

БАЛАНС
на "ОБРАЗОВАНИЕ И НАУКА" ЕАД
гр. СОФИЯ
към 30.09.2019 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. 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	III. Резерв		
3. Търговска репутация			IV. Резерв		
4. Предоставени аванси и нематериални активи в процес на изграждане			1. Законови резерви	119	118
Общо за група I:	1	2	2. Резерв, свързан с изкупени собствени акции		
II. Дълготрайни материални активи			3. Резерв съгласно учредителен акт	246	246
1. Земи и строки, в т. ч.: - земи - сгради	2 207 711 1 496	2 197 711 1 486	4. Други резерви		
2. Машини, производствено оборудване и апаратура	345	392	Общо за група IV:	365	364
3. Съоръжения и други	26	52	V. Натрупана печалба (загуба) от минали		
4. Предоставени аванси и дълготрайни материални активи в процес на изграждане	65	77	- изразпределена печалба	23	37
Общо за група II:	2 643	2 718	- непокрита загуба		
III. Дългосрочни финансови активи			Общо за група V:	23	37
1. Акции и дялове в предприятия от група			Текуща печалба (загуба)		
2. Предоставени земе на предприятия от група			VI.	33	16
3. Акции и дялове в асоциирани и смесени предприятия			Общо за раздел A:	3 650	3 646
4. Предоставени земе, свързани с асоциирани и смесени предприятия			B. Провизии и стойни задължения		
5. Дългосрочни инвестиции			1. Провизии за данъци и други подобни		
6. Други земе			2. Провизии за данъци, в т. ч.: - отсрочни данъци		
7. Изкупени собствени акции			3. Други провизии и стойни задължения		
* номинална стойност в хил. лв.					
Общо за група III:					
IV. Отсрочени данъци	2	1			
Общо за раздел Б:	2 646	2 721	Общо за раздел Б:		

БАЛАНС
на "ОБРАЗОВАНИЕ И НАУКА" ЕАД
гр. СОФИЯ
към 30.09.2019 год.

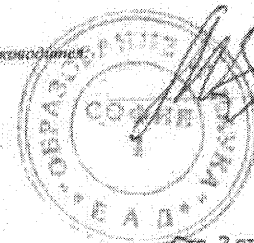
РАЗДЕЛИ, ГРУПИ, СТАТИИ	сума (в хиляди)		РАЗДЕЛИ, ГРУПИ, СТАТИИ	сума (в хиляди)	
	Текуща година	Предходна година		Текуща година	Предходна година
а	1	2	а	1	2
А. АКТИВ			Б. ЗАДЪЛЖЕНИЯ		
В. Текущи (краткотрайни) активи			1. Облигационни заеми с отсречно		
I. Материални запаси			до 1 година		
1. Суровини и материали	205	217	над 1 година		
2. Незавършено производство	471	543	2. Задължения към финансови		
3. Продукция и стоки, в т. ч.:	474	270	до 1 година		
- продукция			над 1 година		
- списки			3. Получени аванси, в т. ч.:	19	55
4. Предоставени аванси		4	до 1 година	19	55
Общо за група I:	1 090	1 034	над 1 година		
II. Вземания			4. Задължения към доставчици, в т. ч.:	463	493
1. Вземания от клиенти и доставчици, в т. ч.:	737	676	до 1 година	374	398
над 1 година	246	233	над 1 година	89	95
2. Вземания от предприятия от група, в т. ч.:			5. Задължения по полиси, в т. ч.:		
над 1 година			до 1 година		
3. Вземания, свързани с асоциирани и смесени			над 1 година		
над 1 година			6. Задължения към предприятия от група, в		
4. Други вземания, в т. ч.:	31	29	до 1 година		
над 1 година	8	8	над 1 година		
Общо за група II:	768	705	7. Задължения, свързани с асоциирани и		
III. Инвестиции			до 1 година		
1. Акции и дялове предприятия от група			над 1 година		
2. Изкупени собствени акции			8. Други задължения, в т. ч.:	449	422
номинална стойност в хил. лв.			до 1 година	326	284
3. Други инвестиции			над 1 година	123	138
Общо за група III:			- към персонала, в т. ч.:	67	62
IV. Парични средства, в т. ч.:			до 1 година	67	62
- в брой	18	11	над 1 година		
- в безсрочни сметки (депозити)	48	134	- осигурителни задължения, в т. ч.:	33	30
Общо за група IV:	66	145	до 1 година	33	30
Общо за раздел В:	1 924	1 884	над 1 година		
Г. Разходи за бъдещи периоди	11	11	- данъчни задължения, в т. ч.:	56	57
СУМА НА АКТИВА (А+Б+В+Г)	4 581	4 616	до 1 година	56	57
			над 1 година		
			Общо за раздел В, в т. ч.:	931	970
			до 1 година	719	738
			над 1 година	212	233
			Г. Финансирания и приходи за бъдещи		
			периоди, в т. ч.:		
			- финансирания		
			- приходи за бъдещи периоди		
			СУМА НА ПАСИВА (А+Б+В+Г)	4 581	4 616

