

МЕЖДИНЕН СЧЕТОВОДЕН БАЛАНС
на "Ученически отряд и спорт" ЕАД гр.София
към 30.06.2023 година

РАЗДЕЛИ, ГРУПИ, СТАТИИ	СУМА (в хил. лв.)		РАЗДЕЛИ, ГРУПИ, СТАТИИ	СУМА (в хил. лв.)	
	30.06.2023 г.	Предходна година причислява		30.06.2023 г.	Предходна година причислява
АКТИВ	1	2	ПАСИВ	1	2
А. Записан, но не внесен капитал			А. Собствен капитал		
Б. Нетекучи (дълготрайни) активи			Г. Записан капитал	22 932	22 932
Г. Нематериални активи			II. Резерви		
1. Концесии, патенти, лицензи, търговски марки,	25		1. Законови резерви	8	8
Общо за група Г:	25		2. Други резерви	9 462	9 462
II. Дълготрайни материални активи			Общо за група II:	9 470	9 470
1. Земи и сгради, в т.ч.:	20 079	20 299	III. Направена печалба (зауба) от минали		
- земи	12 973	12 973	- неразпределена печалба	418	418
- сгради	7 106	7 326	- непокрита зауба	(17 977)	(17 822)
2. Машини, производствено оборудване и апаратура	43	52	Общо за група III:	(17 559)	(17 404)
3. Съоръжения и други	94	115	IV. Текуща печалба (зауба)	(914)	(155)
4. Предоставени аванси и дълготрайни материални	-	-	ОБЩО ЗА РАЗДЕЛ А:	13 929	14 843
Общо за група II:	20 216	20 466	Б. Провизии и сходни задължения		
III. Дългосрочни финансови активи			1. Други провизии и сходни задължения	147	147
1. Акция и дялове в предприятия от група	350	350	ОБЩО ЗА РАЗДЕЛ Б:	147	147
2. Акция и дялове в асоциирани и смесени предприятия	831	831	В. Задължения		
Общо за група III:	1 181	1 181	1. Задължения към финансови предприятия, в т.ч.:	14	20
IV. Отсрочени данъци	19	19	до 1 година	11	11
ОБЩО ЗА РАЗДЕЛ Б:	21 441	21 666	над 1 година	3	9
V. Текущи (краткотрайни) активи			2. Задължения към доставчици, в т.ч.:	357	394
Г. Материални запаси			до 1 година	116	45
1. Суrowини и материали	20	268	над 1 година	241	349
Общо за група Г:	20	268	3. Получени аванси, в т.ч.:	256	7
VI. Вземания			до 1 година	256	7
1. Вземания от клиенти и доставчици, в т.ч.:	221	216	над 1 година	-	-
над 1 година	-	-	3. Задължения към предприятия от група, в т.ч.:	7 215	7 345
2. Вземания от предприятия от група в т.ч.:	-	-	до 1 година	277	407
над 1 година	-	-	над 1 година	6 938	6 938
3. Вземания, свързани с асоциирани и смесени	-	-	4. Други задължения, в т.ч.:	429	208
над 1 година	-	-	до 1 година	429	208
4. Други вземания, в т.ч.:	383	149	над 1 година	-	-
над 1 година	-	-	- към персонала, в т.ч.:	43	43
Общо за група II:	604	365	над 1 година	43	43
III. Инвестиции			- осигурителни задължения, в т.ч.:	-	-
IV. Парични средства, в т.ч.:			до 1 година	-	-
- брой	21	18	над 1 година	-	-
- в безсрочни сметки (депозити)	257	644	над 1 година	-	-
Общо за група IV:	278	662	- данъчни задължения, в т.ч.:	306	63
ОБЩО ЗА РАЗДЕЛ В:	902	1 295	до 1 година	306	63
Г. Разходи за бъдещи периоди	4	3	над 1 година	-	-
СУМА НА АКТИВА (А+Б+В+Г)	22 347	22 964	ОБЩО ЗА РАЗДЕЛ В, в т.ч.:	8 271	7 274
			до 1 година	1 089	978
			над 1 година	7 182	7 296
			Г. Финансирания и приходи за бъдещи	-	-
			СУМА НА ПАСИВА (А+Б+В+Г)	22 347	22 964

Дата на съставяне: 17.07.2023 г.

