

*ПРИМОРСКО КЛУБ ЕАД
Годишен финансов отчет
Доклад за дейността
Доклад на независимия одитор
31 декември 2017 година*

ПРИМОРСКО КЛУБ ЕАД

*ГОДИШЕН ФИНАНСОВ ОТЧЕТ
ДОКЛАД ЗА ДЕЙНОСТТА
ДОКЛАД НА НЕЗАВИСИМИЯ ОДИТОР*

*27 февруари 2018 година, гр. Приморско
Настоящият отчет съдържа 46 страници*

Съдържание	Страница
ОТЧЕТ ЗА ФИНАНСОВОТО СЪСТОЯНИЕ	3
ОТЧЕТ ЗА ВСЕОБХВАТНИЯ ДОХОД	4
ОТЧЕТ ЗА ПРОМЕНИТЕ В СОБСТВЕНИЯ КАПИТАЛ	5
ОТЧЕТ ЗА ПАРИЧНИТЕ ПОТОЦИ	6
ПРИЛОЖЕНИЯ КЪМ ГОДИШНИЯ ФИНАНСОВ ОТЧЕТ	7-46
1. ИНФОРМАЦИЯ ЗА ДРУЖЕСТВОТО	7
2. СЧЕТОВОДНА ПОЛИТИКА	9
3. ИМОТИ МАШИНИ И СЪОРЪЖЕНИЯ	25
4. НЕМАТЕРИАЛНИ АКТИВИ	27
5. МАТЕРИАЛНИ ЗАПАСИ	28
6. ВЗЕМАНИЯ ОТ СВЪРЗАНИ ПРЕДПРИЯТИЯ	28
7. ТЪРГОВСКИ И ДРУГИ ВЗЕМАНИЯ	29
8. ПАРИЧНИ СРЕДСТВА И ПАРИЧНИ ЕКВИВАЛЕНТИ	30
9. СОБСТВЕН КАПИТАЛ	30
10. ЗАДЪЛЖЕНИЯ ПО ЗАЕМИ	31
11. ЗАДЪЛЖЕНИЯ КЪМ СВЪРЗАНИ ПРЕДПРИЯТИЯ	31
12. ТЪРГОВСКИ И ДРУГИ ЗАДЪЛЖЕНИЯ	33
13. ЗАДЪЛЖЕНИЕ КЪМ ПЕРСОНАЛА И ЗА СОЦИАЛНО ОСИГУРЯВАНЕ	33
14. ПРИХОДИ ОТ ПРОДАЖБИ	34
15. ДРУГИ ДОХОДИ	34
16. РАЗХОДИ ПО ВИДОВЕ И ФУНКЦИОНАЛНО ПРЕДНАЗНАЧЕНИЕ	35
17. РАЗХОДИ ЗА ПЕРСОНАЛА	36
18. ФИНАНСОВИ РАЗХОДИ	36
19. РАЗХОДИ ЗА ДАНЪЦИ-ТЕКУЩ ДАНЪК И ОТСРОЧЕНИ ДАНЪЦИ ВЪРХУ ПЕЧАЛБАТА	36
20. СВЪРЗАНИ ЛИЦА И СДЕЛКИ СЪС СВЪРЗАНИ ЛИЦА	38
21. УПРАВЛЕНИЕ НА ФИНАНСОВИЯ РИСК	40
22. СПРАВЕДЛИВА СТОЙНОСТ	44
23. УСЛОВНИ АНГАЖИМЕНТИ	46
24. СЪБИТИЯ СЛЕД КРАЯ НА ОТЧЕТНИЯ ПЕРИОД	46
25. ДОПЪЛНИТЕЛНИ ОПОВЕСТЯВАНИЯ ВЪВ ВРЪЗКА С РЕГУЛАТОРНИ ИЗИСКВАНИЯ	46

ОТЧЕТ ЗА ФИНАНСОВОТО СЪСТОЯНИЕ
 на ПРИМОРСКО КЛУБ ЕАД
 към 31 декември 2017 година

	Приложения №	31.дек.17 BGN'000	31.дек.16 BGN'000
АКТИВИ			
Нетекущи активи			
Имоти, машини и съоръжения	3	44 880	45 071
Нематериални активи	4	360	10
Общо нетекущи активи		45 240	45 081
Текущи активи			
Материални запаси	5	69	77
Вземания от свързани предприятия	6	22	-
Търговски и други вземания	7	105	64
Парични средства и парични еквиваленти	8	105	86
Общо текущи активи		301	227
ОБЩО АКТИВИ		45 541	45 308
СОБСТВЕН КАПИТАЛ И ПАСИВИ			
СОБСТВЕН КАПИТАЛ			
Основен акционерен капитал		6 000	2 000
Преоценъчен резерв		5 087	5 116
Резерви		30 625	30 652
Неразпределена печалба/ Непокрита загуба		(136)	92
Общо собствен капитал	9	41 576	37 860
Нетекущи пасиви			
Задължения по получени банкови заеми	10	798	998
Задължения към свързани предприятия	11	290	3 719
Пасиви по отсрочени данъци	19	709	706
Общо нетекущи пасиви		1 797	5 423
Текущи пасиви			
Задължения по получени банкови заеми	10	199	199
Задължения към свързани предприятия	11	591	1 185
Търговски и други задължения	12	1 328	609
Задължения към персонала и за социално осигуряване	13	50	32
Общо текущи пасиви		2 168	2 025
ОБЩО СОБСТВЕН КАПИТАЛ И ПАСИВИ		45 541	45 308

