

ДЕКЛАРАЦИЯ

по чл.100о¹, ал.4, т.3 от Закона за публичното предлагане на ценни книжа /ЗППЦК/

Долуподписаните:

Милена Христофорова Василева, в качеството ми на изпълнителен директор и Теодора Бориславова Мановска, в качеството ми на съставител на счетоводните отчети на „ДЕБИТУМ ИНВЕСТ“ АД СИЦ, вписано в Търговския регистър и РЮЛНЦ при Агенцията по вписванията, с ЕИК 201089616, със седалище и адрес на управление: гр. София, ул. „Енос“ № 2

ДЕКЛАРИРАМЕ, че

Доколкото ни е известно публичното уведомление за финансовото състояние на Дружеството отразява вярно и честно информацията за активите и пасивите, финансовото състояние и печалбата или загубата на „ДЕБИТУМ ИНВЕСТ“ АД СИЦ, гр. София към 30.09.2022г.

25.10.2022 г.
гр. София

Декларатори:

1.

2.



„ДЕБИТУМ ИНВЕСТ” АДСИЦ

Допълнително разкривана информация
по реда на чл.31, ал.2 и ал.4 от ЗДСИЦДС и чл.20, ал.1 от Наредба № 2 на КФН от
9.11.2021 г. за първоначално и последващо разкриване на информация при публично
предлагане на ценни книжа и допускане на ценни книжа до търговия на регулиран пазар

към 30 септември 2022 г.

1. Информация относно размера на вземанията.

Към 30.09.2022г., вземанията на Дебитум инвест АДСИЦ преди обезценка са общо в размер на 8,015,681.03 лв.

2. Информация относно относителния дял на необслужваните вземания от общия размер на вземанията.

Дела на необслужваните вземания в портфейла към 30.09.2022г. е 0%

3. Вида и размера на обезпечението и срока на падежа на вземанията за вземания, надвишаващи 10 на сто от общия размер.

Портфейлът, закупени вземания на дружеството, представлява портфейл от потребителски кредити на физически лица български граждани, като срокът за погасяването им се разпределя в следните групи:

вземания със срок на погасяване до 4 години	100,00 % от портфейла;
вземания със срок на погасяване от 4 до 5 години	0,00 % от портфейла;
вземания със срок на погасяване от 5 до 8 години	0,00 % от портфейла
вземания със срок на погасяване над 8 години	0,00 % от портфейла

4. Средния размер на обезпеченията спрямо общия размер на вземанията.

Придобитите от „Дебитум инвест” АДСИЦ вземания не са обезпечени.

5. Среднопретегления срок на плащанията по лихви и главници на вземанията.

Среднопретегленият срок на плащанията по лихви и главници на вземанията е 30 дни.

6. Класификация на вземанията.

Вземания, възникнали по договори за кредит. Придобитите вземания се обслужват редовно

7. Информация на основание чл.31, ал.4 от ЗДСИЦДС, последно изречение

Дружеството не притежава дялове или акции в трети лица по чл. 27, ал.4 от ЗДСИЦДС

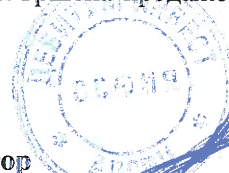
8. Информация на основание чл.20, ал.1 т.2, буква „в“ от Наредба № 2 на КФН

През отчетния период 01.07.2022-30.09.2022 няма извършена продажба или придобити нови вземания

25.10.2022г.
гр. София

Изпълнителен директор

Миляна Василева



ПОЯСНИТЕЛНИ БЕЛЕЖКИ

**чл.100^о1 ал.4, т.2, във вр. с ал.7 от ЗППЦК за трето тримесечие на 2022 г.
относно дружество „Дебитум инвест“ АДСИЦ (Дружеството)**

**1. Важни събития настъпили през първо тримесечие на 2022 г.
(01.07.2022 г.–30.09.2022 г.)**

През месец юли 2022г. в КНФ беше представен междинен доклад за дейността и финансов отчет на основание чл.100^о, ал.4 от Закона за публичното предлагане на ценни книжа /ЗППЦК/ във връзка с чл. 12 от Наредба № 2 от 09.11.2021 г. за първоначално и последващо разкриване на информация при публично предлагане на ценни книжа и допускане на ценни книжа до търговия на регулиран пазар и Устава на Дружеството и обхваща периода от 01.01.2022г. до 30.06.2022г.

