

БАЛАНС
на "ОБРАЗОВАНИЕ И НАУКА" ЕАД
гр. СОФИЯ
към 30.09.2018 год.

| АКТИВ | | | ПАСИВ | | |
|---|-----------------------|-----------------------|--|-------------------|------------------|
| РАЗДЕЛИ, ГРУПИ, СТАТИИ | сума (в хил. лв.) | | РАЗДЕЛИ, ГРУПИ, СТАТИИ | сума (в хил. лв.) | |
| | Текуща година | Препходна година | | Текуща година | Препходна година |
| а | 1 | 2 | а | 1 | 2 |
| A. Записан, но не внесен капитал | | | A. Собствен капитал | | |
| B. Нетекущи (дълготрайни) активи | | | I. Записан капитал | 3 229 | 3 229 |
| I. Нематериални активи | | | Премии от емисии | | |
| 1. Продукти от развойна дейност | | | II. Резерв от последващи оценки | | |
| 2. Концесии, патенти, лицензи, търговски марки, програмни продукти и други подобни права и активи | 2 | | IV. Резерви | | |
| 3. Търговска репутация | | | 1. Законни резерви | 118 | 113 |
| 4. Предоставени аванси и нематериални активи в процес на изграждане | | | 2. Резерв, свързан с изкупени собствени акции | | |
| Общо за група I: | 2 | | 3. Резерв съгласно учредителен акт | 246 | 246 |
| II. Дълготрайни материални активи | | | 4. Други резерви | | |
| 1. Земи и сгради, в т. ч.: - земи - сгради | 2 197 711 1 486 | 2 230 711 1 519 | Общо за група IV: | 364 | 359 |
| 2. Машини, производствено оборудване и апаратура | 392 | 428 | V. Натрупана печалба (загуба) от минали | | |
| 3. Съоръжения и други | 52 | 55 | - неразпределена печалба | 37 | 18 |
| 4. Предоставени аванси и дълготрайни материални активи в процес на изграждане | 77 | 62 | - непокрита загуба | | |
| Общо за група II: | 2 718 | 2 775 | Общо за група V: | 37 | 18 |
| III. Дългосрочни финансови активи | | | Текуща печалба (загуба) | | |
| 1. Акции и дялове в предприятия от група | | | VI. | 16 | 19 |
| 2. Предоставени заеми на предприятия от група | | | Общо за раздел A: | 3 646 | 3 625 |
| 3. Акции и дялове в асоциирани и смесени предприятия | | | B. Провизии и сходни задължения | | |
| 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.: - отсрочни данъци | | |
| 6. Други заеми | | | 3. Други провизии и сходни задължения | | |
| 7. Изкупени собствени акции - номинална стойност в хил. лв. | | | | | |
| Общо за група III: | | | | | |
| IV. Отсрочени данъци | 1 | 1 | Общо за раздел B: | | |
| Общо за раздел B: | 2 721 | 2 776 | | | |

БАЛАНС

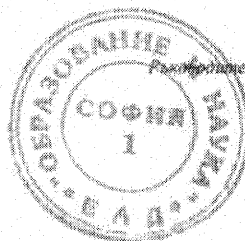
на "ОБРАЗОВАНИЕ И НАУКА" ЕАД
гр. СОФИЯ
към 30.09.2018 год.