Приложенията, посочени от страница 7 до страница 46, представляват неразделна част от финансовия отчет

Дата: 27.02.2018 година

Съставител:
 (Димитринка Андонова)

Прокуриснт:
 (Николай Вълчанов)



Регистриран одитор,
 отговорен за одита:
 Здравка Щракова

(Signature of Zdravka Shtrakova)

Заверил съгласно доклад на независимия одитор
 "Дружество за одит и консултации" ООД



Управител:
 Стефка Илиева

(Signature of Stefka Ilieva)

ОТЧЕТ ЗА ВСЕОБХВАТНИЯ ДОХОД
на ПРИМОРСКО КЛУБ ЕАД
 за 2017 година

	Приложения №	2017 BGN'000	2016 BGN'000
Приходи	14	5 680	5 196
Себестойност на продажбите	16	(5 613)	(4 974)
Брутна печалба		<u>67</u>	<u>222</u>
Други доходи	15	358	243
Общи и административни разходи	16	(598)	(327)
Финансови разходи	18	(81)	(100)
Печалба преди данъци		<u>(254)</u>	<u>38</u>
Разходи за данъци	19	(3)	57
Нетна печалба за годината		<u>(257)</u>	<u>95</u>
ОБЩ ВСЕОБХВАТЕН ДОХОД ЗА ГОДИНАТА		<u>(257)</u>	<u>95</u>
Основна нетна печалба на акция BGN	9	(0,04)	0,05

Приложенията, посочени от страница 7 до страница 46, представляват неразделна част от финансовия отчет

Дата: 27.02.2018 година

Съставител:
(Димитринка Андонова)

Прокуриснт:
Никола Вълчанов

Регистриран одитор,
отговорен за одита:
Здравка Щракова

Заверил съгласно доклад на независимия одитор
"Дружество за одит и консултации" ООД

Управител:
Стефка Илиева



ОТЧЕТ ЗА ПРОМЕНЕТЕ В СОБСТВЕНИЯ КАПИТАЛ
на ПРИМОРСКО КЛУБ ЕАД
 за 2017 година

	Приложения №	Основен акционерен капитал BGN'000	Преоценъчен резерв BGN'000	Резерви BGN'000	Неразпределена печалба BGN'000	Общо BGN'000
Салдо към 01 януари 2016		2 000	5 116	30 652	(3)	37 765
Общ всеобхватен доход за годината					95	95
Салдо към 31 декември 2016		2 000	5 116	30 652	92	37 860
Общ всеобхватен доход за годината					(257)	(257)
Прехвърляне на преоценъчен резерв в неразпределена печалба			(29)		29	-
Увеличение на капитала		4 000				4 000
Други изменения				(27)		(27)
Салдо към 31 декември 2017	9	6 000	5 087	30 625	(136)	41 576

Приложенията, посочени от страница 7 до страница 46, представляват неразделна част от финансовия отчет

Дата: 27.02.2018 година

Съставител:
(Димитринка Андонова)

Прокуриснт:
(Никола Вълчанов)



Регистриран одитор,
отговорен за одита:
Здравка Щракова

Заверил съгласно доклад на независимия одитор
"Дружество за одит и консултации" ООД

Управител:
Стефка Илиева



ОТЧЕТ ЗА ПАРИЧНИТЕ ПОТОЦИ
на ПРИМОРСКО КЛУБ ЕАД
 за 2017 година

	Приложения	2017	2016
	№	BGN '000	BGN '000
Парични потоци от оперативна дейност			
Постъпления от клиенти		7 495	6 210
Плащания на доставчици		(3 875)	(3 629)
Парични плащания на персонала и за социално осигуряване		(1 595)	(1 450)
Платени/възстановени данъци (без данъци върху печалбата)		(189)	(144)
Курсови разлики, нето		12	9
Други постъпления/плащания, нето		(36)	(6)
Нетен паричен поток от оперативна дейност		<u>1 812</u>	<u>990</u>
Парични потоци от инвестиционна дейност			
Плащания за покупка на имоти, машини и съоръжения		(1 565)	(381)
Нетен паричен поток от инвестиционна дейност		<u>(1 565)</u>	<u>(381)</u>
Парични потоци от финансова дейност			
Увеличение на регистрирания капитал		4 000	
Плащания за заеми		(4 200)	(553)
Платени лихви и такси по инвестиционни заеми		(28)	(26)
Нетен паричен поток от финансова дейност		<u>(228)</u>	<u>(579)</u>
Нетно намаление/увеличение на парични средства и парични еквиваленти		19	30
Парични средства и парични еквиваленти на 1 януари		86	56
Парични средства и парични еквиваленти на 31 декември	8	<u>105</u>	<u>86</u>

Приложенията, посочени от страница 7 до страница 46, представляват неразделна част от финансовия отчет

Дата: 27.02.2018 година

Съставител:
 (Димитринка Андонова)

Прокурист:
 (Никола Вълчанов)

Регистриран одитор,
 отговорен за одита:
 Здравка Щракова

Заверил специално доклад на независимия одитор
 "Дружество за одит и консултации" ООД

Управител:
 Стефка Илиева

