

"ЧАСТНА ДЕТСКА ГРАДИНА СЛЪНЧЕВО ЗАЙЧЕ" ЕООД
ДОКЛАД ЗА ДЕЙНОСТТА И ИНДИВИДУАЛЕН ФИНАНСОВ ОТЧЕТ ЗА ГОДИНАТА,
ЗАВЪРШВАЩА НА 31.12.2022

1.7. Задължения

Вид	2022г.	2021г.
1. Задължения към предприятия от група	27	18
2. Задължения по получени аванси	153	139
3. Други задължения в т.ч.:	107	93
- към персонала	78	71
- осигурителни задължения	26	21
- данъчни задължения	1	-
- други	2	1
Общо	287	250

1.8. Финансирания и приходи за бъдещи периоди

Вид	2022г.	2021г.
1. Приходи за бъдещи периоди	990	865
Общо	990	865

2. ОТЧЕТ ЗА ПРИХОДИТЕ И РАЗХОДИТЕ

2.1. РАЗХОДИ

2.1.1. Разходи за суровини и материали

Вид разход	Годината приключваща на 31.12.2022	Годината приключваща на 31.12.2021
Учебни и канцеларски материали	24	1
Режиини разходи /ток, вода, природен газ/	70	44
Хигиенни материали	3	3
Материали за обучение Монтесори	3	18
Други материали	3	1
Общо	103	67

2.1.2. Разходи за външни услуги

Вид разход	Годината приключваща на 31.12.2022	Годината приключваща на 31.12.2021
Наеми	381	400
Доставка на храна	186	141
Външни подизпълнители	96	44
Консултантски услуги /гр. договори/	2	6
Други външни услуги	1	1
Общо	666	592

2.1.3. Разходи за персонала

Вид разход	Годината приключваща на 31.12.2022	Годината приключваща на 31.12.2021

"ЧАСТНА ДЕТСКА ГРАДИНА СЛЪНЧЕВО ЗАЙЧЕ" ЕООД
ДОКЛАД ЗА ДЕЙНОСТТА И ИНДИВИДУАЛЕН ФИНАНСОВ ОТЧЕТ ЗА ГОДИНАТА,
ЗАВЪРШВАЩА НА 31.12.2022

Разходи за възнаграждения	520	461
Производствен персонал в т.ч.:	488	452
- Начислени разходи за неизползвани отпуски	29	20
Административен персонал в т.ч.:	32	9
Разходи за осигуровки	114	95
Производствен персонал в т.ч.:	108	95
- Начислени разходи за неизползвани отпуски	7	4
Административен персонал	6	-
Общо	634	556

2.1.4. Други разходи

Вид разход	Годината приключваща на 31.12.2022	Годината приключваща на 31.12.2021
Обезценка на вземане	-	2
Данък дарение	3	4
Други разходи	1	-
Необлагаеми социални разходи	7	6
Командировачни разходи	-	2
Общо	11	14

2.1.5. Финансови разходи

Вид	Годината приключваща на 31.12.2022	Годината приключваща на 31.12.2021
Други разходи от финансови операции	1	2
Общо	1	2

2.1.6. Разходи за данъци от печалбата

Разходи за данъци от продължаващи дейности		
Вид	2022 г.	2021г.
Други компоненти на текущ данъчен разход	-	-
Разход/(приход) по отсрочени данъци, отнасяща се до възникването и обратното проявление на временни разлики	-	3
Общо	-	3

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 31.12.2022	Годината приключваща на 31.12.2021
------------	---	---

"ЧАСТНА ДЕТСКА ГРАДИНА СЛЪНЧЕВО ЗАЙЧЕ" ЕООД
ДОКЛАД ЗА ДЕЙНОСТТА И ИНДИВИДУАЛЕН ФИНАНСОВ ОТЧЕТ ЗА ГОДИНАТА,
ЗАВЪРШВАЩА НА 31.12.2022

Продажба на услуги	1 342	1 113
Образователни услуги	1 342	1 113
Общо	1 342	1 113

2.2.2. Други приходи

Вид	Годината приключваща на 31.12.2022	Годината приключваща на 31.12.2021
Други приходи в т.ч.:	75	123
- други приходи	1	15
в т.ч неустойки по договори	1	3
- финансираня	74	108
Общо	75	123

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 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 121752758Д - дружество майка – 100% собственик на капитал

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	2022г.	2021г.
Овергаз мрежи АД	16	19
БГ школо ЕАД	484	447
Дс Ен Ка АД	176	140
Овергаз холдинг АД	5	4
Всичко покупки на услуги	681	610

"ЧАСТНА ДЕТСКА ГРАДИНА СЛЪНЧЕВО ЗАЙЧЕ" ЕООД
ДОКЛАД ЗА ДЕЙНОСТТА И ИНДИВИДУАЛЕН ФИНАНСОВ ОТЧЕТ ЗА ГОДИНАТА,
ЗАВЪРШВАЩА НА 31.12.2022

Сума на неуредени салда със свързани лица

Свързано лице доставчик	Годината приключваща на 31.12.2022	Обезпечения/Гаранции	Годината приключваща на 31.12.2021	Обезпечения/Гаранции
Овергаз мрежи АД	1	Фактури	2	Фактури
БГ школо ЕАД	13	Фактури	9	Фактури
Де Ен Ка АД	13	Фактури	7	Фактури
Всичко задължения към свързани лица	27	-	18	-

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).

VII. ФИНАНСОВИ ПОКАЗАТЕЛИ

Въз основа на данните от ГФО на дружеството може да бъде извършен финансов анализ на следните показатели:

Показатели					
№	Показатели	2022 г.	2021 г.	Разлика	
		Стойност	Стойност	Стойност	%
1	Имоти, Машини, Съоръжения и Оборудване /общо/	1	1	-	0%
2	Текущи активи, в т.ч.:	864	1 069	(205)	-19%
3	Текущи вземания	780	672	108	16%
4	Парични средства	84	397	(313)	-79%
5	<i>Обща сума на активите</i>	<i>1 249</i>	<i>1 087</i>	<i>162</i>	<i>15%</i>
6	Собствен капитал	(28)	(28)	-	0%
7	Финансов резултат	-	1	(1)	-100%
8	Текущи пасиви	1 277	1 115	162	15%
9	<i>Обща сума на пасивите</i>	<i>1 249</i>	<i>1 087</i>	<i>162</i>	<i>15%</i>
10	Приходи общо	1 417	1 236	181	15%
11	Приходи от продажби	1 342	1 113	229	21%
12	Разходи общо	1 417	1 232	185	15%