

САФ МАГЕЛАН АД

МЕЖДИНЕН ДОКЛАД

за дейността през трето тримесечие на 2017 година

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

- Представяне на информация и във връзка с чл. 12 от Закона срещу пазарните злоупотреби с финансови инструменти

Повече информация на: <http://www.investor.bg/bulletin/index/1/440/0/0/0/1.html>

Към датата на изготвяне на настоящия финансов отчет по данъчната ревизия на САФ Магелан АД, започнала през 2010 г. и спряна през м.01.2012 г., съответно възобновена със Заповед от 28.11.2016 г. има издаден ревизионен доклад № Р-2225-1000318-092-001/08.02.2017 г., в който определените данъчни задължения (осигуровки и данъци) на дружеството за периоди до 2010 г. са в общ размер на 29 839 252,42 лева. Очаква се дружеството да възрази срещу този ревизионен доклад.

Със заповед № Р-22221415010868-020-002/19.04.2016 г. бе назначена данъчна ревизия на САФ Магелан АД за установяване на отговорността на дружеството по ЗДДС за извършени доставки от ЕОТК ЕООД за периода 01.12.2009 – 30.06.2010 г.

Контролните органи на НАП издават ревизионен доклад № Р-22221415010868-092-001/14.06.2016 г., с които вменяват задължение на дружеството по чл.177 от ЗДДС за невнесени задължения за данък добавена стойност на доставчика ЕОТК ЕООД за периода 01.12.2009 г. – 30.06.2010 г. размер на 4 669 847,76 лв.. Издадения ревизионен акт № Р-22221414010868-091-001/29.08.2016 г. е обжалван пред НАП и на първа инстанция пред Дирекция „ОДОП“ към НАП, е изцяло отменен с решение № 2276/21.12.2016 г... Очаква се обжалване от страна на НАП на постановеното решение и разглеждане на спора пред втора инстанция.

На 16.05.2017 г. е насрочено делото на последна съдебна инстанция (ВКС) по делото на дружеството със Ситибанк – клон София за форуърдна сделка, като за отбелязване е, че на първите две съдебни инстанции (СГС и САС) решението е в полза на Банката.

В тази връзка до края на първо тримесечие на 2017 г. допълнителните разходи на дружеството, свързани с това дело са в размер на 51 хил.лева, формирани от 30 хил. лева разноски по решение № 4023/05.06.2014 г. по гр.дело № 16352/2011 г. на СГС и 21 хил.лева адвокатско възнаграждение по възз. търговско дело № 4192/2014 г.

Образувано е изпълнителното дело от страна на НАП събиране на задължения на САФ МАГЕЛАН АД по ЗДДС за период от 01.12.2010 г. до 30.11.2011 г. за сумата в размер на 2 170 598,85 лв. – главница и 184 044,77 лв. – лихви.

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

Дружеството е изложено на финансов риск и по-конкретно на ликвиден риск, поради сериозно ограничаване на възможностите му за нормално осъществяване на стопанската си дейност от 2010 г., когато започна данъчна ревизия за данъчни периоди

до 2010 г.. На 08.02.2017 г. за продължилата 6 години данъчна ревизия на дружеството бе връчен ревизионен доклад, подробно описан по-горе.

Възражението, респ. обжалването на същия, както и изхода от останалите съдебни и изпълнителни дела, описано по-горе, ще определят възможността на дружеството да продължи да оперира и занапред в обзримо бъдеще.

III. Информация за сключените големи сделки между свързани лица

Свързани лица с Дружеството са:

Камарко Дистрибутори ЕООД

Ресторант Бос ЕООД

Камарко Магелан АД

Камарко Импорт ЕООД

Камарко Брос АД

Джи Ес ЕМ Ар ЕООД

Ес Ем Ес Ейч ЕООД

Младост Тауър ЕООД

Леомедо ЕООД

Стримо ООД

IV. Допълнителна информация

а) Информация за промените в счетоводната политика през отчетния период, причините за тяхното извършване и по какъв начин се отразяват на финансовия резултат и собствения капитал на емитента.

Съгласно изискванията на Закона за счетоводството и ЗППЦК, всички публични дружества в страната са задължени да изготвят финансовите си отчети по изискванията на МСФО, приети от ЕС. Годишния индивидуален финансов отчет на дружеството е изготвен в съответствие с изискванията на Международните стандарти за финансово отчетяване, приети от Европейския съюз.