Финансови резултати за периода

Разходите в размер на 23 хил. лева формирани в Отчета за всеобхватния доход към 30.09.2022 г. са за възнаграждения на обслужващото дружество, такси към Комисия за Финансов Надзор, Централен Депозитар и Българска фондова борса в размер на 10 хил. лева, начислени възнаграждения към членовете на Съвета на директорите в размер на 13 хил. лева. Финансовият резултат за периода е загуба в размер на 16 хил. лева.

Към 30.09.2022 година, балансовото число възлиза на 609 хил. лева. Собствения капитал е формиран от 650 хил. лева записан и внесен капитал, премиен резерв 2 хил. лева, фонд Резервен в размер на 8 хил. лева, непокрита загуба в размер на 178 хил. лева и резултат за текущия период загуба в размер на 16 хил. лева. Пасивите в размер на 143 хил. лева се състоят от задължения към персонала в размер на 1 хил. лева, други текущи задължения 1 хил. лв. и задължения по договори за цесия в размер на 141 хил. лева. Активите на Дружеството са съставени от парични средства по разплащателни и депозитни сметки в размер на 530 хил. лева, вземания по договори за кредит в размер на 77 хил. лева и и други вземания в размер на 2 хил. лв.

Отчетът за паричния поток е съставен по прекия метод. Плащанията се състоят от 20 хил. лева - към доставчици, 13 хил. лева – плащания свързани с възнаграждения. Постъпленията се състоят от 19 хил. лева получени плащания по договори за цесия.

2. Важни събития за „Дебитум Инвест“ АДСИЦ настъпили от началото на финансовата година с натрупване

През месец януари 2022 г. в КФН беше представен Финансов отчет за четвъртото тримесечие на 2021г. съгласно изискванията на чл.100^о1 ал.4, т.2 от ЗППЦК и чл.33а1, т.3 от Наредба 2 Проспектите при публично предлагане и допускане до търговия на регулиран пазар на ценни книжа и за разкриването на информация (отм), ведно с Приложение № 9 към наредбата, същият беше публикуван на вниманието на обществеността в сайтовете www.investor.bg и www.debituminvest.bg;

През месец март 2022 г. беше разкрит публично Годишен финансов отчет на „Дебитум Инвест” АДСИЦ за 2021 г. и Годишен доклад за дейността за 2021 г. заверен от дипломиран експерт счетоводител, преобразуван в машинно четим XHTML формат 8945009JNXXSVQ1NXT59-20211231-BG-SEP.xhtml. Същите бяха публикувани в сайтовете www.investor.bg и www.debituminvest.bg в съответствие с изискванията на Делегиран регламент (ЕС) 2018/815 на Комисията от 17 декември 2018 г. за допълнение на Директива 2004/109/ЕО на Европейския парламент и на Съвета чрез регулаторни технически стандарти за определянето на единния електронен формат за отчитане (ОВ, L 143/1 от 29 май 2019 г.).

По решение на Съвета на директорите от 11.05.2022г, е свикано Общо събрание на акционерите на Дружеството на 20.06.2022г.

Поканата до акционерите за свикване на Общо събрание бе обявена в Търговския регистър и регистъра на ЮЛНЦ на 18.05.2022г.

На 20.06.2022г. бе проведено годишно общо събрание на акционерите на Дебитум инвест АДСИЦ, на което беше приет доклада на Съвета на директорите за дейността на Дружеството през 2021 г., доклада за дейността на Одитния комитет за 2021 г., приети бяха и одиторския доклад за извършения одит на годишния финансов отчет на Дружеството за 2021 г., годишен финансов отчет на Дружеството за 2021 г., доклада на директора за връзки с инвеститорите на Дружеството, членовете на Съвета на директорите бяха освободени от отговорност за дейността им през 2021г., взе се решение да не се разпределя дивидент, поради реализирана загуба за финансова 2021г. ОСА избира и Светослав Димитров Димитров, Диплома №: 0766, който да извърши независим финансов одит на Дружеството за 2022 г. и да завери годишния финансов отчет на „Дебитум Инвест” АДСИЦ за 2022г.

