

“УЧЕНИЧЕСКО И СТОЛОВО ХРАНЕНЕ” ЕАД

ГОДИШЕН ФИНАНСОВ ОТЧЕТ ДОКЛАД ЗА ДЕЙНОСТТА ДОКЛАД НА НЕЗАВИСИМИЯ ОДИТОР

*Март 2017, гр. Варна
Настоящият отчет съдържа 53 страници*

| <u>Съдържание</u> | стр. |
|--|------|
| ОТЧЕТ ЗА ПРИХОДИТЕ И РАЗХОДИТЕ | 3 |
| СЧЕТОВОДЕН БАЛАНС | 4 |
| ОТЧЕТ ЗА СОБСТВЕНИЯ КАПИТАЛ | 5 |
| ОТЧЕТ ЗА ПАРИЧНИТЕ ПОТОЦИ | 6 |
| | |
| ПРИЛОЖЕНИЯ КЪМ ГОДИШНИЯ ФИНАНСОВ ОТЧЕТ | |
| 1. ИНФОРМАЦИЯ ЗА ДРУЖЕСТВОТО | 7 |
| 2. ОСНОВНИ ПОЛОЖЕНИЯ ОТ СЧЕТОВОДНАТА ПОЛИТИКА НА ДРУЖЕСТВОТО | 8 |
| 3. ПРИХОДИ ОТ ПРОДАЖБИ | 23 |
| 4. ДРУГИ ПРИХОДИ | 23 |
| 5. РАЗХОДИ ЗА СУРОВИНИ И МАТЕРИАЛИ | 23 |
| 6. РАЗХОДИ ЗА ВЪНШНИ УСЛУГИ | 23 |
| 7. РАЗХОДИ ЗА ПЕРСОНАЛА | 24 |
| 8. ДРУГИ РАЗХОДИ ЗА ДЕЙНОСТТА | 24 |
| 9. ФИНАНСОВИ РАЗХОДИ | 25 |
| 10. РАЗХОД ЗА ДАНЪЦИ ВЪРХУ ПЕЧАЛБАТА | 25 |
| 11. ДЪЛГОТРАЙНИ МАТЕРИАЛНИ АКТИВИ | 26 |
| 12. НЕМАТЕРИАЛНИ АКТИВИ | 27 |
| 13. АКТИВИ ПО ОТСРОЧЕНИ ДАНЪЦИ | 27 |
| 14. МАТЕРИАЛНИ ЗАПАСИ | 27 |
| 15. ТЪРГОВСКИ ВЗЕМАНИЯ | 28 |
| 16. ДРУГИ ВЗЕМНИЯ | 29 |
| 17. ПАРИЧНИ СРЕДСТВА И ПАРИЧНИ ЕКВИВАЛЕНТИ | 29 |
| 18. РАЗХОДИ ЗА БЪДЕЩИ ПЕРИОДИ | 29 |
| 19. СОБСТВЕН КАПИТАЛ | 29 |
| 20. ТЪРГОВСКИ И ДРУГИ ТЕКУЩИ ЗАДЪЛЖЕНИЯ | 30 |
| 21. ЗАДЪЛЖЕНИЯ КЪМ ПЕРСОНАЛА (ПРОВИЗИИ) ПРИ ПЕНСИОНИРАНЕ | 31 |
| 22. УПРАВЛЕНИЕ НА ФИНАНСОВИЯ РИСК | 33 |
| 23. УСЛОВНИ АКТИВИ И ПАСИВИ | 35 |
| 24. СДЕЛКИ СЪС СВЪРЗАНИ ЛИЦА | 35 |
| 25. СЪБИТИЯ СЛЕД КРАЯ НА ОТЧЕТНИЯ ПЕРИОД | 36 |
| ГОДИШЕН ДОКЛАД ЗА ДЕЙНОСТТА | 37 |
| ДОКЛАД НА НЕЗАВИСИМИЯ ОДИТОР | 49 |

