

ДОКЛАД ЗА ДЕЙНОСТТА
НА „УЧЕНИЧЕСКО И СТОЛОВО ХРАНЕНЕ“ ЕАД
за шестмесечие на 2016 г.

1. Увод

Настоящият доклад е изготвен на основание чл. 33 от Закона за счетоводството и чл. 247 от Търговския закон и има за цел да представи протичането на дейността и състоянието на дружеството, както и да поясни дейността по управление на дружеството през 2016 год. Данните в доклада са отразени в годишния финансов отчет на дружеството за 2016год.

2. Регистрация

„Ученическо и столово хранене” ЕАД е регистрирано с решение № 2133 от 03.07.2000 г. на ВОС и вписано в Регистъра за търговски дружества под № 32, том/стр.201/146 по ф.д.№ 2133/2000 г.

Дружеството е с капитал 292 хил. лева.

Към датата на съставяне на отчета е внесен 100% от записания капитал.

Едноличен собственик на капитала е Община Варна.

Дружеството се управлява от Съвет на директорите и се представлява от Изпълнителен Директор

ъм 30.06.2016 г. в състава на Съвета на директорите влизат:

1. Петя Данчева Железарска – председател
2. Божанка Георгиева Богданова – член
3. Мариана Василева Данаилова - член

Изпълнителен Директор на дружеството е Божанка Георгиева Богданова.

Седалището на дружеството и адресът на управление е в гр. Варна, ул. „Цанко Дюстабанов” № 1.

Предмет на дейност: доставка на стоки и извършване на услуги, необходими за задоволяване на потребностите от организирано детско, ученическо и друго столово хранене.

Дружеството притежава лицензи и разрешителни за осъществяване на дейността по Закона за храните, всички обекти имат удостоверения за регистрация. Внедрена е НАССР система. През 2011 г. дружеството е внедрило система за управление на качеството ISO 9001:2004.

3. Оценка и управление на риска

3.1. Кредитен риск

Финансовите активи, които потенциално излагат дружеството на кредитен риск са предимно вземанията от продажби. Основно дружеството е изложено на кредитен риск, в случай че контрагентите не изплатят своите задължения. Основните вземания на дружеството са от „Община Варна”. При това обстоятелство дружеството счита, че този риск е минимизиран в максимална степен.

3.2. Лихвен риск

Дружеството не ползва банкови заеми и няма задължения към финансови институции.

3.3. Ликвиден риск

Ръководството на дружеството поддържа оптимално количество свободни парични наличности с цел осигуряване на постоянна ликвидност.

3.4. Валутен риск

Дружеството не осъществява сделки, деноминирани в чуждестранна валута и следователно, то не е изложено на риск, свързан с възможни промени във валутните курсове.

4. Развитие на дейността през 2016 г.

През 2016 год. „Ученическо и столово хранене” ЕАД осъществява дейност производство на храни;

Дружеството развива своята дейност на територията на гр. Варна. С решение на Общинския съвет на гр. Варна от 2000 г., дружеството ползва безвъзмездно помещения в детските градини и срещу заплащане на наем в четири от използваните пет ученически стола за развитие и осъществяване на дейността си. През 2014 г. бе подписан договор с Община Варна за извършване на услугата ежедневно приготвяне и доставка на храна в общинските детски градини. Срокът на договора е от 01.12.2014 г. до 31.12.2016 г.

За недвижимите имоти, представени в отчета, дружеството не притежава документи за собственост.

Към датата на съставяне на годишния финансов отчет в дружеството са назначени 256 лица по трудов договор.

Дружеството финансира дейността си със собствени оборотни средства.

5. Резултати

За първото шестмесечие на 2016 год. дружеството отчита приходи в размер на 3442 хил. лв., както следва:

- Приходи от продажба на хранителна продукция в училища и детски градини – 3420 хил. лв., които са 99,4% от общия размер на приходите.
- Други приходи (доходи) – 22хил. лв.

Съгласно отчетените в отчета на дружеството резултати се наблюдават и следните зависимости:

- към 30.06.2016 г. размерът на собствения капитал на дружеството в значителна степен превишава стойността на нетекущите активи и за поредна година отбелязва ръст;
- стойността на текущите активи е по-голяма от стойността на текущите пасиви.

Това дава основание да се направи извода, че финансовото състояние на предприятието е добро. То се намира в стабилна фаза от своето развитие.

6. Бъдещо развитие

Плановете за бъдещото развитие на дружеството са разработени в краткосрочен и дългосрочен период.

През 2016 г. се предвижда изпълнението на комплекс от задачи, които включват:

- Разширяване на асортимента на произвежданата продукция;
- Търсене на нови клиенти и разширяване на съществуващите пазарни позиции;
- Подобряване на качеството на произвежданата продукция;
- Оптимизиране на разходите в дружеството;
- Осъществяване на постъпки за увеличаване на оклада чрез предложение до съответните комисии в Община Варна.

Гр. Варна
30.06.2016 г.

