

# **ПРИМОРСКО КЛУБ ЕАД**

## **ГОДИШЕН ФИНАНСОВ ОТЧЕТ ДОКЛАД ЗА ДЕЙНОСТТА ДОКЛАД НА НЕЗАВИСИМИЯ ОДИТОР**

Съдържание	Страница
ОТЧЕТ ЗА ФИНАНСОВОТО СЪСТОЯНИЕ	3
ОТЧЕТ ЗА ВСЕОБХВАТНИЯ ДОХОД	4
ОТЧЕТ ЗА ПРОМЕНИТЕ В СОБСТВЕНИЯ КАПИТАЛ	5
ОТЧЕТ ЗА ПАРИЧНИТЕ ПОТОЦИ	6

ПРИЛОЖЕНИЯ КЪМ ГОДИШНИЯ ФИНАНСОВ ОТЧЕТ

1. ИНФОРМАЦИЯ ЗА ДРУЖЕСТВОТО
2. СЧЕТОВОДНА ПОЛИТИКА
3. ИМОТИ МАШИНИ И СЪОРЪЖЕНИЯ
4. НЕМАТЕРИАЛНИ АКТИВИ
5. МАТЕРИАЛНИ ЗАПАСИ
6. ВЗЕМАНИЯ ОТ СВЪРЗАНИ ПРЕДПРИЯТИЯ
7. ТЪРГОВСКИ И ДРУГИ ВЗЕМАНИЯ
8. ПАРИЧНИ СРЕДСТВА И ПАРИЧНИ ЕКВИВАЛЕНТИ
9. СОБСТВЕН КАПИТАЛ
10. ЗАДЪЛЖЕНИЯ ПО БАНКОВИ ЗАЕМИ
11. ТЪРГОВСКИ И ДРУГИ ЗАДЪЛЖЕНИЯ
12. ЗАДЪЛЖЕНИЯ КЪМ СВЪРЗАНИ ПРЕДПРИЯТИЯ
13. ЗАДЪЛЖЕНИЯ КЪМ ПЕРСОНАЛА И ЗА СОЦИАЛНО ОСИГУРЯВАНЕ
14. ПРИХОДИ ОТ ПРОДАЖБИ
15. ДРУГИ ДОХОДИ
16. РАЗХОДИ ПО ВИДОВЕ И ФУНКЦИОНАЛНО ПРЕДНАЗНАЧЕНИЕ
17. РАЗХОДИ ЗА ПЕРСОНАЛА
18. ФИНАНСОВИ РАЗХОДИ
19. РАЗХОДИ ЗА ДАНЪЦИ - ТЕКУЩ ДАНЪК И ОТСРОЧЕНИ ДАНЪЦИ ВЪРХУ ПЕЧАЛБАТА
20. СВЪРЗАНИ ЛИЦА И СДЕЛКИ СЪС СВЪРЗАНИ ЛИЦА
21. УПРАВЛЕНИЕ НА ФИНАНСОВИЯ РИСК
22. СПРАВЕДЛИВА СТОЙНОСТ
23. УСЛОВНИ АНГАЖИМЕНТИ
24. СЪБИТИЯ СЛЕД КРАЯ НА ОТЧЕТНИЯ ПЕРИОД
25. ДОПЪЛНИТЕЛНИ ОПОВЕСТЯВАНИЯ ВЪВ ВРЪЗКА С РЕГУЛАТОРНИ ИЗИСКВАНИЯ

ОТЧЕТ ЗА ФИНАНСОВОТО СЪСТОЯНИЕ  
на ПРИМОРСКО КЛУБ ЕАД  
към 31 декември 2018 година

