

БУРГАС КЕПИТЪЛ ПРОДЖЕКТ ООД
СОФИЯ

ГОДИШЕН ФИНАНСОВ ОТЧЕТ
31 ДЕКЕМВРИ 2019

БУРГАС КЕПИТЪЛ ПРОДЖЕКТ ООД
СОФИЯ

ГОДИШЕН ФИНАНСОВ ОТЧЕТ
31 ДЕКЕМВРИ 2019

СЪДЪРЖАНИЕ

СТР.

ОТЧЕТ ЗА ФИНАНСОВОТО СЪСТОЯНИЕ

1

ОТЧЕТ ЗА ПЕЧАЛБАТА ИЛИ ЗАГУБАТА И ДРУГИЯ ВСЕОБХВАТЕН ДОХОД

2

ОТЧЕТ ЗА ПАРИЧНИТЕ ПОТОЦИ

3

ОТЧЕТ ЗА ПРОМЕНЕТЕ В СОБСТВЕНИЯ КАПИТАЛ

4

ПОЯСНИТЕЛНИ БЕЛЕЖКИ КЪМ ФИНАНСОВИТЕ ОТЧЕТИ

5-8

БУРГАС КЕПИТЪЛ ПРОДЖЕКТ ООД
СОФИЯ
БУЛСТАТ: 147191428
ОТЧЕТ ЗА ФИНАНСОВОТО СЪСТОЯНИЕ
КЪМ 31 ДЕКЕМВРИ 2019

АКТИВИ	31.12.2019 BGN'000	31.12.2018 BGN'000
Нетекущи активи		
Нематериални нетекущи активи	10	10
Общо нетекущи активи	10	10
Текущи активи		
Материални запаси	4 937	4 937
Търговски и други вземания	2	1
Парични средства и парични еквиваленти	20	17
Общо текущи активи	4 959	4 955
ОБЩО АКТИВИ	4 969	4 965
СОБСТВЕН КАПИТАЛ И ЗАДЪЛЖЕНИЯ	BGN'000	BGN'000
Собствен капитал		
Основен капитал	100	100
Натрупана загуба	(18 344)	(18 707)
Печалба/(Загуба) от текущия период	(20)	363
Общо собствен капитал	(18 264)	(18 244)
Нетекущи задължения		
Нетекущи задължения към свързани лица	23 063	23 063
Общо Нетекущи задължения	23 063	23 063
Текущи задължения		
Задължения към свързани лица	134	128
Задължения към доставчици и други задължения	36	18
Общо Текущи задължения	170	146
ОБЩО СОБСТВЕН КАПИТАЛ И ЗАДЪЛЖЕНИЯ	4 969	4 965

София, 31 март 2020 г.

Управители:

Димитър Бараненов

Стефан Димитров

Главен счетоводител:
ТМФ СЪРВИСИЗ ЕООД
Даниел Проичев и Стефан Димитров, Управители



БУРГАС КЕПИТЪЛ ПРОДЖЕКТ ООД
СОФИЯ
БУЛСТАТ: 147191428

ОТЧЕТ ЗА ПЕЧАЛБАТА ИЛИ ЗАГУБАТА И ДРУГИЯ ВСЕОБХВАТЕН ДОХОД
ЗА ПЕРИОДА ПРИКЛЮЧВАЩ НА 31 ДЕКЕМВРИ 2019

	BGN'000 31.12.2019	BGN'000 31.12.2018
Приходи от преценка на материални запаси (земя)	-	385
Общо приходи	-	385
Разходи за услуги	(20)	(22)
Разходи за обезценка на материални запаси	-	-
Печалба/(Загуба) от дейността	(20)	363
Финансови разходи	-	-
Печалба/(Загуба) преди данъци	(20)	363
Разход за данъци	-	-
Загуба от продължаващи операции	(20)	363
Загуба от преустановяващи се дейности	-	-
Печалба/(Загуба) за периода	(20)	363
Друг всеобхватен доход	-	-
Общо всеобхватен доход за периода	(20)	363

София, 31 март 2020 г.