През месец юли 2022г. в КНФ беше представен междинен доклад за дейността и финансов отчет на основание чл.100о, ал.4 от Закона за публичното предлагане на ценни книжа /ЗППЦК/ във връзка с чл. 12 от Наредба № 2 от 09.11.2021 г. за първоначално и последващо разкриване на информация при публично предлагане на ценни книжа и допускане на ценни книжа до търговия на регулиран пазар и Устава на Дружеството и обхваща периода от 01.01.2022г. до 30.06.2022г.

3. Влияние на важните събития за „Дебитум Инвест” АДСИЦ, настъпили през трето тримесечие на 2022г. върху резултатите във финансовия отчет

Събитията посочени в т.1, са оказали влияние върху резултатите във финансовия отчет, както е посочено във финансови резултати за периода в т.2 по- горе.

4. Описание на основните рискове и несигурности, пред които е изправено „Дебитум Инвест” АДСИЦ през финансовата година

Основните рискове свързани с дейността на „Дебитум Инвест” АДСИЦ през 2022 г. са:

Различни групи рискове могат да влияят едновременно на дейността на „Дебитум инвест” АДСИЦ, като някои от тях могат да бъдат ограничавани, а други са извън контрола на дружеството.

1. Рискове, специфични за дружеството- Различни групи рискове могат да влияят едновременно на дейността на „Дебитум инвест” АДСИЦ, като някои от тях могат да бъдат ограничавани, а други са извън контрола на дружеството.

Рискове, специфични за дружеството- вероятността от настъпване на събития, при които едновременно голям брой вземания няма да бъдат обслужвани или обслужването им може да бъде забавено, както и риска от предсрочно погасяване на кредитите.



Напускане на ключови служители – за избягването на този риск дружеството има ограничен брой персонал, а основната част от оперативната дейност се възлага на външни контрагенти, с което този риск е до голяма степен изолиран.

2. Общи (системни) рискове

пазарен риск - възможността да се реализират загуби поради неблагоприятни пазарни изменения в стойността на финансовите инструменти и други ликвидни финансови активи. Нивото на пазарен риск в резултат на пандемията от COVID-19 е силно повишено. Този риск не засяга основните активи на дружеството тъй като не се търгуват на финансовите пазари.

кредитен риск – това е рискът придобитите от дружеството потрфейли вземания да не бъдат напълно или частично погасени. Ръководството управлява като наема обслужващо дружество с опит и ресурси в събирането на вземания. Нивото на кредитен риск е повишено поради наложеното извънредно положение, частичното или пълно затваряне на търговски обекти, освобождаване на работници;

операционен – 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; Нивото на операционен риск е повишено поради наложените мерки за ограничаване на социалните контакти;

ликвиден риск – Дружеството посреща нуждите си от ликвидни средства като внимателно следи постъпващите плащания от длъжници по договор за цесия, както и изходящите парични потоци, възникващи в хода на оперативната дейност. Нивото на ликвиден риск е ниско поради липсата на потенциални краткосрочни задължения на дружеството;

системни рискове -зависят от общите колебания в икономиката като цяло. Дружеството не може да влияе върху системните рискове, но ги отчита и се съобразява с тях. Нивото на системен риск е повишено поради създадените извънредни обстоятелства. Дружеството следи и анализира прилаганите мерки за подпомагане на икономическите субекти от страна правителството;

рискове, свързани със стопанската конюнктура - Текущата икономическа ситуация в България и света води до намаляване на покупателната способност на населението и до свиване на търсенето на кредити. Намаленото ползване на кредити и съответно по-малките експозиции може да доведе до по-ниски нива на печалба за Дружеството, тъй като обемът на вземания е по-нисък отколкото при ускорен икономически растеж;

неблагоприятни промени в законодателството - тенденцията на хармонизиране на местното законодателство с европейската регулативна рамка в частта за дружествата със специална инвестиционна цел, води до мнение, че благоприятният регулативен модел на този вид компании ще се запази и в бъдеще и рискът от неблагоприятни промени в законодателството ще бъде минимизиран в голяма степен;

конкуренция на пазара - През последните години, в сектора за търговия и събиране на вземания навлязоха значителен брой нови участници, в т. ч. и много чуждестранни компании. Увеличаването на конкуренцията в този аспект може да доведе в средносрочен план до невъзможност за дружеството да успее да реализира предварително очакваната доходност от инвестициите си.

