

СЧЕТОВОДЕН БАЛАНС
на **УЧЕНИЧЕСКИ ОТДИХ И СПОРТ ЕАД**
към 31.12.2017 г.

| АКТИВ | | текуща | предходна |
|------------------------|---|---------------|---------------|
| РАЗДЕЛИ, ГРУПИ, СТАТИИ | | година | година |
| | | (ХИЛ. ЛВ.) | (ХИЛ. ЛВ.) |
| A | Записан, но невнесен капитал | | |
| B | Нетекущи (дълготрайни) активи | | |
| I | Нематериални активи | | |
| 1. | Продукти от развойна дейност | | |
| | Концесии, патенти, лицензи, търговски марки, програмни продукти и | | |
| 2. | Други подобни права и активи | 18 | 16 |
| 3. | Търговска репутация | | |
| 4. | Предоставени аванси и нематериални активи в процес на изграждане | | |
| | Общо за група I: | 18 | 16 |
| II. | Дълготрайни материални активи | | |
| 1. | Земни и сгради, в т.ч. | 19 539 | 19 890 |
| | земни | 12 761 | 12 765 |
| | сгради | 6 778 | 7 125 |
| 2. | Машини, производствено оборудване и апаратура | 56 | 101 |
| 3. | Съоръжения и др. | 119 | 56 |
| | Предоставени аванси и дълготрайни материални активи в процес на | | |
| 4. | изграждане | 46 | 6 986 |
| | Общо за група II: | 19 760 | 27 033 |
| III. | Дългосрочни финансови активи | | |
| 1. | Акции и дялове в предприятия от група | 350 | 350 |
| 2. | Предоставени заеми на предприятия от група | | |
| 3. | Акции и дялове в асоциирани и смесени предприятия | 831 | 831 |
| 4. | Предоставени заеми, свързани с асоциирани и смесени предприятия | | |
| 5. | Дългосрочни инвестиции | | |
| 6. | Други заеми | | |
| 7. | Изкупени собствени акции | | |
| | номинална стойност ХИЛ. ЛВ. | | |
| | Общо за група III: | 1 181 | 1 181 |
| IV. | Отсрочени данъци | 179 | 179 |
| | Общо за раздел B: | 21 138 | 28 409 |
| B | Текущи (краткотрайни) активи | | |
| I | Материални запаси | | |
| 1. | Суровини и материали | 2 | 33 |
| 2. | Незавършено производство | | |
| 3. | Продукция и стоки | | |
| | - продукция | | |
| | - стоки | | |
| 4. | Предоставени аванси | | |
| | Общо за група I: | 2 | 33 |
| II. | Вземания | | |
| 1. | Вземания от клиенти и доставчици, в т.ч. | 83 | 65 |
| | над 1 година | | |
| 2. | Вземания от предприятия от група, в т.ч. | | |
| | над 1 година | | |
| 3. | Вземания, свързани с асоциирани и смесени предприятия, в т.ч. | 6 866 | |
| | над 1 година | | |
| 4. | Други вземания, в т.ч. | 164 | 458 |
| | над 1 година | | |

| | | | |
|-------------------------------------|---------------------------------------|--------|--------|
| <i>Общо за група II:</i> | | 7 113 | 523 |
| III. Инвестиции | | | |
| 1. | Акции и дялове в предприятия от група | | |
| 2. | Изкупени собствени акции | | |
| | номинална стойност хил. лв. | - | - |
| 3. | Други инвестиции | | |
| <i>Общо за група III:</i> | | - | - |
| IV. Парични средства, в т.ч. | | | |
| | - в брой | 31 | 33 |
| | - в безсрочни сметки / депозити/ | 186 | 23 |
| <i>Общо за група IV:</i> | | 217 | 56 |
| <i>Общо за раздел B:</i> | | 7 332 | 612 |
| Г Разходи за бъдещи периоди | | | |
| | | | 7 |
| СУМА НА АКТИВА | | 28 470 | 29 028 |