Ръководството на дружеството се е съобразило с всички стандарти и разяснения, които са приложими към неговата дейност и са приети официално за приложение от Европейския съюз към датата на изготвянето на годишния индивидуален финансов отчет. Освен това ръководството на дружеството е направило преглед на влезлите в сила от 1 януари 2016 г. промени в съществуващите счетоводните стандарти и не счита, че те налагат значими промени по отношение на прилаганата през текущата година счетоводна политика. Ръководството на дружеството не счита, че е необходимо да оповестява тези стандарти и разяснения към тях, в които са направени промени, но те не се отнасят до дейността му, тъй като това би могло да доведе до неразбиране и подвеждане на потребителите на информация от годишния му индивидуален финансов отчет.

Междинният финансов отчет не се заверява от регистриран одитор и не е извършен одиторски преглед.

б) Информация за настъпили промени в икономическата група на емитента.

През отчетното тримесечие не са настъпили промени в икономическата група.

в) Информация за резултатите от организационни промени в рамките на емитента, като преобразуване, продажба на дружества от икономическата група, апортни вноски от дружеството, даване под наем на имущество, дългосрочни инвестиции, преустановяване на дейност.

Дружеството е изложено на финансов риск и по-конкретно на ликвиден риск, поради сериозно ограничаване на възможностите му за нормално осъществяване на стопанската си дейност от 2010 г., когато започна данъчна ревизия за данъчни периоди до 2010 г.. На 08.02.2017 г. за продължилата 6 години данъчна ревизия на дружеството бе връчен ревизионен доклад, подробно описан по-горе.

Възражението, респ. обжалването на същия, както и изхода от останалите съдебни и изпълнителни дела, описано по-горе, ще определят възможността на дружеството да продължи да оперира и занапред в обозримо бъдеще.

г) Становище на Управителния съвет относно възможностите за реализация на публикувани прогнози за резултатите от текущата финансова година, като се отчетат резултатите от текущото тримесечие, както и информация за факторите и обстоятелствата, които ще повлияят на постигането на прогнозните резултати най-малко за следващото тримесечие.

През отчетния период Дружеството е постигнало финансови резултати, които не са съизмерими тъй като няма публикувани прогнозни такива.

д) Данни за лицата, притежаващи пряко и непряко най-малко 5 на сто от гласовете в общото събрание към края на отчетното тримесечие, и промените в притежаваните от лицата гласове за периода от края на предходния тримесечен период.

Име:	Брой акции:	Дял от капитала/ гласовете в Общото събрание:	Изменение спрямо предходното тримесечие
1. Георги Костадинов Георгиев	1 067 381	62.19 %	Няма изменение
2. MIDDLE EUROPE OPPORTUNITI FUND.	111 460	6.49 %	Има изменение
3. Ива Любомирова Дойчинова	257 449	15.00%	Няма изменение
4. ДФ АДВАНС ИНВЕСТ АД	114 899	6.69 %	Няма изменение
Общо:	1 551 189	90.37 %	

е) Данни за акциите, притежавани от членовете на Съвета на директорите към края на отчетното тримесечие, както и промените, настъпили за периода от края на предходния тримесечен период.

Членовете на съвета на директорите не притежават акции в дружеството.

ж) Информация за висящи съдебни, административни или арбитражни производства, касаещи задължения или вземания в размер най-малко 10 на сто от собствения капитал на емитента; 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.

1. гр. дело 16352/2011г. на СГС, I ГО, 21 с-в

Заведено от „Ситибанк“ Клон София за сумата в размер на 421 000 щатски долара. С решение №4023/05.06.2014г. САФ МАГЕЛАН АД е осъдено да заплати на Ищеца следните суми: сумата в размер на 421 000 щатски долара ведно със законна лихва върху нея от 05.08.2011г. до окончателното ѝ изплащане и сумата от 30 465.69 лв. – разноси по делото.

2. възз. търг.д. № 4192/14г., 3 с-в

Образувано по въззивна жалба на „САФ МАГЕЛАН“ АД срещу решение по гр.д. 16352/2011г. на СГС, I – 21 с-в в полза на Ситибанк Н.А., САЩ. С решение от 11.01.2016г. САС потвърждава решението на СГС и осъжда „САФ МАГЕЛАН“ АД да заплати на ищеца сумата в размер на 21 217.20 лв. – адвокатско възнаграждение за водене на делото пред въззивна инстанция.

