

# **МЕЖДИНЕН ДОКЛАД ЗА ДЕЙНОСТТА**

**на „ПЪЛДИН ПРОПЪРТИС ИНВЕСТ“ АДСИЦ гр. ПЛОВДИВ**

**КЪМ 30.09.2021 год.**

Настоящият Доклад за дейността е изготвен в съответствие с разпоредбите на чл. 39 от Закона за счетоводство и Националните счетоводни стандарти.

Във връзка с приключване на деветмесечието на 2021 год. предоставяме на вниманието Ви информация за финансовото и икономическо състояние на дружеството към 30.09.2021 год.

Финансовият отчет беше изготвен към 30.09.2021 год. и приключва на печалба от дейността в размер на 261 640,22 лв.

## 1. Информация за дружеството:

„ПЪЛДИН ПРОПЪР ТИС ИНВЕСТ“ АДСИЦ („Дружеството“) е акционерно дружество със специална инвестиционна цел, което по реда и при условията на Закона за дружествата със специална инвестиционна цел (ЗДСИЦ) осъществява дейност по инвестиране на парични средства, набрани чрез издаване на ценни книжа, в покупка на недвижими имоти и ограничени вещни права върху недвижими имоти; развитие на собствени недвижими имоти чрез извършване на подобрения; продажба на недвижими имоти; отдаване под наем, лизинг, аренда или за управление на собствени недвижими имоти и всяка друга дейност, пряко свързана със секюритизацията на недвижими имоти и позволена от закона.

„ПЪЛДИН ПРОПЪРТИС ИНВЕСТ“ АДСИЦ е учредено на 18 октомври 2006 г. и е вписана в Регистър на търговските дружества към Софийски градски съд, Фирмено отделение, на 31 октомври 2006 г.

„ПЪЛДИН ПРОПЪРТИС ИНВЕСТ“ АДСИЦ е пререгистрирано в Търговския регистър към Агенция по вписванията на 13.02.2008 г. с ЕИК 175165209.

В изпълнение на изискванията на чл. 110, ал.6 от ЗППЦК и съгласно указанията на КФН на 08.03.2013 г. в Търговския регистър към Агенция по вписванията беше отбелязано обстоятелството, че „ПЪЛДИН ПРОПЪРТИС ИНВЕСТ“ АДСИЦ е публично дружество по смисъла на ЗППЦК.

На 13 февруари 2019 г. 100% от акциите на дружеството са изкупени от Родна земя холдинг АД чрез сделка на БФБ с вальор 15.02.2019 г.

През март 2020 г. е приключила процедура за емитиране на нови акции и капиталът на дружеството е увеличен с 17 999 999 бр акции с номинал 1,00 лв

Съгласно Устава на „ПЪЛДИН ПРОПЪРТИС ИНВЕСТ“ АДСИЦ, Дружеството е учредено за неограничен срок. Капиталът на дружеството е в размер на 19 299 999,00 лева, разпределен в 19 299 999 бр. акции. Основното акционерно участие към 30.09.2021 година са както следва:

	Брой акции	% от записания капитал
<b>1. Юридически лица</b>	<b>19 299 999</b>	<b>100</b>
<b>О Б Щ О</b>	<b>19 299 999</b>	<b>100</b>

Дружеството се управлява от Съвет на директорите. Членове на Съвета на директорите са следните лица:

- Светослав Янев – Председател на Съвета на директорите;

- Бисер Лозев – Изпълнителен член (Изпълнителен директор) на Съвета на директорите;
- Методи Митев – независим член на Съвета на директорите;

„ПЪЛДИН ПРОПЪРТИС ИНВЕСТ“ АДСИЦ се представлява от Изпълнителния директор Бисер Лозев и Председателя на СД – Светослав Янев. Съветът на директорите не е упълномощил прокуриснт или друг търговски управител.

През разглеждания период няма сключени договори между дружеството и членовете на Съвета на директорите и свързаните с тях лица, които са извън обичайната дейност на дружеството или съществено се отклоняват от пазарните условия.

