

БАЛАНС

на "ОБРАЗОВАНИЕ И НАУКА" ЕАД

гр. СОФИЯ

към 31.03.2019 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		
A. Записан, но не внесен капитал			A. Собствен капитал		
B. Нетекучи (дълготрайни) активи			I. Записан капитал	3 229	3 229
I. Нематериални активи			II. Премии от емисии		
1. Продукти от развойна дейност			III. Резерв от последващи оценки		
2. Концесии, патенти, лицензи, търговски марки, програмни продукти и други подобни права и активи	1	2	IV. Резерви		
3. Търговска репутация			1. Законови резерви	118	113
4. Предоставени аванси и нематериални активи в процес на изграждане			2. Резерв, свързан с изкупени собствени акции		
Общо за група I:	1	2	3. Резерв съгласно учредителен акт		
II. Дълготрайни материални активи			4. Други резерви	246	246
1. Земи и сгради, в т. ч.: - земи - сгради	2 223 711 1 512	2 221 711 1 510	Общо за група IV:	364	359
2. Машини, производствено оборудване и апаратура	361	405	V. Натрупана печалба (загуба) от минали		
3. Съоръжения и други	36	60	- неразпределена печалба	32	62
4. Предоставени аванси и дълготрайни материални активи в процес на изграждане	65	73	- непокрита загуба		
Общо за група II:	2 685	2 749	Общо за група V:	32	62
III. Дългосрочни финансови активи			Текуща печалба (загуба)		
1. Акции и дялове в предприятия от група				(32)	(34)
2. Предоставени аванси на предприятия от група			VI.	(32)	(34)
3. Акции и дялове в асоциирани и смесени предприятия			Общо за раздел A:	3 593	3 616
4. Предоставени аванси, свързани с асоциирани и смесени предприятия			B. Провизии и сходни задължения		
5. Дългосрочни инвестиции			1. Провизии за пенсии и други подобни		
6. Други аванси			2. Провизии за данъци, в т. ч.: - отсрочни данъци		
7. Изкупени собствени акции			3. Други провизии и сходни задължения		
временна стойност в хил. лв.					
Общо за група III:					
IV. Отсрочени данъци	2	1			
Общо за раздел Б:	2 688	2 750	Общо за раздел Б:		

БАЛАНС

на "ОБРАЗОВАНИЕ И НАУКА" Е.А.Д

гр. СОФИЯ
към 31.03.2019 год

РАЗДЕЛИ, ГРУПИ, СТАТИИ	сума (в хиляди лв.)		РАЗДЕЛИ, ГРУПИ, СТАТИИ	сума (в хиляди лв.)	
	Текуща година	Предходна година		Текуща година	Предходна година
	1	2		1	2
А. АКТИВ			Б. ПАСИВ		
В. Текущи (краткотрайни) активи			В. Задължения		
I. Материални запаси			1. Облигационни ценни с отделно		
1. Суровини и материали	248	206	до 1 година		
2. Незавършено производство	557	459	над 1 година		
3. Продукция в стоки, в т. ч.:			2. Задължения към финансови		
- продукция	504	484	до 1 година		
- стоки			над 1 година		
4. Предоставени аванси			3. Получени аванси, в т. ч.:	25	17
Общо за група I:	1 309	1 149	до 1 година	25	17
II. Вземания			над 1 година		
1. Вземания от клиенти и доставчици, в т. ч.:	560	455	4. Задължения към доставчици, в т. ч.:	579	473
над 1 година	246	243	до 1 година	461	386
2. Вземания от предприятия от група, в т. ч.:			над 1 година	118	87
над 1 година			5. Задължения по акции, в т. ч.:		
3. Вземания, свързани с асоциирани и смесени			до 1 година		
над 1 година			над 1 година		
4. Други вземания, в т. ч.:	37	30	6. Задължения към предприятия от група, в		
над 1 година			до 1 година		
Общо за група II:	597	485	над 1 година		
III. Инвестиции			7. Задължения, свързани с асоциирани и		
1. Акции и дялове предприятия от група			до 1 година		
2. Изкупени собствени акции			над 1 година		
номинална стойност в хиляди лв.			8. Други задължения, в т. ч.:	495	361
3. Други инвестиции			до 1 година	371	255
Общо за група III:			над 1 година	124	106
IV. Парични средства, в т. ч.:			- към персонала, в т. ч.:	68	36
- в брой	3	3	до 1 година	68	56
- в безрочни сметки (депозити)	85	71	над 1 година		
Общо за група IV:	88	74	- осигурителни задължения, в т. ч.:	32	29
Общо за раздел В:	1 994	1 708	до 1 година	32	29
			над 1 година		
			- данъчни задължения, в т. ч.:	22	16
			до 1 година	22	16
			над 1 година		
			Общо за раздел В, в т. ч.:	1 099	851
			до 1 година	857	658
			над 1 година	242	193
Г. Разходи за бъдещи периоди	10	9	Г. Финансирания и приходи за бъдещи		
СУМА НА АКТИВА (А+В+Г)	4 692	4 467	периоди, в т. ч.:		
			- финансирания		
			- приходи за бъдещи периоди		
			СУМА НА ПАСИВА (А+Б+В+Г)	4 692	4 467

Дата на съставяне:

Април 2019 год.

