ШАБЛА ГОЛФ- ВАКЛИНО АД

Д О К Л А Д

за ДЕЙНОСТТА
през финансовата 2015 година

Февруари 2016, гр.Варна

Ръководството представя своя годишен доклад и годишния финансов отчет на дружеството към 31.12.2015 г., изготвен в съответствие с Международните стандарти за финансово отчитане.

ОПИСАНИЕ НА ДЕЙНОСТТА

Шабла голф-Ваклино АД е вписано в Агенция по вписванията под ЕИК 200830717 с предмет на дейност: изграждане на голф игрища и яхтени пристанища на територията на Община Шабла, както и прилежащите им сгради и съоръжения, включително жилищна и хотелска част; подобряване на инфраструктурата на региона при стриктно спазване на изискванията за екологично равновесие и защита на съществуващата флора и фауна; туристическа дейност; консултантска и маркетингова дейност; транспортна дейност, както и всички други дейности незабранени от закона.

През 2015 година дружеството не развива оперативна стопанска дейност и не реализира приходи от такава.

Положителният финансов резултат е следствие от начислените приходи от лихви по договори за депозит с дружеството майка Българиън голф съсайъти ЕООД.

КАПИТАЛ НА ДРУЖЕСТВОТО, УПРАВЛЕНИЕ И ПРЕДСТАВИТЕЛСТВО

Основен капитал

Регистрираният капитал на **ШАБЛА ГОЛФ-ВАКЛИНО АД** е 24 951 хил.лв., разпределен в 24 951 400 /двадесет и четири милиона деветстотин петдесет и един/ броя поименни акции с номинална стойност 1 /един/ лев всяка от тях.

Акциите се притежават както следва :

- **„Българиън голф съсайъти" ЕООД** - 65 % от капитала или 16 218 410 /шестнадесет милиона двеста и осемнадесет хиляди четиристотин и десет/ броя поименни акции на стойност 16 218 хил.лв;
- **Община Шабла –** 35 % от капитала или 8 732 990 /осем милиона седемстотин тридесет и два броя деветстотин и деветдесет/ броя поименни акции на стойност 8733 хил.лв.

Към датата на отчета акционера Община Шабла е извършил ефективно 100% от задължението си за вноска в капитала чрез апорт на поземлени имоти. Акционерът „Българиън голф съсайъти" ЕООД е изпълнил 25% от задължението си за вноска в капитала чрез парична вноска 4 055 хил.лева.

Текуща печалба

Печалба от текущия отчетен период 78 хил.лв.

Дружеството е с едностепенна система на управление. Съветът на директорите е в състав:

- Тихомир Иванов Митев;
- Св. Св. Константин и Елена холдинг АД;
- Николай Божидаров Николаев;
- Росен Христов Бонев;
- Илиян Христов Христакиев;
- Илко Сефанов Нанев;
- Павлин Владимиров Михайлов.

Представлява се от Изпълнителен директор - Николай Божидаров Николаев.

ПРИДОБИТИ, ПРИТЕЖАВАНИ И ПРЕХВЪРЛЯНИ ОТ ЧЛЕНОВЕТЕ НА СЪВЕТА НА ДИРЕКТОРИТЕ АКЦИИ НА ДРУЖЕСТВОТО

През 2015 година Членовете на съвета на директорите не са придобивали или прехвърляли права върху акции на дружеството, както и не са притежавали такива.

ВЪЗНАГРАЖДЕНИЯ НА ЧЛЕНОВЕТЕ НА СЪВЕТА НА ДИРЕКТОРИТЕ

Начислените възнаграждения на членовете на съвета на директорите са в размер на 2 /две/ минимални работни заплати за страната. За отчетния период начислените възнаграждения възлизат на 62 хил.лв. (2014 г. – 57 хил.лв.)

