

"ЧАСТНА ДЕТСКА ГРАДИНА СЛЪНЧЕВО ЗАЙЧЕ" ЕООД
ДОКЛАД ЗА ДЕЙНОСТТА И ИНДИВИДУАЛЕН ФИНАНСОВ ОТЧЕТ ЗА ГОДИНАТА,
ЗАВЪРШВАЩА НА 31.12.2020

V. ПОЯСНИТЕЛНИ БЕЛЕЖКИ КЪМ ФИНАНСОВИЯ ОТЧЕТ

1. СЧЕТОВОДЕН БАЛАНС

1.1. Отсрочени данъци

Временна разлика	31.12.2019		Движение на отсрочените данъци 2020 г.				31.12.2020	
	Данъчна основа	Временна разлика	увеличение		намаление		Данъчна основа	Временна разлика
			Данъчна основа	Временна разлика	Данъчна основа	Временна разлика		
Активи по отсрочени данъци								
Компенсируми отпуски	23	2	-	-	(6)	(1)	17	1
Доходи на ФЛ	-	-	1	-	-	-	1	-
Загуба от минали години	61	6	-	-	(2)	-	59	6
Общо активи:	84	8	1	-	(8)	(1)	77	7
Пасиви по отсрочени данъци								
Общо пасиви:	0	0	0	0	0	0	0	0
Отсрочени данъци (нето)								
Отсрочени данъци	84	8	1	-	(8)	(1)	77	7

1.1.1. Вземания от клиенти и доставчици

Вид	2020г.	2019г.
1. Вземания от клиенти и доставчици, в т.ч.:	719	605
2. Обезценка на вземания от клиенти и доставчици	(1)	-
3. Други вземания	-	2
Общо	718	607

1.2. Парични средства

Вид	2020г.	2019г.
Безсрочни сметки (депозити)	229	179
Общо	229	179

1.3. Разходи за бъдещи периоди

Вид	2020г.	2019г.
Разходи за бъдещи периоди в т.ч.	17	3
- учебници и учебни материали	14	3
Общо	17	3

1.4. Собствен капитал

1.4.1. Записан капитал

Съдружник	2020				2019			
	Брой акции	Стойност	Платени	% Дял	Брой акции	Стойност	Платени	% Дял
ЧСУ Българско школо ООД	13 300	50	665 000	100	13 300	50	665 000	100

"ЧАСТНА ДЕТСКА ГРАДИНА СЛЪНЧЕВО ЗАЙЧЕ" ЕООД
ДОКЛАД ЗА ДЕЙНОСТТА И ИНДИВИДУАЛЕН ФИНАНСОВ ОТЧЕТ ЗА ГОДИНАТА,
ЗАВЪРШВАЩА НА 31.12.2020

Общо	13 300	50	665 000	100	13 300	50	665 000	100
------	--------	----	---------	-----	--------	----	---------	-----

1.4.2. Резерви

Вид	2020г.	2019г.
Резерв от преобразуване на дружеството	(633)	(633)
Общо	(633)	(633)

1.4.3. Финансов резултат

Финансов резултат	Стойност
Печалба към 31.12.2018 г.	-
Печалба към 01.01.2019 /преизчислен/	-
Увеличения от:	2
Печалба за годината - 2019	2
Печалба към 31.12.2019 г.	2
Увеличения от:	4
Печалба за годината - 2020	4
Намаления от:	(2)
Покриване на загуби с резерви и печалби	(2)
Печалба към 31.12.2020 г.	4
Загуба към 31.12.2018 г.	(67)
Загуба за годината - 2019	(67)
Намаления от:	2
Покриване на загуби с резерви и печалби	2
Загуба към 31.12.2019 г.	(65)
Финансов резултат към 31.12.2018 г.	(67)
Финансов резултат към 31.12.2019 г.	(65)
Финансов резултат към 31.12.2020г.	(61)

1.5. Задължения

Вид	2020г.	2019г.
1. Задължения към предприятия от група	69	11
2. Задължения по получени аванси	115	153
3. Други задължения в т.ч.:	51	58
- към персонала	35	42
- осигурителни задължения	13	14
- данъчни задължения	2	2
- други	1	
Общо	235	222

1.6. Финансирания и приходи за бъдещи периоди

Вид	2020г.	2019г.
1. Приходи за бъдещи периоди	768	608
Общо	768	608

"ЧАСТНА ДЕТСКА ГРАДИНА СЛЪНЧЕВО ЗАЙЧЕ" ЕООД
ДОКЛАД ЗА ДЕЙНОСТТА И ИНДИВИДУАЛЕН ФИНАНСОВ ОТЧЕТ ЗА ГОДИНАТА,
ЗАВЪРШВАЩА НА 31.12.2020

2. ОТЧЕТ ЗА ПРИХОДИТЕ И РАЗХОДИТЕ

2.1. РАЗХОДИ

2.1.1. Разходи за суровини и материали

Вид разход	Годината приключваща на 31.12.2020	Годината приключваща на 31.12.2019
Учебни и канцеларски материали	8	11
Режиини разходи /ток, вода, природен газ/	23	32
Стопански инвентар	2	4
Хигиенни материали	4	5
материали за обучение Монтесори	4	29
Други материали	1	1
Общо	42	82

2.1.2. Разходи за външни услуги

Вид разход	Годината приключваща на 31.12.2020	Годината приключваща на 31.12.2019
Наеми	313	343
Доставка на храна	80	98
Външни подизпълнители	30	56
Общо	423	497

