

БАЛАНС

на "ОБРАЗОВАНИЕ И НАУКА" ЕАД

гр. СОФИЯ

към 30.06.2019 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
	1	2		1	2
А. Записан, но не внесен капитал			А. Собствен капитал		
Б. 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	1	2	IV. Резерви	119	118
3. Търговска репутация			1. Законови резерви		
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	246	246
II. Дълготрайни материални активи			4. Други резерви		
1. Земи и сгради, в т. ч.:	2 215	2 209	Общо за група IV:	365	364
- земи	711	711	V. Натрупана печалба (загуба) от минали		
- сгради	1 504	1 498	- неразпределена печалба	25	37
2. Машини, производствено оборудване и апаратура	353	397	- непокрита загуба		
3. Съоръжения и други	31	46	Общо за група V:	25	37
4. Предоставени аванси и дълготрайни материални активи в процес на изграждане	65	73	Текуща печалба (загуба)		
Общо за група II:	2 664	2 725	VI.	(97)	(116)
III. Дългосрочни финансови активи			Общо за раздел А:	3 522	3 514
1. Акции и дялове в предприятия от група			Б. Провизии и сходни задължения		
2. Предоставени заеми на предприятия от група			1. Провизии за пенсии и други подобни		
3. Акции и дялове в асоциирани и смесени предприятия			2. Провизии за данъци, в т. ч.:		
4. Предоставени заеми, свързани с асоциирани и смесени предприятия			- отсрочни данъци		
5. Дългосрочни инвестиции			3. Други провизии и сходни задължения		
6. Други заеми					
7. Изкупени собствени акции					
номинална стойност в хил. лв.					
Общо за група III:					
IV. Отсрочени данъци	2	1			
Общо за раздел Б:	2 667	2 728	Общо за раздел Б:		

БАЛАНС

на "ОБРАЗОВАНИЕ И НАУКА" ЕАД

гр. СОФИЯ

към 30.06.2019 год.

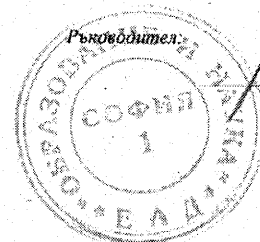
АКТИВ			ПАСИВ		
РАЗДЕЛИ, ГРУПИ, СТАТИИ а	сума (в хил.лв.)		РАЗДЕЛИ, ГРУПИ, СТАТИИ а	сума (в хил.лв.)	
	Текуща година 1	Предходна година 2		Текуща година 1	Предходна година 2
В. Текущи (краткотрайни) активи			В. Задължения		
I. Материални запаси			1. Облигационни заеми с отделно		
1. Суровини и материали	272	274	до 1 година		
2. Незавършено производство	562	640	над 1 година		
3. Продукция и стоки, в т. ч.:			2. Задължения към финансови		
- продукция	376	230	до 1 година		
- стоки			над 1 година		
4. Предоставени аванси			3. Получени аванси, в т. ч.:	18	17
Общо за група I:	1 210	1 144	до 1 година	18	17
II. Вземания			над 1 година		
1. Вземания от клиенти и доставчици, в т. ч.:	630	534	4. Задължения към доставчици, в т. ч.:	689	607
над 1 година	240	207	до 1 година	536	451
2. Вземания от предприятия от група, в т. ч.:			над 1 година	153	156
над 1 година			5. Задължения по полици, 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.:	41	35	6. Задължения към предприятия от група, в		
над 1 година	18	16	до 1 година		
Общо за група II:	671	569	над 1 година		
III. Инвестиции			7. Задължения, свързани с асоциирани и		
1. Акции и дялове в предприятия от група			до 1 година		
2. Изкупени собствени акции			над 1 година		
номинална стойност в хил. лв.			8. Други задължения, в т. ч.:	386	372
3. Други инвестиции			до 1 година	318	297
Общо за група III:			над 1 година	68	75
IV. Парични средства, в т. ч.:			- към персонала, в т.ч.:	74	65
- в брой	4	5	до 1 година	74	64
- в безсрочни сметки (депозити)	53	54	над 1 година		
Общо за група IV:	57	59	- осигурителни задължения, в т. ч.:	33	32
Общо за раздел В:	1 938	1 772	до 1 година	33	32
Г. Разходи за бъдещи периоди	10	10	над 1 година		
СУМА НА АКТИВА (А+Б+В+Г)	4 615	4 510	- данъчни задължения, в т. ч.:	12	9
			до 1 година	12	9
			над 1 година		
			Общо за раздел В, в т. ч.:	1 093	996
			до 1 година	872	765
			над 1 година	221	231
			Г. Финансирания и приходи за бъдещи		
			периоди, в т. ч.:		
			- финансирания		
			- приходи за бъдещи периоди		
			СУМА НА ПАСИВА (А+Б+В+Г)	4 615	4 510

Дата на съставяне:

Юли 2019 год.