| ПАСИВ | | текуща | преходна |
|------------------------|--|----------------|----------------|
| РАЗДЕЛИ, ГРУПИ, СТАТИИ | | година | година |
| | | (ХИЛ.ЛВ.) | (ХИЛ.ЛВ.) |
| A | Собствен капитал | | |
| I | Записан капитал | 22 932 | 22 932 |
| II. | Премии от емисии | | |
| III. | Резерв от последващи оценки | | |
| IV. | Резерви | | |
| 1. | Законови резерви | 8 | 8 |
| 2. | Резерви, свързани с изкупени собствени акции | | |
| 3. | Резерв, съгласно учредителен акт | | |
| 4. | Други резерви | 9 532 | 9 532 |
| | Общо за група IV: | 9 540 | 9 540 |
| V. | Натрупана печалба, загуба от минали години, в т.ч. | | |
| | - неразпределена печалба | | |
| | - непокрита загуба | (8 306) | (6 676) |
| | Общо за група V: | (8 306) | (6 676) |
| VI. | Текуща печалба (загуба) | 480 | (66) |
| | Общо за раздел A: | 24 646 | 25 730 |
| B | Провизии и сходни задължения | | |
| 1. | Провизии за пенсии и други подобни задължения | 72 | 72 |
| 2. | Провизии за данъци, в т.ч. | | |
| | - отсрочени данъци | | |
| 3. | Други провизии и сходни задължения | | |
| | Общо за раздел B: | 72 | 72 |
| B | Задължения | | |
| 1. | Облигационни заемс, с отделно посочване на конвертируемите, в т.ч. | | |
| | - до 1 година | | |
| | - над 1 година | | |
| 2. | Задължения към финансови предприятия, в т.ч. | 2 | 6 |
| | - до 1 година | 2 | 6 |
| | - над 1 година | | |
| 3. | Получени аванси, в т.ч. | 2 424 | 1 664 |
| | - до 1 година | 2 424 | |
| | - над 1 година | | 1 664 |
| 4. | Задължения към доставчици, в т.ч. | 207 | 597 |
| | - до 1 година | 207 | 597 |
| | - над 1 година | | |
| 5. | Задължения по полици, в т.ч. | | |
| | - до 1 година | | |
| | - над 1 година | | |
| 6. | Задължения към предприятия от група, в т.ч. | | |
| | - до 1 година | | |
| | - над 1 година | | |
| 7. | Задължения, свързани с асоциирани и смесени предприятия, в т.ч. | | |
| | - до 1 година | | |
| | - над 1 година | | |
| 8. | Други задължения, в т.ч. | 1 119 | 959 |
| | - до 1 година | | 959 |
| | - над 1 година | 1 119 | |
| | - към персонала, в т.ч. | 27 | 14 |
| | - до 1 година | 27 | 14 |
| | - над 1 година | | |

| | | |
|-----------------------------------|--------------|--------------|
| - осигурителни задължения, в т.ч. | 4 | 32 |
| до 1 година | 4 | 32 |
| над 1 година | - | - |
| - данъчни задължения, в т.ч. | 482 | 868 |
| до 1 година | 482 | 868 |
| над 1 година | - | - |
| Общо за раздел В, в т.ч.: | 3 752 | 3 226 |
| - до 1 година | 2 633 | 1 562 |
| - над 1 година | 1 119 | 1 664 |

Г Финансирания и приходи за бъдещи периоди

- финансирания
- приходи за бъдещи периоди

| | | |
|--------------------------|---------------|---------------|
| Общо за раздел Г: | - | - |
| СУМА НА ПАСИВА | 28 470 | 29 028 |

Дата на съставяне:
01.03.2018

Съставител:
Светаана Алексова

Ръководител:
Стоян Караславов

Заверил:
„Захаринова и партньори“ ООД



ОТЧЕТ ЗА ПРИХОДИТЕ И РАЗХОДИТЕ
на УЧЕНИЧЕСКИ ОТДИХ И СПОРТ ЕАД
към 31.12.2017 г.

