

**ПРЕДВАРИТЕЛЕН СЧЕТОВОДЕН БАЛАНС**  
на "Дворец на културата и спорта" ЕАД  
Към 31.12.2016 г.

Актив	Сума (хил.лева)		Раздели, групи, статии	Сума (хил.лева)		Пасив
	Текуща година	Предходна година		Текуща година	Предходна година	
Раздели, групи, статии	1	2	а	1	2	
<b>А. Записан, но невнесен капитал</b>			<b>А. Собствен капитал</b>			
<b>Б. Нетекущи (дълготрайни) активи</b>			<b>I. Записан капитал</b>	<b>34581</b>	<b>34581</b>	
<b>I. Нематериални активи</b>			<b>II. Резерв от последващи оценки</b>	<b>1485</b>	<b>1485</b>	
1. Концесии, патенти, лицензи, търговски марки, програмни продукти и други подобни права и активи	15	20	<b>III. Резерви</b>			
<b>Общо за група I:</b>	<b>15</b>	<b>20</b>	1. Законови резерви	5	5	
<b>II. Дълготрайни материални активи</b>			<b>Общо за група III:</b>	<b>5</b>	<b>5</b>	
1. Земи и сгради, в т.ч.:	19236	19236	<b>IV. Натрупана печалба (загуба) от минали години, в т.ч.:</b>			
- земи	19236	19236	- неразпределена печалба	83	83	
			- непокрита загуба	(2784)	(2620)	
			<b>Общо за група IV:</b>	<b>(2701)</b>	<b>(2537)</b>	
			<b>V. Текуща печалба (загуба)</b>	<b>34</b>	<b>(164)</b>	
2. Машини, производствено оборудване и апаратура	38	48	<b>ОБЩО ЗА РАЗДЕЛ "А":</b>	<b>33404</b>	<b>33370</b>	
3. Съоръжения и други	745	744	<b>Б. Провизии и сходни задължения</b>			
<b>Общо за група II:</b>	<b>20020</b>	<b>20028</b>	1. Провизии за пенсии и други подобни задължения	7	4	
<b>III. Дългосрочни финансови активи</b>			2. Провизии за данъци в т.ч.:	106	106	
1. Дългосрочни инвестиции	13936	13936	- отсрочени данъци	106	106	
2. Предоставени аванси и инвестиционни имоти в процес на изграждане	721	631	3. Други провизии и сходни задължения			
<b>Общо за група III:</b>	<b>14657</b>	<b>14567</b>	<b>Общо за раздел Б:</b>	<b>113</b>	<b>110</b>	
<b>IV. Отсрочени данъци</b>			<b>В. Задължения</b>			
<b>Общо за раздел Б:</b>	<b>34692</b>	<b>34615</b>	1. Получени аванси, в т.ч.:	10	8	
<b>V. Текущи (краткотрайни) активи</b>			- до 1 година	10	8	
<b>I. Материални запаси</b>			- над 1 година			
1. Суровини и материали	69	68	2. Задължения към доставчици, в т.ч.:	32	19	
2. Продукция и стоки в т.ч.:	100	105	- до 1 година	32	19	
- стоки	100	105	- над 1 година			
<b>Общо за група I:</b>	<b>169</b>	<b>173</b>	3. Други задължения, в т.ч.:	783	689	
<b>II. Вземания</b>			- до 1 година	756	685	
1. Вземания от клиенти и доставчици, в т.ч.:	79	59	- над 1 година	27	4	
- над 1 година			- към персонала, в т.ч.:	26	22	
2. Други вземания в т.ч.:	1	5	- до 1 година	26	22	
- над 1 година			- над 1 година			
<b>Общо за група II:</b>	<b>80</b>	<b>64</b>	- осигурителни задължения, в т.ч.:	16	14	
<b>III. Парични средства, в т.ч.:</b>			- до 1 година	16	14	
- в брой	6	8	- данъчни задължения	631	578	
- безсрочни сметки (депозити)	305	262	- до 1 година	631	578	
<b>Общо за група III:</b>	<b>311</b>	<b>270</b>	- над 1 година			
<b>Общо за раздел В:</b>	<b>560</b>	<b>507</b>	- предоставени депозити	74	32	
<b>Г. Разходи за бъдещи периоди</b>			- до 1 година	47	28	
	3	5	- над 1 година	27	4	
			други задължения	36	43	
			- до 1 година	36	43	
			- над 1 година			
			<b>Общо за раздел В, в т.ч.:</b>	<b>825</b>	<b>716</b>	
			- до 1 година	798	712	
			- над 1 година	27	4	
			<b>Г. Финансирания и приходи за бъдещи периоди, в т.ч.:</b>	<b>913</b>	<b>931</b>	
			- финансирания	913	931	
<b>СУМА НА АКТИВА</b>	<b>35255</b>	<b>35127</b>	<b>СУМА НА ПАСИВА</b>	<b>35255</b>	<b>35127</b>	

