

МОРСКА ГРАДИНА ВАРНА ЕАД

ДОКЛАД ЗА ДЕЙНОСТТА

I. ОБЩА ИНФОРМАЦИЯ ЗА ДРУЖЕСТВОТО

Морска Градина Варна ЕАД е дружество, учредено на 06.11.2014г., със седалище и адрес на управление: гр Варна, ж.к. Морска Градина, Морско Казино.

Дружеството е вписано в Агенцията по вписванията към Министерство на правосъдието под ЕИК 203284077.

Към 31 декември 2018г. дружеството е със 100 % частен акционерен капитал, разпределен в 10 бр непривилегировани акции на приносител, с номинална стойност 5,000 лв всяка.

Морска Градина Варна ЕАД има едностепенна система на управление със Съвет на директорите, състоящ се от:

- Пламен Иванов Танев - Председател на СД и изпълнителен член
- Екатерина Петрова Танева - Изпълнителен член
- Иван Пламенов Танев - член

Регистриран предмет на дейност

Регистрираният предмет на дейност на Морска Градина Варна ЕАД е: изграждане и експлоатация на собствени и наети производствени мощности и търговска мрежа за хранителни, потребителски и промишлени стоки, изграждане и експлоатация на мрежа от заведения за обществено хранене, покупка на стоки и продукти с цел продажба в първоначален или преработен вид, строителство, реконструкция и ремонт на сгради, съоръжения, инженерингова и научноизследователска дейност; хотелиерство и ресторантьорство (след получаване на лиценз), посредничество, подготовка и квалификация на кадри; вътрешна и външна търговия; придобиване и разпореждане с дялово участие в търговски дружества, както и всякаква друга дейност, незабранена от закона.

II. АНАЛИЗ НА ДЕЙНОСТТА ПРЕЗ 2018г.

През 2018г. дружеството отдава под наем площи от сградата за организиране на културно развлекателни мероприятия и събития, ресторантьорски и козметични дейности. От 03.05.2018г. дружеството отдава под наем на „Галерия Морско Казино” ЕООД, (дружество чийто собственик е „Морска Градина Варна” ЕАД) площи от сградата – Ресторант Бистро, Лятна градина и Арт Галерии 1 и 2, в които се извършва ресторантьорска дейност и културно развлекателни мероприятия. Дружеството е отдало под наем през цялата 2018г. на „Фортуна 22” ЕООД помещение, което се ползва за козметични дейности. За осъществяване на дейността в дружеството са наети по трудов договор двама служителя - огняр и специалист по техническа поддръжка.

СЧЕТОВОДЕН БАЛАНС

Дълготрайни активи

През годината в дружеството са придобити следните дълготрайни активи:

- Концесии, патенти, лицензии, търговски марки, програмни продукти и други подобни права и активи с балансова стойност 144 хил.лв
- Сгради с балансова стойност 6,246 хил.лв
- Машини, производствено оборудване и апаратура с балансова стойност 37 хил.лв.
- Съоръжения с балансова стойност 1,672 хил.лв
- Предоставени аванси и дълготрайни материални активи в процес на изграждане - 450 хил.лв

През годината в дружеството са придобили следните дългосрочни финансови активи:

- Предоставени заеми за стойност 11 хил. лв

Материални запаси

През годината в дружеството са придобили следните материални запаси:

- Суровини и материали – 142 хил.лв
- Стоки – 53 хил.лв

Вземания

Вземанията от клиенти са 16 хил.лв.

Вземания от предприятия от група

Вземанията от предприятия от група са 61 хил.лв.

