

**МЕЖДИНЕН СЧЕТОВОДЕН БАЛАНС**  
**на "Ученически отряд и спорт" ЕАД гр.София**  
към 30.06.2024 година

РАЗДЕЛИ, ГРУПИ, СТАТИИ	АКТИВ		ПАСИВ	
	Сума (в мил. лв.) 30.06.2024 г.	Предходна година претчислена	РАЗДЕЛИ, ГРУПИ, СТАТИИ	Сума (в мил. лв.) 30.06.2024 г.
				Предходна година претчислена
<b>A. Записан, но невнесен капитал</b>			<b>A. Собствен капитал</b>	
<b>B. Нетекущи (дълготрайни) активи</b>			<b>I. Записан капитал</b>	<b>22 932</b>
<b>I. Нематериални активи</b>			- 1. Резерви	8
1. Концесии, патенти, лицензи, търговски марки, <i>Общо за група I:</i>	13	13	- 1. Законни резерви	9 462
<b>II. Дълготрайни материални активи</b>			2. Други резерви	<b>9 470</b>
1. Земи и сгради, в т.ч.:	19 653	19 874	<b>III. Изплатена печалба (зауба) от майката</b>	
- земи	12 973	12 973	- неразпределена печалба	418
- сгради	6 680	6 901	<b>Общо за група III:</b>	<b>(18 485)</b>
2. Машини, производствено оборудване и апаратура	34	37	<b>IV. Текуща печалба (зауба)</b>	<b>(504)</b>
3. Смиржения и други	90	113	<b>ОБЩО ЗА РАЗДЕЛ A:</b>	<b>14 335</b>
4. Предоставени аванси и дълготрайни материални <i>Общо за група II:</i>			<b>B. Провизии и склади задължения</b>	
<b>III. Дългосрочни финансови активи</b>	<b>19 777</b>	<b>20 024</b>	1. Други провизии и склади задължения	197
1. Акции и дялове в предприятия от група	350	350	<b>ОБЩО ЗА РАЗДЕЛ B:</b>	<b>197</b>
2. Акции и дялове в асоциирани и смесени предприятия <i>Общо за група III:</i>	831	831	<b>V. Задължения</b>	
<b>IV. Отсрочени данъци</b>	<b>1 181</b>	<b>1 181</b>	1. Задължения към финансови предприятия, в т.ч.:	8
<b>ОБЩО ЗА РАЗДЕЛ B:</b>	<b>20 994</b>	<b>21 246</b>	до 1 година	8
<b>V. Текущи (краткотрайни) активи</b>			над 1 година	4
<b>I. Материални запаси</b>			2. Задължения към доставчици, в т.ч.:	329
1. Суровини и материали	4	4	до 1 година	192
<b>II. Вземания</b>			до 1 година	123
1. Вземания от клиенти и доставчици, в т.ч.:	263	263	3. Получени аванси, в т.ч.:	174
над 1 година	-	-	до 1 година	267
над 1 година	-	-	над 1 година	267
2. Вземания от предприятия от група в т.ч.:	-	-	3. Задължения към предприятия от група, в т.ч.:	6 938
над 1 година	-	-	до 1 година	-
над 1 година	-	-	над 1 година	-
3. Вземания, свързани с асоциирани и смесени <i>Общо за група I:</i>			над 1 година	6 938
над 1 година	40	40	4. Други задължения, в т.ч.:	234
над 1 година	302	364	до 1 година	635
- в безсрочни сметки (депозити)	342	383	над 1 година	234
<b>ОБЩО ЗА РАЗДЕЛ B:</b>	<b>1 048</b>	<b>806</b>	<b>VI. Вземания</b>	
<b>G. Разходи за бъдещи периоди</b>	2	8	1. Вземания от персонал, в т.ч.:	187
<b>ОБЩО ЗА РАЗДЕЛ B, в т.ч.:</b>	<b>702</b>	<b>419</b>	до 1 година	187
- брой	-	-	над 1 година	33
<b>III. Парични средства, в т.ч.:</b>			- осигурителни задължения, в т.ч.:	57
- в безсрочни сметки (депозити)	40	19	до 1 година	57
- в безсрочни сметки (депозити)	302	364	над 1 година	-
<b>Общо за група II:</b>	<b>342</b>	<b>383</b>	<b>ОБЩО ЗА РАЗДЕЛ B:</b>	<b>98</b>
<b>ОБЩО ЗА РАЗДЕЛ B:</b>	<b>1 048</b>	<b>806</b>	до 1 година	98
<b>G. Разходи за бъдещи периоди</b>	2	8	над 1 година	-
<b>СУМА НА АКТИВА (A+B+V+G)</b>	<b>22 044</b>	<b>22 060</b>	<b>СУМА НА ПАСИВА (A+B+V+G)</b>	<b>22 044</b>
			до 1 година	8 177
			над 1 година	1 102
			<b>G. Финансирания и приходи за бъдещи</b>	7 075
			<b>ОБЩО ЗА РАЗДЕЛ B, в т.ч.:</b>	-
			до 1 година	-
			над 1 година	-
			<b>СУМА НА ПАСИВА (A+B+V+G)</b>	<b>22 060</b>

Дата на съставяне: 15.07.2024 г.