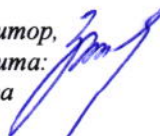
	Приложения № 31 декември 2018	31 декември 2017
	BGN'000	BGN'000
<b>АКТИВИ</b>		
<b>Нетекущи активи</b>		
Имоти, машини и съоръжения	3 48 878	44 880
Нематериални активи	4 379	360
<b>Общо нетекущи активи</b>	<b>49 257</b>	<b>45 240</b>
<b>Текущи активи</b>		
Материални запаси	5 74	69
Вземания от свързани предприятия	6 7	22
Търговски и други вземания	7 103	105
Парични средства и парични еквиваленти	8 111	105
<b>Общо текущи активи</b>	<b>295</b>	<b>301</b>
<b>ОБЩО АКТИВИ</b>	<b>49 552</b>	<b>45 541</b>
<b>СОБСТВЕН КАПИТАЛ И ПАСИВИ</b>		
<b>СОБСТВЕН КАПИТАЛ</b>		
Основен акционерен капитал	6 000	6 000
Преоценъчен резерв	5 087	5 087
Резерви	30 625	30 625
Неразпределена печалба/ Непокрита загуба	42	(136)
<b>Общо собствен капитал</b>	<b>41 754</b>	<b>41 576</b>
<b>Нетекущи пасиви</b>		
Задължения по получени банкови заеми	10 3 099	798
Задължения към свързани предприятия	11 80	290
Пасиви по договори с клиенти	1 498	-
Пасиви по отсрочени данъци	19 746	709
<b>Общо нетекущи пасиви</b>	<b>5 423</b>	<b>1797</b>
<b>Текущи пасиви</b>		
Задължения по получени банкови заеми	10 199	199
Задължения към свързани предприятия	11 627	591
Търговски и други задължения	12 1 510	1 328
Задължения към персонала и за социално осигуряване	13 39	50
<b>Общо текущи пасиви</b>	<b>2 375</b>	<b>2 168</b>
<b>ОБЩО СОБСТВЕН КАПИТАЛ И ПАСИВИ</b>	<b>49 552</b>	<b>45 541</b>

Приложенията, посочени от страница 7 до страница 49, представляват неразделна част от финансовия отчет

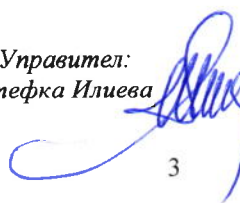
Дата: 26.02.2019 година

Съставител:   
(Елена Пенчева Атанасова)

Прокуриснт:   
(Христо Светославов Пенев)

Регистриран одитор,  
отговорен за одита:   
Здравка Щракова

Заверил съгласно доклад на независимия одитор  
Регистрирано специализирано одиторско предприятие  
"Дружество за одит и консултации" ООД  
Per. № 037

Управител:   
Стефка Илиева

**ОТЧЕТ ЗА ВСЕОБХВАТНИЯ ДОХОД**  
**на ПРИМОРСКО КЛУБ ЕАД**  
 за 2018 година

	Приложения №	2018 BGN'000	2017 BGN'000
Приходи	14	6 826	5 896
Себестойност на продажбите	16	(6 080)	(5 613)
<b>Брутна печалба</b>		<b>746</b>	<b>67</b>
Други приходи	15	88	142
Административни и други разходи	16	(564)	(598)
Финансови разходи	18	(38)	(81)
<b>Печалба преди данъци</b>		<b>232</b>	<b>(254)</b>
Разходи за данъци	19	(37)	(3)
<b>Нетна печалба за годината</b>		<b>195</b>	<b>(257)</b>
<b>ОБЩ ВСЕОБХВАТЕН ДОХОД ЗА ГОДИНАТА</b>		<b>195</b>	<b>(257)</b>
Основна нетна печалба на акция	BGN 9	0.04	(0.04)

Приложенията, посочени от страница 7 до страница 48, представляват неразделна част от финансовия отчет

Дата: 26.02.2019 година

Съставител:

(Елена Пенчева Атанасова)

Прокуриснт:

(Христо Светославов Пенев)

Регистриран одитор,  
 отговорен за одита:

Здравка Щракова

Заверил съгласно доклад на независимия одитор  
 Регистрирано специализирано одиторско предприятие  
 "Дружество за одит и консултации" ООД