| | текуща година (хила.лв.) | предходна година (хила.лв.) |
|---|--------------------------------|-----------------------------------|
| A РАЗХОДИ | | |
| 1. Намаляние на запасите от продукция и незавършено производство | | |
| 2. Разходи за суровини материали и външни услуги, в т.ч. | 1 662 | 1 720 |
| а/ суровини и материали | 553 | 482 |
| б/ външни услуги | 1 109 | 1 238 |
| 3. Разходи за персонала, в т.ч. | 1 699 | 1 596 |
| а/ разходи за възнаграждения | 1 454 | 1 370 |
| б/ разходи за осигуровки в т.ч. | 245 | 226 |
| - осигуровки, свързани с пенсии | | |
| 4. Разходи за амортизации и обезценка, в т.ч. | 385 | 384 |
| а/ разходи за амортизации и обезценка на дълготрайни | | |
| материални и нематериални дълготрайни активи, в т.ч. | 385 | 384 |
| - разходи за амортизации | 385 | 384 |
| - разходи от обезценка | | |
| б/ разходи от обезценка на текущи (краткотрайни) активи | | |
| 5. Други разходи, в т.ч. | 499 | 483 |
| а/ балансова стойност на продадени активи (без продукция) | | |
| б/ провизии | | |
| Общо разходи за оперативната дейност | 4 245 | 4 183 |
| Разходи от обезценка на финансови активи, включително | | |
| 6. и инвестиции, признати като текущи /краткосрочни/ активи, в т.ч. | | |
| - отрицателни разлики от промяна на валутни курсове | | |
| 7. Разходи за дивиденди и други финансови разходи, в т.ч. | 10 | 5 |
| а/ разходи, свързани с предприятия от група | | |
| б/ отрицателни разлики от операции с финансови активи | | |
| Общо финансови разходи | 10 | 5 |
| 8. ПЕЧАЛБА ОТ ОБИЧАЙНА ДЕЙНОСТ | 480 | - |
| ОБЩО РАЗХОДИ | 4 255 | 4 188 |
| 10. СЧЕТОВОДНА ПЕЧАЛБА | 480 | - |
| 11. Разходи за данъци от печалбата | | |
| 12. Други данъци, алтернативни на корпоративния данък | | |
| 13. ПЕЧАЛБА | 480 | - |
| ВСИЧКО | 4 735 | 4 188 |

| | текуща година (хиЛ.Лв.) | предходна година (хиЛ.Лв.) |
|--|-------------------------------|----------------------------------|
| Б ПРИХОДИ | | |
| 1. Нетни приходи от продажби в т.ч.: | 4 623 | 3 955 |
| Продукция | | |
| Сток | | |
| Услуги | 4 623 | 3 955 |
| 2. Увеличение на запасите от продукция и незавършено производство | | |
| 3. Разходи за придобиване активи по стопански начин | | |
| 4. Други приходи, в т.ч. | 111 | 167 |
| - приходи от финансиране | | |
| Общо приходи от оперативна дейност | 4 734 | 4 122 |
| Приходи от участия в дъщерни, асоциирани и смесени предприятия, в т.ч. | | |
| - приходи от участия в предприятия от група | | |
| Приходи от други инвестиции и заеми, признати като нетекущи | | |
| 6. (дългосрочни) активи, в т.ч. | | |
| - приходи от предприятия в група | | |
| 7. Други дивиденди и финансови приходи в т.ч. | 1 | |
| - приходи от предприятия от група | | |
| - положителни разлики от операции с финансови активи | | |
| - положителни разлики от промяна на валутни курсове | | |
| Общо финансови приходи | 1 | - |
| 8. ЗАГУБА ОТ ОБИЧАЙНА ДЕЙНОСТ | - | 66 |
| ОБЩО ПРИХОДИ | 4 735 | 4 122 |
| 10. СЧЕТОВОДНА ЗАГУБА | - | 66 |
| 11. ЗАГУБА | - | 66 |
| ВСИЧКО | 4 735 | 4 188 |

Дата на съставяне:
01.03.2018

Съставител:
Светаана Алексова

Ръководител:
Стоян Караславов

Заверил:
„Захарина и партньори“ ООД



ОТЧЕТ ЗА ПАРИЧНИЯ ПОТОК
на **УЧЕНИЧЕСКИ ОТАДИХ И СПОРТ ЕАД**
за 2017 г.