## 2. Преглед на дейността:

Основната дейност на дружеството според устава му е: инвестиране на паричните средства, набрани чрез издаване на ценни книжа, в недвижими имоти /секюритизация на недвижими имоти/ посредством покупка на право на собственост и други вещни права върху недвижими имоти, извършване на строежи и подобрения в тях, с цел предоставянето им за управление, отдаване под наем, лизинг, аренда и/или продажбата им.

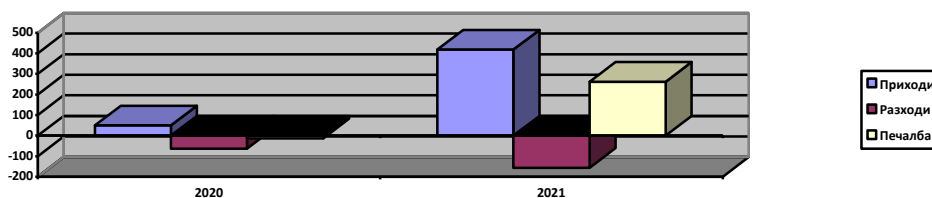
Дейността се осъществява в гр. София 1113, ул. Ф.Ж.Кюри, № 20, етаж 10.

Средно списъчния състав на персонала към 30.09.2021 година е 4 бр. (4 бр. за 2020 г.).

## 3. Резултати от дейността:

Резултатита от дейността на Дружеството към 30.09.2021 год. е печалба преди облагане с корпоративен данък 126 512,75 лева.

Показатели	Към 30.09.2021 год. в хил.лв.	Към 30.09.2020 г. в хил.лв.
Общо приходи	418	50
Общо разходи	(156)	(63)
Брутна печалба/загуба	262	(13)
Счетоводна печалба/загуба	262	(13)

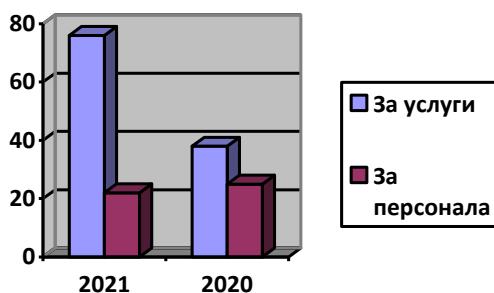


Приходите от дейността са както следва:

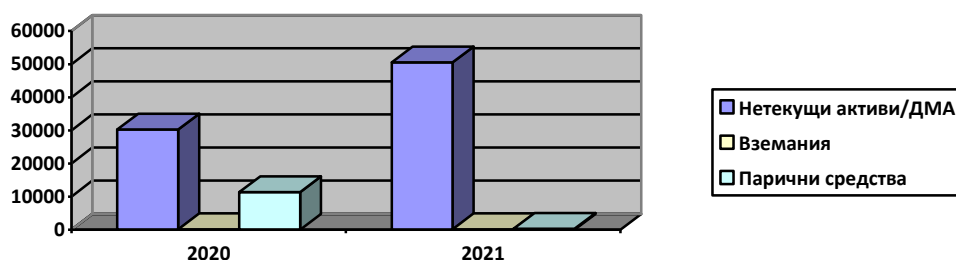
Приходи	Към 30.09.2021 год. в хил.лв.	Към 30.09.2020 год. в хил.лв.
От наеми	412	50
Други приходи	6	
<b>Общо:</b>	<b>418</b>	<b>50</b>

Разходите за дейността са както следва:

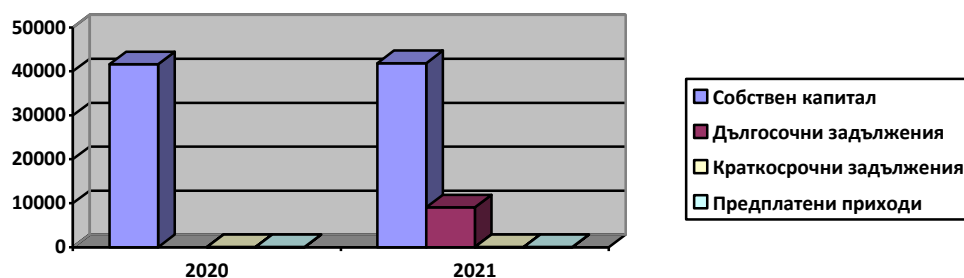
Разходи	Към 30.09.2021 год. в хил.лв.	Към 30.09.2020 год. в хил.лв.
За външни услуги	76	38
За възнаграждения и осигуровки	22	25
<b>Общо:</b>	<b>98</b>	<b>63</b>



