

## БАЛАНС

на "ОБРАЗОВАНИЕ И НАУКА" ЕАД

гр. СОФИЯ  
към 30.06.2017 год.

АКТИВ	сума (в хил. лв.)		ПАСИВ	сума (в хил. лв.)	
	Текуща година	Предходна година		Текуща година	Предходна година
	1	2		1	2
РАЗДЕЛИ, ГРУПИ, СТАТИИ			РАЗДЕЛИ, ГРУПИ, СТАТИИ		
а			а		
A. Записан, но не внесен капитал			A. Собствен капитал	3 229	3 229
B. Потекущи (дълготрайни) активи			I. Записан капитал		
I. Нематериални активи			Премии от емисии		
1. Продукти от развойна дейност			II. Резерв от последващи оценки		
2. Концесии, патенти, лицензи, търговски марки, програмни продукти и други подобни права и активи	1		IV. Резерви	113	109
3. Търговска репутация			1. Законови резерви		
4. Предоставени аванси и нематериални активи в процес на изграждане			2. Резерв, свързан с изкупени собствени акции		
Общо за група I:	1		3. Резерв съгласно учредителен акт	246	246
II. Дълготрайни материални активи			4. Други резерви		
1. Земи и сгради, в т. ч.:	2 234	2 198	Общо за група IV:	359	355
- земи	711	711	V. Натрупана печалба (загуба) от минали		
- сгради	1 523	1 487	- неразпределена печалба	18	
2. Машини, производствено оборудване и апаратура	428	372	- непокрита загуба		
3. Съоръжения и други	58	65	Общо за група V:		
4. Предоставени аванси и дълготрайни материални активи в процес на изграждане	61	101	Текуща печалба (загуба)		
Общо за група II:	2 781	2 736	VI. (49) (74)		
III. Дългосрочни финансови активи			Общо за раздел A:	3 557	3 510
1. Акции и дялове в предприятия от група			B. Провизии и сходни задължения		
2. Предоставени заеми на предприятия от група			1. Провизии за пенсии и други подобни		
3. Акции и дялове в асоциирани и смесени предприятия			2. Провизии за данъци, в т. ч.:		
4. Предоставени заеми, свързани с асоциирани и смесени предприятия			- отсрочни данъци		
5. Дългосрочни инвестиции			3. Други провизии и сходни задължения		
6. Други заеми					
7. Изкупени собствени акции					
номинална стойност в хил. лв.					
Общо за група III:					
IV. Отсрочени данъци	1	1			
Общо за раздел Б:	2 783	2 737	Общо за раздел Б:		

## БАЛАНС

на "ОБРАЗОВАНИЕ И НАУКА" ЕАД  
гр. СОФИЯ  
към 30.06 2017 год.