УЧАСТИЕ НА ЧЛЕНОВЕ НА СЪВЕТА НА ДИРЕКТОРИТЕ В КАПИТАЛ И УПРАВЛЕНИЕ НА ДРУГИ ДРУЖЕСТВА ИЛИ КООПЕРАЦИИ

- **Тихомир Иванов Митев**:

I. Тихомир Иванов Митев притежава повече от 25 % от капитала на следните дружества:

1. МИ-5 ООД, със седалище и адрес на управление гр.Варна, ул. "Генерал Цимерман4 № 57, ет.2, ЕИК 130172925;

II. Участие на Тихомир Иванов Митев в управлението на други дружества или кооперации, като прокурист, управител или член на Съвет:

1. ЦЕНТРАЛНА КООПЕРАТИВНА БАНКА АД-клон Варна, със седалище и адрес на управление гр.Варна, бул. "Съборни" № 58 А, БУЛСТАТ 8314471500156 - управител на клона;
2. МИ-5 ООД, със седалище и адрес на управление гр.Варна, ул. "Генерал Цимерман" 4 № 57, ет.2, ЕИК 130172925 – управител;
3. ИНВЕСТ КЕПИТЪЛ АД, със седалище и адрес на управление гр.София, ул. "Стефан Караджа" № 2, ЕИК 831541734 - член на Съвета на директорите;
4. ПРИСТАНИЩЕ ЛЕСПОРТ АД, със седалище и адрес на управление гр.Варна, район "Владислав Варненчик", кметство "Тополи" Западна промишлена зона, ЕИК 103926826 - изпълнителен директор и член на Съвета на директорите;
5. ПОРТ БАЛЧИК АД, със седалище и адрес на управление гр. Балчик, ул. "Приморска" № 28, ЕИК 124651860-изпълнителен директор;
6. МАЯК КМ АД, със седалище и адрес на управление гр.Нови Пазар, ул. "Цар Освободител" № 44, ЕИК 127010112 - изпълнителен директор и член на съвета на директорите;
7. ВИ СИ ТИ АД, със седалище и адрес на управление гр.Варна, район "Одесос", Морска гара, ет.1, ЕИК 103970207- изпълнителен директор и член на Съвета на директорите;
8. ВАРНА ПЛОД АД, със седалище и адрес на управление гр.Варна, ул. "Академик Курчатов" № 1, ЕИК 103106697 - член на Съвета на директорите;
9. БЪЛГАРСКА КОРАБНА КОМПАНИЯ ЕАД, със седалище и адрес на управление гр.София, ул. "Стефан Караджа" № 2, ЕИК 175389730 - изпълнителен директор и член на Съвета на директорите;
10. ШАБЛА МАРИНА АД, със седалище и адрес на управление гр.Шабла, административна сграда на "ПРОУЧВАНЕ И ДОБИВ НА НЕФТ И ГАЗ" АД, ЕИК 200831032- Член на съвета на директорите;

11. КОНСУЛТ АСЕТ МЕНИДЖМЪНТ АД, със седалище и адрес на управление гр. Варна, бул. Вл. Варненчик № 277, ЕИК 203416415 – член на Съвета на директорите и изпълнителен директор

12. ЛЕСПОРТ ПРОДЖЕКТ МЕНИДЖМЪНТ ЕООД, със седалище и адрес на управление гр.Варна, район "Владислав Варненчик", кметство "Тополи" Западна промишлена зона, ЕИК 200843077 – управител

13. ПАРАХОДСТВО БЪЛГАРСКО РЕЧНО ПЛАВАНЕ АД, със седалище и адрес на управление гр.Русе, пл. Отец Паисий № 2, ЕИК 827183719 – ЧЛЕН НА Управителен съвет и представляващ

14. ПОРТ ИНВЕСТ ЕООД, , със седалище и адрес на управление гр.Русе, пл. Отец Паисий № 2, ЕИК 202299304 – управител

- **Св. Св. Константин и Елена холдинг АД**:

I Св. Св. Константин и Елена холдинг АД притежава повече от 25 % от капитала на следните дружества