Управители:

Димитър Караненов

Стефан Димитров

Главен счетоводител:
ТМФ СЪРВИСИЗ ЕООД

Даниел Проичев и Стефан Димитров, Управители



БУРГАС КЕПИТЪЛ ПРОДЖЕКТ ООД
СОФИЯ
БУЛСТАТ: 147191428

ОТЧЕТ ЗА ПАРИЧНИТЕ ПОТОЦИ
ЗА ПЕРИОДА ПРИКЛЮЧВАЩ НА 31 ДЕКЕМВРИ 2019

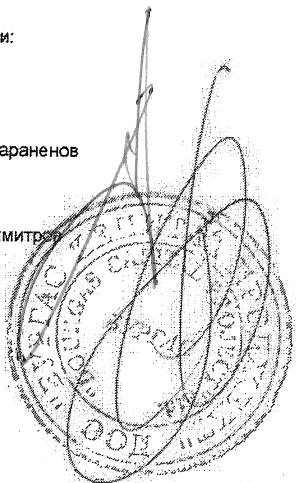
	BGN'000 31.12.2019	BGN'000 31.12.2018
ПАРИЧНИ ПОТОЦИ ОТ ОСНОВНАТА ДЕЙНОСТ		
Други постъпления	3	4
НЕТЕН ПАРИЧЕН ПОТОК ОТ ДЕЙНОСТТА	3	4
НЕТНА ПРОМЯНА НА ПАРИЧНИТЕ СРЕДСТВА	3	4
ПАРИЧНИ СРЕДСТВА В НАЧАЛОТО НА ПЕРИОДА	17	13
ПАРИЧНИ СРЕДСТВА В КРАЯ НА ПЕРИОДА	20	17

София, 31 март 2020 г.

Управители:

Димитър Караненов

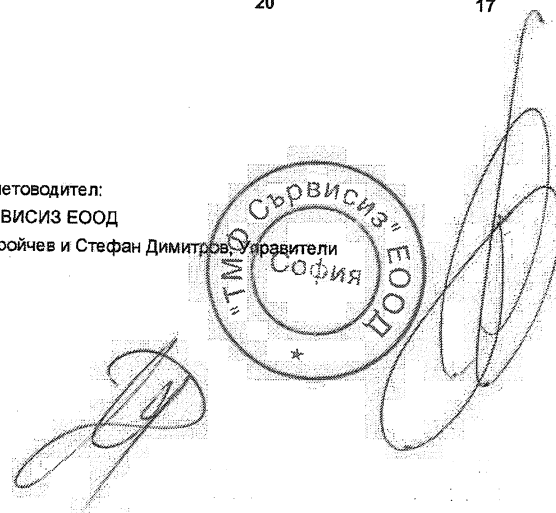
Стефан Димитров



Главен счетоводител:

ТМФ СЪРВИСИЗ ЕООД

Даниел Проичев и Стефан Димитров, Управители



БУРГАС КЕПИТЪЛ ПРОДЖЕКТ ООД
СОФИЯ
БУЛСТАТ: 147191428

ОТЧЕТ ЗА ПРОМЕНЕТЕ В СОБСТВЕНИЯ КАПИТАЛ
ЗА ПЕРИОДА ПРИКЛЮЧВАЩ НА 31 ДЕКЕМВРИ 2019

	Основен капитал BGN'000	Натрупана (загуба) BGN'000	ОБЩО BGN'000
САЛДО КЪМ 01-01-2018	100	(18 707)	(18 607)
Нетна загуба за периода		363	363
САЛДО КЪМ 31-12-2018	100	(18 344)	(18 244)
САЛДО КЪМ 01-01-2019	100	(18 344)	(18 244)
Нетна печалба/(загуба) за периода	-	(20)	(20)
САЛДО КЪМ 31-12-2019	100	(18 364)	(18 264)

София, 31 март 2020 г.

Управители:

Димитър Каранев

Стефан Димитров

Главен счетоводител:
ТМФ СЪРВИСИЗ ЕООД

Даниел Проичев и Стефан Димитров, Управители



БУРГАС КЕПИТЪЛ ПРОДЖЕКТ ООД
СОФИЯ
ПОЯСНИТЕЛНИ БЕЛЕЖКИ КЪМ ФИНАНСОВИТЕ ОТЧЕТИ
31 ДЕКЕМВРИ 2019

4 Нематериални нетекучи активи

	Програмни продукти и лицензии	Общо
Отчетна стойност на 01-01-2018	10	10
Отчетна стойност на 01-01-2019	10	10
Отчетна стойност на 31-12-2019	10	10
Натрупана амортизация към 01-01-2018	-	-
Натрупана амортизация към 01-01-2019	-	-
Натрупана амортизация към 31-12-2019	-	-
Балансова стойност към 31-12-2019	10	10
Балансова стойност към 31-12-2018	10	10

5 Материални запаси

	31/12/2019	31/12/2018
Земя	4 937	4 937
	4 937	4 937

6 Търговски и други вземания

	31/12/2019	31/12/2018
Данъци за възстановяване	2	1
	2	1

7 Парични средства и парични еквиваленти

	31/12/2019	31/12/2018
Парични средства по разплащателни сметки в лева	20	17
	20	17

8 Основен капитал

Дружеството е учредено с капитал в размер на 100,000 (сто хиляди) лева с номинална стойност от 10 (десет) лева всеки един.

