

**НИД „ИНДУСТРИАЛЕН ФОНД” АД**

---

**МЕЖДИНЕН ФИНАНСОВ ОТЧЕТ**

**КЪМ 31.12.2023 г.**

## СЪДЪРЖАНИЕ

ОТЧЕТ ЗА ПЕЧАЛБАТА ИЛИ ЗАГУБАТА И ДРУГИЯ ВСЕОБХВАТЕН ДОХОД	3
ОТЧЕТ ЗА ФИНАНСОВОТО СЪСТОЯНИЕ	4
ОТЧЕТ ЗА ПРОМЕНИТЕ В СОБСТВЕНИЯ КАПИТАЛ	5
ОТЧЕТ ЗА ПАРИЧНИТЕ ПОТОЦИ	6
ПОЯСНИТЕЛНИ БЕЛЕЖКИ /ПРИЛОЖЕНИЯ/	
1. ИНФОРМАЦИЯ ЗА ДРУЖЕСТВОТО	7
2. ОСНОВНИ ПОЛОЖЕНИЯ ОТ СЧЕТОВОДНАТА ПОЛИТИКА	8
3. УПРАВЛЕНИЕ НА РИСКА	13
4. ПРИХОДИ ОТ ФИНАНСОВА ДЕЙНОСТ	15
5. РАЗХОДИ, СВЪРЗАНИ С ФИНАНСОВА ДЕЙНОСТ	15
6. РАЗХОДИ ЗА ОПЕРАТИВНА ДЕЙНОСТ	15
7. ПАРИЧНИ СРЕДСТВА И ПАРИЧНИ ЕКВИВАЛЕНТИ	15
8. ИНВЕСТИЦИИ В ДЯЛОВИ ЦЕННИ КНИЖА	15
9. ИНВЕСТИЦИИ В ДЪЛГОВИ ЦЕННИ КНИЖА	16
10. ДРУГИ АКТИВИ	16
11. СОБСТВЕН КАПИТАЛ	16
12. ТЪРГОВСКИ И ДРУГИ ЗАДЪЛЖЕНИЯ	17
13. СВЪРЗАНИ ЛИЦА. СДЕЛКИ СЪС СВЪРЗАНИ ЛИЦА	18
14. ИЗВЪНРЕДНИ СЪБИТИЯ И СЪБИТИЯ СЛЕД ДАТАТА НА СЪСТАВЯНЕ НА БАЛАНСА	19

**МЕЖДИНЕН ОТЧЕТ ЗА ПЕЧАЛБАТА ИЛИ ЗАГУБАТА И ДРУГИЯ ВСЕОБХВАТЕН ДОХОД**  
за периода, завършващ на 31.12.2023 г.

	Приложение №	31.12.2023 г. (в хиля.лв.)	31.12.2022 г. (в хиля.лв.)
Положителни разлики от операции с финансови инструменти	4	4	19
Отрицателни разлики от операции с финансови инструменти	5	(11)	(3)
<b>Печалба (загуба) от операции с финансови инструменти</b>		<b>(7)</b>	<b>16</b>
Приходи от лихви		92	59
Приходи от дивиденди		3	6
<b>Печалба (загуба) от лихви и дивиденди</b>	4	<b>95</b>	<b>65</b>
Други финансови разходи		(4)	(5)
<b>Печалба (загуба) от друга финансова дейност</b>		<b>(4)</b>	<b>(5)</b>
Разходи за външни услуги	6	(21)	(21)
Разходи за персонала	6	(91)	(83)
<b>Печалба (загуба) от оперативна дейност</b>		<b>(112)</b>	<b>(104)</b>
<b>Печалба (загуба) преди облагане данъци</b>		<b>(28)</b>	<b>(28)</b>
<b>Нетна печалба (загуба) за периода</b>		<b>(28)</b>	<b>(28)</b>
Доход на една акция (лв.)		(0.014)	(0.014)
Друг всеобхватен доход			
<b>Общ всеобхватен доход</b>		<b>(28)</b>	<b>(28)</b>

*Приложенията на стр. 7 до стр. 19 са неразделна част от финансовия отчет*

Съставител:



Мария Димитрова

24.01.2024 г.

Ръководител:



Николай Маринов

**МЕЖДИНЕН ОТЧЕТ ЗА ФИНАНСОВОТО СЪСТОЯНИЕ**

към 30.09.2023 г.

	<u>Приложение №</u>	<u>31.12.2023 г.</u>	<u>31.12.2022 г.</u>
		(в хиляди лева)	(в хиляди лева)
<b>Активи</b>			
<b>Текущи активи</b>			
Парични средства и парични еквиваленти	7	17	33
Инвестиции в дялови ценни книжа	8	739	703
Инвестиции в дългови ценни книжа	9	500	833
Други активи	10	413	69
		<b>1669</b>	<b>1638</b>
<b>Общо активи</b>		<b>1669</b>	<b>1638</b>
<b>Собствен капитал и пасиви</b>			
<b>Собствен капитал</b>			
Основен акционерен капитал	11	2015	2015
Резерви	11	265	207
Натрупана печалба(загуба)	11	(620)	(592)
		<b>1660</b>	<b>1630</b>
<b>Текущи пасиви</b>			
Търговски и други задължения	12	9	8
		9	8
<b>Общо капитал и пасиви</b>		<b>1669</b>	<b>1638</b>

*Приложенията на стр. 7 до стр. 19 са неразделна част от финансовия отчет*

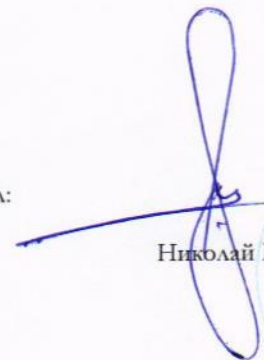
Съставител:



Мария Димитрова

24.01.2024 г.

