

МЕЖДИНЕН ДОКЛАД ЗА ДЕЙНОСТТА

към 30.09.2025 г.

I. ИНФОРМАЦИЯ ЗА ДЕЙНОСТТА НА ДРУЖЕСТВОТО

1. Обща информация

НИД „Индустириален фонд“ АД е акционерно дружество, регистрирано в Търговски регистър и регистъра на ЮЛНЦ (ТР) с ЕИК: 121247332.

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

Дружеството е регистрирано с Решение на Софийски граски съд № 1/26.11.1996 г. по фирмено дело 13613/1996 г.

НИД „Индустириален фонд“ АД 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.

Регистрираният акционерен капитал на НИД „Индустириален Фонд“ АД (Дружеството) е 2 014 862 лв., разпределен в 2 014 862 бр. акции с номинална стойност 1.00 лв. всяка.

По последни данни, акционери в Дружеството са 13 юридически и 31 379 физически лица.

2. Дейност

Предметът на дейност на НИД „Индустириален фонд“ АД (Дружеството) 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.

3. Резултати и данни за периода

Резултатът от дейността на Дружеството към края на третото тримесечие на 2025 г. е отрицателен. Отчетена е загуба в размер на 50 хил. лв.

Приходите за периода 01.01.2025 г. – 30.09.2025 г. са в размер на 76 хил. лв. и са формирани от приходи от лихви – 73 хил. лв. и приходи от дивиденди - 3 хил.лв.

Финансовите разходи са в размер на 19 хил. лв. и са формирани от отрицателни разлики от операции с финансови активи – 8 хил. лв., други финансови разходи – 4 хил. лв., както и разходи за лихви - 7 хил. лв.

Другите съществени разходи са разходите за персонала и разходите за външни услуги, които общо възлизат на 107 хил. лв.

Общата балансова стойност на НИД „Индустириален фонд“ АД към 30.09.2025 г. е в размер на 1 969 хил. лв., а нетната стойност на активите е 1 702 хил. лв.

Към 30.09.2025 г. паричните средства на Дружеството са 4 хил. лв. Същите се съхраняват по разплащателни сметки в „Обединена българска банка“ АД.

4. Управление

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

Николай Георгиев Маринов;

Даниел Георгиев Александров;

Тодор Димитров Кочев.

През третото тримесечие няма промяна в състава на Съвета на директорите.

НИД „Индустириален фонд“ АД се представява поотделно от изпълнителния директор Николай Георгиев Маринов и от прокуриста Красимир Владимиров Димитров.

5. Информация за клонове

НИД „Индустириален Фонд“ АД няма регистрирани клонове.

6. Отговорности на ръководството.

Дружеството изготвя годишен и междинни финансови отчети, които дават правдива, ясна и точна представа за финансовото му състояние.

Ръководството потвърждава, че е прилагало адекватна и последователна счетоводната политика при изготвяне на настоящия междинен отчет и е направило разумни и предпазливи преценки, предположения и приблизителни оценки.

Ръководството потвърждава, че Дружеството се придържа и спазва международните стандарти за финансово отчитане, като конкретните отчети се изготвят на принципа на действащо предприятие.

Ръководството носи отговорност за правилното водене на счетоводната отчетност и правдивото отразяване на стопанските операции.

7. Предназначение на финансовия резултат

Финансовият резултат за периода е загуба.

8. Други бележки

Няма.

II. ИНФОРМАЦИЯ ЗА ВАЖНИ СЪБИТИЯ, НАСТЪПИЛИ ПРЕЗ ТРЕТОТО ТРИМЕСЕЧИЕ НА 2025 г., ДО ДАТАТА НА ОТЧЕТА

За всички важни събития и обстоятелства НИД „Индустриален фонд“ АД разкрива съответна информация пред Комисия за финансов надзор (КФН), „Българска фондова борса“ АД и обществеността чрез системите за предоставяне на информация по електронен път „Единна информационна система“ и „x3News“.