Съставител:

Ръководител:

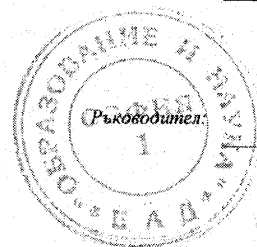


ОТЧЕТ ЗА ПРИХОДИТЕ И РАЗХОДИТЕ
на " ОБРАЗОВАНИЕ И НАУКА " ЕАД гр. София
за периода 01.01. - 30.06.2019 год.

НАИМЕНОВАНИЕ НА РАЗХОДИТЕ	Сума (хил.лв.)		НАИМЕНОВАНИЕ НА ПРИХОДИТЕ	Сума (хил.лв.)	
	Текуща година	Предходна година		Текуща година	Предходна година
а	1	2	а	1	2
А. Разходи			Б. Приходи		
1. Намаление на запасите от продукция и незавършено производство			1. Нетни приходи от продажби, в т. ч.:	1 543	1 217
2. Разходи за суровини, материали и външни услуги, в т. ч.:	942	791	а) продукция	1 215	920
а) суровини и материали	691	594	б) стоки		
б) външни услуги	251	197	в) услуги	328	297
3. Разходи за персонала, в т. ч.:	754	695	2. Увеличение на запасите от продукция и незавършено производство	82	201
а) разходи за възнаграждения	629	576	3. Разходи за придобиване на активи по стопански		
б) разходи за осигуровки, в т. ч.:	125	119	4. Други приходи, в т. ч.:	115	101
- осигуровки, свързани с пенсии	71	69	- приходи от финансиране		
4. Разходи за амортизация и обезценка, в т. ч.:	41	41	Общо приходи от оперативна дейност (1+2+3+4)	1 740	1 519
а) разходи за амортизация и обезценка на дълготрайни материални и нематериални активи, в т. ч.:					
- разходи за амортизация	41	41	5. Приходи от участия в дъщерни, асоциирани и смесени предприятия в т. ч.:		
- разходи от обезценка			- приходи от участия в предприятия от група		
б) разходи от обезценка на текущи (краткотрайни) активи			6. Приходи от други инвестиции и заеми, признати като нетекущи (дългосрочни) активи, в т. ч.:		
5. Други разходи, в т. ч.:	98	106	- приходи от предприятия от група		
а) балансова стойност на продадените активи			7. Други лихви и финансови приходи, в т. ч.:		
б) провизии			а) приходи от предприятия от група		
Общо разходи за оперативна дейност (1+2+3+4+5)	1 835	1 633	б) положителни разлики от операции с финансови активи		
6. Разходи от обезценка на финансови активи, включително инвестициите, - отрицателни разлики от промяна на валутни курсове			в) положителни разлики от промяна на валутни курсове		
7. Разходи за лихви и други финансови	2	2	Общо финансови приходи (5+6+7)		
а) разходи, свързани с предприятия от група					
б) отрицателни разлики от операции с финансови активи			8. Загуба от обичайна дейност		
Общо финансови разходи (6+7)	2	2	9. Извънредни приходи		
8. Печалба от обичайна дейност			Общо приходи (1+2+3+4+5+6+7+9)	1 740	1 519
9. Извънредни разходи					
Общо разходи (1+2+3+4+5+6+7+9)	1 837	1 635	10. Счетоводна загуба (общо приходи - общо разходи)	97	116
10. Счетоводна печалба (общо приходи - общо разходи)					
11. Разходи за данъци от печалбата			11. Загуба (10 + ред 11 и 12 от раздел А)	97	116
12. Други данъци, алтернативни на корпоративния данък			Всичко (Общо приходи+11)	1 837	1 635
13. Печалба (10 - 11 - 12)					
Всичко (Общо разходи+11+12+13)	1 837	1 635			

Съставител:

Юли 2019 г.



“ОБРАЗОВАНИЕ И НАУКА” ЕАД

Д О К Л А Д

за дейността на Дружеството за периода 01.01. – 30.06. 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 – 30.06.2019 г. Дружеството е отчетло общо приходи 1 740 хил.лв.

Трудови ресурси

Средносписъчният състав за периода януари – юни 2019 г. е 100 лица.

Списъчният състав на персонала към 30.06.2019 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	48
7.Нискоквалифицирани производствени работници	13
Всичко общо:	103

Начислените средства за работна заплата през отчетния период са:

- по трудов договор 561 791 лв.
- по договор за управление и контрол 67 200 лв.

