

ДО:

ОДИТ КОНСУЛТ 99 ЕООД

Бул. „България“ № 81

Вх. В, ет. 5, #4

София 1404

Уважаеми господа,

Настоящото представително писмо на ръководството е във връзка с независимия финансов одит на годишния финансов отчет на **СПОРТЕН ЦЕНТЪР БАНСКО АД („Дружеството“)** към 31 декември 2018 г. („*Финансовият отчет*“), извършван от РОСИЦА КИШЕВА.

Потвърждаваме нашето разбиране, че целта на извършвания от вас независим финансов одит е да получите разумна степен на сигурност относно това дали финансовият отчет, съставен на базата на Националните счетоводни стандарти, приети за прилагане в Република България („*НСС*“), като цяло не съдържа съществени отклонения, независимо дали дължащи се на измама или грешка, и да издадете одиторски доклад, който да включва вашето мнение.

Разбираме и потвърждаваме, че отговорността за коректното изготвяне на финансовия отчет според НСС се носи от ръководството.

Ние потвърждаваме, доколкото ни е известно, следните факти и обстоятелства като изявления:

ДОКУМЕНТИ, СДЕЛКИ, ДОГОВОРИ, СПОРАЗУМЕНЕНИЯ И ДРУГА ИНФОРМАЦИЯ

1. На вашето внимание са били предоставени всички протоколи от срещи на акционери, и други срещи на ръководството на Дружеството и на Дружеството-майка за периода **01.01.2018 г.** до датата на подписване на това писмо, както и всички финансови и счетоводни регистри и друга информация, която би могла да има значително влияние върху Дружеството до датата на подписване на това писмо.
2. Относно друга информация, придружаваща годишния финансов отчет:
 - А. Информирали сме ви относно всички документи, които очакваме да публикуваме заедно с финансовия отчет и които може да съставляват друга информация, придружаваща финансовия отчет.
 - Б. Финансовият отчет и всяка друга информация, получена от вас преди датата на одиторския доклад, са в съответствие помежду си и другата информация не съдържа съществени отклонения.
3. Не съществуват сметки, сделки или значими договори и споразумения, които не са отразени във финансовия отчет или са отразени неправилно във финансовите и счетоводните регистри, въз основа на които е изготвен финансовият отчет.
4. Информацията, която сме ви предоставили, включително тази предоставена във връзка с идентифицирането на свързани лица, и която е отразена във финансовите регистри, е пълна.

ФИНАНСОВ ОТЧЕТ

5. Потвърждаваме нашата отговорност за изграждане на системи за предотвратяване и установяване на измами и грешки. Разгледали сме всички установени значими обстоятелства относно предполагаеми измами и не сме установили случаи на измама.
6. Предоставили сме на вашето внимание всички значими обстоятелства, които са ни известни относно измами и предполагаеми измами, които да повлияят на Дружеството.
7. На вашето внимание са били предоставени резултатите от нашата оценка на риска финансовият отчет да съдържа съществени грешки в следствие на измама.
8. Във финансовия отчет няма съществени грешки и пропуски.
9. Следните елементи са правилно осчетоводени и адекватно отразени и оповестени във финансовия отчет:

А. Салда и сделки със свързани лица;

Б. Активи, определени за обезпечение.

АКТИВИ И ПАСИВИ

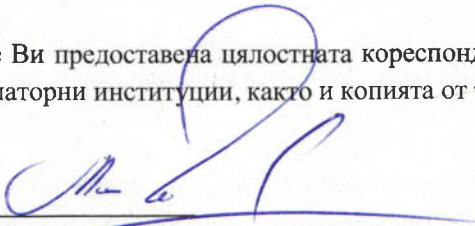
10. Не разполагаме с информация относно съществуването на бъдещи или предприети за реализация планове или намерения, които биха променили съществено стойността или класификацията всички активи и пасиви, отразени във финансовия отчет.
11. Дружеството притежава достатъчно документи за собственост върху всички активи, отчетени във финансовия отчет. Не съществуват запори на активи или ипотeki на активи на Дружеството с изключение на изброените в пояснително Приложение 10 към финансовия отчет.
12. Ние определихме липсите и излишъците на материални запаси, както и залежалите материални запаси. Стойността на материалните запаси, отразена в счетоводния баланс, е в стандартен размер и ще се използва при бъдещите операции на Дружеството. Ние нямаме планове за преустановяване на дейности или други планове за промяна в дейността на Дружеството, които биха довели до излишъци или залежаване на материални запаси. Никога материални запаси не са оценявани на стойност, по-голяма от тяхната нетна реализируема стойност.
13. Всички реално съществуващи и условни задължения на Дружеството са отразени и оповестени във финансовия отчет, както това е необходимо. Ние изчислихме всички сигурни и вероятни загуби от дейността. Ние нямаме издадени гаранции на трети лица към датата на изготвяне на финансовия отчет.
14. Дружеството е спазвало всички срокове и условия на договорите за кредити към датата на изготвяне на счетоводния баланс и датата на подписване на това писмо.

15. Не съществуват официални или неофициални споразумения за компенсиране на салдата по сметките на парите или капитала. Ние не сме сключвали никакви други договори за кредити освен представените пред Вас.
16. Във връзка с оповестяването направено в Приложение 2.5 към финансовия отчет относно наличието на индикации за съществена несигурност, която може да породи значително съмнение относно възможността на Дружеството да продължи да функционира като действащо предприятие, считаме че планове ни за 2019 г. и следващите години, които включват реализирането на значително увеличени приходи от продажби и положителни финансови резултати, са реализируеми поради следното:
- А. Дружеството разполага с подкрепата на Дружеството майка, която включва и готовността за предоставяне на допълнително финансиране във връзка с дейността.
17. Към 31 декември 2018 г. са начислени задължения към доставчици в размер на **3 431,79** лв. на база получени фактури през 2019 г.
18. Не съществуват:
- А. Устни гаранции от страна на директор, мениджър, служител или друга трета страна, която е представител на Дружеството.
- Б. Споразумения с финансови институции за компенсиране на салда по сметки или други споразумения за ограничения на паричните салда и кредитна линия или подобни споразумения.
- В. Договори за повторна покупка на вече продадени активи.
- Г. Други договори, нетипични за обичайната дейност на Дружеството.
19. Всички реални или възможни съдебни дела и искове, чиито ефекти трябва да бъдат разгледани при изготвянето на финансовия отчет, са оповестени пред вас и са осчетоводени и оповестени в съответствие с приложимата обща рамка за финансово отчитане. Няма заведени съдебни дела срещу Дружеството, които биха довели до възникването на задължения в значителен размер.
20. Считаме, че всички използвани съществени предположения при изготвянето на приблизителните счетоводни оценки са разумни и че:
- А. Процесът на оценяване, включително свързаните с това предположения и модели е подходящ;
- Б. Направените предположения отразяват по подходящ начин намерението и способността на ръководството да възприеме определения курс на действие от името на предприятието;
- В. Оповестяванията са пълни и подходящи; и
- Г. Никакви последващи събития не изискват корекция в приблизителните счетоводни оценки и оповестявания, включени във финансовия отчет.

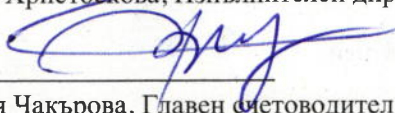
21. Към датата на изготвянето на счетоводния баланс Дружеството не е притежавало или издавало никакви производни на опции или фючъри. Дружеството не е било страна по никакъв договор, отнасящ се до права на гореспоменатите или възникване на задължения.

ДРУГИ ВЪПРОСИ

22. Не са настъпили събития след датата на баланса, които да налагат корекции или отделно оповестяване във финансовия отчет или пояснителните приложения към него.
23. Не е имало случаи на:
- А. Нередности и нарушения, в които са участвали ръководители или служители със съществени отговорности по отношение на вътрешния контрол, или които биха могли да имат съществено отражение във финансовия отчет; и
 - Б. Нарушения на закони и други нормативни разпоредби, ефектът от които да трябва да се отрази в финансовия отчет или да се счита като база за отчитането на условна загуба.
24. Беше Ви предоставена цялостната кореспонденция на Дружеството със местни законодателни и регулаторни институции, както и копията от техните решения и резолюции.



Мая Христоскова, Изпълнителен директор



Ваня Чакърва, Главен счетоводител

гр. София

09/04/2019 г

ДОКЛАД НА НЕЗАВИСИМИЯ ОДИТОР**ДО АКЦИОНЕРИТЕ И РЪКОВОДСТВОТО НА СПОРТЕН ЦЕНТЪР БАНСКО АД****Доклад относно одита на финансовия отчет****Мнение**

Ние извършихме одит на финансовия отчет на СПОРТЕН ЦЕНТЪР БАНСКО АД („Дружеството“), състоящ се от състоящ се от счетоводен баланс към 31 декември 2018 г., отчет за приходите и разходите, отчета за собствения капитал и отчета за паричните потоци за годината, завършваща на тази дата, както и пояснителните приложения към финансовия отчет, включително обобщеното оповестяване на значимите счетоводни политики, представени на стр. 13 – 33.

По наше мнение, приложеният финансов отчет представя достоверно, във всички съществени аспекти, финансовото състояние на Дружеството към 31 декември 2018 г. и неговите финансови резултати от дейността и паричните му потоци за годината, завършваща на тази дата, в съответствие с Националните счетоводни стандарти, приети за прилагане в Република България („НСС“).

Основание за изразяване на мнение

Ние извършихме нашия одит в съответствие с Международните одиторски стандарти („МОС“). Нашите отговорности съгласно тези стандарти са описани допълнително в раздела от нашия доклад „Отговорности на одитора за одита на финансовия отчет“. Ние сме независими от Дружеството в съответствие с Етичния кодекс на професионалните счетоводители на Съвета за международни стандарти по етика за счетоводители („Кодекса на СМСЕС“) заедно с етичните изисквания, на Закона за независим финансов одит (ЗНФО), приложими по отношение на нашия одит на финансовия отчет в Република България, като ние изпълнихме и нашите други етични отговорности в съответствие с тези изисквания и Кодекса на СМСЕС. Ние считаме, че одиторските доказателства, които получихме, са достатъчни и уместни, за да осигурят база за нашето мнение.

Съществена несигурност, свързана с предположението за действащо предприятие

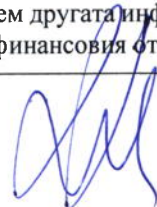
Обръщаме внимание на Приложение 2.5 във финансовия отчет, в което се посочва, че Дружеството е реализирало нетна загуба в размер на 358 хил. лева през годината, завършваща на 31 декември 2018 г., като към тази дата натрупаните непокрити загуби са в размер на 1 892 хил. лева, а собствения капитал е по-малък от основния (записан) капитал с 1 892 хил. лева. Наличието на тези условия, сочат, че е налице съществена несигурност, която би могла да породии значителни съмнения относно способността на компанията да продължи да функционира като действащо предприятие. Нашето мнение не е модифицирано по отношение на този въпрос.

