

„КЕПИТЪЛ КОНСЕПТ ЛИМИТЕД“ АД

МЕЖДИНЕН ДОКЛАД ЗА ДЕЙНОСТТА ЗА ПЕРИОДА 01.01.2018г. -30.09.2018г.

Изготвен на 30.10.2018 г.

ИЗПЪЛНИТЕЛЕН ДИРЕКТОР

Пуи Сзе Джози Лок

АДРЕС

бул. „Цариградско шосе“ №115Г, Бизнес сграда МЕГАПАРК, ет. 5, ап. офис В
гр. София 1784, район Младост

ПРАВНИ КОНСУЛТАНТИ

Адвокатско дружество „Гугушев и Партньори“
ул. „Георги Сава Раковски“ №130, ет. 2, ап. 4
гр. София 1000, район Средец

СЧЕТОВОДНО ОБСЛУЖВАНЕ

„ОГИС“ ЕООД
ул. „Житна чаршия“ №12, ет. 2
гр. Самоков 2000, област София, община Самоков

ОБСЛУЖВАЩИ БАНКИ

„Инвестбанк“ АД
„Уникредит Булбанк“ АД

ОДИТОР

„ЕС ЕФ БЪЛГАРИЯ“ ЕООД, член на ИДЕС No. 167

Гр. София

Настоящият междинен доклад за дейността на Дружеството представя коментар и анализ на междинния финансов отчет и друга съществена информация относно финансовото състояние и резултатите от дейността на Дружеството като обхваща периода от 1 януари 2018г. до 30 септември 2018г.

Дружеството се съобразява, прилага и спазва в дейността си корпоративните практики и международно признатите стандарти за добро корпоративно управление.

ПРЕГЛЕД НА ДЕЙНОСТТА

Описание на основната дейност

„Кепитъл Консепт Лимитед“ АД е акционерно дружество със седалище и адрес на управление: гр. София 1784, район Младост, бул. „Цариградско шосе“ №115Г, Бизнес сграда МЕГАПАРК, ет. 5, ап. офис В, вписано в Търговския регистър при Агенцията по вписванията с ЕИК 200478388. Основната дейност на дружеството е придобиване, управление, оценка и продажба на участия в български и чуждестранни дружества, придобиване, управление и продажба на акции, облигации и всякакви деривативни ценни книжа, финансиране на дружества, в които дружеството участва, холдингова дейност, придобиване, строеж и управление на недвижими имоти.

УПРАВЛЕНИЕ

Съгласно действащия Търговски закон в България, „Кепитъл Консепт Лимитед“ АД е акционерно дружество.

Дружеството има едностепенна система на управление.

Към 30 септември 2018г. управленската структура на дружеството е както следва:

Съвет на Директорите:

Пуи Сзе Джози Лок

Хо Йее Юнис Чан

Минг Ю Чинг

Изпълнителен Директор

Пуи Сзе Джози Лок

Отговорности на ръководството

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

Ръководството потвърждава, че за междинния отчетен период 01.01.2018г. - 30.09.2018г. е прилагало последователно адекватни счетоводни политики при изготвянето на междинния финансов отчет към 30 септември 2018г. и е направило разумни и предпазливи преценки, предположения и приблизителни оценки.

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

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

Структура на основния капитал

Капиталът на дружеството към 30.09.2018г. е в размер на 2 151 467 000 (два милиарда сто петдесет и един милиона четиристотин шестдесет и седем хиляди) лева, разпределен на 2 151 467 000 (два милиарда сто петдесет и един милиона четиристотин шестдесет и седем хиляди) обикновени, безналични, поименни, с право на глас акции с номинална стойност от 1 (един) лев всяка.

Акционер	Брой акции	Дял в капитала
Профит Бест Инвестмънтс Лимитед, Макао	1,128,818,484	52.47%
Бетър Краун Лимитед, Хонг Конг	645,432,433	29.99%
Бест Уел Кепитал Инвестмънт Лимитид, Хонг Конг	107,573,000	5.00%
Гранд Райс Интернешънъл Инвестмънт Лтд, Хонг Конг	53,786,675	2.50%
Лоял Пауър Инвестмънт Лимитед, Хонг Конг	107,573,350	5.00%
Кепитал Гранд Корпорейшън Лимитид, Хонг Конг	107,573,350	5.00%
Зехонг Чен	340,000	0,02%
Вейхонг Ли	170,000	0.01%
Бинглянг Ксиао	170,000	0.01%
Красимир Петров Гергов	200	0.00%

