



ПРЕМИЕР ФОНД АДСИЦ

МЕЖДИНЕН ФИНАНСОВ ОТЧЕТ

за

периода, приключващ на 30 септември 2020 година

СЪДЪРЖАНИЕ

1. Междинен отчет за всеобхватния доход	3 стр.
2. Междинен отчет за финансовото състояние	4 стр.
3. Междинен отчет за паричен поток	5 стр.
4. Междинен отчет за промените в капитала	6 стр.
5. Обща корпоративна информация	7 стр.
6. Подбрани обяснителни бележки към междинен финансов отчет	7 стр.
7. Счетоводна политика	7 стр.
8. Приложения към финансовия отчет	8 стр.

Междинен отчет за печалбата или загубата и другия всеобхватен доход

	Бележки	30.09.2020 г. ‘000 лв.	30.09.2019 г. ‘000 лв.
Приходи от наеми на инвестиционни имоти	12.1	26	101
Печалба от последващи оценки на имоти	3	1 139	150
Други приходи	12.2	898	2 048
Разходи за материали	13	(4)	-
Разходи за външни услуги	14	(263)	(228)
Разходи за персонала	15	(23)	(49)
Други разходи	16	(18)	(28)
Разходи за обезценки	5, 6	(61)	-
Печалба от оперативна дейност		1 694	1 994
Финансови разходи за лихви и такси по заеми	17	(1 667)	(1 683)
Загуба от финансова дейност		(1 667)	(1 683)
Общо всеобхватна (загуба)/ печалба за периода		27	311
		лв.	лв.
(Загуба)/ Доход на акция:	18	0.02	0.48

Междинния отчет за печалбата или загубата и другия всеобхватен доход следва да се разглежда заедно с бележките към него, представляващи неразделна част от финансовия отчет, представен на страници от 7 до 14

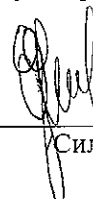
Дата на съставяне: 22.10.2020 год.

Изпълнителен директор

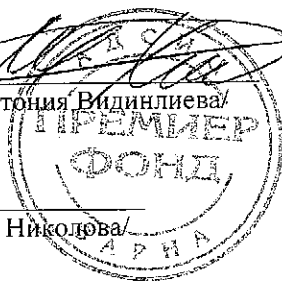


/Антония Видинлиева/

Съставител:



/Силвия Николова/



Междинен отчет за финансовото състояние

Активи	Пояснение	30.09.2020 г. '000 лв.	31.12.2019 г. '000 лв.
Нетекущи активи			
Инвестиционни имоти	3	51 118	37 298
Нетекущи активи		51 118	37 298
Текущи активи			
Търговски и други вземания	5	7 828	7 041
Пари и парични еквиваленти	6	10 634	75
Текущи активи		18 462	7 116
Инвестиционни имоти държани за продажба	4	2 465	6 625
Общо активи		72 045	51 039
Собствен капитал и пасиви			
Собствен капитал			
Акционерен капитал	7	1 800	650
Премиен резерв	8	10 912	-
Нагрупана печалба		6 175	6 148
Общо собствен капитал		18 887	6 798
Пасиви			
Нетекущи пасиви			
Задължения по облигационен заем	10	20 000	20 000
Задължения по банкови заеми	9	29 903	11 310
Нетекущи пасиви		49 903	31 310
Текущи пасиви			
Задължения по банкови заеми	9	84	11 369
Задължения по облигационен заем	10	420	97
Търговски и други задължения	11	2 751	1 465
Текущи пасиви		3 255	12 931
Общо пасиви		53 158	44 241
Общо собствен капитал и пасиви		72 045	51 039

Междинния отчет за финансовото състояние следва да се разглежда заедно с бележките към него, представляващи неразделна част от финансовия отчет, представен на страници от 7 до 14

Дата на съставяне: 22.10.2020 год.

