

ПРИЛОЖЕНИЕ КЪМ ФИНАНСОВИЯ ОТЧЕТ

за годината, приключваща на 31 декември 2020 година

	Земи	Сгради	Машини и съоръ- жения	Трансп. сред- ства	Други ДМА	Разх. за придоб. на ДМА	Общо ДМА
	хил. лв.	хил. лв.	хил. лв.	хил. лв.	хил. лв.	хил. лв.	хил. лв.
Отчетна стойност							
Салдо на 1 януари 2019	0	0	205	541	183		929
Придобити			35	138	30		203
Трансфери							
Излезли				254	20		274
Салдо на 31 декември 2019	0	0	240	425	193		858
Придобити			11	186	4		201
Трансфери							
Трансфери към активи, държани за продажба							
Излезли				1	86		87
Салдо на 31 декември 2020	0	0	251	610	111		972
Натрупана амортизация							
Салдо на 1 януари 2019	0	0	124	532	135		791
Начислена	0	0	42	16	20		78
Обезценка							
Трансфери							
Изписана през годината				254	25		130
Салдо на 31 декември 2019	0	0	166	294	130		590
Начислена			43	58	21		122
Обезценка							
Трансфери							
Трансфери към активи, държани за продажба							
Изписана през годината				1	86		87
Салдо на 31 декември 2020	0	0	166	294	131		591
Балансова стойност към 01 януари 2019	0	0	81	9	48		138
Балансова стойност към 31 декември 2019	0	0	74	131	63		268
Балансова стойност към 31 декември 2020	0	0	42	259	46		347

13. Инвестиции в дъщерни и асоциирани дружества

Дружеството има инвестиции в дъщерни и асоциирани дружества, както следва:

Поморие Транс Аквапарк ЕООД Основен съдружник (100 %)

Сънсет Билдинг Мениджмънт ЕООД Основен съдружник (100 %)

Сънсет ексчейндж ООД Значително влияние

ПРИЛОЖЕНИЕ КЪМ ФИНАНСОВИЯ ОТЧЕТ

за годината, приключваща на 31 декември 2020 година

Общият размер на инвестициите в дъщерни и асоциирани дружества е в размер на 4 561 хил.лв. През периода посочените дружества не са осъществявали стопанска дейност, поради което считаме, че не е необходимо отчетите да се консолидират.

14. Материални запаси

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

	31 декември 2020 хил. лв.	31 декември 2019 хил. лв.
Стоки, в т.ч. хранителни стоки, алкохолни и безалкохолни напитки	46	72
Материали	<u>121</u>	<u>0</u>
Общо	<u>167</u>	<u>72</u>

15. Вземания

	31 декември 2020 хил. лв.	31 декември 2019 хил. лв.
Вземания от клиенти	1 483	1 473
В т.ч. вземания от клиенти свързани лица	0	0
Доставчици по аванси	17	53
ДДС за възстановяване	6	45
Вземания на лихви по заеми	0	138
Вземания по договори за цесия		0
Вземания по краткосрочни заеми	239	3 584
В т.ч. вземания по краткоср.заеми от свързани лица	0	1 676
Други	<u>262</u>	<u>10</u>
Общо, в т. ч.	2 007	5 303
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.

16. Парични средства

	31 декември 2020 хил. лв.	31 декември 2019 хил. лв.
Парични средства по банкови сметки	18	555
Краткосрочни депозити	0	0
Парични средства в брой	<u>81</u>	<u>95</u>
Общо парични средства по отчета за паричните потоци	<u>99</u>	<u>650</u>
Блокирани парични средства	<u>0</u>	<u>0</u>
Парични средства по баланс	<u>99</u>	<u>650</u>

17. Разходи за бъдещи периоди

Разходите за бъдещи периоди включват следните разходи:

ПРИЛОЖЕНИЕ КЪМ ФИНАНСОВИЯ ОТЧЕТ

за годината, приключваща на 31 декември 2020 година

	31 декември 2020 хил. лв.	31 декември 2019 хил. лв.
Предплатени суми за застраховки	16	11
над 1 година	0	0
Общо, в т. ч.	16	11
над 1 година	<u>0</u>	<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.

Към датата на настоящия финансов отчет съдружници в Дружеството са:

Съдружник	31 декември 2020 дял от капитала	31 декември 2019 дял от капитала
Тодор Великов Панайотов	100,00%	100,00%
	<u>100.00%</u>	<u>100.00%</u>

През 2020 г. дружеството не е разпределяло дивидент.

19. Задължения

	31 декември 2019 хил. лв.	31 декември 2019 хил. лв.
Дългосрочни задължения		
Банкови заеми	3 919	2 876
Задължения по финансов лизинг	210	95
Общо	<u>4 129</u>	<u>2 971</u>
Краткосрочни задължения		
Банкови заеми	489	489
Задължения към доставчици	451	250
Получени аванси	1 755	1 915
Задължения към персонала	11	44
Задължения към социалното осигуряване	34	96
Данъчни задължения	2	61
Задължения за лихви по краткосрочни заеми	33	0
Други краткосрочни задължения	62	0
Задължения за краткосрочни заеми	24	381
Общо	<u>2 861</u>	<u>3 236</u>
Общо задължения	<u>4 129</u>	<u>6 207</u>

Дружеството е сключило договори за финансов лизинг. Срокът на договорите е до 2025 г.

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

Дружеството има дългосрочни банкови заеми. Дължимите вноски по заемите за година е в размер на 489 хил. лева годишно.

Дружеството има дългосрочен оборотен банков заем. През годината няма дължими вноски.

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

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.

ПРИЛОЖЕНИЕ КЪМ ФИНАНСОВИЯ ОТЧЕТ

за годината, приключваща на 31 декември 2020 година

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 има свързани лица, които контролира и върху които упражнява значително влияние

Дружеството-майка (контролиращо дружество) е Сънсет Ризорт мениджмънт ЕООД

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:.....