Други вземания

- Вземания по данъци за възстановяване от републиканския бюджет (ДДС) в размер на 4 хил.лв
- Вземания по Договор за цесия от 31.12.2018г. - 327 хил.лв.
- Вземания по съдебни и административни вземания 459 хил.лв., в т.ч.:

Възникнали от съдебен спор относно платените от „Морска градина Варна“ ЕАД задължения към НАП за сметка на „Морско казино“ ЕАД (в несъстоятелност). Вземанията са документирани с: Определение № 1848/29.05.2018г на ВОС по т.д. № 1495/2016г. (за сумата от 279 хил.лв. и начислена лихва 24 хил.лв.) Взимането е обективизирано в:

Ревизионен акт, издаден на «Морска градина Варна» ЕАД - № Р-03000315010250-091-001 от 21.03.2016 г.; Акт за прихващане или възстановяване №П-03000316049764-004-001/12.04.2016г., Ревизионен акт №Р-03000315008375-091-001/09.05.2016г.;Решение по жалба срещу ревизионен акт №149/06.06.2016. на Директор на Дирекция «Обжалване и данъчно – осигурителна практика при ТД на НАП- Варна; Решение № 236 / 15.02.2017 г. по адм. д. № 1858 / 2016 г. по описа на VIII състав, на Варненският административен съд;Решение № 15437/14.12.2017 г. по адм.д. № 4335 / 2017 г. по описа на Върховния административен съд на Република България, първо отделение; Предявяване на взимане от „Морска градина Варна“ ЕАД към „Морско казино“ АД с вх.№6291/26.02.2018г. по т.д.№1495/16г. на ВОС;

Уведомление от ЦУ на НАП изх.№24-0372316-28/10.08.2018г. във връзка платени задължения от „Морска Градина Варна“ ЕАД към НАП, отнасящи се за „Морско Казино“ АД (в несъстоятелност) по т.д. 1495/2016г на ВОС и Наказателно постановление № 14-109376/03.07.2014г. (за сумата 150хил. лв. и начислена лихва 6 хил.лв). Взимането е произтичащо от погасяване на съдебно прието по чл.692 от ТЗ взимане на НАП, платено в пълен размер на НАП и последвало Уведомление до ВОС по т.д.№1495/2016г.

Парични средства

Паричните средства са налични в касата и по банкова сметка на дружеството – 37 хил.лв.; към 31.12.2017г.– 50 хил.лв.

Собствен капитал

Записания собствен капитал към 31.12.2018г. е 50 хил.лв.

Задължения към доставчици

Задълженията към доставчици към 31.12.2018г. са 73 хил.лв (31.12.2017г.-114 хил.лв)

Други задължения

Задължения по получени дългосрочени заеми - 9,145хил.лв. (31.12.2017г.: 8,695 хил.лв.)

Задължения за лихви по получени дългосрочени заеми - 1,128 хил.лв (31.12.2017г.: 630 хил.лв)

Задължения към подотчетни лица - 31 хил.лв. (31.12.2017г.: - хил.лв.)

Задължения по гаранции - 171 хил.лв (31.12.2017г.: 309 хил.лв.)

Задължения към доверители 1,100 хил.лв. (31.12.2017г.: 20 хил.лв.)

Задължения към застрахователи - 3 хил.лв. (31.12.2017г.: - хил.лв.)

ОТЧЕТ ЗА ПРИХОДИТЕ И РАЗХОДИТЕ

Разходи

Дружеството реализира следните разходи от оперативна дейност през 2018г:

- Разходи за суровини и материали – 50 хил.лв
- Разходи за ползвани услуги – 156 хил.лв
- Разходи за персонал – 41 хил.лв
- Разходи за амортизация – 57 хил.лв
- Други разходи – 304 хил.лв.

Дружеството начислява разходи за лихви по получени заеми през 2018г. -499 хил.лв .

Приходи

Дружеството реализира следните приходи от оперативна дейност през 2018г:

- Приходи от продажба на стоки – 64 хил.лв.
- Приходи от продажба на услуги – 47 хил.лв.
- Други приходи – 309 хил.лв.

Дружеството реализира приходи от лихви по предоставени заеми през 2018г– 47 хил.лв.

Финансов резултат

Финансовият резултат на дружеството е счетоводна загуба 640 хил.лв. (2017г. (705) хил.лв.)

III. ПЛАНОВЕ ЗА РАЗВИТИЕ НА ДРУЖЕСТВОТО ПРЕЗ 2019г.

През 2019г. дружеството планира да ползва сградата ресторант „Морско казино” за културни, развлекателни и ресторантьорски дейности. Сградата е въведена в експлоатация на 14.11.2017г с издаването на Разрешение за ползване N СТ-05-1263 от 14.11.2017г.