Гл. счетоводител:
/К. Павлова/

Изпълнителен Директор:
/Б.Георгиева/

СЧЕТОВОДЕН БАЛАНС
НА ФИРМА "УЧЕНИЧЕСКО И СТОЛОВО ХРАНЕНЕ" ЕАД
към 30.06.2016 г.

АКТИВ

ПАСИВ

РАЗДЕЛИ, ГРУПИ, СТАТИИ	Сума /хил. лева/		РАЗДЕЛИ, ГРУПИ, СТАТИИ	Сума /хил. лева/	
	Текуща година	Предходна година		Текуща година	Предходна година
А. ЗАПИСАН, НО НЕВНЕСЕН КАПИТАЛ			А. СОБСТВЕН КАПИТАЛ		
Б. НЕТЕКУЩИ (ДЪЛГОТРАЙНИ) АКТИВИ			I. Записан капитал	292	292
I. Нематериални активи			II. Премии от емисии		
Общо за група I :			III. Резерв от последващи оценки		
II. Дълготрайни материални активи	302	329	IV. Резерви	120	120
Общо за група II :			Общо за група IV :	412	412
III. Дългосрочни финансови активи			V. Натрупана печалба (загуба) от минали години, в т.ч.:	112	109
Общо за група III:			Общо за група V :		
IV. Отсрочени данъци			VI. Текуща печалба (загуба)	33	181
ОБЩО ЗА РАЗДЕЛ Б:					
В. ТЕКУЩИ (КРАТКОТРАЙНИ) АКТИВИ			ОБЩО ЗА РАЗДЕЛ А:	557	702
I. Материални запаси	233	220	Б. ПРОВИЗИИ И СХОДНИ ЗАДЪЛЖЕНИЯ		
Общо за група I:			ОБЩО ЗА РАЗДЕЛ Б:		
II. Вземания	633	619	В. ЗАДЪЛЖЕНИЯ:		
Общо за група II:			I. Задължения към доставчици, в т.ч.:	851	912
III. Инвестиции			до 1 година		
Общо за група III:			до 1 година		
IV. Парични средства, в т.ч.:	240	446	- към собствениците, в т.ч.:		
- в брой	5	34	до 1 година		
- в безсрочни сметки (депозити)	235	412	- приходи за бъдещи периоди		
Общо за група III:	240	446	до 1 година		
ОБЩО ЗА РАЗДЕЛ В:	1106	1285	ОБЩО ЗА РАЗДЕЛ В, в т.ч.:	851	912
			Г. ФИНАНСИРАНИЯ И ПРИХОДИ ЗА БЪДЕЩИ ПЕРИОДИ, в т.ч.:		
			- финансираня		
			- приходи за бъдещи периоди		
Г. РАЗХОДИ ЗА БЪДЕЩИ ПЕРИОДИ					
СУМА НА АКТИВА (А+Б+В+Г)	1408	1614	СУМА НА ПАСИВА (А+Б+В+Г)	1408	1614

Дата на съставяне: 30.06.2016 г.

Съставител:

Кева Павлова

Ръководител:

Д-р Божанка Георгиева

ОТЧЕТ ЗА ПРИХОДИТЕ И РАЗХОДИТЕ

НА ФИРМА "УЧЕНИЧЕСКО И СТОЛОВО ХРАНЕНЕ"ЕАД

Към 30.06.2016 г.