Данни за акционерите притежаващи пряко най-малко 5 % от гласовете в Общото събрание към 30.09.2018 г.:

- Профит Бест Инвестмънтс Лимитед, Макао – 52.47 %;
- Бетър Краун Лимитед, Хонг Конг – 24.99 %;
- Лоял Пауър Инвестмънт Лимитед, Хонг Конг – 5 %;
- Кепитал Гранд Корпорейшън Лимитед, Хонг Конг – 5 %;
- Майлстоун, ОАЕ– 5 %

Увеличение на акционерния капитал с непарична вноска

Въз основа на заключение на вещи лица Георги Андонов Георгиев, Иван Димитров Димов и Стефан Христов Корадов от 10.03.2017г. по реда на чл.72, ал. 2 от Търговския закон по оценка на непарична вноска в капитала на „Кепитъл Концепт Лимитед“ АД (Дружеството) с вносителите – „Кепитъл Гранд Корпорейшън Лимитед“, „Бетър Краун Лимитед“, „Профит Бест Инвестмънтс Лимитед“, „Лоял Пауър Инвестмънт Лимитед“, „Гранд Райс Интернешънъл Инвестмънт ЛТД“ и „Бест Уел Кепитал Инвестмънт Лититид“ капитала на Дружеството е увеличен надлежно в Агенцията по вписвания в размер на 2 151 413 х.лв. на 31.03.2017г. Непаричната вноска представлява вземания на вносителите по договор за покупко-продажба на акции от капитала на „България Дивелопмънт /Холдингс/ Лимитед“ ЕАД, ЕИК 202909501, сключен на 01.04.2016г. между тях и „Кепитъл Концепт Лимитед“ АД в качеството му на купувач.

Разпределение на увеличението на капитала по вносителите съобразно дяловете им, както следва:

№	Вносител	Номинална / емисионна стойност на акциите в лева	Брой записани акции
1	Профит Бест Инвестмънтс ЛТД	1 247 819 702	1 247 819 702
2	Бетър Краун Лимитед	645 423 900	645 423 900
3	Кепитал Гранд Корпорейшън Лимитид	43 028 098	43 028 098
4	Бест Уел Кепитал Инвестмънт ЛТД	64 542 350	64 542 350
5	Гранд Райс Интернешънъл Инвестмънт ЛТД	107 570 650	107 570 650
6	Лоял Пауър Инвестмънт ЛТД	43 028 300	43 028 300
ВСИЧКО:		2 151 413 000	2 151 413 000

Резултати за текущия период

„Кепитъл Концепт Лимитед“ АД за периода от 01 януари 2018 г. до 30 септември 2018г. не е реализирало приходи, а отчетените разходи са в размер на 125 х.лв., респ. нетният резултат към 31.09.2018г. е загуба в размер на 125 хил.лв. Нетният финансов резултат на Дружеството от минали периоди е загуба в размер на 894 хил.лв. състояща се от неразпределена печалба в размер на 20 х.лв. и непокрита загуба в размер на 914 х.лв.

Разходите по икономически елементи имат следната структура като отчитат увеличение спрямо съпоставимия междинен период за 2017г.:

Вид разход	2018г.	Относителен дял за 2018г.	2017г.	Относителен дял за 2017г.
Разходи за външни услуги	55	45.83 %	83	100.00%
Разходи за заплати и осигуровки по ТД и ГД	65	54.17 %	-	-
Общо:	120	100 %	83	100 %

Важни събития настъпили за дружеството през отчетния период

На 31.03.2017г. акционерният капитал на дружеството е увеличен от 54 х.лв. на 2 151 467 х.лв. по реда на чл. 72, ал. 2 от Търговския закон с непарична вноса от основните акционери **/виж Структура на основния капитал и пояснителен текст към него/**.

С решение № 1240-ПД от 25.09.2017г. Комисията по финансов надзор потвърди проспекта на Дружеството за допускане до търговия на емисия акции в размер на 2 151 467 000 (два милиарда сто петдесет и един милиона четиристотин шестдесет и седем хиляди) лева, разпределени в 2 151 467 000 (два милиарда сто петдесет и един милиона четиристотин шестдесет и седем хиляди) броя обикновени, поименни, безналични, свободно прехвърляеми акции, с право на глас, с номинална стойност 1 лев всяка, с ISIN код BG1100074084, представляващи съдебно регистрирания капитал на дружеството и вписва емисията и дружеството като публично в регистъра по чл. 30, ал. 1, т. 3 от ЗКФН.