В начислените средства за РЗ са включени:

- начислени обезщетения по КТ 22 137 лв.

Средномесечната РЗ по трудов договор за периода е 899 лв., без начислените обезщетения по Кодекса на Труда.

Научноизследователска и развойна дейност

За научноизследователска и развойна дейност през периода януари – юни 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 - юни 2019 год. са отчетени приходи 1 740 хил. лв.

Приходи хил.лв.	01.01 – 30.06 2019	01-01 – 30.06. 2018
Приходи от продажби в т.ч.	1 543	1 217
продукция -	1 215	920
услуги -	328	297
Увеличение на запасите от продукция и незавършено производство -	82	201
Други приходи -	115	101
Финансови приходи -	-	-
Общо приходи	1 740	1 519

Разходите за дейността за същия период възлизат на 1 837 хил. лв.
Структурата им е както следва:

Наименование на разхода	сума в хил.лв.	
	01.01– 30.06.2019	01.01 – 30.06. 2018
1.Разходи за материали -	691	594
2.Разходи за външни услуги -	251	197
3.Разходи за амортизация -	41	41
4.Разходи за възнаграждения -	629	576
5.Разходи за осигуровки -	125	119
6.Разходи за обезценки -	-	-
7.Други разходи -	98	106
8.Суми с корективен характер -	-	-
9.Финансови разходи -	2	2
Общо разходи за дейността -	1 837	1635

Балансов финансов резултат за анализирания период е загуба в размер на 97 хил. лв.

Показатели за сравнителен Финансов анализ - 2019– 2018

№	Показатели	2019	2018	2019/2018	
				стойност	процент
1	Финансов резултат	-97	-116	19	-16.38%
2	Нетен размер на приходите от продажби	1543	1217	326	26.79%
3	Собствен капитал	3522	3514	8	0.23%
4	Пасиви (дългосрочни и краткосрочни)	1093	996	97	9.74%
5	Обща сума на активите	4615	4510	105	2.33%
6	Приходи	1740	1519	221	14.55%
7	Разходи	1837	1635	202	12.35%
8	Краткотрайни активи	1938	1772	166	9.37%
9	Разходи за бъдещи периоди	10	10	0	0.00%
10	Налични краткотрайни активи (8-9)	1928	1762	166	9.42%
11	Краткосрочни задължения	1093	996	97	9.74%
12	Краткосрочни вземания	671	569	102	17.93%
13	краткосрочни финансови активи	57	59	-2	0.00%
14	Парични средства	57	59	-2	-3.39%
15	Платима сума през периода за погасяване на дългосрочни задължения	0	0	0	0.00%
16	Текущи задължения (11+15)	1093	996	97	9.74%
Коефициенти на рентабилност:					
17	на приходите от продажби (1/2)	-0.0629	-0.0953	0.0325	-34.05%
18	на собствения капитал (1/3)	-0.0275	-0.0330	0.0055	-16.57%
19	на пасивите (1/4)	-0.0887	-0.1165	0.0277	-23.80%
20	на активите (1/5)	-0.0210	-0.0257	0.0047	-18.28%
Коефициенти на ефективност:					
26	на разходите (6/7)	0.9472	0.9291	0.0181	1.95%
27	на приходите (7/6)	1.0557	1.0764	-0.0206	-1.92%
Коефициенти на ликвидност:					
28	обща ликвидност (10/11)	1.7640	1.7691	-0.0051	-0.29%
29	бърза ликвидност (12+13+14)/11	0.7182	0.6898	0.0284	4.12%
30	незабавна ликвидност (13+14)/16	0.1043	0.1185	-0.0142	-11.96%
31	абсолютна ликвидност (14/16)	0.0522	0.0592	-0.0071	-11.96%
Финансова автономност:					
32	Коеф. На финансова автономност (3/4)	3.2223	3.5281	-0.3058	-8.67%
33	Коеф. На задлъжнялост (4/3)	0.3103	0.2834	0.0269	9.49%

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.

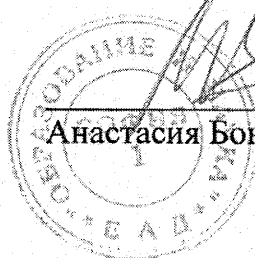
Дружеството не притежава финансови инструменти като носители на рискове за финансовото му състояние. При по-малкия обем от продажби за периода трябва да се подчертае, че основните издатели на учебници и учебни помагала притежават собствени печатни бази и не използват услугите на „Образование и наука“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



Юли 2019 год.