Съставител:

Нели Панчева

Рководител:

Пангелюв Георгов



МЕЖДИНЕН ОТЧЕТ ЗА ПРИХОДИТЕ И РАЗХОДИТЕ
на "Ученически отдели и спорт" ЕАД гр.София
към 30.06.2023 година

НАИМЕНОВАНИЕ НА РАЗХОДИТЕ	Сума (в хил. лв.)		НАИМЕНОВАНИЕ НА ПРИХОДИТЕ	Сума (в хил. лв.)	
	30.06.2023 г.	30.06.2022 г.		30.06.2023 г.	30.06.2022 г.
а	1	2	а	1	2
А. Разходи			Б. Приходи		
1. Разходи за суровини, материали и външни услуги, в т.ч.:	756	444	1. Нетни приходи от продажби, в т.ч.:	1206	506
а) суровини и материали	538	181	б) стоки	1	506
б) външни услуги	218	263	в) услуги	1205	317
2. Разходи за персонала, в т.ч.:	948	787	2. Други приходи	79	
а) разходи за възнаграждения	804	667	Общо приходи от операциона дейност	1 285	823
б) разходи за осигуровки, в т.ч.:	144	120			
аа) осигуровки, свързани с пенсии	-	-			
3. Разходи за амортизация и обезценка, в т.ч.:	251	255			
а) разходи за амортизация и обезценка на дълготрайни материални и нематериални активи, в т.ч.:	251	255			
аа) разходи за амортизация	251	255			
4. Други разходи, в т.ч.:	234	233			
а) балансова стойност на продадените активи	-	-			
Общо разходи за операциона дейност	2 189	1 719			
5. Разходи за лихви и други финансови разходи	10	14			
Общо финансови разходи	10	14			
6. Печалба от обичайна дейност			4. Загуба от обичайна дейност		
Общо разходи	2 199	1 733	Общо приходи от операциона дейност	1 285	823
7. Счетоводна печалба (общо приходи - общо разходи)			5. Счетоводна загуба (общо приходи - общо разходи)	914	910
8. Разходи за данъци от печалбата					
9. Отгорочени данъци					
10. Печалба (7 - 8 - 9)			6. Загуба (5 + ред 8 и 9 от раздел А)	914	910
Всичко (Общо разходи + 8 + 9 + 10)	2 199	1 733	Всичко (Общо приходи + 6)	1 733	1 733

Съставител: 
Нели Начева

Дата на съставяне: 17.07.2023г.

Ръководител:



Начетей-Мемнов

**МЕЖДИНЕН ОТЧЕТ
ЗА ПАРИЧНИТЕ ПОТОЦИ ПО ПРЕКИЯ МЕТОД**
на "Ученически отдели и спорт" ЕАД гр.София
към 30.06.2023 година

Наименование на паричните потоци	30.06.2023 г.			30.06.2022 г.		
	постъпления	плащания	нетен поток	постъпления	плащания	нетен поток
	1	2	3	4	5	6
А. Парични потоци от основна дейност						
Парични потоци, свързани с търговски контрагенти	1 332	519	813	1 781	461	1 320
Парични потоци, свързани с трудови възнаграждения		983	(983)	-	814	(814)
Парични потоци, свързани с лихви, комисионни, дивиденди и други подобни		1	(1)	-	1	(1)
Други парични потоци от основна дейност	17	229	(212)	374	718	(344)
Всичко парични потоци от основна дейност (А)	1 349	1 732	(383)	2 155	1 994	161
Б. Парични потоци от инвестиционна дейност						
Парични потоци, свързани с дълготрайни активи		1	(1)		6	(6)
Всичко парични потоци от инвестиционна дейност (Б)	-	1	(1)	-	6	(6)
В. Парични потоци от финансова дейност						
Плащания на задължения по лизингови договори					5	(5)
Всичко парични потоци от финансова дейност (В)	-	-	-	-	5	(5)
Г. Изменения на паричните средства през периода (А + Б + В)	1 349	1 733	(384)	2 155	2 005	150
Д. Парични средства в началото на периода			662			230
Е. Парични средства в края на периода			278			380

(Хил. лв.)