Инвестиционен профейл

Инвестиции в дъщерни дружества

Дружество	Размер към 30.09.2018г.
„България Дивелопмънт /Холдингс/ Лимитед“ ЕАД	100 %

Детайлна информация относно настъпилите важни събития през изтеклото тримесечие може да бъде намерена в приложението към отчета „Вътрешна информация по чл. 7 от Регламент (ЕС) No. 596/2014 на ЕП за периода 01.01.2018-30.09.2018“.

База за изготвяне на междинния финансов отчет

Междинният финансов отчет на „Кепитъл Консепт Лимитед“ АД е изготвен в съответствие с Международните стандарти за финансово отчитане, приети от Европейския съюз (МСФО, приети от ЕС).

Съществени счетоводни преценки, приблизителни оценки и предположения

Липсват предпоставки за бъдещи несигурности към датата на баланса, които биха оказали влияние върху балансовите стойности на активите и пасивите през следващия отчетен период.

Оповестяване на свързани лица

Дружеството има свързаност със следните лица:

Свързани лица	Вид на свързаност	Период на свързаност
Профит Бест Инвестмънтс Лимитед	Дружество мажоритарен акционер	От 22.05.2015 г.
Бетър Краун Лимитед	Дружество миноритарен акционер	От 22.05.2015 г.
Гранд Райс Интернешанъл Инвестмънт Лимитед	Дружество миноритарен акционер	От 22.05.2015 г.
Бест Уел Кепитал Инвестмънт Лимитед	Дружество миноритарен акционер	От 22.05.2015 г.
Кепитал Гранд Корпорейшън Лимитид	Дружество миноритарен акционер	От 22.05.2015 г.
Лоял Пауър Инвестмънт Лимитед	Дружество миноритарен акционер	От 22.05.2015 г.
„България Дивелопмънт /Холдингс/ Лимитед“ АД	Дружество под общ контрол	От 22.05.2015 г. до 18.04.2016 г.
„Профит Уел Пропъртис“ ЕООД	Дружество под общ контрол	От 22.05.2015 г. до 18.04.2016 г.
„Модерн Инвестмънт“ ЕООД	Дружество под общ контрол	От 22.05.2015 г. до 18.04.2016 г.
„Витоша Интернешанъл“ ЕООД	Дружество под общ контрол	От 22.05.2015 г.

				до 18.04.2016 г.
„Св.София Ризорт“ ЕООД	Дружество под общ контрол			От 22.05.2015 г.
				до 18.04.2016 г.
„Глобал Ленд Инвестмънт Лимитед“ ЕООД	Дружество под общ контрол			От 22.05.2015 г.
БМА Инвестмънтс Груп Лимитед	Дружество под общ контрол			От 22.05.2015 г.
Голф Клуб ЕООД	Дружество под общ контрол			От 22.05.2015 г.
				до 18.04.2016 г.
„България Дивелопмънт /Холдингс/ Лимитед“ ЕАД	Дъщерно дружество			От 18.04.2016 г.
„Профит Уел Пропъртис“ ЕООД	Дъщерно дружество	на	дъщерно	От 18.04.2016 г.
	дружество			
„Модерн Инвестмънт“ ЕООД	Дъщерно дружество	на	дъщерно	От 18.04.2016 г.
	дружество			
„Витоша Интернешанъл“ ЕООД	Дъщерно дружество	на	дъщерно	От 18.04.2016 г.
	дружество			
„Св.София Ризорт“ ЕООД	Дъщерно дружество	на	дъщерно	От 18.04.2016 г.
	дружество			
Голф Клуб ЕООД	Дъщерно дружество	на	дъщерно	От 18.04.2016 г.
	дружество			
Кит Синг Стивън Ло	Близък член на семейството	на	крайно	От 18.04.2016 г.
	контролиращо лице			

Ангажименти и условни задължения

По искова молба от „Ай Джи Ес Мениджмънт“ ЕООД е заведено дело № 006/2016г. пред Арбитражния съд при европейската юридическа палата солидарно против „България Дивелопмънт /Холдингс/ Лимитед“ ЕАД и „Кепитъл Консепт Лимитед“ АД с цена на обективно съединени иски в размер на 1 955 830,00 лв., представляваща дължимо плащане по договор за консултантски услуги, сключен с „България Дивелопмънт /Холдингс/ Лимитед“ ЕАД.

