

## БАЛАНС

на ..... Ученически отдих и спорт ЕАД  
 адрес ..... България, гр. София, Бул.Паризградско шосе 125, бл.5, ет.5  
 към ..... 30.06.2017

А К Т И В			П А С И В		
Раздели, групи, статии		Сума	Раздели, групи, статии		Сума
		текуща година			текуща година
а		1	а		1
A.	ЗАПИСАН, ПО НЕВНЕСЕН КАПИТАЛ	0.00	A.	СОБСТВЕН КАПИТАЛ	
B.	НЕТЕКУЩИ (ДЪЛГОТРАЙНИ) АКТИВИ		I.	Записан капитал	22931737.00
I.	Нематериални активи		II.	Премии от емисии	0.00
1	Продукти от развойна дейност		III.	Резерв от последващи оценки	
2	Концесии, патенти, лицензи, търговски марки, програмни продукти и др. подобни права и активи	16050.00	IV.	Резерви	
3	Търговска репутация	0.00	1	Законови резерви	7571.28
4	Предоставени аванси и нематериални активи в процес на изграждане	0.00	2	Резерв, свързан с изкупени собствени акции	0.00
Общо за група I:		16050.00	3	Резерв съгласно учредителен акт	0.00
II.	Дълготрайни материални активи		4	Допълнителни резерви	9532518.80
1	Земи и сгради, в т.ч.:	19890062.05	Общо за група IV:		9540090.08
	- земи	12765072.89	V.	Натрупана печалба (загуба) от минали години, в т.ч.:	
	- сгради	7124989.16		- неразпределена печалба	0.00
2	Машини, производствено оборудване и апаратура	106900.43		- непокрита загуба	(6835166.61)
3	Съоръжения и други	57226.01	Общо за група V:		(6835166.61)
4	Предоставени аванси и дълготрайни материални активи в процес на изграждане	6985854.05	VI.	Текуща печалба (загуба)	235429.59
Общо за група II:		27040042.54	Общо раздел А:		25872090.06
III.	Дългосрочни финансови активи		B.	ПРОВИЗИИ И СХОДНИ ЗАДЪЛЖЕНИЯ	
1	Акции и дялове в предприятия от група	0.00	1	Провизии за пенсии и други подобни задължения	71732.78
2	Предоставени заеми на предприятия от група	0.00	2	Провизии за данъци, в т.ч.:	0.00
3	Акции и дялове в асоциирани и смесени предприятия	1181071.00		- отсрочени данъци	0.00
4	Предоставени заеми, свързани с асоциирани и смесени предприятия	0.00	3	Други провизии и сходни задължения	0.00
5	Дългосрочни инвестиции	0.00	Общо за раздел Б:		71732.78
6	Други заеми	0.00	V.	ЗАДЪЛЖЕНИЯ	
7	Изкупени собствени акции номинална стойност ..... хил. лева	0.00	1	Облигационни заеми с отделно посочване на конвертируемите, в т.ч.:	0.00
Общо за група III:		1181071.00		- до 1 година	0.00
IV.	Отсрочени данъци	179285.85		- над 1 година	0.00
Общо за раздел Б:		28416449.39	2	Задължения към финансови предприятия, в т.ч.:	2367.47