ОТЧЕТ ЗА ПРИХОДИТЕ И РАЗХОДИТЕ
на УЧЕНИЧЕСКО И СТОЛОВО ХРАНЕНЕ ЕАД
за периода 01.01.2016 - 31.12.2016

| НАИМЕНОВАНИЕ НА РАЗХОДИТЕ | Сума (в хил. лв.) | | НАИМЕНОВАНИЕ НА ПРИХОДИТЕ | Сума (в хил. лв.) | |
|---|-------------------|--------------|--|-------------------|--------------|
| | 2016 година | 2015 година | | 2016 година | 2015 година |
| а | 1 | 2 | а | 1 | 2 |
| А. Разходи | | | Б. Приходи | | |
| 1. Разходи за суровини, материали и външни услуги, в т.ч.: | 4 490 | 4 600 | 1. Нетни приходи от продажби, в т.ч.: | 6 377 | 6 498 |
| а) суровини и материали | 4 131 | 4 236 | а) продукция | 6 377 | 6 498 |
| б) външни услуги | 359 | 364 | 2. Други приходи, в т.ч.: | 21 | 26 |
| 2. Разходи за персонала, в т.ч. | 1 934 | 1 792 | Общо приходи от оперативна дейност (1+2) | 6 398 | 6 524 |
| а) разходи за възнаграждения | 1 640 | 1 516 | 3. Загуба от обичайната дейност | 134 | - |
| б) разходи за осигуровки, в т.ч. | 294 | 276 | Общо приходи (1+2) | 6 398 | 6 524 |
| 3. Разходи за амортизация и обезценка, в т.ч.: | 57 | 51 | 4. Счетоводна загуба (общо приходи-общо разходи) | 134 | - |
| а) разходи за амортизация и обезценка на дълготрайни материали и нематериални активи, в т.ч.: | 51 | 51 | 5. Загуба (4+ред 8 от раздел А) | 127 | - |
| - разходи за амортизация | 51 | 51 | | | |
| б) разходи от обезценка на текущи (краткотрайни) активи | 6 | | | | |
| 4. Други разходи, в т.ч.: | 47 | 44 | | | |
| а) провизии | 27 | 28 | | | |
| Общо разходи за оперативна дейност (1+2+3+4) | 6 528 | 6 487 | | | |
| 5. Разходи за лихви и други финансови разходи, в т.ч.: | 4 | 4 | | | |
| Общо финансови разходи (5) | 4 | 4 | | | |
| 6. Печалба от обичайна дейност | - | 33 | | | |
| Общо разходи (1+2+3+4+5) | 6 532 | 6 491 | | | |
| 7. Счетоводна печалба (общо приходи-общо разходи) | - | 33 | | | |
| 8. Разходи за данъци от печалбата | (7) | 6 | | | |
| 9. Печалба (7-8) | - | 27 | | | |
| ВСИЧКО (Общо разходи+8+9) | 6 525 | 6 524 | ВСИЧКО (Общо приходи+5) | 6 525 | 6 524 |

Дата: 20.03.2017 г.

Съставител:

(Кева Павлова)

Ръководител:

(д-р Божанка Георгиева)

Заверил съгласно доклад на независимия одитор

Регистриран одитор:

685
Николаева
(Нелия Николаева)
Регистриран одитор

СЧЕТОВОДЕН БАЛАНС
на УЧЕНИЧЕСКО И СТОЛОВО ХРАНЕНЕ ЕАД
към 31.12.2016 г.

| АКТИВ | Сума (хил.лв.) | | ПАСИВ | Сума (хил.лв.) | |
|---|----------------|----------------|--|----------------|----------------|
| | 2016 година | 2015 година | | 2016 година | 2015 година |
| Раздели, групи статии | | | Раздели, групи статии | | |
| а | 1 | 2 | а | 1 | 2 |
| Б. Нетекущи (дълготрайни) активи | | | А. Собствен капитал | | |
| I. Нематериални активи | | | I. Записан капитал | 292 | 292 |
| 1. Концесии, патенти, лицензи, търговски марки, програмни продукти и други подобни права и активи | 1 | 1 | III. Резерв от последващи оценки | 94 | 94 |
| Общо за група I: | 1 | 1 | IV. Резерви | | |
| II. Дълготрайни материални активи | | | 1. Други резерви | 26 | 26 |
| 1. Земи и сгради, в т.ч.: | 91 | 94 | Общо за група IV: | 26 | 26 |
| - земи | 51 | 51 | V. Натрупана печалба (загуба) от минали години, в т.ч.: | (88) | (105) |
| - сгради | 40 | 43 | - неразпределена печалба | 237 | 220 |
| 2. Машини, производствено оборудване и апаратура | 19 | 15 | - непокрита загуба | (325) | (325) |
| 3. Съоръжения и други | 188 | 201 | Общо за група V: | (88) | (105) |
| 4. Предоставени аванси и дълготрайни материални активи в процес на изграждане | 8 | | VI. Текуща печалба (загуба) | (127) | 27 |
| Общо за група II: | 306 | 310 | Общо за раздел А | 197 | 334 |
| IV. Отсрочени данъци | 32 | 26 | Б. Провизии и сходни задължения | | |
| Общо за раздел Б: | 339 | 337 | 1. Провизии за пенсии и други подобни задължения | 177 | 213 |
| V. Текущи (краткотрайни) активи | | | Общо за раздел Б | 177 | 213 |
| I. Материални запаси | | | V. Задължения | | |
| 1. Суровини и материали | 232 | 236 | 1. Задължения към доставчици, в т.ч.: | 889 | 777 |
| 2. Продукти и стоки, в т.ч.: | 146 | 174 | до 1 година | 889 | 777 |
| - стоки | 146 | 174 | 2. Задължения към предприятия от група/свързани лица, в т.ч.: | 21 | - |
| Общо за група I: | 378 | 410 | до 1 година | 21 | - |
| II. Вземания | | | 3. Други задължения, в т.ч.: | 264 | 361 |
| 1. Вземания от клиенти и доставчици, в т.ч.: | 20 | 36 | до 1 година | 264 | 361 |
| 2. Вземания от предприятия от група, в т.ч.: | | 604 | над 1 година | - | - |
| 3. Други вземания, в т.ч.: | 18 | 18 | - към персонала, в т.ч.: | 85 | 105 |
| Общо за група II: | 38 | 658 | до 1 година | 85 | 105 |
| IV. Парични средства, в т.ч.: | 772 | 262 | - осигурителни задължения, в т.ч.: | 42 | 43 |
| - в брой | 2 | 8 | до 1 година | 42 | 43 |
| - в безсрочни сметки (депозити) | 770 | 254 | - данъчни задължения, в т.ч.: | 45 | 41 |
| Общо за група IV: | 772 | 262 | до 1 година | 45 | 41 |
| Общо за раздел В: | 1 188 | 1 330 | - други кредитори, в т.ч.: | 92 | 172 |
| Г. Разходи за бъдещи периоди | 21 | 18 | до 1 година | 92 | 172 |
| | | | Общо за раздел В, в т.ч.: | 1 174 | 1 138 |
| | | | до 1 година | 1 174 | 1 138 |
| СУМА НА АКТИВА (А+Б+В+Г) | 1 548 | 1 685 | СУМА НА ПАСИВА (А+Б+В+Г) | 1 548 | 1 685 |