## АКТИВ

## ПАСИВ

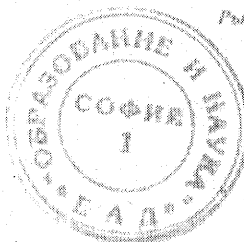
РАЗДЕЛИ, ГРУПИ, СТАТИИ а	сума (в хил. лв.)		РАЗДЕЛИ, ГРУПИ, СТАТИИ а	сума (в хил. лв.)	
	Текуща година	Предходна година		Текуща година	Предходна година
	1	2		1	2
<b>В. Текущи (краткотрайни) активи</b>			<b>В. Задължения</b>		
<b>I. Материални активи</b>			<b>1. Облигационни заеми с отделно</b>		
1. Суровини и материали	255	278	до 1 година		
2. Незавършено производство	496	359	над 1 година		
3. Продукция и стоки, в т. ч.:			<b>2. Задължения към финансови</b>		
- продукция	205	151	до 1 година		
- стоки			над 1 година		
4. Предоставени аванси			<b>3. Получени аванси, в т. ч.:</b>	28	19
<b>Общо за група I:</b>	<b>956</b>	<b>789</b>	до 1 година	28	19
<b>II. Вземания</b>			над 1 година		
1. Вземания от клиенти и доставчици, в т. ч.:			<b>4. Задължения към доставчици, в т. ч.:</b>	509	520
над 1 година	575	580	до 1 година	344	396
2. Вземания от предприятия от група, в т. ч.:	157	146	над 1 година	765	124
над 1 година			<b>5. Задължения по полици, в т. ч.:</b>		
3. Вземания, свързани с асоциирани и смесени			до 1 година		
над 1 година			над 1 година		
4. Други вземания, в т. ч.:	38	42	<b>6. Задължения към предприятия от група, в</b>		
над 1 година	23	12	до 1 година		
<b>Общо за група II:</b>	<b>613</b>	<b>622</b>	над 1 година		
<b>III. Инвестиции</b>			<b>7. Задължения, свързани с асоциирани и</b>		
1. Акции и дялове предприятия от група			до 1 година		
2. Изкупени собствени акции			над 1 година		
номинална стойност в хил. лв.			<b>8. Други задължения, в т. ч.:</b>	304	185
3. Други инвестиции			до 1 година	205	164
<b>Общо за група III:</b>			над 1 година		
<b>IV. Парични средства, в т. ч.:</b>			- към персонала, в т. ч.:	99	21
- в брой	5	19	до 1 година	40	32
- в безсрочни сметки (депозити)	32	56	над 1 година	40	32
<b>Общо за група IV:</b>	<b>37</b>	<b>75</b>	- осигурителни задължения, в т. ч.:	29	24
<b>Общо за раздел В:</b>	<b>1 606</b>	<b>1 486</b>	до 1 година	29	24
<b>Г. Разходи за бъдещи периоди</b>	9	11	над 1 година		
<b>СУМА НА АКТИВА (А+Б+В+Г)</b>	<b>4 398</b>	<b>4 234</b>	- дългични задължения, в т. ч.:	8	10
			до 1 година	8	10
			над 1 година		
			<b>Общо за раздел В, в т. ч.:</b>	<b>841</b>	<b>724</b>
			до 1 година	577	579
			над 1 година	264	145
			<b>Г. Финансирания и приходи за бъдещи</b>		
			периоди, в т. ч.:		
			- финансирания		
			- приходи за бъдещи периоди		
			<b>СУМА НА ПАСИВА (А+Б+В+Г)</b>	<b>4 398</b>	<b>4 234</b>

Дата на съставяне:

Юли 2017 год.

Съставител:

Ръководител:



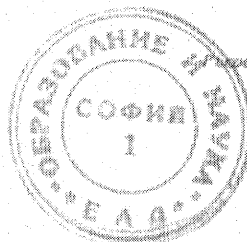
**ОТЧЕТ ЗА ПРИХОДИТЕ И РАЗХОДИТЕ**  
на "ОБРАЗОВАНИЕ И НАУКА" ЕАД гр. София  
за период 01.01. - 30.06.2017 год.

НАИМЕНОВАНИЕ НА РАЗХОДИТЕ	Сума (хил.лв.)	
	Текуща година	Предходна година
а	1	2
<b>А. Разходи</b>		
1. Намаление на запасите от продукция и незавършено производство		
2. Разходи за суровини, материали и външни услуги, в т. ч.:	<b>839</b>	<b>774</b>
а) суровини и материали	613	371
б) външни услуги	226	203
3. Разходи за персонала, в т. ч.:	<b>670</b>	<b>590</b>
а) разходи за външнонаемни	554	487
б) разходи за осигуровки, в т. ч.:	116	101
- осигуровки, свързани с пенсия	65	70
4. Разходи за амортизация и обесценка, в т. ч.:	<b>40</b>	<b>41</b>
а) разходи за амортизация и обесценка на дълготрайни материални и нематериални активи, в т. ч.:		
- разходи за амортизация	40	41
- разходи от обесценка		
б) разходи от обесценка на текущи (краткотрайни) активи		
5. Други разходи, в т. ч.:	<b>110</b>	<b>52</b>
а) базисова стойност на придобитите активи		
б) провизи		
<b>Общо разходи за оперативна дейност (1+2+3+4+5)</b>	<b>1 659</b>	<b>1 457</b>
6. Разходи от обесценка на финансови активи, включително инвестициите, - отрицателни разлики от промяна на valutни курсове		
7. Разходи за лихви и други финансови:	<b>2</b>	<b>2</b>
а) разходи, свързани с кредитирания от групи		
б) отрицателни разлики от операции с финансови активи		
<b>Общо финансови разходи (6+7)</b>	<b>2</b>	<b>2</b>
8. Печалба от обичайна дейност		
9. Извънредни разходи		
<b>Общо разходи (1+2+3+4+5+6+7+9)</b>	<b>1 661</b>	<b>1 459</b>
10. Счетоводна печалба (общо приходи - общо разходи)		
11. Разходи за данъци от печалбата		
12. Други данъци, алтернативен на еквивалентния данък		
13. Печалба (10 - 11 - 12)		
<b>Всичко (Общо разходи+11+12+13)</b>	<b>1 661</b>	<b>1 459</b>