Изпълнителен директор:


/Антония Видинлиева/

Съставител:


/Силвия Николова/



Междинен отчет за паричните потоци

	30.09.2020 г. '000 лв.	30.09.2019 г. '000 лв.
Оперативна дейност		
Постъпления от клиенти и други дебитори	48	2 177
Плащания към доставчици и други кредитори	(115)	(101)
Плащания, свързани с трудови възнаграждения	(22)	(52)
Платени/ възстановени данъци	(64)	(546)
Други плащания/ постъпления от оперативна дейност	(20)	(16)
Нетен паричен поток от оперативна дейност	(173)	1 462
Инвестиционна дейност		
Покупка/аванси за придобиване на инвестиционни имоти	(8 562)	(1 560)
Получени /възстановени аванси по предварителни договори за продажба на инвестиционни имоти (нетно)	1 191	-
Възстановени аванси за придобиване на финансови активи	837	-
Плащания за данъци за инвестиционна дейност	(940)	-
Възстановен аванс за покупка на инвестиционни имоти	168	850
Нетен паричен поток от инвестиционна дейност	(7 306)	710
Финансова дейност		
Получени банкови заеми	11 300	1 600
Плащания по получени банкови заеми	(4 226)	(922)
Платени лихви и такси по банкови заеми	(461)	(671)
Платени лихви и такси по облигационен заем	(650)	(652)
Постъпления от емитиране на акции	12 075	-
Нетен паричен поток от финансова дейност	18 038	(645)
Нетна промяна в пари и парични еквиваленти	10 559	107
Пари и парични еквиваленти в началото на периода	76	28
Ефект от очаквани кредитни загуби	(1)	(1)
Пари и парични еквиваленти в края на периода	10 634	134

Отчетът за паричните потоци следва да се разглежда заедно с бележките към него, представляващи неразделна част от финансовия отчет, представен на страници от 7 до 14

Дата на съставяне: 22.10.2020 год.

Изпълнителен директор:

Антония Видинлиева

Съставител:

Силвия Николова



Междинен съкратен отчет за промените в собствения капитал

Всички суми са представени в '000 лв.	Акционерен капитал	Премиен резерв	Натрупана печалба /(загуба)	Общо собствен капитал
Салдо към 1 януари 2020 г.	650	-	6 148	6 798
Емисия на акции	1 150	10 912	-	12 062
Сделки със собствениците	1 150	10 912	-	12 062
Загуба за периода	-	-	27	27
Общо всеобхватна загуба за периода	-	-	27	27
Салдо към 30 септември 2020 г.	1 800	10 912	6 175	18 887

Всички суми са представени в '000 лв.	Акционерен капитал	Натрупана печалба /(загуба)	Общо собствен капитал
Салдо към 1 януари 2019 г.	650	5 968	6 618
Печалба за периода	-	311	311
Общо всеобхватен доход за периода	-	311	311
Салдо към 30 септември 2019 г.	650	6 279	6 929

Отчетът за промените в капитала следва да се разглежда заедно с бележките към него, представляващи неразделна част от финансовия отчет представени на страници от 7 до 14.

Дата на съставяне: 22.10.2020 год.

Изпълнителен директор:


/Антония Видинлиева/

Съставител:


/Силвия Николова/



Пояснения към финансовия отчет

1. Обща корпоративна информация

„Премиер фонд“ АДСИЦ („Дружеството“) е публично акционерно дружество със специална инвестиционна цел, което по реда и при условията на Закона за дружествата със специална инвестиционна цел осъществява дейност по инвестиране на паричните средства, набрани чрез издаване на ценни книжа, в недвижими имоти (секюритизация на недвижими имоти). Специалното законодателство, което характеризира дейността на Дружеството се съдържа и произтича основно от Закона за дружествата със специална инвестиционна цел и Закона за публичното предлагане на ценни книжа. Въз основа на тях Дружеството подлежи на регулация от страна на Комисията за финансов надзор и е получило лиценз № 19-ДИСЦ/03.04.2006 г., издаден от Комисията за финансов надзор на Република България. Съгласно Устава на дружеството то е учредено за неограничен срок. „Премиер фонд“ АДСИЦ има едностепенна система на управление.