Съставител:

Нейла Чичева

Ръководител:

Пантелей Методов



**МЕЖДУИНЕН ОТЧЕТ ЗА ПРИХОДИТЕ И РАЗХОДИТЕ**  
на "Ученически отряд и спорт" ЕАД гр.София  
към 30.06.2024 година

НАИМЕНОВАНИЕ НА РАЗХОДИТЕ	Сума (в хил. лв.)		НАИМЕНОВАНИЕ НА ПРИХОДИТЕ	Сума (в хил. лв.)	
	30.06.2024 г.	30.06.2023 г. <i>преизчислена</i>		30.06.2024 г.	30.06.2023 г. <i>преизчислена</i>
а	1	2	а	1	2
<b>А. Разходи</b>			<b>Б. Приходи</b>		
1. Разходи за суровини, материали и външни услуги, в т.ч.:			1. Нетни приходи от продажби, в т.ч.:		
а) суровини и материали	456	756	б) стоки	1371	1206
б) външни услуги	230	538	в) услуги	2	1
2. Разходи за персонала, в т.ч.:	226	218	2. Други приходи	1369	1205
а) разходи за възнаграждения	1 142	948	<b>Общо приходи от операционална дейност</b>	69	79
б) разходи за осигуровки, в т.ч.:	973	804	<b>Финансови приходи</b>	1 440	1 285
аа) осигуровки, свързани с пенсии	169	144	<b>Приходи от лихви</b>		
3. Разходи за амортизация и обезценка, в т.ч.:					
а) разходи за амортизация и обезценка на дълготрайни материали и нематериални активи, в т.ч.:	253	251			
аа) разходи за амортизация	253	251			
4. Други разходи, в т.ч.:	253	251			
а) балансова стойност на продадените активи	243	234			
<b>Общо разходи за операционална дейност</b>	<b>2 094</b>	<b>2 189</b>			
5. Разходи за лихви и други финансови разходи	12	10			
<b>Общо финансови разходи</b>	<b>12</b>	<b>10</b>			
6. Печалба от обичайна дейност			4. Загуба от обичайна дейност		
<b>Общо разходи</b>	<b>2 106</b>	<b>2 199</b>	<b>Общо приходи от операционална дейност</b>	1 441	1 285
7. Счетоводна печалба ( <i>общо приходи - общо разходи</i> )			5. Счетоводна загуба ( <i>общо приходи - общо разходи</i> )	665	914
8. Разходи за данъци от печалбата					
9. Отгочени данъци					
<b>10. Печалба (7 - 8 - 9)</b>			<b>6. Загуба (5 + ред 8 и 9 от раздел А)</b>	665	914
<b>Всичко (Общо разходи + 8 + 9 + 10)</b>	<b>2 106</b>	<b>2 199</b>	<b>Всичко (Общо приходи + 6)</b>	<b>2 106</b>	<b>2 199</b>

Дата на съставяне: 15.07.2024г.

Съставител:  
Нели Нарева

Ръководител:

Пангелей Мемцов



**МЕЖДУДИНЕН ОТЧЕТ ЗА СОБСТВЕНИЯ КАПИТАЛ**  
на "Ученически одих и спорт" ЕАД гр.София  
към 30.06.2024 година

Показатели	Записан капитал		Резерви		Финансов резултат от минали години			Текуща печалба (загуба)	Общо собствен капитал
	1	4	7	8	9	10	11		
<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						(665)	(665)		
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>(665)</b>	<b>13 670</b>		



Ръководител:  
Пантелей Мемцов

*[Signature]*  
Нели Пичева

Съставител:

Дата на съставяне: 15.07.2024 г.

**МЕЖДИНЕН ОТЧЕТ  
ЗА ПАРИЧНИТЕ ПОТОЦИ ПО ПРЕКИЯ МЕТОД**  
на "Ученически одих и спорт "ЕАД гр.София  
към 30.06.2024 година

(хил. лв.)

