

„ПРИМОРСКО КЛУБ” ЕАД

Годишен доклад за дейността на

„ПРИМОРСКО КЛУБ” ЕАД

към 31 декември 2018 г.

ДОКЛАД ЗА ДЕЙНОСТТА

За годината, приключваща на 31 декември 2018г.

НАСТОЯЩИЯТ ДОКЛАД ЗА ДЕЙНОСТТА Е ИЗГОТВЕН В СЪОТВЕТСТВИЕ С РАЗПОРЕДБИТЕ НА ЗАКОНА ЗА СЧЕТОВОДСТВОТО, ЗППКЦ И ТЪРГОВСКИЯ ЗАКОН

Ръководството представя своя годишен доклад и годишния финансов отчет към 31 декември 2018 г., изготвен в съответствие Международните стандарти за финансово отчитане, приети от Европейския съюз. Този финансов отчет е одитиран от Дружество за одит и консултации ООД.

I. Описание на дейността

„Приморско клуб” ЕАД се намира на 55 км южно от Бургас, в североизточната част на Странджа планина, разположен между два от най-оживените южни курортни града – Приморско и Китен. Дружеството притежава ваканционно селище Приморско и морски плаж Младост под наем за 5 год.от 24.01.2017 год. Дружеството е учредено на 24.10.2011 год. с Решение на ОС на «Албена» АД чрез преобразуване с неограничен срок на съществуване.

Седалището и адресът на управление на дружеството е:

гр. Приморско – 8180

обл. Бургас

ММЦ Административна сграда ет. 2

България

Дружеството е регистрирано в България. Основната му дейност е свързана с предлагане на завършен туристически продукт на международния и вътрешния пазар. По конкретно, това се изразява в следните дейности: хотелиерство; ресторантьорство; продажба на стоки от внос и местно производство; външно-икономическа дейност; предоставяне на информационни, комунално-битови, рекламни, спортни, анимационни, културни и други видове услуги, свързани с международния и вътрешен туризъм; изграждане, разработване и отдаване под наем на обекти; производство, преработка, съхранение и реализация на селскостопанска продукция; профилактична дейност и рехабилитация; охранителна дейност – в съответствие с действащото законодателство и след получаване на необходимото разрешение.

Съвкупният туристически продукт на “Приморско клуб” ЕАД включва следните основни направления:

- **Ношувки** в хотелската база на комплекса в три хотела с 4, 3 и 1 звезда и различни по ниво на комфорт вили. През последните 3 години в следствие на предприетата инвестиционна програма от ръководството на фирмата напълно е реновиран и обновен хотел и ресторант Форест бийч.
- **Хранене и развлечения** предлагани от два ресторанта и барове, сцена за анимации;
- **Спортни услуги:** 3 тенис-корта, тенис маси на открито, футболно игрище, два големи басейна и три детски, детска площадка, терени за баскетбол и волейбол, възможност за плажни и водни спортове.
- **Конгресни мероприятия** – комфортна конгресна зала в х-л „Магнолиите”. Приморско клуб е притегателен център за участниците в конгресни мероприятия;

- **Търговия** – асортимент от сувенири и художествени произведения, както и хранителни стоки и стоки за бита;
- **СПА услуги** – СПА центърът в хотел "Магнолиите" предлага богат избор от процедури и програми за релакс.
- Дружеството разполага с летателна площадка за малки самолети с дължина на пистата 910 метра.

Дружеството и през тази година е продължило основната си дейност, свързана с предлагане на завършен туристически продукт. Финансовият резултат преди данъци на Дружеството за 2018 год. е печалба в размер на 260 хил. лв. Данъчното облагане на Дружеството се извършва съгласно изискванията на местното законодателство.

Структура на основния капитал

Приморско клуб ЕАД е акционерно дружество. Едноличен собственик на капитала и предприятие - майка е Албена АД.

Към 31 декември 2018 г. разпределението на акционерния капитал е както следва:

| Акционери | 2018 година | | 2017 година | |
|-----------|-------------|----------------------------|-------------|----------------------------|
| | Брой акции | Относителен дял в проценти | Брой акции | Относителен дял в проценти |
| Албена АД | 6000000 | 100% | 6000000 | 100% |

Дружеството е с едностепенна система на управление – Съвет на директорите в състав:

Албена АД с представител Радосвет Радев

Красимир Веселинов Станев

Стефан Симеонов Пейков

Дружеството се управлява и представлява колективно от Съвета на директорите или от прокуристите – Никола Вълчанов и Христо Пенев поотделно.

Членовете на Съвета на директорите на „Приморско клуб“ ЕАД не участват в търговски дружества като неограничено отговорни съдружници.

Членовете на Съвета на директорите на „Прморско клуб“ ЕАД притежават повече от 25 % от капитала на други дружества, както следва:

- Красимир Станев - „Ен Джи А“ АД
- Стефан Пейков - Международен търговски и културен център – ГЕОПАН ООД, Бургас.
- Радосвет Радев -, „Ел Джи Ар Консулт“ ООД, „Медиамикс груп“ ООД, „Дарик Радио“ АД, „Дарик Холдинг“ АД, „Рекламна Агенция Дарик (Рад)“ ЕООД, „Дарик Скай“ ЕООД, „Дарик Академия“ ЕООД, „Дарик 90 София“ ЕООД, „Цитадела“ ЕООД, Ейч Ар Кепитал АД.

Членовете на Съвета на директорите участват в управлението на следните дружества:

- Красимир Станев - „Албена“ АД, „Албена холдинг“ АД, „Перпетуум Мобиле БГ“ АД, „Еко агро“ АД.
- Стефан Пейков – Програмно-координационен център за научни изследвания – ЕКОПАН ЕООД
- Радосвет Радев – „Доверие обединен холдинг“ АД, „Доверие Брико“ АД, „Доверие Капитал“ АД, „Дунав АД“ ЕООД, Фондации „Атанас Буров“ и „Тракия“, Сдружения „Съюз на БНЕМ“, „Национален борд по туризъм“, „Български бизнес клуб Възраждане“, „Българска стопанска камера“, „Български читалищен съюз Света София“.

През изминалата 2018 г. членовете на Съвета на директорите на Дружеството или свързани с тях лица не са сключвали договори по смисъл на чл. 240 б от Търговския закон.