Активите на баланса включват следните позиции:



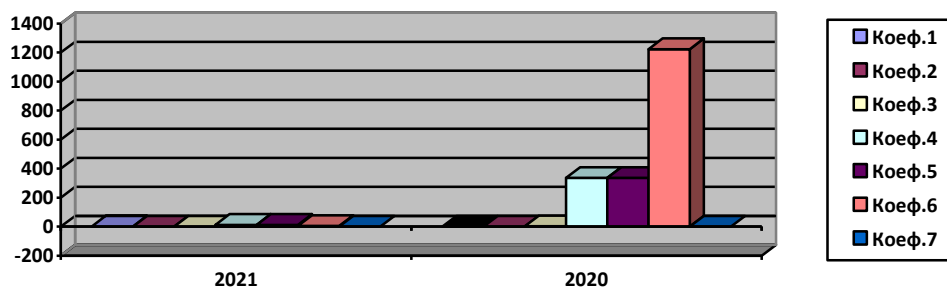
Пасивите на баланса включват следните позиции:



**Финансови показатели от дейността на Дружеството**

		30.09.21	30.09.20 г.
1. Коефициент на рентабилност на приходите от продажби	=	0,77	-0,26
2. Коефициент на рентабилност на собствения капитал	=	0,01	0,01
3. Ефективност на приходите от дейността	=	0,37	1,26
4. Коефициент на обща ликвидност	=	11,58	336,09

5. Коефициент на бърза ликвидност	=	11,58	336,09
6. Коефициент на финансова автономност	=	4,62	1223,53
7. Коефициент на задлъжнялост	=	0,22	0,00



**4. Информация за важни събития от началото на финансовата година, настъпили към 30.09.2021 г. Влиянието им върху резултатите във финансовия отчет, както и описание на основните рискове и несигурности, пред които е изправено дружеството.**

4.1 Дейност на „ПЪЛДИН ПРОПЪРТИС ИНВЕСТ“ АД СИЦ през деветмесечието на 2021 г.

В изпълнение на изискването на чл. 12, ал. 1 от Наредба № 48 от 20 март 2013 г. за изискванията към възнагражденията, издадена от Комисията за финансов надзор, обн. ДВ. бр. 32 от 2 април 2013 г. („Наредба № 48“), към Годишния финансов отчет на дружеството беше представен Доклад за начина, по който „Пълдин Пропъртис Инвест“ АД СИЦ прилага Политиката за възнагражденията на членовете на Съвета на директорите на Дружеството за 2020 г. На извънредно общо събрание на акционерите, проведено на 28.09.2020 година, са приети изменения в Политиката за възнагражденията на членовете на Съвета на директорите на „ПЪЛДИН ПРОПЪРТИС ИНВЕСТ“ АД СИЦ.

В съответствие с изискванията относно годишните финансови отчети съгласно чл. 100н, ал. 7, т. 1 от ЗППЦК, Дружеството представи декларация за добро корпоративно управление към годишния доклад за дейността на Съвета на директорите.

В резултат на увеличение на капитала чрез емитиране на нови акции на „ПЪЛДИН ПРОПЪРТИС ИНВЕСТ“ АД СИЦ, считано от м. Март 2020 г. „РОДНА ЗЕМЯ ХОЛДИНГ“ АД притежава 99.98 % от гласовете в Общото събрание и от капитала на Дружеството.

Към 30 септември 2021 г. Родна Земя Холдинг АД притежава 19 067 746 броя акции.

