

**МЕЖДУИНЕН СЧЕТОВОДЕН БАЛАНС**  
на "Ученически отряд и спорт" ЕАД гр.София  
към 31.03.2024 година

РАЗДЕЛИ, ГРУПИ, СТАТИИ	СУМА (в хил. лв.)		РАЗДЕЛИ, ГРУПИ, СТАТИИ	СУМА (в хил. лв.)	
	31.03.2024 г.	Предходна година		31.03.2024 г.	Предходна година
<b>АКТИВ</b>	1	2	<b>ПАСИВ</b>	1	2
<b>А. Задължения, не несени капитал</b>			<b>А. Собствен капитал</b>		
<b>Б. Негукуши (дълготрайни) активи</b>			<b>Г. Задължения</b>		
<b>Г. Нематериални активи</b>			<b>И. Резерви</b>		
<b>И. Концесии, патенти, програмни продукти,</b>	15	15	<b>1. Законови резерви</b>	8	8
<b>Общо за група I:</b>	15	15	<b>2. Други резерви</b>	9 462	9 462
<b>II. Зема и сгради, в т.ч.:</b>			<b>Общо за група II:</b>	9 470	9 470
<b>- земи</b>	19 764	19 764	<b>III. Натрупана печалба (изгуба) от минали</b>		
<b>- сгради</b>	12 973	12 973	<b>- неразпределена печалба</b>	418	418
<b>2. Машини, производствено оборудване и апаратура</b>	6 791	6 901	<b>- повторната загуба</b>	(18 485)	(17 981)
<b>3. Съоръжения и други</b>	35	37	<b>Общо за група III:</b>	(18 067)	(17 563)
<b>4. Предоставени аванси и дълготрайни материални</b>	101	113	<b>IV. Текуща печалба (изгуба)</b>	(601)	(504)
<b>Общо за група IV:</b>	19 900	20 024	<b>ОБЩО ЗА РАЗДЕЛ А:</b>	13 734	14 335
<b>III. Дългосрочни финансови активи</b>			<b>Б. Провизии и сходни задължения</b>		
<b>1. Акции и дялове в предприятия от група</b>	350	350	<b>1. Други провизии и сходни задължения</b>	197	197
<b>2. Акции и дялове в асоциирани и смесени предприятия</b>	831	831	<b>ОБЩО ЗА РАЗДЕЛ Б:</b>	197	197
<b>Общо за група III:</b>	1 181	1 181	<b>В. Задължения</b>		
<b>IV. Отсрочени данъци</b>	23	23	<b>1. Задължения към финансови предприятия, в т.ч.:</b>	11	15
<b>ОБЩО ЗА РАЗДЕЛ Б:</b>	21 119	21 246	<b>до 1 година</b>	11	11
<b>В. Текущи (краткотрайни) активи</b>			<b>над 1 година</b>		4
<b>Г. Материални запаси</b>			<b>2. Задължения към доставчици, в т.ч.:</b>	267	297
<b>1. Суrowни и материални</b>	5	4	<b>до 1 година</b>	129	123
<b>II. Вземания</b>	5	5	<b>над 1 година</b>	138	174
<b>1. Вземания от клиенти и доставчици, в т.ч.:</b>	208	200	<b>3. Получени аванси, в т.ч.:</b>	86	44
<b>над 1 година</b>			<b>до 1 година</b>	86	44
<b>2. Вземания от предприятия от група в т.ч.:</b>			<b>над 1 година</b>		
<b>над 1 година</b>			<b>3. Задължения към предприятия от група, в т.ч.:</b>	6 938	6 938
<b>над 1 година</b>			<b>над 1 година</b>	6 938	6 938
<b>3. Вземания, свързани с асоциирани и смесени</b>			<b>4. Други задължения, в т.ч.:</b>	588	234
<b>над 1 година</b>			<b>до 1 година</b>	588	234
<b>4. Други вземания, в т.ч.:</b>	197	219	<b>над 1 година</b>		
<b>над 1 година</b>			<b>- към персонала, в т.ч.:</b>	149	33
<b>III. Инвестиции</b>	405	419	<b>до 1 година</b>	149	33
<b>IV. Парични средства, в т.ч.:</b>			<b>над 1 година</b>		
<b>- брой</b>	28	19	<b>- осигурителни задължения, в т.ч.:</b>	47	47
<b>- в безсрочни сметки (депозити)</b>	262	364	<b>до 1 година</b>	47	47
<b>Общо за група IV:</b>	290	383	<b>над 1 година</b>		
<b>ОБЩО ЗА РАЗДЕЛ В:</b>	700	806	<b>- дългични задължения, в т.ч.:</b>	297	98
<b>Г. Разходи за бъдещи периоди</b>	2	8	<b>до 1 година</b>	297	98
<b>над 1 година</b>			<b>над 1 година</b>		
<b>ОБЩО ЗА РАЗДЕЛ В, в т.ч.:</b>			<b>до 1 година</b>	7 890	7 828
<b>до 1 година</b>			<b>над 1 година</b>	814	412
<b>Г. Финансирания и приходи за бъдещи</b>			<b>Г. Финансирания и приходи за бъдещи</b>		
<b>СУМА НА АКТИВА (А+Б+В+Г)</b>	21 821	22 060	<b>СУМА НА ПАСИВА (А+Б+В+Г)</b>	21 821	22 060