валутен риск - Съгласно действащото към настоящия момент законодателство в България, българският лев е фиксиран към еврото в съотношение EUR 1 = BGN 1.95583, а Българската



Народна Банка е длъжна да поддържа ниво на българските левове в обращение, равно на валутните резерви на банката. Тази валутна политика намалява значително риска от сривове в стойността на българския лев. Фиксираният курс на лева към еврото носи за българската валута риска от неблагоприятни движения на курса на еврото спрямо другите основни валути на международните финансови пазари, но не считаме, че подобен неблагоприятен ефект ще е определящ за дейността на Дружеството.

инфлационен риск - Рискът от увеличение на инфлацията е свързан с намаляването на реалната покупателна сила на икономическите субекти и евентуалната обезценка на активите, деноминирани в местна валута. Системата на валутен борд контролира паричното предлагане, но външни фактори могат да окажат натиск в посока на увеличение на ценовите нива. Членството на страната ни в Европейския също ще въздейства в посока постепенно изравняване на вътрешните цени с тези на останалите страни-членки. Към настоящия момент обаче и като цяло механизмът на валутен борд осигурява гаранции, че инфлацията в страната ще остане под контрол и няма да има неблагоприятно влияние.

политически риск - Политическият риск е свързан с възможно възникване на вътрешнополитически сътресения и неблагоприятна промяна в стопанското законодателство. Този риск е свързан с възможността правителството на една държава да смени политиката си и в резултат на това пазарната и инвестиционна среда, в която работят дружествата да се промени неблагоприятно, а инвеститорите да понесат загуби. България е сравнително стабилна политически, доколкото има консенсус в обществото и основните политически сили по отношение основните насоки на икономическата политика и дългосрочната ориентация на страната. Ето защо политическият риск се оценява като нисък и не се очакват значителни промени в политиката на правителството.

Други системни рискове - Дейността на Дружеството може да бъде повлияна и от изменения в световната и регионална икономическа и политическа конюнктура. Забавянето на световното или регионално икономическо развитие, военни действия, гражданско неподчинение, природни бедствия или други форсмажорни обстоятелства могат значително да затруднят Дружеството при осъществяване на поставените от него цели. Трудността за предвиждане на тези събития и невъзможността на пълно застраховане налага използването на прецизен подход при анализа на наличната информация, диверсификация на портфейла от вземания, както и определяне на програма за действия при възникване на кризисна ситуация.

- Възникване на проблеми с ликвидността – голяма част от активите на Дружеството са вложени в ликвидни инструменти (парични средства по сметка при Банката Депозитар) и безсрочни или с кратък срок банкови влогове с оглед на това за ограничаване на този риск.

През първото тримесечие на 2022 г., дружеството не е закупило нови вземания. Дружеството ще се стреми да управлява по ефективен начин портфейла от закупени вземания по сключен договор за цесия. Стремещт е портфейлът да се управлява по начин, по който да се минимизира рискът от неплащането на тези задължения с оглед дружеството да реализира печалба и да нарастне пазарната цена на акциите и увеличаване размера на дивидентите, изплащани на акционерите, при запазване и увеличаване на стойността на собствения капитал.

Основните инвестиционни цели на „Дебитум инвест“ АДСИЦ са:
осигуряване на стабилно нарастващ текущ доход за акционерите под формата на паричен дивидент чрез инвестирание предимно в качествени и доходоносни вземания;
осигуряване на максимална възръщаемост на капитала на акционерите при оптимално съотношение на риск и доходност на инвестициите;
максимизиране стойността на инвестициите на акционерите чрез непрекъснато активно управление на активите на дружеството и придобиване/продажба на вземания;



Стратегията за постигане на инвестиционните цели ще бъде концентрирана върху: реализиране на текущи доходи от вземания под формата на лихви и погашения по главницата; нарастване стойността на инвестициите във вземания, притежавани от дружеството.

Стратегията за бъдещо придобиване на вземания ще следва основните насоки по отношение досегашното развитие на дружеството, с оглед защита интересите на акционерите му.

5. Информация за сключени сделки между свързани лица през трето тримесечие на 2022г.

През отчетното тримесечие не са извършвани сделки със свързани лица.

6. Информация за нововъзникнали съществени вземания и/или задължения през трето тримесечие на 2022 г.

Няма нововъзникнали съществени вземания / задължения през отчетния период.