Съгласно решение на Арбитражния съд при европейската юридическа палата от 09.11.2016г. „Кепитъл Консепт Лимитед“ АД е осъден солидарно с „България Дивелопмънт /Холдингс/ Лимитед“ ЕАД да заплати на „Ай Джи Ес Мениджмънт“ ЕООД сумата от 2 170 683.38 лв. състояща се от дължимото плащане по договор за консултантски услуги, лихви за забава и платена арбитражна такса.

Правни иски

По искова молба от „Ай Джи Ес Мениджмънт“ ЕООД пред Арбитражния съд при европейската юридическа палата е заведено дело № 006/2016г. солидарно против „България Дивелопмънт /Холдингс/ Лимитед“ ЕАД и „Кепитъл Консепт Лимитед“ АД с цена на обективно съединени иски в размер на 1 955 830,00 лв., представляваща дължимо плащане по договор за консултантски услуги, сключен с „България Дивелопмънт /Холдингс/ Лимитед“ ЕАД.

Съгласно решение на Арбитражния съд при европейската юридическа палата от 09.11.2016г. „Кепитъл Консепт Лимитед“ АД е осъден солидарно с „България Дивелопмънт /Холдингс/ Лимитед“ ЕАД да заплати на „Ай Джи Ес Мениджмънт“ ЕООД сумата от 2 170 683.38 лв. състояща се от дължимото плащане по договор за консултантски услуги, лихви за забава и платена арбитражна такса. Във връзка с гореспоменатото дело ЧСИ Милен Бъзински е наложил заповед върху банковите сметки на емитента и неговото дъщерно дружество на 20.12.2016г., който е прекратен към 30.09.2018г.

В следствие на решението, ЧСИ Милен Бъзински е наложил заповед върху дружествените дялове на 20.12.2016 г. на дъщерните дружества „Модерн Инвестмънт“ ЕООД, „Витоша Интернешанъл“ ЕООД, „Света София Ризорт“ ЕООД и „Профит Уел Пропъртис“ ЕООД. Запорите върху дружествените дялове на гореспоменатите дъщерни дружества са прекратени към

30.09.2018 г. Към 30.09.2018 г. оставащият размер на главницата по задължението е в размер на 1 151 547,88 лв.

По молба на "Урбанико" ООД и въз основа на изпълнителен лист от 24.07.2017г. на Районен съд София, издаден по гражданско дело № 45656/2017г. е образувано изпълнително дело № 20177810400647 от ЧСИ Георги Гичев срещу "България Дивелопмънт /Холдингс/ Лимитед" ЕАД за заплащане на сумата 821 224.87 евро, ведно със законната лихва, считано от 06.07.2017г. до окончателното ѝ изплащане; 32 123.52 лв. съдебни разноски и 44 018.51 лв. такси и е наложен запор върху дружествения дял на същото от капитала на "Модерн Инвестмънт" ЕООД на 07.08.2017г. Запорът е свързан със сключен договор между "Урбанико" ООД и "Модерн Инвестмънт" ЕООД за проучвателни и проектни разработки за проект "Ваканционно-развлекателен комплекс Св.София-община Елин Пелин" и възникнал спор между страните относно приемането работите по изпълнението на дейностите по трета фаза от договора. Правното основание на заведеното дело е чл.607а и чл.609 от Търговския закон – откриване на производство по несъстоятелност срещу "Модерн Инвестмънт" ЕООД и "България Дивелопмънт /Холдингс/ Лимитед" ЕАД (виж. 2). Наложен е запор на банковите сметки на "Модерн Инвестмънт" ЕООД, който не е прекратен към 30.09.2018 г. Към 15.01.2018г. таксите и разноските по делото са погасени, а остатъчният размер на главницата по вземането на вискателя е в размер на 729 390,14 лв., включващо главница и лихви.

Информация по Чл. 187д. от Търговския закон – През отчетния период Дружеството не е придобивало и прехвърляло собствени акции, част от капитала. „Кепитъл Консепт Лимитед“ АД не притежава собствени акции.

