

ПРИЛОЖЕНИЕ КЪМ ФИНАНСОВИЯ ОТЧЕТ*за годината, приключваща на 31 декември 2018 година*

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.

Независимо, че към 31 декември 2018 год. текущите (краткосрочните) пасиви превишават текущите (краткосрочните) активи с 20,034 хил. лв. (2017 г.: 17,637 хил. лв.) Ръководството на Дружеството е убедено, че ще продължи нормална търговска дейност, като е получило уверение от акционерите (съдружниците), че ще бъдат осигурени необходимите парични средства.

33. Оповестяване на свързаните лица и сделките с тях

Свързани лица, които Дружеството контролира и върху които Дружеството упражнява значително влияние няма.

Дружеството-майка (контролиращо дружество) е „Пи Еф Ейч Си Лимитид“ Лихтенщайн.

През отчетния период са осъществени сделки със следните свързани лица:

Свързано лице	Вид на свързаност
„Пи Еф Ейч Си Лимитид“ Лихтенщайн	Основен акционер (79,83 %)
Зайтгайт венчърс ООД	Основен акционер (15,67 %).
МЕТУ	Основен акционер (4,50 %).

- През отчетния период е извършена сделка със „Зайтгайт венчърс“ ООД по договор за консултации и проучвания, относно инвестиционни проекти и оперативна дейност на Дружеството.

Предприятия, собственост на основни съдружници и предприятия, в които пряко или косвено притежават значителен дял отделни личности, упражняващи контрол върху дружеството са (Други свързани лица):

1. Рила Боровец АД – общо контролирано предприятие
2. Би Ти Девелопмънт сървисиз АД – член на Управителния съвет на Дружеството
3. ТТръст Инженеринг ООД – общо контролирано предприятие

Извършените сделки се отнасят главно до:

- покупки на – наемни договори за помещения и други активи, услуги по извършване на СМР, част от инвестиционната програма на „Бороспорт“ АД
- продажби на – транспортни услуги, отдаване на наеми на активи, собственост на Дружеството;

По сделките няма необичайни условия и отклонения от средните пазарни цени.

Обемите на сделките, осъществени със свързани лица за 2018 и 2017 година са, както следва:

ПРИЛОЖЕНИЕ КЪМ ФИНАНСОВИЯ ОТЧЕТ

за годината, приключваща на 31 декември 2018 година

Свързано лице	31 декември 2018 хил. лв. Продажба на стоки и услуги	31 декември 2017 хил. лв. Продажба на стоки и услуги	31 декември 2018 хил. лв. Покупка на стоки и услуги	31 декември 2017 хил. лв. Покупка на стоки и Услуги
Рила Боровец АД	13	29	258	289
Би Ти Девелопмънт сървисиз		147	1,484	1,200
ТТръст Инженеринг ООД	5	28		212
Зайтгайт венчърс ООД			238	274
БТЛ Лихтенщайн	2,118	2,230		
Общо	<u>2,136</u>	<u>2,434</u>		<u>1,975</u>

Свързано лице	31 декември 2018 хил. лв. Предоставени заеми	31 декември 2017 хил. лв. Предоставени заеми	31 декември 2018 хил. лв. Получени заеми	31 декември 2017 хил. лв. Получени заеми
ТТръст Инженеринг ООД			4,403	7,812
Би Ти Девелопмънт сървисиз ЕАД			10,965	8,677

Общо	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>15,368</u>	<u>16,489</u>
-------------	-----------------	-----------------	----------------------	----------------------

Към 31 декември 2018 и 2017 година неуредените разчети със свързани лица са, както следва:

Свързани лица	31 декември 2018 хил. лв. Вземания	31 декември 2017 хил. лв. Вземания	31 декември 2018 хил. лв. Задължения	31 декември 2017 хил. лв. Задължения
Основен акционер				
Дъщерно дружество				
Други свързани лица	282	449	18,081	17,264
Общо	<u>282</u>	<u>449</u>	<u>18,081</u>	<u>17,264</u>

Общата сума на начислените възнаграждения на ключовия управленски персонал на Дружеството за 2018 год., включена в разходите за персонала, възлиза на 72 хил. лв. (2017: 72 хил. лв.).

ПРИЛОЖЕНИЕ КЪМ ФИНАНСОВИЯ ОТЧЕТ
за годината, приключваща на 31 декември 2018 година

34. Условни вземания и задължения

34.1. Условни вземания

Дружествата няма условни вземания.

34.2. Условни задължения

Дружеството няма условни задължения.

35. Събития след датата на баланса

След датата на съставяне на баланса няма събития, касаещи предприятието, които да са от съществено значение и да имат коригиращ характер.

