

ПРИЛОЖЕНИЕ КЪМ ФИНАНСОВИЯ ОТЧЕТ
за годината, приключваща на 31 декември 2020 година

Трансфери

Трансфери към активи,
държани за продажба
Изписана през годината

16 7 23

Салдо на 31 декември
2020

0 90 214 174 14 492

Балансова стойност към
01 януари 2019

0 0 81 9 48 138

Балансова стойност към
31 декември 2019

3 137 165 94 15 414

Балансова стойност към
31 декември 2020

0 128 95 294 19 536

13. Инвестиции в дъщерни и асоциирани дружества

Дружеството няма инвестиции в дъщерни и асоциирани дружества.

14. Материални запаси

Наличните към 31 декември 2020 и 2019 година материални запаси включват:

	31 декември 2020	31 декември 2019
	хил. лв.	хил. лв.
Незавършено производство	1 206	1 280
Материали	<u>0</u>	<u>0</u>
Общо	<u>1 206</u>	<u>1 280</u>

15. Вземания

	31 декември 2020	31 декември 2019
	хил. лв.	хил. лв.
Вземания от клиенти	228	233
В т.ч. вземания от клиенти свързани лица		
Доставчици по аванси	317	1 704
ДДС за възстановяване		47
Вземания на лихви по заеми	11	14
Вземания по договори за цесия и други краткосрочни	404	2 233
Други		
Общо, в т. ч.	960	4 231
над 1 година	<u>0</u>	<u>0</u>

Ръководството на Дружеството счита, че стойността, по която търговските и други вземания са представени в баланса съответства на тяхната справедлива стойност към 31 декември 2020 и 2019 година.

ПРИЛОЖЕНИЕ КЪМ ФИНАНСОВИЯ ОТЧЕТ
за годината, приключваща на 31 декември 2020 година

16. Парични средства

	31 декември 2020 хил. лв.	31 декември 2019 хил. лв.
Парични средства по банкови сметки	1	74
Краткосрочни депозити		
Парични средства в брой	<u>49</u>	<u>46</u>
Общо парични средства по отчета за паричните потоци	<u>50</u>	<u>120</u>
Блокирани парични средства		
Парични средства по баланс	<u>50</u>	<u>120</u>

17. Разходи за бъдещи периоди

Разходите за бъдещи периоди включват следните разходи:

	31 декември 2020 хил. лв.	31 декември 2019 хил. лв.
Предплатени суми за застраховки над 1 година	15 0	10 0
Общо, в т. ч. над 1 година	15 <u>0</u>	10 <u>0</u>

18. Собствен капитал

Основен капитал

Основният капитал е представен по неговата номинална стойност, съгласно съдебното решение за регистрация. Внесеният напълно основен капитал, в размер на 5 хил. лв., е разпределен в 50 броя дялове (акции), всеки от тях с номинална стойност от 100 лева. През 2020 г. дружеството увеличава основния капитал със 161 хил.лв. и в края на 2020 г. той е 165 хил.лв.

Към датата на настоящия финансов отчет съдружници в Дружеството са:

Съдружник	31 декември 2020 дял от капитала	31 декември 2019 дял от капитала
Георги Петров Гиргинов	100,00% <u>100.00%</u>	100,00% <u>100.00%</u>

През 2020 г. дружеството не е разпределяло дивидент.

19. Задължения

	31 декември 2020 хил. лв.	31 декември 2019 хил. лв.
Дългосрочни задължения		
Банкови заеми	0	0
Задължения по финансов лизинг	118	178

ПРИЛОЖЕНИЕ КЪМ ФИНАНСОВИЯ ОТЧЕТ

за годината, приключваща на 31 декември 2020 година

Общо	<u>118</u>	<u>178</u>
Краткосрочни задължения		
Банкови заеми	0	0
Задължения към доставчици	123	12
Получени аванси	1 894	4 146
Задължения към персонала	3	30
Задължения към социалното осигуряване	13	74
Данъчни задължения	37	45
Задължения за лихви по краткосрочни заеми	0	0
Други краткосрочни задължения		
Задължения за краткосрочни заеми	244	1 716
Общо	<u>2 314</u>	<u>6 023</u>
Общо задължения		

Ръководството на Дружеството счита, че стойността, по която краткосрочните задължения са представени в баланса към 31 декември 2020 година съответства на справедливата им цена. Използването на финансови инструменти излага Дружеството на пазарен, кредитен и ликвиден риск.