С оглед дейността на Дружеството през деветмесечието на 2021 г. беше отбелязана текуща печалба в размер на 261 640,22 лв.

През м. Февруари 2021 г. Дружеството подписа предварителни договори и заплати аванси за закупуване на имоти в гр. Варна, гр. Плевен и гр. Ямбол. на стойност 6 000 хил.лв. Сделките са финализирани през м.юни 2021 г и са на обща стойност 9 014 хил.лв. През юни 2021 г. е сключен нов предварителен договор за покупка на недвижим имот и е платен аванс в размер на 10 350 хил.лв., а през юли са сключени още два предварителни договора за закупуване на инвестиционни имоти, като платените аванси са на стойност 908 хил.лв.

За изпълнение на инвестиционните намерения на дружеството са изтеглени два банкови кредита – Дългосрочен кредит в размер на 9 030 хил.лв за срок от 10 години и гратисен период от 2 години и Краткосрочен кредит в размер на 125 хил.лв за финансиране на ДДС по сделките за придобиване на инвестиционни имоти. Кредитите са изтеглени от банката депозитар и са обезпечени със законова ипотека върху новопридобитите активи и договорна ипотека върху имот на дружеството в с. Св.Никола, общ. Каварна.

Краткосрочният кредит за финансиране на ДДС в размер на 125 хил.лв е напълно погасен през м. Юли 2021 г.

4.2 Основни рискове и несигурности, пред които е изправено „ПЪЛДИН ПРОПЪРТИС ИНВЕСТ“ АДСИЦ през финансовата година.

Стопанският риск е негативното отклонение на субективно предвидените резултати от действителното положение на нещата във времето и пространството. Рисковата ситуация е обстановката, която се създава при наличието (респективно отсъствието) и взаимодействието на комплекс от разнообразни вътрешни и външни обстоятелства, в която се разполагат елементите на предприятието и се осъществява неговия бизнес.

Основните рискове и несигурности, пред които е изправено дружеството са рискове, типични за сектора, в който то действа (недвижимите имоти), както и общи рискове, типични за всички стопански субекти в страната.

**Политически риск:** членството на България в Европейския съюз и НАТО, синхронизирането на българското законодателство с това на ЕС и поемането от страна на българското Правителство на редица международни ангажименти свежда този риск до минимални равнища.

**Валутен риск:** Свързан с промяната на валутните курсове. Въведения валутен борд в България и еврото като единна валута на ЕС минимизира влиянието на този риск. Почти всички операции и сделки на дружеството са в деноминирани български лева и /или в евро.

**Данъчен риск:** През последните години се отчита тенденция за намаляване на данъчните ставки. С приемането на България в ЕС започна процес на хармонизация на данъчното й законодателство с това на другите държави – членки, които имат относително по-ниски данъчни ставки и по-прости и ясни административни процедури за плащане на данъците.

**Ликвиден риск:** В хода на обичайната си дейност дружеството осъществява редица управленски и инвестиционни решения, които не винаги водят до очаквания положителен ефект и възвращаемост. Съществува риск инвестициите да не генерират очакваните парични потоци, като по този начин влошат ликвидността и финансовото състояние на дружеството.

**Инвестирането в акциите,** издадени от „ПЪЛДИН ПРОПЪРТИС ИНВЕСТ“, АДСИЦ, е свързано с редица рискове, които могат да окажат влияние върху тяхната стойност и доходност. Приходите, печалбата и стойността на акциите на дружеството могат да бъдат неблагоприятно засегнати от множество фактори: конюктура на пазара на недвижими имоти; способностите на Дружеството да осигури ефективно управление на своите имоти; икономическия климат в страната и други, измежду които са и:

**Рискове, свързани с неблагоприятни изменения на пазарните цени.** Основната част от активите на Дружеството ще бъде инвестирана в недвижими имоти. Поради това, динамиката на цените на пазара на недвижими имоти в широк смисъл, включително размера на наемите или арендата и други свързани услуги (застраховки, поддръжка, административни разходи и т.н.), ще има определящ ефект върху печалбата на Дружеството и стойността на неговия капитал.