1. АСТЕРА I ЕАД, със седалище и адрес на управление гр.Варна, к.к. "Свети Свети Константин и Елена", административна сграда, ЕИК 103828987;
2. АЗАЛИЯ I ЕАД, със седалище и адрес на управление гр.Варна, к.к. "Свети Свети Константин и Елена", административна сграда, ЕИК 201717688;
3. БЪЛГЕРИЪН ГОЛФ СЪСАЙТИ ЕООД, със седалище и адрес на управление гр.Варна, к.к. "Свети Свети Константин и Елена", административна сграда, ЕИК 103825592;
4. ТИОНА ЕООД, със седалище и адрес на управление гр.Варна, к.к. "Свети Свети Константин и Елена", административна сграда, ЕИК 103859044;
5. КОНСОРЦИУМ МАРИНА-БАЛЧИК АД, със седалище и адрес на управление гр.Варна, к.к. "Свети Свети Константин и Елена", административна сграда, ЕИК 148034814;
6. ПАРК БИЛД ЕООД, със седалище и адрес на управление гр. Варна, к.к. "Свети Свети Константин и Елена", административна сграда, ЕИК 131577613;
7. ТУРИМПЕКС К.М. ООД, със седалище и адрес на управление гр. Варна, к.к. "Свети Свети Константин и Елена", административна сграда, ЕИК 103822685.
8. КАРАЧИ АД, със седалище и адрес на управление гр.Варна, к.к. „Свети Свети Константин и Елена", административна сграда, ЕИК 203295839

II. Участие на Св. Св. Константин и Елена холдинг АД в управлението на други дружества или кооперации, като прокурист, управител или член на Съвет:

1. ШАБЛА МАРИНА АД, със седалище и адрес на управление гр.Шабла, административна сграда на ПРОУЧВАНЕ И ДОБИВ НА НЕФТ И ГАЗ АД, ЕИК 200831032

- **Николай Божидаров Николаев**:

I. Участие на Николай Божидаров Николаев в управлението на други дружества или кооперации, като прокурист, управител или член на Съвет:

1. ГОЛФ ШАБЛА АД, със седалище и адрес на управление гр. Шалба, ул. "Равно поле" № 33, вписано в Търговския регистър при Агенция по вписвания с ЕИК 124712625 -изпълнителен директор;
2. КОНСОРЦИУМ МАРИНА БАЛЧИК АД, със седалище и адрес на управление гр.Варна, к.к. "Свети Свети Константин и Елена", административна сграда, вписано в Търговския регистър при Агенция по вписвания с ЕИК 148034814 - изпълнителен директор и член на Съвета на директорите;

3. СПОРТЕН КОМПЛЕКС ВАРНА АД, със седалище и адрес на управление гр. Варна, ул. "Цар Симеон I" № 31, ет.3, ЕИК 103941972 - член на Съвета на директорите.

4. СДРУЖЕНИЕ ШАНС ЗА ВСЕКИ, със седалище и адрес на управление с. Ветрино, община Ветрино, област Варна, ул. "Витоша" 32, вп.1, ет.3, ап.7, рег. по ф.д. № 158/2008 г. по описа на Варненския окръжен съд - член на орган на управление.

5. ШАБЛА МАРИНА АД, със седалище и адрес на управление гр. Шабла, административна сграда на "ПРОУЧВАНЕ И ДОБИВ НА НЕФТ И ГАЗ" АД, ЕИК 200831032- изпълнителен директор и член на Съвета на директорите;

6. ФОНДАЦИЯ СВЕТИ СВЕТИ КОНСТАНТИН И ЕЛЕНА, със седалище и адрес на управление гр.Варна, к.к. "Свети Свети Константин и Елена", административна сграда, БУЛСТАТ 175801333 - член на Управителен съвет;

7. СВЕТИ СВЕТИ КОНСТАНТИН И ЕЛЕНА ХОЛДИНГ АД, със седалище и адрес на управление гр.Варна, к.к. "Свети Свети Константин и Елена" административна сграда, ЕИК 813194292 - член на Надзорен съвет;

8. СДРУЖЕНИЕ ФУТБОЛЕН КЛУБ ШАБЛА, със седалище и адрес на управление гр.Шабла, област Добрич, ул. "Янтра" № 1, рег. по ф.д. № 707/1999 г. по описа на Добрички окръжен съд - член на Управителен съвет;

- **Росен Христов Бонев:**

I. Участие на Росен Христов Бонев в управлението на други дружества или кооперации, като прокурист, управител или член на Съвет:

1. БЪЛГЕРИЪН ГОЛФ СЪСАЙЪТИ ЕООД, със седалище и адрес на управление гр.Варна, к.к. "Свети Свети Константин и Елена", административна сграда, ЕИК 103825592 – управител.

