

СЧЕТОВОДЕН БАЛАНС
На "Дворец на културата и спорта" ЕАД
Към 30.06.2017 г.

Актив	Сума (хил.лева)		Раздели, групи, статии	Пасив	
	Текуща година	Предходна година		Текуща година	Предходна година
Раздели, групи, статии	1	2	а	1	2
А. Записан, но невнесен капитал			А. Собствен капитал		
Б. Нетекущи (дълготрайни) активи			I. Записан капитал	34581	34581
I. Нематериални активи			II. Резерв от последващи оценки	1485	1485
1. Концесии, патенти, лицензии, търговски марки, програмни продукти и други подобни права и активи	11	16	III. Резерви		
2. Получени аванси	1		1. Законови резерви	5	5
Общо за група I:	12	16			
			Общо за група III:	5	5
II. Дълготрайни материални активи			IV. Натрупана печалба (загуба) от минали години, в т.ч.:		
1. Земи и сгради, в т.ч.:	19236	19236	- неразпределена печалба	262	83
- земи	19236	19236	- непокрита загуба	(2785)	(2785)
			Общо за група IV:	(2523)	(2702)
			V. Текуща печалба (загуба)	(101)	-29
2. Машини, производствено оборудване и апаратура	38	42	ОБЩО ЗА РАЗДЕЛ "А":	33447	33340
3. Съоръжения и други	774	747	Б. Провизии и сходни задължения		
4. Получени аванси			1. Провизии за пенсии и други подобни задължения		
Общо за група II:	20048	20025	2. Провизии за данъци в т.ч.:	121	106
			- отсрочени данъци	121	106
III. Дългосрочни финансови активи			3. Други провизии и сходни задължения		
1. Дългосрочни инвестиции	14657	13936	Общо за раздел Б:	121	106
2. Предоставени аванси и инвестиционни имоти в процес на изграждане		615	В. Задължения		
Общо за група III:	14657	14551	1. Получени аванси, в т.ч.:	33	62
			- до 1 година	33	62
IV. Отсрочени данъци			- над 1 година		
Общо за раздел Б:	34717	34592	2. Задължения към доставчици, в т.ч.:	42	46
			- до 1 година	42	46
В. Текущи (краткотрайни) активи			- над 1 година		
I. Материални запаси			3. Други задължения, в т.ч.:	803	769
1. Суровини и материали	71	101	- до 1 година	769	735
2. Продукция и стоки в т.ч.:	101	105	- над 1 година	34	34
- стоки	101	105	- към персонала, в т.ч.:	25	22
			- до 1 година	25	22
Общо за група I:	172	206	- над 1 година		
II. Вземания			- осигурителни задължения, в т.ч.:	14	12
1. Вземания от клиенти и доставчици, в т.ч.:	136	130	- до 1 година	14	12
- над 1 година			- над 1 година		
2. Други вземания в т.ч.:	1	1	- данъчни задължения	668	627
- над 1 година			- до 1 година	668	627
Общо за група II:	137	131	- над 1 година		
			- предоставени депозити	63	64
III. Парични средства, в т.ч.:			- до 1 година	29	30
- в брой	16	7	- над 1 година	34	34
- безсрочни сметки (депозити)	133	310	- други задължения	33	44
Общо за група III:	149	317	- до 1 година	33	44
			- над 1 година		
Общо за раздел В:	458	654	Общо за раздел В, в т.ч.:	878	877
			- до 1 година	844	843
			- над 1 година	34	34
Г. Разходи за бъдещи периоди	4	3	Г. Финансирания и приходи за бъдещи периоди, в т.ч.:	733	926
			- финансирания	733	926
СУМА НА АКТИВА	35179	35249	СУМА НА ПАСИВА	35179	35249