Начислените възнаграждения общо през 2018 година на членовете на Съвета на Директорите са в размер на 34 хиляди лева. Дружеството не дължи суми за изплащане на пенсии, компенсации при пенсиониране или други подобни обезщетения на членовете на Съвета на директорите.

Одитен комитет: Янка Миткова, Бисерка Каменова, Гинка Йорданова

Човешки ресурси

Персонал

Средносписъчният брой на персонала, с който е реализирана производствената програма през 2018 г. е 122 бр. През 2017 година средно-списъчният брой на персонала е 117.

Работна заплата

Начислените и изплатени средства за работна заплата на персонала(без управленския) за изтеклата година са в размер на 1 380 хил лв и 261 хил. лв социални и здравни осигуровки. За предходната година средствата за работна заплата са в размер на 1 182 хил.лв. и 221 хил.лв.- социални и здравни осигуровки. Разходи за ваучери за храна през 2018г няма.(2017 г. - 37 хил.лв.).

II. ПРЕГЛЕД НА ДЕЙНОСТТА

Развитие и резултати от дейността на Дружеството

1. Приходи

През 2018 г. във ваканционно селище Приморско клуб бяха реализирани 146 356 нощувки, с 526 или 0,35 % по-малко спрямо 2017 г. - 146 882 бр. Приходите от дейността на „Приморско клуб“ ЕАД за 2018 г. са в размер на 6 826 хил. лв., в т.ч. от продажба на пакетни туристически услуги 6 408 хил.лв. Спрямо предходната 2017 г. приходите от дейността са с 930 хил.лв. повече.

Дружеството реализира около 60 % от продажбите си на външни пазари.

| Приходи от продажба на туристически услуги по пазари: | 2018 | 2017 |
|--|----------------|----------------|
| | BGN'000 | BGN'000 |
| Вътрешен пазар | 2 891 | 2 060 |
| Франция | 2 005 | 1 712 |
| Други от външен пазар | 1 512 | 1 730 |
| Общо | 6 408 | 5 503 |

Приходи, реализирани от сделки с един отделен външен клиент спрямо общите приходи:

| Клиент | 2018 | 2017 |
|---------------|-------------|-------------|
| | % | % |
| Дружество 1 | 29% | 31% |
| Дружество 2 | 14% | 17% |

Другите приходи на „Приморско клуб“ ЕАД през 2018 г. са в размер на 88 хил.лв. Те включват приходи от продажба на инвентар и вторични суровини, печалби от продажби на имоти, машини и съоръжения, излишъци от материални запаси и други. Спрямо предходната 2017 г.- 142 хил.лв, те са със 54 хил.лв. по-малко.

2. Разходи

Разходите за дейността на „Приморско клуб“ ЕАД включват себестойността на продажбите и общите и административни разходи. През 2018 г. те са на обща стойност 6 644 хил.лв., срещу 6 211 хил. лв през 2017 г., което е със 433 хил.лв. повече. Разходите по видове и функционално предназначение са представени в следната таблица:

| | 2018 BGN'000 | 2017 BGN'000 |
|---------------------------------------|-----------------|-----------------|
| Разходи за материали | 925 | 882 |
| Разходи за външни услуги | 1 102 | 1 027 |
| Разходи за персонала | 1 823 | 1 618 |
| Разходи за амортизации | 1 014 | 912 |
| Други оперативни разходи | 225 | 319 |
| Балансова стойност на продадени стоки | 1 555 | 1 453 |
| Общо | 6 644 | 6 211 |

3. Финансови разходи

Финансовите разходи за 2018 г. са 38 хил.лв, а за 2017 г. са 81 хил.лв. По-малкият размер на финансовите разходи за 2018 г. се дължи на по-малкия размер на лихвите по ползвания заем от Експресбанк.

4. Печалба

За 2018 г. „Приморско клуб“ ЕАД реализира печалба след данъци в размер на 195 хил. лв. Резултатът през предходната 2017 г. е загуба след данъци в размер на 257 хил.лв.

Най-важните показатели на дружеството за последните две години са представени в следната таблица:

| № | Показатели | ХИЛ.ЛВ. | | |
|----|---------------------------|---------------------|---------------------|-----------------------|
| | | 2018 г. Стойност | 2017 г. Стойност | Изменение Стойност |
| 1 | Дълготрайни активи /общо/ | 49 257 | 45 240 | 4 017 |
| 2 | Краткотрайни активи | 295 | 301 | 22 |
| 3 | Краткосрочни вземания | 103 | 105 | (2) |
| 4 | Вземания от свързани лица | 7 | 22 | (26) |
| 5 | Парични средства | 111 | 105 | 6 |
| 6 | Обща сума на активите | 49 552 | 45 541 | 4 039 |
| 7 | Собствен капитал | 41 754 | 41 576 | 176 |
| 8 | Финансов резултат | 195 | (257) | 450 |
| 9 | Дългосрочни пасиви | 5 423 | 1 797 | 3 628 |
| 10 | Краткосрочни пасиви | 2 375 | 2 168 | 207 |
| 11 | Обща сума на пасивите | 7 798 | 3 965 | 3 835 |
| 12 | Приходи общо | 6 914 | 6 038 | 876 |
| 13 | Приходи от продажби | 6 826 | 5 680 | 1 146 |
| 14 | Разходи общо | 6 682 | 6 295 | 387 |
| 15 | Разходи | 6 644 | 6 211 | 433 |

| № | Коефициенти | 2018 г. | 2017 г. |
|----|-------------------------------|---------|---------|
| | Рентабилност: | | |
| 1 | На собствения капитал | 0.01 | (0,01) |
| 2 | На активите | 0.00 | (0,01) |
| 3 | На пасивите | 0.02 | (0,06) |
| 4 | На приходите от продажби | 0.03 | (0,05) |
| | Ефективност: | | |
| 5 | На разходите | 0.97 | 0,97 |
| 6 | На приходите | 1.03 | 1,03 |
| | Ликвидност: | | |
| 7 | Обща ликвидност | 0.14 | 0,14 |
| 8 | Бърза ликвидност | 0.09 | 0,11 |
| 9 | Незабавна ликвидност | 0.05 | 0,06 |
| 10 | Абсолютна ликвидност | 0.05 | 0,06 |
| | Финансова автономност: | | |
| 11 | Финансова автономност | 5.35 | 10,49 |
| 12 | Задлъжнялост | 0.19 | 0,10 |

5. Инвестиции на „Приморско клуб” ЕАД

За 2018 г. инвестициите на „Приморско клуб” ЕАД са в размер на 5 265 хил.лв.