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

- Антония Стоянова Видинлиева – Изпълнителен директор;
- Деница Димитрова Кукушева – Председател на Съвета на директорите.
- Десислава Великова Иванова – Член на Съвета на директорите;

Дружеството се представлява от Изпълнителния директор.

Към 30 септември 2020 г. Дружеството има двама служители, назначени по трудов договор. Дейностите по експлоатация и поддръжка на придобитите недвижими имоти са възложени на обслужващо дружество „Стор Мениджмънт 1“ ЕООД, съгласно ЗДСИЦ.

Към 30 септември 2020 г. г. капиталът на Дружеството е 1 799 999 лв., разпределен в 1 799 999 броя обикновени безналични, поименни акции с право на глас, дивидент и ликвидационен дял и номинална стойност 1.00 лв. за една акция. Основен акционер е Нео Лондон Капитал АД притежаващ 64.03% от капитала на дружеството. Дружеството не притежава собствени акции.

2. Основа за изготвяне на финансовия отчет

2.1. Основни положения

Финансовият отчет на Дружеството е съставен в съответствие с Международните стандарти за финансово отчитане (МСФО), разработени и публикувани от Съвета по международни счетоводни стандарти (СМСС) и приети от Европейския съюз (МСФО, приети от ЕС). По смисъла на параграф 1, точка 8 от Допълнителните разпоредби на Закона за счетоводството, приложим в България, терминът „МСФО, приети от ЕС“ представляват Международните счетоводни стандарти (МСС), приети в съответствие с Регламент (ЕО) 1606/2002 на Европейския парламент и на Съвета. Този съкратен междинен финансов отчет на Дружеството е изготвен към 30 септември 2020 г. и не съдържа цялата информация, която се изисква за изготвяне на пълни годишни финансови отчети, и следва да се чете заедно с междинния финансов отчет към 30 септември 2019 г. и с годишния финансов отчет на Дружеството към 31 декември 2019 г.

Междинният финансов отчет е изготвен в български лева – функционалната валута на Дружеството.

Междинният финансов отчет към 30 септември 2020 г. (включително сравнителната информация към 30 септември 2019 г. и за годината приключила на 31 декември 2019 г.) е одобрен и приет от Съвета на директорите на 26 октомври 2020 г.

В изпълнение на разпоредбата на чл. 100а, ал. 7 от ЗППЦК, Дружеството посочва, че изготвеният междинен финансов отчет не е заверен от одитор.

3. Инвестиционни имоти

Инвестиционните имоти включват земи и сгради, които се държат за получаване на приходи от наем и /или за увеличение на капитала, по модела на справедливата стойност; предоставени аванси за придобиване на недвижими имоти и разходи по издаване на проект и разрешително за строеж на инвестиционен имот.

Справедливата стойност е определена от лицензирани оценители на базата на налични актуални цени на активни пазари.

Промените в балансовите стойности, представени в отчета за финансовото състояние, могат да бъдат обобщени, както следва:

	Неземеделски земи хил. лв.	Търговски и бизнес имоти хил. лв.	Имоти в процес на придобиване хил. лв.	Общо хил. лв.
Отчетна стойност:				
Салдо на 01 януари 2019	241	41 706	53	42 000
Придобити	-	1 562	1	1 563
Промени в справедливите стойности на инвестиционните имоти	-	360	-	360
Трансфер към инвестиционни имоти държани за продажба (приложение 4)	-	(6 625)	-	(6 625)
Преносна стойност на 31 декември 2019	241	37 003	54	37 298
Придобити	-	5 218	3 303	8 521
Промени в справедливите стойности на инвестиционните имоти	-	1 139	-	1 139
Трансфер от инвестиционни имоти държани за продажба към инвестиционни имоти (приложение 4)	-	6 625	-	6 625
Трансфер към инвестиционни имоти държани за продажба (приложение 4)	-	(2 465)	-	(2 465)
Преносна стойност на 30 септември 2020	241	47 520	3 357	51 118

Като инвестиционни имоти в отчета за финансовото състояние на Дружеството са представени недвижими имоти, находящи се в град Априлци, град Балчик, град Русе, град Добрич, град София, град Пловдив, гр. Бяла (обл. Варна), гр. Варна и с. Яребична, общ. Аксаково, област Варна.