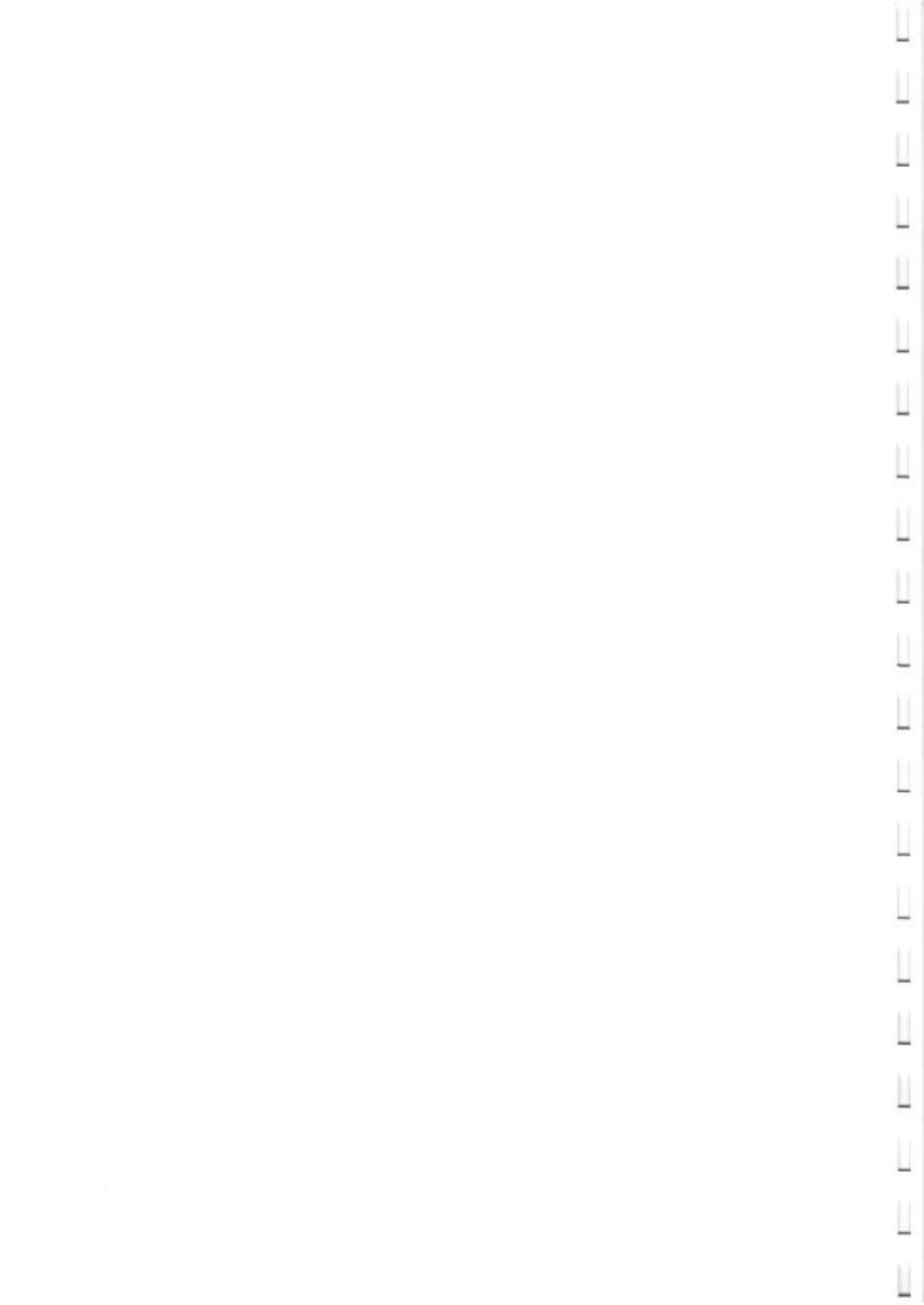
Друга информация, различна от финансовия отчет и одиторския доклад върху него

Ръководството носи отговорност за другата информация. Другата информация се състои от информацията, включена в годишния доклад за дейността изготвен от ръководството съгласно Глава седма от Закона за счетоводството за годината, завършваща на 31 декември 2018 г. („Доклада за дейността“), представен на стр. 1-6, но не включва финансовия отчет и нашия одиторски доклад върху него.

Нашето мнение относно финансовия отчет не обхваща другата информация и ние не изразяваме каквато и да е форма на заключение за сигурност относно нея.

Във връзка с нашия одит на финансовия отчет, нашата отговорност се състои в това да прочетем другата информация и по този начин да преценим дали тази друга информация е в съществено несъответствие с финансовия отчет или с





нашите познания, придобити по време на одита, или по друг начин изглежда да съдържа съществено неправилно докладване. В случай че на базата на работата, която сме извършили, ние достигнем до заключение, че е налице съществено неправилно докладване в тази друга информация, от нас се изисква да докладваме този факт.

Нямаме какво да докладваме в това отношение.

Допълнителни въпроси, които поставя за докладване Законът за счетоводството

В допълнение на нашите отговорности и докладване съгласно МОС, по отношение на доклада за дейността, ние изпълнихме и процедурите, добавени към изискваните по МОС, съгласно Указанията на професионалната организация на дипломираните експерт-счетоводители и регистрираните одитори в България – Институт на дипломираните експерт-счетоводители (ИДЕС), издадени на 29.11.2016 г. (утвърдени от нейния Управителен съвет на 29.11.2016 г). Тези процедури касаят проверки за наличието, както и проверки на формата и съдържанието на тази друга информация с цел да ни подпомогнат във формиране на становище относно това дали другата информация включва оповестяванията и докладванията, предвидени в Глава седма от Закона за счетоводството, приложим в България.

Становище във връзка с чл. 37, ал. 6 от Закона за счетоводството

На базата на извършените процедури, нашето становище е, че:

- а) Информацията, включена в доклада за дейността за финансовата година, за която е изготвен финансовият отчет, съответства на финансовия отчет.
- б) Докладът за дейността е изготвен в съответствие с изискванията на Глава седма от Закона за счетоводството.

Отговорности на ръководството за финансовия отчет

Ръководството носи отговорност за изготвянето и достоверното представяне на този финансов отчет в съответствие с НСС и за такава система за вътрешен контрол, каквато ръководството определи, че е необходима, за да даде възможност за изготвянето на финансови отчети, които да не съдържат съществени отклонения, независимо дали дължащи се на измама или грешка.

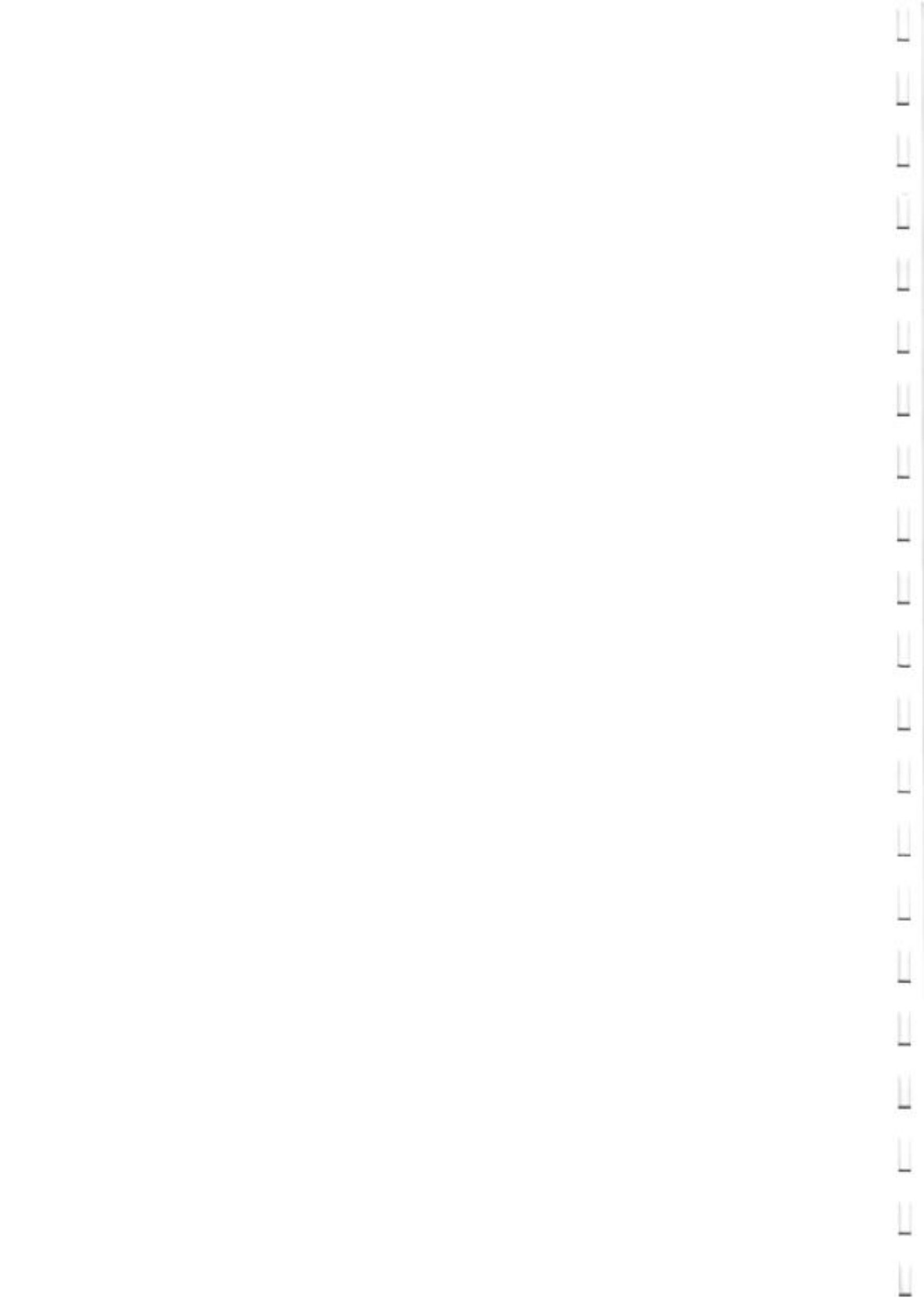
При изготвяне на финансовия отчет ръководството носи отговорност за оценяване способността на компанията да продължи да функционира като действащо предприятие, оповестявайки, когато това е приложимо, въпроси, свързани с предположението за действащо предприятие и използвайки счетоводната база на основата на предположението за действащо предприятие, освен ако ръководството не възнамерява да ликвидира компанията или да преустанови дейността ѝ, или ако ръководството на практика няма друга алтернатива, освен да постъпи по този начин.