През 2019г. се планира да заработят помещенията на ресторанти Син салон, Червен салон и Винарна, по които са извършвани подобрения и реконструкции през 2018г.

IV. СЪБИТИЯ НАСТЪПИЛИ СЛЕД ДАТАТА НА ИЗГОТВЯНЕ НА ОТЧЕТА

Не са настъпили събития след датата на баланса по отношение на обектите, дискутирани в този отчет, които да изискват корекции или отделно оповестяване в годишния финансов отчет към 31.12.2018г. или да бъдат оповестени по друг различен от използвания начин.

Не са възникнали в интервала от края на финансовата година (2018) до датата на този отчет, сделки или събития от съществено значение или необичайно естество, които по наше мнение биха значително рефлектирали върху резултата на фирмата за текущата финансова година.

V. ВАЖНИ СЪБИТИЯ, НАСТЪПИЛИ СЛЕД ДАТАТА НА СЪСТАВЯНЕ НА ГФО

Не са настъпили важни събития след датата на годишно приключване.

VI. ДЕЙСТВИЯ В ОБЛАСТТА НА НАУЧНОИЗСЛЕДОВАТЕЛСКАТА И РАЗВОЙНА ДЕЙНОСТ

Дружеството не извършва действия в областта на научноизследователската и развойна дейност.

VII. РАЗКРИВАНЕ НА ИНФОРМАЦИЯ ПО ЧЛ.247, АЛ.2 ОТ ТЗ.

През годината от членовете на Съвета на директорите е получавала възнаграждение Екатерина Петрова Танева, съгласно граждански договор.

Членове на Съвета на директорите, които притежават акции на дружеството са:

-Екатерина Петрова Танева - Изпълнителен член

Притежава 100 % от капитала и участва в управлението на:

- „Феникс Плюс” ЕООД с ЕИК: 104049558, регистрирано по ф.д. 456/1997г. от Великотърновски Окръжен Съд, със седалище и адрес на управление: гр. Велико Търново, ул. „Възрожденска” № 1А

- „Фортуна 22” ЕООД, ЕИК: 103820451, регистрирано по ф.д. 1683/2003г. от Варненски Окръжен Съд, със седалище и адрес на управление: гр. Варна ул. „Гоце Делчев” № 40А

Участва в управлението на:

- „Посолство на красотата” ЕООД с ЕИК: 203282891, вписано в Агенция по вписвания на 06.11.2014г., със седалище и адрес на управление: гр. Варна, ул. „Младежка” № 46 ап.3

- Пламен Иванов Танев – Председател и Изпълнителен член

Не притежава гласове в общото събрание и не участва в управлението на други дружества.

- Иван Пламенов Танев - член

Притежава 100 % от капитала и участва в управлението на:

- „Иван Пламенов Танев” ЕООД с ЕИК: 201928819, вписано в Агенция по вписвания на 20.02.2012г., със седалище и адрес на управление: гр. Варна, ул. “Любен Попов” № 27 ап.12

VIII. НАЛИЧИЕ НА КЛОНОВЕ НА ПРЕДПРИЯТИЕТО

Дружеството няма налични клонове.

IX. ФИНАНСОВИ ИНСТРУМЕНТИ, ПОЛИТИКИ ПО УПРАВЛЕНИЕ НА РИСКА

В хода на обичайната си стопанска дейност дружеството може да бъде изложено на различни финансови рискове, най-важните от които са: пазарен риск (включващ валутен риск, риск от промяна на справедливата стойност и ценови риск), кредитен риск, ликвиден риск и риск на лихвено-обвързани парични потоци. Общото управление на риска е фокусирано върху трудностите при прогнозиране на финансовите пазари и постигане минимизиране на потенциалните отрицателни ефекти, които биха могли да се отразят върху финансовите резултати и състояние на дружеството.