Съставител:

Ръководител:

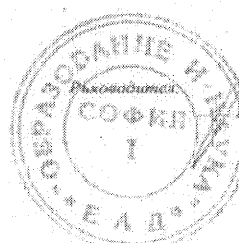
ОТЧЕТ ЗА ПРИХОДИТЕ И РАЗХОДИТЕ
на "ОБРАЗОВАНИЕ И НАУКА" ЕАД гр. София
за периода 01.01. - 31.03.2019 год.

НАИМЕНОВАНИЕ НА РАЗХОДИТЕ	Сума (мил.лв.)	
	Текуща година	Препходна година
а	1	2
А. Разходи		
1. Намаление на запасите от продукция и незавършено производство		
2. Разходи за суровини, материали и външни услуги, в т. ч.:	421	339
а) суровини и материали	323	272
б) външни услуги	96	67
3. Разходи за персонала, в т. ч.:	354	320
а) разходи за външнонаеман	293	264
б) разходи за осигуровки, в т. ч.:	59	56
- осигуровки, свързани с пенсия	15	12
4. Разходи за амортизация и обезценки, в т. ч.:	20	21
а) разходи за амортизация и обезценка на дълготрайни, материални и нематериални активи, в т. ч.:		
- разходи за амортизация	20	21
- разходи от обезценка		
б) разходи от обезценка на текущи (срочноотраждени) активи		
5. Други разходи, в т. ч.:	54	49
а) балансова стойност на придобити активи		
б) прочими		
Общо разходи за оперативна дейност (1+2+3+4+5)	849	729
6. Разходи от обезценка на финансови активи, изключително инвестиционите, - операционни разходи от промяна на valutни курсове		
7. Разходи за дялови и други финансови:	1	1
а) разходи, свързани с придобиване от група		
б) операционни разходи от операции с финансови активи		
Общо финансови разходи (6+7)	1	1
8. Печалба от обичайна дейност		
9. Извънредни разходи		
Общи разходи (1+2+3+4+5+6+7+9)	850	730
10. Счетоводна печалба (общо приходи - общо разходи)		
11. Разходи за данъци от печалбата		
12. Други данъци, алтернативни на корпоративния данък		
13. Печалба (10 - 11 - 12)		
Всичко (Общи разходи+11+12+13)	850	730

НАИМЕНОВАНИЕ НА ПРИХОДИТЕ	Сума (мил.лв.)	
	Текуща година	Препходна година
а	1	2
Б. Приходи		
1. Нетни приходи от продажби, в т. ч.:	521	379
а) продукция	343	327
б) стоки		
в) услуги	176	152
2. Увеличение на запасите от продукция и незавършено производство	217	267
3. Разходи за придобиване на активи по стопански		
4. Други приходи, в т. ч.:	80	50
- приходи от финансиране		
Общо приходи от оперативна дейност (1+2+3+4)	818	696
5. Приходи от участия в дъщерни, асоциирани и съвместни предприятия, в т. ч.:		
- приходи от участия в предприятия от група		
6. Приходи от други инвестиции и заеми, признати като текущи (дълготрайни) активи, в т. ч.:		
- приходи от предприятия от група		
7. Други дялови и финансови приходи, в т. ч.:		
а) приходи от предприятия от група		
б) възможности разходи от операции с финансови активи		
в) възможности разходи от промяна на valutни курсове		
Общо финансови приходи (5+6+7)		
8. Загуба от обичайна дейност		
9. Извънредни приходи		
Общи приходи (1+2+3+4+5+6+7+9)	818	696
10. Счетоводна загуба (общо приходи - общо разходи)		
11. Загуба (10 + ред 11 и 12 от раздел А)	32	34
Всичко (Общи приходи+11)	850	730

Съставено:

Април 2019 г.



“ОБРАЗОВАНИЕ И НАУКА” ЕАД

Д О К Л А Д

за дейността на Дружеството за периода 01.01. – 31.03. 2019 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 Захаријева

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 01.01.2019 – 31.03.2019 г. Дружеството е отчетло общо приходи 818 хил.лв.

Трудови ресурси

Средносписъчният състав за периода януари – март 2019 г. е 103 лица.