Инвестициите в ДМА включват:

- Реконструкция корпус „Д” на х-л Форест Бийч;
- Анимационна сцена до р-т Форест бийч;
- Основен ремонт бунгала Кедър;
- Ремонт бунгала Ропотамо;
- Реконструкция трафопост;
- Реконструкция спортен комплекс;
- Инвестиции в машини и съоръжения, закупуване на ресторантско обзавеждане и оборудване, оборудване на вили;
- Други инвестиции.

За 2019 г. планираните инвестиции на „Приморско клуб” ЕАД са в размер на 1 987 хил.лв.

Инвестициите в ДМА включват:

- Реконструкция корпус „Е” на х-л Форест Бийч;
- Генерален план на Приморско клуб;
- Проектиране фойе х-л "Форест Бийч" + 48 стаи;
- Пътека бетонна от х-л "Форест Бийч" до плаж;
- Реконструкция вили "Ропотамо" 20 бр (санитарен възел + баня);
- Пожароизвестителна система х-л "Магнолиите";
- Реконструкция бунгала "Перли лукс" 24 бр;
- Други инвестиции;

III. УПРАВЛЕНИЕ НА ФИНАНСОВИЯ РИСК

В хода на обичайната си дейност дружеството може да бъде изложено на различни финасови 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 с фиксиран курс спрямо лева по закон.

Таблиците по-долу обобщават експозицията на дружеството към валутния риск:

| | в USD | в EUR | в български лева | Общо |
|--|---------|------------|------------------|--------------|
| 31 декември 2018 | BGN'000 | BGN'000 | BGN'000 | BGN'000 |
| <i>Финансови активи оценявани по амортизируема стойност</i> | | | | |
| Вземания от клиенти | | 48 | 38 | 86 |
| Парични средства и еквиваленти | | 35 | 76 | 111 |
| | | 83 | 114 | 197 |
| <i>Финансови пасиви, оценявани по амортизируема стойност</i> | | | | |
| Задължения по заеми | | 798 | 2 817 | 3 615 |
| Задължения към доставчици | | | 593 | 593 |
| | | 798 | 3 410 | 4 208 |
| | | | | |
| | в USD | в EUR | в български лева | Общо |
| 31 декември 2017 | BGN'000 | BGN'000 | BGN'000 | BGN'000 |
| <i>Финансови активи, оценявани по амортизируема стойност</i> | | | | |
| Вземания от клиенти | | 53 | 33 | 86 |
| Парични средства и еквиваленти | | 7 | 99 | 107 |
| | | 60 | 110 | 192 |
| <i>Финансови пасиви, оценявани по амортизируема стойност</i> | | | | |
| Задължения към доставчици | | 997 | 516 | 1 513 |
| Задължения по заеми | | | 532 | 532 |
| | | 997 | 1 048 | 2 045 |

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 другите 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 – счетоводния 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 били 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 за способност на финансиране на стопанската си 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.

Матуритетен анализ

По-долу са представени финансовите недеривативни активи и пасиви на дружеството към края на отчетния период, групирани по остатъчен матуритет определен спрямо договорения матуритет. Стойностите, оповестени в този анализ, представляват недисконтирани парични потоци по договорите и най – ранната дата, на която вземането, респективно задължението, е изискуемо. Сумите съдържат главници и лихви.

| | До 1 месец | От 1 до 3 месеца | От 3 месеца до 1 година | От 1 година до 5 години | Общо |
|--|------------|------------------|-------------------------|-------------------------|--------------|
| 31.дек.18 | BGN'000 | BGN'000 | BGN'000 | BGN'000 | BGN'000 |
| <i>Финансови активи, оценявани по амортизируема стойност</i> | | | | | |
| Вземания от клиенти | 86 | | | | 86 |
| Парични средства и еквиваленти | 111 | | | | 111 |
| | <u>197</u> | | | | <u>197</u> |
| <i>Финансови пасиви, оценявани по амортизируема стойност</i> | | | | | |
| Задължения по заеми | - | - | 436 | 3 179 | 3 615 |
| Задължения към доставчици | 446 | 83 | 51 | 13 | 593 |
| | <u>446</u> | <u>83</u> | <u>487</u> | <u>3 192</u> | <u>4 208</u> |
| | До 1 месец | От 1 до 3 месеца | От 3 месеца до 1 година | От 1 година до 5 години | Общо |
| 31.дек.17 | BGN'000 | BGN'000 | BGN'000 | BGN'000 | BGN'000 |
| <i>Финансови активи, оценявани по амортизирана стойност</i> | | | | | |
| Вземания от клиенти | 86 | | | | 86 |
| Парични средства и еквиваленти | 106 | | | | 106 |
| | <u>192</u> | | | | <u>192</u> |
| <i>Финансови пасиви, оценявани по амортизирана стойност</i> | | | | | |
| Задължения по заеми | 178 | 5 | 421 | 1 019 | 1 623 |
| Задължения към доставчици | 257 | 8 | 267 | | 532 |
| | <u>435</u> | <u>13</u> | <u>688</u> | <u>1 019</u> | <u>2 155</u> |

Риск на лихвено-обвързаните паричните потоци

Като цяло дружеството няма значителни 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 директно обвързани с пазарни лихвени индекси, но същевременно могат да бъдат едностранно променени от банката-контрагент в следствие на промените на пазара. Поради това, тези депозити са третираны като финансови активи с променлив лихвен процент. От друга страна, привлечените средства на дружеството под формата на дългосрочни и краткосрочни заеми са обичайно с променлив лихвен процент. Това обстоятелство частично поставя паричните потоци на дружеството в зависимост от лихвен риск. Покриването на този риск се постига по два начина:

- оптимизиране на източниците на кредитни ресурси за постигане на относително по-ниска цена на привлечените средства; и
- комбинирана структура на самите лихвени проценти по кредитите, която съдържа два компонента – постоянен и променлив, съотношението между които, а и абсолютната им стойност, могат да се постигнат и поддържат в благоприятен размер за дружеството. Постоянната компонента е с относително ниска абсолютна стойност и достатъчно голям относителен дял в общия лихвен процент. Това обстоятелство премахва вероятността от значителна промяна в лихвените равнища при евентуална актуализация на променливата

компонента. Така се минимизира и вероятността от промяна в неблагоприятна посока на паричните потоци.

