



БЪЛГАРСКИ МОРСКИ КВАЛИФИКАЦИОНЕН ЦЕНТЪР ЕАД

МЕЖДИНЕН ФИНАНСОВ ОТЧЕТ

за периода, приключващ на 30 септември 2016 г.

*Октомври 2016 гр. Варна*

## СЪДЪРЖАНИЕ

МЕЖДИНЕН ОТЧЕТ ЗА ФИНАНСОВОТО СЪСТОЯНИЕ	3
МЕЖДИНЕН ОТЧЕТ ЗА ПЕЧАЛБАТА ИЛИ ЗАГУБАТА И ДРУГИЯ ВСЕОБХВАТЕН ДОХОД	4
МЕЖДИНЕН ОТЧЕТ ЗА ПРОМЕНИТЕ В СОБСТВЕНИЯ КАПИТАЛ	5
МЕЖДИНЕН ОТЧЕТ ЗА ПАРИЧНИТЕ ПОТОЦИ	6

## ПРИЛОЖЕНИЯ КЪМ МЕЖДИННИЯ ФИНАНСОВ ОТЧЕТ 7-25

1. ИНФОРМАЦИЯ ЗА ДРУЖЕСТВОТО	7
2. СЧЕТОВОДНА ПОЛИТИКА	7
3. ИМОТИ, МАШИНИ И СЪОРЪЖЕНИЯ	12
4. ИНВЕСТИЦИОННИ ИМОТИ	14
5. НЕМАТЕРИАЛНИ АКТИВИ	15
6. МАТЕРИАЛНИ ЗАПАСИ	15
7. ТЪРГОВСКИ И ДРУГИ ВЗЕМАНИЯ	16
8. КРАТКОСРОЧНИ ФИНАНСОВИ АКТИВИ	17
9. ПАРИЧНИ СРЕДСТВА И ПАРИЧНИ ЕКВИВАЛЕНТИ	17
10. СОБСТВЕН КАПИТАЛ	18
11. ТЪРГОВСКИ И ДРУГИ ЗАДЪЛЖЕНИЯ	19
12. ЗАДЪЛЖЕНИЯ КЪМ ПЕРСОНАЛА И ЗА СОЦИАЛНО ОСИГУРЯВАНЕ	20
13. ПРИХОДИ ОТ ПРОДАЖБИ	22
14. ДРУГИ ДОХОДИ	22
15. РАЗХОДИ ЗА МАТЕРИАЛИ	23
16. РАЗХОДИ ЗА ВЪНШНИ УСЛУГИ	23
17. РАЗХОДИ ЗА ПЕРСОНАЛА	24
18. ДРУГИ ОПЕРАТИВНИ РАЗХОДИ	24
19. ФИНАНСОВИ ПРИХОДИ	24
20. ФИНАНСОВИ РАЗХОДИ	25
21. ОТСРОЧЕНИ ДАНЫЦИ ВЪРХУ ПЕЧАЛБАТА	25
22. СВЪРЗАНИ ЛИЦА И СДЕЛКИ СЪС СВЪРЗАНИ ЛИЦА	25
23. БЕЗНАЛИЧНИ СДЕЛКИ	25
24. СЪБИТИЯ СЛЕД КРАЯ НА ОТЧЕТНИЯ ПЕРИОД	25

**МЕЖДИНЕН ОТЧЕТ ЗА ФИНАСОВОТО СЪСТОЯНИЕ**  
**на БЪЛГАРСКИ МОРСКИ КВАЛИФИКАЦИОНЕН ЦЕНТЪР ЕАД**  
**към 30 септември 2016 година**