- **Илиян Христов Христакиев** – не притежава повече от 25% от капитала на други дружества, няма участие в управлението на други дружества или кооперации.

- **Илко Сефанов Нанев**

I. Участие на Илко Стефанов Нанев в управлението на други дружества или кооперации, като прокурист, управител или член на Съвет:

1. ЕТ АМБУЛАТОРИЯ-ИНДИВИДУАЛНА ПРАКТИКА ЗА ИЗВЪНБОЛНИЧНА МЕДИЦИНСКА ПОМОЩ - ДОКТОР ИЛКО НАНЕВ, със седалище и адрес на управление гр.Шабла, ул. ЧИПРОВСКА No 7, ЕИК 124508798 – физическо лице – търговец.

- **Павлин Владимиров Михайлов**

I. Участие на Павлин Владимиров Михайлов в управлението на други дружества или кооперации, като прокурист, управител или член на Съвет:

1. ЕТ ПАВЛИН МИХАЙЛОВ – ФАВОРИТ, със седалище и адрес на управление гр.Добрич, ул.КИРИЛ И МЕТОДИЙ № 51, ет. 5, ап. 10, ЕИК 124513966 – физическо лице – търговец.

ДОГОВОРИ ПО ЧЛ.240 б ОТ ТЗ

През 2015 година не са сключвани договори по чл. 240 б от ТЗ.

ФИНАНСОВИ ИНСТРУМЕНТИ И ФИНАНСОВ РИСК

Шабла голф-Ваклино АД не използва за нуждите си заемни средства и не е изложено на лихвен риск.

Дружеството не поддържа експозиции във валути различни от лева.

Дружеството не предвижда да предоставя кредитни периоди на своите контрагенти.

СТОПАНСКИ ЦЕЛИ ЗА 2016 ГОДИНА

Стопанските цели за 2016 г. са в съответствие с ангажиментите, фиксирани в устава на Шабла голф-Ваклино АД. Ръководството и собствениците имат за цел да се извършват проучвателни действия в областта на изграждането и експлоатацията на голф игрища в северно-черноморския регион. Не са предвидени конкретни сделки от съществено значение за дейността на дружеството.

ОТГОВОРНОСТИ НА РЪКОВОДСТВОТО

Ръководството е изготвило приложения тук финансов отчет в съответствие с МСФО.

Ръководството потвърждава, че е прилагало последователно адекватна счетоводна политика и че при изготвянето на финаносовите отчети към 31 декември 2015 г. е спазен принципът на предпазливостта при оценката на активите, пасивите, приходите и разходите.

Ръководството също така потвърждава, че се е придържало към действащите МСФО, като финансовите отчети са изготвени на принципа на действащото предприятие.

Ръководството е отговорно за коректното водене на счетоводните регистри, за целесъобразното управление на активите и за предприемането на необходимите мерки за избягването и откриването на евентуални злоупотреби и други нередности.

ВАРНА 26 Февруари 2016 г.

ИЗП.ДИРЕКТОР :.....
(НИКОЛАЙ НИКОЛАЕВ)

Дружество за одит и консултации ООД ДОК

1606 София
ул. Лайош Кошут № 33
тел. 02/ 952 19 81
тел./факс: 02/ 951 57 83
e-mail: sofia@dokbg.com
www.dokbg..info

ДОКЛАД НА НЕЗАВИСИМИЯ ОДИТОР

ДО ОБЩОТО СЪБРАНИЕ НА АКЦИОНЕРИТЕ НА „ШАБЛА ГОЛФ - ВАКЛИНО" АД

Доклад върху финансовия отчет

Ние извършихме независим одит на финансовия отчет на „ШАБЛА ГОЛФ - ВАКЛИНО" АД, приложен от страница 1 до страница 28, включващ отчет за финансовото състояние, отчет за всеобхватния доход, отчет за промените в собствения капитал, отчет за паричните потоци за годината, завършваща на 31 декември 2015, както и обобщеното оповестяване на съществените счетоводни политики и другите пояснителни приложения.