Дата на съставяне: 27.01.2017 г.  
гр. Варна

Съставител:  
Руска Димитрова

Ръководител:  
Минко Христов



**ПРЕДВАРИТЕЛЕН ОТЧЕТ  
ЗА ПРИХОДИТЕ И РАЗХОДИТЕ  
На „Дворец на културата и спорта“ ЕАД  
за 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
<b>А. РАЗХОДИ</b>			<b>Б. ПРИХОДИ</b>		
1. Разходи за суровини, материали и външни услуги в т.ч.:	<b>827</b>	<b>757</b>	1. Нетни приходи от продажби в т.ч.:	<b>1541</b>	<b>1238</b>
а) суровини и материали	137	132			
б) външни услуги	690	625	а) стоки	2	
2. Разходи за персонала, в т.ч.:	<b>575</b>	<b>564</b>	б) услуги	1539	1238
а) разходи за възнаграждения в т.ч.	484	458	2. Други приходи, в т.ч.:	23	64
-разходи за неползв.компенсируеми отпуски	7	4	- приходи от финасираня	11	11
б) разходи за осигуровки и соц.надбавки в т.ч.:	91	106	- други приходи	12	53
- осигуровки върху неползв.компенсируеми отпуски	1	1	<b>Общо приходи от оперативната дейност</b>	<b>1564</b>	<b>1302</b>
-осигуровки свързани с пенсии	64	62	3. Други лихви и финансови приходи, в т.ч.:	<b>3</b>	<b>1</b>
3. Разходи за амортизация и обезценка в т.ч.	<b>76</b>	<b>65</b>	<b>Общо финансови приходи</b>	<b>3</b>	<b>1</b>
а) разходи за амортизация и обезценка на дълготрайни материални и нематериални активи, в т.ч.:	63	65	<b>Общо приходи от обичайната дейност</b>	<b>1567</b>	<b>1303</b>
- разходи за амортизация	63	65	<b>4. Загуба от обичайната дейност</b>	<b>0</b>	<b>148</b>
б) разходи от обезценка и отписване на вземания	13				
4. Други разходи, в т.ч.:	<b>4</b>	<b>20</b>	5. Извънредни приходи		
а) балансова стойност на продадени активи	1	3	<b>Общо приходи</b>	<b>1567</b>	<b>1303</b>
б) провизии			6. Счетоводна загуба (общо приходи – общо разходи)	<b>0</b>	<b>148</b>
в) други разходи	3	17	7. Загуба	<b>0</b>	<b>164</b>
<b>Общо разходи за оперативната дейност</b>	<b>1482</b>	<b>1406</b>			
5. Разходи за лихви и други финансови разходи, в т.ч.:	<b>51</b>	<b>45</b>			
- разходи, свързани с предприятия от група					
<b>Общо финансови разходи</b>	<b>51</b>	<b>45</b>			
<b>Общо разходи за обичайната дейност</b>	<b>1533</b>	<b>1451</b>			
<b>6. Печалба от обичайната дейност</b>	<b>34</b>	<b>-</b>			
7. Извънредни разходи					
<b>Общо разходи</b>	<b>1533</b>	<b>1451</b>			
8. Счетоводна печалба (общо приходи – общо разходи)	34	-			
9. Разходи за данъци от печалбата		16			
<b>10. Печалба</b>	<b>34</b>	<b>-</b>			
<b>Всичко</b>	<b>1567</b>	<b>1467</b>	<b>Всичко</b>	<b>1567</b>	<b>1467</b>