	Приложения	30 септември 2016	31 декември 2015
		BGN'000	BGN'000
<b>АКТИВИ</b>			
<b>Нетекучи активи</b>			
Имоти машини и съоръжения	3	15 763	15 992
Инвестиционни имоти	4	1 208	993
Нематериални активи	5	61	74
Активи по отсрочени данъци	21	1 088	1 088
<b>Общо нетекучи активи</b>		<b>18 120</b>	<b>18 147</b>
<b>Текущи активи</b>			
Материални запаси	6	46	30
Търговски и други вземания	7	870	878
Краткосрочни депозити	8	9	7
Парични средства и парични еквиваленти	9	4 676	4 407
<b>Общо текущи активи</b>		<b>5 601</b>	<b>5 322</b>
<b>ОБЩО АКТИВИ</b>		<b>23 721</b>	<b>23 469</b>
<b>СОБСТВЕН КАПИТАЛ И ПАСИВИ</b>			
<b>СОБСТВЕН КАПИТАЛ</b>			
Основен акционерен капитал		32 885	32 885
Резерви		581	581
Непокрита загуба		(10 042)	(10 263)
<b>Общо собствен капитал</b>	10	<b>23 424</b>	<b>23 203</b>
<b>ПАСИВИ</b>			
<b>Нетекучи пасиви</b>			
Провизии	11	26	-
Пенсионни и други задължения към персонала	12	47	47
<b>Общо нетекучи пасиви</b>		<b>73</b>	<b>47</b>
<b>Текущи пасиви</b>			
Търговски и други задължения	11	112	111
Пенсионни и други задължения към персонала	12	112	108
<b>Общо текущи пасиви</b>		<b>224</b>	<b>219</b>
<b>ОБЩО СОБСТВЕН КАПИТАЛ И ПАСИВИ</b>		<b>23 721</b>	<b>23 469</b>

Приложенията посочени от страница 7 до страница 25 представляват неразделна част от съкращения междинен финансов отчет

Дата: 20.10.2016 година

Съставител:

(Петър Петров)

Изпълнителен директор:

(Ивайло Гавраилов)



**МЕЖДИНЕН ОТЧЕТ ЗА ПЕЧАЛБАТА ИЛИ ЗАГУБАТА И ДРУГИЯ ВСЕОБХВАТЕН ДОХОД**  
**за периода от 01 януари до 30 септември 2016 година**  
**на БЪЛГАРСКИ МОРСКИ КВАЛИФИКАЦИОНЕН ЦЕНТЪР ЕАД**

	Прил.	Деветте месеца, приключващи на		Трите месеца, приключващи на	
		30 септември 2016 BGN'000	30 септември 2015 BGN'000	30 септември 2016 BGN'000	30 септември 2015 BGN'000
<b>ПРИХОДИ</b>					
Приходи от продажби	13	1 876	1 664	703	737
Други доходи	14	89	48	30	14
		<b>1 965</b>	<b>1 712</b>	<b>733</b>	<b>751</b>
<b>РАЗХОДИ</b>					
Разходи за материали	15	(113)	(123)	(56)	(56)
Разходи за външни услуги	16	(329)	(319)	(114)	(120)
Разходи за персонала	17	(683)	(628)	(265)	(220)
Разходи за амортизации и обезценка на нетекущи активи	3,4,5	(553)	(548)	(183)	(185)
Себестойност на продадените стоки		(37)	(21)	(12)	(6)
Други оперативни разходи	18	(38)	(15)	(31)	(4)
<b>Оперативни разходи общо</b>		<b>(1 753)</b>	<b>(1 654)</b>	<b>(661)</b>	<b>(591)</b>
<b>Печалба/(загуба) от оперативна дейност</b>		<b>212</b>	<b>58</b>	<b>72</b>	<b>160</b>
Финансови приходи	19	22	413	8	41
Финансови разходи	20	(13)	-	(3)	-
<b>Печалба/(загуба) преди данъци</b>		<b>221</b>	<b>471</b>	<b>77</b>	<b>201</b>
Разход за данъци		-	-	-	-
<b>Печалба/(загуба) за периода</b>		<b>221</b>	<b>471</b>	<b>77</b>	<b>201</b>
<b>Друг всеобхватен доход /(Друга всеобхватна загуба) за периода, нетно от данъци</b>		<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
<b>Общ всеобхватен доход за периода</b>		<b>221</b>	<b>471</b>	<b>77</b>	<b>201</b>

