

Междинен съкратен финансов отчет

Регала инвест АД

30 Юни 2017 г.

Съдържание

Страница

Междинен отчет за финансовото състояние	1
Междинен отчет за печалбата или загубата и другия всеобхватен доход	2
Междинен отчет за промените в собствения капитал	3
Междинен отчет за паричните потоци	4
Пояснения към междинния финансов отчет	5

Междинен отчет за финансовото състояние

Активи	Пояснения	30 юни 2017 ‘000 лв.	31 декември 2016 ‘000 лв.
Нетекущи активи			
Имоти, машини и съоръжения	4	86	86
Инвестиционни имоти	5	23 937	23 937
Дългосрочни финансови активи	6	2 288	2 288
Нетекущи активи		26 311	26 311
Текущи активи			
Незавършено производство	7	35	35
Търговски и други вземания	8	134	134
Парн и парични еквиваленти	9	6	11
Текущи активи		175	180
Общо активи		26 486	26 491
Собствен капитал и пасиви			
Собствен капитал			
Акционерен капитал *	10.1	18 429	18 429
Изкупени собствени акции	10.2	(161)	(161)
Резерви	10.3	2 371	2 371
Неразпределена печалба	-	2 879	3 088
Общо собствен капитал		23 518	23 727
Пасиви			
Текущи			
Задължения по заеми към банки	11	2 934	2 759
Задължения към персонала и осигурителни институции	12.2	2	2
Търговски задължения	13	4	2
Краткосрочни задължения към свързани лица	16.2	15	1
Данъчни задължения	14	13	
Текущи пасиви		2 968	2 764
Общо пасиви		2 968	2 764
Общо собствен капитал и пасиви		26 486	26 491

Съставил: 
/Елена Тодорова/

Дата: 25.07.2017 г.

Изпълнителни директори:


/Иванко Цаков/


/Ивелина Рахнева/



Междинен отчет за печалбата или загубата и другия всеобхватен доход

	30 юни 2017 г.	30 юни 2016 г.
	‘000 лв.	‘000 лв.
Разходи за външни услуги	(13)	(15)
Разходи за персонала	(20)	(20)
Други разходи	(13)	(14)
Печалба/Загуба от оперативна дейност	(46)	(49)
Финансови приходи	-	-
Финансови разходи	(163)	(138)
Загуба преди данъци	(209)	(187)
Разходи за данъци върху дохода		
Загуба за годината	(209)	(187)
Друг всеобхватен доход	0	0
Друг всеобхватен доход за годината, нетно от данъци	0	0
Общо, всеобхватен доход за годината	(209)	(187)
Печалба/ Загуба на акция /лв./:	(0,01)	(0,01)

Съставил:

/Елена Годорова/

Изпълнителни директори:

/Цанко Цаков/

/Ивелина Рахнева/

Дата: 25.07.2017 г.



Регала инвест АД
Междинен съкратен финансов отчет
30 Юни 2017 г.

Междинен отчет за промените в собствения капитал

Всички суми са представени в '000 лв.	Акционерен капитал	Изкупени собствени акции	Резерви	Неразпределена печалба	Общо собствен капитал
Салдо към 01 януари 2017 г.	18 429	(161)	2 371	3 088	23 727
Изкупени собствени акции					0
Печалба/загуба за годината				(209)	(209)
Друг всеобхватен доход					0
Общо всеобхватен доход за годината	0	0	0	(209)	(209)
Салдо към 30.06.2017г.	18 429	(161)	2 371	2 879	23 518

Всички суми са представени в '000 лв.	Акционерен капитал	Изкупени собствени акции	Резерви	Неразпределена печалба	Общо собствен капитал
Салдо към 01 януари 2016 г.	18 429	(59)	2 371	3 071	23 812
Изкупени собствени акции		(102)			(102)
Печалба/загуба за годината				17	17
Друг всеобхватен доход					0
Общо всеобхватен доход за годината	0	(102)	0	17	(85)
Салдо към 31 декември 2016 г.	18 429	(161)	2 371	3 088	23 727

Съставил:

/Елена Тодорова/

Изпълнителни директори:

/Цзяко Цяков/

/Ивелина Рахнева/

Дата: 25.07.2017 г.