Отговорности на одитора за одита на финансовия отчет

Нашите цели са да получим разумна степен на сигурност относно това дали финансовият отчет като цяло не съдържа съществени отклонения, независимо дали дължащи се на измама или грешка, и да издадем одиторски доклад, който да включва нашето мнение. Разумната степен на сигурност е висока степен на сигурност, но не е гаранция, че одит, извършен в съответствие с МОС, винаги ще разкрива съществено отклонение, когато такова съществува. Отклоненията могат да възникнат в резултат на измама или грешка и се считат за съществени, ако би могло разумно да се очаква, че те, самостоятелно или като съвкупност, ще окажат влияние върху икономическите решения на потребителите, вземани въз основа на този финансов отчет.

Като част от одита в съответствие с МОС, ние използваме професионална преценка и запазваме професионален скептицизъм по време на целия одит. Ние също така:



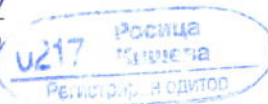


- идентифицираме и оценяваме рисковете от съществени отклонения във финансовия отчет, независимо дали дължащи се на измама или грешка, разработваме и изпълняваме одиторски процедури в отговор на тези рискове и получаваме одиторски доказателства, които да са достатъчни и уместни, за да осигурят основание за нашето мнение. Рискът да не бъде разкрито съществено отклонение, което е резултат от измама, е по-висок, отколкото риска от съществено отклонение, което е резултат от грешка, тъй като измамата може да включва тайно споразумяване, фалшифициране, преднамерени пропуски, изявления за въвеждане на одитора в заблуждение, както и пренебрегване или заобикаляне на вътрешния контрол.
- получаваме разбиране за вътрешния контрол, имащ отношение към одита, за да разработим одиторски процедури, които да са подходящи при конкретните обстоятелства, но не с цел изразяване на мнение относно ефективността на вътрешния контрол на Дружеството.
- оценяваме уместността на използваните счетоводни политики и разумността на счетоводните приблизителни оценки и свързаните с тях оповестявания, направени от ръководството.
- достигаме до заключение относно уместността на използване от страна на ръководството на счетоводната база на основата на предположението за действащо предприятие и, на базата на получените одиторски доказателства, относно това дали е налице съществена несигурност, отнасяща се до събития или условия, които биха могли да породят значителни съмнения относно способността на компанията да продължи да функционира като действащо предприятие. Ако ние достигнем до заключение, че е налице съществена несигурност, от нас се изисква да привлечем внимание в одиторския си доклад към свързаните с тази несигурност оповестявания във финансовия отчет или в случай че тези оповестявания са неадекватни, да модифицираме мнението си. Нашите заключения се основават на одиторските доказателства, получени до датата на одиторския ни доклад. Бъдещи събития или условия обаче могат да станат причина компанията да преустанови функционирането си като действащо предприятие.
- оценяваме цялостното представяне, структура и съдържание на финансовия отчет, включително оповестяванията, и дали финансовият отчет представя стоящите в основата сделки и събития по начин, който постига достоверно представяне.

Ние комуникираме с ръководството, наред с останалите въпроси, планирания обхват и време на изпълнение на одита и съществените констатации от одита, включително съществени недостатъци във вътрешния контрол, които идентифицираме по време на извършвания от нас одит.

Съдружникът, отговорен за ангажимента за одит, довел до настоящия доклад на независимия одитор е Росица Кишева.

Росица Кишева, Регистриран одитор
09/04/2019 г. гр. София





СПОРТЕН ЦЕНТЪР БАНСКО АД Оборотна ведомост за синтетични сметки и подсметки
За период от месец Януари до месец Декемари на 2018 година
Без нулеви сметки

Стр.: 1

Синтетична сметка		Начално салдо		Обороти		Крайно салдо	
См./Псм.	Наименование	Дебит	Кредит	Дебит	Кредит	Дебит	Кредит
101	ОСН КАПИТАЛ, ИЗИСКВ РЕГИСТР	0.00	2 435 000.00	0.00	0.00	0.00	2 435 000.00
121	НЕПОКРИТА ЗАГУБА ОТ МИН ГОД	1 277 668.76	0.00	255 816.57	0.00	1 533 685.33	0.00
123	ПЕЧАЛБИ И ЗАГУБИ ОТ ТЕК ГОД	255 816.57	0.00	103 624.34	1 662.09	357 978.82	0.00
152	ПОЛУЧЕНИ ДЪЛГОСР. ЗАЕМИ	0.00	440 000.00	50 000.00	0.00	0.00	390 000.00
152/1	БАНКОВИ ЗАЕМИ В ЛЕВА	0.00	440 000.00	50 000.00	0.00	0.00	390 000.00
152/2	БАНКОВИ ЗАЕМИ ВЪВ ВАЛУТА	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
159	ДРУГИ ЗАЕМИ И ДЪЛГОВЕ	0.00	467 000.00	0.00	0.00	0.00	467 000.00
159/1	ТЪРГОВСКИ ЗАЕМИ В ЛЕВА	0.00	467 000.00	0.00	0.00	0.00	467 000.00
201	ЗЕМИ (ТЕРЕНИ)	489 489.00	0.00	0.00	0.00	489 489.00	0.00
203	СТРАДИ И КОНСТРУКЦИИ	269 483.37	0.00	32 969.84	0.00	302 483.21	0.00
204	МАШИНИ, СЪОРЪЖЕНИЯ И	1 553 175.64	0.00	29 400.00	0.00	1 582 575.64	0.00
204/1	МАШИНИ, АПАРАТУРА И	297 668.90	0.00	0.00	0.00	297 668.90	0.00
204/2	СЪОРЪЖЕНИЯ	1 249 642.74	0.00	29 400.00	0.00	1 279 042.74	0.00
204/3	КОМПЮТРИ И ПЕРИФЕРИЯ	5 864.00	0.00	0.00	0.00	5 864.00	0.00
209	ДРУГИ ДМА	339 632.81	0.00	0.00	54 952.12	284 880.69	0.00
241	АМОРТИЗАЦИЯ НА ДМА	0.00	989 914.74	54 952.12	194 247.51	0.00	1 129 210.13
241/3	НА СМЕТКА 203	0.00	62 831.83	0.00	11 219.36	0.00	74 051.19
241/4	НА СМЕТКА 204	0.00	690 801.22	0.00	167 495.47	0.00	858 296.69
241/5	НА СМЕТКА 205	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
241/6	НА СМЕТКА 206	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
241/9	НА СМЕТКА 209	0.00	236 281.69	54 952.12	15 532.68	0.00	196 862.25
302	МАТЕРИАЛИ	93.51	0.00	1 336.53	1 348.30	81.74	0.00
302/1	ГОРИВА	93.51	0.00	1 336.53	1 348.30	81.74	0.00
304	СТОКИ	0.00	0.00	12 642.13	12 642.13	0.00	0.00
304/1	ЗАВЕДЕНИЯ	0.00	0.00	12 642.13	12 642.13	0.00	0.00
401	ДОСТАВЧИЦИ	0.00	47 252.71	146 177.71	191 426.94	0.00	92 501.94
401/1	В ЛЕВА	0.00	47 252.71	146 177.71	191 426.94	0.00	92 501.94
401/2	ВЪВ ВАЛУТА	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
406	РАЗЧЕТИ СЪС СВЪРЗ ЛИЦА ПО	0.00	1 020.00	2 040.00	3 291.69	0.00	2 271.69
406/1	В ЛЕВА	0.00	1 020.00	2 040.00	3 291.69	0.00	2 271.69
411	КЛИЕНТИ	594.60	0.00	7 236.91	7 760.71	70.80	0.00
411/1	В ЛЕВА	594.60	0.00	7 236.91	7 760.71	70.80	0.00
421	ПЕРСОНАЛ	0.00	0.00	115 678.35	115 678.35	0.00	0.00
453	РАЗЧЕТИ ЗА ДДС	442.84	0.00	117 553.48	120 406.69	0.00	2 410.37
453/1	НАЧИСЛЕН ДАНЪК ЗА ПОКУПКИТЕ	0.00	0.00	31 515.58	31 515.58	0.00	0.00
453/2	НАЧИСЛЕН ДАНЪК ЗА ПРОДАЖБИТЕ	0.00	0.00	51 354.87	51 354.87	0.00	0.00
453/8	ДАНЪК ЗА ВЪЗСТАНОВЯВАНЕ	5 186.78	0.00	14 795.15	17 696.95	2 284.98	0.00
453/9	ДАНЪК ЗА ВНАСЯНЕ	0.00	4 743.94	19 887.88	19 839.29	0.00	4 695.35
454	РАЗЧЕТИ ЗА ДАНЪЦИ ВУ ДФП	0.00	0.00	10 677.36	10 677.36	0.00	0.00
454/1	МЕСТНИ ФИЗИЧЕСКИ ЛИЦА	0.00	0.00	10 677.36	10 677.36	0.00	0.00
461	РАЗЧЕТИ С НОИ	0.00	0.00	21 047.93	21 047.93	0.00	0.00
496	РАЗЧЕТИ ПО ЛИХВИ	0.00	42 699.01	30 975.00	47 409.16	0.00	59 133.17
496/1	В ЛЕВА	0.00	42 699.01	30 975.00	47 409.16	0.00	59 133.17
496/2	ВЪВ ВАЛУТА	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
497	РАЗЧЕТИ ПО ОТСРОЧЕНИ ДАНЪЦИ	10 032.17	0.00	0.00	1 483.19	8 548.98	0.00
497/1	ДАНЪЧЕН АКТИВ	10 032.17	0.00	0.00	1 483.19	8 548.98	0.00
497/2	ДАНЪЧЕН ПАСИВ	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
498	ДРУГИ ДЕБИТОРИ	621.49	0.00	1 223.96	-1 491.50	3 336.95	0.00
498/1	В ЛЕВОВЕ	621.49	0.00	1 223.96	-1 491.50	3 336.95	0.00
499	ДРУГИ КРЕДИТОРИ	0.00	94.00	0.00	-94.00	0.00	0.00
499/1	В ЛЕВОВЕ	0.00	94.00	0.00	-94.00	0.00	0.00
501	КАСА В ЛЕВОВЕ	20 188.11	0.00	211 533.10	219 790.89	11 930.32	0.00
503	РАЗПЛАЩАТЕЛНА СМЕТКА В	144 151.63	0.00	238 916.74	382 681.59	386.78	0.00
503/1	ПИБ АД БАНСКО	144 151.63	0.00	238 916.74	382 681.59	386.78	0.00
509	ДРУГИ ПАРИЧНИ СРЕДСТВА	300.00	0.00	600.00	600.00	300.00	0.00
509/1	ОБОРОТНИ СРЕДСТВА	300.00	0.00	600.00	600.00	300.00	0.00
601	РАЗХОДИ ЗА МАТЕРИАЛИ	0.00	0.00	114 498.87	114 498.87	0.00	0.00
602	РАЗХОДИ ЗА ВЪНШНИ УСЛУГИ	0.00	0.00	49 383.69	49 383.69	0.00	0.00
603	РАЗХОДИ ЗА АМОРТИЗАЦИИ	0.00	0.00	194 247.51	194 247.51	0.00	0.00
603/1	НЕРАЗПРЕДЕЛЯЕМИ	0.00	0.00	194 247.51	194 247.51	0.00	0.00
603/2	ПОДЛЕЖАЩИ НА РАЗПРЕДЕЛЕНИЕ	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
604	РАЗХОДИ ЗА ЗАПЛАТИ	0.00	0.00	115 678.35	115 678.35	0.00	0.00
605	РАЗХОДИ ЗА ОСИГУРОВКИ	0.00	0.00	12 272.94	12 272.94	0.00	0.00
609	ДРУГИ РАЗХОДИ	0.00	0.00	1 470.55	1 470.55	0.00	0.00
611	РАЗХОДИ ЗА ОСНОВНА ДЕЙНОСТ	0.00	0.00	10 874.77	10 874.77	0.00	0.00
611/1	ЗАВЕДЕНИЯ	0.00	0.00	10 874.77	10 874.77	0.00	0.00
613	РАЗХОДИ ЗА ПРИДОБИВАНЕ НА ДМА	51 009.84	0.00	12 290.00	63 299.84	0.00	0.00
614	РАЗХОДИ ЗА ОРГ. И УПРАВЛЕНИЕ	0.00	0.00	52 182.62	52 182.62	0.00	0.00
621	РАЗХОДИ ЗА ЛИХВИ	0.00	0.00	47 409.16	47 409.16	0.00	0.00