Информация по Чл. 247 от Търговския закон

1. Информация в стойностно и количествено изражение на основните категории стоки, продукти и/или предоставени услуги с посочване на техния дял в приходите от продажби на емитента като цяло и промените настъпили през отчетната финансова година

Дружеството не е предоставяло услуги, съобразно предмета си на дейност и съответно не са регистрирани приходи от продажби на услуги за периода.

2. Информация относно приходите, разпределени по отделните категории дейности, вътрешни и външни пазари, както и информация за предоставянето на услуги с отразена степен на зависимост по отношение на всеки отделен клиент, като в случай, че относителния дял на някой от тях надхвърля 10 на сто от разходите или приходите от продажби, се предоставя информация за всяко лице поотделно, за неговия дял в продажбите или покупките и връзките му с емитента.

Към датата на изготвяне на настоящия доклад, Дружеството не е предоставяло услуги, съобразно предмета си на дейност и съответно не са регистрирани приходи от продажби на услуги за периода.

3. Информация за сключени големи сделки и такива от съществено значение за дейността на емитента.

През 2016 г. дружеството е сключило договор за покупко-продажба на акции от капитала на „България Дивелопмънт /Холдингс/ Лимитед“ ЕАД, сключен на 01.04.2016г. с „Кепитъл Гранд Корпорейшън Лимитид“, „Бетър Краун Лимитед“, „Профит Бест Инвестмънтс Лимитед“, „Лоял Пауър Инвестмънт Лимитед“, „Гранд Райс Интернешънъл Инвестмънт Лимитед“ и „Бест Уел Кепитал Инвестмънт Лимитид“ в размер на 2 151 413 х.лв. С размера на вземанията гореспоменатите дружества в качеството си на акционери в „Кепитъл Консепт Лимитед“ АД са стартирали процедура по увеличение на капитала си в последното под формата на непарична вноска, която е приключила успешно и е регистрирана в търговския регистър към Агенцията по вписвания на 31.03.2017г.

4. Информация относно сделките, сключени между емитента и свързани лица, през периода 01.01.2018-30.09.2018г., предложения за сключване на такива сделки, както и сделки извън

обичайната му дейност, по които емитентът е страна с посочване на стойността на сделките, характера на свързаността и всяка информация, необходима за оценка на въздействието върху финансовото състояние на емитента.

- Няма.

5. Информация за събития и показатели с необичаен за емитента характер, имащи съществено влияние върху дейността му, и реализираните от него приходи и извършени разходи; оценка на влиянието им върху резултатите през текущата година.

През периода 01.01.2018г.-30.09.2018г. няма събития с необичаен за дружеството характер, имащи съществено влияние върху дейността на дружеството.

6. Информация за сделки, водени извънбалансово.

През периода 01.01.2018г.-30.09.2018г. дружеството няма сключени сделки, водени извънбалансово.

7. Информация за дялови участия на емитента, за основните му инвестиции в страната и в чужбина (в ценни книжа, финансови инструменти, нематериални активи и недвижими имоти), както и инвестициите в дялови ценни книжа извън неговата икономическа група и източниците /начините на финансиране.

Дружеството е едноличен собственик на 100 % от акциите на „България Дивелопмънт /Холдингс/ Лимитед“ ЕАД, ЕИК 202909501.

8. Информация относно сключените от емитента, от негово дъщерно дружество или дружеството-майка в качеството им на заемополучатели договори за заем.

■ През периода 01.01.2018г.-30.09.2018г. дружеството е получило траншове по дългосрочен заем от „Витоша Интернешанъл“ ЕООД в размер на 91 х.лв. и с 5% годишен лихвен процент. Към 30.09.2018г. дружеството не е извършвало погасяване на главница или начислена лихва по заема като общата сума на задължението, вкл. лихва, възлиза на 265 х.лв..

■ Към 30.09.2018г. дружеството-емитент има задължения по получен заем към „БМА Инвестмънтс Груп Лимитед“, Макао в общ размер от 198 х.лв., вкл. начислени лихви. Не е извършено погасяване на главница или начислена лихва през отчетния период.

■ Към 30.09.2018г. „България Дивелопмънт /Холдингс/ Лимитед“ ЕАД – дъщерно дружество - има задължения по финансови заеми с 5% годишен лихвен процент както следва:

- Към „Профит Бест Инвестмънтс Лимитед“ в общ размер от 20 012 х.лв. вкл.начислени лихви. През отчетния период са получени траншове в размер на 1042 и са погасени 14 х.лв.

