

ДОКЛАД НА РЪКОВОДСТВОТО НА "АКВАПОЛИС" ООД
КЪМ
31 ДЕКЕМВРИ 2021 г.

Ръководството представя своя годишен доклад и годишен финансов отчет към 31 декември 2021 година, изготвен в съответствие с Международните стандарти за финансово отчитане (МСФО), приети от Европейския съюз. Годишният отчет на Дружеството е проверен и заверен от Асен Китов, регистриран одитор.

ОПИСАНИЕ НА ДЕЙНОСТТА

Дружеството е регистрирано във Варненски Окръжен Съд ф.д 2510/2001 с основна дейност изграждане, управление и експлоатация на атракционни комплекси и съоръжения. През 2021 г. дружеството няма осъществявани дейности, свързани с регистрирания предмет на дейност, поради обявената епидемична обстановка.

ПРЕГЛЕД НА ДЕЙНОСТТА

Структура на основния капитал

Дружеството е с капитал 5383000 лева, разпределен към датата на финансовия отчет както следва:

Собственици	Дялово участие	Номинална стойност (лв.)
"ЗЛАТНИ" АД	36070 дяла	3607000 лв.
"ЗЛАТНИ ПЯСЪЦИ" АД	17760 дяла	1776000 лв.
	53830 дяла	5383000 лв.

Резултати за текущия период

Резултатите от дейността за 2021 година са следните:

Приходи х.лв	2020 година	2021 година	Изменение
Нетни приходи от продажби	11	34	23
Общо:	11	34	23

Разходи х.лв	2020 година	2021 година	Изменение
Суровини, материали, външни услуги	75	34	(41)
Разходи за персонал	256	131	(125)
Амортизации и обезценки	527	518	(9)
Други разходи	37	36	(1)
Разходи за лихви и други финансови разходи	29	34	5
Текущи и отсрочени разходи за данъци	120	(55)	(-175)
Общо:	1044	698	(346)

Дружеството няма клонове.

За 2021 г. „Акваполис“ ООД е получило финансиране от правителството – финансови стимули за електрическа енергия, както следва:
- компенсации по РМС 739/26.10.2021 г. 723,50 лв.

Средният списъчен брой на наетите на трудов договор лица за 2021 г. е 10, без лицата в отпуск по майчинство 10 души (2020 г. – 21).

Усвоен е овърдрафт към 31.12.2021 г. в размер на 298614,36 лв. за изплащане на възнаграждения на персонала и текущи разходи.

СТОПАНСКИ ЦЕЛИ ЗА 2022 ГОДИНА

Стопанските цели на “Акваполис” ООД за 2022 година са:

1. Реализация на активен летен сезон.
2. Гъвкава ценова политика с цел задоволяване интересите на потребителите.
3. Постигане на финансова стабилност.

ИНФОРМАЦИЯ СВЪРЗАНА С ЕКОЛОГИЯТА

Дружеството е извършвало дейността си съгласно екологичните изисквания на българското законодателство.

ВАЖНИ СЪБИТИЯ НАСТЪПИЛИ СЛЕД ДАТАТА НА БАЛАНСА

Между датата на съставяне на годишния финансов отчет и датата на настоящото оповестяване в страната действа епидемична обстановка във връзка с пандемията Covid 19. Дейността на Акваполис ООД е със силно изразен сезонен характер. Източник на

приходи е атракционен комплекс, намиращ се в к.к. Златни пясъци. Обявената епидемична обстановка, свързана с пандемията COVID-19 изправя Дружеството пред сериозно изпитание и без предсказуем сценарий за очакваните приходи за предстоящия летен сезон.

Като важно събитие след датата на баланса, което не налага корекции във финансовият отчет, е възникналите военни действия в Украйна. Ръководството на Дружеството не е в състояние да оцени възможните ефекти върху дейността и бъдещото финансово състояние.

В дейността на Дружеството няма настъпили други съществени събития след датата, на която е съставен годишния финансов отчет.

ДЕЙСТВИЯ В ОБЛАСТТА НАУЧНОИЗСЛЕДОВАТЕЛСКАТА И РАЗВОЙНА ДЕЙНОСТ

През 2021 година в Дружеството не са извършвани действия в областта на научно-изследователската и развойна дейност.