| АКТИВ | | | ПАСИВ | | |
|---|-------------------|------------------|--|-------------------|------------------|
| РАЗДЕЛИ, ГРУПИ, СТАТИИ | сума (в хил. лв.) | | РАЗДЕЛИ, ГРУПИ, СТАТИИ | сума (в хил. лв.) | |
| | Текуща година | Предходна година | | Текуща година | Предходна година |
| а | 1 | 2 | в | 1 | 2 |
| В. Текущи (краткотрайни) активи | | | | | |
| I. Материални запаси | | | I. Облигационни пасиви с отделно | | |
| 1. Суровини и материали | 217 | 235 | до 1 година | | |
| 2. Незавършено производство | 543 | 238 | над 1 година | | |
| 3. Продукция и стоки, в т. ч.: - продукция | 270 | 233 | 2. Задължения към финансови | | |
| - стоки | | | до 1 година | | |
| 4. Предоставени аванси | 4 | | над 1 година | | |
| Общо за група I: | 1 034 | 706 | 3. Получени аванси, в т. ч.: до 1 година | 55 | 46 |
| II. Вземания | | | над 1 година | 55 | 46 |
| 1. Вземания от клиенти и доставчици, в т. ч.: над 1 година | 676 | 854 | 4. Задължения към доставчици, в т. ч.: до 1 година | 493 | 652 |
| 2. Вземания от предприятия от група, в т. ч.: над 1 година | 233 | 247 | над 1 година | 398 | 468 |
| 3. Вземания, свързани с асоциирани и смесени над 1 година | | | 5. Задължения по полнизи, в т. ч.: до 1 година | 95 | 184 |
| 4. Други вземания, в т. ч.: над 1 година | 29 | 31 | над 1 година | | |
| Общо за група II: | 705 | 885 | 6. Задължения към предприятия от група, в до 1 година | | |
| III. Инвестиции | | | над 1 година | | |
| 1. Акции и дялове предприятия от група | | | 7. Задължения, свързани с асоциирани и до 1 година | | |
| 2. Изкупени собствени акции номинална стойност в хил. лв. | | | над 1 година | | |
| 3. Други инвестиции | | | 8. Други задължения, в т. ч.: до 1 година | 422 | 356 |
| Общо за група III: | | | над 1 година | 284 | 268 |
| IV. Парични средства, в т. ч.: | | | - към персонала, в т. ч.: до 1 година | 138 | 88 |
| - в брой | 11 | 13 | над 1 година | 62 | 73 |
| - в безплатни сметки (депозити) | 134 | 289 | - осигурителни задължения, в т. ч.: до 1 година | 62 | 73 |
| Общо за група IV: | 145 | 302 | над 1 година | 30 | 32 |
| Общо за раздел В: | 1 884 | 1 893 | - допълнителни задължения, в т. ч.: до 1 година | 57 | 43 |
| Г. Разходи за бъдещи периоди | 11 | 10 | над 1 година | 57 | 43 |
| СУМА НА АКТИВА (А+В+Г) | 4 616 | 4 679 | Общо за раздел В, в т. ч.: | 970 | 1 054 |
| | | | до 1 година | 738 | 782 |
| | | | над 1 година | 233 | 272 |
| | | | Г. Финансирания и приходи за бъдещи периоди, в т. ч.: | | |
| | | | - финансирания | | |
| | | | - приходи за бъдещи периоди | | |
| | | | СУМА НА ПАСИВА (А+В+Г) | 4 616 | 4 679 |

Дата на съставяне:

Октомври 2018 год.

Съставител:



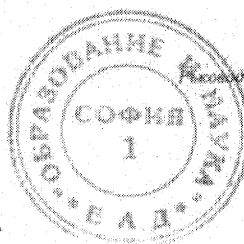
ОТЧЕТ ЗА ПРИХОДИТЕ И РАЗХОДИТЕ
на " ОБРАЗОВАНИЕ И НАУКА " ЕАД гр. София
за периода 01.01. - 30.09.2018 год.

| НАИМЕНОВАНИЕ НА РАЗХОДИТЕ | Сума (хил.лв.) | |
|---|----------------|-----------------|
| | Текуща година | Преходна година |
| а | 1 | 2 |
| А. Разходи | | |
| 1. Намаление на запасите от продукция и незавършено производство | | 40 |
| 2. Разходи за суровини, материали и външни услуги, в т. ч.: | 1 323 | 1 566 |
| а) суровини и материали | 910 | 1 167 |
| б) външни услуги | 393 | 439 |
| 3. Разходи за персонала, в т. ч.: | 1 080 | 1 082 |
| а) разходи за възнаграждения | 900 | 904 |
| б) разходи за осигуровка, в т. ч.: | 180 | 178 |
| - осигуровка, свързана с пенсия | 96 | 106 |
| 4. Разходи за амортизация и обезценка, в т. ч.: | 61 | 59 |
| а) разходи за амортизация и обезценка на дълготрайни материални и нематериални активи, в т. ч.: | | |
| - разходи за амортизация | 61 | 59 |
| - разходи от обезценка | | |
| б) разходи от обезценка на текущи (краткотрайни) активи | | |
| 5. Други разходи, в т. ч.: | 157 | 162 |
| а) финансови отписания на продадените активи | | |
| б) провизии | | |
| Общо разходи за оперативна дейност (1+2+3+4+5) | 2 621 | 2 909 |
| 6. Разходи от обезценка на финансови активи, изключително инвестиционите, - отрицателни разлики от промяна на валутни курсове | 4 | 3 |
| 7. Разходи за лихви и други финансови | 4 | 3 |
| а) разходи, свързани с предприятия от група | | |
| б) отрицателни разлики от операции с финансови активи | | |
| Общо финансови разходи (6+7) | 4 | 3 |
| 8. Печалба от обичайна дейност | | |
| 9. Извънредни разходи | | |
| Общо разходи (1+2+3+4+5+6+7+8+9) | 2 625 | 2 912 |
| 10. Счетоводна печалба (общо приходи - общо разходи) | 18 | 21 |
| 11. Разходи за данъци от печалбата | 2 | 2 |
| 12. Други данъци, алтернативни на отчитаните данъци | | |
| 13. Печалба (10 - 11 - 12) | 16 | 19 |
| Всичко (Общо разходи+11+12+13) | 2 643 | 2 933 |