„Единна информационна система“ (ЕИС) е разработена от КФН. Оповестената чрез системата информация е достъпна на електронната страница на КФН – www.fsc.bg.

Чрез информационния продукт „x3News“ <https://www.x3news.com/>, НИД „Индустриален фонд“ АД разпространява и оповестява съответна вътрешна и друга информация пред „Българска фондова борса“ АД и обществеността.

За периода 01.01.2025 г. – 30.09.2025 г. от страна на НИД „Индустриален фонд“ АД е оповестена информация, както следва:

- на 03.01.2025 г. – уведомление за добавяне на нов адрес на електронна поща;
- на 21.01.2025 г. - тримесечен отчет за четвъртото тримесечие на 2024 г.;
- на 13.03.2025 г. - годишен финансов отчет към 31.12.2024 г.;
- на 25.04.2025 г. – уведомление относно взето решение за увеличение на капитала на НИД „Индустриален фонд“ АД и относно подадено до КФН заявление за одобрение на проспект за публично предлагане на акции;
- на 28.04.2025 г. - тримесечен отчет за първото тримесечие на 2025 г.;
- на 07.05.2025 г. – покана за свикване на редовно годишно общо събрание на акционерите и публикуване на информация и материали по дневния ред;
- на 13.05.2025 г. – вписване в Търговския регистър и регистъра на ЮЛНЦ на покана за свикване на редовно годишно събрание на акционерите;
- на 18.06.2025 г. – протокол от редовното годишно общо събрание на акционерите;
- на 18.06.2025 г. – уведомление относно одобрение на проспект за публично предлагане на акции;
- на 29.07.2025 г.- тримесечен отчет за първото шестмесечие на 2025 г.

Посочените по-горе събития нямат пряко отношение и не оказват съществено влияние върху резултатите на Дружеството, отразени във финансовия отчет.

III. ОПИСАНИЕ НА ОСНОВНИТЕ РИСКОВЕ И НЕСИГУРНОСТИ, ПРЕД КОИТО Е ИЗПРАВЕНО ДРУЖЕСТВОТО

В НИД „Индустриален фонд“ АД е структурирано звено за управление на риска, което оперативното и в съответствие с установените в Дружеството Правила за оценка и управление на риска, непосредствено е ангажирано с дейностите по наблюдение, измерване и управление на риска.

Основните рискове, на които е изложено Дружеството са следните:

Пазарен риск - възможността да се реализират загуби поради неблагоприятни пазарни изменения в стойността на финансовите инструменти, включени в портфейла на НИД „Индустриален фонд“ АД.

Компоненти на пазарния риск са:

Лихвен риск - рискът от намаляване на стойността на инвестицията в даден финансов инструмент, поради изменение на нивото на лихвените проценти;

Валутен риск - рискът от намаляване на стойността на инвестицията в даден финансов инструмент, деноминиран във валута, различна от български лев, поради изменение на курса на обмяна между тази валута и лева;

Ценови риск - рискът от намаляване на стойността на инвестицията в даден финансов инструмент, поради неблагоприятни промени на нивата на пазарните цени.

Ценовият риск и конкретно колебанията и флукуациите на пазара, от различно естество, са предпоставка за възникване на основните рискови ситуации, свързани с обезценка на активите и финансовите инструменти.

Валутният риск е несъществен, тъй като в преобладаващата си част приходите и разходите на Дружеството са в български лева или евро, а извън инвестициите в лева и евро, останалите са незначителни.

Лихвеният риск също е със слабо влияние, поради факта, че в общите разходи на Дружеството няма лихвени плащания, а приходите от лихви са прогнозируеми.

Като цяло, за неутрализиране влиянието на пазарните рискове, Дружеството се стреми да поддържа диверсифициран портфейл от финансови инструменти, като при необходимост се предприемат и действия по предсрочно затваряне на позиции.