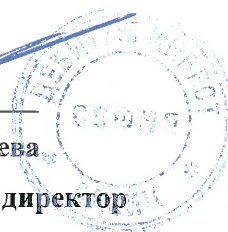
7. Информация на основание чл.31, ал.3 от от ЗДСИЦДС, последно изречение

Дружеството не притежава дялове или акции в трети лица по чл. 27, ал.4 от ЗДСИЦДС

Дата: 25.10.2022г.


Милена Василева

Изпълнителен директор



**Приложение N4 към чл.14 от Наредба № 2 от 09.11.2021 г. за първоначално и последващо разкриване на информация при публично предлагане на ценни книжа и допускане на ценни книжа до търговия на регулиран пазар
относно дружество „Дебитум инвест“ АДСЦ (Дружеството)**

за периода 01.07.2022 – 30.09.2022 г.

1. Промяна на лицата, упражняващи контрол върху дружеството.

Към момента на изготвяне на информацията съгласно структурата на акционерния капитал и действащия Устав на дружеството няма промяна в лицата, упражняващи контрол по смисъла на Допълнителните разпоредби на ЗППЦК.

2. Промяна в състава на управителните и на контролните органи на дружеството и причини за промяната - промени в начина на представляване; назначаване или освобождаване на прокурист.

Няма настъпили промени в състава на управителните и на контролните органи на дружеството за отчетния период

3. Откриване на производство по несъстоятелност за дружеството и всички съществени етапи, свързани с производството.

Няма открито производство по несъстоятелност на дружеството.

4. Сключване или изпълнение на съществени сделки

За посочения период няма сключени съществени сделки

5. Решение за сключване, прекратяване и разваляне на договор за съвместно предприятие.

Дружеството няма сключени договори за съвместно предприятие с други физически и/или юридически лица.

6. Промяна на одиторите на дружеството и причини за промяната

Няма промяна в одитора

7. Образуване или прекратяване на съдебно или арбитражно дело, отнасящо се до задължения или вземания на дружеството, с цена на иска най-малко 10 на сто от собствения капитал на дружеството.

Няма дела, заведени от дружеството и срещу него на стойност най-малко 10 на сто от собствения капитал.

8. Покупка, продажба или учреден залог на дялови участия в търговски дружества от емитента или негово дъщерно дружество.

През отчетния период не са възникнали подобни събития.

9. Сключване или изпълнение на съществени договори или сделки, които не са във връзка с обичайната дейност на дружеството.

През отчетния период не са възникнали подобни събития

10. Получаване, временно преустановяване на ползването, отнемане на разрешение за дейност (лиценз)

Дружеството притежава разрешение за дейност (лиценз), като към 30.09.2022 г. същото не е в процес на отнемане или временно преустановяване на ползването

11. Образуване или прекратяване на съдебно или арбитражно дело, отнасящо се до задължения или вземания на дружеството, с цена на иска най-малко 10 на сто от собствения капитал на дружеството.

Няма дела, заведени от дружеството и срещу него на стойност най-малко 10 на сто от собствения капитал.

12. Други обстоятелства, които дружеството счита че биха могли да бъдат от значение за инвеститорите при вземане на решение да придобият, да продават или да продължат да притежават публично предлагани ценни книжа.

Не са налице 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.

Дата: 25.10.2022 г.

Изпълнителен директор:


Милена Василева



Съгласно към чл.12, ал.1,т.2 от Наредба №2 за първоначално и последващо разкриване на информация /изм. ДВ. бр. 27/05.04.2022, в сила от 05.04.2022 г./ и чл.7 от Регламент 596 / 2014 г.

ВЪТРЕШНА ИНФОРМАЦИЯ
съгласно чл.7 от Регламент (ЕС) 596 / 2014 год.
относно обстоятелства, настъпили за периода
01.07.2022 - 30.09.2022 год.

1. За целите на настоящия регламент вътрешната информация се състои от следните видове информация:

а) точна информация, която не е била направена публично достояние, свързана пряко или косвено с един или повече емитенти или с един или повече финансови инструменти и която, ако бъде направена публично достояние, би могла да повлияе чувствително върху цената на тези финансови инструменти или на свързаните с тях дериватни финансови инструменти;

През разглеждания период това обстоятелство не е настъпило.