- Към Кит Синг Стивън Ло в общ размер от 5 755 х.лв., вкл. начислени лихви. През отчетния период е извършено частично погасяване на главница по заема в размер на 11 х.лв.

- Към „Кепитъл Консепт Лимитед“ АД в общ размер от 719 х.лв, вкл. начислени лихви. Не е извършвано погасяване на главница или начислена лихва през отчетния период.

■ Към 30.09.2018г. „Профит Уел Пропъртис“ ЕООД – дъщерно дружество – има задължения по финансови заеми с 5% годишен лихвен процент както следва:

- Към „България Дивелопмънт /Холдингс/ Лимитед“ ЕАД в общ размер от 56 х.лв., вкл. начислени лихви. Не е извършвано погасяване на главница или начислена лихва през отчетния период.

■ Към 30.09.2018г. „Голф Клуб“ ЕООД – дъщерно дружество – има задължения по финансов заем с 5% годишен лихвен процент както следва:

- Към „Витоша Интернешанъл“ ЕООД в общ размер от 871 х.лв., вкл. начислени лихви. Не е извършвано погасяване на главница или начислена лихва през отчетния период. През отчетния период са получени траншове в размер на 219 х.лв.

■ Към 30.09.2018г. „Модерн Инвестмънт“ ЕООД – дъщерно дружество – има задължения по финансови заеми с 5% годишен лихвен процент както следва:

- Към „БМА Инвестмънтс Груп Лимитед“, Макао в общ размер от 513 х.лв., вкл. начислени лихви. Не е извършено погасяване на главница или начислена лихва през отчетния период. През отчетния период са получени траншовете в размер на 118 х.лв.

- Към „Профит Бест Инвестмънтс Лимитед“ в общ размер от 628 х.лв. вкл.начислени лихви. Не е извършвано погасяване на главница или начислена лихва през отчетния период.

9. Информация относно сключените от емитента, от негово дъщерно дружество или дружество майка, в качеството им на заемодатели, договори за заем.

Отпуснати заеми от “Кепитъл Концепт Лимитед” АД:

Заемополучател	Характер на връзка	Размер на заема в лв.	Неизплатена главница в лв.	Срок на погасяване	Лихвен процент
„България Дивелопмънт /Холдингс/ Лимитед“ ЕАД	Дъщерно дружество	362 000.00	362 000.00	26.02.2019	5%
„България Дивелопмънт /Холдингс/ Лимитед“ ЕАД	Дъщерно дружество	120 000.00	120 000.00	25.04.2019	5%
„България Дивелопмънт /Холдингс/ Лимитед“ ЕАД	Дъщерно дружество	180 000.00	180 000.00	12.05.2019	5%

Отпуснати заеми от “България Дивелопмънт /Холдингс/ Лимитед” ЕАД:

Заемополучател	Характер на връзка	Размер на заема в лв.	Неизплатена главница в лв.	Срок на погасяване	Лихвен процент
“Профит Уел Пропъртис” ЕООД	Дъщерно дружество	3 911 660.00	46 939.93	10.09.2024	5%
“България Ленд Инвестмънт Лимитед” ЕООД	Дружество извън групата	919 240.10	913 372.61	23.10.2024	5%
“България Ленд Инвестмънт Лимитед” ЕООД	Дружество извън групата	760 952.82	760 952.82	11.11.2024	5%

Отпуснати заеми от “Витоша Интернешанъл” ЕООД:

Заемополучател	Характер на връзка	Размер на заема в лв.	Неизплатена главница в лв.	Срок на погасяване	Лихвен процент
“Голф Клуб” ЕООД	Свързано лице	600 000.00	850 221.82	27.12.2018	5%
“Кепитъл Концепт Лимитед” АД	Свързано лице	200 000.00	259 201.93	27.12.2018	5%

10. Информация за използването на средствата от извършена нова емисия ценни книжа през отчетния период.

През отчетния период 01.01.2018г.-30.09.2018г. Дружеството не е извършвало нова емисия на ценни книжа.

11. Анализ на съотношението между постигнатите финансови резултати, отразени във финансовия отчет за финансовата година и по-рано публикувани прогнози за тези резултати. Дружеството не е публикувало прогнози за финансов резултат за 2018 год.