СПОРТЕН ЦЕНТЪР БАНСКО АД Оборотна ведомост за синтетични сметки и подсметки
За период от месец Януари до месец Декември на 2018 година
Без нулеви сметки

Стр.: 2

Синтетична сметка		Начално салдо		Обороти		Крайно салдо	
См./Псм.	Наименование	Дебит	Кредит	Дебит	Кредит	Дебит	Кредит
621/1	ПО БАНКОВИ ЗАЕМИ	0.00	0.00	28 729.16	28 729.16	0.00	0.00
621/2	ПО ТЪРГОВСКИ КРЕДИТИ	0.00	0.00	18 680.00	18 680.00	0.00	0.00
629	ДРУГИ ФИНАНСОВИ РАЗХОДИ	0.00	0.00	2 749.37	2 749.37	0.00	0.00
651	НЕФИН РАЗХОДИ ЗА БЪД ПЕРИОДИ	7 873.00	0.00	0.00	7 873.00	0.00	0.00
652	ФИНАНСОВИ Р-ди ЗА БЪД ПЕРИОДИ	2 007.12	0.00	1 779.04	2 007.12	1 779.04	0.00
702	ПРИХОДИ ОТ ПРОДАЖБА НА СТОКИ	0.00	0.00	28 590.18	28 590.18	0.00	0.00
702/1	ЗАВЕДЕНИЯ	0.00	0.00	28 590.18	28 590.18	0.00	0.00
703	ПРИХОДИ ОТ ПРОДАЖБА НА УСЛУГИ	0.00	0.00	153 218.17	153 218.17	0.00	0.00
703/1	РАЗВЛЕКАТЕЛЕН ЦЕНТЪР	0.00	0.00	153 218.17	153 218.17	0.00	0.00
721	ПРИХОДИ ОТ ЛИХВИ	0.00	0.00	7.59	7.59	0.00	0.00
721/1	ПО СМЕТКИ В БАНКИ	0.00	0.00	7.59	7.59	0.00	0.00
Обща сума:		4 422 980.46	4 422 980.46	2 241 284.88	2 241 284.88	4 577 527.30	4 577 527.30

Отпечатано от АЖУР® L

Съставител:

На: 12.03.2019 10:23:30

Ръководител:

СПОРТЕН ЦЕНТЪР БАНСКО АД		Аналитична оборотна ведомост за сметки от група 60 За период от месец Януари до месец Декември на 2018 година					Стр.: 1
Сметка/Подсметка Аналитична сметка	Начално салдо		Обороти		Крайно салдо		
	Нач. салдо Дт	Нач. салдо Кт	Обороти Дт	Обороти Кт	Кр. салдо Дт	Кр. салдо Кт	
601 РАЗХОДИ ЗА МАТЕРИАЛИ	0.00	0.00	114 498.87	114 498.87	0.00	0.00	
1 Ел. енергия и енергийни мат-ли	0.00	0.00	86 926.89	86 926.89	0.00	0.00	
2 Вода	0.00	0.00	918.40	918.40	0.00	0.00	
4 М-ли маш/обор-не в т.ч. горива	0.00	0.00	2 848.30	2 848.30	0.00	0.00	
7 М-ли инфраструкту ра и мат база	0.00	0.00	2 739.31	2 739.31	0.00	0.00	
8 Пряк разход на мат-ли и стоки	0.00	0.00	17 793.19	17 793.19	0.00	0.00	
9 Почистващи и хиг. материали	0.00	0.00	3 272.78	3 272.78	0.00	0.00	
Общ за: 601 РАЗХОДИ ЗА МАТЕРИАЛИ	0.00	0.00	114 498.87	114 498.87	0.00	0.00	
602 РАЗХОДИ ЗА ВЪНШНИ УСЛУГИ	0.00	0.00	49 383.69	49 383.69	0.00	0.00	
2 Офис и Обработка на документи	0.00	0.00	200.00	200.00	0.00	0.00	
3 Поддръжка инфраст-а и мат база	0.00	0.00	1 405.00	1 405.00	0.00	0.00	
5 Правно-юр. и др. услуги, такси	0.00	0.00	5 019.62	5 019.62	0.00	0.00	
6 Експ. оценит и специални услуги	0.00	0.00	7 151.62	7 151.62	0.00	0.00	
8 Обсл. и рем. машини/оборудване	0.00	0.00	1 228.00	1 228.00	0.00	0.00	
11 Строителство и изграждане	0.00	0.00	10 290.00	10 290.00	0.00	0.00	
14 Наем на имущество в т.ч. МПС	0.00	0.00	8 958.34	8 958.34	0.00	0.00	
16 Застрах. на имущество в т.ч. МПС	0.00	0.00	1 491.91	1 491.91	0.00	0.00	
18 Реклами и обяви	0.00	0.00	12 638.00	12 638.00	0.00	0.00	
19 Комисионни и др. подобни	0.00	0.00	480.00	480.00	0.00	0.00	
21 Медиц обслужване и застраховки	0.00	0.00	521.20	521.20	0.00	0.00	
Общ за: 602 РАЗХОДИ ЗА ВЪНШНИ УСЛУГИ	0.00	0.00	49 383.69	49 383.69	0.00	0.00	

СПОРТЕН ЦЕНТЪР БАНСКО АД

Аналитична оборотна ведомост за сметки от група 60
За период от месец Януари до месец Декември на 2018 година

Стр.: 2

Сметка/Подсметка Аналитична сметка	Начално салдо		Обороти		Крайно салдо	
	Нач. салдо Дт	Нач. салдо Кт	Обороти Дт	Обороти Кт	Кр. салдо Дт	Кр. салдо Кт
	0.00	0.00	49 383.69	49 383.69	0.00	0.00
603 РАЗХОДИ ЗА АМОРТИЗАЦИИ	0.00	0.00	194 247.51	194 247.51	0.00	0.00
603 1 РАЗХОДИ ЗА АМОРТИЗАЦИИ	0.00	0.00	НЕРАЗПРЕДЕЛЯЕМИ	194 247.51	0.00	0.00
603 2 РАЗХОДИ ЗА АМОРТИЗАЦИИ	0.00	0.00	ПОДЛЕЖАЩИ НА РАЗПРЕДЕЛЕНИЕ	0.00	0.00	0.00
Общ за: 603 2 РАЗХОДИ ЗА АМОРТИЗАЦИИ	0.00	0.00	ПОДЛЕЖАЩИ НА РАЗПРЕДЕЛЕНИЕ	0.00	0.00	0.00
	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
604 РАЗХОДИ ЗА ЗАПЛАТИ	0.00	0.00	115 678.35	115 678.35	0.00	0.00
605 РАЗХОДИ ЗА ОСИГУРОВКИ	0.00	0.00	12 272.94	12 272.94	0.00	0.00
1 ДОО	0.00	0.00	7 589.02	7 589.02	0.00	0.00
2 ЗОВ	0.00	0.00	3 101.12	3 101.12	0.00	0.00
3 ДЗПО	0.00	0.00	1 582.80	1 582.80	0.00	0.00
Общ за: 605 РАЗХОДИ ЗА ОСИГУРОВКИ	0.00	0.00	12 272.94	12 272.94	0.00	0.00
609 ДРУГИ РАЗХОДИ	0.00	0.00	1 470.55	1 470.55	0.00	0.00
4 Разходи за работно облекло	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
7 Непризнат брак на активи	0.00	0.00	651.00	651.00	0.00	0.00
8 Признат брак на активи	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
9 ДДС на брак	0.00	0.00	198.06	198.06	0.00	0.00
17 Отписани вземания след падеж	0.00	0.00	621.49	621.49	0.00	0.00
99 ДРУГИ РАЗХОДИ	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Общ за: 609 ДРУГИ РАЗХОДИ	0.00	0.00	1 470.55	1 470.55	0.00	0.00

СПОРТЕН ЦЕНТЪР БАНСКО АД

Аналитична оборотна ведомост за сметки от група 60
За период от месец Януари до месец Декември на 2018 година

Стр.: 3

Сметка/Подсметка Аналитична сметка	Начално салдо		Обороти		Крайно салдо		
	Нач. салдо Дт	Нач. салдо Кт	Обороти Дт	Обороти Кт	Кр. салдо Дт	Кр. салдо Кт	

Общо за справка:

0.00

0.00

487 551.91

487 551.91

0.00

0.00

Отпечатано от АЖУР® L

Съставител

На: 12.03.2019 10:19:21

Ръководител:



