

НИД „ИНДУСТРИАЛЕН ФОНД” АД

МЕЖДИНЕН ФИНАНСОВ ОТЧЕТ

към 30.06.2024 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 30.06.2024 г.

| | Приложение № | 30.06.2024 г. (в хил. лв.) | 30.06.2023 г. (в хил. лв.) |
|---|-----------------|-------------------------------|-------------------------------|
| Положителни разлики от операции с финансови инструменти | 4 | 6 | 3 |
| Отрицателни разлики от операции с финансови инструменти | 5 | | (10) |
| Печалба (загуба) от операции с финансови инструменти | | 6 | (7) |
| Приходи от лихви | | 45 | 42 |
| Приходи от дивиденди | | 3 | 1 |
| Печалба (загуба) от лихви и дивиденди | 4 | 48 | 43 |
| Други финансови разходи | | (2) | (2) |
| Печалба (загуба) от друга финансова дейност | | (2) | (2) |
| Разходи за външни услуги | 6 | (12) | (9) |
| Разходи за персонала | 6 | (52) | (41) |
| Печалба (загуба) от оперативна дейност | | (64) | (50) |
| Печалба (загуба) преди облагане данъци | | (12) | (16) |
| Нетна печалба (загуба) за периода | | (12) | (16) |
| Доход на една акция (лв.) | | (0.006) | (0.008) |
| Друг всеобхватен доход | | | |
| Общ всеобхватен доход | | (12) | (16) |

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

Съставител:



Мария Димитрова

19.07.2024 г.

Ръководител:



НИД „ИНДУСТРИАЛЕН ФОНД“ АД * СОФИЯ *

Николай Маринов

МЕЖДИНЕН ОТЧЕТ ЗА ФИНАНСОВОТО СЪСТОЯНИЕ
към 30.06.2024 г.

| | <u>Приложение №</u> | <u>30.06.2024 г.</u> | <u>31.12.2023 г.</u> |
|--|---------------------|----------------------|----------------------|
| | | (в хиляди лв.) | (в хиляди лв.) |
| Активи | | | |
| Текущи активи | | | |
| Парични средства и парични еквиваленти | 7 | 11 | 17 |
| Инвестиции в дялови ценни книжа | 8 | 684 | 739 |
| Инвестиции в дългови ценни книжа | 9 | 567 | 500 |
| Други активи | 10 | 415 | 413 |
| Предплатени разходи | | 3 | |
| | | 1 680 | 1 669 |
| Общо активи | | 1 680 | 1 669 |
| Собствен капитал и пасиви | | | |
| Собствен капитал | | | |
| Основен акционерен капитал | 11 | 2 015 | 2 015 |
| Резерви | 11 | 322 | 300 |
| Натрупана печалба (загуба) | 11 | (667) | (655) |
| | | 1 670 | 1 660 |
| Текущи пасиви | | | |
| Търговски и други задължения | 12 | 10 | 9 |
| | | 10 | 9 |
| Общо капитал и пасиви | | 1 680 | 1 669 |

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

Съставител:



Мария Димитрова

19.07.2024 г.

Ръководител:



Николай Маринов

ОТЧЕТ ЗА ПРОМЕНИТЕ В СОБСТВЕНИЯ КАПИТАЛ
към 30.06.2024 г.

(в хиляди л.в.)

| | Приложение № | Основен акционерен капитал | Премисен резерв | Резерв от последващи преоценки | Други резерви | Печалба (Загуба) | Общо собствен капитал |
|---|-----------------|----------------------------------|--------------------|--------------------------------------|------------------|---------------------|-----------------------------|
| Сaldo към 01.01.2023 г. | | 2 015 | 24 | (70) | 253 | (592) | 1 630 |
| Промени в собствения капитал за 2023 г. | | | | | | | |
| Сума на общия всеобхватния доход за периода, в т.ч. | | | | 93 | | (63) | 30 |
| - нетна печалба/загуба за годината | | | | | | (63) | (63) |
| - други компоненти на общия всеобхватен доход | | | | 93 | | | 93 |
| Сaldo към 31.12.2023 г. | 11 | 2 015 | 24 | 23 | 253 | (655) | 1 660 |
| Промени в собствения капитал за 2024 г. | | | | | | | |
| Сума на общия всеобхватния доход за периода, в т.ч. | | | | 22 | | (12) | 10 |
| - нетна печалба/загуба за годината | | | | | | (12) | (12) |
| - други компоненти на общия всеобхватен доход | | | | 22 | | | 22 |
| Сaldo към 30.06.2024 г. | 11 | 2 015 | 24 | 45 | 253 | (667) | 1 670 |

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

Съставител:



Мария Димитрова

19.07.2024 г.

Ръководител:




Николай Маринов