

***ПРИЛОЖЕНИЕ КЪМ МЕЖДИНЕН ФИНАНСОВ ОТЧЕТ
КЪМ 30 СЕПТЕМВРИ 2020
(избрани пояснителни сведения)***

**ПРИЛОЖЕНИЕ КЪМ МЕЖДИННИЯ ФИНАНСОВИЯ ОТЧЕТ
към 30 септември 2020
(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 вещни права върху недвижими имоти, извършване на строежи и подобрения, с цел предоставянето им за управление, отдаване под наем, лизинг или аренда и продажбата им.

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 оперативното 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 септември 2020 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 отчетитане.

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 30 септември 2020 (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 информацията от настоящия финансов отчет.

3. Основни промени настъпили през първите девет месеца на отчетната 2020 година

През периода дружеството продължава да осъществява основната си дейност, като продължава да инвестира в обновяване и реновиране на имота придобит през 2018 г. През месец септември 2020 г., дружеството е взело решение и е разпределило дивидент на акционерите си в размер на 43 хил. лв.

4. Инвестиционни имоти

	Търговски и бизнес имоти хил. лв.	Имоти в процес на придобиване хил. лв.	Общо хил. лв.
Отчетна стойност:			
Салдо на 01 януари 2019			
Придобити	780	12	792
Промени в справедливите стойности на инвестиционните имоти	-	48	48
Преносна стойност на 31 декември 2019	787	60	847
Салдо на 01 януари 2020	787	60	847
Придобити	-	19	19
Промени в справедливите стойности на инвестиционните имоти	-	-	-
Преносна стойност на 30 септември 2020	787	79	866

Като имоти в процес на придобиване са представени разходи в размер на 79 хил. лв. за ремонт на инвестиционните имоти на дружеството, който приключи през втората половина на 2020 година.

5. Вземания

Дружеството, няма несъбрани вземания към 30 септември 2020 г.

6. Парични средства

	30.09.2020 хил. лв.	31.12.2019 хил. лв.
Парични средства по левови банкови сметки	43	56
Общо	43	56

ПРИЛОЖЕНИЕ КЪМ МЕЖДИННИЯ ФИНАНСОВ ОТЧЕТ
към 30 септември 2020 (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.

Към 30 септември 2020 г. разпределението на основният капитал на Дружеството е както следва:

Акционер	Към 30 септември 2020		Към 31 декември 2019	
	Брой акции	Участие в капитала %	Брой акции	Участие в капитала %
Екоинс България ЕООД	120 750	18.58	120 750	18.58
Ти Ай Секюрити Варна ЕООД	120 000	18.46	120 000	18.46
Интерреклама ЕООД	110 000	16.92	110 000	16.92
Шипка Консулт Груп ЕООД	100 000	15.38	100 000	15.38
Новие Метали АД	90 000	13.85	90 000	13.85
<i>Акционери, физически и юридически лица с участие под 5 %</i>	109 250	16.81	109 250	16,81
Общо	650 000	100.00	650 000	100.00

8. Резерви

	30.09.2020 хил. лв.	31.12.2019 хил. лв.
Резерви от получени суми от продажба на права	75	75
Резерви произтичащи от законови изисквания	65	-
Общо	140	75

Като резерви от получени суми от продажба на права в отчета за финансовото състояние са представени суми от продажбата на права за покупката на акциите на дружеството. Като резерви произтичащи от законови изисквания, са представени суми формирани в резултат на изисквания на Търговския закон.

ПРИЛОЖЕНИЕ КЪМ МЕЖДИННИЯ ФИНАНСОВ ОТЧЕТ
към 30 септември 2020 (продължение)

9. Текущи пасиви

	30.09.2020 хил. лв.	31.12.2019 хил. лв.
Депозит по договор за наем		
Задължения към доставчици	11	10
Задължения към бюджета	-	4
Задължения към персонал	4	2
Общо	1	1
	16	17

10. Разход за материали

През периода има отчетени разходи за материали в размер на 1 хил. лв.

11. Разходи за външни услуги

Разходите за външни услуги на Дружеството включват:

	Период завършващ на 30.09.2020	Период завършващ на 30.09.2019
Регулаторни и други такси	7	8
Възнаграждения на обслужващи дружества	9	9
Местни данъци	4	4
Наеми	5	3
Общо	25	24

12. Разходи за персонала

Разходите за възнаграждения на персонала включват:

	Период завършващ на 30.09.2020	Период завършващ на 30.09.2019
Разходи за заплати	13	13
Разходи за социални осигуровки	12	12
Общо	25	25

13. 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 30.09.2020	Период завършващ на 30.09.2019
Печалба (Загуба) за периода (в лв.)	48 914,87	46 987,12
Средно претеглен брой акции	650 000	650 000
Основен доход на акция (в лв. за акция)	0.08	0.07

14. Събития след края на отчетния период

Няма настъпили важни събития след края на отчетния период.