Всички имоти на Дружеството се отчитат като инвестиционни имоти.

През периода са придобити инвестиционни имоти в гр. Пловдив, гр. Бяла (обл. Варна), гр. Варна и с. Яребична, общ. Аксаково, област Варна за 5 218 хил. лв.

Имоти в процес на придобиване в размер на 3 357 хил. лв. включват:

1. Разходи в размер на 54 хил. лв. за проектиране и издаване на разрешително за строеж върху инвестиционните имоти /земи/ в гр. Априлци на комплекс от затворен тип с осигурена охрана и поддръжка, включващо шестнадесет еднофамилни къщи с дворни места.
2. Предоставени аванси за придобиване на инвестиционни имоти, находящи се в гр. Божурище и община Перник в размер на 3 303 хил. лв. Очаква се имотите да бъдат придобити до края на 2020 г.

Приходите от наем са включени в отчета за печалбата и загубата и другия всеобхватен доход, статия „Приходи от наеми на инвестиционни имоти“. Преките оперативни разходи (местни данъци и такси) на отдаваните под наем инвестиционни имоти са отнесени в отчета за печалбата и загубата и другия всеобхватен доход, статия „Разходи за външни услуги“.

Дружеството е страна по няколко договора за наем.

4. Инвестиционни имоти, държани за продажба

	Търговски и бизнес имоти в хил. лв.
Балансова стойност към 01.01.2019 г.	-
Трансфер от инвестиционни имоти	6 625
Балансова стойност към 31.12.2019	6 625
Трансфер в инвестиционни имоти	(6 625)
Трансфер от инвестиционни имоти	2 465
Балансова стойност към 30.09.2020 г.	2 465

През отчетния период е възстановен аванс на контрагент, във връзка с прекратен договор за продажба на инвестиционен имот, находящ се в гр. София, кв. Драгалевци в размер на 1 310 хил. лв. Балансовата стойност на имота е 6 625 хил. лв. и е трансферирана в групата на инвестиционните имоти.

В края на отчетния период, Ръководството е взело решение да сключи предварителен договор за продажба на свой инвестиционен имот – административна сграда с балансова стойност 2 465 хил. лв., находящ се в гр. Балчик. Получен е аванс в размер на 2 500 хил. лв. Ръководството на дружеството планира имота да бъде продаден до края на 2020 г.

5. Търговски и други вземания

	30.09.2020 ‘000 лв.	31.12.2019 ‘000 лв.
Вземания по договори за продажба на инвестиционни имоти	2 373	2 373
<i>Обезценка</i>	(71)	(71)
Вземания по договори за продажба на инвестиционни имоти, нетно	2 302	2 302
Вземания във връзка с предоставени аванси на доставчици	3 596	4 369
<i>Обезценка</i>	(106)	(44)
Вземания във връзка с предоставени аванси на доставчици, нетно	3 490	4 325
Вземания от доставчици	1 004	338
<i>Обезценка</i>	(6)	(7)
Вземания от доставчици, нетно	998	331
Предплатени разходи	53	57
Вземания по договори за наем	-	26
ДДС за възстановяване	985	-
	7 828	7 041

Вземанията на дружеството от продажба на инвестиционни имоти произтича от договор за продажба с контрагент.

Вземанията от предоставени аванси на доставчици, включват предоставен аванс на контрагент за придобиване на специализирано дружество по чл. 22 а от ЗДСИЦ.

Вземанията от доставчици включват суми начислени във връзка с невъзможността на доставчиците да спазят сроковете и условията заложените в сключените договори.

Предплатените разходи включват основно платени такси по договори, банкови и облигационни заеми, застраховки.