Налице е известна концентрация от краткосрочни промени в пазарните лихвени равнища, тъй като лихвени финансови активи и пасиви са основно с применлив лихвен процент.

Таблиците по-долу обобщават експозицията на дружеството към лихвения риск:

| 31 декември 2018 | Лихвени | | Нелихвени | Общо |
|--|----------------------------------|-----------------------------------|--------------|----------------|
| | Фиксиран лихвен % BGN '000 | Променлив лихвен % BGN '000 | BGN '000 | BGN '000 |
| Финансови активи, оценявани по амортизирана стойност | - | 111 | 86 | 197 |
| Финансови пасиви, оценявани по амортизирана стойност | 317 | 3 298 | 593 | 4208 |
| | <u>(317)</u> | <u>(3 187)</u> | <u>(507)</u> | <u>(4 011)</u> |

| 31 декември 2017 | Лихвени | | Нелихвени | Общо |
|--|----------------------------------|-----------------------------------|--------------|----------------|
| | Фиксиран лихвен % BGN '000 | Променлив лихвен % BGN '000 | BGN '000 | BGN '000 |
| Финансови активи, оценявани по амортизирана стойност | - | 105 | 87 | 192 |
| Финансови пасиви, оценявани по амортизирана стойност | 340 | 997 | 708 | 2 045 |
| | <u>(340)</u> | <u>(892)</u> | <u>(621)</u> | <u>(1 853)</u> |

Ръководството на дружеството текущо наблюдава и анализира неговата експозиция спрямо промените в лихвените равнища. Симулират се различни сценарии на рефинансиране, подновяване на съществуващи позиции и алтернативно финансиране. На база тези сценарии, се измерва и ефекта върху финансовия резултат и собствения капитал при промяна на лихвения процент.

Таблицата по-долу показва чувствителността на дружеството при увеличение с 0,5% в лихвения процент на база структурата на активите и пасивите към 31 декември и при предположение, че се игнорира влиянието на останалите променливи величини. Ефектът е измерен и представен като влияние върху финансовия резултат преди облагане с данъци.

| 31.дек.18 | Променлив лихвен % BGN'000 | При увеличение с 0,5% BGN'000 | Ефект от увеличението BGN'000 |
|--|----------------------------------|--|-------------------------------------|
| Финансови активи | 111 | 112 | 1 |
| Финансови пасиви | 3 298 | 3 314 | 16 |
| Увеличение/намаление на печалби и загуби преди данъци | | | (17) |

| 31.дек.17 | Променлив | При | Ефект от |
|---|-----------|--------------|--------------|
| | лихвен % | увеличение с | увеличението |
| | BGN'000 | 0,5% | BGN'000 |
| Финансови активи | 105 | 106 | 1 |
| Финансови пасиви | 997 | 1 002 | 5 |
| Увеличение/намаление на печалби и загуби преди данъци | | | (6) |

При намаление с 0,5 % крайният ефект върху печалбата на дружеството (преди облагане) би бил реципрочен на посочения по-горе при увеличението.

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 от 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 31 декември:

| | 2018 | 2017 |
|--|---------------|---------------|
| | BGN'000 | BGN'000 |
| Общо заеми и финансов лизинг | 3 615 | 1 513 |
| парични средства и парични еквиваленти | 111 | 106 |
| Нетен дългов капитал | 3 504 | 1 407 |
| Общо собствен капитал | 41 754 | 41 576 |
| Общо капитал | 45 258 | 42 983 |
| Съотношение на задлъжнялост | 8 % | 3% |

Информация за сключените големи сделки между свързани лица през 2018 год, чието минимално съдържание се определя с наредба

1. Няма сделки между свързани лица, сключени през отчетния период на текущата финансова година, които са повлияли съществено на финансовото състояние или резултатите от дейността на дружеството в този период.

2. Няма сключени сделки със свързани лица, оповестени в годишния отчет, които имат съществено въздействие върху финансовото състояние или резултатите от дейността на дружеството през съответния отчетен период на текущата финансова година.

IV. СТОПАНСКИ ЦЕЛИ ЗА 2019 г.

През 2019 г. ръководството на Дружеството очаква постигане на икономически и финансов резултат в съответствие с интересите на акционера.

Основните параметри изходящи за изготвянето на бизнес-плана на "Приморско клуб" ЕАД за 2019г. са търговската политика на дружеството, инвестиционната програма за 2019г., наемната политика за 2019г.

През 2019 год. ще завърши реконструкцията на корпус Е на х-л Форест Бийч. Във връзка с това във ваканционно селище Приморско клуб очакваме ръст на нощувките с около 644 бр. Предвижда се увеличение на средния приход от основни услуги на 1 нощувка.

При приемането на официалния бизнес план на „Приморско клуб” ЕАД за 2019 г. ще бъдат взети под внимание и следните особености:

- Инвестициите на дружеството през новия строителен сезон 2018/ 2019 г.
- Бизнес План по елементи на Приморско клуб ЕАД
- Приходи на „Приморско клуб ” ЕАД - План 2019 г.
- Други приходи на дружеството
- План за нощувките и приходите от Основни Услуги по пазари
- Приходи от наеми по дейности – изпълнение на наемната политика 2019 г.
- Бюджетиране на разходите за персонал през 2019 г. – изготвяне на щатни разписания по обекти за цялата 2019 г.;
- Планиране на разходите за отчетна стойност на стоките, вкл. организирано хранене, определяне на допустим разход и лимити спрямо очакваните приходи по обекти, доставни цени и менюта, контрол и мерки за оптимизиране на разходите;
- Изготвяне на бизнес планове по обекти и на спомагателните дейности.

Информация по чл. 187 д от Търговския закон

През 2019 г. не са придобивани и прехвърляни собствени акции от Дружеството.

V. ВАЖНИ НАУЧНИ ИЗСЛЕДВАНИЯ И РАЗРАБОТКИ

Дейността на „Приморско клуб” ЕАД не е свързана пряко с извършването на научни изследвания и разработки.

