

МЕЖДИНЕН ДОКЛАД ЗА ДЕЙНОСТТА
на ГЛЕНМООР КЕПИТАЛ АДСИЦ - гр. ВАРНА
за периода от 01 януари 2021 до 31 март 2021 г.

Настоящият доклад е изготвен на основание чл. 33 от Закона за счетоводството и чл. 247 от Търговския закон и има за цел да представи протичането на дейността и състоянието на дружеството, както и да поясни дейността по управление на дружеството през периода от 01 януари 2021 до 31 март 2021 г. Данните в доклада са отразени в междинния финансов отчет на дружеството за същия период.

1. Обща информация за дружеството

ГЛЕНМООР КЕПИТАЛ АДСИЦ е регистрирано на 21 март 2017 г. със седалище и адрес на управление гр. Варна, ул. Шипка № 10, ет. 5, ЕИК 204509737.

Дружеството има следния предмет на дейност: набиране на средства чрез издаване на ценни книжа, покупка на недвижими имоти и вещни права върху недвижими имоти, извършване на строежи и подобрения, с цел предоставянето им за управление, отдаване под наем лизинг или аренда и продажбата им.

През посочения в настоящия доклад период, дружеството е преминало процедура по регистрация пред регулаторен орган в лицето на Комисията за финансов надзор, като процедурата е завършена на дата 24.11.2017 г.

Капиталът на дружеството е в размер на 650 000 /шестстотин и петдесет хиляди/ лева, който е разпределен в 650 000 / шестстотин и петдесет хиляди / бр. поименни безналични акции на с номинална стойност 1 /един/ лев всяка.

Дружеството има едностепенна система на управление и се управлява от Съвет на директорите в състав:

- Гергана Атанасова Маринова – Изпълнителен директор;
- Асен Александров Величков – Член на съвета на директорите;
- Валентина Николаева Димитрова – Член на Съвета на директорите;

2. Развитие на дейността през периода 01 януари 2021 до 31 март 2021 г.

През посочения период дружеството е реализирало приходи в размер на 36 хил. лв., в резултат от получени наеми по действащи договори за наем.

3. Резултати

Към 31.03.2021 г. дружеството реализира печалба в размер на 2 хил. лева. Тя е формирана в резултат на осъществяване на основната дейност на дружеството в качеството му на АДСИЦ – отдаване под наем на придобити недвижими имоти.

Анализ на приходите

1. Приходи

През периода 01 януари 2021 до 31 март 2021 г., дружеството е реализирало приходи от отдаване на открити и закрити площи под наем в размер на 36 хил. лв.

Анализ на разходите

1. Разходите на дружеството за периода 01 януари 2021 до 31 март 2021 г. са в размер на 34 хил. лв. Състоят се от текущи разходи в размер на:

- Разходи за възнаграждения и осигуровки на СД – 17 хил. лв.
- Разходи за възнаграждения и осигуровки на персонал – 6 хил. лв.
- Разходи за такси към БФБ, КФН и Централен депозитар – 2 хил. лв.
- Независим финансов одит – 2 хил. лв.
- Разходи начислени към обслужващи дружества – 3 хил. лв.
- Разходи за наем – 1 хил. лв.
- Разходи за местни данъци – 1 хил. лв.
- Други разходи /разходи за застраховки, банкови такси и др./ – 2 хил. лв.

Анализ на активите в отчета за финансовото състояние

Нетекущите активи на дружеството, включват:

- инвестиционните имоти, които към 31.03.2021 г. са на стойност 866 хил. лв. Включват земи на стойност 301 хил. лв. и сгради на стойност 565 хил. лв.

Текущите активи на дружеството включват:

- предплатени разходи – 6 хил. лв.
- парични средства – 56 хил. лв.

Анализ на пасивите и собствения капитал в отчета за финансовото състояние

Акционерният капитал е в размер на 650 хил. лева. Той е представен по неговата номинална стойност, съгласно регистрацията му в търговския регистър на Република България.

Дружеството отчита и резерви включващи:

- премийни в размер на 75 хил. лв.
- законови резерви в размер на 65 хил. лв.

Неразпределена печалба в размер на 59 хил. лв.

Резултата за представения отчетен период е печалба в размер на 2 хил. лв.

Текущите пасиви са свързани с представено задължение за изплащане на дивидент, както и търговски и други задължения в размер на 77 хил. лв.

Основните показатели, характеризиращи състоянието на дружеството са посочени по-долу. Спрямо тях е изложена съпоставима информация, за 2020 година.

Показатели	31.03.2021	31.03.2020
Коеф. на обща ликвидност	0,81	2,41
Коеф. на бърза ликвидност	0,73	2,41
Коеф. на абсолютна ликвидност	0,73	2,41
Коеф. на финансова автономност	8,44	40,77
Коеф. на задлъжнялост	0,12	0,02

От данните може да се направи извода, че към 31 март 2021 г. дружеството разполага са парични средства да покрие голяма част от своите задължения. Намалението на

коэффициентите за ликвидност се дължи на отразеното задължение за изплащане на дивиденди от минимум 49 хил. лв.

Показатели	31.03.2021	31.03.2020
Коеф. на рентабилност на приходите	0,06	0,31
Коеф. на рентабилност на СК	0,002	0,01
Коеф. на рентабилност на пасивите	0,03	0,45
Коеф. на ефективност на разходите	1,05	1,45
Коеф. на ефективност на приходите	0,94	0,68

Изложените коефициенти са изчислени въз основа на данните от финансовия отчет на дружеството, което през посочения период продължава основната си дейност.