Всички вземания са краткосрочни, като всички търговски и други вземания на Дружеството са

прегледани относно настъпили събития на неизпълнение и са обезценени съгласно политиката на Дружеството.

6. Пари и парични еквиваленти

Парите и паричните еквиваленти включват следните елементи:

	30.09.2020 '000 лв.	31.12.2019 '000 лв.
Парични средства в банки и в брой в:		
- български лева	10 635	76
- ефект от очаквани кредитни загуби	(1)	(1)
Пари и парични еквиваленти	10 634	75

Дружеството съхранява парични средства в банки с различен кредитен рейтинг. Направеният анализ към 31 декември 2019 г. на публикуваните кредитни рейтинги е довел до изчислени кредитни загуби за дружеството в размер на 1 хил. лв.

7. Акционерен капитал

Регистрираният капитал на Дружеството се състои от 1 799 799 на брой обикновени акции с номинална стойност в размер на 1 лв. за акция. Всички акции са с право на получаване на дивидент и ликвидационен дял и представляват един глас от общото събрание на акционерите на Дружеството.

	30.09.2020	31.12.2019
Издадени и напълно платени акции:		
- в началото на периода	650 000	650 000
- емитирани и платени през годината	1 149 999	-
Общо акции, оторизирани в края на периода	1 799 999	650 000

Промяната в размера на капитала на дружеството е вписана на 16 януари 2020 г.

Към 30 септември 2020 г. акционерите в Дружеството са основно юридически лица.

8. Премиян резерв

Премийният резерв в размер на 10 912 хил. лв. е формиран вследствие на увеличение на капитала на Дружеството. Той представлява разликата между емисионната и номиналната стойност на издадени през 2020 г. акции от увеличение на капитала на Дружеството в размер на 10 925 хил. лв., и намален с разходите по емисията натрупани през 2019 и 2020 г. в размер на 13 хил. лв.

9. Задължения по банков заеми

	Текущи		Нетекущи	
	30.09.2020 '000 лв.	31.12.2019 '000 лв.	30.09.2020 '000 лв.	31.12.2019 '000 лв.
Главници по банков заеми	-	11 263	29 903	11 310
Лихви по банков заеми	72	106	-	-
Банкови такси	12	-	-	-
Общо	84	11 369	29 903	11 310

Дружеството е страна по договори за шест банков инвестиционни кредита.

Параметрите по договорите са следните:

Договор за инвестиционен банков кредит в размер на 5 200 хил. лв.:

- Дата на отпускане – 25.08.2016 г.;

- Лихвен процент – РЛПККК (референтен лихвен процент по кредити на корпоративни клиенти) плюс надбавка;
- Срок на кредита – 120 месеца – до 25.02.2027 г.;
- Валута, в която се извършват плащанията – лева;
- Обезпечения по кредита са имоти на Дружеството;

Договор за инвестиционен банков кредит в размер на 6 100 хил. лв.:

- Дата на отпускане – 31.10.2016 г.;
- Лихвен процент – променлив БЛП (Базов лихвен процент на банката) плюс надбавка;
- Срок на кредита – 84 месеца – до 20.04.2024 г.;
- Валута, в която се извършват плащанията – лева;
- Обезпечения по кредита са имоти на Дружеството;

Договор за инвестиционен банков кредит в размер на 9 800 хил. лв.:

- Дата на отпускане – 30.01.2018 г.;
- Лихвен процент – РЛПККК (референтен лихвен процент по кредити на корпоративни клиенти) плюс надбавка;
- Срок на кредита – до 120 месеца - до 30.07.2028 г.;
- Валута, в която се извършват плащанията – лева;
- Обезпечения по кредита са имоти на Дружеството.

Договор за инвестиционен банков кредит в размер на 1 640 хил. евро:

- Дата на отпускане – 20.12.2018 г.;
- Лихвен процент – EURIBOR плюс надбавка;
- Срок на кредита – до 120 месеца - до 20.06.2029 г.;
- Валута, в която се извършват плащанията – евро;
- Обезпечения по кредита са имоти на Дружеството.

