

# „УЧЕНИЧЕСКИ ОТДИХ И СПОРТ“ ЕАД

## СРАВНИТЕЛЕН АНАЛИЗ НА ФИНАНСОВИТЕ ПОКАЗАТЕЛИ

### НА „УЧЕНИЧЕСКИ ОТДИХ И СПОРТ“ ЕАД

за I тримесечие на 2023 г. спрямо I тримесечие на 2022 г.

За I тримесечие на 2023 г. дружеството приключва с отрицателен финансов резултат- загуба в размер на 538 хил. лв., в сравнение с отрицателен финансов резултат в размер на 237 хил.лв. през I тримесечие на 2022 г.

Реализираните приходи от оперативна дейност са както следва:

	I тримес.2023 г.	I тримес.2022 г.
Приходи от продажба на услуги	376 хил. лв.	110 хил.лв.
Други приходи	42 хил. лв.	294 хил.лв
<b>Всичко приходи:</b>	<b>418 хил. лв.</b>	<b>404 хил. лв.</b>

Реализираните разходи за I тримесечие на 2023 г. възлизат на **956 хил. лв.** спрямо **641 хил.лв.** за I тримесечие на 2022 г, разпределени както следва за:

	I тримес. 2023г.	I тримес.2022 г.
• суровини и материали:	125 хил.лв.	64 хил.лв.
• външни услуги:	52 хил.лв.	56 хил.лв.
• възнаграждения:	360 хил.лв.	299 хил.лв.
• осигуровки:	67 хил.лв.	52 хил.лв.
• за амортизации:	126 хил.лв.	127 хил.лв.
• други разходи:	222 хил.лв.	42 хил.лв.
• лихви и др.фин.р-ди	4 хил.лв.	1 хил.лв.

През анализирания период по-значителен ръст бележат разходите за суровини и материали от които 79 хил.лева за електроенергия и други разходи в. т.ч. 213 хил.лв. за МДТ.

Задълженията на дружеството към 31.03.2023 г. са в размер на 8 143 хил. лв., спрямо 985 хил. лв. към 31.03.2022 г. от които за:

	I тримес. 2023 г.	I тримес.2022 г.
• Задължения към доставчици:	365 хил.лв.	446 хил.лв.
• Задълж.към фин.предприятия	17 хил.лв.	28 хил.лв.
• Получени аванси	79 хил.лв.	- хил.лв.
• Задълж.към предпр.от групата	7 271 хил.лв.	- хил.лв.
• Други задължения:	411 хил.лв.	511 хил.лв.

# „ УЧЕНИЧЕСКИ ОТДИХ И СПОРТ “ ЕАД

В т.ч. за:

• Данъчни задължения:	270 хил.лв.	381 хил.лв.
-Към общини:	269 хил.лв.	381 хил.лв.
-Към НАП(ДОД):	1 хил.лв.	0 хил.лв.
• Отпуски минал период	43 хил.лв.	

В други задължения за I тримесечие на 2023 г. са включени още и:

-разчети за гаранции – 85 хил.лв.,

- други в размер на 13 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 31.03.2023 са в размер на 368 хил.лв., спрямо 61 хил. лв. за I тримесечие на 2022 г.

	I тримес. 2023 г.	I тримес.2022 г.
Райфайзенбанк България ЕАД-	342 хил. лв.	35 хил. лв.
Юробанк България /дарителска с/ка/	26 хил. лв.	26 хил. лв.

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

	I тримес. 2023 г.	I тримес.2022 г.
Коефициент на обща ликвидност	1,18	1,44
Коефициент на бърза ликвидност	0,88	1,25
Коефициент на незабавна ликвидност	0,44	0,08
Коефициент на абсолютна ликвидност	0,44	0,08
Коефициент на задлъжнялост	0,57	0,04
Коефициент на финансова автономия	1,73	20,22

**ПАНТЕЛЕЙ МЕМЦОВ**

Изпълнителен директор на  
„Ученически отдиш и спорт“ ЕАД