4. Информация за размера на възнагражденията, наградите и/или ползите на всеки от членовете на управителните или контролните органи на Дружеството. Информация относно притежавани от членовете на управителните и контролните органи, прокуристи и висшия ръководен състав, акции

Член на СД	Начислени възнаграждения за първо тримесечие на 2021 г. в лева
Гергана Атанасова Маринова – Изпълнителен директор;	4 500
Асен Александров Величков – Член на съвета на директорите;	4 500
Валентина Николаева Димитрова – Член на Съвета на директорите;	4 500

5. Участие на членове на СД в търговски дружества като ограничено отговорни съдружници, притежание на повече от 25 на сто от капитала на други дружества, както и участието им в управлението на други дружества или кооперации като прокуристи, управители или членове на СД, към 31.03.2021 г.

Член на СД	Участие в управителни и надзорни органи на други дружества	Участие (повече от 25 на сто) в капитала на други дружества	Дружества, в които лицето упражнява контрол
Гергана Атанасова Маринова – Изпълнителен директор;	Няма участие	Няма участие	Няма участие
Асен Александров Величков – Член на съвета на директорите;	Няма участие	Няма участие	Няма участие
Валентина Николаева Димитрова – Член на Съвета на директорите;	Управител на ИНТЕРРЕКЛАМА ЕООД	Едноличен собственик на капитала на ИНТЕРРЕКЛАМА ЕООД	Упражнява контрол в ИНТЕРРЕКЛАМА ЕООД

6. Цели и политики на ръководството по отношение на риска

Дружеството е изложено на различни видове рискове по отношение на финансовите си инструменти. Най-значимите финансови рискове, на които е изложено Дружеството са пазарен риск, кредитен риск и ликвиден риск.

Управлението на риска на Дружеството се осъществява от ръководството на Дружеството.

В следствие на използването на финансови инструменти Дружеството е изложено на пазарен риск и по-конкретно на риск от промяната на конкретни цени, което се дължи на оперативната и инвестиционната дейност на Дружеството.

Анализ на пазарния риск

- **Валутен риск**

Сделките на Дружеството се български лева. Дружеството няма открити сметки и разчети в чуждестранна валута, в резултат на което чувствителността му към изменението на курсовете на чуждестранните валути не е значителна. Предприятието е изложено на валутен риск при продажби, покупки и заеми, които са деноминирани във валута, различна от български лев или евро. Валутата, която би била причина за валутен риск е основно щатски долар. Дружеството не отчита активи и пасиви в щатски долари.

- **Лихвен риск**

За Дружеството възниква лихвен риск, свързан със сроковете и условията на неговите банкови заеми. Дружеството работи с банки, които са лидери на пазара на банкови услуги в България и са с висок кредитен рейтинг.

Съгласно политиката на ръководството за минимизиране на лихвения риск се извършва мониторинг на експозициите на контрагентите на дружеството.

Анализ на кредитния риск

Дружеството има установена кредитна политика и експозицията към кредитен риск се наблюдава постоянно. Дружеството не изисква обезпечение по отношение на финансовите активи.

Дружеството е изложено на кредитен риск по отношение на търговските вземания. Съгласно устава на Дружеството и приложимите законови разпоредби, дружеството не предоставя лихвени заеми.

Максимална предпоставка за кредитен риск представлява балансовата сума на всеки отделен финансов актив.

Съгласно политиката на ръководството за минимизиране на кредитния риск се извършва мониторинг на експозициите на контрагентите на дружеството.

Кредитният риск относно пари и парични еквиваленти се счита за несъществен, тъй като контрагентите са банки с добра репутация и висока външна оценка на кредитния рейтинг.

Анализ на ликвидния риск

Ликвидният риск е рискът Дружеството да не може да изпълни финансовите си задължения, тогава когато те станат изискуеми. Политиката в тази област е насочена към гарантиране наличието на достатъчно ликвидни средства, с които да бъдат обслужени задълженията, когато същите станат изискуеми, включително в извънредни и непредвидени ситуации. Целта на Ръководството е да поддържа постоянен баланс между непрекъснатостта и гъвкавостта на финансовите ресурси, чрез използване на различни форми на финансиране. Управлението на ликвидния риск включва поддържането на достатъчни наличности от парични средства, договаряне на адекватни кредитни линии, изготвяне, анализ и актуализиране на прогнози за паричните потоци.

За да се гарантира възможността на Дружеството да посреща редовно краткосрочните си задължения, се налага внимателно оценяване на ликвидността, изготвяне на план за действие при ликвидна криза, класифициране на активите по срокове на реализация.

7. Бъдещо развитие

Основната цел на ГЛЕНМООР КЕПИТАЛ АДСИЦ през 2021 г. е да се повиши обема на площите отдавани под наем в него. През месец април 2021 г. с дружеството са сключили договор трима нови наематели, като процента на отдаваните площи под наем надхвърля 90%.

8. Действия в областта на научноизследователска и развойна дейност – неприложимо за предприятието.

9. Придобиване на собствени акции – неприложимо за предприятието.

10. Наличие на клонове на дружеството – неприложимо за предприятието.

20.04.2021 г.

гр. Варна

Изпълнителен директор:

(Г. Маринова)

Съставител:

(К.Иванова)