12. Анализ и оценка на политиката относно управлението на финансовите ресурси с посочване на възможностите за обслужване на задълженията, евентуалните заплахи и мерки, които емитентът е предприел или предстои да предприеме с оглед отстраняването им.

Дружеството успешно управлява финансовите си ресурси и нормално обслужва

задълженията си.

13. Оценка на възможностите за реализация на инвестиционните намерения с посочване на размера на разполагаемите средства и отразяване на възможните промени в структурата на финансиране на тази дейност.

Дружеството ще реализира инвестиционните си намерения със собствени средства и привличане на средства чрез увеличение на капитала на дружеството с механизма на публично предлагане на варанти, които биха могли да се конвертират в акции при спазване на законовите разпоредби за това.

14. Информация за настъпили промени през отчетния период в основните принципи за управление на емитента и на неговата икономическа група.

През отчетния период не са настъпили промени в основните принципи за управление на Дружеството.

15. Информация за промените в управителните и надзорните органи през отчетната финансова година.

През периода 01.01.2018г.-30.09.2018г. не са извършени промени в управителните органи на емитента.

16. Размер на възнагражденията, наградите и/или ползите на всеки от членовете на управителните или контролните органи за отчетната година, изплатени от емитента или неговите дъщерни дружества, независимо от това дали са били включени в разходите на емитента или произтичат от разпределение на печалбата:

През периода 01.01.2018г.-30.09.2018г. членовете на съвета на директорите не са получавали възнаграждение.

17. Информация за притежавани от членовете на управителните и на контролните органи акции на емитента.

Членовете на Съвета на директорите не притежават акции на Дружеството.

Членовете на СД не са сключвали договори по чл. 240б от Търговския закон.

18. Информация за известните на Дружеството договорености (включително и след приключване на финансовата година), в резултат на които в бъдещ период могат да настъпят промени в притежавания относителен дял акции или облигации от настоящи акционери или облигационери.

Няма.

19. Информация за висящи съдебни, административни или арбитражни производства, касаещи задължения или вземания на емитента в размер най-малко 10 на сто от собствения му капитал. Ако общата стойност на задълженията или вземанията на емитента по всички образувани производства надхвърля 10 на сто от собствения му капитал, се представя информация за всяко производство поотделно.

Съгласно решение на Арбитражния съд към европейската юридическа палата Дружеството е осъдено в качеството му на солидарен длъжник по дело № 006/2016г. заведено по искова молба от „Ай Джи Ес Мениджмънт“ ЕООД в размер на 2 170 х.лв., заедно с „България Дивелопмънт /Холдингс/ Лимитед“ ЕАД, за дължимо неизплатено възнаграждение по консултантски договор.

На 07.03.2017 г. е открито производство по несъстоятелност по молба на “Урбанико” ООД до Софийски градски съд срещу “Модерн Инвестмънт” ЕООД и “България Дивелопмънт /Холдингс/ Лимитед” ЕАД на основание чл. 607а и чл. 609 от Търговския закон. Делото е заведено от доставчика във връзка с възникнал спор по приемането работите по изпълнението на дейностите по трета фаза от договор за проектантски и консултантски услуги между “Модерн Инвестмънт” ЕООД като възложител и “Урбанико” ООД като изпълнител.

По молба на "Урбанико" ООД и въз основа на изпълнителен лист от 24.07.2017 г. на Районен съд София, издаден по гражданско дело № 45656/2017г. е образувано изпълнително дело № 20177810400647 от ЧСИ Георги Гичев срещу "България Дивелопмънт /Холдингс/ Лимитед" ЕАД за заплащане на сумата 821 224.87 евро, ведно със законната лихва, считано от 06.07.2017 г. до окончателното ѝ изплащане; 32 123.52 лв. съдебни разноски и 44 018.51 лв. такси и е наложен запор върху дружествения дял на същото от капитала на "Модерн Инвестмънт" ЕООД на 07.08.2017г., надлежно регистрирано в Агенцията по вписванията.

Към 30.09.2018 г. страните се намират в преговори и се подготвя допълнително споразумение към сключения договор, с който да бъде уреден спорът, размерът и плащанията на финансовите разчети между тях.