3. т. д. №1056/2016г., по описа на ВКС, Търговска колегия, 2-ро Търговско отделение, насрочено за 16.05.2017г.

Образувано по касационна жалба на „САФ МАГЕЛАН“ АД с/у решение №63 от 11.01.2016г., постановено по т.д. 4192/2014г. на Софийски апелативен съд, ТО, 3-ти състав, с което е потвърдено решение №4023/05.06.2014г. по гр. дело 16352/2011г. на СГС, I ГО, 21 с-в.

4. изп. д. №20118630402035/2011г. по описа на ЧСИ Сия Халаджова - кредитор „Уникредит Булбанк“ АД, длъжник „САФ МАГЕЛАН“ АД.

Образувано по Изпълнителен лист в полза на „Уникредит Булбанк“ АД, издаден по гр. д. №36132/2011г. по описа на СРС, I ГО, 51 състав за следните суми: 4 000 000 евро – главница по Договор за банков кредит – овърдрафт от 13.07.2010г., 172 122.75 евро – договорна лихва за периода от 29.06.2011г. – 22.08.2011г., 163 199.26 лв. – разноси по делото.

Изп. дело е на етап провеждане на публична продан на имоти на ипотескарния длъжник „Младост Тауър“ ЕООД.

На 14.12.2016 г. подадена жалба от „САФ МАГЕЛАН“ АД срещу постановление за възлагане на недвижим имот изп. д. №20118630402035/2011г. С жалбата се иска отмяната на това постановление като незаконосъобразно.

Образувано е гр.д. 574/2017 г. по описа на СГС, ГО, III състав.

Няма все още решение.

5. изп. д. №4021/2014г. по описа на ТД - София, Дирекция „Събиране“, Отдел „Публични вземания“, длъжник – „САФ МАГЕЛАН“ АД.

Изпълнителното дело е образувано за задължения на „САФ МАГЕЛАН“ АД по СД по ЗДДС за период от 01.12.2010г. до 30.11.2011г. за сумата в размер на 2 170 598.85 лв. – главница и 184 044.77 лв. – лихви.

6. Ревизия по чл.117 ЗДДС – издаден РД №Р-22221415010868-092-001/14.06.2016г. за задължения за ДДС в размер на 4 669 847.76 лв. по фактури за периода от 01.12.2009г. до 30.06.2010г. Подадено е възражение от САФ МАГЕЛАН АД срещу РД до НАП, ТД гр. София.

Издаден е РА №Р-22221415010868-091-001/29.08.2016г. за задължения за ДДС в размер на 4 669 847.76 лв. на основание чл.177 от ЗДДС.

Подадена е жалба от САФ МАГЕЛАН АД срещу РА до Директора на Дирекция „Обжалване и данъчно-осигурителна практика“ гр. София.

С Решение №2276/21.12.2016г. на Директора на Дирекция ОДОП София е отменен изцяло РА.

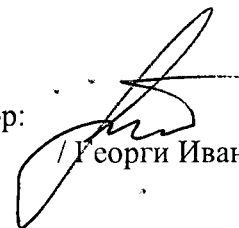
з) Информация за отпуснатите от емитента или от негово дъщерно дружество заеми, предоставяне на гаранции или поемане на задължения общо към едно лице или негово дъщерно дружество, в това число и на свързани лица с посочване на характера на взаимоотношенията между емитента и лицето, размера на неизплатената главница, лихвен процент, краен срок на погасяване, размер на поето задължение, условия и срок.

Заемодател дъщерно дружество - Камарко Дистрибутори ЕООД:

Номер по ред	Кредитополучател	Размер на неизплатена главница към	Лихвен %	Краен срок на погасяване	Характер на взаимоотношения
1	Камарко Брос АД	300,000.00	6.45	31.12.2020 г.	свързано лице
2	Саф Магелан АД	6,920.00	5.00	31.12.2020 г.	свързано лице

Този доклад е изготвен в съответствие с чл. 100о, ал. 4, т. 2 и 4 от ЗППЦК.

Изпълнителен директор:


/ Георги Иванов /