

**МЕЖДУИНЕН ДОКЛАД ЗА ДЕЙНОСТТА
НА „ПРИМОРСКО КЛУБ“ ЕАД
КЪМ 31.03.2019 ГОДИНА**

съгласно изискванията на чл. 100 о, ал. 4, т. 2 от ЗИПЗК

„Приморско клуб“ е еднолично акционерно дружество, учредено през четвъртото тримесечие на 2011 г. със седалище и адрес на управление гр. Приморско, Международен младежки център, Административна сграда, ет. 2.

Общото събрание на акционерите на „Албена“ АД от 24.10.2011 г., решава „Албена“ АД да се преобразува чрез отделияне на новоучредено еднолично акционерно дружество „Приморско клуб“ ЕАД при условията на чл. 262 „г“ и чл. 263 „г“, ал. 3 от Търговския закон и чл. 122 и сл. от ЗИПЗК.

„Приморско клуб“ ЕАД е публично дружество, чиито акции се търгуват на Българската фондова борса.

Предметът на дейност на „Приморско клуб“ ЕАД е хотелиерство; ресторантьорство; туристическа дейност в съответствие с действащото законодателство и след получаване на необходимите разрешения; продажба на стоки от внос и местно производство; външно-икономическа дейност; начална квалификация и прекалфикация в учебен център; организиране на музикално-артистична дейност; организиране на екскурзии в страната и чужбина; предоставяне на транспортни услуги, комунално-битови, рекламни, спортни, анимационни, културни и други видове услуги, свързани с международния и вътрешен туризъм; охранителна дейност – в съответствие с действащото законодателство и след получаване на необходимите разрешения, изграждане, разработване и отлаване под наем на обекти; строителна и инженерингова дейност; авиационна дейност и др.

Структура на основния капитал

Към края на второто тримесечие на 2017 година основният капитал на „Приморско клуб“ ЕАД е 2 000 000 лв., разпределен в 2 000 000 безименни акции с право на един глас по 1 лв. всяка. През третото тримесечие на 2017 год. е извършено увеличение на капитала на „Приморско клуб“ ЕАД чрез публично предлагане на акции. Емитирани са 4 000 000 броя акции с номинална стойност 1 лв. Във връзка с увеличението са извършени разходи за емисията в размер на 27 000 лв.

Акционерният капитал е 100% собственост на „Албена“ АД.

I. Информация за важни събития, настъпили през тримесечието и с натрупване от началото на финансовата година до края на съответното тримесечие, и за тяхното влияние върху резултатите във финансовия отчет

Няма информация за важни събития, които са настъпили през четвъртото тримесечие, които да оказват влияние върху резултатите на финансовия отчет.

Финансова информация

Финансовият резултат на „Приморско клуб“ ЕАД за първо тримесечие на 2019 г. е загуба в размер на 618 хил. лева.

II. Описание на основните рискове и несигурности, пред които е изправен емитентът през останалата част от финансовата година

В хода на обичайната си дейност дружеството може да бъде изложено на различни финансови рискове, най-важните от които са: пазарен риск (включващ валутен риск, риск от промяна на

справедливата стойност и ценови риск (кредитен риск, ликвиден риск и риск на ликвидност) на лихвено-обвързаните парични потоци. Общото управление на риска е фокусирано върху трудностите на прогнозиране на финансови пазари и за постигане на минимизиране на потенциалните отрицателни ефекти, които биха могли да се отразят върху финансовите резултати и състоянието на дружеството. Текущо финансовите рискове се идентифицират, измерват и наблюдават с помощта на различни механизми въведени, за да се определят адекватни цени на услугите, предоставявани от дружеството, да се оценят адекватно пазарните обстоятелства на извършването от него инвестиции и формите на поддръжка на свободните ликвидни средства, без да се допуска неоправдана концентрация на даден риск.

По-долу са описани различните видове рискове, на които е изложено дружеството при осъществяване на търговските му операции, както и възприетият подход при управлението на тези рискове.

Валутен риск

Дружеството не е изложено на валутен риск, защото основно неговите операции и сделки са номинирани в български лева и/или евро, доколкото последното е с фиксиран курс спрямо лева по закон.