Междинен отчет за паричните потоци

	30 юни 2017 г. ‘000 лв.	31 декември 2016 г. ‘000 лв.
Оперативна дейност		
Плащания към доставчици	(13)	(45)
Плащания към персонал и осигурителни институции	(18)	(45)
Плащания за данъци	-	(27)
Паричен поток от оперативна дейност	(31)	(117)
Инвестиционна дейност		
Придобиване на имоти, машини и съоръжения	-	(2)
Паричен поток от инвестиционна дейност	0	(2)
Финансова дейност		
Изкупени собствени акции	-	(102)
Получени заеми	176	479
Плащания на лихви	(149)	(269)
Други плащания за финансова дейност	(1)	(31)
Паричен поток от финансова дейност	26	77
Нетна промяна в пари и парични еквиваленти	(5)	(42)
Пари и парични еквиваленти в началото на периода	11	53
Пари и парични еквиваленти в края на годината	6	11

Съставил:

/Елена Тодорова/

Изпълнителни директори:

/Иванко Цанков/

/Ивелина Рахнева/

Дата: 25.07.2017 г.

Пояснения към междинния финансов отчет

1. Предмет на дейност

Основната дейност на „РЕГАЛА ИНВЕСТ“ АД се състои в управление на собствени активи – земя: отдаване под наем, покупко-продажба.

„РЕГАЛА ИНВЕСТ“ АД е вписано в Търговския регистър към Агенцията по вписванията на 18.10.2013 г. с ЕИК 202780647, седалище и адрес на управление град Варна, ул. Георги Стаматов № 1.

Дружеството е учредено с решение на ОСА чрез разделяне по смисъла на чл. 262б от Търговския закон на „Инвестиционна Компания Галата“ АД на две новоучредени дружества – „РЕГАЛА ИНВЕСТ“ АД и „ИНВЕСТИЦИОННА КОМПАНИЯ ГАЛАТА“ АД. В резултат на разделянето преобразуващото се дружество „Инвестиционна Компания Галата“ АД се прекратява без ликвидация, а двете новоучредени дружества „РЕГАЛА ИНВЕСТ“ АД и „ИНВЕСТИЦИОННА КОМПАНИЯ ГАЛАТА“ АД стават негови правоприменици за части от имуществото му, съгласно предвиденото в плана за преобразуване по чл. 262д, ал. 3 и 262ж от Търговския закон, както и свързани лица. Самото преобразувано се дружество „Инвестиционна Компания Галата“ АД е учредено чрез правоприменство в резултат на преобразуване на дружество с ограничена отговорност „Асен Николов 1“ ООД в „Асен Николов 1“ АД, впоследствие с наименование - „Инвестиционна Компания Галата“ АД, гр. Варна.

Акционерите в преобразуващото се дружество стават акционери във всяко от двете новоучредени дружества „РЕГАЛА ИНВЕСТ“ АД и „ИНВЕСТИЦИОННА КОМПАНИЯ ГАЛАТА“ АД като придобиват акции в тях пропорционално на дела им в капитала на преобразуващото се дружество.

Преобразуващото се „Инвестиционна Компания Галата“ АД е публично дружество по смисъла на чл. 110 от Закона за публичното предлагане на ценни книжа („ЗППЦК“). Съгласно чл. 122, ал. 1 и чл. 110, ал. 2 ЗППЦК и тъй като е учредено в резултат на преобразуване на публично дружество, „РЕГАЛА ИНВЕСТ“ АД придобива статут на публично дружество по силата на закона. Дружеството осъществява своята дейност при спазване и на разпоредбите на ЗППЦК, ЗПЗФИ, подзаконовите нормативни актове по прилагането им, както и на останалите нормативни актове, регулиращи дейността на публичните дружества.

Предметът на дейност на дружеството е: строителство и продажба на недвижими имоти; вътрешно и външнотърговска дейност; транспорт на пътници и товари в страната и чужбина; спедиционна, лизингова, комисионна и информационна дейност; хотелиерство и ресторантьорство; вътрешен международен туризъм и туроператорска дейност след лиценз; търговско представителство и посредничество в страната и чужбина; производство на стоки и услуги; сделки с интелектуална собственост; рекламна и издателска дейност; както и всяка друга дейност, разрешена от закона.

Дружеството се управлява от едностепенна система за управление, включваща Съвет на директорите, в състав както следва:

- Цанко Тодоров Цаков
- Ивелина Белева Рахнева
- Сава Радославов Коев
- Ралица Александрова Коренчева

Съвета на директорите е с мандат до 10 Юни 2021 г.

Изпълнителни директори към 30 Юни 2017 г. са Цанко Тодоров Цаков и Ивелина Белева Рахнева, които представляват дружеството само заедно.

Към 30 Юни 2017 г. акциите на Дружеството са регистрирани на Българската фондова борса.

Към 30 Юни 2017 г. Дружеството има назначено по трудов договор едно лице.