В. ТЕКУЩИ (КРАТКОТРАЙНИ) АКТИВИ		- до 1 година	0.00
I. Материални запаси		- над 1 година	0.00
1 Суровини и материали	82235.60	3 Получени аванси, в т.ч.:	2143924.38
2 Незавършено производство	0.00	- до 1 година	0.00
3 Продукция и стоки, в т.ч.:	516.28	- над 1 година	0.00
- продукция	0.00	4 Задължения към доставчици, в т.ч.:	578336.56
- стоки	516.28	- до 1 година	0.00
4 Предоставени аванси	37450.25	- над 1 година	0.00
Общо за група I:	120202.13	5 Задължения по полици, в т.ч.:	0.00
II. Вземания		- до 1 година	0.00
1 Вземания от клиенти и доставчици, в т.ч.:	34094.51	- над 1 година	0.00
- над 1 година	0.00	6 Задължения към предприятия от група, в т.ч.:	0.00
2 Вземания от предприятия от група, в т.ч.:	0.00	- до 1 година	0.00
- над 1 година	0.00	- над 1 година	0.00
3 Вземания, свързани с асоциирани и смесени предприятия, в т.ч.:	0.00	7 Задължения, свързани с асоциирани и смесени предприятия, в т.ч.:	0.00
- над 1 година	0.00	- до 1 година	0.00
4 Други вземания, в т.ч.:	490043.68	- над 1 година	0.00
- над 1 година	0.00	8 Други задължения, в т.ч.:	709542.99
Общо за група II:	524138.19	- до 1 година	0.00
III. Инвестиции		- над 1 година	0.00
1 Акции и дялове в предприятия от група	0.00	към персонала, в т.ч.:	2316.70
2 Изкупени собствени акции номинална стойност ..... хил. Лева	0.00	- до 1 година	0.00
3 Други инвестиции	0.00	- над 1 година	0.00
Общо за група III:	0.00	осигурителни задължения, в т.ч.:	
IV. Парични средства, в т.ч.:	313629.01	- до 1 година	0.00
- в брой	63067.98	- над 1 година	0.00
- в безсрочни сметки (депозити)	250561.03	данъчни задължения, в т.ч.:	707226.29
Общо за група IV:	313629.01	- до 1 година	0.00
Общо за раздел В:	957969.33	- над 1 година	0.00
Г. РАЗХОДИ ЗА БЪДЕЩИ ПЕРИОДИ	3575.52	Общо за раздел В, в т.ч.:	3434171.40
		- до 1 година	0.00
		- над 1 година	0.00
		Г. ФИНАНСИРАНИЯ И ПРИХОДИ ЗА БЪДЕЩИ ПЕРИОДИ, в т.ч.:	0.00
		- финансираня	0.00
		- приходи за бъдещи периоди	0.00
СУМА НА АКТИВА (А+Б+В+Г)	29377994.24	СУМА НА ПАСИВА (А+Б+В+Г)	29377994.24