ФИНАНСОВИ ИНСТРУМЕНТИ И УПРАВЛЕНИЕ НА РИСКА

Дружеството има експозиция към следните рискове, възникващи от употребата на финансови инструменти:

- кредитен риск
- ликвиден риск
- пазарен риск

Ръководството носи отговорността за установяване и управление на рисковете, с които се сблъсква Дружеството. Тази политика установява лимити за посмане на рискове по отделни видове, дефинира правила за контрол върху рисковете и съответствие с установените лимити. Тези политики подлежат на регулярна проверка с цел установяване на настъпили изменения в риска за Дружеството.

Кредитен риск

Кредитният риск за Дружеството се състои от риск от финансова загуба в ситуация, при която клиент или страна по финансов инструмент не успее да изпълни своите договорни задължения. Кредитният риск произтича основно от вземания от клиенти и инвестиции във финансови инструменти.

Вземания от клиенти

Експозицията към кредитен риск е в резултат на индивидуалните характеристики на отделните клиенти. Тази експозиция също така може да зависи от риск от неплащане, присъщ за индустрията или за съответната държава.

Приходите се реализират само на вътрешния пазар. Значителната част от приходите на дружеството са в брой.

Кредитната политика на Дружеството предвижда всеки нов клиент да се проучва за кредитоспособност преди да се предложат стандартните условия на доставка и плащания. Клиенти, които не могат да се вметят в критериите за кредитоспособност могат да извършват покупки срещу авансово плащане.

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 се посрещнат настъпилите задължения при нормални или стресови условия, без да се реализират неприемливи загуби или да се увреди репутацията на Дружеството.

Дружеството прави финансово планиране, с което да посрещне изплащането на разходи и текущите си задължения за период от 30 дни, включително обслужването на финансовите задължения. Значителната част от задълженията на дружеството са към свързани предприятия, което снижава ликвидния риск.

Пазарен риск

Пазарен риск е рискът, при промяна на пазарните цени, като курс на чуждестранна валута, лихвени проценти или цени на капиталови инструменти, доходът на Дружеството или стойността на неговите инвестиции да бъдат засегнати. Целта на управлението на пазарния риск е да управлява и контролира експозицията на пазарен риск в приемливи граници като се оптимизира възвръщаемостта.

Валутен риск

Като цяло, Дружеството не е изложено на валутен риск тъй като:

- покупките на основните стоки, материали и услуги, с които Дружеството търгува или влага в производството, са деноминирани в лева и евро
- продажбите на услуги и активи на вътрешния пазар също са деноминирани основно в лева и евро.

Лихвен риск

Задълженията по финансови лизинги са с плаваща лихва. Плаващата част представлява Euribor, което се приема за стабилизиращ фактор. Заемите получени от свързани предприятия са с фиксиран лихвен процент, което снижава лихвения риск.

Дружеството няма лихвоносни активи. Приходите и оперативните парични потоци не са зависими от промените в пазарните лихвени равнища, доколкото основната част от лихвоносните активи (предоставени заеми) са с фиксиран лихвен процент.

Управление на капитала

Целта на Ръководството е да поддържа баланс между по-високата възвращаемост, която може да е възможна с по-високите нива на задлъжнялост и ползите и сигурността от силна капиталова позиция.

През годината не е имало промени в управлението на капитала на Дружеството.

Дружеството не е предмет на специфични капиталови изисквания наложени по договор или регулативна рамка.

ОТГОВОРНОСТИ НА РЪКОВОДСТВОТО

Според българското законодателство ръководството следва да изготвя финансов отчет за всяка финансова година, който да дава вярна и честна представа за състоянието на Дружеството към края на годината и неговите финансови резултати.

Ръководството потвърждава, че е прилагало последователно адекватна счетоводна политика и че при изготвянето на финансовите отчети към 31 декември 2021 г. е спазен принципът на предпазливостта при оценката на активите, пасивите, приходите и разходите.

Ръководството също така потвърждава, че се е придържало към действащите счетоводни стандарти, 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.

Настоящият доклад за дейността на Акваполис ООД за 2021 година е одобрен и приет от управителя и е подписан на 31.03.2022 г.

.....
Нина Кирова

