

## БАЛАНС

на "ОБРАЗОВАНИЕ И НАУКА" ЕАД

гр. СОФИЯ  
към 31.03.2014 год.

АКТИВ	сума (в хил.лв.)		ПАСИВ	сума (в хил.лв.)	
	Текуща година	Предходна година		Текуща година	Предходна година
	1	2		1	2
РАЗДЕЛИ, ГРУПИ, СТАТИИ			РАЗДЕЛИ, ГРУПИ, СТАТИИ		
а			а		
<b>А. Записан, но не внесен капитал</b>			<b>А. Собствен капитал</b>	3 229	3 229
<b>Б. Нетекущи (дълготрайни) активи</b>			<b>I. Записан капитал</b>		
<b>I. Нематериални активи</b>			Премии от емисии		
1. Продукти от развойна дейност			<b>II. Резерв от последващи оценки</b>		
2. Концесии, патенти, лицензии, търговски марки, програмни продукти и други подобни права и активи			<b>III. Резерви</b>		
3. Търговска репутация			1. Законови резерви	98	96
4. Предоставени аванси и нематериални активи в процес на изграждане			2. Резерв, свързан с изкупени собствени акции		
<b>Общо за група I:</b>			3. Резерв съгласно учредителен акт	232	231
<b>II. Дълготрайни материални активи</b>			4. Други резерви		
1. Земи и сгради, в т. ч.: - земи - сгради	711 1 318	711 1 459	<b>Общо за група IV:</b>	330	327
2. Машини, производствено оборудване и апаратура	487	493	<b>V. Натрупана печалба (загуба) от минали</b>	43	28
3. Съоръжения и други	82	108	- <i>неразпределена печалба</i>		
4. Предоставени аванси и дълготрайни материални активи в процес на изграждане	24	81	- <i>непокрита загуба</i>		
<b>Общо за група II:</b>	2 622	2 852	<b>Общо за група V:</b>		28
<b>III. Дългосрочни финансови активи</b>			Текуща печалба (загуба)	(9)	322
1. Акции и дялове в предприятия от група			<b>VI.</b>	3 593	3 906
2. Предоставени заеми на предприятия от група			<b>Общо за раздел А:</b>		
3. Акции и дялове в асоциирани и смесени предприятия			<b>Б. Провизии и сходни задължения</b>		
4. Предоставени заеми, свързани с асоциирани и смесени предприятия			1. Провизии за пенсии и други подобни		
5. Дългосрочни инвестиции			2. Провизии за данъци, в т. ч.: - <i>отсрочни данъци</i>		
6. Други заеми			3. Други провизии и сходни задължения		
7. Изкупени собствени акции номинална стойност в хил. лв.					
<b>Общо за група III:</b>					
<b>IV. Отсрочени данъци</b>					
<b>Общо за раздел Б:</b>	2 623	2 853	<b>Общо за раздел Б:</b>		

## БАЛАНС

на "ОБРАЗОВАНИЕ И НАУКА" ЕАД  
гр. СОФИЯ  
към 31.03.2014 год.

АКТИВ	сума (в хил.лв.)		ПАСИВ	сума (в хил.лв.)	
	Текуща година	Предходна година		Текуща година	Предходна година
	1	2		1	2
РАЗДЕЛИ, ГРУПИ, СТАТИИ			РАЗДЕЛИ, ГРУПИ, СТАТИИ		
а			а		
<b>В. Текущи (краткотрайни) активи</b>			<b>В. Задължения</b>		
<b>I. Материални запаси</b>			1. Облигационни заеми с отделно		
1. Суровини и материали	172	197	до 1 година		
2. Незавършено производство	232		над 1 година		
3. Продукция и стоки, в т. ч.:	290		2. Задължения към финансови предприятия,		
- продукция		2	до 1 година		
- стоки			над 1 година		
4. Предоставени аванси			3. Получени аванси, в т. ч.:	36	51
			до 1 година	36	51
			над 1 година		
<b>Общо за група I:</b>	<b>694</b>	<b>199</b>	4. Задължения към доставчици, в т. ч.:	337	492
			до 1 година	337	492
			над 1 година		
<b>II. Вземания</b>			5. Задължения по полици, в т. ч.:		
1. Вземания от клиенти и доставчици, в т. ч.:	516	431	до 1 година		
над 1 година	138	138	над 1 година		
2. Вземания от предприятия от група, в т. ч.:			6. Задължения към предприятия от група, в		
над 1 година			до 1 година		
3. Вземания, свързани с асоциирани и смесени			над 1 година		
над 1 година			7. Задължения, свързани с асоциирани и		
4. Други вземания, в т. ч.:	28	15	до 1 година		
над 1 година			над 1 година		
			8. Други задължения, в т. ч.:	154	466
<b>Общо за група II:</b>	<b>544</b>	<b>446</b>	до 1 година	123	431
			над 1 година	31	11
<b>III. Инвестиции</b>			- към персонала, в т.ч.:	39	38
1. Акции и дялове предприятия от група			до 1 година	39	38
2. Изкупени собствени акции			над 1 година		
номинална стойност в хил. лв.			- осигурителни задължения, в т. ч.:	24	24
3. Други инвестиции			до 1 година	24	24
			над 1 година		
<b>Общо за група III:</b>			- данъчни задължения, в т. ч.:	12	316
<b>IV. Парични средства, в т. ч.:</b>			до 1 година	12	316
- в брой	7	30	над 1 година		
- в безсрочни сметки (депозити)	240	1 373			
			<b>Общо за раздел В, в т. ч.:</b>	<b>527</b>	<b>1 009</b>
<b>Общо за група IV:</b>	<b>247</b>	<b>1 403</b>	до 1 година	496	998
			над 1 година	31	11
<b>Общо за раздел В:</b>	<b>1 485</b>	<b>2 048</b>			
			<b>Г. Финансирания и приходи за бъдещи</b>		
<b>Г. Разходи за бъдещи периоди</b>	12	14	периоди, в т. ч.:		
			- финансирания		
			- приходи за бъдещи периоди		
<b>СУМА НА АКТИВА (А+Б+В+Г)</b>	<b>4 120</b>	<b>4 915</b>	<b>СУМА НА ПАСИВА (А+Б+В+Г)</b>	<b>4 120</b>	<b>4 915</b>