б) по отношение на стоковите деривати – точна информация, която не е била направена публично достояние, свързана пряко или косвено с един или повече деривати или свързана пряко със свързания спот договор за стоки и която, ако бъде направена публично достояние, би могла да повлияе чувствително върху цените на тези деривати или свързани спот договори за стоки и когато става въпрос за информация, която може основателно да се очаква да бъде разкрита или трябва да бъде разкрита по силата на законовите или подзаконовите разпоредби на равнището на Съюза или на национално равнище, пазарните правила, договорите, обичайните правила или практики на съответните пазари на стокови деривати или спот пазари;

През разглеждания период това обстоятелство не е настъпило.

в) по отношение на квотите за емисии или продаваните на търг основани на тях продукти – точна информация, която не е била направена публично достояние, която се отнася пряко или косвено до един или повече такива инструменти и която, ако бъде направена публично достояние, би могла да повлияе чувствително върху цената на тези инструменти или на свързаните с тях деривати финансови инструменти;

През разглеждания период това обстоятелство не е настъпило.

г) за лицата, натоварени с изпълнението на нареждания относно финансови инструменти, тя означава също информация, предадена от клиент и свързана с подадени, но все още неизпълнени нареждания на клиента, свързани с финансови инструменти, която е точна, отнася се пряко или косвено до един или повече емитенти на финансови инструменти или до един или повече финансови инструменти и, ако бъде разкрита публично, би могла да повлияе чувствително върху цената на тези финансови инструменти, цената на свързаните спот договори за стоки или на свързаните с тях дериватни финансови инструменти.

През разглеждания период това обстоятелство не е настъпило.

2. За целите на параграф 1 се смята, че информацията е точна, ако тя посочва набор от обстоятелства, които съществуват или които основателно може да се очаква, че ще настъпят, или посочва събитие, което е настъпило или за което основателно може да се очаква, че ще настъпи, когато такава информация е дотолкова конкретна, че позволява да се направи заключение относно възможното въздействие на този набор от обстоятелства или на това събитие върху цените на финансовите инструменти или свързания дериватен финансов инструмент, свързаните спот договори за стоки или продаваните на търг продукти, основани на квоти за емисии. Във връзка с това в случай на продължителен процес, който е предназначен да доведе или води до определени обстоятелства или определено събитие, за точна информация може да се считат тези бъдещи обстоятелства или това бъдещо събитие, и също междинните етапи на този процес, които са свързани с постигането на тези бъдещи обстоятелства или това бъдещо събитие.

През разглеждания период това обстоятелство не е настъпило.

3. За междинен етап при продължителен процес се счита вътрешна информация, ако тя по себе си отговаря на критериите за вътрешна информация съгласно посоченото в настоящия член.

През разглеждания период това обстоятелство не е настъпило.

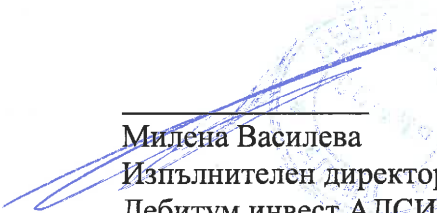
4. За целите на параграф 1 информация, която ако бъде направена публично достояние, би могла да има значително въздействие върху цената на финансови инструменти, дериватни финансови инструменти, свързани спот договори за стоки или продавани на търг продукти, основани на квоти за емисии, означава информацията, която разумен инвеститор вероятно би използвал като част от мотивите за своите инвестиционни решения.

През разглеждания период това обстоятелство не е настъпило.

5. ЕОЦКП издава насоки за съставянето на неизчерпателен примерен списък с информация, която основателно може да се очаква да бъде разкрита или трябва да бъде разкрита по силата на законовите или подзаконовите разпоредби в правото на Съюза или в националното право, пазарните правила, договор, практика или обичайните правила на съответните пазари за стокови деривати или спот пазари, както е посочено в параграф 1, буква б.

През разглеждания период това обстоятелство не е настъпило.

Вътрешната информация и информация за финансовото състояние на „Дебитум инвест“ АДСЦ към 30.09.2022г. е публикувана на интернет страницата на Дружеството на адрес на адрес www.debituminvest.bg и на интернет страницата на <http://www.x3news.com/>.