Пазарен риск

Пазарният риск е рискът справедливата стойност или бъдещите парични потоци на финансовите инструменти да варират поради промяна в пазарните цени, и може да се прояви като валутен, лихвен или друг ценови риск. Поради естеството на осъществяваната дейност Дружеството е изложено единствено на валутен и лихвен риск.

Валутен риск

Дружеството осъществява сделки във валута, различна от функционалната си валута, поради което е изложено на риск, свързан с възможните промени във валутните курсове. Такъв риск възниква основно от промяната във валутния курс на щатския долар, тъй като Дружеството осъществява покупки и има получени лихвени заеми, деноминирани в щатски долари. Сделките, осъществени в евро, не излагат Дружеството на валутен риск, тъй като от 1 януари 1999 година българският лев е фиксиран към тази валута.

Лихвен риск

Дружеството е изложено на лихвен риск, тъй като част от получените заеми са с променлив лихвен процент, договорен като базисна лихва (основен лихвен процент, Софибор, LIBOR, EURIBOR), завишена с определена надбавка.

Ценови риск

Дружеството не е изложено на ценови риск за негативни промени в цените на хотелските и ресторантските услуги. Дружеството не е изложено на съществен риск от негативни промени в цените на другите стоки/услуги, обект на неговите операции, защото съгласно договорните отношения с клиентите/доставчиците, те са обект на периодичен анализ и обсъждане за преразглеждане и актуализиране спрямо промените на пазара и защото те са специфични и за определен кръг клиенти/доставчици, при които има установени процедури за периодично актуализиране спрямо промените на пазара.

Кредитен риск

ПРИЛОЖЕНИЕ КЪМ ФИНАНСОВИЯ ОТЧЕТ

за годината, приключваща на 31 декември 2020 година

Кредитният риск е рискът едната страна по финансовия инструмент да не успее да изпълни задължението си и по този начин да причини загуба на другата. Финансовите активи, които потенциално излагат Дружеството на кредитен риск, са предимно вземания по продажби и предоставени лихвени заеми. Основно Дружеството е изложено на кредитен риск, в случай че клиентите не изплатят своите задължения. Политиката на Дружеството в тази област е насочена към извършване на продажби на стоки и услуги на клиенти с подходяща кредитна репутация и използването на адекватни обезпечения като средства за ограничаване на риска от финансови загуби. Кредитното качество на клиентите се оценява като се вземат предвид финансово състояние, минал опит и други фактори. Въведени са кредитни лимити, спазването на които се наблюдава регулярно.

Кредитният риск на паричните средства по банкови сметки е минимален, тъй като Дружеството работи само с банки с висок кредитен рейтинг.

Балансовата стойност на финансовите активи, нетно от загубите от обезценки, представя в максимална степен кредитния риск, на който Дружеството е изложено.

Ликвиден риск

Ликвидният риск е рискът Дружеството да не може да изпълни финансовите си задължения, тогава когато те станат изискуеми. Политиката в тази област е насочена към гарантиране наличието на достатъчно ликвидни средства, с които да бъдат обслужени задълженията, когато същите станат изискуеми, включително в извънредни и непредвидени ситуации. Целта на Ръководството е да поддържа постоянен баланс между непрекъснатостта и гъвкавостта на финансовите ресурси, чрез използване на различни форми на финансиране. Управлението на ликвидния риск включва поддържането на достатъчни наличности от парични средства, договаряне на адекватни кредитни линии, изготвяне, анализ и актуализиране на прогнози за паричните потоци.

20. Оповестяване на свързаните лица и сделките с тях

Дружеството няма свързани лица, които контролира и върху които упражнява значително влияние

През отчетния период не са осъществени сделки със свързани лица.

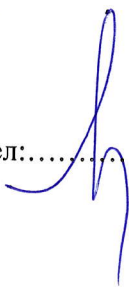
21. Условни вземания и задължения

Дружеството няма условни вземания и задължения.

22. Събития след датата на баланса

Няма коригиращи, както и некоригиращи събития след датата на баланса, изискващи оповестяване.

Съставител:.....



Ръководител:.....

