

СЧЕТОВОДЕН БАЛАНС
На "Дворец на културата и спорта" ЕАД
Към 30.06.2016 г.

Актив	Сума (хил.лева)		Пасив	Сума (хил.лева)	
	Текуща година	Предходна година		Текуща година	Предходна година
Раздели, групи, статии	1	2	Раздели, групи, статии	1	2
а	1	2	а	1	2
A. Записан, но невнесен капитал			A. Собствен капитал		
Б. Нетекущи (дълготрайни) активи			I. Записан капитал	34581	34581
I. Нематериални активи			II. Резерв от последващи оценки	1485	1485
1. Концесии, патенти, лицензи, търговски марки, програмни продукти и други подобни права и активи	16	20	III. Резерви		
Общо за група I:	16	20	1. Законови резерви	5	5
II. Дълготрайни материални активи			Общо за група III:	5	5
1. Земи и сгради, в т.ч.:	19236	19236	IV. Натрупана печалба (загуба) от минали години, в т.ч.:		
- земи	19236	19236	- неразпределена печалба	83	83
			- непокрита загуба	(2785)	(2620)
			Общо за група IV:	(2702)	(2537)
			V. Текуща печалба (загуба)	(29)	(164)
			ОБЩО ЗА РАЗДЕЛ "А":	33340	33370
2. Машини, производствено оборудване и апаратура	42	48	Б. Провизии и сходни задължения		
3. Съоръжения и други	747	744	1. Провизии за пенсии и други подобни задължения		4
Общо за група II:	20025	20028	2. Провизии за данъци в т.ч.:	106	106
III. Дългосрочни финансови активи			- отсрочени данъци	106	106
1. Дългосрочни инвестиции	13936	13936	3. Други провизии и сходни задължения	27	0
2. Предоставени аванси и инвестиционни имоти в процес на изграждане	615	631	Общо за раздел Б:	133	110
Общо за група III:	14551	14567	В. Задължения		
IV. Отсрочени данъци			1. Получени аванси, в т.ч.:	62	8
Общо за раздел Б:	34592	34615	- до 1 година	62	8
V. Текущи (краткотрайни) активи			- над 1 година		
I. Материални запаси			2. Задължения към доставчици, в т.ч.:	46	19
1. Суровини и материали	101	68	- до 1 година	46	19
2. Продукция и стоки в т.ч.:	105	105	- над 1 година		
- стоки	105	105	3. Други задължения, в т.ч.:	742	689
			- до 1 година	742	685
			- над 1 година	0	4
			- към персонала, в т.ч.:	22	22
			- до 1 година	22	22
			- над 1 година		
Общо за група I:	206	173	- осигурителни задължения, в т.ч.:	12	14
II. Вземания			- до 1 година	12	14
1. Вземания от клиенти и доставчици, в т.ч.:	130	59	- над 1 година		
- над 1 година			- данъчни задължения	627	578
2. Други вземания в т.ч.:	1	5	- до 1 година	627	578
- над 1 година			- над 1 година		
Общо за група II:	131	64	- предоставени депозити	64	32
III. Парични средства, в т.ч.:			- до 1 година	64	28
- в брой	7	8	- над 1 година		4
- безсрочни сметки (депозити)	310	262	- други задължения	17	43
Общо за група III:	317	270	- до 1 година	17	43
			- над 1 година		
			Общо за раздел В, в т.ч.:	850	716
Общо за раздел В:	654	507	- до 1 година	850	712
			- над 1 година	0	4
Г. Разходи за бъдещи периоди	3	5	Г. Финансирания и приходи за бъдещи периоди, в т.ч.:	926	931
			- финансирания	926	931
СУМА НА АКТИВА	35249	35127	СУМА НА ПАСИВА	35249	35127
ЗАДБАЛАНСОВИ АКТИВИ	276	248	ЗАДБАЛАНСОВИ АКТИВИ	276	248

Дата на съставяне: 19.07.2016 г.
гр. Варна

Съставител:
Руска Димитрова

Ръководител:
Минко Христов



ОТЧЕТ
ЗА ПРИХОДИТЕ И РАЗХОДИТЕ
на „Дворец на културата и спорта“ ЕАД
към 30.06.2016 г.