Отговорност на ръководството за финансовия отчет

Ръководството носи отговорност за изготвянето и достоверното представяне на този финансов отчет в съответствие с Международните стандарти за финансово отчитане, приети от Комисията на Европейския съюз и за такава система за вътрешен контрол, каквато ръководството по негова преценка определя като необходима за осигуряване изготвянето на финансови отчети, които не съдържат съществени неточности, отклонения и несъответствия, независимо дали те се дължат на измама или грешка.

Отговорност на одитора

Нашата отговорност се свежда до изразяване на одиторско мнение върху този финансов отчет, основаващо се на извършения от нас одит. Нашият одит бе проведен в съответствие с професионалните изисквания на Международните одиторски стандарти. Тези стандарти налагат спазване на етичните изисквания, както и одитът да бъде планиран и проведен така, че ние да се убедим в разумна степен на сигурност доколко финансовият отчет не съдържа съществени неточности, отклонения и несъответствия.

Одитът включва изпълнението на процедури с цел получаване на одиторски доказателства относно сумите и оповестяванията, представени във финансовия отчет. Избраните процедури зависят от преценката на одитора, включително оценката на рисковете от съществени неточности, отклонения и несъответствия във финансовия отчет, независимо дали те се дължат на измама или на грешка. При извършването на тези оценки на риска, одиторът взема под внимание системата за вътрешен контрол, свързана с изготвянето и достоверното представяне на финансовия отчет от страна на предприятието, за да разработи одиторски процедури, които са подходящи при тези обстоятелства, но не с цел изразяване на мнение относно ефективността на системата за вътрешен контрол на предприятието. Одитът също така включва оценка на уместността на прилаганите счетоводни политики и разумността на приблизителните счетоводни оценки, направени от ръководството, както и оценка на цялостното представяне във финансовия отчет.

Считаме, че извършеният от нас одит предоставя достатъчна и подходяща база за изразеното от нас одиторско мнение.

Мнение

В резултат на това удостоверяваме, че финансовият отчет представя достоверно, във всички съществени аспекти, финансовото състояние на компанията „ШАБЛА ГОЛФ - ВАКЛИНО" АД към 31 декември 2015 година, както и нейните финансови резултати от дейността и паричните потоци за годината, завършваща на тази дата, в съответствие с Международните стандарти за финансово отчитане, приети от Комисията на Европейския съюз.

Обръщане на внимание

Без да квалифицираме нашето мнение обръщаме внимание на обстоятелството, че към 31 декември 2015 година чистата стойност на имуществото на дружеството е под размера на вписания капитал. Съгласно чл. 252, ал.1, т. 5 от Търговския закон, когато чистата стойност на имуществото на дружеството спадне под размера на вписания капитал, ако в срок от една година общото събрание не вземе решение за намаляване на капитала, за преобразуване или прекратяване, регистрацията на дружеството може да бъде прекратена от съда.

Доклад върху други регулаторни и правни изисквания

Годишен доклад за дейността на Дружеството изготвен съгласно изискванията на §10, ал. 1 от Закона за счетоводството във връзка с чл. 33 от Закона за счетоводството (отменен с ДВ бр. 95 от 08.12.2015 г.)

Съгласно изискванията на българския Закон за счетоводството, валиден за 2015 година, ние се запознахме с годишния доклад за дейността, за изготвянето на който е отговорно ръководството на Дружеството. Годишният доклад за дейността не представлява част от финансовия отчет и е приложен към него. Считаме, че съществува съответствие между историческата финансова информация, която е представена в годишния доклад за дейността и одитирания от нас годишен финансов отчет на Дружеството към и за годината, завършваща на 31 декември 2015 год.

26 февруари 2016 година, София

Регистрирано специализирано одиторско предприятие
Дружество за одит и консултации ООД
Управител
Стефка Илиева

Регистриран одитор, отговорен за одита
Стефка Илиева

СПЕЦИАЛИЗИРАНО ОДИТОРСКО ПРЕДПРИЯТИЕ
София
Рег. №037
„Дружество за одит и консултации" ООД