

Междинен консолидиран доклад за дейността на „Холдинг Център“ АД, съдържащ информация за важни събития, настъпили през първото тримесечие и за тяхното влияние върху резултатите във финансовия отчет, както и описание на основните рискове и несигурности, пред които е изправен емитентът през останалата част от финансовата година (01.01.2021г. - 31.03.2021г.)

1. Преглед на развитието, резултатите от дейността и състоянието на Групата и влияние на важните събития за „Холдинг Център“ АД и дружествата включени в консолидацията, настъпили през първото тримесечие на 2020г. върху резултатите във финансовия отчет.

Групата Холдинг Център (Групата) включва дружество-майка и едно дъщерно дружество – Орел – Разград АД.

Към 31.03.2021г. дъщерните дружества в Групата са:

ОРЕЛ – РАЗГРАД АД – акционерно дружество, регистрирано в България във Варненски районен съд, по ф.д. 582/2003 г., ЕИК 116003604 със седалище и адрес на управление - гр. Варна, “ул. Цар Симеон I” № 31

„ХОЛДИНГ ЦЕНТЪР“ АД е регистрирано с решение № 4350 на Старозагорския окръжен съд от 13.01.1998 година по фирмено дело №2181/1996 година. Седалището и адресът на управление на Дружеството е в гр. София, район Средец, ул. "Георги Раковски" № 132, вх. А, ет. 1, офис 3, считано от 30.01.2020 г.

Акциите на Дружеството са регистрирани за търговия на Българска фондова борса АД, след като е получило съответното разрешение от Комисията за финансов надзор.

Към 31.03.2021г. структурата на Групата включва дружество-майка Холдинг Център АД и следните дружества:

	31.03.2021	31.03.2020
Дъщерни дружества	% участие	% участие
ОРЕЛ – РАЗГРАД АД	95.295	95.295

Предметът на дейност на дружествата от Групата е както следва:

Холдинг “Център” АД

Придобиване, управление, оценка и продажба на участия в български и чуждестранни дружества, финансиране на дружествата от структурата на холдинга, придобиване, управление, оценка и продажба на лицензии за използване на патенти на дружества, в които участва.

Орел – Разград АД

Покупко – продажба на стоки и други вещи, в първоначален, преработен и обработен вид; продажба на стоки собствено производство; търговско представителство и посредничество; комисионни, спедиционни и превозни сделки; складови и лицензионни сделки; стоков контрол; туристически, рекламни и други услуги; отдаване под наем; покупка, строеж и обзавеждане на недвижими имоти, с цел продажба.

Групата има записан основен капитал в размер на 160 х.лв. След успешно приключила процедура по увеличението на капитала на „Холдинг Център“ АД са записани и заплатени акции в размера на 576 152 бр., с което размера на акционерния капитал от 159 758 броя става 735 910 броя обикновени поименни безналични акции.

Акционерният капитал на Групата се състои от 735 910 бр. обикновени акции с номинална стойност в размер на 1 лв. за акция. Всички акции са с право на получаване на дивидент и ликвидационен дял и представляват един глас от Общото събрание на акционерите на Групата.

Група юридически лица 675 110 броя акции или 91.74% от капитала.

Група физически лица 60 800 бр. акции или 8.26% от капитала.

Във връзка с разпространението на пандемията от коронавирус (COVID-19) на 11 март 2020 г. Световната здравна организация обяви и наличието на пандемия от коронавирус (Covid-19). На 13 март 2020 г. българското правителство и българският парламент обявиха извънредно положение за период от един месец (продължено с още един месец впоследствие) и въведе строги мерки за хората и бизнеса, след което мярката бе заменена с извънредна епидемиологична обстановка, която все още е факт.

Държавните власти в това число надзорните и регулаторните органи предприеха действия в опит за ограничаване на негативното въздействие върху пазарите и икономиките на държавите, но въпреки това разпространението на вируса оказва силно неблагоприятно влияние върху икономическата активност, фондовите пазари, туризма, транспорта и редица други индустрии.

Ръководството на дружеството внимателно анализира потенциалните ефекти от пандемията и предприема мерки за смекчаване на негативните последици за финансовото състояние и икономическите резултати на дружеството.

Тъй като ситуацията и предприетите мерки от държавните власти са изключително динамични, ръководството на Дружеството не е в състояние количествено да оцени влиянието на коронавирус пандемията върху бъдещото финансово състояние и резултатите от дейността му. Извършеният анализ за оценка на финансовите рискове, съпътстващи промяна на бизнес средата показва, че въздействието върху волатилността на финансовите пазари и на пазара на недвижимите имоти, включително пазария и ценови риск, е възможно да окаже негативен ефект върху справедливата стойност на финансовите активи и на инвестиционните имоти на Дружеството и съответно неговото финансово състояние и представяне. Промяната в бизнес средата би могла да доведе до промяна в балансовите стойности на активите на дружеството, които във финансовия отчет са оценени след извършването на редица преценки и допускания от страна на ръководството, отчитайки най-надеждната налична информация към датата на приблизителните оценки. Степента, до която Дружеството ще понесе негативни ефекти зависи пряко от продължителността на тази нова непозната обстановка и икономическите мерки, които директно засягат бизнеса. Финансовите пазари следват икономическата обстановка. Намалването на икономическата активност се отразява в прогнозите за бъдещите финансови резултати.

