

**ПРИЛОЖЕНИЕ КЪМ МЕЖДИНЕН ФИНАНСОВ ОТЧЕТ  
КЪМ 30 ЮНИ 2021  
(избрани пояснителни сведения)**

**ПРИЛОЖЕНИЕ КЪМ МЕЖДИННИЯ ФИНАНСОВИЯ ОТЧЕТ  
към 30 юни 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 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 оперативнo 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 30 юни 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 шестте месеца на отчетната 2021 година**

През периода дружеството продължава да осъществява основната си дейност.

**4. Инвестиционни имоти**

	Земи хил. лв.	Сгради хил. лв.	Имоти в процес на придобиване хил. лв.	Общо хил. лв.
<b>Отчетна стойност:</b>				
Салдо на 01 януари 2020	301	486	60	847
Придобити	-	-	19	19
Трансферирани	-	79	(79)	-
Променни в справедливите стойности на инвестиционните имоти	-	-	-	-
<b>Преносна стойност на 31 декември 2020</b>	<b>301</b>	<b>565</b>	<b>-</b>	<b>866</b>
Салдо на 01 януари 2021	301	565	-	866
Придобити	-	-	-	-
Променни в справедливите стойности на инвестиционните имоти	-	-	-	-
<b>Преносна стойност на 30 юни 2021</b>	<b>301</b>	<b>565</b>	<b>-</b>	<b>866</b>

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

**5. Вземания**

Представените в отчета за финансово състояние вземания към 30 юни 2021 година, в размер на 4 хил. лв., представляват текущи вземания от клиенти – 2 хил. лв., които са разплатени към датата на съставяне на междинния отчет през месец юли 2021 г. и предплатени разходи за – 2 хил. лв.

**ПРИЛОЖЕНИЕ КЪМ МЕЖДИННИЯ ФИНАНСОВ ОТЧЕТ  
към 30 юни 2021 (продължение)**
**6. Парични средства**

	<b>30.06.2021</b>	<b>31.12.2020</b>
	хил. лв.	хил. лв.
Парични средства по левови банкови сметки	71	53
<b>Общо</b>	<b>71</b>	<b>53</b>

**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**

Като резерви в отчета за финансовото състояние са представени получените суми от продажбата на права за покупката на акциите на дружеството и законови резерви.

**9. Текущи пасиви**

	<b>30.06.2021</b>	<b>31.12.2020</b>
	хил. лв.	хил. лв.
Задължения за плащане на дивидент	49	49
Депозит по договор за наем	17	12
Задължения към бюджета	8	5
Задължения към персонала	5	5
<b>Общо</b>	<b>79</b>	<b>71</b>

**10. Разходи за външни услуги**

Разходите за външни услуги на Дружеството включват:

	<b>Шестте месеца, завършващи на 30.06.2021</b>	<b>Шестте месеца, завършващи на 30.06.2020</b>
Регулаторни и други такси	8	5
Възнаграждения на обслужващи дружества	9	6
Местни данъци	2	4
Наеми	3	3
<b>Общо</b>	<b>22</b>	<b>18</b>

**11. Разходи за персонала**

Разходите за възнаграждения на персонала включват:

	<b>Шестте месеца, завършващи на 30.06.2021</b>	<b>Шестте месеца, завършващи на 30.06.2020</b>
Разходи за заплати	38	9
Разходи за социални осигуровки	7	9
<b>Общо</b>	<b>45</b>	<b>18</b>

**ПРИЛОЖЕНИЕ КЪМ МЕЖДИННИЯ ФИНАНСОВ ОТЧЕТ  
към 30 юни 2021 (продължение)**

**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.

	<b>Шестте месеца, завършващи на 30.06.2021 (неодитирани)</b>	<b>Шестте месеца, завършващи на 30.06.2020 (неодитирани)</b>
Печалба (Загуба) за периода (в лв.)	30435.97	30 435,97
Средно претеглен брой акции	650000	650000
<b>Основен доход на акция (в лв. за акция)</b>	<b>0.03</b>	<b>0.05</b>

**13. Събития след края на отчетния период**

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