Управител:  
 Стефка Илиева



**ОТЧЕТ ЗА ПРОМЕНИТЕ В СОБСТВЕНИЯ КАПИТАЛ**  
**на ПРИМОРСКО КЛУБ ЕАД**  
 за 2018 година

Приложение №	Основен акционерен капитал BGN'000	Преоценъчен резерв BGN'000	Резерви BGN'000	Неразпределена печалба BGN'000	Общо BGN'000
Салдо към 01 януари 2017	2 000	5116	30 652	92	37 860
Общ всеобхватен доход за годината				(257)	(257)
Прехвърляне на преоценъчен резерв в неразпределена печалба		(29)		29	
Увеличение на капитала	4000				4000
Други изменения			(27)		(27)
Салдо към 31 декември 2017	6 000	5 087	30 625	(136)	41 576
Ефект от първоначално прилагане на МСФО 9				(17)	(17)
Общ всеобхватен доход за годината				195	195
Салдо към 31 декември 2018	9 6 000	5 087	30 625	42	41 754

Приложенията, посочени от страница 7 до страница 49, представляват неразделна част от финансовия отчет

Дата: 26.02.2019 година

Съставител:  
(Елена Пенчева Атанасова)

Прокурист:  
(Христо Светослав Пенев)



Регистриран одитор,  
отговорен за одита:  
Здравка Щракова

Заверил съгласно доклад на независимия одитор  
Регистрирано специализирано одиторско предприятие  
"Дружество за одит и консултации" ООД

Управител:  
Стефка Илиева

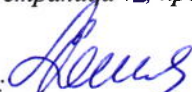


**ОТЧЕТ ЗА ПАРИЧНИТЕ ПОТОЦИ**  
**на ПРИМОРСКО КЛУБ ЕАД**  
за 2018 година

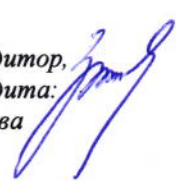
Приложения №	2018 BGN '000	2017 BGN '000
<b>Парични потоци от оперативна дейност</b>		
Постъпления от клиенти	9438	7 495
Плащания на доставчици	(5379)	(3 875)
Парични плащания на персонала и за социално осигуряване	(1834)	(1 595)
Платени/възстановени данъци (без данъци върху печалбата)	795	(189)
Курсови разлики, нето	17	12
Други постъпления/плащания, нето	(6)	(36)
<b>Нетен паричен поток от оперативна дейност</b>	<b>3031</b>	<b>1 812</b>
<b>Парични потоци от инвестиционна дейност</b>		
Плащания за покупка на имоти, машини и съоръжения	(5125)	(1 565)
<b>Нетен паричен поток от инвестиционна дейност</b>	<b>(5125)</b>	<b>(1 565)</b>
<b>Парични потоци от финансова дейност</b>		
Премия от емитиране на ценни книжа		4 000
Постъпления по инвестиционни заеми	2500	
Плащания по инвестиционни заеми	(199)	(4200)
Плащания по заеми за оборотни средства	(150)	
Платени лихви и такси по инвестиционни заеми	(51)	(28)
<b>Нетен паричен поток от финансова дейност</b>	<b>2100</b>	<b>(228)</b>
<b>Нетно намаление/увеличение на парични средства и парични еквиваленти</b>	<b>6</b>	<b>19</b>
<b>Парични средства и парични еквиваленти на 1 януари</b>	<b>105</b>	<b>86</b>
<b>Парични средства и парични еквиваленти на 31 декември</b>	<b>111</b>	<b>105</b>

Приложенията, посочени от страница 7 до страница 49, представляват неразделна част от финансовия отчет

Дата: 26.02.2018 година

Съставител:   
(Елена Пенчева Атанасова)

Прокуррист:   
(Христо Светослав Пенев)

Регистриран одитор,  
отговорен за одита:  
Здравка Щракова 

Заверил съгласно доклад на независимия одитор  
Регистрирано специализирано одиторско предприятие  
"Дружество за одит и консултации" ООД

Управител:  
Стефка Илиева 