Съдружници са както следва:

"БУЛСЪН" ЕООД – дружество, регистрирано в България със седалище и адрес на управление гр. Бургас, ул. "Ал. Батенберг" № 2 и притежаващо 5 % от капитала на Дружеството

"Чейтън Дона (Малта) Лимитед" – дружество, регистрирано в Малта със седалище и адрес на управление ул. "Св. Джон" № 85, Валета ВЛТ09, Малта и притежаващо 95 % от капитала на Дружеството.

БУРГАС КЕПИТЪЛ ПРОДЖЕКТ ООД
СОФИЯ
ПОЯСНИТЕЛНИ БЕЛЕЖКИ КЪМ ФИНАНСОВИТЕ ОТЧЕТИ
31 ДЕКЕМВРИ 2019

9 Задължения към доставчици и други задължения

	31/12/2019	31/12/2018
Задължения към доставчици	36	18
	<u>36</u>	<u>18</u>

10 Приходи от преценка на материални запаси (земля)

	31/12/2019	31/12/2018
Приходи от преценка на земля		385
		<u>385</u>

11 Разходи за услуги

	31/12/2019	31/12/2018
Разходи счетоводни услуги	(20)	(20)
Разходи за одит	-	(2)
	<u>(20)</u>	<u>(22)</u>

12 Корпоративен данък и отсрочени данъци

	31/12/2019	31/12/2018
Печалба преди данъци	(20)	363
Увеличения на финансовия резултат		2
Намаления на финансовия резултат		(385)
Облагаема печалба (загуба)	<u>(20)</u>	<u>(20)</u>
Ставка на корпоративен данък	10%	10%
Общо данъци	<u>-</u>	<u>-</u>

13 Оповестяване на сделки със свързани лица

Сделки със свързани лица през текущия период и разчети

	31/12/2019	31/12/2018
Нетекущи задължения към свързани лица		
Задължение към Чейтън Дюна /Малта/ Лимитед - допълнителни пар.вноски	21 511	21 511
Задължение към „БУЛСЪН“ ЕООД - допълнителни пар.вноски	1 552	1 552
	<u>23 063</u>	<u>23 063</u>
Текущи задължения към свързани лица		
Чейтън Дюна /Малта/ Лимитед	134	128
	<u>134</u>	<u>128</u>

БУРГАС КЕПИТЪЛ ПРОДЖЕКТ ООД
СОФИЯ
ПОЯСНИТЕЛНИ БЕЛЕЖКИ КЪМ ФИНАНСОВИТЕ ОТЧЕТИ
31 ДЕКЕМВРИ 2019

14 Анализ на ефекта на финансовите рискове

Деятелността на Дружество е изложена на редица рискове, в това число на кредитен, лихвен, ликвиден и валутен риск, което възниква от обичайната и оперативна дейност. Ръководството следи за цялостния риск и търси начини да неутрализира потенциалните отрицателни ефекти.

14.1 Кредитен риск

Кредитен риск е риска, при който клиентите няма да бъдат в състояние да изплатят изцяло дължимите на дружеството суми в предвидения срок. Рискът се анализира на периодична база. Активите, които потенциално излагат Дружеството на кредитен риск, са предимно вземания по продажби. Кредитният риск се управлява и следи стриктно.

Кредитният риск се оценява като минимален, тъй като няма непогасени всемания.

Максималната експозиция към кредитен риск на дружеството е ограничена от балансовата стойност на финансовите активи, признати към датата на отчета, както е обобщено тук.

	31/12/2019	31/12/2018
Пари и парични еквиваленти	20	17
Общо	20	17

14.2 Ликвиден риск

Ликвиден риск възниква при положение че Дружеството не изпълни своите задължения, когато те станат изискуеми. Дружеството прилага подход, който да осигури необходимия ликвиден ресурс да посрещва своите задължения при нормални или стресови условия без да се реализират неприемливи загуби или да се рискува репутацията на Дружеството.