| Наименование на паричните потоци | текущ период | | | (ХИЛ.ЛВ.) предходен период | | |
|---|--------------|--------------|-------------|-------------------------------|--------------|-------------|
| | постъплен | плащания | нетен | постъплен | плащания | нетен |
| | ия | | поток | ия | | поток |
| А. Парични потоци от основна дейност | | | | | | |
| Парични потоци, свързани с търговски контрагенти | 5 583 | 2 042 | 3 541 | 5 112 | 2 349 | 2 763 |
| Парични потоци, свързани с краткосрочни финансови активи, държани за търговски цели | - | - | - | - | - | - |
| Парични потоци, свързани с трудови възнаграждения | 2 | 1 089 | (1 087) | 1 935 | (1 935) | |
| Парични потоци, свързани с лихви, комисионни, дивиденди и други подобни | - | - | - | - | - | - |
| Парични потоци от положителни и отрицателни валутни курсови разлики | - | - | - | - | - | - |
| Платени и възстановени данъци от печалбата | - | - | - | - | - | - |
| Плащания при разпределение на печалби | - | - | - | - | - | - |
| Други парични потоци от основна дейност | 12 | 2 290 | (2 278) | 158 | 1 023 | (865) |
| Всичко парични потоци от основна дейност (А) | 5 597 | 5 421 | 176 | 5 270 | 5 307 | (37) |
| Б. Парични потоци от инвестиционна дейност | | | | | | |
| Парични потоци, свързани с дълготрайни активи | - | - | - | - | - | - |
| Парични потоци, свързани с краткосрочни финансови активи | - | - | - | - | - | - |
| Парични потоци, свързани с лихви, комисионни, дивиденди и други подобни | - | 15 | (15) | - | 4 | (4) |
| Парични потоци от бизнескомбинации-придобивания | - | - | - | - | - | - |
| Парични потоци от положителни и отрицателни валутни курсови разлики | - | - | - | - | - | - |
| Други парични потоци от инвестиционна дейност | - | - | - | - | - | - |
| Всичко парични потоци от инвестиционна дейност (Б) | - | 15 | (15) | - | 4 | (4) |
| В. Парични потоци от финансова дейност | | | | | | |
| Парични потоци от емитиране и обратно придобиване на ценни книжа | - | - | - | - | - | - |
| Парични потоци от допълнителни вноски и връщане им на собствениците | - | - | - | - | - | - |
| Парични потоци, свързани с получени или предоставени заеми | - | - | - | - | - | - |
| Парични потоци от лихви, комисионни, дивиденди и други подобни | - | - | - | - | - | - |
| Плащания на задължения по лизингови договори | - | - | - | - | - | - |
| Парични потоци от положителни и отрицателни валутни курсови разлики | - | - | - | - | - | - |
| Други парични потоци от финансова дейност | - | - | - | - | - | - |
| Всичко парични потоци от финансовата дейност (В) | - | - | - | - | - | - |
| Г. Изменение на паричните средства през периода | | | 161 | | | (41) |
| Д. Парични средства в началото на периода | | | 56 | | | 97 |
| Е. Парични средства в края на периода | | | 217 | | | 56 |

Дата на съставяне:
01.03.2018

Съставителя:
Светаана Алексова

Ръководителя:
Стоян Караслазов

Заверил:
„Захарнинова и партньори“ ООД



ОТЧЕТ ЗА СОБСТВЕНИЯ КАПИТАЛ
на УЧЕНИЧЕСКИ ОТДИХ И СПОРТ ЕАД
за 2017 г.

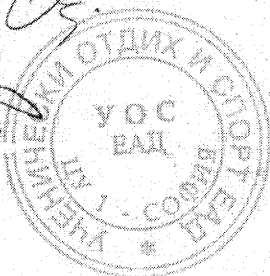
| | Записан капитал | Премии от емисия | Резерв от последици от оценки | резерви | | | финансов резултат от минали години | | текущи печалба/ загуба | Общо собствения капитал |
|---|-----------------|------------------|-------------------------------|----------|--|---------------------------------|------------------------------------|------------------------|------------------------|-------------------------|
| | | | | Законова | Резерв съгласно с изкупени собствени акции | Резерв съгласно учредителен акт | Други резерви | Неразпределени печалба | Непокрита загуба | |
| 1. Сaldo в началото на отчетния период | 22 932 | | | 8 | | | 9 532 | | (6 742) | 25 730 |
| 2. Промени в счетоводната политика | | | | | | | | | | |
| 3. Грешки | | | | | | | | | | |
| 4. Сaldo след промени в счетоводната политика и грешки | | | | | | | | | (1 564) | (1 564) |
| 5. Изменения за сметка на собствениците, в т.ч.: | | | | | | | | | | |
| в т.ч. - увеличение | | | | | | | | | | |
| - намаление | | | | | | | | | | |
| 6. Финансов резултат за текущия период | | | | | | | | | 480 | 480 |
| 7. Разпределения на печалба, в т.ч.: | | | | | | | | | | |
| за дивиденди | | | | | | | | | | |
| 8. Покриване на загуба | | | | | | | | | | |
| 9. Последици от оценки на активи и пасиви | | | | | | | | | | |
| в т.ч. - увеличение | | | | | | | | | | |
| - намаление | | | | | | | | | | |
| 10. Други изменения в собствения капитал | | | | | | | | | | |
| 11. Сaldo към края на отчетния период | | | | | | | | | | |
| 12. Промени от преводи на годишни финансови отчети на предприятия в чужбина | | | | | | | | | | |
| 13. Собствения капитал към края на отчетния период | 22 932 | | | 8 | | | 9 532 | | (8 306) | 24 646 |