НАИМЕНОВАНИЕ НА РАЗХОДИТЕ	Сума /хил. лева/		НАИМЕНОВАНИЕ НА ПРИХОДИТЕ	Сума /хил. лева/	
	Текуща година	Предходна година		Текуща година	Предходна година
А. РАЗХОДИ			Б. ПРИХОДИ		
1. Намаление на запасите от продукцията и незавършено производство			1. Нетни приходи от продажби, в т.ч.:	3420	3433
2. Разходи за суровини, материали и външни услуги, в т.ч.:	2395	2351	а) продукция	3420	3433
а) суровини и материали	2236	2210	б) стоки		
б) външни услуги	159	137	в) услуги		
3. Разходи за персонала, в т.ч.:	982	880	2. Увеличение на запасите от продукцията и незавършено производство		
а) разходи за възнаграждения	846	745	3. Разходи за придобиване на активи по стопански начин		
б) разходи за осигуровки, в т.ч.:	146	135	4. Други приходи, в т.ч.:	11	10
- осигуровки, свързани с пенсии	146	135	- приходи от финансираня		
4. Разходи за амортизации и обезценка, в т.ч.:	25	25	Общо приходи от оперативна дейност (1+2+3+4)	3431	3443
а) разходи за амортизация и обезценка на дълготрайни материали и нематериални активи, в т.ч.:	25	25	5. Приходи от участия в дъщерни, асоциирани и смесени предприятия, в т.ч.:		
- разходи за амортизация	25	25	- 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.:	5	4	7. Други лихви и финансови приходи, в т.ч.:	11	
а) балансова стойност на продадените активи	5	4	а) приходи от предприятия от група	11	
б) провизии			б) положителни разлики от операции с финансови активи		
Общо разходи за оперативна дейност (1+2+3+4+5)	3407	3260	в) положителни разлики от промяна на валутни курсове		
6. Разходи от обезценка на финансови активи, включително инвестициите, признати като текущи (краткосрочни) активи, в т.ч.:			Общо финансови приходи (5 + 6 + 7)	11	
- отрицателни разлики от промяна на валутни курсове			Общо приходи от дейността		
7. Разходи за лихви и други финансови разходи, в т.ч.:	2	2	8. Загуба от обичайна дейност		
а) разходи, свързани с предприятия от група			9. Извънредни приходи		
б) отрицателни разлики от операции с финансови активи			Общо приходи (1+2+3+4+5+6+7+9)	3442	3443
Общо финансови разходи (6+7)	2	2	10. Счетоводна загуба (общо приходи - общо разходи)		
Общо разходи за дейността		3262	11. Загуба (10 + ред 11 и 12 от раздел А)		
8. Печалба от обичайна дейност	33	181			
9. Извънредни разходи					
Общо разходи (1+2+3+4+5+6+7+9)					
10. Счетоводна печалба (общо приходи - общо разходи)	33	181			
11. Разходи за данъци от печалбата					
- текущ данък от печалбата					
- изменение в отсрочени данъци					
12. Други данъци, алтернативни на корпоративния данък					
13. Печалба (10 - 11 - 12)	33	181			
Всичко (Общо разходи + 11 + 12 + 13)	3442	3443	Всичко (Общо приходи + 11)	3442	3443

Дата на съставяне: 30.06.2016г.

Съставител:

Кева Павлова

Ръководител:

Д-Р Божанка Георгиева

ОТЧЕТ ЗА ПАРИЧНИЯ ПОТОК
НА ФИРМА "УЧЕНИЧЕСКО И СТОЛОВО ХРАНЕНЕ" ЕАД
КЪМ 30.06.2016

НАИМЕНОВАНИЕ НА ПАРИЧНИТЕ ПОТОЦИ	Текущ период			Предходен период		
	Постъпления	Плащания	Нетен поток	Постъпления	Плащания	Нетен поток
а	1	2	3	4	5	6
А. Парични потоци от основна дейност						
1. Парични потоци, свързани с търговски контрагенти	4 231	4 153	78	4 505	4 116	389
Всичко парични потоци от основна дейност (А)	4 231	4 153	78	4 505	4 116	389
Б. Парични потоци от инвестиционна дейност		5	(5)			-
Всичко парични потоци от инвестиционна дейност (Б)	-	-	-	-	-	-
В. Парични потоци от финансова дейност					2	(2)
1. Парични потоци от допълнителни вноски и връщането им на собствениците						-
Всичко парични потоци от финансова дейност (В)	-	2	(2)	-	-	-
Г. Изменение на паричните средства през периода (А+Б+В)	4 231	4 160	71	4 505	4 118	387
Д. Парични средства в началото на периода	262		-			140
Е. Парични средства в края на периода	240		240			262

Дата на съставяне: 30.06.2016 г.

Съставител:

Кева Павлова

Ръководител:

Д-Р Божанка Георгиева

ОТЧЕТ ЗА СОБСТВЕНИЯ КАПИТАЛ
НА ФИРМА "УЧЕНИЧЕСКО И СТОЛОВО ХРАНЕНЕ" ЕАД КЪМ 30.06. 2016 г.

(хил.лв.)

ПОКАЗАТЕЛИ	Записан капитал	Премии от емисии	Резерв от последващи оценки на активи и пасиви	РЕЗЕРВИ				Финансов резултат от минали години		Текуща печалба/загуба	Общо собствен капитал
				Законови	Резерв, свързан с изкупени собствени акции	Резерв, съгласно учредителен акт	други резерви	Неразпределена печалба	Непокрита загуба		
а	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
1. Салдо в началото на отчетния период	292		94					437		-	823
2. Промени в счетоводната политика											-
3. Грешки											-
4. Салдо след промени в счетоводната политика и грешки	292	-	94	-	-	-	-	437	-	-	823
5. Изменения за сметка на собствениците в т.ч.											-
- увеличение											-
- намаление											-
6. Финансов резултат за текущия период										33	33
7. Разпределение на печалбата											-
в т.ч. за дивиденди											-
8. Покриване на загуба											-
5. Последващи оценки на активи и пасиви											-
- увеличение											-
- намаление											-
10. Други изменения в собствения капитал											-
11. Салдо към края на отчетния период	292	-	94	-	-	-	-	437	-	33	856
12. Промени от преводи на годишни финансови отчети на предприятия в чужбина											-
13. Собствен капитал към края на отчетния период	292	-	94	-	-	-	-	437	-	33	856

Дата на съставяне: 30.06.2016 г.

Съставител

Кева Павлова

Ръководител:

Д-Р Божанка Георгиева