Към 31 декември 2019 г. падежите на договорните задължения (включително лихвените плащания) на Дружеството са обобщени както следва:

	Краткосрочни до 12 месеца	Дългосрочни от 1 до 5 години	Над 5 години	Общо
31-12-2018				
Заеми в евро	128	23 063	-	23 191
Търговски и други задължения	18	-	-	18
Общо	146	23 063	-	23 209

Към 31 декември 2016 г. падежите на договорните задължения (включително лихвените плащания) на Дружеството са обобщени както следва:

	Краткосрочни до 12 месеца	Дългосрочни от 1 до 5 години	Над 5 години	Общо
31/12/2019				
Заеми в евро	134	23 063	-	23 197
Търговски и други задължения	36	-	-	36
Общо	170	23 063	-	23 233

Стойностите, оповестени в този анализ на падежите на задълженията, представляват недисконтираните парични потоци по договорите, които могат да се различават от балансовите стойности на задълженията.

БУРГАС КЕПИТЪЛ ПРОДЖЕКТ ООД
СОФИЯ
ПОЯСНИТЕЛНИ БЕЛЕЖКИ КЪМ ФИНАНСОВИТЕ ОТЧЕТИ
31 ДЕКЕМВРИ 2019

Категории финансови активи и пасиви

Финансови активи

Кредити и вземания:

Пари и парични еквиваленти

31/12/2019 31/12/2018

20	17
20	17

Финансови пасиви

31/12/2019 31/12/2018

Финансови пасиви, отчитани по амортизирана стойност:

Нетекущи пасиви

Заеми

ДДС за възстановяване

23 063 23 063

Нетекущи активи:

Заеми

2

-

Търговски и други задължения

134

128

36

18

23 235 23 209

14.3 Валутен риск

Всички сделки на Дружеството се осъществяват в български лева или евро, към която валута е фиксиран български лев в условията на валутен борд. По този начин валутният риск е минимизиран.

14.4 Лихвен риск

Политиката на Дружеството е насочена към минимизиране на лихвения риск при дълготрайно финансиране. Всички дългосрочни заеми са с фиксирани лихви и са получени от свързани лица. Към 31 Декември 2016 Дружеството няма експозиция към риск от промени на пазарните лихвени проценти.

14.5 Друг ценови риск

Дружеството няма експозиция към друг ценови риск относно търгувани капиталови ценни книжа, инвестиции или облигации, тъй като не използва подобни инструменти.

15 Анализ на капиталовия риск

Целите на Дружеството във връзка с управление на капитала са:

- да осигури способността на Дружеството да продължи да съществува като действащо предприятие и
- да осигури адекватна рентабилност за акционерите като определя цената на продуктите и услугите си в съответствие с нивото на риска

Дружеството наблюдава капитала на основата на съотношението коригиран капитал към нетен дълг.

Дружеството определя коригирания капитал въз основа на балансовата стойност на собствения капитал и субординирания дълг, намалени със суми, признати в собствения капитал, отнасящи се до хеджирания паричен поток.

Субординираният дълг включва необезпечените заеми или такива, които са със следващи по ред ипотeka или залог върху имуществото на Дружеството.

Нетният дълг се изчислява като общ дълг, намален с балансовата стойност на парите и паричните еквиваленти. Целта на Дружеството е да поддържа съотношението на коригирания капитал към нетен дълг от 1:6 до 1:4.

Дружеството управлява структурата на капитала и прави необходимите поправки в съответствие с промените в икономическата обстановка и рисковите характеристики на съответните активи. За да поддържа или коригира капиталовата структура, Дружеството може да промени сумата на дивидентите, изплащани на съдружниците, да върне капитал на съдружниците, да емитира нови дялове или да продаде активи, за да намали задълженията си.

Стойността на съотношението за представените отчетни периоди е обобщена както следва:

31/12/2019 31/12/2018

Собствен капитал

(18 264) (18 244)

+Субсидиран дълг

23 197 23 191

Коригиран капитал

4 933 4 947

Дълг

36

18

-Пари и парични еквиваленти

(20)

(17)

Нетен дълг

16

1

Коригиран капитал към нетен дълг

16 Условни активи и пасиви

Към датата на съставяне на финансовите отчети Дружеството няма условни вземания и задължения.

17 Събития след датата на баланса

Не съществуват значими събития след датата на баланса, които да оказват влияние върху финансовите отчети или върху бъдещите дейности на

* * *