Наименование на паричните потоци	30.06.2024 г.			30.06.2023 г.		
	постъпления 1	плащания 2	нетен поток 3	постъпления 4	плащания 5	нетен поток 6
<b>А. Парични потоци от основна дейност</b>						
Парични потоци, свързани с търговски контрагенти	1 653	404	1 249	1 332	519	813
Парични потоци, свързани с трудови възнаграждения		932	(932)		983	(983)
Парични потоци, свързани с лихви, комисионни, дивиденди и други подобни	1	2	(1)		1	(1)
Други парични потоци от основна дейност	14	365	(351)	17	229	(212)
<b>Всичко парични потоци от основна дейност (А)</b>	<b>1 668</b>	<b>1 703</b>	<b>(35)</b>	<b>1 349</b>	<b>1 732</b>	<b>(383)</b>
<b>Б. Парични потоци от инвестиционна дейност</b>						
Парични потоци, свързани с дълготрайни активи		1	(1)		1	(1)
<b>Всичко парични потоци от инвестиционна дейност (Б)</b>	<b>-</b>	<b>1</b>	<b>(1)</b>	<b>-</b>	<b>1</b>	<b>(1)</b>
<b>В. Парични потоци от финансова дейност</b>						
Плащания на задължения по лизингови договори		5	(5)			
<b>Всичко парични потоци от финансова дейност (В)</b>	<b>-</b>	<b>5</b>	<b>(5)</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
<b>Г. Изменения на паричните средства през периода (А + Б + В)</b>	<b>1 668</b>	<b>1 709</b>	<b>(41)</b>	<b>1 349</b>	<b>1 733</b>	<b>(384)</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>342</b>			<b>278</b>

Дата: 15.07.2024г.

Съставител:  
Нели НачеваРъководител:  
Пантелей Мемнов

**МЕЖДИННА СПРАВКА**  
**за нетекучите (дълготрайните) активи**  
**на "УЧЕНИЧЕСКИ ОТДИХ И СПОРТ" ЕАД**  
**към 30.06.2024 г.**

ПОКАЗАТЕЛИ	Отчетна стойност на нетекучите активи				Последваща оценка		Проеценена стойност (4+5-6)	Амортизация				Последваща оценка		Проеценена стойност в края на периода (7-14)							
	В началото на периода	На постъпване през периода	На излизане 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		Проеценена стойност в края на периода (11+12-13)						
																1	2	3	4	5	6
<b>I. Нематериални активи</b>																					
1. Продукти от развойна дейност																					
2. Концесии, патенти, лицензи, търговски марки, програмни продукти и други подобни права и активи	25	-	-	25	-	-	25	-	-	-	-	6	6	-	12	-	-	-	-	12	13
3. Търговска репутация	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. Предоставени аванси и нематериални активи в процес на изграждане	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
<i>Общо за група I:</i>	25	-	-	25	-	-	25	-	-	-	-	6	6	-	12	-	-	-	-	12	13
<b>II. Дълготрайни материални активи</b>																					
1. Земи и строки, в т.ч.	26 752	-	-	26 752	-	-	26 752	-	-	-	-	6 878	221	-	7 099	-	-	-	-	7 099	19 653
- земи	12 973	-	-	12 973	-	-	12 973	-	-	-	-	6 878	221	-	7 099	-	-	-	-	7 099	12 973
- строки	13 779	-	-	13 779	-	-	13 779	-	-	-	-	6 878	221	-	7 099	-	-	-	-	7 099	6 680
2. Машини, производствено оборудване и апаратура	258	-	-	258	-	-	258	-	-	-	-	221	3	-	224	-	-	-	-	224	34
3. Съоръжения и други	510	1	-	511	-	-	511	-	-	-	-	398	23	-	421	-	-	-	-	421	90
4. Предоставени аванси и дълготрайни материални активи в процес на изграждане	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
<i>Общо за група II:</i>	27 520	1	-	27 521	-	-	27 521	-	-	-	-	7 497	247	-	7 744	-	-	-	-	7 744	19 777
<b>III. Дългосрочни финансови активи</b>																					
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
<b>IV. Отсрочени данъци</b>	23	-	-	23	-	-	23	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	23
<b>Общо нетекучи (дълготрайни) активи (I+ II + III + IV)</b>	<b>28 749</b>	<b>1</b>	<b>-</b>	<b>28 750</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>28 750</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>7 503</b>	<b>253</b>	<b>-</b>	<b>7 756</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>7 756</b>	<b>20 994</b>

Дата на съставяне:

15.07.2024

Съставител:

/Нели Начева - Гл. счетоводител/

Ръководител:

/Пантелей Метков - Изпълнител директор/