Текущо финансовите рискове се идентифицират, измерват и наблюдават, за да се определят адекватни цени на стоките и на привлечения от него заемаен капитал, както и да се оценят адекватно пазарните обстоятелства на правените от него инвестиции и формите на поддържане на свободните ликвидни средства, без да се допуска неоправдана концентрация на даден риск.

Управлението на риска се осъществява текущо от ръководството на дружеството. Последното е приело основни принципи за общото управление на финансовия риск и за управление на отделните специфични рискове, като валутен, ценови, лихвен, кредитен и ликвиден, при използването на недеривативни инструменти.

Пазарен риск

а. Валутен риск

Дружеството не е изложено на валутен риск, защото всички негови операции и сделки са деноминирани в български лева. То не поддържа валутна експозиция.

б. Ценови риск

Дружеството не е изложено на съществен риск от негативни промени в цените на стоките, защото съгласно договорните отношения с доставчиците, те са обект на периодичен анализ и обсъждане за преразглеждане и актуализиране спрямо промените на пазара.

Дружеството прилага стратегия за оптимизиране на разходите, гъвкава маркетингова и ценова политика.

Кредитен риск

Основните финансови активи на дружеството са пари в брой и в банкови сметки, търговски и други вземания.

Кредитен риск е основно рискът, при който клиентите (и другите контрагенти) на дружеството няма да бъдат в състояние да изплатят изцяло и в обичайно предвидените срокове дължимите от тях суми по търговските вземания. Последните са представени в баланса в нетен размер, след приспадане на начислените обезценки по съмнителни и трудносъбираеми вземания. Такива обезценки са направени където и когато са били налице събития, идентифициращи загуби от несъбираемост съгласно предишен опит.

Дружеството няма политика да продава с отсрочени плащания на клиенти Събираемостта и концентрацията на вземанията се контролира текущо и стриктно, съгласно установената политика на дружеството.

- Паричните операции са ограничени до банки с висока репутация и ликвидна стабилност.

Ликвиден риск

Ликвидният риск се изразява в негативната ситуация дружеството да не бъде в състояние да посрещне безусловно всички свои задължения съгласно техния падеж. То провежда консервативна политика по управление на ликвидността, чрез която постоянно поддържа оптимален ликвиден запас парични средства, добра способност на финансиране на стопанската си дейност, включително чрез осигуряване и поддържане на адекватни кредитни ресурси и улеснения, постоянно контролно наблюдение на фактическите и прогнозни парични потоци по периоди напред и поддържане на равновесие между матуритетните граници на активите и пасивите на дружеството.

Риск на лихвоносните парични потоци

Като цяло дружеството няма значителни лихвоносни активи, паричните средства и еквиваленти. Тъй като то не поддържа значителни по размер свободни парични средства, неговите приходи и оперативни парични потоци са в голяма степен независими от промените в пазарните лихвени равнища.

Лихвоносните финансови активи на дружеството към 31.12.2018г. включват парични средства по разплащателни сметки в банки при договорен плаващ лихвен процент.

Управление на капиталовия риск

С управлението на капитала дружеството цели да създава и поддържа възможности то да продължи да функционира като действащо предприятие и да осигурява съответната възвръщаемост на инвестираните средства на собствениците, стопански ползи на другите

заинтересовани лица и участници в неговия бизнес, както и да поддържа оптимална капиталова структура, за да се редуцират разходите по капитала.

Справедливи стойности

Справедливата стойност най-общо представлява сумата, за която един актив може да бъде разменен или едно задължение да бъде изплатено при нормални условия на сделката между независими, желаещи и информирани контрагенти.

Притежаваните от дружеството финансови активи са основно търговски вземания и наличности по разплащателни сметки в банки и каса, поради което се приема, че балансовата им стойност е приблизително равна на тяхната справедлива стойност. Притежаваните от дружеството финансови пасиви представляват основно получени заеми, търговски задължения, поради което се приема, че балансовата им стойност е приблизително равна на тяхната справедлива стойност.

Председател на СД:

Петър Танев

Съставител:

Пролжект 2014 ЕООД
Десислава Сотирова
управител

Дата 15.01.2019г.
Гр.Варна