Договор за инвестиционен банков кредит в размер на 1 600 хил. лв.

- Дата на отпускане – 30.09.2019 г.
- Лихвен процент – РЛПККК (референтен лихвен процент по кредити на корпоративни клиенти) плюс надбавка;
- Срок на кредита - 120 месеца – до 25.09.2029 г.
- Валута, в която се извършват плащанията – лева
- Обезпечения по кредита са имоти на Дружеството

Договор за инвестиционен банков кредит в размер на 11 300 хил. лв.

- Дата на отпускане – 18.06.2020 г.
- Лихвен процент – РЛПККК (референтен лихвен процент по кредити на корпоративни клиенти) плюс надбавка;
- Срок на кредита - 120 месеца – до 18.06.2030 г.
- Валута, в която се извършват плащанията – лева
- Обезпечения по кредита са имоти на Дружеството

Дружеството е приело възможността, предоставена по смисъла на Реда за отсрочване и уреждане на изискуеми задължения към банки и дъщерните им дружества – финансови институции във връзка с въведеното на 13 март 2020 г. от Народното събрание извънредно положение, произтичащо от пандемията от COVID-19 и съгласно Насоките на Европейския банков орган (ЕБО) относно законодателните и частните мораториуми върху плащания по кредити във връзка с COVID-19 (EBA/GL/2020/02). Дружеството е приело да прилага Механизъм 1 на БНБ за отсрочване на лихви и главници за срок от 6 месеца. по всички свои кредити.

10. Задължения по облигационен заем

Съгласно решение на Съвета на директорите на Премиер фонд АДСИЦ от 07.12.2017 г., при спазване изискванията на чл. 204, ал. 3 от Търговския закон и чл. 44 от Устава на дружеството, е сключен облигационен заем при следните параметри:

- Емитент, издател на емисията – Премиер фонд АДСИЦ;
- Пореден номер на емисията – първа емисия;
- ISIN код на емисията – BG2100024178;
- Дата на емитиране – 15.12.2017 г.
- Размер на облигационната емисия – 20 000 000 лева;
- Брой облигации – 20 000 броя;
- Вид на облигациите – обикновени;
- Вид на емисията – непублична;
- Срок на емисията – 8 години (96 месеца);
- Валута: лева;
- Лихва – 6.50 % проста лихва на годишна база;
- Период на лихвено плащане – на 6 месеца – 2 пъти годишно.

Лихвите и текущата част от таксите по облигационния заем за отчетния период, в размер на 420 хил. лв. (2019 г.: 97 хил. лв.), са представени в текущи пасиви.

11. Търговски и други задължения

Търговските задължения, отразени в отчета за финансовото състояние, включват:

	30.09.2020 '000 лв.	31.12.2019 '000 лв.
Задължения към доставчици	134	110
Задължения за местни данъци и такси свързани с имоти (вкл. лихви за забава)	109	36
Получени аванси	2 500	1 310
Задължения по получени депозити	2	2
Задължения към свързани лица	6	5
Други задължения	-	2
Общо	2 751	1 465

През отчетния период е получен аванс в размер на 2 500 хил. лв. за продажба на инвестиционен имот, находящ се в град Балчик.

През отчетния период е възстановен аванс на контрагент, във връзка с прекратен договор за продажба на инвестиционен имот, находящ се в гр. София, х-л Хавай в размер на 1 310 хил. лв.

12. Приходи

12.1. Приходи от наеми на инвестиционни имоти

	30.09.2020 '000 лв.	30.09.2019 '000 лв.
Приходи от наеми на инвестиционни имоти	26	101
	26	101

12.2. Други приходи

	30.09.2020 '000 лв.	30.09.2019 '000 лв.
Други приходи	898	2 048
	<u>898</u>	<u>2 048</u>

Дружеството реализира други приходи свързани с начислени неустойки по договори, във връзка с невъзможността на контрагентите да спазят сроковете и условията заложен в сключените договори.