Дата на съставяне:
01.03.2018

Съставител:
Светлана Даксцова

Ръководител:
Стоян Кипасалев

Заверил:
„Захариева и партньори“ ООД



СПРАВКА

ЗА НЕТЕКУЩИТЕ (ДЪЛГОТРАЙНИТЕ) АКТИВИ

на

към 31.12.2017 г.

| ПОКАЗАТЕЛИ | Отчетна стойност на текущите активи | | | | Последваща оценка | | Преоценена стойност (4+5-6) | | | | Амортизация | | | | Последваща оценка | | Преоценена амортизация в края на периода (11+12-13) | | Балансова стойност в края на периода (7-14) | |
|--|-------------------------------------|---|----|--------|-------------------|---|-----------------------------|-------|-----|----|----------------------------|----|----|-------|-------------------|----|---|-------|---|----|
| | на постъпване през периода | | | | увеличение | | намаление | | | | В края на периода (8+9-10) | | | | Увеличение | | | | | |
| | 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | 10 | 11 | 12 | 13 | 14 | 15 | 16 | 17 | 18 | 19 | 20 |
| I. Нематериални активи | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 1. Продукти от развойна дейност | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| Концесии, патенти, лицензи, търговски марки, програмни продукти и други подобни права и активи | 22 | 2 | 24 | 24 | | | 24 | 5 | 1 | | 6 | | | 6 | 18 | | | | | |
| Търговска репутация | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| Предоставени аванси и нематериални активи в процес на изграждане | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| Общо за група I: | 22 | 2 | 24 | 24 | - | - | 24 | 5 | 1 | - | 6 | - | - | 6 | 18 | - | - | - | - | - |
| II. Дълготрайни материални активи | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 1. Земи и сгради, в т.ч.: | 24 024 | | 7 | 24 017 | | | 24 017 | 4 134 | 344 | | 4 478 | | | 4 478 | 19 539 | | | 4 478 | 19 539 | |
| земи | 12 765 | | 4 | 12 761 | | | 12 761 | | | | | | | | 12 761 | | | | 12 761 | |
| сгради | 11 259 | | 3 | 11 256 | | | 11 256 | 4 134 | 344 | | 4 478 | | | 4 478 | 6 778 | | | 4 478 | 6 778 | |
| Машины, производствено оборудване и апаратура | 235 | 2 | 26 | 211 | | | 211 | 150 | 11 | 6 | 155 | | | 155 | 56 | | | 155 | 56 | |
| Съоръжения и други | 417 | 7 | 17 | 407 | | | 407 | 272 | 29 | 13 | 288 | | | 288 | 119 | | | 288 | 119 | |

| | | | | | | | | | |
|--|--------|----------|--------|-------|--------|-------|-----|----------|--------|
| Предоставени аванси и дълготрайни материални активи в процес на изграждане | | | | | | | | | |
| | 6 913 | 6 867 | 46 | 46 | 19 | 4 921 | - | 4 921 | 19 760 |
| Обща сума II: | 31 589 | 9 6 917 | 24 681 | 46 | 24 681 | 4 556 | 384 | - | 4 921 |
| III. Дългосрочни финансови активи | | | | | | | | | |
| 1. Акции и дялове в предприятия от група | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 2. Предоставени заеми на предприятия от група | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 3. Акции и дялове в асоциирани и смесени предприятия | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 4. Предоставени заеми, свързани с асоциирани и смесени предприятия | 1 181 | 1 181 | 1 181 | 1 181 | - | - | - | - | 1 181 |
| 5. Дългосрочни инвестиции | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 6. Други заеми | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 7. Изкупени собствени акции | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Обща сума III: | 1 181 | - | 1 181 | 1 181 | - | - | - | - | 1 181 |
| IV. Отсрочени данъци | 179 | 179 | 179 | 179 | - | - | - | - | 179 |
| Общо изтекущи (дълготрайни) активи | 32 971 | 11 6 917 | 26 065 | - | 26 065 | 4 561 | 385 | 19 4 927 | 21 138 |