VI. ОТГОВОРНОСТ НА РЪКОВОДСТВОТО ЗА ФИНАНСОВИЯ ОТЧЕТ

Отговорността за изготвянето и достоверното представяне на този индивидуален финансов отчет в съответствие с Международните стандарти за финансови отчети, приети в Европейския съюз, се носи от ръководството. Тази отговорност включва: разработване, внедряване и поддържане на система за вътрешен контрол, свързана с изготвянето и достоверното представяне на финансови отчети, които да не съдържат съществени неточности, отклонения и несъответствия, независимо дали те се дължат на измама или на грешка; подбор и приложение на подходящи счетоводни политики; и изготвяне на приблизителни счетоводни оценки, които да са разумни при конкретните обстоятелства.

VII. Информация по приложение № 10 към чл.32, ал.1, т.2 на Наредба № 2 от 17.09.2003 г. за проспектите при публично предлагане и допускане до търговия на регулиран пазар на ценни книжа и за разкриването на информация от публичните дружества другите емитенти на ценни книжа.

1. Информация, дадена в стойностно и количествено изражение относно основните категории стоки, продукти и/или предоставени услуги, с посочване на техния дял в приходите от продажби на емитента като цяло и промените, настъпили през отчетната финансова година.

Основните приходи на дружеството са от предлагането на завършен туристически продукт, информация, за които е посочена в раздел II. т.1.

2. Информация относно приходите, разпределени по отделните категории дейности, вътрешни и външни пазари, както и информация за източниците за снабдяване с материали, необходими за производството на стоки или предоставянето на услуги с отразяване степента на зависимост по отношение на всеки отделен продавач или купувач/потребител, като в случай, че относителният дял на някой от тях надхвърля 10 на сто от разходите или приходите от продажби, се предоставя информация за всяко лице поотделно, за неговия дял в продажбите или покупките и връзките му с емитента.

Информация относно приходите по ключови пазари, на база на държавата, от която е клиента е посочена в раздел II. т.1.

3. Информация за сключени големи сделки и такива от съществено значение за дейността на емитента.

“Приморско клуб” ЕАД няма сключени големи сделки и такива от съществено значение за дейността си.

4. Информация относно сделките, сключени между емитента и свързани лица, през отчетния период, предложения за сключване на такива сделки, както и сделки, които са извън обичайната му дейност или съществено се отклоняват от пазарните условия, по които емитентът или негово дъщерно дружество е страна с посочване на стойността на сделките, характера на свързаността и всяка информация, необходима за оценка на въздействието върху финансовото състояние на емитента:

Сделките на Приморско клуб ЕАД със свързани лица през 2018 г. са:

| Доставки от свързани лица | 2018 BGN '000 | 2017 BGN '000 |
|---------------------------|------------------|------------------|
| Екострой АД | 1 | 86 |
| Албена АД | 22 | 11 |
| Албена Тур ЕАД | 14 | 21 |
| Албена Автотранс АД | 11 | 5 |
| Еко агро АД | | - |
| Актив Сип ООД | 3 | - |
| Интерскай АД | 30 | - |
| Общо | 81 | 123 |

| Видове доставки от свързани лица | 2018 BGN '000 | 2017 BGN '000 |
|--|------------------|------------------|
| Доставка услуги | 43 | 31 |
| Доставка на материални запаси | 32 | - |
| Доставка на имоти, машини и съоръжения | 6 | 92 |
| Общо | 81 | 123 |

| Продажби на свързани лица | 2018 BGN '000 | 2017 BGN '000 |
|----------------------------------|--------------------------|--------------------------|
| Албена Тур ЕАД | 251 | 60 |
| Албена АД | 7 | 5 |
| МЦ Медика Албена ЕАД | - | - |
| Интерскай АД | 3 | - |
| Алфа Консулт 2000 ЕООД | - | 79 |
| Еко агро АД | 8 | - |
| Общо | 269 | 144 |

| Видове продажби на свързани лица | 2018 BGN '000 | 2017 BGN '000 |
|---|--------------------------|--------------------------|
| Предоставени услуги | 266 | 56 |
| Продажба на материални запаси | 3 | 9 |
| Продажба на имоти, машини и съоръжения | - | 79 |
| Общо | 269 | 144 |

| Получени заеми | 2018 BGN '000 | 2017 BGN '000 |
|-----------------------|--------------------------|--------------------------|
| Начислени лихви | 5 | 53 |
| Общо | 5 | 53 |

| Получени аванси | 2018 BGN '000 | 2017 BGN '000 |
|------------------------|--------------------------|--------------------------|
| Албена тур ЕАД | 138 | 74 |
| Общо | 138 | 74 |

Сделките между свързани лица за предоставени заеми са посочени по-надолу в т.8 т.9 на раздел VII.

През 2018 г. не са сключвани сделки, които са извън обичайната му дейност или съществено се отклоняват от пазарните условия, по които емитентът или негово дъщерно дружество е страна.

5. Информация за събития и показатели с необичаен за емитента характер, имащи съществено влияние върху дейността му, и реализираните от него приходи и извършени разходи; оценка на влиянието им върху резултатите през текущата година.

През 2018 г. няма настъпили събития и показатели с необичаен за емитента характер, които имат съществено влияние върху дейността му, и реализираните от него приходи и извършени разходи.

6. Информация за сделки, водени извънбалансово - характер и бизнес цел, посочване финансовото въздействие на сделките върху дейността, ако рискът и ползите от тези сделки са съществени за емитента и ако разкриването на тази информация е съществено за оценката на финансовото състояние на емитента.

Няма такива сделки

7. Информация за дялови участия на емитента, за основните му инвестиции в страната и в чужбина (в ценни книжа, финансови инструменти, нематериални активи и недвижими имоти), както и инвестициите в дялови ценни книжа извън неговата икономическа група и източниците/начините на финансиране.

Няма дялови участия на емитента.

8. Информация относно сключените от емитента, от негово дъщерно дружество или дружество майка, в качеството им на заемополучатели, договори за заем с посочване на условията по тях, включително на крайните срокове за изплащане, както и информация за предоставени гаранции и поемане на задължения.