Дата на съставяне: 27.01.2017 г.  
гр.Варна

Съставител:  
Руска Димитрова

Ръководител:  
Минко Христов



**ОТЧЕТ**  
**за паричните потоци**  
**на "Дворец на културата и спорта" ЕАД**  
**за 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
<b>А. Парични потоци от основна дейност</b>						
1 Парични потоци, свързани с търговски контрагенти	1883	1020	863	1508	841	667
2 Парични потоци, свързани с други данъци		86	(86)		2	(2)
3 Парични потоци, свързани с трудови възнаграждения		574	(574)	14	565	(551)
4 Парични потоци, свързани с лихви, комисионни, дивиденди и други подобни	1	3	2			-
5 Парични потоци от платено и възстановено ДДС		125	(125)	57	85	(28)
6 Платени и възстановени данъци върху печалбата			-			-
7 Плащания при разпределения на печалби			0	8	14	(6)
8 Други парични потоци от основна дейност						
<b>Всичко парични потоци от основна дейност (А)</b>	<b>1884</b>	<b>1808</b>	<b>76</b>	<b>1587</b>	<b>1507</b>	<b>80</b>
<b>Б. Парични потоци от инвестиционна дейност</b>						
1 Парични потоци, свързани с дълготрайни активи		28	(28)	3	325	(322)
<b>Всичко парични потоци от инвестиционна дейност (Б)</b>	<b>0</b>	<b>28</b>	<b>(28)</b>	<b>3</b>	<b>325</b>	<b>(322)</b>
<b>В. Парични потоци от финансова дейност</b>						
1 Парични потоци от финансираня		7	-7	428		428
<b>Всичко парични потоци от финансова дейност (В)</b>	<b>0</b>	<b>7</b>	<b>-7</b>	<b>428</b>	<b>0</b>	<b>428</b>
<b>Г. Изменение на паричните средства през периода (А+Б+В)</b>	<b>1884</b>	<b>1843</b>	<b>41</b>	<b>2018</b>	<b>1832</b>	<b>186</b>
<b>Д. Парични средства в началото на периода</b>			<b>270</b>			<b>84</b>
<b>Е. Парични средства в края на периода</b>			<b>311</b>			<b>270</b>

Дата: 27.01.2017г.  
 гр.Варна

Съставител:  
 Руска Димитрова

Ръководител:  
 Минко Христов



**ПРЕДВАРИТЕЛЕН ОТЧЕТ**  
за собствения капитал  
На "Дворец на културата и спорта" ЕАД  
за 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	11		
а	1	2	3									
<b>1. Салдо в началото на отчетния период</b>	<b>34581</b>		<b>1485</b>						<b>83</b>	<b>(2784)</b>		<b>33370</b>
2. Финансов резултат от текущия период											34	34
<b>3. Салдо към края на отчетния период</b>	<b>34581</b>		<b>1485</b>						<b>83</b>	<b>(2784)</b>	<b>34</b>	<b>33404</b>

Дата на съставяне: 27.01.2017 г.  
гр. Варна

Съставител:  
Руска Димитрова

Ръководител:  
Минко Христов



**ПРИЛОЖЕНИЕ**  
**към предварителните счетоводни отчети**  
**за периода 01.01.2016-31.12.2016 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 01.01.2016 г.-31.12.2016 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 предварителен финансов отчет , не са установени фундаментални грешки от предходни отчетни периоди.

Съставител:.....  
/ Руска Димитрова /

Ръководител:.....  
/ Минко Христов /

