

ПРИМОРСКО КЛУБ ЕАД

ГОДИШЕН ФИНАНСОВ ОТЧЕТ ДОКЛАД ЗА ДЕЙНОСТТА ДОКЛАД НА НЕЗАВИСИМИЯ ОДИТОР

17 февруари 2021 година, гр. Приморско
Настоящият отчет съдържа 50 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	 7-50
1. ИНФОРМАЦИЯ ЗА ДРУЖЕСТВОТО	7
2. СЧЕТОВОДНА ПОЛИТИКА	8
3. ИМОТИ МАШИНИ И СЪОРЪЖЕНИЯ	28
4. НЕМАТЕРИАЛНИ АКТИВИ	30
5. МАТЕРИАЛНИ ЗАПАСИ	31
6. ВЗЕМАНИЯ ОТ СВЪРЗАНИ ПРЕДПРИЯТИЯ	32
7. ТЪРГОВСКИ И ДРУГИ ВЗЕМАНИЯ	32
8. ПАРИЧНИ СРЕДСТВА И ПАРИЧНИ ЕКВИВАЛЕНТИ	33
9. ПРЕДПЛАТЕНИ РАЗХОДИ ЗА БЪДЕЩИ ПЕРИОДИ	33
10. СОБСТВЕН КАПИТАЛ	34
11. ЗАДЪЛЖЕНИЯ ПО ЗАЕМИ	34
12. ЗАДЪЛЖЕНИЯ КЪМ СВЪРЗАНИ ПРЕДПРИЯТИЯ	35
13. ТЪРГОВСКИ И ДРУГИ ЗАДЪЛЖЕНИЯ	36
14. ЗАДЪЛЖЕНИЯ КЪМ ПЕРСОНАЛА И ЗА СОЦИАЛНО ОСИГУРЯВАНЕ	36
15. ПРИХОДИ ОТ ПРОДАЖБИ	37
16. ДРУГИ ДОХОДИ	37
17. РАЗХОДИ ПО ВИДОВЕ И ФУНКЦИОНАЛНО ПРЕДНАЗНАЧЕНИЕ	38
18. РАЗХОДИ ЗА ПЕРСОНАЛА	39
19. ФИНАНСОВИ РАЗХОДИ	39
20. РАЗХОДИ ЗА ДАНЪЦИ - ТЕКУЩ ДАНЪК И ОТСРОЧЕНИ ДАНЪЦИ ВЪРХУ ПЕЧАЛБАТА	39
21. СВЪРЗАНИ ЛИЦА И СДЕЛКИ СЪС СВЪРЗАНИ ЛИЦА	40
22. УПРАВЛЕНИЕ НА ФИНАНСОВИЯ РИСК	42
23. СПРАВЕДЛИВА СТОЙНОСТ	47
24. УСЛОВНИ АНГАЖИМЕНТИ	48
25. СЪБИТИЯ СЛЕД КРАЯ НА ОТЧЕТНИЯ ПЕРИОД	48
26. ДОПЪЛНИТЕЛНИ ОПОВЕСТЯВАНИЯ ВЪВ ВРЪЗКА С РЕГУЛАТОРНИ ИЗИСКВАНИЯ	48
27. ДЕЙСТВИТЕЛНИ И ПОТЕНЦИАЛНИ ВЪЗДЕЙСТВИЯ НА COVID 19	48

ОТЧЕТ ЗА ФИНАНСОВОТО СЪСТОЯНИЕ
на ПРИМОРСКО КЛУБ ЕАД
към 31 декември 2020 година

		Приложения № 31 декември 2020	31 декември 2019
		BGN'000	BGN'000
АКТИВИ			
Нетекущи активи			
Имоти, машини и съоръжения	3	47 529	49 343
Нематериални активи	4	513	425
Общо нетекущи активи		48 042	49 768
Текущи активи			
Материални запаси	5	70	59
Вземания от свързани предприятия	6	-	1
Търговски и други вземания	7	52	21
Парични средства и парични еквиваленти	8	55	285
Предплатени разходи за бъдещи отчетни периоди	9	27	-
Общо текущи активи		204	366
ОБЩО АКТИВИ		48 246	50 134
СОБСТВЕН КАПИТАЛ И ПАСИВИ			
СОБСТВЕН КАПИТАЛ			
Основен акционерен капитал		6 000	6 000
Преоценъчен резерв		4 843	5 087
Резерви		30 667	30 667
Неразпределена печалба/ Непокрита загуба		(693)	-
Печалба/загуба за текущата година		(1 097)	(805)
Общо собствен капитал	10	39 720	40 949
Нетекущи пасиви			
Задължения по получени банкови заеми	11	3 867	4 399
Задължения към свързани предприятия	12	1 010	476
Пасиви по договори с клиенти		27	754
Пасиви по отсрочени данъци	20	593	738
Общо нетекущи пасиви		5 497	6 367
Текущи пасиви			
Задължения по получени банкови заеми	11	1 142	699
Задължения към свързани предприятия	12	286	461
Търговски и други задължения	13	1 562	1 619
Задължения към персонала и за социално осигуряване	14	39	39
Общо текущи пасиви		3 029	2 818
ОБЩО СОБСТВЕН КАПИТАЛ И ПАСИВИ		48 246	50 134

Приложенията, посочени от страница 7 до страница 50, представляват неразделна част от финансовия отчет

Дата: 17.02.2021 година

Съставител:
(Елена Пенчева Атанасова)

Изпълнителен директор:
(Цветелина Ватериева Златкова)

Регистриран одитор,
Бойка Тодорова

Заверил съгласно доклад на независимия одитор

17.03.2021г.

