

# „УЧЕНИЧЕСКИ ОТДИХ И СПОРТ“ ЕАД

## ФИНАНСОВ АНАЛИЗ

НА „УЧЕНИЧЕСКИ ОТДИХ И СПОРТ“ ЕАД  
ЗА ПЕРИОДА ОТ 01.01.2023 г. ДО 31.03.2023 г.

За периода от 01.01.2023 г. до 31.03.2023 г. дружеството приключва с отрицателен финансов резултат - загуба в размер на **538 хил. лв.**

Реализираните приходи от оперативна дейност възлизат на **418 хил. лв.**, лв., както следва:

- Приходи от продажба на услуги - **376 хил. лв.**
- Други приходи - **42 хил. лв.**

В други приходи са включени 13 хил. лв. компенсация за поскъпване на електроенергията.

**Текущите задължения до 1 година** на Дружеството са в размер на **888 хил. лв.:**

- задължения към финансови предприятия- финансов лизинг в размер на 11 хил.лв.,
- задължения към доставчици в размер на 54 хил.лв.,
- получени аванси – 79 хил.лв.,
- задължения към предприятия от групата- 333 хил. лв.,
- други в размер на 411 хил.лв., в т.ч. задължения към персонала - 43 хил.лв. за неизползван отпуск, задължения за МДТ в размер на 269 хил. лв., задължения за данък физически лица – 1 хил.лв., задължения гаранция по ДУК – 65 хил.лв., гаранция за участие и изпълнение - 20 хил.лв., други задължения – 13 хил.лв.

**Дългосрочните задължения над 1 година** на Дружеството са в размер на **7 255 хил. лв.** в т.ч. към:

- Финансови предприятия(лизинг лек автомобил) – 6 хил. лв.;
- Доставчици(по ЕСКО договор)- 311 хил. лв.
- МОН - 6 938 хил. лв.

По договор с МОН №01-56/18.04.2022 г. за отчетния период са фактурирани **246 хил.лв.** без ДДС, от тях удържани **74 хил.лв.** без ДДС, съгласно договор, за получен аванс за 1 година.

Наличните средства в банковите сметки към 31.03.2023г. са в размер на **368 хил. лв.** от които в:

Разплащателна сметка Райфайзенбанк България- **342 хил. лв.**  
Юробанк България АД/дарителска сметка/ **26 хил. лв.**

# „УЧЕНИЧЕСКИ ОТДИХ И СПОРТ“ ЕАД

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

Коефициент на обща ликвидност =	1,18
Коефициент на бърза ликвидност =	0,88
Коефициент на незабавна ликвидност =	0,44
Коефициент на абсолютна ликвидност =	0,44
Коефициент на задлъжнялост =	0,57
Коефициент на финансова автономия =	1,73

**ПАНТЕЛЕЙ МЕМЦОВ**

Изпълнителен директор на  
„Ученически отди́х и спорт“ ЕАД