Ценови риск

Дружеството е изложено на финансови рискове поради промените в цените на туристическите услуги, но очакваната на ръководството са цените на пазара да се стабилизируют. Дружеството редовно извършва преразглеждане на цените, преценявайки необходимостта от активно управление на финансовия риск. Ценовата политика е функция от три основни фактора – структура на разходите, цени на конкуренти и покупателна възможност на потребителите. За минимизиране на тяхното влияние дружеството прилага основно подход на оптимизиране на разходите и гъвкава маркетингова и ценова политика.

Кредитен риск

Кредитният риск е основно рискът, при който клиентите и другите контрагенти на дружеството няма да бъдат в състояние да изплатят изцяло и в обичайно предвидените срокове дължимите от тях суми по заемни, търговски и други вземания.

Основните финансови активи на дружеството носители на кредитен риск са парични средства в банкови сметки (текущи депозити) и вземания от клиенти.

За ограничаване на кредитния риск по текущи и сročни депозити в банки, дружеството е възприело политика да възпределя и инвестира свободните си парични средства в различни финансови институции в България с висока репутация и доказан стабилитет. Дружеството предоставя кредитни периоди на клиентите си до 30 дни. Голяма част от туристическите услуги и наемите се предоставят на клиентите си чрез подбор на търговските партньори, текущи контроли на вземанията и готоваряне на предпазни клаузи в търговските взаимоотношения. Финансово – счетоводния отдел извършва ежедневно преглед, равнение и анализ на несрочните вземания, както и получените постъпления.

Вземанията от клиенти са представени в отчета за финансовото състояние в нетен размер след приспадане на начислените обезпечки по съмнителни и трудносрочими вземания. Такава обезпечка са направени където и когато са били налице събития идентифициращи загуби от несрочимост съгласно предимен опит.

Ликвиден риск

Ликвидният риск се изразява в негативната ситуация дружеството да не бъде в състояние да осъществи безусловно всички свои задължения съгласно техния падеж. Поради наличието на ликвиден риск, дружеството провежда консервативна политика по управление на ликвидността, чрез която се стреми да поддържа постоянно оптимален ликвиден запас от парични средства за

способност на финансиране на стопанската си дейност. Текущо матурирeтът и своевременно осъществяване на плащанията се следи от финансовия отдел, като се поддържа ежедневна информация за наличните парични средства и достоящите плащания.

Риск на лихвено-обвързаните паричните потоци

Като цяло дръжеството няма значителни лихвоносни активи. Наличностите по безрочни депозити в банкови сметки се олихвяват на база на официално обявените лихвени нива от съответната банка и приходите от тях са несъществени по размер. Лихвени нива по този тип депозити не са директно обвързани с пазарни лихвени индекс, но същевременно могат да бъдат едностранно променени от банката-контрагент в следствие на промените на пазара. Поради това, тези депозити са третирани като финансови активи с променлив лихвен процент. Налице е известна концентрация от краткосрочни промени в пазарните лихвени равнища, тъй като лихвени финансови активи и пасиви са основно с променлив лихвен процент.

Управление на капиталовия риск

Управлението на капитала дръжеството цели да създава и поддържа възможности то да продължи да функционира като действащо предприятие и да осигурява съответната възвръщаемост на инвестиранията средства на собственика и стопански ползи на другите заинтересовани лица от и участници в нетоварен бизнес.

Дръжеството текущо наблюдава осигуреността и стурктурата на капитала си. За обезпечаване изпълнението на инвестиционната програма дръжеството използва финансиране чрез търговски и банкови заеми.

Дръжеството текущо наблюдава осигуреността и стурктурата на капитала на база съотношението на задлъжнялост, представени в таблицата към 30 септември 2017 г.:

	31 дек. 2019	31 дек. 2018
Общо заеми и финансов лизинг	3 615	3 615
парични средства и парични еквиваленти	615	111
Нетен дългов капитал	4 230	3 504
Общо собствен капитал	41 136	41 754
Общо капитал	45 366	45 258
Съотношение на задлъжнялост	9,3 %	8 %

III. Информация за сключените големи сделки между свързани лица, чието минимално съдържание се определя с наредба.

В рамките на първо тримесечие на 2019 г. Дръжеството няма осъществени големи сделки между свързани лица.

25.04.2019 г.
гр. Пловдивско

Покупист:

Христо Пенев