2. Основа за изготвяне на финансовия отчет

Този съкратен междинен финансов отчет е изготвен в съответствие с Международните стандарти за финансово отчитане, приети от ЕС, приложими за междинни финансови отчети (МСС 34 Междинни финансови отчети). Той не съдържа цялата информация, която се изисква за изготвяне на пълни годишни финансови отчети, и следва да се чете заедно с годишните финансови отчети на дружеството към 31 декември 2016 г.

Междинният съкратен финансов отчет е съставен в български лева, което е функционалната валута на Дружеството. Всички суми са представени в хиляди лева ('000лв.) (включително сравнителната информация за 2016 г.), освен ако не е посочено друго.

Междинният съкратен финансов отчет е съставен при спазване на принципа на действащо предприятие.

3. Промени в счетоводната политика

Приложените счетоводни политики съответстват на тези, оповестени в годишните финансови отчети към 31 декември 2016 г.

4. Имоти, машини и съоръжения

Балансовата стойност на имотите, машините и съоръженията е формирана от разходи за придобиване на активи по стопански начин и може да бъде анализирана, както следва:

	Съоръжения '000 лв.	Разходи за придобиване на имотите, машините, съоръженията '000 лв.	Общо '000 лв.
Брутна балансова стойност			
Салдо към 1 Януари 2016 г.	9	89	98
Новопридобити активи	-	-	-
Прехвърляния към незавършено производство	-	(12)	(12)
Салдо към 31 Декември 2016 г.	9	77	86
Амортизация			
Салдо към 1 Януари 2016 г.	-	-	-
Отписани активи	-	-	-
Амортизация	-	-	-
Салдо към 31 Декември 2016 г.	-	-	-
Балансова стойност към 31 Декември 2016 г.	9	77	86

	Съоръжения ‘000 лв.	Разходи за придобиване на имотите, машините, съоръженията ‘000 лв.	Общо ‘000 лв.
Брутна балансова стойност			
Салдо към 1 Януари 2017 г.	9	77	86
Новопридобити активи	-	-	-
Отписани активи	-	-	-
Салдо към 30 Юни 2017 г.	9	77	86
Амортизация			
Салдо към 1 Януари 2017 г.	-	-	-
Новопридобити активи	-	-	-
Отписани активи	-	-	-
Амортизация	-	-	-
Салдо към 30 Юни 2017 г.	-	-	-
Балансова стойност към 30 Юни 2017 г.	9	77	86

Всички разходи за амортизация и обезценка са включени в отчета за печалбата или загубата и другия всеобхватен доход на ред „Разходи за амортизация и обезценка на нефинансови активи”.

Дружеството не е заложило имоти, машини, съоръжения като обезпечение по свои задължения.

5. Инвестиционни имоти

Инвестиционните имоти на Дружеството включват имоти–земи с площ от 292 095 кв.м., които се намират в гр.Варна и околностите и се държат с цел получаване на приходи от наем или за увеличаване стойността на капитала.

	30 Юни 2017	31 Декември 2016
	‘000 лв.	‘000 лв.
Инвестиционни имоти	23 911	23 911
Разходи за подобрение на инвестиционни имоти	26	26
	23 937	23 937

Промените в балансовите стойности, представени в отчета за финансовото състояние, могат да бъдат обобщени, както следва:

	Инвестиционни имоти ‘000 лв.
Балансова стойност към 1 Януари 2016 г.	23 529
Новопридобити активи	4
Нетна печалба от промяна на справедливата стойност	404
Балансова стойност към 31 Декември 2016 г.	23 937
Новопридобити активи	-
Нетна печалба от промяна на справедливата стойност	-
Отписани активи	-
Балансова стойност към 30 Юни 2017г.	23 937

Възприет е подход за последваща оценка на инвестиционните имоти по тяхната справедлива стойност. Дружеството извършва преоценка на база оценка на лицензиран оценител.

Към 30 Юни 2017 г. върху инвестиционните имоти, собственост на Дружеството е учредена първа по ред /след заличаване на ипотека по кредит овъдрафт на "Инвестиционна компания Галата"АД/ договорна ипотека. Същите са предоставени като обезпечение по договори за банкови кредити.