Инфлационният риск, доколкото може да бъде разглеждан като отделен от пазарните такива е пряко свързан с намаление на покупателната способност на националната валута. Повишаването на инфлацията влияе върху Дружеството пряко чрез повишаване на разходите, което при непроменени или по-ниски приходи, води директно до намаляване на финансовия резултат.

Докато през последните години икономиката на страната функционираше в условията на почти нулева инфлация, настоящите икономически реалности в ЕС и България са свързани с генериране на съществен инфлационен натиск, предвид цените по основните суровини, материали и стоки, както и тенденцията за нарастване на лихвените равнища. Предвид това, може да се счита, че НИД „Индустриален фонд“ АД ще бъде изложено на повишен инфлационен риск през следващи отчетни периоди.

Кредитен риск – от една страна, рискът от неизпълнение на задължение от отсрещната страна по договор, сключен с Дружеството, в резултат на който възниква кредитна експозиция (директен кредитен риск) и от друга, възможността от намаляване на стойността на позицията в един финансов инструмент при неочаквани събития от кредитен характер, свързани с емитентите на финансови инструменти, насрещните страни по сделки, както и държавите, в които те извършват дейност (индиректен кредитен риск).

Дружеството няма формирани кредитни експозиции и вземания от контрагенти, което практически означава, че НИД „Индустриален фонд“ АД не е изложено на директен кредитен риск.

С цел редуциране на индиректния кредитен риск, Дружеството поддържа диверсифициран инвестиционен портфейл от финансови инструменти и предварително проучва емитентите, в чиито финансови инструменти инвестира.

Операционен риск - възможността да се реализират загуби, свързани с грешки или несъвършенства в системата на организация, недостатъчно квалифициран персонал, неблагоприятни външни събития от нефинансов характер, включително и правен риск.

За ограничаване на този вид риск Дружеството се стреми да поддържа квалифициран, обучен и информиран персонал.

Ликвиден риск – риска, свързан с това Дружеството да не разполага с достатъчно средства за посрещане на текущите си задължения, както и възможността от загуби от наложителни продажби на активи при неблагоприятни пазарни условия за посрещане на текущи задължения.

С цел обезпечаване на базова ликвидност и управление на ликвидния риск, Дружеството поддържа постоянни ликвидни активи, конкретно парични наличности по банкови сметки, превишаващи размера на текущите задължения.

Риск от концентрация - възможността от загуба поради неправилна диверсификация на портфейла и експозиции към емитенти, групи свързани емитенти, емитенти от един и същ икономически отрасъл, географска област и др., което може да причини значителни загуби, както и рискът, свързан с големи непреки кредитни експозиции.

НИД „Индустириален фонд“ АД поддържа диверсифициран портфейл от финансови инструменти, стриктно спазва определените от закона лимити за инвестиране и осъществява текущо наблюдение на активите си.

Политически риск - вероятността от негативни ефекти, поради водената от Правителството икономическа политика и евентуални промени в законодателството, оказващи влияние върху инвестиционния климат.

С цел оценка на влиянието на политическия риск и въздействието му върху активите и дейността на Дружеството и за предпазване от съответни негативни ефекти, Дружеството текущо следи политическите процеси в страната, естеството на доминиращите икономически тенденции, както и оценката на водещите световни агенции за кредитния рейтинг на страната.

IV. ИНФОРМАЦИЯ ЗА СКЛЮЧЕНИ СЪЩЕСТВЕНИ СДЕЛКИ СЪС СВЪРЗАНИ ЛИЦА

През периода няма известна информация за сключени съществени сделки със свързани лица, както и за сключени сделки със свързани лица, които са повлияли върху финансовото състояние или резултатите от дейността на Дружеството.

За НИД „Индустриален фонд“ АД:



The stamp is circular with the text "НИД 'ИНДУСТРИАЛЕН ФОНД' АД" around the perimeter and "СОФИЯ" in the center. The signature is a stylized blue ink mark.

/Николай Маринов – Изп. директор/

28.10.2025 г.