Дата на съставяне: 15.04.2024 г.

Съставител:  
Нели Науджа

Ръководител:  
Пантелей Момцов



**МЕЖДУИНЕН ОТЧЕТ ЗА ПРИХОДИТЕ И РАЗХОДИТЕ**  
на "Ученически отдели и спорт" ЕАД гр.София  
към 31.03.2024 година

НАИМЕНОВАНИЕ НА РАЗХОДИТЕ	Сума (в хил. лв.)		НАИМЕНОВАНИЕ НА ПРИХОДИТЕ	Сума (в хил. лв.)	
	31.03.2024 г.	31.03.2023 г.		31.03.2024 г.	31.03.2023 г.
<b>А. Разходи</b>	1	2	<b>Б. Приходи</b>	1	2
1. Разходи за суровини, материали и външни услуги, в т.ч.:			1. Нетни приходи от продажби, в т.ч.:		
а) суровини и материали	176		б) стоки	451	376
б) външни услуги	103		2. Други приходи		
2. Разходи за персонала, в т.ч.:	73		<b>Общо приходи от оперативна дейност</b>	<b>451</b>	<b>418</b>
а) разходи за възнаграждения	524				
б) разходи за осигуровки, в т.ч.:	443				
3. Разходи за амортизация и обезценка, в т.ч.:	81				
а) разходи за амортизация и обезценка на дълготрайни материали и нематериални активи, в т.ч.:	127				
аа) разходи за амортизация	127				
4. Други разходи, в т.ч.:	127				
<b>Общо разходи за оперативна дейност</b>	<b>217</b>				
5. Разходи за лихви и други финансови разходи	1 044	952			
<b>Общо финансови разходи</b>	<b>8</b>	<b>4</b>			
6. Печалба от обичайна дейност	8	4			
<b>Общо разходи</b>	<b>1 052</b>		4. Загуба от обичайна дейност	601	538
7. Счетоводна печалба (общо приходи - общо разходи)		956	<b>Общо приходи от оперативна дейност</b>	<b>451</b>	<b>418</b>
8. Печалба			5. Счетоводна загуба (общо приходи - общо разходи)	601	538
<b>Всичко (Общо разходи)</b>	<b>1 052</b>	<b>956</b>	6. Загуба (5 + ред 8 и 9 от раздел А)	601	538
			<b>Всичко (Общо приходи + б)</b>	<b>1 052</b>	<b>956</b>

Дата на съставяне: 15.04.2024 г.

Съставител:  
Нели Нарева

Ръководител:

Пантелей Методов





**МЕЖДИНЕН ОТЧЕТ ЗА СОБСТВЕНИЯ КАПИТАЛ**  
на "Ученически отих и спорт "ЕАД гр.София  
към 31.03.2024 година

Показатели	Записан капитал		Резерви		Финансов резултат от минали години			Текуща печалба/(загуба)	Общо собствен капитал	
	1	2	3	4	5	6	7			8
<b>1. Салдо в началото на отчетния период</b>	22 932		8	9 462	418		(17 981)	(504)	14 335	
2. Финансов резултат за текущия период								(601)	(601)	
3. Покриване на загуба							(504)	504		
4. Други изменения в собствения капитал										
<b>5. Собствен капитал към края на отчетния период</b>	<b>22 932</b>		<b>8</b>	<b>9 462</b>	<b>418</b>		<b>(18 485)</b>	<b>(601)</b>	<b>13 734</b>	

Дата на съставяне: 15.04.2024 г.

Съставител:

*Нели Научева*  
Нели Научева

Ръководител:



*Пантелей Мешков*  
Пантелей Мешков

**МЕЖДУДИНЕН ОТЧЕТ  
ЗА ПАРИЧНИТЕ ПОТОЦИ ПО ПРЕКИЯ МЕТОД**  
на "Ученически отдих и спорт" ЕАД гр.София  
към 31.03.2024 година

(хил. лв.)