6. Дългосрочни финансови активи

Сумите, признати в отчета за финансовото състояние, се отнасят към следните категории дългосрочни финансови активи:

	Пояснение	30 Юни 2017 '000 лв.	31 Декември 2016 '000 лв.
Финансови активи на разположение за продажба:			
Акции	6.1.	2 288	2 288
		2 288	2 288

6.1. Финансови активи на разположение за продажба

Балансовата стойност на финансовите активи на разположение за продажба, включващи акции – 45% от капитала на Галатекс АД, и е представена, както следва:

	30 Юни 2017 '000 лв.	31 Декември 2016 '000 лв.
Акции	2 288	2 288
Балансова стойност	2 288	2 288

Активите се отчитат по справедлива стойност. Финансовите активи на разположение за продажба са номинирани в български лева и не се търгуват на публична фондова борса. Справедливата им стойност е определена от лицензиран оценител.

7. Незавършено производство

	30 Юни 2017 '000 лв.	31 Декември 2016 '000 лв.
Разходи за изграждане на многофамолна жилищна сграда	35	35
	35	35

Разходите са във връзка със започнали процедури по реализиране на инвестиционните намерения на дружеството за изграждане на част от предвидените за изграждане сгради, върху притежаваните от дружеството земи на територията на кв.151, по плана на 29-ти м.р., гр.Варна /кв.Аспарухово, местност Вилите/. Към момента Регала Инвест АД има влязло в сила разрешение за строеж на многофамилна жилищна сграда, в УПИ V-2665, 2612 /идентификатор 10135.5506.894/. Сградата е с РЗП 11 851 кв.м. и застроена площ от 1 581,34 кв.м.

8. Търговски и други вземания

	30 Юни 2017 ‘000 лв.	31 Декември 2016 ‘000 лв.
Предоставени аванси и други вземания	134	134
	134	134

Всички вземания са краткосрочни. Нетната балансова стойност на други вземания се приема за разумна приблизителна оценка на справедливата им стойност.

9. Пари и парични еквиваленти

Парите и паричните еквиваленти включват следните елементи:

	30 Юни 2017 ‘000 лв.	31 Декември 2016 ‘000 лв.
Парични средства в банки и в брой в:		
- български лева	6	11
Пари и парични еквиваленти	6	11

Дружеството няма блокирани пари и парични еквиваленти.

10. Собствен капитал

10.1. Акционерен капитал

Регистрираният капитал на Дружеството се състои от 18 428 734 на брой напълно платени безналични, обикновени, поименни 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 Дружеството.

Брой акции, напълно платени на 31 Декември 2016 г.:

акции	18 428 734
-------	------------

Брой акции, издадени и напълно платени към 30 Юни 2017г.:

акции	18 428 734
-------	------------

Списъкът на основните акционери на Дружеството е представен, както следва:

	30 Юни 2017		31 Декември 2016	
	Брой акции	%	Брой акции	%
РОСИМ ЕООД	3 618 010	19.63	3 618 010	19.63
С И Р ЕООД	3 670 310	19.92	3 670 310	19.92
РЕГАЛА ИНВЕСТ АД	83 180	0,45	83 180	0,45
ДРУГИ АКЦИОНЕРИ	11 057 234	60.00	11 057 234	60.00
	18 428 734	100.00	18 428 734	100.00

10.2. Изкупени собствени акции

Към 30 Юни 2017г. „РЕГАЛА ИНВЕСТ” АД притежава 83 180 бр. собствени акции, представляващи 0,45 % от капитала на дружеството. Акции са с номинална стойност 1 лв. за акция.

	Акции брой	‘000 лв.
Салдо на 01 януари 2016	(30 880)	(59)
Обратно изкупени собствени акции	(52 300)	(102)
Разходи по обратно изкупени собствени акции	-	-
Продадени обратно изкупени собствени акции	-	-
Салдо на 31 декември 2016	(83 180)	(161)
Салдо на 01 януари 2017	(83 180)	(161)
Обратно изкупени собствени акции	-	-
Разходи по обратно изкупени собствени акции	-	-
Продадени обратно изкупени собствени акции	-	-
Салдо на 30 Юни 2017	(83 180)	(161)

10.3. Резерви

	Законови резерви	Резерв от преоценка на финансови активи на разпореждане за продажба	Общо
	‘000 лв.	‘000 лв.	‘000 лв.
Салдо към 31 Декември 2016 г.	1 843	528	2 371
Преоценка на нефинансови активи	-	-	-
Друг всеобхватен доход за годината преди данъци	-	-	-
Данъчен приход/(разход)	-	-	-
Друг всеобхватен доход за годината след данъци	-	-	-
Салдо към 30 Юни 2017г.	1 843	528	2 371

11. Задължения към банки по получени заеми

Заемите включват следните финансови пасиви:

	Текущи		Нетекущи	
	30 Юни 2017	31 Декември 2016	30 Юни 2017	31 Декември 2016
	‘000 лв.	‘000 лв.	‘000 лв.	‘000 лв.
Банкови заеми	2 934	2 759	-	-
Общо балансова стойност	2 934	2 759	-	-

Всички заеми са деноминирани в български лева.