Дата:

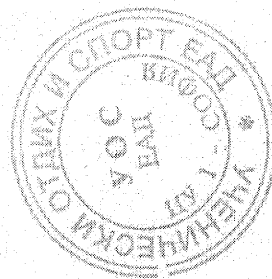
01.03.2018

Съставител:

Светлана Алексова

Ръководител:

Стоян Караславов



„УЧЕНИЧЕСКИ ОТДИХ И СПОРТ“ ЕАД
ДОКЛАД ЗА ДЕЙНОСТТА - 31 ДЕКЕМВРИ 2017 г.

Ръководството на „УЧЕНИЧЕСКИ ОТДИХ И СПОРТ“ ЕАД представя своя годишен доклад за дейността и годишния финансов отчет към 31 декември 2017 г., изготвен в съответствие с Националните стандарти за финансови отчети за малки и средни предприятия ПРИЕТИ С Постановление на Министерски съвет № 46 от 21.03.2005 г., обнародвани в ДВ, бр. 30 от 07.04.2005 г., изм. ДВ бр. 86 от 26.октомври 2007 г. в сила от 01.01.2008 г., изм. и доп. с Постановление на МС №394 от 30.12.2015 г.

Годишният финансов отчет /ГФО/ е съставен в националната валута на Република България – български лев. Стойностите в отчета са посочени в хиляди лева.

„УЧЕНИЧЕСКИ ОТДИХ И СПОРТ“ ЕАД е регистрирана по ф.д.№ 14268 / 2004 г. на СГС, вписана в регистъра за търговски дружества под № 955, том 18, стр. 60 със седалище и адрес на управление: гр. София, община Слатина, БУЛСТАТ 175030371

Дружеството има следния предмет на дейност:

Стопанисване и експлоатация на недвижими имоти, отдаването под наем на недвижими имоти, експлоатация на спортни съоръжения, туроператорска и агентска дейност, представителство и посредничество, спорт, хотелиерство, туристически рекламни и други услуги, организиране и провеждане на детски и ученически отдиш и спорт, конференции, семинари, обучения и други прояви.

Структурата на дружеството е Централно управление и 4 Звена Експлоатация почивни бази - Бургас, Варна, Пловдив и Велико Търново /които стопанисват и провеждат отдиша в почивните бази/ и Бюра ученически отдиш в страната /които предлагат и организират отдиша в нашите бази/: Добрич, Благоевград, Перник, Кюстендил, Габрово, Плевен, Ловеч, Пазарджик, Русе, Силистра, Смолян, Кърджали, Враца, Видин, Монтана, Разград, Стара Загора, Търговище, Шумен, Ямбол, Сливен, Хасково. Дружеството стопанисва 141 бази за отдиш, разположени на територията на цялата страна, от които работещи са 30.

Основни клиенти на Дружеството през 2017 г. са ученици от основни и средни училища, деца от детски градини и домове за деца лишени от родителска грижа, деца от НДД и регионалните ОДК в цялата страна.

Основните доставчици на Дружеството през 2017 г. са: „ЛФС“ ЕООД – за ученическо и столово хранене в ПБ на УОС ЕАД летен сезон на 2017 г.; „ЕВРОХИМ ГРУП“ ООД, „БЕЛИНА ЕКО“ ООД, „БЛЯСЪК-ВГ“ ООД, „МАКСИ КО“ и „БЪОВЕЛ“ ЕООД за пране на спално бельо в почивните бази, както и ЧЕЗ, EVN, Енерго ПРО, ВИК, БТК и др.

“УЧЕНИЧЕСКИ ОТДИХ И СПОРТ” ЕАД
ДОКЛАД ЗА ДЕЙНОСТТА - 31 ДЕКЕМВРИ 2017 г.

Анализ на резултата от дейността

Приходи

Дружеството е реализирало приходи за 2017 г. в размер на **4 734 780,14** лв.

Като нетните приходи от продажба на услуги са в размер на **4 622 553,99** лева, други приходи **111 184,00** лв. и финансови приходи **1042,15** лв.