Дата: 18.07.2017

Съставител: Светлана Алекова

Ръководител: Цветелина Николова

## ОТЧЕТ ЗА ПРИХОДИТЕ И РАЗХОДИТЕ

на  
адрес  
за

Ученически отдих и спорт ЕАД

България, гр. София, Бул. Цариградско шосе 125, бл. 5, ет. 3

01.01.2017 - 30.06.2017

Наименование на разходите		Сума	Наименование на приходите		Сума
а		текуща година	а		текуща година
1		1	1		1
<b>А. РАЗХОДИ</b>			<b>Б. ПРИХОДИ</b>		
1	Намаление на запасите от продукция и незавършено производство	0.00	1	Нетни приходи от продажби, в т.ч.:	1434574.96
2	Разходи за суровини, материали и външни услуги, в т.ч.:	413822.60		а) продукция	0.00
	а) суровини и материали	184164.62		б) стоки	0.00
	б) външни услуги	229657.98		в) услуги	1434574.96
3	Разходи за персонала, в т.ч.:	741202.12		Увеличение на запасите от продукция и незавършено производство	0.00
	а) разходи за възнаграждения	632958.95	2	Разходи за придобиване на активи по стопански начин	0.00
	б) разходи за осигуровки, в т.ч.:	108243.17	3	Други приходи, в т.ч.:	41313.03
	аа) осигуровки, свързани с пенсии	0.00		а) приходи от финансиране	0.00
4	Разходи за амортизации и обезценка, в т.ч.:	0.00	<b>Общо приходи от оперативна дейност (1+2+3+4)</b>		<b>1475887.99</b>
	а) разходи за амортизация и обезценка на дълготрайни материални и нематериални активи, в т.ч.:	0.00	5	Приходи от участия в дъщерни, асоциирани и смесени предприятия, в т.ч.:	0.00
	аа) разходи за амортизация	0.00		а) приходи от участия в предприятия от група	0.00
	бб) разходи от обезценка	0.00	6	Приходи от други инвестиции и заеми, признати като нетекущи (дългосрочни) активи, в т.ч.:	0.00
	б) разходи от обезценка на текущи (краткотрайни) активи	0.00		а) приходи от предприятия от група	0.00
5	Други разходи, в т.ч.:	82069.39	7	Други лихви и финансови приходи, в т.ч.:	6.64
	а) балансова стойност на продадените активи	0.00		а) приходи от предприятия от група	0.00
	б) провизии	0.00		б) положителни разлики от операции с финансови активи	0.00
<b>Общо разходи за оперативна дейност (1+2+3+4+5)</b>		<b>1237094.11</b>		в) положителни разлики от промяна на валутни курсове	0.00
6	Разходи от обезценка на финансови активи, включително инвестициите, признати като текущи (краткосрочни) активи, в т.ч.:	0.00	<b>Общо финансови приходи (5+6+7)</b>		<b>6.64</b>
	а) отрицателни разлики от промяна на валутни курсове	0.00	8	Загуба от обичайна дейност	0.00
7	Разходи за лихви и други финансови разходи, в т.ч.:	3370.93	<b>Общо приходи (1+2+3+4+5+6+7)</b>		<b>1475894.63</b>
	а) разходи, свързани с предприятия от група	0.00	9	Счетоводна загуба (общо приходи - общо разходи)	0.00
	б) отрицателни разлики от операции с финансови активи	0.00	10	Загуба (10 + ред 11 и 12 от раздел А)	0.00
<b>Общо финансови разходи (6+7)</b>		<b>3370.93</b>			
8	Печалба от обичайна дейност	235429.59			
<b>Общо разходи (1+2+3+4+5+6+7)</b>		<b>1240465.04</b>			
9	Счетоводна печалба (общо приходи - общо разходи)	235429.59			
10	Разходи за данъци от печалбата	0.00			
11	Други данъци, алтернативни на корпоративния данък	0.00			
12	Печалба (9 - 10 - 11)	235429.59			
<b>Всичко (Общо разходи + 10 + 11 + 12)</b>		<b>1475894.63</b>	<b>Всичко (Общо приходи + 10)</b>		<b>1475894.63</b>

Дата: 18.07.2017

Съставител: Светлана Алексова

Ръководител: Цветелина Николова





**МИНИСТЕРСТВО НА ОБРАЗОВАНИЕТО И НАУКАТА**  
**“УЧЕНИЧЕСКИ ОТДИХ И СПОРТ” ЕАД**

**ФИНАНСОВ АНАЛИЗ**  
**НА „УЧЕНИЧЕСКИ ОТДИХ И СПОРТ“ ЕАД**  
**ЗА ПЕРИОДА ОТ 01.01.2017 г. ДО 30.06.2017 г.**

За първото шестмесечие на 2017 г. дружеството приключва с финансов резултат печалба 235 429,59 лв.

Реализираните приходи от оперативна дейност възлизат на 1 475 887,99 лв., като нетните приходи от продажби на услуги са в размер на 1 434 574,96 лв. и други приходи в размер на 41 313,03 лв.

Текущите задължения на дружеството към 30.06.2017 г. възлизат 1 228 534,14 лв., от които:

- Задължения към доставчици – 555 517,49 лв.
- Други задължения – 22 819,07 лв.
- Данъчни задължения в размер на 650 197,58 лв. :
  - Към общини – 383 172,99 лв.
  - Данъци към централния бюджет – 267 024,59 лв.

По договор № Д 01-194/16.12.2015 г. с Министерството на образованието и науката за първото шестмесечие на 2017 г. са ни преведени средства в размер на 1 461 980,12 лв.

Наличните средства в банковите сметки са в размер на 266 368,24 лв., от които в:

Разплащателна сметка ДСК -	174 948,27 лв.
Гаранционна сметка ДСК -	17 872,89 лв.
PIRAEUS BANK /дарителска сметка/	73 547,08 лв.
ЦКБ АД -	55,02 лв.

На база на цитираните по-горе цифри са изчислени следните показатели за ликвидност:

Коефициент на обща ликвидност = 0,28

Коефициент на бърза ликвидност = 0,25

Коефициент на незабавна ликвидност = 0,25

Коефициент на абсолютна ликвидност = 0,25

Коефициент на задлъжнялост = 0,11

Коефициент на финансова автономия = 8,91

**ЦВЕТЕЛИНА НИКОЛОВА**

Изпълнителен директор на

„Ученически отдих и спорт“ ЕАД