Заеми отчитани по амортизирана стойност

Към 30 Юни 2017 г. дружеството има разрешен банков кредит – овъдрафт, както следва:

- Дата на договор – 07 Юли 2014 г.;
- Размер на разрешения лимит към 30.06.2017 г. – до 1 500 хил. евро;
- Срок на погасяване – 07.07.2017 г.;

- Лихвени условия - редовен лихвен процент: БАП(4%)+6,5 пункта; лихвен процент за просрочена главница:неразрешен овъдрафт - 35%;

12. Възнаграждения на персонала

12.1.Разходи за персонала

Разходите за възнаграждения на персонала включват:

	01.01.2017 - 30.06.2017 '000 лв.	01.01.2016 - 30.06.2016 '000 лв.
Разходи за заплати	(15)	(15)
Разходи за социални осигуровки	(5)	(5)
Разходи за персонала	(20)	(20)

12.2. Задължения към персонала и осигурителни институции

Задължения към персонала, признати в отчета за финансовото състояние, се състоят от следните суми:

	30 Юни 2017 '000 лв.	31 Декември 2016 '000 лв.
Текущи:		
Задължения за заплати	1	-
Задължения за осигуровки	2	2
	3	2

13. Търговски задължения

	30 Юни 2017 '000 лв.	31 Декември 2016 '000 лв.
Текущи:		
Задължения към доставчици	4	2
	4	2

14. Данъчни задължения

	30 Юни 2017 '000 лв.	31 Декември 2016 '000 лв.
Данъчни задължения (с изключение на данъци върху дохода) в т.ч.:	13	-
Местни данъци и такси	13	-

15. Доход на акция и дивиденди

15.1. Доход на акция

Основният доход на акция и доходът на акция с намалена стойност са изчислени, като за числител е използвана нетната печалба, подлежаща на разпределение между акционерите на Дружеството.

Среднопретегленият брой акции, използван за изчисляването на основния доходна акция, както и нетната печалба, подлежаща на разпределение между притежателите на обикновени акции, е представен, както следва:

	01.01.2017 - 30.06.2017	01.01.2016 - 30.06.2016
Печалба, подлежаща на разпределение/Загуба (в лв.)	(209 193)	(186 941,71)
Средно претеглен брой акции	18 428 734	18 428 734
Основен доходна акция (в лв. за акция)	(0,01)	(0,01)

15.2. Дивиденди

През отчетния период Дружеството не е разпределяло и съответно не е изплащало дивидендина своите акционери.

16. Свързани лица

Свързаните лица на Дружеството включват собствениците, ключов управленски персонал и други описани по-долу.

Ако не е изрично упоменато, транзакциите със свързани лица не са извършвани при специални условия и не са предоставяни или получавани никакви гаранции.

16.1. Сделки с ключов управленски персонал

Ключовият управленски персонал на Дружеството включва членовете на Съвета на директорите. Възнагражденията на ключовия управленски персонал включват следните разходи:

	01.01.2017 - 30.06.2017 ‘000 лв.	01.01.2016 - 30.06.2016 ‘000 лв.
Краткосрочни възнаграждения:		
Заплати	(13)	(13)
Разходи за социални осигуровки	(5)	(5)
Общо краткосрочни възнаграждения	(18)	(18)

16.2. Разчети със свързани лица в края на годината

	30 Юни 2017 ‘000 лв.	31 декември 2016 ‘000 лв.
Текущи		
Задължения към:		
- ключов управленски персонал	1	1
- други свързани лица	14	-
Общо текущи задължения към свързани лица	15	1
Общо задължения към свързани лица	15	1

17. Политика и процедури за управление на капитала

Целите на Дружеството във връзка с управление на капитала са:

- да осигури способността на Дружеството да продължи да съществува като действащо предприятие; и
- да осигури адекватна рентабилност за собствениците, като определя цената на продуктите и услугите си в съответствие с нивото на риска.

Дружеството наблюдава капитала на базата на коефициент на задлъжнялост, представляващ съотношението на нетен дълг към общия капитал.

Нетният дълг включва сумата на заемите, намалена с балансовата стойност на парите и паричните еквиваленти.

Дружеството управлява структурата на капитала и прави необходимите корекции в съответствие с промените в икономическата обстановка и рисковите характеристики на съответните активи. За да поддържа или коригира капиталовата структура, Дружеството може да промени сумата на дивидентите, изплащани на собствениците, да върне капитал на акционерите, да емитира нови акции или да продаде активи, за да намали задълженията си.