Дата на съставяне:

Април 2014 год.

Съставител:

Ръководител:





**ОТЧЕТ ЗА ПРИХОДИТЕ И РАЗХОДИТЕ**  
на " ОБРАЗОВАНИЕ И НАУКА " ЕАД гр. София  
за периода 01.01. - 31.03.2014 год.

НАИМЕНОВАНИЕ НА РАЗХОДИТЕ	Сума (хил.лв.)		НАИМЕНОВАНИЕ НА ПРИХОДИТЕ	Сума (хил.лв.)	
	Текуща година	Предходна година		Текуща година	Предходна година
	1	2		1	2
<b>А. Разходи</b>			<b>Б. Приходи</b>		
1. Намаление на запасите от продукция и незавършено производство		459	1. Нетни приходи от продажби, в т. ч.:	495	408
2. Разходи за суровини, материали и външни услуги, в т. ч.:	426	439	а) продукция	323	214
а) суровини и материали	347	337	б) стоки	172	135
б) външни услуги	79	102	в) услуги		
3. Разходи за персонала, в т. ч.:	268	263	2. Увеличение на запасите от продукция и незавършено производство	209	
а) разходи за възнаграждения	207	217	3. Разходи за придобиване на активи по стопански	27	1 591
б) разходи за осигуровки, в т. ч.:	61	46	4. Други приходи, в т. ч.:		
- осигуровки, свързани с пенсии	31	19	- приходи от финансиране		
Разходи за амортизация и обезценка, в т. ч.:	24	42	<b>Общо приходи от оперативна дейност (1+2+3+4)</b>	<b>731</b>	<b>1 999</b>
а) разходи за амортизация и обезценка на дълготрайни материални и нематериални активи, в т. ч.:			5. Приходи от участия в дъщерни, асоциирани и смесени предприятия, в т. ч.:		
- разходи за амортизация	24	42	- приходи от участия в предприятия от група		
- разходи от обезценка			6. Приходи от други инвестиции и заеми, признати като нетекущи (дългосрочни) активи, в т. ч.:		
б) разходи от обезценка на текущи (краткотрайни) активи			- приходи от предприятия от група		
5. Други разходи, в т. ч.:	19	436	7. Други лихви и финансови приходи, в т. ч.:	1	
а) балансова стойност на продадените активи		184	а) приходи от предприятия от група		
б) провизии			б) положителни разлики от операции с финансови активи		
<b>Общо разходи за оперативна дейност (1+2+3+4+5)</b>	<b>737</b>	<b>1 639</b>	в) положителни разлики от промяна на валутни курсове		
6. Разходи от обезценка на финансови активи, включително инвестициите,			<b>Общо финансови приходи (5+6+7)</b>	<b>1</b>	
- отрицателни разлики от промяна на валутни курсове	4	2	8. Загуба от обичайна дейност		
7. Разходи за лихви и други финансови			9. Извънредни приходи		
а) разходи, свързани с предприятия от група			<b>Общо приходи (1+2+3+4+5+6+7+9)</b>	<b>732</b>	<b>1 999</b>
б) отрицателни разлики от операции с финансови активи	4	2	10. Счетоводна загуба (общо приходи - общо разходи)	9	
<b>Общо финансови разходи (6+7)</b>	<b>4</b>	<b>2</b>	11. Загуба (10 + ред 11 и 12 от раздел А)		
8. Печалба от обичайна дейност			<b>Всичко (Общо приходи+11)</b>	<b>741</b>	<b>1 999</b>
9. Извънредни разходи					
<b>Общо разходи (1+2+3+4+5+6+7+9)</b>	<b>741</b>	<b>1 641</b>			
10. Счетоводна печалба (общо приходи - общо разходи)		358			
11. Разходи за данъци от печалбата		36			
12. Други данъци, алтернативни на корпоративния данък		322			
13. Печалба (10 - 11 - 12)					
<b>Всичко (Общо разходи+11+12+13)</b>	<b>741</b>	<b>1 999</b>			

Дата на съставяне:

Април

Съставител:

Ръководител:



# “ОБРАЗОВАНИЕ И НАУКА” ЕАД

## Д О К Л А Д

за дейността на Дружеството за периода 01.01. – 31.03. 2014 година

Седалище: гр.София; бул. Цариградско шосе №117; общ. Столична

Телефон: 975 20 68; факс 975 21 29

Регистрация: Вписано в регистъра на Търговските Дружества по фирмено дело № 16294 / 1992 г. от описа на Софийски градски съд

Булстат 831643269

Вписано: Агенция по вписванията

Дружеството е с регистриран капитал 3 228 600 лв., разпределен на 32 286 бр. акции всяка с номинал 100 лв.

