

ПРИМОРСКО КЛУБ ЕАД

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

*24 февруари 2017 година, гр. Приморско
Настоящият отчет съдържа 45 страници*

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	7-45
1. ИНФОРМАЦИЯ ЗА ДРУЖЕСТВОТО	7
2. СЧЕТОВОДНА ПОЛИТИКА	8
3. ИМОТИ МАШИНИ И СЪОРЪЖЕНИЯ	24
4. НЕМАТЕРИАЛНИ АКТИВИ	26
5. МАТЕРИАЛНИ ЗАПАСИ	27
6. ТЪРГОВСКИ И ДРУГИ ВЗЕМАНИЯ	27
7. ПАРИЧНИ СРЕДСТВА И ПАРИЧНИ ЕКВИВАЛЕНТИ	28
8. СОБСТВЕН КАПИТАЛ	28
9. ЗАДЪЛЖЕНИЯ ПО БАНКОВИ ЗАЕМИ	29
10. ЗАДЪЛЖЕНИЯ КЪМ СВЪРЗАНИ ПРЕДПРИЯТИЯ	30
11. ТЪРГОВСКИ И ДРУГИ ЗАДЪЛЖЕНИЯ	31
12. ЗАДЪЛЖЕНИЯ КЪМ ПЕРСОНАЛА И ЗА СОЦИАЛНО ОСИГУРЯВАНЕ	31
13. ПРИХОДИ ОТ ПРОДАЖБИ	32
14. ДРУГИ ДОХОДИ	32
15. РАЗХОДИ ПО ВИДОВЕ И ФУНКЦИОНАЛНО ПРЕДНАЗНАЧЕНИЕ	33
16. РАЗХОДИ ЗА ПЕРСОНАЛА	34
17. ФИНАНСОВИ РАЗХОДИ	34
18. РАЗХОДИ ЗА ДАНЪЦИ - ТЕКУЩ ДАНЪК И ОТСРОЧЕНИ ДАНЪЦИ ВЪРХУ ПЕЧАЛБАТА	34
19. СВЪРЗАНИ ЛИЦА И СДЕЛКИ СЪС СВЪРЗАНИ ЛИЦА	36
20. УПРАВЛЕНИЕ НА ФИНАНСОВИЯ РИСК	38
21. СПРАВЕДЛИВА СТОЙНОСТ	43
22. УСЛОВНИ АНГАЖИМЕНТИ	44
23. СЪБИТИЯ СЛЕД КРАЯ НА ОТЧЕТНИЯ ПЕРИОД	44
24. ДОПЪЛНИТЕЛНИ ОПОВЕСТЯВАНИЯ ВЪВ ВРЪЗКА С РЕГУЛАТОРНИ ИЗИСКВАНИЯ	45

ОТЧЕТ ЗА ФИНАНСОВОТО СЪСТОЯНИЕ
на ПРИМОРСКО КЛУБ ЕАД
към 31 декември 2016 година

	Приложения №	31.дек.16 BGN'000	31.дек.15 BGN'000
АКТИВИ			
Нетекущи активи			
Имоти, машини и съоръжения	3	45 071	45 602
Нематериални активи	4	10	7
Общо нетекущи активи		45 081	45 609
Текущи активи			
Материални запаси	5	77	83
Търговски и други вземания	6	64	247
Парични средства и парични еквиваленти	7	86	56
Общо текущи активи		227	386
ОБЩО АКТИВИ		45 308	45 995
СОБСТВЕН КАПИТАЛ И ПАСИВИ			
СОБСТВЕН КАПИТАЛ			
Основен акционерен капитал		2 000	2 000
Преоценъчен резерв		5 116	5 116
Резерви		30 652	30 652
Неразпределена печалба/ Непокрита загуба		92	(3)
Общо собствен капитал	8	37 860	37 765
Нетекущи пасиви			
Задължения по получени банкови заеми	9	998	1 197
Задължения към свързани предприятия	10	3 719	3 700
Пасиви по отсрочени данъци	18	706	763
Общо нетекущи пасиви		5 423	5 660
Текущи пасиви			
Задължения по получени банкови заеми	9	199	553
Задължения към свързани предприятия	10	1185	1134
Търговски и други задължения	11	609	839
Задължения към персонала и за социално осигуряване	12	32	44
Общо текущи пасиви		2 025	2 570
ОБЩО СОБСТВЕН КАПИТАЛ И ПАСИВИ		45 308	45 995

Приложенията, посочени от страница 7 до страница 45, представляват неразделна част от финансовия отчет

Дата: 24.02.2017 година

Съставител:
(Димитринка Андонова)

Прокурист:
(Никола Вълчанов)

Регистриран одитор,
отговорен за одита:
Стефка Илиева

Заверил съгласно доклад на независимия одитор
"Дружество за одит и консултации" ООД