| НАИМЕНОВАНИЕ НА ПРИХОДИТЕ | Сума (хил.лв.) | |
|---|----------------|-----------------|
| | Текуща година | Преходна година |
| а | 1 | 2 |
| Б. Приходи | | |
| 1. Нетни приходи от продажби, в т. ч.: | 2 350 | 2 767 |
| а) продукция | 2 350 | 2 767 |
| б) стоки | | |
| в) услуги | 482 | 431 |
| 2. Увеличение на запасите от продукция и незавършено производство | 137 | 207 |
| 3. Разходи за придобиване на активи по стопански | 156 | 165 |
| 4. Други приходи, в т. ч.: | | |
| - приходи от финансиране | | |
| Общо приходи от оперативна дейност (1+2+3+4) | 2 643 | 2 932 |
| 5. Приходи от участия в дъщерни, асоциирани и смесени предприятия и т. ч.: | | |
| - приходи от участия в предприятия от група | | |
| 6. Приходи от други инвестиции и заеми, признати като нетекучи (дълготрайни) активи, в т. ч.: | | |
| - приходи от предприятия от група | | |
| 7. Други лихви и финансови приходи, в т. ч.: | | 1 |
| а) приходи от предприятия от група | | |
| б) финансови разлики от операции с финансови активи | | |
| в) валутни разлики от промяна на валутни курсове | | |
| Общо финансови приходи (5+6+7) | | 1 |
| 8. Загуба от обичайна дейност | | |
| 9. Извънредни приходи | | |
| Общо приходи (1+2+3+4+5+6+7+8+9) | 2 643 | 2 933 |
| 10. Счетоводна загуба (общо приходи - общо разходи) | | |
| 11. Загуба (10 + ред 11 и 12 от раздел А) | | |
| Всичко (Общо приходи+11) | 2 643 | 2 933 |

Съставител:

Октомври 2018 г.



Ръководител:

“ОБРАЗОВАНИЕ И НАУКА” ЕАД

Д О К Л А Д

за дейността на Дружеството за периода 01.01. – 30.09. 2018 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 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:

Членове:

1.Ирена Валентинова Тодорова

2.Юлия Иванова Захариева

3.Анастасия Григорова Бонева

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 периода 01.01.2018 – 30.09.2018 г. Дружеството е отчетло общо приходи 2 643 хил.лв.

Трудови ресурси

Средносписъчният състав за периода януари – септември 2018 г. е 108 лица.

Списъчният състав на персонала към 30.09.2018 год. е 103 служители.

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 | 47 |
| 7.Нискоквалифицирани производствени работници | 14 |
| Всичко общо: | 103 |

Начислените средства за работна заплата през отчетния период са:

| | |
|--------------------------------------|-------------|
| - по трудов договор | 808 027 лв. |
| - по договор за управление и контрол | 91 800 лв. |

В начислените средства за РЗ са включени:

| | |
|-------------------------------|------------|
| - начислени обезщетения по КТ | 26 401 лв. |
|-------------------------------|------------|

Средномесечната РЗ по трудов договор за периода е 804 лв., без начислените обезщетения по Кодекса на Труда.

Научноизследователска и развойна дейност

За научноизследователска и развойна дейност през периода януари - септември на 2018 г., няма изразходвани собствени средства и правителствена помощ.

„Образование и наука“ ЕАД изготвя своя финансов отчет, годишен и междинен по НСС и съгласно СС – 34 , междинно счетоводно отчитане точка 3.2 подт. а и подт. б, с ясно изразена сезонност при получаване на приходи и влиянието върху ритмичността на извършването на разходи.

Финансово състояние

Съгласно междинния финансов отчет за периода януари - септември 2018 год. са отчетени приходи 2 643 хил. лв.

| Приходи хил.лв. | 01.01 – 30.09 2018 | 01.01 – 30.09 2017 |
|--|--------------------|--------------------|
| Приходи от продажби в т.ч. | 2 350 | 2 933 |
| продукция - | 1 868 | 2 336 |
| услуги - | 482 | 431 |
| Увеличение на запасите от продукция и незавършено производство - | 137 | 207 |
| Други приходи - | 156 | 165 |
| Финансови приходи - | - | 1 |
| Общо приходи - | 2 643 | 2 933 |

Разходите за дейността за същия период възлизат на 2 625 хил. лв.
Структурата им е както следва:

| Наименование на разхода | сума в хил.лв. | |
|--------------------------------|--------------------|---------------------|
| | 01.01 – 30.09.2018 | 01.01 – 30.09. 2017 |
| 1.Разходи за материали - | 930 | 1 107 |
| 2.Разходи за външни услуги - | 393 | 459 |
| 3.Разходи за амортизация - | 61 | 40 |
| 4.Разходи за възнаграждения - | 900 | 904 |
| 5.Разходи за осигуровки - | 180 | 178 |
| 6.Разходи за обезценки - | - | - |
| 7.Други разходи - | 157 | 162 |
| 8.Суми с корективен характер - | - | - |
| 9.Финансови разходи - | 4 | 3 |
| Общо разходи за дейността - | 2 625 | 2 912 |

Балансов финансов резултат за анализирания период е печалба в размер на 16 хил. лв.