Наименование на разходите	Сума /хил.лв/		Наименование на приходите	Сума /хил.лв/	
	текуща година	предходна година		текуща година	предходна година
1	2	3	1	2	3
А. РАЗХОДИ			Б. ПРИХОДИ		
1. Разходи за суровини, материали и външни услуги в т.ч.:	364	347	1. Нетни приходи от продажби в т.ч.:	631	584
а) суровини и материали	34	49	а) стоки	1	
б) външни услуги	330	298	б) услуги	630	584
2. Разходи за персонала, в т.ч.:	264	272	2. Други приходи, в т.ч.:	5	5
а) разходи за възнаграждения в т.ч.	223	220	- приходи от финасирания	5	5
-разходи за неползв.конпенсиреми отпуски			- други приходи		
б) разходи за осигуровки и соц.надбавки в т.ч.:	41	52	Общо приходи от оперативната дейност	636	589
- осигуровки върху неползв.конпенсиреми отпуски			3. Други лихви и финансови приходи, в т.ч.:		
-осигуровки свързани с пенсии			Общо финансови приходи	0	0
3. Разходи за амортизация и обезценка в т.ч.	31	33			
а) разходи за амортизация и обезценка на дълготрайни материални и нематериални активи, в т.ч.:	31	33	Общо приходи от обичайната дейност	636	589
- разходи за амортизация	31	33	4. Загуба от обичайната дейност	29	73
б) разходи от обезценка и отписване на вземания			5. Извънредни приходи		
4. Други разходи, в т.ч.:	5	9	Общо приходи	636	589
а) балансова стойност на продадени активи	1	3	6. Счетоводна загуба (общо приходи – общо разходи)	29	73
б) провизии			7. Загуба	29	73
в) други разходи	4	6			
Общо разходи за оперативната дейност	664	661			
5. Разходи за лихви и други финансови разходи, в т.ч.:	1	1			
- разходи, свързани с предприятия от група					
Общо финансови разходи	1	1			
Общо разходи за обичайната дейност	665	662			
6. Печалба от обичайната дейност	-	-			
7. Извънредни разходи					
Общо разходи	665	662			
8. Счетоводна печалба (общо приходи – общо разходи)	-	-			
9. Разходи за данъци от печалбата					
10. Печалба					
Всичко	665	662	Всичко	665	662

Дата на съставяне: 19.07.2016 г.
гр.Варна

Съставител:
Руска Димитрова

Ръководител:
Минко Христов



ОТЧЕТ
за паричните потоци
на "Дворец на културата и спорта" ЕАД
към 30.06.2016 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	810	519	291	700	538	162
2 Парични потоци, свързани с други данъци			0			0
3 Парични потоци, свързани с трудови възнаграждения		174	(174)		193	(193)
4 Парични потоци, свързани с лихви, комисионни, дивиденди и други подобни	1		1			-
5 Парични потоци от платено и възстановено ДДС		44	(44)	49	53	(4)
6 Платени и възстановени данъци върху печалбата			-			-
7 Плащания при разпределения на печалби			-			-
8 Други парични потоци от основна дейност		2	(2)		2	(2)
Всичко парични потоци от основна дейност (А)	811	739	72	749	786	(37)
Б. Парични потоци от инвестиционна дейност						
1 Парични потоци, свързани с дълготрайни активи		25	(25)		7	(7)
Всичко парични потоци от инвестиционна дейност (Б)	0	25	(25)	0	7	(7)
В. Парични потоци от финансова дейност						
Парични потоци от лихми, комисионни, дивиденди и др. подобни						
1 Парични потоци от финансиране			1	64	1	63
Всичко парични потоци от финансова дейност (В)	0		-1	64	1	63
Г. Изменение на паричните средства през периода (А+Б+В)	811	764	46	813	794	19
Д. Парични средства в началото на периода			270			84
Е. Парични средства в края на периода			316			103

Дата: 19.07.2016г.
гр. Варна

Съставител:
Руска Димитрова

Ръководител:
Минко Христов



ОТЧЕТ
за собствения капитал
На "Дворец на културата и спорта" ЕАД
към 30.06.2016 г.