Към 31.03.2021 г. общият записан и внесен капитал на емитента е 735 910 лева, разпределен в 735 910 броя обикновени, поименни, безналични, свободнопрехвърляеми акции с право на глас, с номинал 1,00 (един) лев.

Неразпределена печалба към 31.03.2021г е 7 830 хил.лева (2020г: 7 369 хил.лева).

Към 31.03.2021 г. балансовата стойност на инвестиционните имоти е 10 573 хил лева.

Към 31.03.2021 г. оборудването на стойност 153 хил.лв.(2020: 153 хил. лв./ не е въведено в експлоатация и дружеството ги отчита като текущи активи - стоки .

Балансовата стойност на вземания по договори за цесии, покупко продажба на ценни книжа, обезпечени с поръчителство/гаранции е в размер на 8 405 хил.лева (2020: 7 805 хил.лева.)

Авансовите плащания са по доовори за придобиване на акционерни и дялови участия в размер на 3 660 хил.лв., със срок до 31.06.2021 г. и 31.03.2022 г.

Краткосрочните заеми на Дружеството са предоставени при годишни лихвени равнища от 4,50 % до 6.50%. Срокът на погасяване на заемите към 31.03.2021 г. не е по-дълъг от една година. Балансовата стойност на вземанията по предоставените заемите с гаранции/поръчител са в размер на 6 054 хил.лева. (2019: 1 096 хил.лева.).

В групата на краткосрочни финансови активи са представени капиталови инвестиции котиран на борса на стойност 4 744 хил.лв. (2020: 3 984 хил.лв) и капиталови инвестиции, които не са борсово котиран 2 355 хил. лв. (2020: 2 205 хил.лв). Капиталовите инвестиции са класифицирани като финансови активи отчитани по справедлива стойност в печалбите или загубите. Борсово котираните капиталови инвестиции са преоценени по справедлива стойност на база последна борсова цена към 31.03.2021 г. Изпозвана е информация от БФБ, информация от инвестиционни посредници за сключени финансови сделки, публична информация за ценова

статистика за обеми сделки и последни сделки по емитенти. Капиталовите инвестиции, които не са борсово котираны са оценени по справедлива стойност на база оценки на лицензирани оценители. Преоценката е призната в печалби и загуби.

Краткосрочни финансови активи – 806 700 броя акции със справедлива стойност 3 212 хил. лв. (2020 г.: общо 552 300 броя, със справедлива стойност 1 818 хил. лв.) са предоставени като обезпечение по репо сделки на Групата.

2. Описание на основните рискове и несигурности, пред които е изправена Групата през останалата част от финансовата година.

Основните рискове, пред които е изправено дружеството се изразяват в рисковете при инвестирането в ценни книжа. Тук се включват:

- пазарен риск - при който стойността на даден финансов инструмент се колебае в резултат на промени в пазарните цени, независимо дали тези промени са причинени от фактори, характерни за отделните ценни книжа или за техния издател, или от фактори, отнасящи се до всички ценни книжа, търгувани на пазара. За Група "Холдинг Център" съществува потенциалният риск от колебания в цените на акциите по отношение на дружествата, в които е инвестирала. Терминът "пазарен риск" включва не само възможността за загуба, а и тази за печалба;

- кредитен риск - кредитен е рискът, при който една от страните по финансовия инструмент не изпълнява свое задължение и по този начин причинява финансова загуба на другата страна. Максимално поетият кредитен риск представлява балансовата сума на финансовите активи, включително вземанията от свързаните лица в баланса.

- лихвен риск - при който стойността на даден финансов инструмент се колебае поради промени в пазарните лихвени проценти. Групата не е страна по договор за банкови заеми. За Група "Холдинг Център" съществува риск от промяна на лихвените проценти.

- ликвиден риск - наричан още риск на финансиране, е този при който дадено предприятие ще срещне трудности при набавяне на финансови средства за изпълнение на ангажименти, свързани с финансови инструменти. Причина за ликвидния риск при Група "Холдинг Център" може да бъде невъзможността да се продаде бързо актив на стойност, близка до справедливата му стойност или да не се получат суми по договори за отпуснати кредити или да не се съберат в срокове вземанията по водени съдебни спорове.

- риск на паричния поток - този, при който има колебания в размера на бъдещите парични потоци, свързани с даден паричен финансов инструмент. За Холдинга към датата на баланса не съществува поет риск на паричния поток.

3. Информация за сделки със свързани и/или заинтересовани лица.

Свързаните лица на Дружеството включват Собствениците, дъщерните дружества, както и ключов управленски персонал.

Сделки с ключов управленски персонал

Съставът на ключовия управленски персонал на Групата включва ръководството на дружеството-майка и изпълнителния директор, членовете на съвета на директорите на дъщерното дружество от Групата. Възнагражденията на ключовия управленски персонал към 31.03.2021 г. са в размер на 7 хил. лв. (2020 г.: 29 хил.лв.)

4. Информация за междинния отчет.

На междинният консолидиран финансов отчет на "Холдинг Център" АД-София за първо тримесечие на 2021г. не е извършван одиторски преглед и не е заверен от одитора на дружеството.

гр. София
28.05.2021г.

Изпълнителен Директор на „Холдинг Център“



/Иван Ярков/