Милена Василева
Изпълнителен директор
Дебитум инвест АДСИЦ

СПРАВКИ

уведомления - първо, трето и четвърто тримесечие
на индивидуална основа
по чл. 14 от Наредба № 2
за публични дружества, други емитенти на ценни книжа,
акционерни дружества със специална инвестиционна цел

Данни за отчетния период	
Начална дата:	01.01.2022
Крайна дата:	30.09.2022
Дата на съставяне:	24.10.2022
Данни за лицето	
Наименование на лицето:	Дебитум инвест АДСИЦ
Тип лице:	АДСИЦ
ЕИК:	201089616
Представяващ/и:	Милена Христофорова Василева
Начин на представяване:	Изпълнителен директор
Адрес на управление:	гр. София, ул. Енос №2
Адрес за кореспонденция:	гр. София, ул. Енос №2
Телефон:	
Факс:	
E-mail:	
Уеб сайт:	Debituminvest.bg
Медия:	
Съставител на отчета:	Теодора Бориславова Мановска
Длъжност на съставителя:	Съставител на отчета

* Последна актуализация месец декември 2021 г.

СЧЕТОВОДЕН БАЛАНС
(на индонезийска остова)

на ДЕБИТУМ ИНВЕСТ АДСИП
ЕИК по БУЛСТАТ: 201089616
към 30.09.2022 г.

АКТИВИ	Код на реда	Текущ период		Преходен период		Код на реда	Код на реда	СОВОБСТВЕН КАПИТАЛ, МАЛИЦИОННО УЧАСТИЕ И ПАСИВИ	Текущ период	Преходен период
		1	2	1	2					
А. НЕТЕКУЩИ АКТИВИ	а					б	а			
1. Имоти, машини, съоръжения и оборудване	1-0011					1-0411				
2. Сгради и конструкции	1-0012					1-0411-1			650	
3. Машини и оборудване	1-0013					1-0411-2				
4. Съоръжения	1-0014					1-0417				
5. Транспортни средства	1-0015					1-0417-1				
6. Стопански инвентар	1-0017-1					1-0416				
7. Разходи за придобиване и ликвидация на дълготрайни материални активи	1-0018					1-0410		650		650
8. Други	1-0017									
Общо за група I:	1-0010									
Б. ИНВЕСТИЦИОННИ ИМОТИ	1-0041					1-0421				2
III. Биологични активи	1-0016					1-0422				8
IV. Нематериални активи						1-0423				8
1. Права върху собственост	1-0021					1-0424				
2. Програми продукти	1-0022					1-0425				
3. Продукти от развойна дейност	1-0023					1-0426				8
4. Други	1-0024					1-0420			10	10
Общо за група II:	1-0020									
В. Търговска репутация						1-0451			-178	-153
1. Положителна репутация	1-0051					1-0452				
2. Отрицателна репутация	1-0052					1-0453			-178	-153
Общо за група V:	1-0050					1-0454				
VI. Финансови активи						1-0455			-16	-25
1. Инвестиции в:	1-0031					1-0450			-194	-178
дъщерни предприятия	1-0032									
смесени предприятия	1-0033					1-0400		456		482
асоциирани предприятия	1-0034									
други предприятия	1-0035									
2. Държани до настъпване на падеж	1-0042-1									
държавни ценни книжа	1-0042-2									
облигации, в т.ч.:	1-0042-3									
други инвестиции, държани до настъпване на падеж	1-0042-4									
3. Други	1-0042-5									
Общо за група VI:	1-0040									
VII. Търговски и други вземания						1-0511				
1. Вземания от свързани предприятия	1-0044					1-0512				
2. Вземания по търговски заеми	1-0045					1-0512-1				
3. Вземания по финансови лизинг	1-0046-1					1-0514				
4. Други	1-0046	77				1-0515				
Общо за група VII:	1-0040-1	77				1-0517			141	141
VIII. Разходи за бъдещи периоди	1-0060					1-0510				
IX. Активи по отсрочени данъци	1-0060-1									
ОБЩО ЗА РАЗДЕЛ "А" (I+II+III+IV+V+VI+VII+VIII+IX):	1-0100			77					141	141



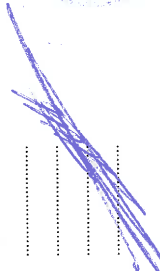
(в хиляди лева)