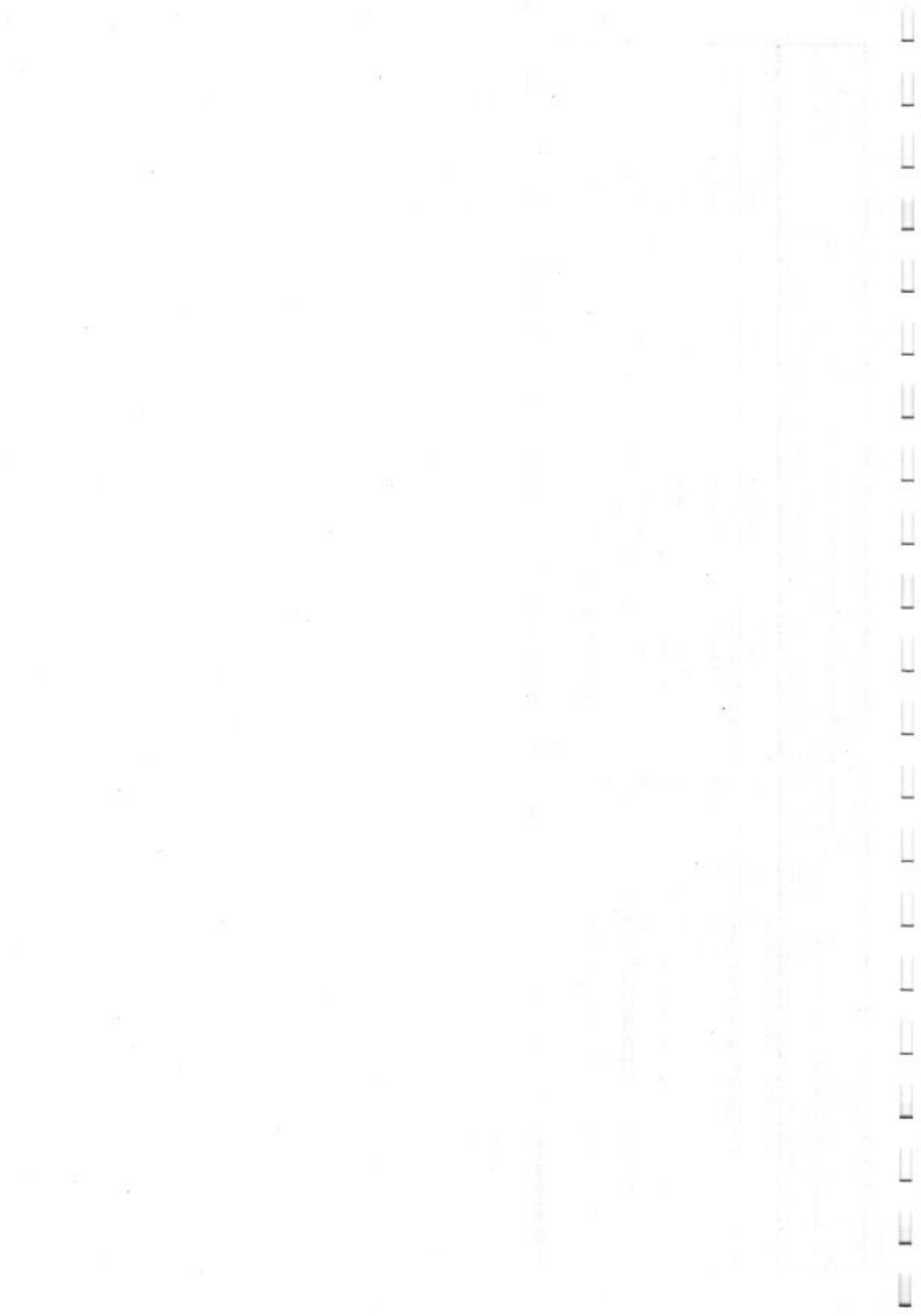
СПОРТЕН ЦЕНТЪР БАНСКО АД		Аналитична оборотна ведомост за сметки от група 70 За период от месец Януари до месец Декември на 2018 година				Стр.: 1	
Сметка/Подсметка Аналитична сметка	Начално салдо		Обороти		Крайно салдо		
	Нач. салдо Дт	Нач. салдо Кт	Обороти Дт	Обороти Кт	Кр. салдо Дт	Кр. салдо Кт	
702	ПРИХОДИ ОТ ПРОДАЖБА НА СТОКИ						
	0.00	0.00	28 590.18	28 590.18	0.00	0.00	
702 1	ПРИХОДИ ОТ ПРОДАЖБА НА СТОКИ		ЗАВЕДЕНИЯ				
	0.00	0.00	28 590.18	28 590.18	0.00	0.00	
101 Кафе ПУЛ БАР	0.00	0.00	28 590.18	28 590.18	0.00	0.00	
Общ за: 702 1	ПРИХОДИ ОТ ПРОДАЖБА НА СТОКИ		ЗАВЕДЕНИЯ				
	0.00	0.00	28 590.18	28 590.18	0.00	0.00	
703	ПРИХОДИ ОТ ПРОДАЖБА НА УСЛУГИ						
	0.00	0.00	153 218.17	153 218.17	0.00	0.00	
703 1	ПРИХОДИ ОТ ПРОДАЖБА НА УСЛУГИ		РАЗВЛЕКАТЕЛЕН ЦЕНТЪР				
	0.00	0.00	153 218.17	153 218.17	0.00	0.00	
Общо за справка:	0.00	0.00	181 808.35	181 808.35	0.00	0.00	

Отпечатано от АЖУР® L

Съставител

На: 12.03.2019 10:19:34

Ръководител



СПОРТЕН ЦЕНТЪР БАНСКО АД		Главна книга, сумарно				Стр.: 1	
за периода от месец Януари до месец Декември 2018							
Сметка		Наименование					
	В началото на периода		Обороти по кореспондиращи сметки		В края на периода		
	Дебит	Кредит	Дебит	Кредит	Дебит	Кредит	
101	ОСН. КАПИТАЛ, ИЗИСКВ. РЕГИСТР.						
101	0.00	2 435 000.00	0.00	0.00	0.00	2 435 000.00	
112	РЕЗЕРВИ ОТ ПОСЛЕДВАЩИ ОЦЕНКИ						
112	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
117	ДРУГИ РЕЗЕРВИ						
117	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
121	НЕПОКРИТА ЗАГУБА ОТ МИН. ГОД.						
			255 816.57	123			
121	1 277 868.76	0.00	255 816.57	0.00	1 533 685.33	0.00	
123	ПЕЧАЛБИ И ЗАГУБИ ОТ ТЕК. ГОД.						
			1 483.19	497			
			52 182.62	614			
			47 409.16	621			
			2 749.37	629			
					255 816.57	121	
					5 724.28	702	
					-259 886.35	703	
					7.59	721	
123	255 816.57	0.00	103 824.34	1 662.09	357 978.82	0.00	
151	ПОЛУЧЕНИ КРАТКОСР. ЗАЕМИ						
151	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
152	ПОЛУЧЕНИ ДЪЛГОСР. ЗАЕМИ						
			50 000.00	503			
152	0.00	440 000.00	50 000.00	0.00	0.00	390 000.00	
159	ДРУГИ ЗАЕМИ И ДЪЛГОВЕ						
159	0.00	467 000.00	0.00	0.00	0.00	467 000.00	
201	ЗЕМИ (ТЕРЕНИ)						
201	489 489.00	0.00	0.00	0.00	489 489.00	0.00	
203	СГРАДИ И КОНСТРУКЦИИ						
			32 999.84	613			
203	269 483.37	0.00	32 999.84	0.00	302 483.21	0.00	
204	МАШИНИ, СЪОРЪЖЕНИЯ И ОБОРУДВАНЕ						
			29 400.00	613			
204	1 553 176.64	0.00	29 400.00	0.00	1 582 575.64	0.00	
209	ДРУГИ ДМА						
				54 952.12	241		
209	339 832.81	0.00	0.00	54 952.12	284 880.69	0.00	
241	АМОРТИЗАЦИЯ НА ДМА						
			54 952.12	209			
				194 247.51	603		
241	0.00	989 914.74	54 952.12	194 247.51	0.00	1 129 210.13	
302	МАТЕРИАЛИ						
			1 336.53	501			
				1 348.30	601		
302	93.51	0.00	1 336.53	1 348.30	81.74	0.00	
304	СТОКИ						
			11 324.06	401			
			1 318.07	406			
				651.00	609		
				11 991.13	702		
304	0.00	0.00	12 642.13	12 642.13	0.00	0.00	
401	ДОСТАВЧИЦИ						
			146 177.71	503			
				11 324.06	304		
				30 723.25	453		
				1 108.96	498		
				106 227.51	601		
				42 043.16	602		
401	0.00	47 252.71	146 177.71	191 426.94	0.00	92 501.94	
402	ДОСТАВЧИЦИ ПО АВАНСИ						
402	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
406	РАЗЧЕТИ СЪС СВЪРЗ. ЛИЦА ПО ДОСТ.						
			2 040.00	503			
				1 318.07	304		
				433.62	453		
				115.00	498		
				800.00	601		

СПОРТЕН ЦЕНТЪР БАНСКО АД		Главна книга, сумарно				Стр.: 2	
за периода от месец Януари до месец Декември 2018							
Сметка		Наименование					
	В началото на периода		Обороти по кореспондиращи сметки		В края на периода		
	Дебит	Кредит	Дебит	Кредит	Дебит	Кредит	
					625.00	602	
406	0.00	1 020.00	2 040.00	3 291.69	0.00	2 271.69	
411	КЛИЕНТИ						
			1 206.15	453			
			3 721.76	702			
			2 309.00	703			
				7 760.71	503		
411	594.60	0.00	7 236.91	7 760.71	70.80	0.00	
421	ПЕРСОНАЛ						
			10 677.36	454			
			8 774.99	461			
			96 226.00	503			
				115 678.35	604		
421	0.00	0.00	115 678.36	115 678.36	0.00	0.00	
422	ПОДОТЧЕТНИ ЛИЦА						
422	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
426	ВЗЕМАНИЯ ПО ЗАП. ДЯЛОВИ ВНОСКИ						
426	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
452	РАЗЧЕТИ ЗА КОРПОРАТИВЕН ДАНЪК						
452	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
453	РАЗЧЕТИ ЗА ДДС						
			30 723.25	401			
			433.62	406			
			69 299.13	453	69 299.13	453	
			358.71	501			
			16 738.77	503			
				1 206.15	411		
				35 155.51	501		
				14 547.84	503		
				198.06	609		
453	442.84	0.00	117 563.48	120 406.69	0.00	2 410.37	
454	РАЗЧЕТИ ЗА ДАНЪЦИ В/У ДФЛ						
			10 677.36	503			
				10 677.36	421		
454	0.00	0.00	10 677.36	10 677.36	0.00	0.00	
459	ДР. РАЗЧЕТИ С БЮДЖ.И ВЕДОМСТВА						
459	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
461	РАЗЧЕТИ С НОИ						
			21 047.93	503			
				8 774.99	421		
				12 272.94	605		
461	0.00	0.00	21 047.93	21 047.93	0.00	0.00	
495	РАЗЧЕТИ ПО ЗАСТРАХОВАНЕ						
495	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
496	РАЗЧЕТИ ПО ЛИХВИ						
			30 975.00	503			
				47 409.16	621		
496	0.00	42 699.01	30 975.00	47 409.16	0.00	59 133.17	
497	РАЗЧЕТИ ПО ОТСРОЧЕНИ ДАНЪЦИ						
				1 483.19	123		
497	10 032.17	0.00	0.00	1 483.19	8 548.98	0.00	
498	ДРУГИ ДЕБИТОРИ						
			1 108.96	401			
			115.00	406			
				-2 112.99	601		
				0.00	602		
				621.49	609		
498	621.49	0.00	1 223.96	-1 491.50	3 336.95	0.00	
499	ДРУГИ КРЕДИТОРИ						
				-94.00	601		
499	0.00	94.00	0.00	-94.00	0.00	0.00	
501	КАСА В ЛЕВОВЕ						
			35 155.51	453			
			600.00	509			
			24 868.42	702			
			150 909.17	703			