**Рискове, свързани с използването на дългово финансиране.**  
Дружеството възнамерява да финансира част от инвестиционната си програма чрез привличане на дълг под формата на кредити или облигационен заем. Това излага Дружеството на рисковете, характерни за дълговото финансиране, включително риска от това оперативните приходи, да бъдат недостатъчни за обслужване на заемите и разпределянето на дивиденди.

**Рискове, свързани с дейността на обслужващи дружества.**  
Дружеството е задължено по закон да възложи управлението на притежаваните имоти, включително, но не само, извършване на строежи и подобрения, събирането на наеми, поддържането и ремонтите, както и воденето на счетоводна отчетност, на едно или повече обслужващи дружества. В тази връзка изпълнението на договорните задължения от страна на обслужващите дружества ще оказва съществено влияние върху дейността и финансовите резултати на Дружеството.

**Ценови риск.** Пазарната стойност на акциите на дружеството след регистрацията им на неофициалния пазар на БФБ се определя на пазата на търсенето и предлагането и цената на акциите ще се влияе както от икономическите и финансовите резултати на дружеството и другата публично оповестена информация, така и от общите фактори, оказващи влияние върху капиталовия пазар в страната. В резултат на това, Дружеството не може да гарантира постигането или поддържането на определена цена на неговите акции.

Подробна информация за рисковете, на които е изложено дружеството се съдържа в проспекта за предлагане на ценни книжа, публикуван на страницата на КФН на интернет адрес [www.fsc.bg](http://www.fsc.bg).

## **5. Информация за важните събития, настъпили след датата на съставяне на годишния финансов отчет**

Деветмесечието на 2021 год. потвърди положителната насока за развитие на дейността, така както беше и през 2020 год. Нашите очаквания са за една добра година за дружеството ни. Нямаме индикации за проблеми в областта на дейността ни.

## **6. Стопански цели за 2021 год.**

Ръководството няма планове или намерения, които да предвиждат съществено ограничение на мащабите на дейността и или преобразуване в прогнозируемо бъдеще в период минимум до една година на дружеството.

В допълнение, потвърждаваме, че извършихме анализ и оценка на икономическата среда, в която се развива дейността на дружеството във връзка с финансовата криза и икономическия спад в стопанския живот на страната. Нямаме намерение за реструктуриране на дейността на дружеството. Планираме през 2021 г. Дружеството да запази обема и обхвата на дейността, доколкото е възможно в рамки, близки до одобрения бюджет.

## **7. Научноизследователска и развойна дейност:**

Дружеството, не е в състояние самостоятелно да финансира фундаментални научно-изследователски проекти. На този етап не планира заделяне на ресурси за подобни дейности.

## **8. Управление**

„ПЪЛДИН ПРОПЪРТИС ИНВЕСТ“ АД СИЦ се представлява от Изпълнителния директор Бисер Лозев и Председателя на СД – Светослав Янев. Съветът на директорите не е упълномощил прокуррист или друг търговски управител.

## **9. Информация по чл. 187д и чл. 247 от Търговския закон**

Нашето дружество, което е АД не притежава, нито е закупило или продало по време на отчетния период акции или дялове на контролиращи дружества, нито чрез подставени лица или чрез доверени дружества.

Всички 100 % от акциите на дружеството, представляващи целия капитал в размер на 19 299 999 лв са разпределени в 19 299 999 бр. поименни акции с номинал 1 лв. Размерът им е увеличен след приключване на процедура по емитиране на акции през март 2020 г.

Към 30 септември 2021 г. Родна Земя Холдинг АД притежава 19 067 746 броя акции.

През разглеждания период няма сключени договори между дружеството и членовете на Съвета на директорите и свързаните с тях лица, които са извън обичайната дейност на дружеството или съществено се отклоняват от пазарните условия.

Придобити, притежавани и прехвърлени от членовете на съветите през годината акции и облигации на дружеството:

През деветмесечието на 2021 год. членовете на Съвета на директорите не са сключвали договори с Дружеството, които излизат извън неговата обичайна дейност или се отклоняват съществено от пазарните условия.