Дата на съставяне:

Октомври 2019 год.

Съставен от:

Ръководител:



ОТЧЕТ ЗА ПРИХОДИТЕ И РАЗХОДИТЕ
на " ОБРАЗОВАНИЕ И НАУКА " ЕАД гр. София
за периода 01.01. - 30.09.2019 год.

НАИМЕНОВАНИЕ НА РАЗХОДИТЕ	Сума (хил.лв.)		НАИМЕНОВАНИЕ НА ПРИХОДИТЕ	Сума (хил.лв.)	
	Текуща година	Препходна година		Текуща година	Препходна година
а	1	2	б	1	2
А. Разходи			Б. Приходи		
1. Намаление на запасите от продукция и незавършено производство			1. Нетни приходи от продажби, в т. ч.:	2 827	2 350
2. Разходи за суровина, материали и услуги, в т. ч.:	1 560	1 323	а) продукция	2 330	1 868
а) суровина и материали	1 093	920	б) стоки		
б) услуги	467	393	в) услуги	497	482
3. Разходи за персонала, в т. ч.:	1 162	1 080	2. Увеличение на запасите от продукция и незавършено производство		137
а) разходи за външнонаемане	920	900	3. Разходи за придобиване на актив по стопански		
б) разходи за външнонаемане, в т. ч.:	192	180	4. Други приходи, в т. ч.:	172	156
- външнонаемане, свързано с пенсия	114	96	- приходи от финансиране		
4. Разходи за амортизация и обезценка, в т. ч.:	62	61	Общо приходи от оперативна дейност (1+2+3+4)	2 999	2 643
а) разходи за амортизация и обезценка на дълготрайни материални и нематериални активи, в т. ч.:					
- разходи за амортизация	62	61	5. Приходи от участия в дъщерни, асоциирани и съпътствени предприятия, в т. ч.:		
- разходи от обезценка			- приходи от участия в предприятия от група		
б) разходи от обезценка на текущи (брансировани) активи			6. Приходи от други инвестиции и заеми, признати като нетекучи (дълготрайни) активи, в т. ч.:		
5. Други разходи, в т. ч.:	174	157	- приходи от предприятия от група		
а) балансова стойност на продадени активи			7. Други ликови и финансови приходи, в т. ч.:		
б) притоци			а) приходи от предприятия от група		
Общо разходи за оперативна дейност (1+2+3+4+5)	2 958	2 621	б) ликовителни разходи от операции с финансови активи		
6. Разходи от обезценка на финансови активи, включително инвестициите, - отрицателни разлики от промяна на изкупни курсове			в) ликовителни разходи от промяна на изкупни курсове		
7. Разходи за ликови и други финансови:	4	4	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)	4	4	9. Извънредни приходи		
8. Печалба от обичайна дейност			Общо приходи (1+2+3+4+5+6+7+8+9)	2 999	2 643
9. Извънредни разходи					
Общо разходи (1+2+3+4+5+6+7+8+9)	2 962	2 625	10. Счетоводна загуба (общо приходи - общо разходи)		
10. Счетоводна печалба (общо приходи - общо разходи)	37	18	11. Загуба (10 + ред 11 и 12 от раздел А)		
11. Разходи за данъци от печалбата	4	2	Всичко (Общо приходи+11)	2 999	2 643
12. Други данъци, алтернативни на корпоративния данък					
13. Печалба (10 - 11 - 12)	33	16			
Всичко (Общо разходи+11+12+13)	2 999	2 643			

Съставил:

Ръководил:

Октомври 2019 г.

“ОБРАЗОВАНИЕ И НАУКА” ЕАД

Д О К Л А Д

за дейността на Дружеството за периода 01.01. – 30.09. 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 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 01.01.2019 – 30.09.2019 г. Дружеството е отчетло общо приходи 2 999 хил.лв.