Капиталът за представените отчетни периоди може да бъде анализиран, както следва:

	30 Юни 2017 '000 лв.	31 Декември 2016 '000 лв.
Собствен капитал	23 518	23 727
Коригиран капитал	23 518	23 727
Дълг	2 968	2 764
Пари и парични еквиваленти	6	11
Нетен дълг	(2 962)	(2 753)
Съотношение на коригиран капитал към нетен дълг	1:(0,126)	1:(0,116)

Изменението на съотношението през отчетния период спрямо 31.12.2016 г. се дължи главно на увеличението на дълга и по-специално на задълженията към банки по получени заеми.

Дружеството е спазило условията във връзка със своите договорни задължения, включително поддържането на определени капиталови съотношения.

Дружеството не е променяло целите, политиките и процесите за управление на капитала, както и начина на определяне на капитала през представения отчетен период.

18. Събития след края на отчетния период

Не са възникнали коригиращи събития или значителни некоригиращи събития между датата на финансовия отчет и датата на одобрението му за публикуване.

На 06.07.2017 г. е подписан анекс към договор за кредит-овърдрафт, който дружеството ползва. Срокът на договора е удължен до 07.07.2018 г.; редовната годишна лихва е

променена, като новата е в размер равен на сбора от БЛП (4%) плюс надбавка 3,5 пункта; разрешенния лимит е намален на 1 400 000 евро.

19. Одобрение на междинния финансов отчет

Междинният финансов отчет към 30 Юни 2017 г. (включително сравнителната информация) е одобрен и приет от Съвета на директорите на 25.07.2017 г.

МЕЖДИНЕН ДОКЛАД ЗА ДЕЙНОСТТА
НА „РЕГАЛА ИНВЕСТ” АД, гр. Варна
 през първото тримесечие на 2017 г.,
 съгласно чл.100о, ал.4, т.2 от ЗППЦК

1) Важни събития за Дружеството, настъпили през периода 01.01.2017 - 30.06.2017 г.

На 26/01/2017

На заседание на Съвета на директорите е одобрен Междинния финансов отчет на дружеството за четвърто тримесечие на 2016 г.

На 07/03/2017

На заседание на Съвета на директорите е одобрен Годишния финансов отчет и Доклада за дейността на дружеството за 2016 г.

На 26/04/2017

На заседание на Съвета на директорите е одобрен Междинния финансов отчет и Доклада за дейността на дружеството за първо тримесечие на 2017г.

На 03/05/2017

На заседание на Съвета на директорите е взето решение за свикване на редовно Общо събрание на акционерите на 12.06.2017 г. при следния дневен ред:

1. Приемане на годишния доклад на Съвета на директорите за дейността на Дружеството през 2016 г.
2. Приемане на доклада на регистрирания одитор за извършена проверка на годишния финансов отчет на Дружеството за 2016 г.
3. Приемане на одитирания годишен финансов отчет на Дружеството за 2016 г.
4. Отчет за дейността на директора за връзки с инвеститорите през 2016 г.
5. Отчет за дейността на одитния комитет на Дружеството през 2016 г.
6. Отчет за прилагане на Политика за възнагражденията на членовете на Съвета на директорите на „Регала Инвест“ АД през 2016 г.
7. Приемане на решение за потвърждаване на всички управленски действия и решения на членовете на съвета на директорите за периода 01.01.2016 г.- 31.12.2016 г. включително.
8. Освобождаване от отговорност на членовете на Съвета на директорите за дейността им през 2016 г.
9. Избор на регистриран одитор на Дружеството за проверка и заверка на годишния финансов отчет на дружеството за 2017 г.
10. Приемане на решение за разпределяне на финансовия резултат на Дружеството за 2016 г.
11. Приемане на решение за освобождаване на членовете на досегашния одитен комитет.
12. Приемане на решение за избор на одитен комитет и определяне на мандата му и възнагражденията на членовете на Одитния комитет.
13. Приемане на статут на Одитния комитет съобразно изискванията на Закона за независимия финансов одит.

На 12/06/2017

На проведено Общо събрание на акционерите бяха взети следните решения:

ОСА прие Годишния финансов отчет и доклада за дейността на дружеството за 2016 г.; избра за одитор на дружеството за 2017 г. одиторско предприятие „Актив” ООД, със седалище и адрес на управление: гр. Варна 9000, ул. „Дунав” № 5, вписано в търговския регистър при Агенцията по вписванията с ЕИК 813194075; освободи досегашните членове на одитния

комитет на дружеството и избира нови, съобразно изискванията на Закона за независимия финансов одит.

