

МЕЖДИНЕН ДОКЛАД ЗА ДЕЙНОСТТА
НА „Приморско клуб“ ЕАД
КЪМ 30.09.2018 ГОДИНА

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

„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 отделяне 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 ЗППЦК.

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

Предметът на дейност на „Приморско клуб“ ЕАД е хотелиерство; ресторантьорство; турсператорска 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 преквалификация в учебен център; организиране и провеждане на музикално-артистична дейност; организиране на екскурзии в страната и чужбина; предоставяне на транспортни информации, 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 необходимото разрешение, изграждане, разработване и отдаване 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 безналични 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 лев.

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 третото тримесечие, които да оказват влияние върху резултатите на финансовия отчет.

Финансова информация

Финансовият резултат на „Приморско клуб“ ЕАД за третото тримесечие на 2018 г. е печалба в размер на 1 263 хил. лева.

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

Осъществявайки обичайната си дейност, дружеството е 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 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 състояние на дружеството. Текущо финансовите рискове се идентифицират, измерват и наблюдават с помощта на различни контролни механизми въведени, за да се определят адекватни цени на услугите, предоставяни от дружеството, да се оценят адекватно пазарните обстоятелства на извършваните от него инвестиции и формите на поддържане 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 деноминирани в български лева и/или евро, доколкото последното е фиксиран курс спрямо лева по закон.

Ценови риск

Дружеството е изложено на финансови рискове поради промените в цените на туристическите услуги, но очакванията на ръководството са цените на пазара да се стабилизират. 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 други контрагенти на дружеството няма да бъдат в състояние да изплатят изцяло и в обичайно предвидените срокове дължимите от тях суми по заеми, 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 срочни депозити в банки, дружеството е възприело политика да разпределя 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 предплащат. Кредитният риск е минимизиран чрез подбор на търговските партньори, текущ контрол на събираемостта на вземанията и договаряне на предпазни клаузи в търговските взаимоотношения. Финансово-счетоводният отдел извършва ежедневен преглед, равнение и анализ на несъбраните вземания, както и получените постъпления.

Вземанията от клиенти са представени в отчета за финансовото състояние в нетен размер след приспадане на начислените обезценки по съмнителни и трудносъбираеми вземания. Такива обезценки са направени, където и когато са или налице събития, идентифициращи загуби от несъбираемост съгласно предишен опит.

Ликвиден риск

Ликвидният риск се изразява в негативната ситуация дружеството да не бъде в състояние да посрещне 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 на способност на финансиране на стопанската дейност.

Текущо матуритетът и своевременното осъществяване на плащанията се следи от финансовия отдел, като се поддържа ежедневна информация за наличните парични средства и предстоящите плащания.

Риск на лихвено-обвързаните потоци

Като цяло дружеството няма значително лихвоносни активи. Наличностите по безсрочни депозити в банкови сметки се олихвяват на база на официално обявените фиксирани лихвени нива от съответната банка и приходите от тях са несъществени по размер. Лихвени нива по този тип депозити не са обвързани с пазарни лихвени индекси, но същевременно могат да бъдат едностранно променени от банката-контрагент вследствие на промените в пазарните лихвени равнища, тъй като лихвените финансови активи и пасиви са основно с променлив лихвен процент.

Управление на капиталовия риск

С управлението на капитала дружеството цели да създава и поддържа възможности то да продължи да функционира като действащо предприятие и да осигурява съответната възвръщаемост на инвестираните средства на собственика и стопански ползи на другите заинтересовани лица и участници в неговия бизнес.

Дружеството текущо наблюдава осигуреността и структурата на капитала си. За обезпечаване изпълнението на инвестиционната програма дружеството използва финансиране чрез търговски и банкови заеми.

Дружеството текущо наблюдава осигуреността и структурата на капитала на база съотношението на задлъжнялост, представени в таблицата към 30 септември 2018г.:

	30 септември 2018 BGN'000	31 декември 2017 BGN'000
Общо заеми и финансов лизинг	3 764	1 513
парични средства и парични еквиваленти	77	106
Нетен дългов капитал	<u>3 841</u>	<u>1 618</u>
Общо собствен капитал	<u>42 822</u>	<u>41 576</u>
Общо капитал	<u>46 663</u>	<u>42 194</u>
Съотношение на задлъжнялост	8,2 %	3,7%

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

В рамките на третото тримесечие на 2018 г. дружеството няма осъществени големи сделки между свързани лица.

25.10.2018 г.
гр.Приморско

Прокурист:


Никола Вълчанов