Наименование на паричните потоци	31.03.2024 г.			31.03.2023 г.		
	постыления	плащания	нетен поток	постыления	плащания	нетен поток
	1	2	3	1	2	3
<b>А. Парични потоци от основна дейност</b>						
Парични потоци, свързани с търговски контрагенти	605	188	417	454	199	255
Парични потоци, свързани с трудови възнаграждения		360	(360)		437	(437)
Парични потоци, свързани с лихви, комисионни, дивиденди и други подобни	1	1	-			-
Други парични потоци от основна дейност	8	155	(147)	6	93	(87)
<b>Всичко парични потоци от основна дейност (А)</b>	<b>614</b>	<b>704</b>	<b>(90)</b>	<b>460</b>	<b>729</b>	<b>(269)</b>
<b>Б. Парични потоци от инвестиционна дейност</b>						
Парични потоци, свързани с дълготрайни активи			-			-
<b>Всичко парични потоци от инвестиционна дейност (Б)</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
<b>В. Парични потоци от финансова дейност</b>						
Плащания на задължения по лизингови договори		3	(3)		3	(3)
<b>Всичко парични потоци от финансова дейност (В)</b>	<b>-</b>	<b>3</b>	<b>(3)</b>	<b>-</b>	<b>3</b>	<b>(3)</b>
<b>Г. Изменения на паричните средства през периода (А + Б + В)</b>	<b>614</b>	<b>707</b>	<b>(93)</b>	<b>460</b>	<b>732</b>	<b>(272)</b>
<b>Д. Парични средства в началото на периода</b>			<b>383</b>			<b>662</b>
<b>Е. Парични средства в края на периода</b>			<b>290</b>			<b>390</b>

Дата: 15.04.2024 г.

Съставител:  
Нели Начева



Ръководител:  
Пангелей Мемфорд





**МЕЖДИННА СПРАВКА**  
за нетекучите (дълготрайните) активи  
на "УЧЕНИЧЕСКИ ОУДИХ И СПОРТ" ЕАД  
към 31.03.2024 г.

ПОКАЗАТЕЛИ	Отчетна стойност на нетекучите активи						Процентна стойност (4+5-6)	Амортизация				Процентна стойност в края на периода (7-14)			
	В края на периода (1+2-3)			В края на периода (8+9-10)				Увеличение	Намаляване	Процентна стойност в края на периода (11+12-13)					
	В началото на периода	Напълнили през периода	На излезли през периода	В началото на периода	Напълнили през периода	Отписана през периода									
<b>I. Нематериални активи</b>	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15
<b>а</b>															
<b>I. Нематериални активи</b>															
1. Продукти от развойна дейност															
2. Концесии, патенти, лицензи, търговски марки, програми продукти и други подобни права и активи	25	-	-	25	-	-	25	6	4	-	10	-	-	10	15
3. Търговска репутация	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. Предоставени аванси и нематериални активи в процес на изграждане	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
<b>Общо за група I:</b>	25	-	-	25	-	-	25	6	4	-	10	-	-	10	15
<b>II. Дълготрайни материални активи</b>															
1. Земи и сгради, в т.ч.	26 752	-	-	26 752	-	-	26 752	6 878	110	-	6 988	-	-	6 988	19 764
- земи	12 973	-	-	12 973	-	-	12 973	-	-	-	-	-	-	-	12 973
- сгради	13 779	-	-	13 779	-	-	13 779	6 878	110	-	6 988	-	-	6 988	6 791
2. Машини, производствено оборудване и апаратура	258	-	-	258	-	-	258	221	2	-	223	-	-	223	35
3. Съоръжения и други	510	-	-	510	-	-	510	398	11	-	409	-	-	409	101
4. Предоставени аванси и дълготрайни материални активи в процес на изграждане	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
<b>Общо за група II:</b>	27 520	-	-	27 520	-	-	27 520	7 497	123	-	7 620	-	-	7 620	19 900
<b>III. Дългосрочни финансови активи</b>															
1. Акции и дялове в предприятия от група	1 181	-	-	1 181	-	-	1 181	-	-	-	-	-	-	-	1 181
1 181	-	-	-	1 181	-	-	1 181	-	-	-	-	-	-	-	1 181
<b>Общо за група III:</b>	23	-	-	23	-	-	23	-	-	-	-	-	-	-	23
<b>IV. Отсрочени данъци</b>															
<b>Общо нетекучи (дълготрайни) активи (I+II+III+IV)</b>	28 749	-	-	28 749	-	-	28 749	7 503	127	-	7 630	-	-	7 630	21 119



Ръководител:

/Пантелей Митков - Изпълнителен директор

Съставител:

/Нели Начева - Гл. счетоводител

Дата на съставяне:

15.04.2024