Информация за размера на възнагражденията, наградите и/или ползите на всеки от членовете на управителните и на контролните органи за отчетното тримесечие на финансовата година, изплатени от дружеството и негови дъщерни дружества, независимо от това, дали са били включени в разходите на дружеството или произтичат от разпределение на печалбата, включително:

а) получени суми и непарични възнаграждения – възнаграждението на изп.директор и другите членова на СД е 18 900,00 лв;

б) условни или разсрочени възнаграждения, възникнали през годината, дори и ако възнаграждението се дължи към по-късен момент – няма;

в) сума, дължима от дружеството или негови дъщерни дружества за изплащане на пенсии, обезщетения при пенсиониране или други подобни обезщетения - няма.

## **10. Наличие на клонове на дружеството**

Дружеството няма регистрирани клонове за осъществяване на дейността си.

## **11. Взаимоотношения с контролирани, свързани и контролиращи предприятия**

### *11.1. Контролирани дружества*

Нашето дружество няма квоти в капитала на други дружества.

### *11.2. Контролиращи дружества*

Дружеството се контролира от Родна Земя Холдинг АД, което притежава 98,80 % от капитала.

## **13. Екология**

Всички инвестиционни решения и реализацията на проектите в дружеството са съобразени с влиянието им върху околната среда, в съответствие с екологичното законодателство в България.

## **14. Отговорности на ръководството**

Според българското законодателство, ръководството следва да изготвя финансов отчет за всяка финансова година, който да дава вярна и точна представа за неговото финансово състояние към края на годината, финансовото му представяне и паричните му потоци.

Ръководството потвърждава, че е прилагало последователно адекватни счетоводни политики при изготвяне на финансовия отчет към 31.03.2020 год. и е направило разумни и предпазливи преценки, предположения и приблизителни оценки.

Ръководството също потвърждава, че се е придържало към действащите счетоводни стандарти, като финансовия отчет е изготвен на принципа на действащото предприятие.

Ръководството носи отговорност за правилното водене на счетоводните регистри, за целесъобразното придобиване на активите и за предприемането на необходимите мерки за избягване и разкриване на евентуални злоупотреби и други нередности.

„ПЪЛДИН ПРОПЪРТИС ИНВЕСТ“ АДСИЦ има разработена и функционираща система за финансово управление и контрол, включваща политики и процедури с цел да се постигне разумна увереност, че целите на дружеството са постигнати чрез:

- ✓ съответствие със законодателството, вътрешните актове и договори;
- ✓ надеждност и всеобхватност на финансовата и оперативната информация;
- ✓ икономичност, ефективност и ефикасност на дейностите;
- ✓ опазване на активите и информацията.

Разработената система на „ПЪЛДИН ПРОПЪРТИС ИНВЕСТ“ АДСИЦ гарантира правилното идентифициране на рисковете, свързани с дейността на дружеството и подпомага ефективното им управление, обезпечава адекватното функциониране на системите за отчетност и разкриване на информация.

Системата за разкриване на информацията гарантира равнопоставеност на адресатите на информацията (съдружници, заинтересовани лица, общественост)

и не позволява злоупотреби с вътрешна информация. Изп.директор на „ПЪЛДИН ПРОПЪРТИС ИНВЕСТ“ АДСИЦ гарантира, че системата за разкриване на информация осигурява пълна, навременна, вярна и разбираема информация, която дава възможност за обективни и информирани решения и оценки.

„ПЪЛДИН ПРОПЪРТИС ИНВЕСТ“ АДСИЦ има утвърдени вътрешни правила за изготвяне на годишните и междинните отчети, реда за разкриване на информация и своевременното оповестяване на всяка съществена периодична и инцидентна информация относно дружеството, неговото управление, корпоративните му ръководства, оперативната му дейност, структура на собствеността.

София, 28 октомври 2021 г.

.....  
Изпълнителен директор – Бисер Лозев

.....  
Председател на СД – Светослав Янев