Списъчният състав на персонала към 31.03.2019 год. е 100 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	25
6.Оператори на машини и съоръжения	46
7.Нискоквалифицирани производствени работници	13
Всичко общо:	100

Начислените средства за работна заплата през отчетния период са:

- по трудов договор 261 572 лв.
- по договор за управление и контрол 33 600 лв.

В начислените средства за РЗ са включени:

- начислени обезщетения по КТ 9 300 лв.

Средномесечната РЗ по трудов договор за периода е 816 лв., без начислените обезщетения по Кодекса на Труда.

Научноизследователска и развойна дейност

За научноизследователска и развойна дейност през периода януари – март на 2019 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 - март 2019 год. са отчетени приходи 818 хил. лв.

Приходи хил.лв.	01.01 – 31.03 2019	01.01 – 31.03. 2018
Приходи от продажби в т.ч.	521	379
продукция -	345	227
услуги -	176	152
Увеличение на запасите от продукция и незавършено производство -	217	267
Други приходи -	80	50
Финансови приходи -	-	-
Общо приходи	818	696

Разходите за дейността за същия период възлизат на 850 хил. лв.
Структурата им е както следва:

Наименование на разхода	сума в хил.лв.	
	01.01– 31.03.2019	01.01 – 31.03. 2018
1.Разходи за материали -	325	272
2.Разходи за външни услуги -	96	67
3.Разходи за амортизация -	20	21
4.Разходи за възнаграждения -	295	264
5.Разходи за осигуровки -	59	56
6.Разходи за обезценки -	-	-
7.Други разходи -	54	49
8.Суми с корективен характер -	-	-
9.Финансови разходи -	1	1
Общо разходи за дейността -	850	730

Балансов финансов резултат за анализирания период е загуба в размер на 32 хил. лв.

Показатели за сравнителен Финансов анализ - 2019– 2018

№	Показатели	2019	2018	2019/2018	
				стойност	процент
1	Финансов резултат	-32	-34	2	-5.88%
2	Нетен размер на приходите от продажби	521	379	142	37.47%
3	Собствен капитал	3593	3616	-23	-0.64%
4	Пасиви (дългосрочни и краткосрочни)	1099	851	248	29.14%
5	Обща сума на активите	4692	4467	225	5.04%
6	Приходи	818	696	122	17.53%
7	Разходи	850	730	120	16.44%
8	Краткотрайни активи	1994	1708	286	16.74%
9	Разходи за бъдещи периоди	10	9	1	11.11%
10	Налични краткотрайни активи (8-9)	1984	1699	285	16.77%
11	Краткосрочни задължения	1099	851	248	29.14%
12	Краткосрочни вземания	597	485	112	23.09%
13	краткосрочни финансови активи	88	74	14	0.00%
14	Парични средства	88	74	14	18.92%
15	Платима сума през периода за погасяване на дългосрочни задължения	0	0	0	0.00%
16	Текущи задължения (11+15)	1099	851	248	29.14%
Коефициенти на рентабилност:					
17	на приходите от продажби (1/2)	-0.0614	-0.0897	0.0283	-31.53%
18	на собствения капитал (1/3)	-0.0089	-0.0094	0.0005	-5.28%
19	на пасивите (1/4)	-0.0291	-0.0400	0.0108	-27.12%
20	на активите (1/5)	-0.0068	-0.0076	0.0008	-10.40%
Коефициенти на ефективност:					
26	на разходите (6/7)	0.9624	0.9534	0.0089	0.94%
27	на приходите (7/6)	1.0391	1.0489	-0.0097	-0.93%
Коефициенти на ликвидност:					
28	обща ликвидност (10/11)	1.8053	1.9965	-0.1912	-9.58%
29	бърза ликвидност (12+13+14)/11	0.7034	0.7438	-0.0405	-5.44%
30	незабавна ликвидност (13+14)/16	0.1601	0.1739	-0.0138	-7.92%
31	абсолютна ликвидност (14/16)	0.0801	0.0870	-0.0069	-7.92%
Финансова автономност:					
32	Коеф. На финансова автономност (3/4)	3.2693	4.2491	-0.9798	-23.06%
33	Коеф. На задлъжнялост (4/3)	0.3059	0.2353	0.0705	29.97%

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.

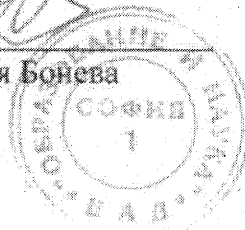
Дружеството не притежава финансови инструменти като носители на рискове за финансовото му състояние. При по-малкия обем от продажби за периода трябва да се подчертае, че основните издатели на учебници и учебни помагала притежават собствени печатни бази и не използват услугите на „Образование и наука“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

През 2019 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 Бойева



Април 2019 год.