СПОРТЕН ЦЕНТЪР БАНСКО АД		Главна книга, сумарно				Стр. 3	
за периода от месец Януари до месец Декември 2018							
Сметка		Наименование					
	В началото на периода		Обороти по кореспондиращи сметки		В края на периода		
	Дебит	Кредит	Дебит	Кредит	Дебит	Кредит	
					1 336.53	302	
					358.71	453	
					216 600.60	503	
					600.00	509	
					457.05	601	
					438.00	602	
501	20 188.11	0.00	211 533.10		219 790.89		11 930.32
503	РАЗПЛАЩАТЕЛНА СМЕТКА В ЛЕВОВЕ						0.00
			7 760.71	411			
			14 547.64	453			
			216 600.60	501			
			7.59	721			
					50 000.00	152	
					146 177.71	401	
					2 040.00	406	
					96 226.00	421	
					16 738.77	453	
					10 677.36	454	
					21 047.93	461	
					30 975.00	496	
					6 277.53	602	
					742.25	629	
					1 779.04	652	
503	144 161.63	0.00	238 916.74		382 681.69		386.78
509	ДРУГИ ПАРИЧНИ СРЕДСТВА						0.00
			600.00	501			
					600.00	501	
509	300.00	0.00	600.00		600.00		300.00
601	РАЗХОДИ ЗА МАТЕРИАЛИ						0.00
			1 348.30	302			
			106 227.51	401			
			800.00	406			
			-2 112.99	498			
			-94.00	499			
			457.05	501			
			7 873.00	651			
					9 225.71	611	
					105 273.16	703	
601	0.00	0.00	114 498.87		114 498.87		0.00
602	РАЗХОДИ ЗА ВЪНШНИ УСЛУГИ						0.00
			42 043.16	401			
			625.00	406			
			0.00	498			
			438.00	501			
			6 277.53	503			
					800.00	611	
					11 390.00	613	
					6 244.77	614	
					30 948.92	703	
602	0.00	0.00	49 383.69		49 383.69		0.00
603	РАЗХОДИ ЗА АМОРТИЗАЦИИ						0.00
			194 247.51	241			
					194 247.51	703	
603	0.00	0.00	194 247.51		194 247.51		0.00
604	РАЗХОДИ ЗА ЗАПЛАТИ						0.00
			115 678.35	421			
					45 316.36	614	
					70 361.99	703	
604	0.00	0.00	115 678.35		115 678.35		0.00
605	РАЗХОДИ ЗА ОСИГУРОВКИ						0.00
			12 272.94	461			
					12 272.94	703	
605	0.00	0.00	12 272.94		12 272.94		0.00
609	ДРУГИ РАЗХОДИ						0.00
			651.00	304			

СПОРТЕН ЦЕНТЪР БАНСКО АД		Главна книга - сумарно				Стр.: 4	
за периода от месец Януари до месец Декември 2018							
Сметка		Наименование					
		В началото на периода		Обороти по кореспондиращи сметки		В края на периода	
		Дебит	Кредит	Дебит	Кредит	Дебит	Кредит
				198.06	453		
				621.49	498		
						849.06	611
						621.49	614
609	0.00	0.00	1 470.55	1 470.55		0.00	0.00
611	РАЗХОДИ ЗА ОСНОВНА ДЕИНОСТ						
			9 225.71	601			
			800.00	602			
			849.06	609			
					10 874.77	702	
611	0.00	0.00	10 874.77	10 874.77		0.00	0.00
613	РАЗХОДИ ЗА ПРИДОБИВАНЕ НА ДМА						
			900.00	613	900.00	613	
			11 390.00	602			
					32 999.84	203	
					29 400.00	204	
613	51 009.84	0.00	12 290.00		63 299.84		0.00
614	РАЗХОДИ ЗА ОРГ. И УПРАВЛЕНИЕ						
			6 244.77	602			
			45 316.36	604			
			621.49	609			
					52 182.62	123	
614	0.00	0.00	52 182.62	52 182.62		0.00	0.00
621	РАЗХОДИ ЗА ЛИХВИ						
			47 409.16	496			
					47 409.16	123	
621	0.00	0.00	47 409.16	47 409.16		0.00	0.00
624	Р-ДИ ПО ВАЛУТНИ ОПЕРАЦИИ						
624	0.00	0.00	0.00	0.00		0.00	0.00
629	ДРУГИ ФИНАНСОВИ РАЗХОДИ						
			742.25	503			
			2 007.12	652			
					2 749.37	123	
629	0.00	0.00	2 749.37	2 749.37		0.00	0.00
651	НЕФИН.РАЗХОДИ ЗА БЪД.ПЕРИОДИ						
					7 873.00	601	
651	7 873.00	0.00	0.00	7 873.00		0.00	0.00
652	ФИНАНСОВИ Р-ДИ ЗА БЪД.ПЕРИОДИ						
			1 779.04	503			
					2 007.12	629	
652	2 007.12	0.00	1 779.04	2 007.12		1 779.04	0.00
702	ПРИХОДИ ОТ ПРОДАЖБА НА СТОКИ						
			5 724.28	123			
			11 991.13	304			
			10 874.77	611			
					3 721.76	411	
					24 868.42	501	
702	0.00	0.00	28 590.18	28 590.18		0.00	0.00
703	ПРИХОДИ ОТ ПРОДАЖБА НА УСЛУГИ						
			-259 886.35	123			
			105 273.16	601			
			30 948.92	602			
			194 247.51	603			
			70 361.99	604			
			12 272.94	605			
					2 309.00	411	
					150 909.17	501	
703	0.00	0.00	163 218.17	163 218.17		0.00	0.00
721	ПРИХОДИ ОТ ЛИХВИ						
			7.59	123			
					7.59	503	
721	0.00	0.00	7.59	7.59		0.00	0.00
724	ПРИХОДИ ОТ ВАЛУТНИ ОПЕРАЦИИ						
724	0.00	0.00	0.00	0.00		0.00	0.00

СПОРТЕН ЦЕНТЪР БАНСКО АД

Главна книга, сумарно

Стр.: 5

за периода от месец Януари до месец Декември 2018

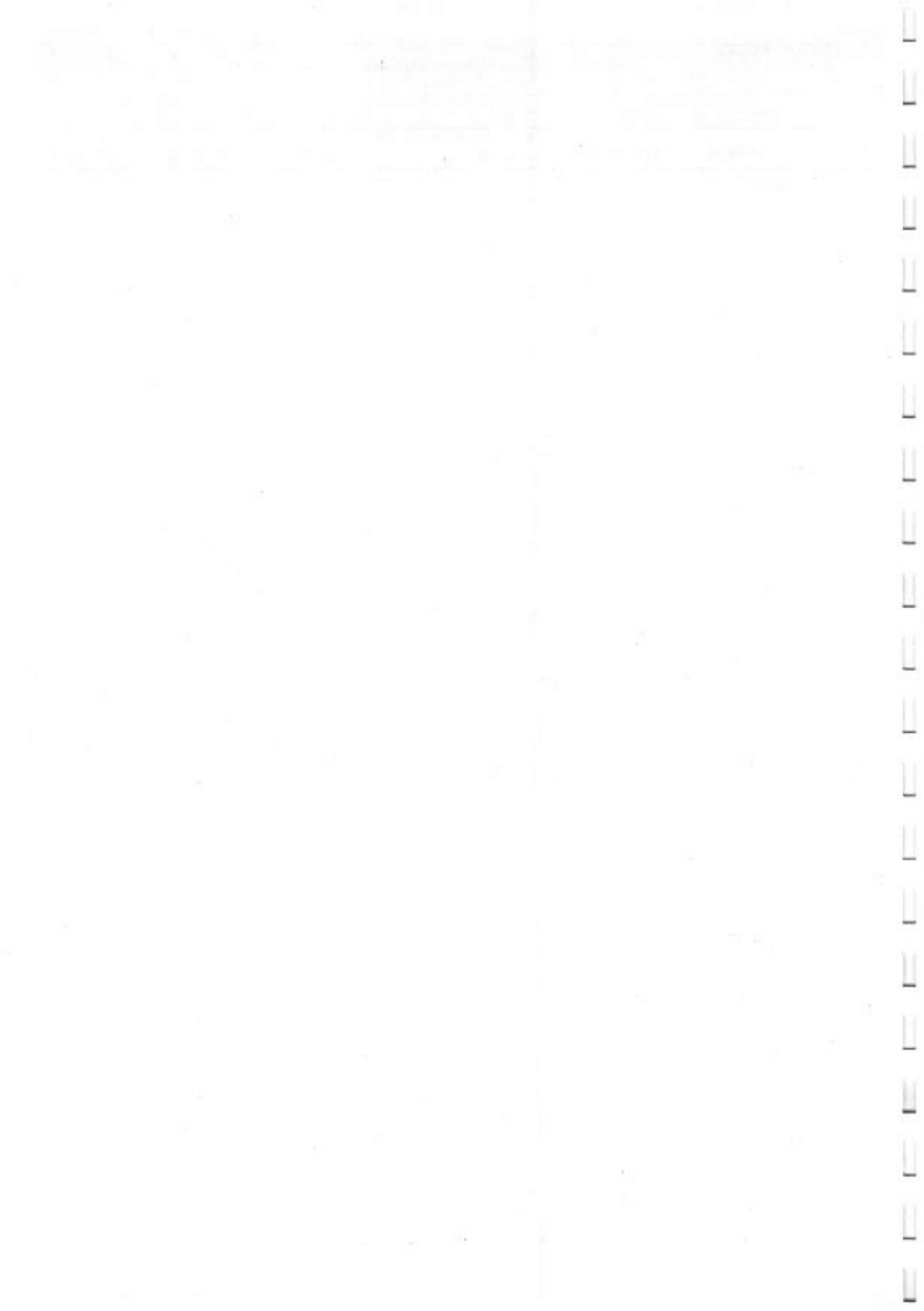
Сметка	Наименование					
	В началото на периода		Обороти по кореспондиращи сметки		В края на периода	
	Дебит	Кредит	Дебит	Кредит	Дебит	Кредит
Общо за балансови сметки:						
	4 422 980.46	4 422 980.46	2 241 284.88	2 241 284.88	4 577 527.30	4 577 527.30

Отпечатано от АЖУР® L

Съставител:

На: 12.03.2019 10:25:38

Ръководител:



