

**СЧЕТОВОДЕН БАЛАНС**  
**На "Дворец на културата и спорта" ЕАД**  
**Към 30.09.2021 г.**

| Актив   | Сума (хил.лева) |                  | Раздели, групи, статии  | Сума (хил.лева) |                  | Пасив |
|---|-----------------|------------------|---|-----------------|------------------|-------|
|   | Текуща година   | Предходна година |   | Текуща година   | Предходна година |       |
| а   | 1               | 2                | а   | 1               | 2                |       |
| <b>A. Записан, но невнесен капитал</b>  |                 |                  | <b>A. Собствен капитал</b>                                      |                 |                  |       |
| <b>Б. Нетекущи (дълготрайни) активи</b>   |                 |                  | <b>I. Записан капитал</b>                                       | <b>34736</b>    | <b>34736</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 | 1               | 1                | <b>III. Резерви</b>   |                 |                  |       |
| 2. Предоставени аванси и нематериални активи в процес на изграждане                               |                 |                  | 1. Законови резерви   | 5               | 5                |       |
| <b>Общо за група I:</b>   | <b>1</b>        | <b>1</b>         | <b>Общо за група III:</b>                                       | <b>5</b>        | <b>5</b>         |       |
|   |                 |                  | <b>IV. Натрупана печалба (загуба) от минали години, в т.ч.:</b> |                 |                  |       |
| <b>II. Дълготрайни материални активи</b>  |                 |                  | - неразпределена печалба  | (2393)          | (2391)           |       |
| 1. Земи и сгради, в т.ч.:   | 19236           | 19236            | - непокрита загуба  | (2393)          | (2391)           |       |
| - земи  | 19236           | 19236            | <b>Общо за група IV:</b>  | <b>(2393)</b>   | <b>(2391)</b>    |       |
|   |                 |                  | <b>V. Текуща печалба (загуба)</b>                               | <b>142</b>      | <b>(12)</b>      |       |
|   |                 |                  | <b>ОБЩО ЗА РАЗДЕЛ "А":</b>                                      | <b>33975</b>    | <b>33823</b>     |       |
| 2. Машини, производствено оборудване и апаратура  | 26              | 33               | <b>Б. Провизии и сходни задължения</b>                          |                 |                  |       |
| 3. Съоръжения и други   | 756             | 795              | 1. Провизии за пенсии и други подобни задължения                | 1               |                  |       |
| 4. Предоставени аванси и дълготрайни материални активи в процес на изграждане                     | 5               |                  | 2. Провизии за данъци в т.ч.:                                   | 177             | 163              |       |
| <b>Общо за група II:</b>  | <b>20023</b>    | <b>20064</b>     | - отсрочени данъци  | 177             | 163              |       |
|   |                 |                  | <b>Общо за раздел Б:</b>  | <b>178</b>      | <b>163</b>       |       |
| <b>III. Дългосрочни финансови активи</b>  |                 |                  | <b>В. Задължения</b>  |                 |                  |       |
| 1. Дългосрочни инвестиции   | 14900           | 14900            | 1. Задължения към финансови предприятия в т.ч.:                 | 33              | 56               |       |
| 2. Предоставени аванси и инвестиционни имоти в процес на изграждане                               | 60              | 27               | - до 1 година   | 18              | 24               |       |
| <b>Общо за група III:</b>   | <b>14960</b>    | <b>14927</b>     | - над 1 година  | 15              | 32               |       |
|   |                 |                  | 2. Получени аванси, в т.ч.:                                     | 17              | 38               |       |
| <b>IV. Отсрочени данъци</b>   |                 |                  | - до 1 година   | 17              | 38               |       |
| <b>Общо за раздел Б:</b>  | <b>34984</b>    | <b>34992</b>     | - над 1 година  |                 |                  |       |
|   |                 |                  | 3. Задължения към доставчици, в т.ч.:                           | 157             | 34               |       |
|   |                 |                  | - до 1 година   | 157             | 34               |       |
|   |                 |                  | - над 1 година  |                 |                  |       |
| <b>V. Текущи (краткотрайни) активи</b>  |                 |                  | 4. Задължения към свързани предприятия, в т.ч.:                 | 250             | 0                |       |
| <b>I. Материални запаси</b>   |                 |                  | - до 1 година   | 250             | 0                |       |
| 1. Суровини и материали   | 75              | 67               | - над 1 година  |                 |                  |       |
| 2. Продукция и стоки в т.ч.:  | 114             | 115              | 5. Други задължения, в т.ч.:                                    | 757             | 872              |       |
| - стоки   | 114             | 115              | - до 1 година   | 720             | 843              |       |
| 3. Получени аванси  |                 |                  | - над 1 година  | 37              | 29               |       |
| <b>Общо за група I:</b>   | <b>189</b>      | <b>182</b>       | - към персонала, в т.ч.:  | 39              | 42               |       |
| <b>II. Вземания</b>   |                 |                  | - до 1 година   | 39              | 42               |       |
| 1. Вземания от клиенти и доставчици, в т.ч.:  | 194             | 152              | - над 1 година  |                 |                  |       |
| - над 1 година  |                 |                  | - осигурителни задължения, в т.ч.:                              | 20              | 18               |       |
| 2. Вземания от предприятия от група, в т.ч.:  |                 |                  | - до 1 година   | 20              | 18               |       |
| - над 1 година  |                 |                  | - над 1 година  |                 |                  |       |
| 3. Други вземания в т.ч.:   |                 | 85               | - данъчни задължения  | 639             | 709              |       |
| - над 1 година  |                 |                  | - до 1 година   | 639             | 709              |       |
| <b>Общо за група II:</b>  | <b>194</b>      | <b>237</b>       | - над 1 година  |                 |                  |       |
|   |                 |                  | - предоставени депозити   | 55              | 55               |       |
| <b>III. Парични средства, в т.ч.:</b>   |                 |                  | - до 1 година   | 18              | 26               |       |
| - в брой  | 10              | 11               | - над 1 година  | 37              | 29               |       |
| - безсрочни сметки (депозити)   | 548             | 160              | други задължения  | 4               | 48               |       |
| <b>Общо за група III:</b>   | <b>558</b>      | <b>171</b>       | - до 1 година   | 4               | 48               |       |
|   |                 |                  | - над 1 година  |                 |                  |       |
| <b>Общо за раздел В:</b>  | <b>941</b>      | <b>590</b>       | <b>Общо за раздел В, в т.ч.:</b>                                | <b>1214</b>     | <b>1000</b>      |       |
|   |                 |                  | - до 1 година   | 1162            | 939              |       |
|   |                 |                  | - над 1 година  | 52              | 61               |       |
| <b>Г. Разходи за бъдещи периоди</b>   | 3               | 5                | <b>Г. Финансирания и приходи за бъдещи периоди, в т.ч.:</b>     | <b>561</b>      | <b>601</b>       |       |
|   |                 |                  | - финансирания  | 561             | 601              |       |
| <b>СУМА НА АКТИВА</b>   | <b>35928</b>    | <b>35587</b>     | <b>СУМА НА ПАСИВА</b>   | <b>35928</b>    | <b>35587</b>     |       |