Коефициент на ефективност на приходите - **0,90**

Оперативни разходи

През 2017 г. оперативните разходи са в размер на **4 254 771,88** лв. В процентно отношение се разпределят по следния начин: разходи за суровини, материали и външни услуги – **39,06 %**, разходите за персонала – **39,93 %**, разходите за амортизация и обезценка – **9,05 %**, други разходи – **5,06 %**, финансови разходи – **0,15 %**.

Дружеството през 2017 г. не е извършвало действия в областта на научноизследователската и развойната дейност.

Коефициент на ефективност на разходите - **1,11**

Финансов резултат

Финансовия резултат на Дружеството за 2017 г. е печалба в размер на **480 008,26** лв. а финансовият резултат за 2016 г. е загуба в размер на **66 374,99** лв.

Дълготрайни активи

Дългосрочните активи на Дружеството към 31.12.2017 г., датата на ГФО са в размер на **21 136 852,91** лв. и се състоят от :

- Дълготрайни нематериални активи в размер на **16 837,00** лв.
- Дълготрайни материални активи в размер на **19 759 659,06** лв.
- Дългосрочни финансови активи в размер на **1 181 071,00** лв.
- Отсрочени данъчни активи в размер на **179 285,85** лв.

Дружеството притежава съучастия в следните предприятия:

- Ваканционен селище „РИЛА” АД- притежава **71.43%** от капитала на дружеството;
- „ББП Инвест” АД- притежава **49%** от капитала на дружеството;
- „Бултур” АД – притежава **40%** от капитала на дружеството;
- „Тера Тур” АД – притежава **1,98 %** от капитала на дружеството,

“УЧЕНИЧЕСКИ ОТДИХ И СПОРТ” ЕАД
ДОКЛАД ЗА ДЕЙНОСТТА - 31 ДЕКЕМВРИ 2017 г.

Краткотрайни активи

Краткосрочните активи на Дружеството към датата на ГФО са в размер на **7 332 353,75** лв. и се състоят от суровини и материали в размер на 2 087,10 лв., вземания в размер на 7 113 366,37 лв. и парични средства 216 900,28 лв.

Краткосрочни пасиви

Краткосрочните пасиви на Дружеството са в размер на **3 751 663,90** лв., данъчните задължения към НАП в размер на 169 868,59 лв. Следват осигурителните задължения в размер на 4 466,51 лв., задължения за МДТ в размер на 314 149,45 лв., задължения по получени аванси от МОН в размер на 2 423 786,01 лв. задължения към доставчици в размер на 207 138,66 лв., задължения към финансови предприятия в размер на 1 896,22 лв., други в размер на 603 530,94 лв., задължения към персонала 26 827,52 лв., както е оповестено в Приложение на ГФО.

Капитал

Капиталът на Дружеството е в размер на **22 931 737** лв. и се състои от 22 931 737 броя поименни акции, всяка една с номинал от 1 лв.

Едноличен собственик на Дружеството е държавата в лицето на Министерството на образованието и науката, което притежава 22 931 737 бр. поименни акции, всяка една с номинал от 1 лев

Финансови показатели

Коефициенти

Ликвидност

Коефициент на обща ликвидност - 1,95 = Краткосрочни активи / краткосрочни задължения

Коефициент на бърза ликвидност - 2,37 = Краткотрайни активи – Материални запаси / краткоср. задължения

Коефициент на абсолютна ликвидност 0,06 = Парични средства/ Текущи задължения

Доходност

През 2017 г., 2016 г., 2015, 2014 и 2013г. финансовият резултат от дейността по години е както следва;

- 2017 г. - 480 008,26 лв. печалба
- 2016 г. - 66 374,99 лв. загуба
- 2015 г. - 2 340 219,36 лв. загуба

“УЧЕНИЧЕСКИ ОТДИХ И СПОРТ” ЕАД
ДОКЛАД ЗА ДЕЙНОСТТА - 31 ДЕКЕМВРИ 2017 г.