СПОРТЕН ЦЕНТЪР БАНСКО АД

Счетоводен амортизационен план - сумарен
За 2018

Стр.: 1

Сметка/Подсметка		Наименование										
№ ред	Инвентарен номер	Наименование	Отч. Ст. в началото				Отч. Ст. в края			ГAK	Амортизация в края	Балансова стойност
203 СГРАДИ И КОНСТРУКЦИИ												
1		301 Сграда ICE RING	269 483.37				269 483.37			10 779.36	73 611.19	195 872.18
1:	898.28	2:	898.28	3:	898.28	4:	898.28	5:		898.28	6:	898.28
7:	898.28	8:	898.28	9:	898.28	10:	898.28	11:		898.28	12:	898.28
2		302 Гараж за Машина и Склад	0.00				32 999.84			440.00	440.00	32 559.84
1:	0.00	2:	0.00	3:	0.00	4:	0.00	5:		0.00	6:	0.00
7:	0.00	8:	0.00	9:	110.00	10:	110.00	11:		110.00	12:	110.00
Общо за: 203			269 483.37				302 483.21			11 219.36	74 051.19	228 432.02
1:	898.28	2:	898.28	3:	898.28	4:	898.28	5:		898.28	6:	898.28
7:	898.28	8:	898.28	9:	1 008.28	10:	1 008.28	11:		1 008.28	12:	1 008.28
204/1 МАШИНИ, СЪОРЪЖЕНИЯ И ОБОРУДВАНЕ/МАШИНИ, АПАРАТУРА												
3		41001 Озвучителна Система	42 000.00				42 000.00			0.00	42 000.00	0.00
1:	0.00	2:	0.00	3:	0.00	4:	0.00	5:		0.00	6:	0.00
7:	0.00	8:	0.00	9:	0.00	10:	0.00	11:		0.00	12:	0.00
4		41002 Освет. Система Martin Exterior	16 200.00				16 200.00			0.00	16 200.00	0.00
1:	0.00	2:	0.00	3:	0.00	4:	0.00	5:		0.00	6:	0.00
7:	0.00	8:	0.00	9:	0.00	10:	0.00	11:		0.00	12:	0.00
5		41003 Машина ZAMBONI 440	98 880.00				98 880.00			0.00	98 880.00	0.00
1:	0.00	2:	0.00	3:	0.00	4:	0.00	5:		0.00	6:	0.00
7:	0.00	8:	0.00	9:	0.00	10:	0.00	11:		0.00	12:	0.00
6		41004 Пожаро-Известителна Система	3 775.19				3 775.19			0.00	3 775.19	0.00

СПОРТЕН ЦЕНТЪР БАНСКО АД		Счетоводен амортизационен план - сумарен За 2018						Стр.: 2	
--------------------------	--	---	--	--	--	--	--	---------	--

Сметка/Подсметка		Наименование									
№ ред	Инвентарен номер	Наименование	Отч. Ст. в началото		Отч. Ст. в края		ГАК	Амортизация в края		Балансова стойност	
1:	0.00	2:	0.00	3:	0.00	4:	0.00	5:	0.00	6:	0.00
7:	0.00	8:	0.00	9:	0.00	10:	0.00	11:	0.00	12:	0.00
7		41005 Сигнално Охранителна Система	3 521.71		3 521.71		0.00	3 521.71		0.00	
1:	0.00	2:	0.00	3:	0.00	4:	0.00	5:	0.00	6:	0.00
7:	0.00	8:	0.00	9:	0.00	10:	0.00	11:	0.00	12:	0.00
8		41006 Моторен Снегорин ME 76 MTD76SM	2 650.00		2 650.00		0.00	2 650.00		0.00	
1:	0.00	2:	0.00	3:	0.00	4:	0.00	5:	0.00	6:	0.00
7:	0.00	8:	0.00	9:	0.00	10:	0.00	11:	0.00	12:	0.00
9		41007 Машина ROLBA WM Compact	130 642.00		130 642.00		39 192.60	78 385.20		52 256.80	
1:	3 266.05	2:	3 266.05	3:	3 266.05	4:	3 266.05	5:	3 266.05	6:	3 266.05
7:	3 266.05	8:	3 266.05	9:	3 266.05	10:	3 266.05	11:	3 266.05	12:	3 266.05
Общо за: 204/1			297 668.90		297 668.90		39 192.60	245 412.10		52 256.80	
1:	3 266.05	2:	3 266.05	3:	3 266.05	4:	3 266.05	5:	3 266.05	6:	3 266.05
7:	3 266.05	8:	3 266.05	9:	3 266.05	10:	3 266.05	11:	3 266.05	12:	3 266.05
204/2		МАШИНИ,СЪОРЪЖЕНИЯ И ОБОРУДВАНЕ/СЪОРЪЖЕНИЯ									
10		42001 Ледена Пързалка	689 756.65		719 156.65		105 907.39	482 007.56		237 149.09	
1:	8 621.96	2:	8 621.96	3:	8 621.96	4:	8 621.96	5:	8 621.96	6:	8 860.83
7:	8 989.46	8:	8 989.46	9:	8 989.46	10:	8 989.46	11:	8 989.46	12:	8 989.46
11		42002 Площадка	362 892.37		362 892.37		14 515.68	64 327.68		298 564.69	
1:	1 209.64	2:	1 209.64	3:	1 209.64	4:	1 209.64	5:	1 209.64	6:	1 209.64
7:	1 209.64	8:	1 209.64	9:	1 209.64	10:	1 209.64	11:	1 209.64	12:	1 209.64
12		42003 Осветителна Система	196 993.72		196 993.72		7 879.80	60 685.35		136 308.37	

Счетоводен амортизационен план - сумарен
3а 2018

Стр.: 3

Сметка/Подсметка		Наименование										
№ ред	Инвентарен номер	Наименование	Отч. Ст. в началото		Отч. Ст. в края		ГАК	Амортизация в края		Балансова стойност		
1:	656.65	2:	656.65	3:	656.65	4:	656.65	5:	656.65	6:	656.65	
7:	656.65	8:	656.65	9:	656.65	10:	656.65	11:	656.65	12:	656.65	
Общо за: 204/2				1 249 642.74		1 279 042.74		128 302.87		607 020.59		672 022.15
1:	10 488.25	2:	10 488.25	3:	10 488.25	4:	10 488.25	5:	10 488.25	6:	10 727.12	
7:	10 855.75	8:	10 855.75	9:	10 855.75	10:	10 855.75	11:	10 855.75	12:	10 855.75	
204/3		МАШИНИ,СЪОРЪЖЕНИЯ И ОБОРУДВАНЕ/КОМПЮТРИ И										
13	43001 Фискален Принтер FB 550 - 05			696.00		696.00		0.00		696.00		0.00
1:	0.00	2:	0.00	3:	0.00	4:	0.00	5:	0.00	6:	0.00	
7:	0.00	8:	0.00	9:	0.00	10:	0.00	11:	0.00	12:	0.00	
14	43002 Фискален Принтер FB 550 - 05			696.00		696.00		0.00		696.00		0.00
1:	0.00	2:	0.00	3:	0.00	4:	0.00	5:	0.00	6:	0.00	
7:	0.00	8:	0.00	9:	0.00	10:	0.00	11:	0.00	12:	0.00	
15	43006 POS Терминал NCR RP 20			1 812.00		1 812.00		0.00		1 812.00		0.00
1:	0.00	2:	0.00	3:	0.00	4:	0.00	5:	0.00	6:	0.00	
7:	0.00	8:	0.00	9:	0.00	10:	0.00	11:	0.00	12:	0.00	
16	43007 POS Терминал NCR 21			2 660.00		2 660.00		0.00		2 660.00		0.00
1:	0.00	2:	0.00	3:	0.00	4:	0.00	5:	0.00	6:	0.00	
7:	0.00	8:	0.00	9:	0.00	10:	0.00	11:	0.00	12:	0.00	
Общо за: 204/3				5 864.00		5 864.00		0.00		5 864.00		0.00
1:	0.00	2:	0.00	3:	0.00	4:	0.00	5:	0.00	6:	0.00	
7:	0.00	8:	0.00	9:	0.00	10:	0.00	11:	0.00	12:	0.00	
209		ДРУГИ ДМА										

СПОРТЕН ЦЕНТЪР БАНСКО АД

Счетоводен амортизационен план - сумарен
За 2018

Стр.: 4

Сметка/Подсметка		Наименование												
№ ред	Инвентарен номер	Наименование		Отч. Ст. в началото		Отч. Ст. в края		ГAK		Амортизация в края		Балансова стойност		
17		9007 Трибуни		138 168.29		138 168.29		0.00		138 168.29		0.00		
1:		0.00	2:	0.00	3:	0.00	4:	0.00	5:	0.00	6:	0.00		
7:		0.00	8:	0.00	9:	0.00	10:	0.00	11:	0.00	12:	0.00		
18		9008 Ограда		43 161.28		43 161.28		0.00		43 161.28		0.00		
1:		0.00	2:	0.00	3:	0.00	4:	0.00	5:	0.00	6:	0.00		
7:		0.00	8:	0.00	9:	0.00	10:	0.00	11:	0.00	12:	0.00		
19		9009 Дървена Постройка Лед.Пързалка		54 952.12		0.00		0.00		0.00		0.00		
1:		0.00	2:	0.00	3:	0.00	4:	0.00	5:	0.00	6:	0.00		
7:		0.00	8:	0.00	9:	0.00	10:	0.00	11:	0.00	12:	0.00		
20		9010 Ограда		59 005.12		59 005.12		8 850.72		8 850.72		50 154.40		
1:		737.56	2:	737.56	3:	737.56	4:	737.56	5:	737.56	6:	737.56		
7:		737.56	8:	737.56	9:	737.56	10:	737.56	11:	737.56	12:	737.56		
21		9011 Спортно Оборудване		7 024.00		7 024.00		1 053.60		1 053.60		5 970.40		
1:		87.80	2:	87.80	3:	87.80	4:	87.80	5:	87.80	6:	87.80		
7:		87.80	8:	87.80	9:	87.80	10:	87.80	11:	87.80	12:	87.80		
22		9012 Трибуни		37 522.00		37 522.00		5 628.36		5 628.36		31 893.64		
1:		469.03	2:	469.03	3:	469.03	4:	469.03	5:	469.03	6:	469.03		
7:		469.03	8:	469.03	9:	469.03	10:	469.03	11:	469.03	12:	469.03		
Общо за: 209				339 832.81		284 880.69		15 532.68		196 862.25		88 018.44		
1:		1 294.39	2:	1 294.39	3:	1 294.39	4:	1 294.39	5:	1 294.39	6:	1 294.39		
7:		1 294.39	8:	1 294.39	9:	1 294.39	10:	1 294.39	11:	1 294.39	12:	1 294.39		
Общо за справката:				2 162 491.82		2 169 939.54		194 247.51		1 129 210.13		1 040 729.41		