Съставител:
Нели Начева

Дата: 17.07.2023г.

Финансов отчет, върху който е издаден одиторски доклад на:
Регистриран одитор
д.с.с. Севдалина Паскалева

МЕЖДИНЕН ОТЧЕТ ЗА СОБСТВЕНИЯ КАПИТАЛ

на "Ученически огдох и спорт" ЕАД гр.София
към 30.06.2023 година

Показатели	Записан капитал		Резерви		Финансов резултат от минали години			Текуща печалба/(загуба)	Общо собствен капитал
	1	2	3	4	5	6	7		
а	1	2	3	4	5	6	7	8	9
1. Салдо в началото на отчетния период	22 932		8	9 462	418	(17 822)		(155)	14 843
2. Финансов резултат за текущия период								(914)	(914)
3. Покриване на загуба				-		(155)		155	-
4. Други изменения в собствения капитал				-					-
5. Собствен капитал към края на отчетния период	22 932		8	9 462	418	(17 977)		(914)	13 929

Дата на съставяне: 17.07.2023 г.

Съставител:


Нели Начева

Ръководител:



Финансов отчет, върху който е издаден одиторски доклад на:
Регистриран одитор

д.с. Севдалина Паскалева

МЕЖДИННА СПРАВКА
за нетекучите (дълготрайните) активи
на "УЧЕНИЧЕСКИ ОУДИХ И СПОРТ" ЕАД
към 30.06.2023 г.

(хил. лв.)

ПОКАЗАТЕЛИ	Отчетна стойност на нетекучите активи				Последваща оценка		Преоценена стойност (4+5-6)	Амортизация				Преоценена стойност в края на периода (7-14)		
	В началото на периода	На постъпване през периода	На излез през периода	В края на периода (1+2-3)	Увеличение	Намаляване		В началото на периода	Начислена през периода	Отписана през периода	В края на периода (8+9-10)		Увеличение	Намаляване
I. Нематериални активи	1	2	3	4	5	6	7						14	15
1. Продукти от развойна дейност														
2. Концесии, патенти, лицензи, търговски марки, програмни продукти и други подобни права и активи		25		25			25							25
3. Търговска репутация														
4. Предоставени аванси и нематериални активи в процес на изграждане														
<i>Общо за група I:</i>				25			25							25
II. Дълготрайни материални активи														
1. Земи и сгради, в т.ч.	26 737			26 737			26 737		6 438	220			6 658	20 079
- земи	12 973			12 973			12 973		6 438	220			6 658	12 973
- сгради	13 764			13 764			13 764							7 106
2. Машини, производствено оборудване и апаратура	260			260			260		212	5			217	43
3. Съоръжения и други	466			467			467		347	26			373	94
4. Предоставени аванси и дълготрайни материални активи в процес на изграждане														
<i>Общо за група II:</i>	27 463			27 464			27 464		6 997	251			7 248	20 216
III. Дългосрочни финансови активи														
1. Акции и дялове в предприятия от група	1 181			1 181			1 181							1 181
<i>Общо за група III:</i>	1 181			1 181			1 181							1 181
IV. Огъорчени дялове	19			19			19							19
Общо нетекучи (дълготрайни) активи (I+II+III+IV)	28 663	26		28 689			28 689		6 997	251			7 248	21 441

Дата на съставяне:

17.07.2023

Съставител:



/Нели Панчева - Гл. счетоводител/

Ръководител:

/Пантелей Младков - Изпълнителен директор/