Управител:
Стефка Илиева






ОТЧЕТ ЗА ВСЕОБХВАТНИЯ ДОХОД
на ПРИМОРСКО КЛУБ ЕАД
за 2016 година

	Приложения №	2016 BGN'000	2015 BGN'000
Приходи	13	5 196	4 259
Себестойност на продажбите	15	(4 974)	(4 234)
Брутна печалба		222	25
Други приходи	14	243	309
Общи и административни разходи	15	(327)	(277)
Финансови разходи	17	(100)	(2)
Печалба преди данъци		38	55
Разходи за данъци	18	57	(69)
Нетна печалба за годината		95	(14)
ДРУГ ВСЕОБХВАТЕН ДОХОД			
<i>Компоненти на друг всеобхватен доход, които не могат да се рекласифицират в печалби и загуби</i>			
Печалби/Загуби от преценка на нетекущи активи			2 664
Данък върху дохода, свързан с компоненти на друг всеобхватен доход, които няма да бъдат рекласифицирани			(266)
Друг всеобхватен доход за годината, нетно от данъци			2 398
ОБЩ ВСЕОБХВАТЕН ДОХОД ЗА ГОДИНАТА		95	2 384
Основна нетна печалба на акция BGN	8	0,05	(0,01)

Приложенията, посочени от страница 7 до страница 45, представляват неразделна част от финансовия отчет

Дата: 24.02.2017 година

Съставител:
(Димитринка Андонова)

Прокурист:
(Никола Вълчанов)

Регистриран одитор,
отговорен за одита:
Стефка Илиева

Заверил съгласно доклад на независимия одитор
"Дружество за одит и консултации" ООД

Управител:
Стефка Илиева





ОТЧЕТ ЗА ПРОМЕНИТЕ В СОБСТВЕНИЯ КАПИТАЛ
на ПРИМОРСКО КЛУБ ЕАД
 за 2016 година

Приложения №	Основен акционерен капитал BGN'000	Преоценъчен резерв BGN'000	Резерви BGN'000	Неразпределена печалба BGN'000	Общо BGN'000
Салдо към 01 януари 2015	2 000	2718	30 546	117	35 381
Разпределение на печалби			106	(106)	
Общ всеобхватен доход за годината		2398		(14)	2384
Салдо към 31 декември 2015	2 000	5 116	30 652	(3)	37 765
Общ всеобхватен доход за годината				95	95
Салдо към 31 декември 2016	2 000	5 116	30 652	92	37 860

Приложенията, посочени от страница 7 до страница 45, представляват неразделна част от финансовия отчет

Дата: 24.02.2017 година

Съставител:
(Димитринка Андонова)

Прокурист:
(Никола Вълчанов)

Регистриран одитор,
отговорен за одита:
Стефка Илиева

Заверил съгласно доклад на независимия одитор
"Дружество за одит и консултации" ООД

Управител:
Стефка Илиева






ОТЧЕТ ЗА ПАРИЧНИТЕ ПОТОЦИ
на ПРИМОРСКО КЛУБ ЕАД
 за 2016 година

	Приложения	2016	2015
	№	BGN '000	BGN '000
Парични потоци от оперативна дейност			
Постъпления от клиенти		6 210	5 052
Плащания на доставчици		(3 629)	(2 129)
Парични плащания на персонала и за социално осигуряване		(1 450)	(1 244)
Платени/възстановени данъци (без данъци върху печалбата)		(144)	449
Получени финансираня от държавата			14
Платени лихви по заеми за оборотни средства			(2)
Курсови разлики, нето		9	8
Други постъпления/плащания, нето		(6)	(1)
Нетен паричен поток от оперативна дейност		990	2 147
Парични потоци от инвестиционна дейност			
Плащания за покупка на имоти, машини и съоръжения		(381)	(4 059)
Нетен паричен поток от инвестиционна дейност		(381)	(4 059)
Парични потоци от финансова дейност			
Постъпления от заеми			3 032
Плащания за заеми		(553)	(1 548)
Платени лихви и такси по инвестиционни заеми		(26)	(143)
Нетен паричен поток от финансова дейност		(579)	1 341
Нетно намаление/увеличение на парични средства и парични еквиваленти		30	(571)
Парични средства и парични еквиваленти на 1 януари		56	627
Парични средства и парични еквиваленти на 31 декември	7	86	56

Приложенията, посочени от страница 7 до страница 45, представляват неразделна част от финансовия отчет

Дата: 24.02.2017 година

Съставител:
(Димитринка Андонова)

Прокурист:
(Никола Вълчанов)

Регистриран одитор,
отговорен за одита:
Стефка Илиева

Заверил съгласно доклад на независимия одитор
"Дружество за одит и консултации" ООД

Управител:
Стефка Илиева