Акционерното участие е разпределено както следва: едноличен собственик на капитала - Министерство на образованието младежта и науката, ЕИК 000695114

Седалище и адрес на управление: гр. София бул. “Цариградско шосе” № 117 ; район Младост

Дружеството е с едностепенна система на управление.

Дружеството се управлява от Съвет на Директорите в състав:

Председател: Любомир Калинов Йосифов

Членове:

1.Любомир Калинов Йосифов

2.Самуел Херц Леви

3.Анастасия Григорова Бонева

4.Цветанка Петкова Георгиева

5.Иван Василев Угърчински

Изпълнителен директор: Анастасия Григорова Бонева

Предметът на дейност на Дружеството съгласно съдебна регистрация е: Полиграфическа и издателска дейност; печатане на други изделия и печатни материали; производство на учебници и други изделия в полиграфията.



## Производствена дейност

За първото тримесечие на 2014 г. дружеството е отчело общо приходи 732 хил.лв.

## Трудови ресурси

Списъчният състав на персонала към 31.03.2014 год. е 104 служители.

Средносписъчният състав за периода януари – март 2014 г. е 103 лица. Служителите по категории са разпределени както следва:

1.Ръководен персонал	3
2.Аналитични специалисти	4
3.Приложни специалисти	5
4.Помощен персонал	4
5.Квалифицирани производствени работници	26
6.Оператори на машини и съоръжения	48
7.Нискоквалифицирани производствени работници	14
Всичко общо:	104

Начислените средства за работна заплата през отчетния период са:

- по трудов договор	184 010 лв.
- по договор за управление и контрол	23 490 лв.

В начислените средства за РЗ са включени:

- начислени обезщетения по КТ	1 880 лв.
- социални разходи	0 лв.

Средномесечната РЗ по трудов договор за периода е 589 лв., без начислените обезщетения по Кодекса на Труда.

## Научноизследователска и развойна дейност

За научноизследователска и развойна дейност през първото тримесечие на 2014 г., няма изразходвани собствени средства и правителствена помощ.

«Образование и наука» ЕАД изготвя своя финансов отчет, годишен и междинен по НСФОМСП и съгласно СС – 34 , междинно счетоводно отчитане точка 3.2 подт. а , има ясна изразена сезонност при получаване

на приходи и влиянието върху ритмичността на извършването на разходи.

### Финансово състояние

Съгласно междинния финансов отчет за първото тримесечие на 2014 год. са отчетени приходи 732 хил. лв.

Разходите за дейността за същия период възлизат на 741 хил. лв.

Структурата им е както следва:

Наименование на разхода	сума в хил.лв.	
	текуща година	предходна година
1.Разходи за материали	- 347	337
2.Разходи за външни услуги	- 79	102
3.Разходи за амортизация	- 24	42
4.Разходи за възнаграждения	- 207	217
5.Разходи за осигуровки	- 61	46
6.Разходи за обезценки	-	
7.Други разходи	- 19	436
8.Суми с корективен характер	-	459
9.Финансови разходи	- 4	2
Общо разходи за дейността	- 741	1 641

Нетния финансов резултат за анализирания период е загуба в размер на 9 хил. лв.

### Финансов анализ

Ликвидност – способност на Дружеството да покрива текущите си задължения с парични средства и други бързо ликвидни активи.

Ликвидността е предпоставката за платежоспособност /в хил.лева/

	Кр.активи - Мз 1 485 - 694	
Коефициент за бърза ликвидност =	-----	1.501
	Тек.задъл. 527	
	Пар.сред.+ Кр.инв. 247	
Коефициент за незабавна	= -----	0.469
ликвидност	Тек.задъл. 527	



Рентабилността е способност на фирмата да носи полза на нейните собственици, способността на капитала да произвежда резултат и печалба. От друга страна е степен на доходност на капитала.

	Брутен ф.рез.	(9)	
Търговска рентабилност	=	-----	- 0.012
	Прих. от прод.	732	
	Брутен ф.рез.	(9)	
Рентабилност на активите	=	-----	- 0.003
	Реални активи	2 598	

През 2014 год. акциите на Дружеството не се търгуват на Фондовата борса.

Дружеството няма никакви получени кредити от финансови институции в лева или чуждестранна валута, както и не е получавало никакви държавни субсидии или помощи.

Изпълнителен директор:

Анастасия Бонева



Април 2014 год.