

„УЧЕНИЧЕСКИ ОТДИХ И СПОРТ“ ЕАД

ФИНАНСОВ АНАЛИЗ

НА „УЧЕНИЧЕСКИ ОТДИХ И СПОРТ“ ЕАД

ЗА ПЕРИОДА ОТ 01.01.2022 г. ДО 30.09.2022 г.

За периода от 01.01.2022 г. до 30.09.2022 г. дружеството приключва с отрицателен финансов резултат в размер на **236 хил. лв.**

Реализираните приходи от оперативна дейност за деветмесечието на 2022 г. възлизат на **3 425 хил. лв.** както следва:

Деветмесечие 2022 г.

Приходи от продажба на стоки	-	6 хил. лв.
Приходи от продажба на услуги	-	2 409 хил. лв.
Други приходи	-	1 010 хил. лв.

В т.ч. приходи по програми за запазване на заетостта – 331 хил.лв., компенсация за поскъпване на електроенергията- 181 хил.лв., както и за настанените украински граждани в някои от базите на дружеството – 379 хил.лв., приходи от наеми – 69 хил.лв. и други – 50 хил.лв. в т.ч. 46 хил.лв. възстановени суми по изпълнителни дала.

Реализираните разходи от оперативна дейност за деветмесечието на 2022 г. възлизат на **3 661 хил. лв.** за:

Деветмесечие 2022 г.

• суровини и материали:	569 хил.лв.
• външни услуги:	1 063 хил.лв.
• възнаграждения:	1 140 хил.лв.
• осигуровки:	207 хил.лв.
• за амортизации:	383 хил.лв.
• други разходи:	280 хил.лв.
• лихви и др.фин.р-ди	19 хил.лв.

Краткосрочните задължения (до 1 година) на Дружеството са в размер на **1 288 хил.лв.:**

• - задължения за МДТ в размер на	91 хил. лв
• - задължения към доставчици в размер на	375 хил.лв.,
• - задължения към предприятия от групата –	642 хил.лв.;
• - задължения към финансови предприятия-финансов лизинг в размер на	11 хил.лв.,
• - разчети за гаранции –	74 хил.лв.,
• - задължения към персонала в т.ч. за неизползван отпуск	44 хил. лв.,
• - данък физически лица –	1 хил.лв.;
• - ДДС –	45 хил.лв.;
• -други в размер на	5 хил.лв.

Дългосрочните задължения(над 1 година) на дружеството към 30.09.2022 г. възлизат на 7332 хил.лв., в т.ч. 6 938 хил.лв. задължение към МОН, 383 хил.лв –към доставчици и 11 хил.лв. – към финансови предприятия.

По договор с МОН №01-236/13.12.2018 г. за отчетния период са фактурирани и получени 48 хил. лв., а по договор №ДО1-56/18.04.2022 г. получени 1 382 хил. лв. в т.ч. 1 131 хил. лв. аванс. Посочените суми са с включен 20% ДДС.

„УЧЕНИЧЕСКИ ОТДИХ И СПОРТ“ ЕАД

Наличните средства в банковите сметки към 30.09.2022 г. са в размер на 201 хил.лв. както следва:

Деветмесечие 2022 г.

Разплащателна сметка КВС Банк (Райфайзенбанк България)	150 хил.лв.
Гаранционна сметка в КВС Банк (Райфайзенбанк България)	25 хил.лв.
Юробанк България /дарителска с/ка/	26 хил. лв.

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

Деветмесечие 2022 г.

Коефициент на обща ликвидност	1,33
Коефициент на бърза ликвидност	1,14
Коефициент на незабавна ликвидност	0,18
Коефициент на абсолютна ликвидност	0,18
Коефициент на задлъжнялост	0,58
Коефициент на финансова автономия	1,69

ПАНТЕЛЕЙ МЕМЦОВ

*Изпълнителен директор на
„Ученически отдих и спорт“ ЕАД*



„ УЧЕНИЧЕСКИ ОТДИХ И СПОРТ “ ЕАД

СРАВНИТЕЛЕН АНАЛИЗ НА ФИНАНСОВИТЕ ПОКАЗАТЕЛИ

НА „УЧЕНИЧЕСКИ ОТДИХ И СПОРТ“ ЕАД

за деветмесечието на 2022 г. спрямо деветмесечието на 2021 г.

За деветмесечието на 2022 г. дружеството приключва с отрицателен финансов резултат 236 хил. лв. в сравнение с печалба в размер на 1 575 хил. лв. през деветмесечието на 2021 г.

Реализираните приходи от оперативна дейност за деветмесечието на 2022 г. възлизат на 3 425 хил. лв., а за същия период на 2021 г. те са 4 979 хил. лв. като:

	<u>деветмес.2022 г.</u>	<u>деветмес.2021 г.</u>
Приходи от продажба на стоки	- 6 хил. лв.	- 1 хил. лв.
Приходи от продажба на услуги	- 2 409 хил. лв.	4 257 хил. лв.
Други приходи	- 1 010 хил. лв.	721 хил.лв.

В т.ч. приходи по програми за запазване на застостта, компенсация за поскъпване на електроенергията, както и за настанените украински граждани в някои от базите на дружеството, приходи от наеми и др

Реализираните разходи от оперативна дейност за деветмесечието на 2022 г. възлизат на 2 415 хил. лв. спрямо 3 404 хил. лв. за деветмесечието на 2021 г. от които за:

	<u>деветмес.2022 г.</u>	<u>деветмес.2021 г.</u>
• суровини и материали:	569 хил.лв.	324хил.лв.
• външни услуги:	1 063 хил.лв.	1 054хил.лв.
• възнаграждения:	1 140 хил.лв.	1 235хил.лв.
• осигуровки:	207 хил.лв.	216хил.лв.
• за амортизации:	383 хил.лв.	378хил.лв.
• други разходи:	280 хил.лв.	175хил.лв.
• лихви и др. фин. р-ди	19 хил.лв.	22хил.лв.

През анализирания период се наблюдава намаление на разходите като цяло.

Общо задълженията на дружеството(краткосрочни и дългосрочни) към 30.09.2022 г. са в размер на 8 620 хил. лв. спрямо 1 220хил. лв. към 30.09.2021 г. от които:

	<u>деветмес.2022 г.</u>	<u>деветмес.2021 г.</u>
• Задължения към доставчици:	758 хил.лв.	587хил.лв.
• Задължения към предпр.от групата	7 580 хил.лв.	0
• Други задължения:	145 хил.лв.	309хил.лв.
• Данъчни задължения:	137 хил.лв.	324хил.лв.
- Към общини:	91 хил.лв.	402хил.лв.
- Към НАП(ДДС):	45 хил.лв.	-78хил.лв.