Задълженията по заеми на дружеството емитент са посочени в приложенията към годишен финансов отчет в т. 10 - ЗАДЪЛЖЕНИЯ ПО ЗАЕМИ.

През 2018 год. Приморско клуб ЕАД има сключен договор за заем с Експресбанк в размер на 2 500 хил.лв.

9. Информация относно сключените от емитента, от негово дъщерно дружество или дружество майка, в качеството им на заемодатели, договори за заем, включително предоставяне на гаранции от всякакъв вид, в това число на свързани лица, с посочване на конкретните условия по тях, включително на крайните срокове за плащане, и целта, за която са били отпуснати.

Задълженията по заеми към свързани лица на дружеството емитент са посочени в приложенията към годишен финансов отчет в т. 11 – ЗАДЪЛЖЕНИЯ КЪМ СВЪРЗАНИ ПРЕДПРИЯТИЯ.

През 2018 год. Приморско клуб ЕАД няма сключени договори за заем.

10. Информация за използването на средствата от извършена нова емисия ценни книжа през отчетния период.

През 2018 г. няма промени в капитала на дружеството.

11. Анализ на съотношението между постигнатите финансови резултати, отразени във финансовия отчет за финансовата година, и по-рано публикувани прогнози за тези резултати.

Дружеството няма публикувани по-рано прогнози за 2018 г. В публикувания предварителен финансов отчет посоченият нетен финансов резултат е 315 хил. Разликите произтичат основно от неотразени данъчни ефекти и начислените амортизации.

12. Анализ и оценка на политиката относно управлението на финансовите ресурси с посочване на възможностите за обслужване на задълженията, евентуалните заплахи и мерки, които емитентът е предприел или предстои да предприеме с оглед отстраняването им.

Политиката на „Приморско клуб“ ЕАД относно управлението на финансовите ресурси е насочена към инвестиране на свободните такива в оптимизиране и подобряване качеството на предлаганите туристически услуги в комплекса.

„Приморско клуб“ ЕАД обслужва всички задължения в предвидените от закона срокове и договорените такива с контрагенти, така че няма евентуални заплахи, за които да се предвиждат мерки за отстраняването им.

13. Оценка на възможностите за реализация на инвестиционните намерения с посочване на размера на разполагаемите средства и отразяване на възможните промени в структурата на финансиране на тази дейност.

Информация за реализираната инвестиционна програма е посочена в раздел II, т. 5.

14. Информация за настъпили промени през отчетния период в основните принципи за управление на емитента и на неговата икономическа група.

Няма настъпили промени през 2018 г. в основните принципи за управление на емитента и на неговата икономическа група.

15. Информация за основните характеристики на прилаганите от емитента в процеса на изготвяне на финансовите отчети система за вътрешен контрол и система за управление на рисковете.

В дружеството функционират следните контролни механизми:

- превантивни - предназначени да попречат на възникването на нежелани събития;*
- разкриващи - чрез които се установяват възникнали вече нежелани събития;*
- коригиращи - предназначени за поправяне на последиците от настъпили нежелани събития.*

Контролни дейности, гарантиращи ефективното функциониране на вътрешния контрол:

- Процедури за разрешаване - с тях се регулира процесът на вземане на решения и те са съобразени с организационната и управленска структура*
- Процедури за одобрение - те регулират утвърждаването (заверката) на транзакции, данни или документи, с което действие се приключват или валидизират процеси, действия, предложения и/или последици от тях.*
- Процедури за оторизиране - те регулират извършването на операции, дейности и т.н. само от определени лица, които действат в рамките на своите правомощия.*
- Разделяне на отговорностите и задълженията - това е принцип, който цели да се минимизират рисковете от грешки, нередности и нарушения, и тяхното неразкриване.*
- Система на двоен подпис - това е процедура, която предвижда поемането на всяко финансово задължение (сключване на договор, заповед за назначаване, заповед за командироване и т.н.) и извършването на плащане (платежно нареждане, разходен касов ордер и т.н.) да се извършва след задължително полагане на два подписа.*

- **Предварителен контрол за законосъобразност** - това е превантивна контролна дейност, която се извършва непосредствено преди поемане на задължение от страна на ръководството.
- **Процедури за пълно, вярно, точно и своевременно отчитане на всички операции** – включва използването на стандартизирани документи, специфични за дейността на дружеството, утвърден график за документооборота, своевременно и точно отчитане на стопанските операции, разработени са и са утвърдени адекватни счетоводни политики, прилагане на адекватни приблизителни оценки на база исторически опит и със съдействието на вътрешни и външни експертни лица, равнение, анализ и контрол по изпълнението.
- **Физически контроли** – осигуряват физическото опазване на активите, вкл. предпазни мерки, наличие на одобрения за достъп до компютърни програми и файлове с данни, периодично преброяване и сравняване със сумите, отразени в контролните документи.
- **Процедури по обработка на информацията** – внедрена е автоматизирана обработка на данните, използваните приложни програми се актуализират и усъвършенстват регулярно, извършват се проверки на математическата точност на записите, поддържане, преглед, анализ и равнение на сметки и оборотни ведомости, преглед на автоматизираните контроли чрез преглед на входящи и изходящи данни.
- **Процедури по наблюдение** - това са процедури, които включват оперативен контрол върху ежедневно работата, преценка на ръководството дали контролите работят ефективно, както това е предвидено и дали следва да бъдат модифицирани по подходящ начин, за да отразят промените в условията
- **Прегледи на изпълнението и резултатите от дейността** - тези контролни дейности включват прегледи и анализи на реалните резултати спрямо бюджети, прогнози и резултати от предходни периоди; обвързването на различни групи от данни – оперативни или финансови – едни с други, заедно с анализи на взаимовръзки и проучвателни и корективни мерки; сравнение на вътрешни данни с външни източници на информация; преглед на резултати от работата по функции или по дейности.
- **Антикорупционни процедури** - те регламентират сигнализирането, проверката, разкриването и докладването на слабости, пропуски и нарушения, които създават предпоставки за корупция, измами и нередности.
- **Правила за управление на човешките ресурси** - създадени са вътрешни правила и процедури на фирмата относно подбора, назначаването, обучението, оценяването, повишаването (понижаването) в длъжност, заплащането, преназначаването и прекратяването на правоотношенията със служителите.
- **Процедури по архивиране и съхраняване на информацията** - съгласно нормативните изисквания и специфичните потребности на дружеството
- **Правила за спазване на личната почтеност и професионална етика** - те съдържат механизъм за санкциониране на служителите в случай на нарушение на етичните ценности и професионалното поведение съгласно действащото трудово законодателство.