2) Влияние на важните събития за Дружеството, настъпили през 01.01.2017 - 30.06.2017г. върху резултатите във финансовия отчет.

През отчетното тримесечие не са настъпили важни събития, които влияят върху резултатите на Емитента.

3) Описание на основните рискове и несигурности, пред които е изправен емитента през текущата финансова година.

Валутен риск

Сделките на Дружеството се осъществяват в български лева и евро. Чуждестранните трансакции на Дружеството, деноминирани първоначално в евро, не излагат Дружеството на валутен риск, поради фиксирания курс на българския лев към еврото.

Лихвен риск

Всички финансови активи и пасиви на Дружеството са с фиксирани лихвени проценти.

Кредитен риск

Излагането на Дружеството на кредитен риск е ограничено до размера на балансовата стойност на финансовите активи.

Дружеството редовно следи за изпълнение на задълженията на клиентите и на други контрагенти към него, установени индивидуално или по групи, и използва тази информация за контрол на кредитния риск.

Ръководството на Дружеството счита, че всички финансови активи, които не са били обезпечавани и не са просрочени през представените отчетни периоди, са финансови активи с висока кредитна оценка.

По отношение на другите вземания Дружеството не е изложено на значителен кредитен риск към нито един отделен контрагент или към група от контрагенти, които имат сходни характеристики.

Кредитният риск относно пари и парични еквиваленти се счита за несъществен.

Ликвиден риск

Дружеството посреща нуждите си от ликвидни средства като внимателно следи плащанията по финансовите си задължения, както и прогнозите за входящи и изходящи парични потоци, възникващи в хода на оперативната дейност. Нуждите от ликвидни средства се следят за различни времеви периоди ежедневно и ежеседмично, както и на базата на 30-дневни прогнози. Нуждите от ликвидни средства в дългосрочен план – за периоди от 180 и 360 дни, се определят месечно. Нуждите от парични средства се сравняват със заемите на разположение, за да бъдат установени излишъци или дефицити.

4) ДОПЪЛНИТЕЛНА ИНФОРМАЦИЯ за 01.01.2017 - 30.06.2017 г., съгласно чл.33, ал.1, т.6 от НАРЕДБА № 2 от 17.09.2003г. за проспектите при публично предлагане и допускане до търговия на регулиран пазар на ценни книжа и за разкриването на информация от публичните дружества и другите емитенти на ценни книжа

4.1. Информация за промените в счетоводната политика през отчетния период, причините за тяхното извършване и по какъв начин се отразяват на финансовия резултат и собствения капитал на емитента

Няма промени в счетоводната политика през отчетния период.

4.2. Информация за настъпили промени в икономическата група на емитента, ако участва в такава група

Всички съществени промени настъпили в Дружеството за периода са обхванати в 4.3. от настоящия документ.

4.3. Информация за резултатите от организационни промени в рамките на емитента, като преобразуване, апортни вноски от дружеството, даване под наем на имущество, дългосрочни инвестиции, преустановяване на дейност

4.3.1. За периода няма настъпило преобразуване в рамките на Дружеството;

4.3.2. Не са настъпили промени в дългосрочните и краткосрочните инвестиции на Дружеството;

4.3.3. За текущия период Дружеството няма преустановени дейности;

4.3.4. Дружеството не дава под наем имущество.

4.4. Данни за лицата, притежаващи пряко и непряко най-малко 5 на сто от гласовете в общото събрание към края на съответното тримесечие и промените в притежаваните от лицата гласове за периода от края на предходния тримесечен период.

Регистрираният капитал на Дружеството се състои от 18 482 734 на брой напълно платени безналични, обикновени, поименни акции с номинална стойност в размер на 1 лв. за акция. Всяка акция е с право на получаване на дивидент и ликвидационен дял и представлява един глас от общото събрание на акционерите на Дружеството.

Към 30 юни 2017 г. списъкът на основните акционери е представен, както следва:

	Име	Брой акции	% от капитала
1.	РОСИМ ЕООД	3 618 010	19.63
2.	СИР ЕООД	3 670 310	19.92
3.	РЕГАЛА ИНВЕСТ АД	83 180	0.45
4.	ДРУГИ АКЦИОНЕРИ	11 057 234	60.00

* Представената информация е към 30.06.2017 г.

През периода 01.01.2017 - 30.06.2017 г. не са регистрирани промени.

4.5. Данни за акциите, притежавани от управителните и контролните органи на емитента към края на съответното тримесечие, както и промените, настъпили за периода от края на предходния тримесечен период.