13. Разходи за материали

	30.09.2020 '000 лв.	30.09.2019 '000 лв.
Разходи за ел. енергия	(4)	-
	<u>(4)</u>	<u>-</u>

14. Разходи за външни услуги

	30.09.2020 000 лв.	30.09.2019 '000 лв.
Такси смет и данъци, свързани с инвестиционните имоти	(139)	(142)
Разходи за регулаторни и други такси	(42)	(17)
Такса обслужващо дружество	(12)	(10)
Независим финансов одит	(4)	(6)
Лицензирани оценки на инвестиционни имоти	(14)	(10)
Застраховки	(13)	(13)
Юридически услуги	(3)	(2)
Разходи за охрана	(25)	(28)
Други разходи за външни услуги	(11)	-
Разходи за външни услуги	<u>(263)</u>	<u>(228)</u>

15. Разходите за възнаграждения

	30.09.2020 '000 лв.	30.09.2019 '000 лв.
Разходи за заплати	(17)	(42)
Разходи за социални осигуровки	(6)	(9)
Сторниране на разходи за компенсируеми отпуски	-	2
Разходи за възнаграждения	<u>(23)</u>	<u>(49)</u>

16. Други разходи

	30.09.2020 '000 лв.	30.09.2019 '000 лв.
Други разходи	(18)	(28)
Други разходи	<u>(18)</u>	<u>(28)</u>

17. Финансовите разходи

	30.09.2020	30.09.2019
	'000 лв.	'000 лв.
Разходи за лихви по заеми	(1 580)	(1 634)
Разходи за такси по заеми	(87)	(49)
Финансови разходи	(1 667)	(1 683)

18. Доход/(Загуба) на акция

Основният доход/(загуба) на акция е изчислена, като за числител е използвана нетната печалба/(загуба) на Дружеството.

Среднопретегленият брой акции, използван за изчисляването на основният доход/(загуба) на акция, подлежаща на разпределение между притежателите на обикновени акции, са представени, както следва:

	30.09.2020	30.09.2019
	'000 лв.	'000 лв.
(Загуба)/ Печалба за периода (в лв.)	27 000	311 000
Среднопретеглен брой акции	1 736 812	650 000
Основна (загуба)/доход на акция (в лв.)	0.02	0.48

19. Разчети и сделки със свързани лица

Свързаните лица на дружеството включват акционери и ключов управленски персонал. Ако не е изрично упоменато, транзакциите със свързани лица не са извършвани при специални условия и не са предоставяни или получавани никакви гаранции. Разчетните суми обикновено се изплащат по банков път.

Свързаните лица, с които Дружеството е било страна по сделки към 30 септември 2020 г. включват ключов управленски персонал.

19.1. Сделки и разчети с ключов управленски персонал

Ключовият управленски персонал на Дружеството включва изпълнителния директор и членовете на Съвета на директорите.

Към 30 септември 2020 г. размерът на начислените възнаграждения и полагащите се осигуровки върху тях възлизат на 19 хил. лв., като към края на отчетния период, текущите задължения към ключов управленски персонал са в размер на 6 хил. лв. и представляват внесени гаранции за управление от членовете на Съвета на директорите на Дружеството в размер на 4 хил. лв., както и неизплатени възнаграждения в размер на 2 хил. лв.

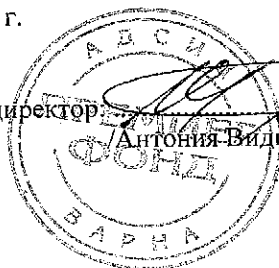
20. Безналични сделки

През отчетния период Дружеството не е осъществявало инвестиционни и финансови сделки, при които не са използвани пари или парични еквиваленти и които не са отразени в отчета за паричните потоци.

21. Събития след края на отчетния период

През месец октомври 2020 г. Дружеството е предоставило аванси в общ размер на 2 300 хил. лв. за придобиване дялове от специализирани дружества по смисъла на чл. 22а от ЗДСИЦ. Очакванията на Ръководството са те да бъдат придобити до края на 2020 г.

Изпълнителен директор



/Антония Видинлиева/