Системата за управление на рисковете е посочена в раздел III.

16. Информация за промените в управителните и надзорните органи през отчетната финансова година.

През 2018 год. няма промяна в състава на Съвета на директорите на „Приморско клуб“ ЕАД.

17. Информация за размера на възнагражденията, наградите и/или ползите на всеки от членовете на управителните и на контролните органи за отчетната финансова година, изплатени от емитента и негови дъщерни дружества, независимо от това, дали са били включени в разходите на емитента или произтичат от разпределение на печалбата, включително:

- а) получени суми и непарични възнаграждения;**
- б) условни или разсрочени възнаграждения, възникнали през годината, дори и ако възнаграждението се дължи към по-късен момент;**
- в) сума, дължима от емитента или негови дъщерни дружества за изплащане на пенсии, обезщетения при пенсиониране или други подобни обезщетения.**

През 2018 година са изплатени възнаграждения на членовете на Съвета на Директорите на „Приморско клуб“ ЕАД в размер на 34 хил. лв.

Дружеството не дължи суми за изплащане на пенсии, компенсации при пенсиониране или други подобни обезщетения на членовете на Съвета на директорите.

Изплатените възнаграждения са включени в разходите на дружеството.

18. За публичните дружества - информация за притежавани от членовете на управителните и на контролните органи, прокуристите и висшия ръководен състав акции на емитента, включително акциите, притежавани от всеки от тях поотделно и като процент от акциите от всеки клас, както и предоставени им от емитента опции върху негови ценни книжа - вид и размер на ценните книжа, върху които са учредени опциите, цена на упражняване на опциите, покупна цена, ако има такава, и срок на опциите.

Членовете на Съвета на директорите на „Приморско клуб“ ЕАД не притежават акции от капитала на дружеството.

19. Информация за известните на дружеството договорености (включително и след приключване на финансовата година), в резултат на които в бъдещ период могат да настъпят промени в притежавания относителен дял акции или облигации от настоящи акционери или облигационери.

Посочено в секция Събития след края на отчетния период от този доклад.

20. Информация за висящи съдебни, административни или арбитражни производства, касаещи задължения или вземания на емитента в размер най-малко 10 на сто от собствения му капитал; ако общата стойност на задълженията или вземанията на емитента по всички образувани производства надхвърля 10 на сто от собствения му капитал, се представя информация за всяко производство поотделно.

Няма висящи съдебни, административни или арбитражни производства, касаещи задължения или вземания на емитента в размер най-малко 10 на сто от собствения му капитал.

21. Данни за директора за връзки с инвеститора, включително телефон и адрес за кореспонденция.

VIII. ДЕКЛАРАЦИЯ за корпоративно управление на „Приморско клуб“ ЕАД

На проведено заседание на Съвета на директорите от 30.11.2016 година, Управителният орган на дружеството като част от съвременната делова практика, съвкупност от балансиращи взаимоотношения между Ръководните органи на Дружеството, неговите акционери и всички заинтересовани страни - служители, търговски партньори, кредитори, потенциални и бъдещи инвеститори и обществото като цяло прие решение да спазва Национален кодекс за корпоративно управление, създаден през месец октомври 2007 година и утвърден от Националната комисия по корпоративно управление, последващо изменен през месец февруари 2012 година и месец април 2016 година.

1. В своята дейност „Приморско клуб“ ЕАД се ръководи от националните принципи на корпоративно управление, препоръчани за прилагане от Националната комисия по корпоративно управление и утвърдени с Решение № 461-ККУ/30.06.2016 година на Комисията за финансов надзор.

„Приморско клуб“ ЕАД спазва приетия Кодекс като ефективното прилагане на добрите практики за корпоративно управление допринасят за постигане на устойчив растеж, просперитет и прозрачност във взаимоотношения с всички заинтересовани страни.

„Приморско клуб“ ЕАД прилага Етичен кодекс, приет на Съвет на директорите на заседание, проведено на 18.05.2013 година.

Управителният орган на „Приморско клуб“ ЕАД работи активно за:

- Създаване на условия акционерите в дружеството да упражняват в пълна степен правата си;

- Прилагане на принципите за прозрачност, независимост и отговорност при избора на Управителните органи на Дружеството;

- Създаване на предпоставки за многообразие по отношение на ръководните, управителните и контролните органи в дружеството.

- Съветът на директорите на „Приморско клуб“ ЕАД се състои от 3 (три) члена, които са избирани от Общото събрание на акционерите, за определен мандат.

В съвета на директорите двама от членовете са независими по смисъла на чл. 116а, ал. 2 ЗППЦК. Председателят на Съвета е независим член. Членовете на съвета могат да бъдат преизбирани без ограничения.

Съветът изпълнява своята дейност в съответствие с Устава на Акционерното дружество. Приема организационната структура на дружеството; Приема и предлага за одобрение от Общото събрание на акционерите годишния финансов отчет и доклада за дейността на Дружеството; Въз основа на финансовите резултати от дейността на Дружеството в края на финансовата година прави предложение за разпределение на печалбата.

Съветът на директорите е възложил управлението на двама прокуристи, поотделно, които представляват дружеството пред трети лица. Прокуристите изпълняват своята дейност в съответствие с Устава на Акционерното дружество.

При изпълнение на своите задачи и задължения Съветът на директорите и Прокуристите се ръководят от законодателството, устройствените актове на дружеството и стандартите за почтеност, компетентност и прозрачност.

Прокуристите: управляват и представляват „Приморско клуб“ ЕАД; ръководят оперативната дейност на Дружеството; вземат всички решения, които не са в изрична компетентност на Общото събрание на акционерите и Съвет на директорите;

2. Членовете на Управителния орган се ръководят в своята дейност от общоприетите принципи за почтеност, управленска и професионална компетентност и спазват Етичния кодекс. Членовете на съвета в своята дейност прилагат принципа за избягване и недопускане на реален или потенциален конфликт на интереси.