Дата на съставяне: 14.07.2017 г.
гр. Варна

Съставител:
Руска Димитрова

Ръководител:
Минко Христов



О Т Ч Е Т
ЗА ПРИХОДИТЕ И РАЗХОДИТЕ
На „Дворец на културата и спорта“ ЕАД
към 30.06.2017 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.:	449	364	1. Нетни приходи от продажби в т.ч.:	702	631
а) суровини и материали	43	34			
б) външни услуги	406	330	а) стоки		1
2. Разходи за персонала, в т.ч.:	302	264	б) услуги	702	630
а) разходи за възнаграждения в т.ч.	254	223	2. Други приходи, в т.ч.:	9	5
-разходи за неползв.компенсируеми отпуски			- приходи от финансираня	5	5
б) разходи за осигуровки и соц.надбавки в т.ч.:	48	41	- други приходи	4	
- осигуровки върху неползв.компенсируеми отпуски			Общо приходи от оперативната дейност	711	636
-осигуровки свързани с пенсии			3. Други лихви и финансови приходи, в т.ч.:		
3. Разходи за амортизация и обезценка в т.ч.	33	31	Общо финансови приходи	0	0
а) разходи за амортизация и обезценка на дълготрайни материални и нематериални активи, в т.ч.:	33	31	Общо приходи от обичайната дейност	711	636
- разходи за амортизация	33		4. Загуба от обичайната дейност	101	29
б) разходи от обезценка и отписване на вземания					
4. Други разходи, в т.ч.:	4	5	5. Извънредни приходи		
а) балансова стойност на продадени активи		1	Общо приходи	711	636
б) провизии			6. Счетоводна загуба (общо приходи – общо разходи)	101	29
в) други разходи	4	4	7. Загуба	101	29
Общо разходи за оперативната дейност	788	664			
5. Разходи за лихви и други финансови разходи, в т.ч.:					
- разходи, свързани с предприятия от група					
Общо финансови разходи	24	1			
Общо разходи за обичайната дейност	812	665			
6. Печалба от обичайната дейност	-	0			
7. Извънредни разходи					
Общо разходи	812	665			
8. Счетоводна печалба (общо приходи – общо разходи)		0			
9. Разходи за данъци от печалбата					
10. Печалба	-	0			
Всичко	812	665	Всичко	812	665

Дата на съставяне: 14.07.2017г.
гр.Варна

Съставител:
Руска Димитрова

Ръководител:
Минко Христов



ОТЧЕТ
за паричните потоци
на "Дворец на културата и спорта" ЕАД
към 30.06.2017 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	770	481	289	1868	873	995
2 Парични потоци, свързани с други данъци		7	(7)		86	-86
3 Парични потоци, свързани с трудови възнаграждения		315	(315)		572	(572)
4 Парични потоци, свързани с лихви, комисионни, дивиденди и други подобни			-			-
5 Парични потоци от платено и възстановено ДДС		63	(63)		125	(125)
6 Платени и възстановени данъци върху печалбата			-			-
7 Плащания при разпределения на печалби			-			-
8 Други парични потоци от основна дейност	10	18	(8)	16	5	11
Всичко парични потоци от основна дейност (А)	780	884	(104)	1884	1661	223
Б. Парични потоци от инвестиционна дейност						
1 Парични потоци, свързани с дълготрайни активи		58	(58)		175	(175)
Всичко парични потоци от инвестиционна дейност (Б)	0	58	(58)	0	175	(175)
В. Парични потоци от финансова дейност						
1 Парични потоци от финансиране			0		7	-7
Всичко парични потоци от финансова дейност (В)	0	0	0	-	7	-7
Г. Изменение на паричните средства през периода (А+Б+В)	780	942	-162	1884	1843	41
Д. Парични средства в началото на периода			311			270
Е. Парични средства в края на периода			149			311

Дата: 14.07.2017г.
гр. Варна

Съставител:
Руска Димитрова

Ръководител:
Минко Христов



ОТЧЕТ
за собствения капитал
На "Дворец на културата и спорта " ЕАД
към 30.06.2017 г.

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 изкуплени собствени акции	Резерв, съгласно учредителен акт	Други резерви	Неразпределена печалба	Непокрита загуба	9			8
а	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11		
1. Салдо в началото на отчетния период	34581		1485	5	-			262	(2785)		33548		
2. Финансов резултат от текущия период										(101)	(101)		
3. Салдо към края на отчетния период	34581	-	1485	5	-	-	-	262	(2785)	(101)	33447		

(Хил.Лв)

Дата на съставяне: 14.07.2017 г.
 гр. Варна

Съставител:
 Руска Димитрова

Ръководител:
 Минко Христов



ПРИЛОЖЕНИЕ
към междинните счетоводни отчети
за периода 01-06.2017 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.-30.06.2017 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 /