Ръководител:



Николай Маринов



**ОТЧЕТ ЗА ПРОМЕНИТЕ В СОБСТВЕНИЯ КАПИТАЛ**  
към 31.12.2023 г.

(в хил.лв.)

	Приложение №	Основен акционерен капитал	Премия резерв	Резерв от последващи преоценки	Други резерви	Печалба (Загуба)	Общо собствен капитал
<b>Салдо към 01.01.2022 г.</b>		2015	24	(19)	219	(530)	1709
<b>Промени в собствения капитал за 2022 г.</b>							
Сума на общия всеобхватния доход за периода, в т.ч.				(51)		(28)	(79)
- нетна печалба/загуба за годината						(28)	(28)
- други компоненти на общия всеобхватен доход				(51)	34	(34)	(51)
<b>Салдо към 31.12.2022 г.</b>	<i>11</i>	2015	24	(70)	253	(592)	1630
<b>Промени в собствения капитал за 2023 г.</b>							
Сума на общия всеобхватния доход за за периода, в т.ч.				58		(28)	30
- нетна печалба/загуба за годината						(28)	(28)
- други компоненти на общия всеобхватен доход				58			58
<b>Салдо към 31.12.2023 г.</b>	<i>11</i>	2015	24	(12)	253	(620)	1660

*Приложенията на стр. 7 до стр. 19 са неразделна част от финансовия отчет*

Съставител:



Мария Димитрова

Ръководител:



Николай Маринов

24.01.2024 г.



**МЕЖДИНЕН ОТЧЕТ ЗА ПАРИЧНИТЕ ПОТОЦИ**

за периода, завършващ на 31.12.2023 г.

Наименование на паричните потоци	Приложение №	31.12.2023 г.	31.12.2022 г.
		(в хил.лв.)	(в хил.лв.)
<b>Парични потоци от инвестиционна дейност</b>			
<b><u>I. Парични потоци от инвестиционна дейност</u></b>			
Парични потоци, свързани с текущи финансови активи		12	10
Лихви, комисионни, дивиденди и др. подобни		71	105
Други постъпления/плащания/ от оперативна дейност			6
<b>Нетни парични потоци от инвестиционна дейност</b>		<b>83</b>	<b>121</b>
<b><u>II. Парични потоци от оперативна дейност</u></b>			
Парични потоци, свързани други контрагенти		(18)	(20)
Парични потоци, свързани с трудови възнаграждения		(73)	(76)
Платени/възстановени данъци		(8)	(8)
<b>Нетни парични потоци от оперативна дейност</b>		<b>(99)</b>	<b>(104)</b>
<b>Изменение на паричните средства през периода</b>		<b>(16)</b>	<b>17</b>
<b>Парични средства и парични еквиваленти в началото на периода</b>		<b>33</b>	<b>16</b>
<b>Парични средства и парични еквиваленти в края на периода</b>	<b>7</b>	<b>17</b>	<b>33</b>

Приложенията на стр. 7 до стр. 19 са неразделна част от финансовия отчет

Съставител:



Мария Димитрова

Ръководител:



НИД „ИНДУСТРИАЛЕН ФОНД“ АД  
СОФИЯ

Николай Маринов

24.01.2024 г.

## ПОЯСНИТЕЛНИ БЕЛЕЖКИ /ПРИЛОЖЕНИЯ/

### 1. ИНФОРМАЦИЯ ЗА ДРУЖЕСТВОТО

„Индустиален фонд“ АД („Дружеството“) е национално инвестиционно дружество от затворен тип, регистрирано в Търговския регистър и регистъра на ЮЛНЦ („ТР“) с ЕИК: 121247332.

Седалището на дружеството е гр. София, а адресът на управление е гр. София, ул. Славянска № 5, ет. 4. Адресът за кореспонденция на дружеството е гр. София, п.к. 1111, ул. „Калина Малина“ № 8, ет. 1.

Предметът на дейност на НИД „Индустиален фонд“ АД е: инвестиране, на принципа на разпределение на риска, на парични средства в прехвърляеми ценни книжа и други ликвидни финансови активи, набрани чрез публично предлагане на акции.

Дружеството притежава издаден от Комисия за финансов надзор (КФН) лиценз за извършване на дейност като национално инвестиционно дружество от затворен тип - № 1 НИФ/12.11.2014 г.

След вливането на КВС Банк България (предишно наименование Райфайзенбанк /България/ ЕАД) в Обединена Българска Банка АД на 10.04.2023 г., Депозитар на дружеството е Обединена Българска Банка АД. Договорът за депозитарни услуги е сключен на 15.09.2014 г.

НИД "Индустиален фонд" АД е акционерно дружество с едностепенна система на управление, като управлението се осъществява от Съвет на директорите (СД), състоящ се трима членове, съответно:

Николай Георгиев Маринов;

Даниел Георгиев Александров;

Тодор Димитров Кочев.

През четвъртото тримесечие на 2023 г. не са извършвани промени в състава на Съвета на директорите.

НИД "Индустиален фонд" АД се представява поотделно от Изпълнителния директор Николай Георгиев Маринов и от Прокуриста Красимир Владимир Димитров.