*Приложенията посочени от страница 7 до страница 25 представляват неразделна част от съкращения  
междинен финансов отчет*

Дата: 20.10.2016 година

Съставител:

(Петър Петров)

Изпълнителен директор:

(Ивайло Гавраилов)



**МЕЖДИНЕН ОТЧЕТ ЗА ПРОМЕНИТЕ В СОБСТВЕНИЯ КАПИТАЛ**  
**за периода от 01 януари до 30 септември 2016 година**  
**на БЪЛГАРСКИ МОРСКИ КВАЛИФИКАЦИОНЕН ЦЕНТЪР ЕАД**

<i>Приложения</i>	<b>Основен акционерен капитал</b> BGN'000	<b>Резерви</b> BGN'000	<b>Непокрита загуба</b> BGN'000	<b>Общо собствен капитал</b> BGN'000
<b>Салдо към 1 януари 2015 г.</b>	<b>32 885</b>	<b>585</b>	<b>(10 703)</b>	<b>22 767</b>
Печалба/(загуба) за периода	-	-	471	471
Друг всеобхватен доход, нетно от данъци	-	-	-	-
Общ всеобхватен доход за годината	-	-	471	471
<b>Салдо към 30 септември 2015 г.</b>	<b>32 885</b>	<b>585</b>	<b>(10 232)</b>	<b>23 238</b>
<b>Салдо към 1 януари 2016 г.</b>	<b>32 885</b>	<b>581</b>	<b>(10 263)</b>	<b>23 203</b>
Печалба/(загуба) за периода	-	-	221	221
Друг всеобхватен доход, нетно от данъци	-	-	-	-
Общ всеобхватен доход за годината	-	-	221	221
<b>Салдо към 30 септември 2016 г.</b>	<b>32 885</b>	<b>581</b>	<b>(10 042)</b>	<b>23 424</b>

*Приложенията посочени от страница 7 до страница 25 представляват неразделна част от съкратения междинен финансов отчет*

Дата: 20.10.2016 година

Съставител:

  
(Петър Петров)

Изпълнителен директор:

  
(Ивайло Гаврилов)



**МЕЖДИНЕН ОТЧЕТ ЗА ПАРИЧНИТЕ ПОТОЦИ**  
**за периода от 01 януари до 30 септември 2016 година**  
**на БЪЛГАРСКИ МОРСКИ КВАЛИФИКАЦИОНЕН ЦЕНТЪР ЕАД**

<i>Приложения</i>	30 септември	30 септември
	2016	2015
	BGN'000	BGN'000
<b>Парични потоци от оперативна дейност</b>		
Постъпления от клиенти	2 054	1 554
Плащания на доставчици	(460)	(395)
Плащания на персонала и за социално осигуряване	(771)	(687)
Платени/възстановени данъци (без данъци върху печалбата)	(74)	(22)
Курсови разлики нето	(2)	111
Други постъпления/плащания нето	48	(128)
<b>Нетен паричен поток от оперативна дейност</b>	<u>795</u>	<u>433</u>
<b>Парични потоци от инвестиционна дейност</b>		
Покупка на имоти машини и съоръжения	(264)	(655)
Покупка на инвестиционни имоти	(259)	(3)
Покупка на нематериални дълготрайни активи	(3)	-
Постъпления от предоставени депозити	-	1 859
Получени лихви по предоставени депозити	-	89
<b>Нетен паричен поток от инвестиционна дейност</b>	<u>(526)</u>	<u>1 290</u>
<b>Нетно намаление/увеличение на парични средства и еквиваленти</b>	<u>269</u>	<u>1 723</u>
<b>Парични средства и еквиваленти на 1 януари</b>	<u>4 407</u>	<u>1 753</u>
<b>Парични средства и еквиваленти на 30 септември</b>	<u>4 676</u>	<u>3 476</u>

9


*Приложенията посочени от страница 7 до страница 25 представляват неразделна част от съкратения междинен финансов отчет*

Дата: 20.10.2016 година

Съставител:

  
(Петър Петров)

Изпълнителен директор:

  
(Ивайло Гаврашов)