- 2014 г. - 90 955,86 лв. загуба
- 2013 г. - 1 005 813,58 лв. загуба

Рентабилност

| | | |
|--|---|------|
| Коефициент рентабилност на приходите от продажби | = | 0,10 |
| Коефициент Рентабилност на собствения капитал | = | 0,02 |
| Коефициент Рентабилност на пасивите | = | 0,13 |
| Коефициент Капитализация на активите | = | 0,02 |

Дейност

| | | |
|---|---|--------|
| Коефициент на заетост на краткотрайните материални активи | = | 0,05 |
| Коефициент на задлъжнялост | = | 0,16 |
| Коефициент на фин. автономност | = | 6,45 |
| Коефициент на капитализация | = | 0,0023 |

Управление

Управлението на Дружеството се осъществява от Съвет на директорите.

Възнагражденията, получени общо през годината от членовете на съветите са в размер на 97248 лв.

Фактори, определящи финансовия риск

Дейността на Дружеството е изложена на редица финансови рискове, в това число на ефекта от промяна на валутните курсове, лихвените проценти, кредитен и ликвиден риск. Ръководството следи за цялостния риск и търси начини да неутрализира потенциалните отрицателни ефекти върху счетоводните показатели на Дружеството.

1) Валутно-курсев риск

Дружеството оперира в Република България, и през 2017 г. няма взаимоотношения с чуждестранни клиенти и не е изложено на валутно-курсев риск.

(2) Кредитен риск

Дружеството няма значима експозиция, свързана с кредитен риск.

“УЧЕНИЧЕСКИ ОТДИХ И СПОРТ” ЕАД
ДОКЛАД ЗА ДЕЙНОСТТА - 31 ДЕКЕМВРИ 2017 г.

(3) Лихвен риск

Дружеството няма лихвоносни активи, отделени изрично за тази цел.

(4) Финансов риск

Извършвайки дейността си Дружеството е изложено на редица финансови рискове: пазарен риск, кредитен риск и ликвиден риск.

Цялостната програма на Ръководството за управление на финансовия риск е фокусирана върху степента на невъзможност от точно прогнозиране на финансовите пазари, като главната ѝ цел да намали евентуалните неблагоприятни ефекти върху финансовото състояние и финансовия резултат на Дружеството. Управлението на риска се осъществява от Ръководството на Дружеството в съгласие с избраната и одобрена политика

Събития след датата на съставяне на годишния финансов отчет

Няма съществени събития, които да са настъпили след датата, към която е съставен ГФО за 2017 г.

Цели за бъдещо развитие

Целите на новото ръководство на дружеството, управляващо от месец октомври 2017 г. са свързани с;

- Една от целите, които си поставя ръководството на Дружеството за 2018 г. е увеличение на приходите от продажби в работещите почивни бази и повишаване на условията в тях;
- Намаляване на разходите, чрез оптимизация на материално-техническата база, реструктуриране на дружеството и постигане на финансово – оперативно стабилизиране;
- Осигуряване на клиенти на висококачествени услуги, съобразени с техните потребности и повишаване качеството на предлаганите услуги, съобразени с изискванията на младежкия и ученическият отдих;
- Увеличаване на приходите от наеми чрез отдаване на търговски обекти и др.

Отговорности на ръководството

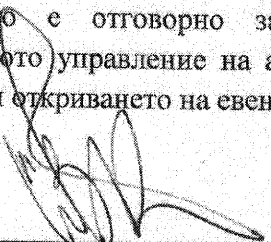
Според българското законодателство ръководството следва да изготвя финансов отчет за всяка финансова година, който да дава вярна и честна представа за имущественото и финансовото състояние на Дружеството към края на годината, както и за получения финансов резултат и промяната в паричните потоци за годината в съответствие с Националните стандарти за финансови отчети за малки и средни предприятия/ Международните счетоводни стандарти.

“УЧЕНИЧЕСКИ ОТДИХ И СПОРТ” ЕАД
ДОКЛАД ЗА ДЕЙНОСТТА - 31 ДЕКЕМВРИ 2017 г.

Ръководството потвърждава, че е прилагало последователно адекватна счетоводна политика и че при изготвянето на финансовия отчет към 31 декември 2017 г. е спазен принципът на предпазливостта при оценката на активите, пасивите, приходите и разходите.

Ръководството също така потвърждава, че се е придържало към действащите счетоводни стандарти, като финансовите отчети са изготвени на принципа на действащото предприятие.

Ръководството е отговорно за коректното водене на счетоводните регистри, за целесъобразното управление на активите и за предприемането на необходимите мерки за избягването и откриването на евентуални злоупотреби и други нередности.


Стоян Караславов, изпълнителен директор

гр. София

28 март 2018 г.