Трудови ресурси

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

Списъчният състав на персонала към 30.09.2019 год. е 101 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	46
7.Нискоквалифицирани производствени работници	13
Всичко общо:	101

Начислените средства за работна заплата през отчетния период са:

- по трудов договор	869 065 лв.
- по договор за управление и контрол	100 682 лв.

В начислените средства за РЗ са включени:

- начислени обезщетения по КТ	34 126 лв.
-------------------------------	------------

Средномесечната РЗ по трудов договор за периода е 927 лв., без начислените обезщетения по Кодекса на Труда.

Научноизследователска и развойна дейност

За научноизследователска и развойна дейност през периода януари - септември 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 - септември 2019 год. са отчетени приходи 2 999 хил. лв.

Приходи хил.лв.	01.01 – 30.09 2019	01.01 – 30.09 2018
Приходи от продажби в т.ч.	2 827	2 350
продукция -	2 339	1 868
услуги -	488	482
Увеличение на запасите от продукция и незавършено производство -		137
Други приходи -	172	156
Финансови приходи -		
Общо приходи	2 999	2 643

Разходите за дейността за същия период възлизат на 2 962 хил. лв.
Структурата им е както следва:

Наименование на разхода	сума в хил.лв.	
	01.01 – 30.09.2019	01.01 – 30.09. 2018
1.Разходи за материали -	1 093	930
2.Разходи за външни услуги -	467	393
3.Разходи за амортизация -	62	61
4.Разходи за възнаграждения -	970	900
5.Разходи за осигуровки -	192	180
6.Разходи за обезценки -		
7.Други разходи -	174	157
8.Суми с корективен характер -		
9.Финансови разходи -	4	4
Общо разходи за дейността -	2 962	2 625

Балансов финансов резултат за анализиращия период е печалба в размер на 33 хил. лв.

Показатели за сравнителен Финансов анализ - 2019 – 2018

№	Показатели	2019	2018	2019/2018	
				стойност	процент
1	Финансов резултат	33	16	17	106.25%
2	Нетен размер на приходите от продажби	2827	2350	477	20.30%
3	Собствен капитал	3650	3646	4	0.11%
4	Пасиви (дългосрочни и краткосрочни)	931	970	-39	-4.02%
5	Обща сума на активите	4581	4616	-35	-0.76%
6	Приходи	2999	2643	356	13.47%
7	Разходи	2962	2625	337	12.84%
8	Краткотрайни активи	1924	1884	40	2.12%
9	Разходи за бъдещи периоди	11	11	0	0.00%
10	Налични краткотрайни активи (8-9)	1935	1895	40	2.11%
11	Краткосрочни задължения	931	970	-39	-4.02%
12	Краткосрочни вземания	768	705	63	8.94%
13	краткосрочни финансови активи	66	145	-79	0.00%
14	Парични средства	66	145	-79	-54.48%
15	Платима сума през периода за погасяване на дългосрочни задължения	0	0	0	0.00%
16	Текущи задължения (11+15)	931	970	-39	-4.02%
Коефициенти на рентабилност:					
17	на приходите от продажби (1/2)	0.0117	0.0068	0.0049	71.45%
18	на собствения капитал (1/3)	0.0090	0.0044	0.0047	106.02%
19	на пасивите (1/4)	0.0354	0.0165	0.0190	114.89%
20	на активите (1/5)	0.0072	0.0035	0.0037	107.83%
Коефициенти на ефективност:					
26	на разходите (6/7)	1.0125	1.0069	0.0056	0.56%
27	на приходите (7/6)	0.9877	0.9932	-0.0055	-0.56%
Коефициенти на ликвидност:					
28	обща ликвидност (10/11)	2.0784	1.9536	0.1248	6.39%
29	бърза ликвидност (12+13+14)/11	0.9667	1.0258	-0.0591	-5.76%
30	незабавна ликвидност (13+14)/16	0.1418	0.2990	-0.1572	-52.58%
31	абсолютна ликвидност (14/16)	0.0709	0.1495	-0.0786	-52.58%
Финансова автономност:					
32	Коеф. На финансова автономност (3/4)	3.9205	3.7588	0.1618	4.30%
33	Коеф. На задлъжнялост (4/3)	0.2551	0.2660	-0.0110	-4.13%

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 Болева



Октомври 2019 год.