Дата на съставяне: 22.10.2021 г.  
гр. Варна

Съставител:  
Руска Димитрова

Ръководител:  
Минко Христов



**ОТЧЕТ**  
**ЗА ПРИХОДИТЕ И РАЗХОДИТЕ**  
На „Дворец на културата и спорта“ ЕАД  
към 30.09.2021 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>                                  | <b>1488</b>   | <b>921</b>       |
| 1. Разходи за суровини, материали и външни услуги в т.ч.:                                      | <b>730</b>    | <b>404</b>       | 1. Нетни приходи от продажби в т.ч.:               |               |                  |
| а) суровини и материали  | 64            | 34               |  | 1             |                  |
| б) външни услуги   | 666           | 370              | а) стоки   | 1487          | 921              |
| 2. Разходи за персонала, в т.ч.:   | <b>639</b>    | <b>587</b>       | б) услуги  | 123           | 167              |
| а) разходи за възнаграждения в т.ч.  | 546           | 492              | 2. Други приходи, в т.ч.:                          | 107           | 165              |
| -разходи за неползв.компенсируеми отпуски  |               |                  | - приходи от финансираня                           | 16            | 2                |
| б) разходи за осигуровки и соц.надбавки в т.ч.:  | 93            | 95               | - други приходи                                    |               |                  |
| - осигуровки върху неползв.компенсируеми отпуски   |               |                  | <b>Общо приходи от оперативната дейност</b>        | <b>1611</b>   | <b>1088</b>      |
| -осигуровки свързани с пенсии  |               |                  | 3. Други лихви и финансови приходи, в т.ч.:        | <b>0</b>      | <b>0</b>         |
| 3. Разходи за амортизация и обезценка в т.ч.   | <b>60</b>     | <b>61</b>        | <b>Общо финансови приходи</b>                      | <b>0</b>      | <b>0</b>         |
| а) разходи за амортизация и обезценка на дълготрайни материални и нематериални активи, в т.ч.: | 60            | 61               | <b>Общо приходи от обичайната дейност</b>          | <b>1611</b>   | <b>1088</b>      |
| - разходи за амортизация   | 60            | 61               | <b>4. Загуба от обичайната дейност</b>             | <b>0</b>      | <b>12</b>        |
| б) разходи от обезценка и отписване на вземания  |               |                  |  |               |                  |
| 4. Други разходи, в т.ч.:  | <b>10</b>     | <b>17</b>        | <b>Общо приходи</b>                                | <b>1611</b>   | <b>1088</b>      |
| а) балансова стойност на продадени активи  | 1             | 9                | 5. Счетоводна загуба (общо приходи – общо разходи) | <b>0</b>      | <b>12</b>        |
|  |               |                  | б. Загуба  | <b>0</b>      | <b>12</b>        |
| в) други разходи   |               | 17               |  |               |                  |
| <b>Общо разходи за оперативната дейност</b>  | <b>1439</b>   | <b>1069</b>      |  |               |                  |
| 5. Разходи за лихви и други финансови разходи, в т.ч.:   | <b>30</b>     | <b>31</b>        |  |               |                  |
| - разходи, свързани с предприятия от група   | <b>30</b>     | <b>31</b>        |  |               |                  |
| <b>Общо финансови разходи</b>  | <b>1469</b>   | <b>1100</b>      |  |               |                  |
| <b>Общо разходи за обичайната дейност</b>  | <b>142</b>    | <b>0</b>         |  |               |                  |
| <b>6. Печалба от обичайната дейност</b>  |               |                  |  |               |                  |
| <b>Общо разходи</b>  | <b>1469</b>   | <b>1100</b>      |  |               |                  |
| 7. Счетоводна печалба (общо приходи – общо разходи)  | 142           | 0                |  |               |                  |
| 8. Разходи за данъци от печалбата  | 142           |                  |  |               |                  |
| <b>9. Печалба</b>  | <b>1611</b>   | <b>1100</b>      | <b>Всичко</b>                                      | <b>1611</b>   | <b>1100</b>      |
| <b>Всичко</b>  |               |                  |  |               |                  |

Дата на съставяне: 22.10.2021г.  
гр.Варна

Съставител:  
Руска Димитрова

Ръководител:  
Минко Христов