През отчетния период няма висящи съдебни, административни или арбитражни производства, касаещи задължения или вземания на емитента в размер на/или надхвърлящи 10 % от собствения капитал на Дружеството.

20. Важни научни изследвания и разработки

За 2018 г. Дружеството не е поръчвало и не е извършвало важни научни изследвания и разработки.

21. Важни събития, които са настъпили след датата, към която е изготвен междинния финансов отчет

Няма.

22. Придобити и прехвърлените през годината собствени акции

Към момента на изготвяне на доклада, няма извършени придобивания на собствени акции от страна на Дружеството.

23. Инвестиционни намерения за бъдещо развитие

За бъдещото развитие на Дружеството се обмислят осъществяване на инвестиции основно чрез:

- директна покупка на отделни проекти в процес на изграждане или проекти в предстартов етап, за които се търси финансиране от стратегически инвеститор.
- директна покупка на отделни недвижими имоти, на които проектите ще бъдат разработени и изградени от начало до край от Дружеството.
- придобиване на мажоритарно акционерно или дялово участие в дружества, изграждащи проекти със смесен характер, включващи търговски, хотелски, изложбени, конгресни, офисни, концертни и спортни площи и съоръжения, в това число футболни стадиони, голф игрища и други.
- придобиване на мажоритарни или миноритарни участия в търговски дружества, инвестиращи в сферата на недвижимите имоти, включително и в такива, които придобиват имоти посредством придобиването на вземания, обезпечени с имоти, както и чрез покупката на ограничени вещни права (право на строеж и други).

24. Рискове, свързани с дейността на „Кепитъл Концепт Лимитед“ АД:

„Кепитъл Концепт Лимитед“ АД е изложено на специфични рискове. Те от своя страна оказват влияние както индивидуално, така и като набор от фактори. Някои от рисковете, пред които е изправено Дружеството могат да бъдат ограничени, и техните последиствия да бъдат смекчени, докато други са извън контрола и възможността на Дружеството за тяхното регулиране.

Общият план на ръководството на Дружеството за управление на риска се фокусира върху непредвидимостта на финансовите пазари и се стреми да сведе до минимум потенциалното отрицателно въздействие върху финансовото състояние на Дружеството.

Специфичен Риск на Емитента. Рискът се свързва с характеристиките на проектите и компаниите, в които „Кепитъл Концепт Лимитед“ АД възнамерява да инвестира. Много е важно възвращаемостта от инвестирания капитал да бъде адекватна на поетия риск. Степента на риск основно се определя от степента на диверсификация на инвестиционния портфейл на емитента. При инвестициите в други дружества за „Кепитъл Концепт Лимитед“ АД съществува риск от загуба на стойността на инвестициите при слаби финансови резултати в дружествата, в които е инвестирано/придобило дял. Бъдещите приходи на дружеството ще зависят от доброто управление и финансови резултати на всяка инвестиция по отделно и управление на всички проекти по отношение на срокове на приключване и поддържане на оптимална капиталова структура.

Валутен риск

Дружеството не е изложено на значителен валутен риск, защото почти изцяло всички негови операции са деноминирани в български лева и/или евро, доколкото последното е с фиксиран курс спрямо лева по закон.

Кредитен риск

Финансовите активи на дружеството са: вземания от свързани предприятия и пари в банкови сметки.

Кредитен риск е основно рискът, при който клиентите на дружеството няма да бъдат в състояние да изплатят изцяло и в обичайно предвидените срокове дължимите от тях суми по търговските вземания.

Дружеството няма концентрация на кредитен риск, поради това, че текущо не формира съществени по размер вземания.

Паричните операции са ограничени до банки с добра репутация и ликвидна стабилност – Инвестбанк АД и Уникредит Булбанк АД.

Ликвиден риск

Ликвидният риск се свързва с вероятността Дружеството да изпадне в ситуация на невъзможност да обслужват задълженията си. „КЕПИТЪЛ КОНСЕПТ ЛИМИТЕД“ АД се стреми да провежда стриктна политика по управление на ликвидността, чрез която постоянно да поддържа оптимален ликвиден запас от парични средства. За да управлява адекватно ликвидния риск, Емитентът ще следи за незабавно плащане на нововъзникналите задължения, а натрупаните стари такива - да се погасяват по индивидуални споразумения с кредиторите..

Представител: _____

Пуи Сзе Джози Лок

Дата 30.09.2018г.