2.1.3. Разходи за персонала

Вид разход	Годината приключваща на 31.12.2020	Годината приключваща на 31.12.2019
Разходи за възнаграждения	350	327
Производствен персонал в т.ч.:	303	270
- Начислени разходи за неизползвани отпуски	13	11
Административен персонал в т.ч.:	47	57
Разходи за осигуровки	75	70
Производствен персонал в т.ч.:	74	67
- Начислени разходи за неизползвани отпуски	3	2
Административен персонал в т.ч.:	1	3
Общо	425	397

2.1.4. Други разходи

Вид разход	Годината приключваща на 31.12.2020	Годината приключваща на 31.12.2019
Данък дарение	2	10
Обучение и квалификация	5	3
Разходи за обезценки	1	-
Общо	8	13

"ЧАСТНА ДЕТСКА ГРАДИНА СЛЪНЧЕВО ЗАЙЧЕ" ЕООД
ДОКЛАД ЗА ДЕЙНОСТТА И ИНДИВИДУАЛЕН ФИНАНСОВ ОТЧЕТ ЗА ГОДИНАТА,
ЗАВЪРШВАЩА НА 31.12.2020

2.1.5. Финансови разходи

Вид	Годината приключваща на 31.12.2020	Годината приключваща на 31.12.2019
Разходи за лихви по краткосрочни заеми:	-	15
Отрицателни разлики от операции с финансови активи	3	2
Общо	3	17

2.1.6. Разходи за данъци от печалбата

Разходи за данъци от продължаващи дейности		
Вид	2020 г.	2019 г.
Други компоненти на текущ данъчен разход	-	-
Разход/(приход) по отсрочени данъци, отнасяща се до възникването и обратното проявление на временни разлики	1	-
Общо	1	-

Съгласно действащото законодателство печалбите се облагат с корпоративен данък в размер 10 %. За изчисляване размера на отсрочените данъци е ползвана ставка 10 %, която се очаква да е валидна при обратното проявление.

2.2. ПРИХОДИ

2.2.1. Нетни приходи от продажби

Вид	Годината приключваща на 31.12.2020	Годината приключваща на 31.12.2019
Продажба на услуги	775	788
Образователни услуги	775	788
Общо	775	788

2.2.2. Други приходи

Вид	Годината приключваща на 31.12.2020	Годината приключваща на 31.12.2019
Други приходи в т.ч.:	130	206
- други приходи	58	5
- финансираня	72	201
Общо	130	206

VI. ДРУГИ ОПОВЕСТЯВАНИЯ

1. Свързани лица

Свързани лица – лицата са свързани, когато едното е в състояние да контролира другото или да упражнява върху него значително влияние при вземането на решения от финансово-стопански характер. Те могат да бъдат юридически и физически лица, в т.ч. управленски персонал. Сделки между свързани лица – прехвърляне на

"ЧАСТНА ДЕТСКА ГРАДИНА СЛЪНЧЕВО ЗАЙЧЕ" ЕООД
ДОКЛАД ЗА ДЕЙНОСТТА И ИНДИВИДУАЛЕН ФИНАНСОВ ОТЧЕТ ЗА ГОДИНАТА,
ЗАВЪРШВАЩА НА 31.12.2020

активи и/или на пасиви между свързани лица, без да е задължително прилагането на характерната за сделката справедлива цена.

Дружеството оповестява следната свързаност :

„ЧСУ Българско школо“ ООД, ЕИК 121752758 - дружество майка – 100% собственик на капитала.

- 1. Дружества, контролирани пряко от „ЧДГ Слънчево зайче“ ЕООД:**
 - Няма
- 2. Дружества, с пряк контрол върху „ЧДГ Слънчево зайче“ ЕООД**
 - ЧСУ Българско школо ООД, 121752758
- 3. Дружества, с непряк контрол върху „ЧДГ Слънчево зайче“ ЕООД:**
 - Фондация „Млада България“, с ЕИК 121542489;

Сделки със свързани лица

Разходи/ Покупки

Покупки на материали/услуги	2020г.	2019г.
Овергаз Мрежи АД	18	19
БГ Школо ЕАД	337	379
Де Ен Ка АД	75	98
Овергаз Холдинг АД	2	3
Всичко покупки на услуги	432	499

Сума на неуредени салда със свързани лица

Свързано лице доставчик	Годината приключваща на 31.12.2020	Обезпечения/ Гаранции	Годината приключваща на 31.12.2019	Обезпечения/ Гаранции
Овергаз Мрежи АД	3	Фактури	3	Фактури
БГ Школо ЕАД	65	Фактури	3	Фактури
Де Ен Ка АД	-		2	Фактури
ЧСУ Българско школо ООД	-		3	Фактури
Всичко задължения към свързани лица	68	-	11	-

2. Събития след датата на баланса

Между датата на годишния финансов отчет и датата на одобрението му за публикуване (издаване) не са възникнали коригиращи и некоригиращи събития, от които да възникнат специални оповестявания съгласно изискванията на СС 10.

3. Фундаментални грешки

През отчетния период не са констатирани грешки, свързани с представяне на финансово-счетоводната информация за предходен(ни) период(и), които да са класифицирани като фундаментални по смисъла на приложимия СС 8 и които да повлияват съществено на информацията във финансовите отчети за този(тези) период(и).