.2023	31.12.2022	стойност	процент
A.	ПРИХОДИ	189	286	-97	-34%
I	ПРИХОДИ ОТ ДЕЙНОСТТА	189	286	-97	-34%
1	Приходи от хотелиерство	0	0	0	0%
	хотелиерство ПРО				
	хотелиерство НОИ				
2	Приходи от храна	0	0	0	0%
	храна ПРО				
	храна НОИ				
	доплащане НОИ				
3	Приходи от мед. услуги	0	0	0	0%
	мед. услуги ПРО				
	мед. услуги НОИ				
4	Приходи от допълн. услуги	189	286	-97	-34%
5	Приходи от продажба ДМА				
6	Приходи от финансиране				
	Реализирани леглодни приходи за един леглоден				
Б	РАЗХОДИ	2 501	1 918	583	30%
I	РАЗХОДИ ЗА ДЕЙНОСТТА	2 501	1 918	583	30%
1	Разходи за материали	67	67	0	0%
2	Разходи за външни услуги	362	440	-78	-18%
3	Разходи за заплати	1 738	1 213	525	43%
4	Разходи за ДОО	254	166	88	53%
5	Други разходи	80	32	48	150%
III	ОТЧЕТНА СТОЙНОСТ СТОКИ				
IV	ОТЧЕТНА СТОЙНОСТ ДМА				
	Реализирани леглодни себестойност за един леглоден				
	ППЛДОА /ЕВИТДА/	-2 312	-1 632	-680	42%
	Амортизации и обезценки	106	177	-71	-40%
	ППЛД /ЕВИТ/	-2 418	-1 809	-609	34%
II	Финансови Приходи/Разходи	-3	-6	3	-50%
	ФИНАНС. РЕЗУЛТАТ ПД	-2 421	-1 815	-606	33%
	Cash-flow/Нетен паричен поток	-2 315	-1 638	-677	41%