Дата: 20.03.2017 г.

Съставител:

Ръководител:

Заверил съгласно доклад на независимия одитор

Регистриран одитор:

(Кея Димитрова)

(д-р Божанка Георгиева)

685
Петя Николаева
Регистриран одитор
(Петя Николаева)

ОТЧЕТ ЗА СОБСТВЕНИЯ КАПИТАЛ
на "УЧЕНИЧЕСКО И СТОЛОВО ХРАНЕНЕ" ЕАД
за периода от 01.1.2016 г. до 31.12.2016 г.

| 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 | - | - | - | 26 | 426 | (325) | 11 | 524 |
| 2. Грешки | - | - | - | - | - | - | - | (206) | - | 16 | (190) |
| 3. Салдо след промени в счетоводната политика и грешки | 292 | - | 94 | - | - | - | 26 | 220 | (325) | 27 | 334 |
| 4. Финансов резултат за текущия период | - | - | - | - | - | - | - | - | - | (127) | (127) |
| 5. Разпределение на печалбата | - | - | - | - | - | - | - | 19 | - | (27) | (8) |
| в т.ч. за дивиденди | - | - | - | - | - | - | - | (8) | - | - | (8) |
| 6. Други изменения в собствения капитал | - | - | - | - | - | - | - | (2) | - | - | (2) |
| 7. Салдо към края на отчетния период | 292 | - | 94 | - | - | - | 26 | 237 | (325) | (127) | 197 |
| 8. Собствен капитал към края на отчетния период | 292 | - | 94 | - | - | - | 26 | 237 | (325) | (127) | 197 |

Дата: 20.03.2017 г.

Съставител:

(Кеца Павлова)

Ръководител:

(д-р Божанка Георгиева)

Заверил съгласно доклад на независимия одитор

Регистриран одитор
Петра Николаева
Регистран одитор
(Петра Николаева)

ОТЧЕТ
за паричните потоци по прекия метод
на "УЧЕНИЧЕСКО И СТОЛОВО ХРАНЕНЕ" ЕАД
за периода от 01.1.2016 г. до 31.12.2016 г.

(ХИЛ. ЛВ.)

| 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 | 8 367 | 5 365 | 3 002 | 8 203 | 6 112 | 2 091 |
| 2. Парични потоци, свързани с трудови възнаграждения | - | 2 007 | (2 007) | - | 1 531 | (1 531) |
| 3. Плащания при разпределения на печалби | - | 8 | (8) | - | 7 | (7) |
| 4. Платени и възстановени данъци върху печалбата | - | 2 | (2) | - | 2 | (2) |
| 5. Платени и възстановени други данъци | - | 412 | (412) | - | 413 | (413) |
| 6. Парични потоци, свързани с лихви, комисионни, дивиденди и други подобни | - | (3) | (3) | - | (4) | (4) |
| 7. Други парични потоци от основна дейност | 10 | 29 | (19) | - | 1 | (1) |
| Всичко парични потоци от основна дейност (А) | 8 377 | 7 820 | 551 | 8 203 | 8 062 | 133 |
| Б. Парични потоци от инвестиционна дейност | | | | | | |
| 1. Парични потоци, свързани с дълготрайни активи | - | 41 | (41) | - | 12 | (12) |
| Всичко парични потоци от инвестиционна дейност (Б) | - | 41 | (41) | - | 12 | (12) |
| Г. Изменение на паричните средства през периода (А+Б) | 8 377 | 7 867 | 510 | 8 203 | 8 082 | 121 |
| Д. Парични средства в началото на периода | | | 262 | | | 141 |
| Е. Парични средства в края на периода | | | 772 | | | 262 |

Дата: 20.03.2017 г.

Съставител:

(Кеца Лавлова)

Ръководител:

(д-р Божанка Георгиева)

Заверил съгласно доклад на независимия одитор

Регистриран одитор:

685
Петя Виктория
(Петя Виктория)