НАИМЕНОВАНИЕ НА ПРИХОДИТЕ	Сума (хил.лв.)	
	Текуща година	Предходна година
а	1	2
<b>Б. Приходи</b>		
1. Нетни приходи от продажби, в т. ч.:	<b>1 294</b>	<b>1 092</b>
а) продукция	994	815
б) стоки		
в) услуги	300	277
2. Увеличение на запасите от продукция и незавършено производство	<b>207</b>	<b>196</b>
3. Разходи за придобиване на активи по стопански		
4. Други приходи, в т. ч.:	<b>111</b>	<b>97</b>
- приходи от финансиране		
<b>Общо приходи от оперативна дейност (1+2+3+4)</b>	<b>1 612</b>	<b>1 385</b>
5. Приходи от участия в дъщерни, асоциирани и смесени предприятия, в т. ч.:		
- приходи от участия и придобития от групи		
6. Приходи от други инвестиционни и заеми, признати като текущи (дългосрочни) активи, в т. ч.:		
- приходи от предприятия от групи		
7. Други лихви и финансови приходи, в т. ч.:		
а) приходи от кредитирания от групи		
б) положителни разлики от операции с финансови активи		
в) положителни разлики от промяна на valutни курсове		
<b>Общо финансови приходи (5+6+7)</b>		
8. Загуба от обичайна дейност		
9. Извънредни приходи		
<b>Общо приходи (1+2+3+4+5+6+7+9)</b>	<b>1 612</b>	<b>1 385</b>
10. Счетоводна загуба (общо приходи - общо разходи)		
11. Загуба (10 + ред 11 и 12 от раздел А)	<b>49</b>	<b>74</b>
<b>Всичко (Общо приходи+11)</b>	<b>1 661</b>	<b>1 459</b>

Съставено от:

Юни 2017 г.



Потвърдено от:

# “ОБРАЗОВАНИЕ И НАУКА” ЕАД

## Д О К Л А Д

за дейността на Дружеството за периода 01.01. – 30.06. 2017 година

Седалище: гр.София; бул. Цариградско шосе №117; общ. Столична

Телефон: 975 20 68; факс 975 21 29

Регистрация: Вписано в регистъра на Търговските Дружества по фирмено дело № 16294 / 1992 г. от описа на Софийски градски съд Булстат 831643269

Вписано: Агенция по вписванията

Дружеството е с регистриран капитал 3 228 600 лв., разпределен на 32 286 бр. акции всяка с номинал 100 лв.

Акционерното участие е разпределено както следва: едноличен собственик на капитала - Министерство на образованието и науката, ЕИК 000695114

Седалище и адрес на управление: гр. София бул. “Цариградско шосе” № 117; район Младост

Дружеството е с едностепенна система на управление.