Показатели за сравнителен Финансов анализ - 2018 – 2017

| № | Показатели | 2018 | 2017 | 2018/2017 | |
|------------------------------|---|--------|--------|-----------|---------|
| | | | | стойност | процент |
| 1 | Финансов резултат | 16 | 19 | -3 | -15.79% |
| 2 | Нетен размер на приходите от продажби | 2350 | 2767 | -417 | -15.07% |
| 3 | Собствен капитал | 3646 | 3625 | 21 | 0.58% |
| 4 | Пасиви (дългосрочни и краткосрочни) | 970 | 1054 | -84 | -7.97% |
| 5 | Обща сума на активите | 4616 | 4679 | -63 | -1.35% |
| 6 | Приходи | 2643 | 2933 | -290 | -9.89% |
| 7 | Разходи | 2625 | 2912 | -287 | -9.86% |
| 8 | Краткотрайни активи | 1884 | 1893 | -9 | -0.48% |
| 9 | Разходи за бъдещи периоди | 11 | 10 | 1 | 10.00% |
| 10 | Налични краткотрайни активи (8-9) | 1895 | 1903 | -8 | -0.42% |
| 11 | Краткосрочни задължения | 970 | 1054 | -84 | -7.97% |
| 12 | Краткосрочни вземания | 705 | 885 | -180 | -20.34% |
| 13 | краткосрочни финансови активи | 145 | 302 | -157 | 0.00% |
| 14 | Парични средства | 145 | 302 | -157 | -51.99% |
| 15 | Платима сума през периода за погасяване на дългосрочни задължения | 0 | 0 | 0 | 0.00% |
| 16 | Текущи задължения (11+15) | 970 | 1054 | -84 | -7.97% |
| Коефициенти на рентабилност: | | | | | |
| 17 | на приходите от продажби (1/2) | 0.0068 | 0.0069 | -0.0001 | -0.85% |
| 18 | на собствения капитал (1/3) | 0.0044 | 0.0052 | -0.0009 | -16.27% |
| 19 | на пасивите (1/4) | 0.0165 | 0.0180 | -0.0015 | -8.50% |
| 20 | на активите (1/5) | 0.0035 | 0.0041 | -0.0006 | -14.64% |
| Коефициенти на ефективност: | | | | | |
| 26 | на разходите (6/7) | 1.0069 | 1.0072 | -0.0004 | -0.04% |
| 27 | на приходите (7/6) | 0.9932 | 0.9928 | 0.0003 | 0.04% |
| Коефициенти на ликвидност: | | | | | |
| 28 | обща ликвидност (10/11) | 1.9536 | 1.8055 | 0.1481 | 8.20% |
| 29 | бърза ликвидност (12+13+14)/11 | 1.0258 | 1.4127 | -0.3869 | -27.39% |
| 30 | незабавна ликвидност (13+14)/16 | 0.2990 | 0.5731 | -0.2741 | -47.83% |
| 31 | абсолютна ликвидност (14/16) | 0.1495 | 0.2865 | -0.1370 | -47.83% |
| Финансова автономност: | | | | | |
| 32 | Коеф. На финансова автономност (3/4) | 3.7588 | 3.4393 | 0.3195 | 9.29% |
| 33 | Коеф. На задължнялост (4/3) | 0.2660 | 0.2908 | -0.0247 | -8.50% |

За анализирания период „Образование и наука“ ЕАД не е ползвало краткосрочни или дългосрочни кредити, няма просрочени задължения към държавния, общинския бюджет или към НОИ. Възнагражденията на служителите се изплащат в срок. Дружеството съумява да поддържа стабилни стойности на дейността въпреки изключително сложната икономическа ситуация в полиграфическия бранш в условията на ожесточена и нелоялна конкуренция.

През посочения период финансовото състояние на Дружеството отразява влиянието на сезонния характер на работата му, както и ефекта от изпълнението на продукция в процес на производство.

Дружеството не притежава финансови инструменти като носители на рискове за финансовото му състояние. При по-малкия обем от продажби за периода трябва да се подчертае, че основните издатели на учебници и учебни помагала притежават собствени печатни бази и не използват услугите на „Образование и наука“ ЕАД за производството на масовата си продукция както в предходни периоди.

През 2018 год. акциите на Дружеството не се търгуват на Фондовата борса.

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

Изпълнителен директор:


Анастасия Бонева

Октомври 2018 год.

