

**ПРИЛОЖЕНИЕ КЪМ МЕЖДИНЕН ФИНАНСОВ ОТЧЕТ
КЪМ 31 МАРТ 2021
(избрани пояснителни сведения)**

**ПРИЛОЖЕНИЕ КЪМ МЕЖДИННИЯ ФИНАНСОВИЯ ОТЧЕТ
към 31 март 2021
(избрани пояснителни сведения)**

1. Информация за дружеството

ГЛЕНМООР КЕПИТАЛ АДСИЦ (Дружеството, Фонда) е публично акционерно дружество и акционерно дружество със специална инвестиционна цел, регистрирано в България и вписано в Търговския регистър, с ЕИК 204509737, чийто акции се търгуват на Българска фондова Борса – София АД. Фонда е учреден на 21 март 2017 година по реда и при условията на Закона за дружествата със специална инвестиционна цел (ЗДСИЦ). Седалището и адресът на управление на дружеството са град Варна, ул. Шипка № 10, ет.5.

Основният предмет на дейност на фонда е набиране на средства, чрез издаване на ценни книжа, покупка на недвижими имоти и вещи права върху недвижими имоти, извършване на строежи и подобрения, с цел предоставянето им за управление, отдаване под наем, лизинг или аренда и продажбата им.

Инвестиционната цел на дружеството е нарастване на капитала чрез диверсифицирани инвестиции в бизнес, жилищни и други имоти, хотели и земи на територията на България.

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

- Асен Александров Величков – Член на Съвета на директорите/ независим член по смисъла на закона и устава на дружеството;
- Гергана Атанасова Маринова – Член на Съвета на директорите и Изпълнителен директор;
- Валентина Николаева Димитрова – Член на Съвета на директорите и негов Председател;

Към датата на изготвяне на настоящия междинен финансов отчет дружеството се управлява от Съвет на директорите и се представлява оперативно от Изпълнителен директор в лицето на г-жа Гергана Атанасова Маринова.

Към датата на междинния финансов отчет дружеството има назначен персонал – една позиция.

2. Счетоводна политика

Настоящият междинен финансов отчет е изготвен в съответствие с изискванията на Международните счетоводни стандарти, издание на Съвета по международни счетоводни стандарти и приети за приложение от Европейския съюз (МСС). Към 30 юни 2018 година МСС се състоят от: Международни стандарти за финансови отчети (МСФО) и от тълкувания на Комитета за разяснения на МСФО (КРМСФО), одобрени от Съвета по Международни счетоводни стандарти (СМСС), и Международните счетоводни стандарти и тълкуванията на Постоянния комитет за разясняване (ПКР), одобрени от Комитета по Международни счетоводни стандарти (КМСС), които ефективно са в сила на 1 януари 2018 г., и които са приети от Комисията на Европейския съюз. Настоящия междинен финансов отчет съответства с изискванията на МСС-34 Междинно финансово отчитане.

Ръководството на дружеството е направило преглед на всички промени в приложимите към дейността му счетоводни стандарти и разяснения към тях и ги е съобразило при изготвянето на настоящия междинен финансов отчет. С прилагането на тези нови стандарти, разяснения или изменения, които са в сила от 01 януари 2018 година и от по-късна дата не са настъпили промени в счетоводната политика на дружеството.

**ПРИЛОЖЕНИЕ КЪМ МЕЖДИННИЯ ФИНАНСОВ ОТЧЕТ
към 31 март 2021 (продължение)**

2. Счетоводна политика (продължение)

Ръководството на дружеството не счита, че е необходимо да оповестява в междинния финансов отчет наименованието на тези Международни счетоводни стандарти, приети от ЕС, тъй като подобно цитиране на наименования на стандарти и разяснения към тях, които не се прилагат в дейността на дружеството би могло да доведе до неразбиране и до подвеждане на потребителите на информация от настоящия финансов отчет.

3. Основни промени през първите три месеца на отчетната 2021 година

През периода дружеството продължава да осъществява основната си дейност, като продължава да инвестира в обновяване и реновиране на имота придобит през 2018 г.

4. Инвестиционни имоти

	Земи хил. лв.	Сгради хил. лв.	Имоти в процес на придобиване хил. лв.	Общо хил. лв.
Отчетна стойност:				
Салдо на 01 януари 2020	301	486	60	847
Придобити	-	-	19	19
Трансферирани	-	79	(79)	-
Промени в справедливите стойности на инвестиционните имоти	-	-	-	-
Преносна стойност на 31 декември 2020	301	565	-	866
Салдо на 01 януари 2021	301	565	-	866
Придобити	-	-	-	-
Промени в справедливите стойности на инвестиционните имоти	-	-	-	-
Преносна стойност на 31 март 2021	301	565	-	866

5. Вземания

	31.03.2021 хил. лв.	31.12.2020 хил. лв.
Предплатени разходи	6	1
Общо	6	1

6. Парични средства

	31.03.2021 хил. лв.	31.12.2020 хил. лв.
Парични средства по левови банкови сметки	56	53
Общо	56	53

**ПРИЛОЖЕНИЕ КЪМ МЕЖДИННИЯ ФИНАНСОВ ОТЧЕТ
към 31 март 2021 (продължение)**

7. Основен капитал

Регистрираният капитал на Дружеството се състои от 650 000 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 всяка една акция дава един глас от общото събрание на акционерите на Дружеството.

8. Резерви

	31.03.2021	31.12.2020
	хил. лв.	хил. лв.
Премийни резерви	75	75
Законови резерви	65	65
Общо	140	140

Като премийни резерви в отчета за финансовото състояние са представени суми от продажбата на права за покупката на акциите на дружеството. Като законови резерви в отчета за финансовото състояние са представени суми, формирани в резултат на разпределяне на 10% от печалбите за фонд Резервен.

9. Търговски и други задължения

	31.03.2021	31.12.2020
	хил. лв.	хил. лв.
Задължения за плащане на дивидент	49	49
Депозит по договор за наем	12	12
Задължения към доставчици	6	-
Задължения към бюджета	5	5
Задължения към персонала	5	5
Общо	77	71

10. Разходи за външни услуги

Разходите за външни услуги на Дружеството включват:	За периода, завършващ на 31.03.2021	За периода, завършващ на 31.03.2020
Регулаторни и други такси	2	3
Възнаграждения на обслужващи дружества	3	3
Местни данъци	1	4
Наеми	1	2
Независим одит	2	2
Други	2	-
Общо	11	14

**ПРИЛОЖЕНИЕ КЪМ МЕЖДИННИЯ ФИНАНСОВ ОТЧЕТ
към 31 март 2021 (продължение)**

11. Разходи за персонала

Разходите за възнаграждения на персонала включват:

ГЛЕНМООР КЕПИТАЛ АДСИЦ

	За периода, завършващ на 31.03.2021	За периода, завършващ на 31.03.2020
Разходи за заплати	19	4
Разходи за социални осигуровки	4	4
Общо	23	8

12. Доход на акция и дивиденди

Основният доход на акция се изчислява като се раздели нетната печалба/(загуба) за периода на средно-претегления брой акции за годината.

	Период, завършващ на 31.03.2021 (неодитирани)	Период, завършващ на 31.12.2020 (одитирани)
Печалба (Загуба) за периода (в хил. лв.)	2	54
Средно претеглен брой акции	650000	650 000
Основен доход на акция (в лв. за акция)	0.003	0.08

13. Събития след края на отчетния период

Няма наличие на настъпили важни събития след датата на отчета, за които да е необходимо оповестяване.