СПОРТЕН ЦЕНТЪР БАНСКО АД

Счетоводен амортизационен план - сумарен
За 2018

Стр.: 5

Сметка/Подсметка

Наименование

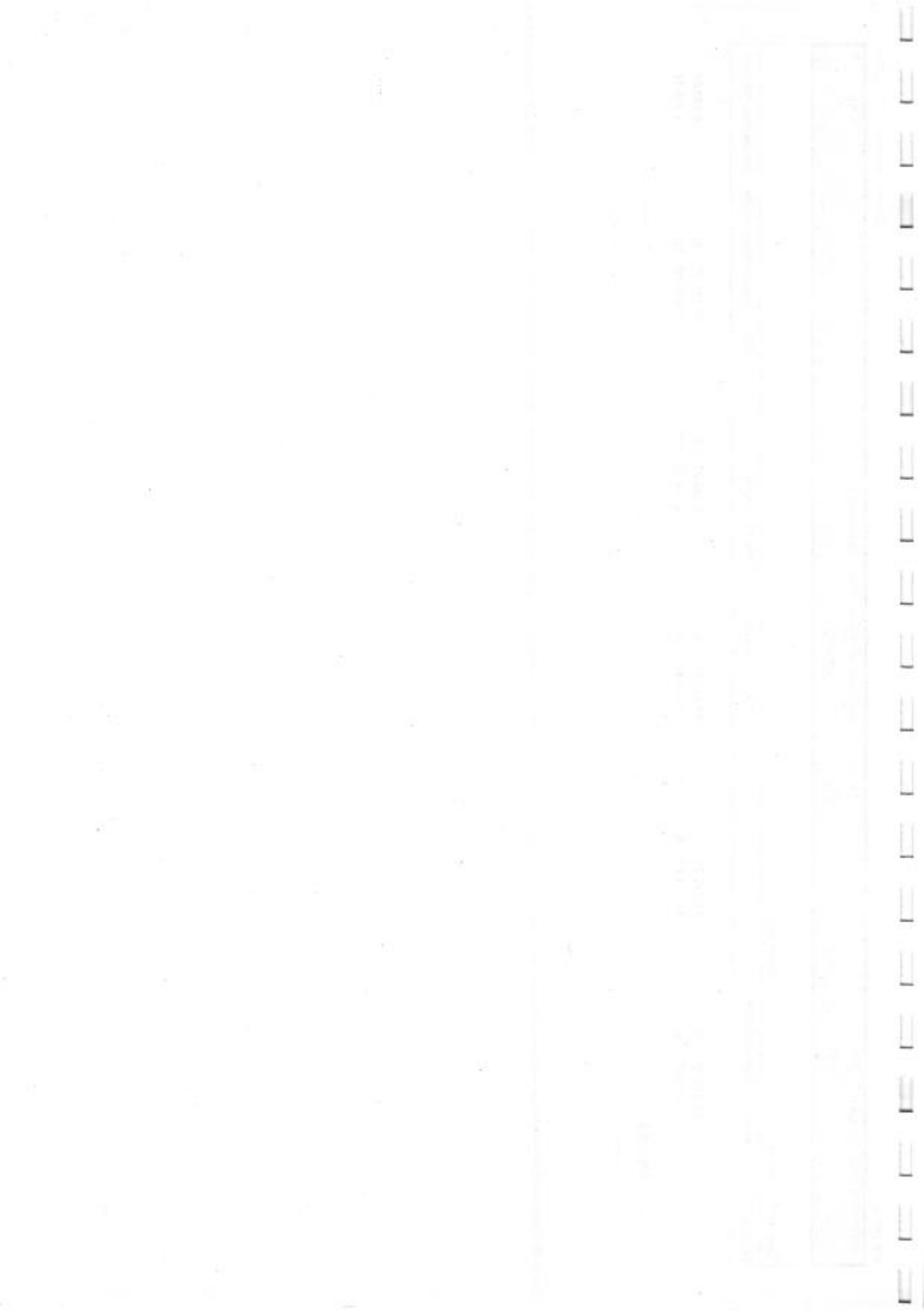
№ ред	Инвентарен номер	Наименование	Отч. Ст. в началото	Отч. Ст. в края	ГAK	Амортизация в края	Балансова стойност				
1:	15 946.97	2:	15 946.97	3:	15 946.97	5:	15 946.97	6:	16 185.84		
7:	16 314.47	8:	16 314.47	9:	16 424.47	10:	16 424.47	11:	16 424.47	12:	16 424.47

Отпечатано от АЖУР® L

На: 12.03.2019 10:19:52

Съставител:

Ръководител:



СПОРТЕН ЦЕНТЪР БАНСКО АД		ДАЊЧЕН АМОРТИЗАЦИОНЕН ПЛАН за периода от 01.01.2018 до 31.12.2018 СУМАРЕН ПО ДАА						Стр.: 1
Но по ред	Актив No: код КДАА	Наименование име на код КДАА	ГДАН	Дата-въвеждане Дата-отписване	ДАС в началото ДАС в края	НДА в началото НДА в края	ДС в началото ДС в края	ГДА
Дан.категория 1		СГРАДИ, КОНСТРУКЦИИ, СЪОРЪЖЕНИЯ						
1.	203--301	Сграда	4.00 %	01.03.2012	269 483.37 269 483.37	62 831.83 73 611.19	206 651.54 195 872.18	10 779.36
2.	203--302	Гараж за Машина и Склад	4.00 %	01.09.2018	0.00 32 999.84	0.00 440.00	0.00 32 559.84	440.00
3.	204-2-42001	Ледена Пързалка	15.00 %	01.10.2007	788 636.65 818 036.65	373 769.52 494 508.91	414 867.13 323 527.74	120 739.39
4.	204-2-42002	Площадка	4.00 %	01.04.2009	362 892.37 362 892.37	50 547.24 65 062.92	312 345.13 297 829.45	14 515.68
5.	204-2-42003	Осветителна Система	4.00 %	01.04.2009	196 993.72 196 993.72	52 959.29 60 839.09	144 034.43 136 154.63	7 879.80
ОБЩО ЗА ДАЊЧНА КАТЕГОРИЯ 1:			4.00 %		1 618 006.11 1 680 405.95	540 107.88 694 462.11	1 077 898.23 985 943.84	154 354.23
Дан.категория 2		МАШИНИ, ОБОРУДВАНЕ И АПАРАТУРА						
6.	204-1-41001	Озвучителна Система	30.00 %	01.01.2008	42 000.00 42 000.00	42 000.00 42 000.00	0.00 0.00	0.00
7.	204-1-41002	Освет. Система Martin Exterior	30.00 %	01.01.2008	16 200.00 16 200.00	16 200.00 16 200.00	0.00 0.00	0.00
8.	204-1-41003	Машина ZAMBONI 440	30.00 %	01.01.2010	98 880.00 98 880.00	98 880.00 98 880.00	0.00 0.00	0.00
9.	204-1-41004	Пожаро-Известителна Система	30.00 %	01.02.2012	3 775.19 3 775.19	3 775.19 3 775.19	0.00 0.00	0.00
10.	204-1-41005	Сигнално-Охранителна Система	30.00 %	01.02.2012	3 521.71 3 521.71	3 521.71 3 521.71	0.00 0.00	0.00
11.	204-1-41006	Моторен Снегорин ME 76 MTD76SM	30.00 %	01.03.2012	2 650.00 2 650.00	2 650.00 2 650.00	0.00 0.00	0.00
12.	204-1-41007	Машина ROLBA WM Compact	30.00 %	01.01.2017	130 642.00 130 642.00	39 192.60 78 385.20	91 449.40 52 256.80	39 192.60
ОБЩО ЗА ДАЊЧНА КАТЕГОРИЯ 2:			30.00 %		297 668.90 297 668.90	206 219.50 245 412.10	91 449.40 52 256.80	39 192.60
Дан.категория 4		КОМПЮТРИ, ПЕРИФЕРИЯ И СОФТУЕР						
13.	204-3-43001	Фискален Принтер FB 550 - 05	50.00 %	01.01.2008	696.00 696.00	696.00 696.00	0.00 0.00	0.00
14.	204-3-43002	Фискален Принтер FB 550 - 05	50.00 %	01.01.2008	696.00 696.00	696.00 696.00	0.00 0.00	0.00
15.	204-3-43006	POS Терминал NCR RP 20	50.00 %	01.01.2008	1 812.00 1 812.00	1 812.00 1 812.00	0.00 0.00	0.00
16.	204-3-43007	POS Терминал NCR 21	50.00 %	01.03.2010	2 660.00 2 660.00	2 660.00 2 660.00	0.00 0.00	0.00
ОБЩО ЗА ДАЊЧНА КАТЕГОРИЯ 4:			50.00 %		5 864.00 5 864.00	5 864.00 5 864.00	0.00 0.00	0.00
Дан.категория 7		ВСИЧКИ ОСТАНАЛИ						

СПОРТЕН ЦЕНТЪР БАНСКО АД		ДАНЪЧЕН АМОРТИЗАЦИОНЕН ПЛАН за периода от 01.01.2018 до 31.12.2018 СУМАРЕН ПО ДАА						Стр.: 2
Но по ред	Актив No: код КДАА	Наименование име на код КДАА	ГДАН	Дата-въвеждане Дата-отписване	ДАС в началото ДАС в края	НДА в началото НДА в края	ДС в началото ДС в края	ГДА
17.	209--9007	Трибуни	15.00 %	01.04.2009	138 168.29 138 168.29	138 168.29 138 168.29	0.00 0.00	0.00
18.	209--9008	Ограда	15.00 %	01.04.2009	43 161.28 43 161.28	43 161.28 43 161.28	0.00 0.00	0.00
19.	209--9009	Дървена Постройка Лед.Пързалка	15.00 %	01.04.2009 09.08.2018	54 952.12 0.00	54 952.12 0.00	0.00 0.00	0.00
20.	209--9010	Ограда	15.00 %	01.01.2018	59 005.12 59 005.12	0.00 8 850.72	59 005.12 50 154.40	8 850.72
21.	209--9011	Спортно Оборудване	15.00 %	01.01.2018	7 024.00 7 024.00	0.00 1 053.60	7 024.00 5 970.40	1 053.60
22.	209--9012	Трибуни	15.00 %	01.01.2018	37 522.00 37 522.00	0.00 5 628.24	37 522.00 31 893.76	5 628.24
ОБЩО ЗА ДАНЪЧНА КАТЕГОРИЯ 7:			15.00 %		339 832.81 284 880.69	236 281.69 196 862.13	103 551.12 88 018.56	15 532.56
ВСИЧКО:					2 261 371.82 2 268 819.54	988 473.07 1 142 600.34	1 272 898.75 1 126 219.20	209 079.39

Отпечатано АЖУР® L

На: 12.03.2019 10:20:43

Съставител:

Ръководител:

“СПОРТЕН ЦЕНТЪР БАНСКО” АД

ул. Пирин 94, 2770 Банско, тел. 0749-88911, факс 0749-88810



**ДО Кмета на община Банско
Г-н Георги Икономов**

Уважаеми г-н Икономов,

Приложено към настоящето писмо Ви предоставяме екземпляр от годишен финансов отчет за 2018 г. на „Спортен Център Банско“ АД .

Изп. директор: 
Мая Христоскова