Дружеството се управлява от Съвет на Директорите в състав:

Членове:

1.Любомир Калинов Йосифов

2.Юлия Иванова Захаријева

3.Анастасия Григорова Бонева

4.Калин Василев Анастасов

Изпълнителен директор: Анастасия Григорова Бонева

Предметът на дейност на Дружеството съгласно съдебна регистрация е: Полиграфическа и издателска дейност; печатане на други изделия и печатни материали; производство на учебници и други изделия в полиграфията.

Производствена дейност

За периода 01.01.2017 – 30.06.2017 г. Дружеството е отчетло общо приходи 1 612 хил.лв.

### **Трудови ресурси**

Средносписъчният състав за периода януари – юни 2017 г. е 104 лица.

Списъчният състав на персонала към 30.06.2017 год. е 106 служители.

Служителите по категории са разпределени както следва:

1.Ръководен персонал	3
2.Аналитични специалисти	4
3.Приложни специалисти	5
4.Помощен персонал	4
5.Квалифицирани производствени работници	29
6.Оператори на машини и съоръжения	49
7.Нискоквалифицирани производствени работници	12
Всичко общо:	106

Начислените средства за работна заплата през отчетния период са:

- по трудов договор 509 725 лв.
- по договор за управление и контрол 44 160 лв.

В начислените средства за РЗ са включени:

- начислени обезщетения по КТ 16 684 лв.
- социални разходи 0 лв.

Средномесечната РЗ по трудов договор за периода е 790 лв., без начислените обезщетения по Кодекса на Труда.

### **Научноизследователска и развойна дейност**

За научноизследователска и развойна дейност през първото шестмесечие на 2017 г., няма изразходвани собствени средства и правителствена помощ.

«Образование и наука» ЕАД изготвя своя финансов отчет, годишен и междинен по НСС и съгласно СС – 34 , междинно счетоводно отчитане точка 3.2 подт. а и подт. б, с ясно изразена сезонност при

получаване на приходи и влиянието върху ритмичността на извършването на разходи.

### Финансово състояние

Съгласно междинния финансов отчет за периода януари - юни 2017 год. са отчетени приходи 1 612 хил. лв.

Разходите за дейността за същия период възлизат на 1 661 хил. лв.

Структурата им е както следва:

Наименование на разхода	сума в хил.лв.	
	текуща година	предходна година
1.Разходи за материали	- 613	571
2.Разходи за външни услуги	- 226	203
3.Разходи за амортизация	- 40	41
4.Разходи за възнаграждения	- 554	487
5.Разходи за осигуровки	- 116	103
6.Разходи за обезценки	-	
7.Други разходи	- 110	52
8.Суми с корективен характер	-	
9.Финансови разходи	- 2	2
Общо разходи за дейността	- 1 661	1 459

Финансов резултат за анализирания период е загуба в размер на 49 хил. лв.

### Финансов анализ

Ликвидност – способност на Дружеството да покрива текущите си задължения с парични средства и други бързо ликвидни активи.

Ликвидността е предпоставка за платежоспособност /в хил.лева/

Кр.активи - Мз 1606-956		
Коефициент за бърза ликвидност =	Тек.задъл. 577	1.130
	Пар.сред.+ Кр.инв. 37	
Коефициент за незабавна ликвидност =	Тек.задъл. 577	0.060

Рентабилността е способност на фирмата да носи полза на нейните собственици, способността на капитала да произвежда резултат и печалба. От друга страна е степен на доходност на капитала.

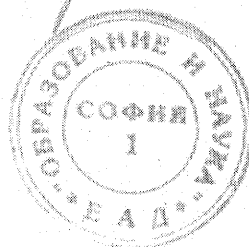
Търговска рентабилност	Брутен ф.рез.	49	0.030
	= -----		
Рентабилност на активите	Прих. от прод.	1612	0.020
	Брутен ф.рез.	49	
	= -----		
	Реални активи	2781	

През 2017 год. акциите на Дружеството не се търгуват на Фондовата борса.

Дружеството няма никакви получени кредити от финансови институции в лева или чуждестранна валута, както и не е получавало никакви държавни субсидии или помощи.

Изпълнителен директор:

Анастасия Бонева



Юли 2017 год.