Членове на Съвета на директорите

	Име	Брой акции	% от капитала
1.	Цанко Тодоров Цаков – като едноличен собственик на Росим ЕООД	3 618 010	19.63%

* Представената информация е към 30.06.2017 г.

В рамките на периода не са регистрирани промени в броя на притежаваните гласове.

4.6. Към 30.06.2017 г. дружеството няма висящи съдебни, административни или арбитражни производства, касаещи задължения или вземания в размер най-малко 10 на сто от собствения капитал.

4.7. Към отчетното тримесечие има изменение в отпуснатите и получени от емитента заеми, предоставяне на гаранции или поемане на задължения общо към едно лице или негово дъщерно дружество, в това число и на свързани лица, както следва:

Получени заеми към 30.06.2017 г.:

Контрагенти	Стойност хл.л.в.	До 1г.	Над 1 г.	Непогасена главница	Лихвен %
Несвързани лица	2 934	2 934	-	2 934	10,5 %
Свързани лица	14	14	-	14	4,0 %
Общо:	2 948	2 948	-	2 948	

Дружеството е залогодател и ипотекарен длъжник по договор за кредит – овърдрафт. Кредитополучателя Инвестиционна компания Галата АД, ЕИК 175438743, се преобразува по реда на чл. 262 б от ТЗ чрез разделяне на две новообразувани дружества. Съгласно плана за преобразуване всички права и задължения по договора за кредит преминават към новообразуваното Инвестиционна компания Галата АД, ЕИК 202780647.

Регала инвест АД става залогодател и ипотекарен длъжник, тъй като при разделянето в актива на дружеството преминават част от предоставени като обезпечение активи.

25.07.2017 г.
Гр.Варна

Изпълнителни директори: Цанко Цаков, Ивелина Рахнева



ВЪТРЕШНА ИНФОРМАЦИЯ

по Приложение 9 към чл. 33, ал.1, т.3 от Наредба N 2 за проспектите при публично предлагане на ценни книжа и за разкриването на информация от публичните дружества
за „Регала инвест“ АД
Към 30.06.2017 г.

Вид	Събитие
1. За емитента:	
1.1. Промяна на лицата, упражняващи контрол върху дружеството.	
1.6. Откриване на производство по несъстоятелност за дружеството или за негово дъщерно дружество и всички съществени етапи, свързани с производството.	
1.7. Сключване или изпитъление на съществени сделки.	
1.8. Решение за сключване, прекратяване и разваляне на договор за съвместно предприятие.	
1.10. Промяна на одиторите на дружеството и причини за промяната.	
1.11. Обявяване на печалбата/ загубата на дружеството.	С настоящият междинен финансов отчет Дружеството обявява загуба в размер на 209 хил. лв.
1.30. Образуване или прекратяване на съдебно или арбитражно дело, отнасящо се до дружеството или негово дъщерно дружество, с цена на иска най-малко 10 на сто от нетните активи на дружеството.	
1.31. Покупка, продажба или учреден залог на дялови участия в търговски дружества от емитента или негово дъщерно дружество.	
1.34. Други обстоятелства, които дружеството счита, че биха могли да бъдат от значение за инвеститорите при вземането на решение да придобият, да продадат или да продължат да притежават публично предлагани ценни книжа.	

Изпълнителни директори: Цанко Идаков, Ивемина Рахнева



Декларация по
чл.100 о ,ал. 4 т. 3 от Закона за публичното предлагане на ценни книжа
и чл. 33, ал. 1, т.4 от Наредба 2 за проспектите при публично
предлагане и допускане до търговия на регулиран пазар на ценни книжа
и за разкриването на информация от публичните дружества и другите
емитенти на ценни книжа

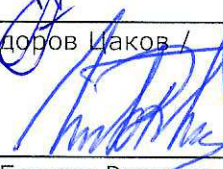
Долуподписаните Цанко Тодоров Цаков и Ивелина Белева Рахнева -
изпълнителни директори на Регала Инвест АД

Декларираме че:

1. Доколкото ни е известно комплектът, представени междинни финансови отчети към 30.06.2017 г., са съставени съгласно приложимите счетоводни стандарти и отразяват вярно и честно информацията за активите и пасивите, финансовото състояние и финансовия резултат на Дружеството.
2. Междинният доклад за дейността съдържа достоверен преглед на развитието и резултатите от дейността и състоянието на Дружеството, заедно с описание на основните рискове и несигурности, пред които е изправено.

Декларатори:


/ Цанко Тодоров Цаков /


/ Ивелина Белева Рахнева /