0515 Бойка
Тодорова
Регистриран одитор

ОТЧЕТ ЗА ВСЕОБХВАТНИЯ ДОХОД
на ПРИМОРСКО КЛУБ ЕАД
за 2020 година

	Приложения №	2020 BGN'000	2019 BGN'000
Приходи	15	4 109	7 289
Себестойност на продажбите	17	(5 005)	(6 855)
Брутна печалба		(896)	434
Други доходи	16	439	41
Административни и други разходи	17	(663)	(1204)
Финансови разходи	19	(95)	(84)
Печалба преди данъци		(1 215)	(813)
Разходи за данъци	20	118	8
Нетна печалба за годината		(1 097)	(805)
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	3	(159)	
Данък върху дохода, свързан с компоненти на друг всеобхватен доход, които няма да бъдат рекласифицирани	20	27	
Друг всеобхватен доход за годината, нетно от данъци		(132)	
ОБЩ ВСЕОБХВАТЕН ДОХОД ЗА ГОДИНАТА		(1 229)	(805)
Основна нетна печалба на акция	BGN 10	(0.18)	(0.14)

Приложенията, посочени от страница 7 до страница 50, представляват неразделна част от финансовия отчет

Дата: 17.02.2021 година

Съставител:

(Елена Пенчева Атанасова)

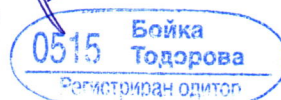
Изпълнителен директор:

(Цветелина Валериева Златкова)

Регистриран одитор,
Бойка Тодорова

Заверил съгласно доклад на независимия одитор

17.03.2021г.

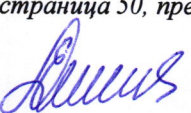


ОТЧЕТ ЗА ПРОМЕНИТЕ В СОБСТВЕНИЯ КАПИТАЛ
на ПРИМОРСКО КЛУБ ЕАД
за 2020 година

	Приложения №	Основен акционерен капитал BGN'000	Преоцен ъчен резерв BGN'000	Резерви BGN'000	Неразпреде лена печалба BGN'000	Общо BGN'000
Салдо към 01 януари 2019		6 000	5087	30 625	42	41 754
Общ всеобхватен доход за годината				42	(847)	(805)
Прехвърляне на преоценъчен резерв в неразпределена печалба						
Увеличение на капитала						
Ефект от първоначално прилагане на МСФО 9						
Салдо към 31 декември 2019		6 000	5 087	30 667	(805)	40 949
Корекция на грешка			(112)		112	0
Общ всеобхватен доход за годината			(132)		(1 097)	(1 229)
Салдо към 31 декември 2020	10	6 000	4 843	30 667	(1 790)	39 720

Приложенията, посочени от страница 7 до страница 50, представляват неразделна част от финансовия отчет

Дата: 17.02.2021 година

Съставител: 
(Елена Пенчева Атанасова)

Изпълнителен директор:
(Цветелина Валериева Златкова)

Регистриран одитор,
Бойка Тодорова

Заверил съгласно доклад на независимия одитор

17.03.2021 г.

0515 Бойка
Тодорова
Регистриран одитор

ОТЧЕТ ЗА ПАРИЧНИТЕ ПОТОЦИ
на ПРИМОРСКО КЛУБ ЕАД
за 2020 година

Приложения №	2020 BGN '000	2019 BGN '000
Парични потоци от оперативна дейност		
Постъпления от клиенти	4 475	7 262
Плащания на доставчици	(2 700)	(4 280)
Парични плащания на персонала и за социално осигуряване	(1 448)	(2 028)
Платени/възстановени данъци (без данъци върху печалбата)	192	101
Курсови разлики, нето	-	10
Други постъпления/плащания, нето	(8)	(16)
Нетен паричен поток от оперативна дейност	511	1 053
Парични потоци от инвестиционна дейност		
Плащания за покупка на имоти, машини и съоръжения	(296)	(2 360)
Нетен паричен поток от инвестиционна дейност	(296)	(2 360)
Парични потоци от финансова дейност		
Премия от емитиране на ценни книжа	-	2000
Постъпления по инвестиционни заеми	-	(199)
Плащания по инвестиционни заеми	(313)	(140)
Плащания по заеми за оборотни средства	-	(180)
Платени лихви и такси по инвестиционни заеми	(132)	(180)
Нетен паричен поток от финансова дейност	(445)	1481
Нетно намаление/увеличение на парични средства и парични еквиваленти	(230)	174
Парични средства и парични еквиваленти на 1 януари	285	111
Парични средства и парични еквиваленти на 31 декември	55	285

Приложенията, посочени от страница 7 до страница 50, представляват неразделна част от финансовия отчет

Дата: 17.02.2021 година

Съставител:
(Елена Пенчева Атанасова)

Изпълнителен директор:
(Цветелина Валериева Златкова)

Регистриран одитор,
Бойка Тодорова

Заверил съгласно доклад на независимия одитор

17.03.2021 г.

0515 Бойка
Тодорова
Регистриран одитор