- При назначаване на кадрите в Дружеството ръководството на „Приморско клуб“ ЕАД се стреми да налага принципът за многообразие при подбора и оценката на ръководните, управителните и контролни органи на Дружеството като счита, че тази политика допринася за осигуряване на надеждна система за управление и контрол, основана на принципите за прозрачност и независимост.

- Критериите при подбора и оценка на кадрите от ръководните, управителните и контролни органи в „Приморско клуб“ ЕАД са:

- * Избират се само дееспособни физически или юридически лица, като не се въвеждат ограничения, свързани с възраст, пол, националност, образование;
- * Лицата следва да се ползват с добро име и репутация, професионален опит и управленски умения, предвид сложността и спецификата на осъществяваните от Дружеството дейности;
- * Стремех към поддържане на баланс между опита, професионализма, познаването на дейността, както и независимостта и обективността в изразяването на мнения и вземане на решения;

3. Система за вътрешен контрол:

В „Приморско клуб“ ЕАД е установена система за вътрешен контрол, целта на която е да защитава интересите и правата на акционерите, запазване на активите чрез предотвратяване, разкриване и отстраняване на нарушения на съществуващите изисквания и техните причини. Системата за вътрешния контрол в Дружеството се прилага за постигане на стратегическите цели, повишаване на операционната ефективност, снижаване на рисковете, осигуряване на надеждността и достоверността на отчетността, и съответствие с нормативните изисквания. Участници в системата за вътрешен контрол, които осъществяват контролна дейност на различни равнища, са ръководството на Дружеството и ръководителите на структурни подразделения. Контролните функции на участниците в системата за вътрешен контрол са регламентирани в длъжностните характеристики на съответните лица.

Система за управление на рисковете:

Ръководството на Дружеството се стреми да развива активно управление на риска, като за целта е внедрило система за управление на рисковете и насочва усилията си за нейното подобряване в съответствие с най-добрите международни практики. Системата за управление на риска определя правомощията и отговорностите в структурните подразделения на Дружеството, организацията и реда за взаимодействие при управление на рисковете, анализ и оценка на информация, свързана с рискове, изготвяне на периодична отчетност на управление на рисковете. Управлението на риска се осъществява от служителите на всички нива на управление и е неразделна част от стопанските дейности, развивани от Дружеството, и системата за корпоративно управление на Дружеството.

Приетите от дружеството инвестиционни и стратегически решения са обосновани след разглеждане и анализиране на текущи и бъдещи рискове по отношение на дружеството. Възприетият подход е инструмент за повишаване на операционната и финансова устойчивост на Дружеството.

Защита правата на акционерите:

„Приморско клуб” ЕАД гарантира равнопоставеното третиране на всички акционери, включително миноритарните и чуждестранните акционери.

За удовлетворяване потребностите на акционерите и инвеститорите относно получаване на пълна, актуална и достоверна информация за дейността, Дружеството прилага корпоративна информационна политика и предоставя необходимата информация в съответствие със законовите изисквания на Република България в съответните направления.

„Приморско клуб” ЕАД се ръководи от приложимите изисквания на българското законодателство по отношение на задължителното разкриване на информация в указаните обеми, ред и срокове - данни за Дружеството; данни за акционерната структура, устройствените актове на Дружеството, данни за управителните органи, годишни финансови отчети, материали за предстоящите общи събрания на акционерите на Дружеството и друга информация, представляваща обществен интерес по смисъла на закона.

4. Информация по член 10, параграф 1, букви "в", "г", "е", "з" и "и" от Директива 2004/25/ЕО на Европейския парламент и на Съвета от 21 април 2004 г. относно предложенията за поглъщане

През 2018 година в „Приморско клуб” ЕАД няма предложения за поглъщане / вливане.

5. „Приморско клуб” ЕАД има едностепенна система на управление – Съвет на директорите.

Правилата за работа на съвета са регламентирани в Устава на Акционерното дружество. При изпълнение на своите задачи и задължения членовете на Съвета се ръководят от законодателството, устройствените актове на дружеството и стандартите за почтеност и компетентност.

Компетенциите на Общото събрание на акционерите са регламентирани в чл. 24 от Устава на Дружеството, в чл. 221 от Търговския закон и специалния закон ЗППЦК.

Информация за правилата, с които се регулира назначаването или смяната на членове на съвета е посочена в чл. 21 от Устава на „Приморско клуб” ЕАД.

Капиталът на „Приморско клуб” ЕАД може да бъде увеличаван по решение на Общото събрание на акционерите чрез:

- издаване на нови акции,
- увеличаване на номиналната стойност на вече издадени акции, или
- превръщане на облигации в акции.

Капиталът на Дружеството не може да се увеличава по решение на Съвета на директорите.

Намаляването на капитала на Дружеството става по решение на Общото събрание на акционерите. В решението трябва да се съдържа целта на намаляването и начина, по който то ще се извърши.

Членовете на Съвета на Директорите нямат особени правомощия, свързани с обратно изкупуване на акции на Дружеството.

Заинтересовани лица:

Поради възможността заинтересованите лица да оказват непосредствено влияние върху корпоративното управление на Дружеството, „Приморско клуб” ЕАД идентифицира кои са заинтересованите лица с отношение към неговата дейност въз основа на тяхната степен и сфери на влияние, роля и отношение към устойчивото му развитие директно въздействие и които от своя страна могат да повлияят на дейността му, в т.ч. собственици/акционери, органи на държавната власт и местното самоуправление, доставчици, клиенти, служители, кредитори,

обществени групи и други.

Дружеството се придържа към принципа за откритост на информацията за дейността си, стреми се да изгражда и поддържа устойчиви, конструктивни взаимоотношения с органите на държавната власт и местното управление. Дружеството изпълнява своята дейност в строго съответствие със законите и другите нормативни правови актове на Република България. Отношенията на Дружеството с органите на държавната власт и местно самоуправление се базират на принципите на отговорност, добросъвестност, професионализъм, партньорство, взаимно доверие, а също така уважение и ненарушаване на поетите задължения.

IX. СЪБИТИЯ СЛЕД КРАЯ НА ОТЧЕТНИЯ ПЕРИОД

След края на отчетния период не са настъпвали събития, които да оказват съществено влияние върху финансовото и имущественото състояние на дружеството.

Христо Пенев
/Прокуриснт/

Дата: 26.02.2019г.