(Хил.лв)

Показатели	Записан капитал	Премии от емисии	Резерв от последващи оценки	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		
1. Салдо в началото на отчетния период	34581		1485	5	-			83	(2785)		33369
2. Финансов резултат от текущия период										(29)	(29)
3. Салдо към края на отчетния период	34581	-	1485	5	-	-	-	83	(2785)	(29)	33340

Дата на съставяне: 19.07.2016 г.
 гр. Варна

Съставител:
 Руска Димитрова

Ръководител:
 Минко Христов



ПРИЛОЖЕНИЕ
към междинните счетоводни отчети
за периода 01-06.2016 г.

на Дворец на културата и спорта ЕАД
гр.Варна бул.Княз Борис I № 115

Дружеството води своето текущо счетоводство и изготвя финансовите си отчети в съответствие с изискванията на Закона за счетоводството и *Националните стандарти за финансови отчети на малки и средни предприятия / Международните стандарти за финансови отчети, приети от Борда за Международни счетоводни стандарти.*

Съгласно изискванията на българското законодателство настоящите финансови отчети са изготвени и представени в български лева, закръглени до хиляда. От 1 януари 1999 г. левът е с фиксиран курс към еврото в съотношение 1 EUR = 1.95583 BGN.

Операциите с чуждестранна валута се отчитат в лева по обменния курс, приложим в деня на извършване на сделката. Курсовите разлики, произтичащи от тези операции се отчитат в Отчета за приходите и разходите.

Изготвянето на междинните финансови отчети се базира на счетоводната политика, която се използва и при съставянето на годишните финансови отчети

За отчетния период, представен в този междинен отчет, не са извършвани промени в счетоводната политика на предприятието.

Дейността на предприятието не се влияе от сезонни фактори.

За периода от 01.01.-30.06.2016 г. не са осъществени сделки с капиталови и дългови финансови инструменти на предприятието.

През отчетния период дружеството не е участвало в придобивания, които могат да се характеризират като бизнескомбинации.

През периода, обхванат от този междинен финансов отчет, не са установени фундаментални грешки от предходни отчетни периоди.

Съставител:.....
/ Руска Димитрова /

Ръководител:.....
/ Минко Христов /



ДЕКЛАРАЦИЯ
ПО ЧЛ. 100О, АЛ.4, Т.3 ОТ ЗППЦК

Долуподписаните,

1. Минко Нейков Христов- в качеството си на Изпълнителен директор на „Дворец на културата и спорта” ЕАД
и
2. Руска Николова Димитрова - в качеството си на Главен счетоводител на „Дворец на културата и спорта” ЕАД,

ДЕКЛАРИРАМЕ, че доколкото ни е известно:

1. Комплектът финансови отчети за **първото шестмесечие на 2016 г.**, е съставен съгласно приложимите счетоводни стандарти, отразява вярно и честно информацията за активите и пасивите, финансовото състояние и финансовия резултат на „Дворец на културата и спорта” ЕАД - гр.Варна;

2. Междинният доклад за дейността на „Дворец на културата и спорта” ЕАД гр.Варна за **първото шестмесечие на 2016 г.** съдържа достоверен преглед на информацията по чл.100о, ал.4, т. 2 от ЗППЦК.

01.08.2016 г.
гр. Варна

Декларатори:

1.

/Изпълнителен директор/

2.

/Гл. Счетоводител/