а		б	1	2	а		6	1	2
Б. ТЕКУЩИ АКТИВИ									
Г. ТЪРГОВСКИ И ДРУГИ ЗАДЪЛЖЕНИЯ									
I. Търговски и други задължения									
1. Материални запаси		1-0071					1-0612		
1. Материали							1-0510-2		
2. Продукция		1-0072					1-0630	1	10
3. Стока		1-0073					1-0611		
4. Незавършено производство		1-0076					1-0614		
5. Биологични активи		1-0074					1-0613		9
6. Други		1-0077					1-0613-1		
	<i>Общо за група I:</i>	<i>1-0070</i>	<i>0</i>				1-0615	1	1
II. Търговски и други вземания									
1. Вземания от свързани предприятия		1-0081					1-0616		
2. Вземания от клиенти и доставчици		1-0082					1-0617		
3. Предоставени аванси		1-0086-1					1-0618	1	1
4. Вземания по предоставени търговски заеми		1-0083					1-0619		
5. Съдебни и присъдени вземания		1-0084					<i>1-0610</i>	2	11
6. Данъци за възстановяване		1-0085							
7. Вземания от персонала		1-0086-2					<i>1-0700</i>		
8. Други		1-0086	2						
	<i>Общо за група II:</i>	<i>1-0080</i>	<i>2</i>				<i>1-0700-1</i>		
III. Финансови активи									
1. Финансови активи, държани за търгуване в т. ч. дългови ценни книжа		1-0093	0				1-0750	2	11
1-0093-1									
1-0093-2									
1-0093-3									
2. Финансови активи, обявени за продажба		1-0093-4							
3. Други		1-0095							
	<i>Общо за група III:</i>	<i>1-0090</i>	<i>0</i>						
IV. Парични средства и парични еквиваленти									
1. Парични средства в брой		1-0151							
2. Парични средства в безсрочни депозити		1-0153	530			544			
3. Блокирани парични средства		1-0155							
4. Парични еквиваленти		1-0157							
	<i>Общо за група IV:</i>	<i>1-0160</i>	<i>530</i>			<i>544</i>			
V. Приходи за бъдещи периоди									
ОБЩО ЗА РАЗДЕЛ "Б" (I+II+III+IV+V)									
		1-0200	532			550			
ОБЩО АКТИВИ (А + Б):									
		1-0300	609			634		609	634
СОБСТВЕН КАПИТАЛ, МАЛЦИОНСТВЕНО УЧАСТИЕ И ПАСИВИ (А+Б+В+Г):									
		1-0800							

Дата на съставяне: 24.10.2022

Съставител: Теодора Бориславова Манюска

Представяващи/и:

ОТЧЕТ ЗА ДОХОДИТЕ
(по индивидуална основа)

на ДЕЙНА ПИВЕСТ АДЦИ
ЕИК по БУЛСТАГ: 201089616
КММ 30.09.2022 г.

(в млн. лв.)

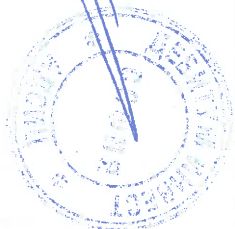
РАЗХОДИ	Код на реда	6	Текущ период		Преходен период	2	ПРИХОДИ	Код на реда	6	Текущ период		Преходен период	2
			1	2						1	2		
A. Разход за дейността		6					A. Приходи от дейността		6				
I. Разход по икономически елементи							I. Някои приходи от продажби на:						
1. Разход за материали	2-1120						1. Продажбени	2-1551					
2. Разход за външни услуги	2-1130		10				2. Стоци	2-1552					
3. Разход за амортизации	2-1160						3. Услуги	2-1560					
4. Разход за възнаграждения	2-1140			12			4. Други	2-1586			0		0
5. Разход за осигуровки	2-1150												0
6. Балансова стойност на продадени активи (без продължителна)	2-1010						II. Приходи от финансиране						
7. Изменение на запасите от продукция и незавършено производство	2-1030						II. Приходи от правителството						
8. Други, в т.ч.:	2-1170						в т.ч. от правителството	2-1621					
освещения на активи	2-1171												
промяна	2-1172						III. Финансови приходи						
	Общо за група I:	2-1100		22			1. Приходи от дивиденди						
							2. Приходи от лихви	2-1710			7		21
							3. Пополнителни разлики от операции с финансови активи и инструменти	2-1721					
							4. Пополнителни разлики от промяна на valutни курсове	2-1730					
II. Финансови разходи							5. Други	2-1745			7		3 636
1. Разход за лихви	2-1210												
2. Отрицателни разлики от операции с финансови активи и инструменти	2-1220												
3. Отрицателни разлики от промяна на valutни курсове	2-1230						Общо за група II:	2-1700			7		3 658
4. Други	2-1240			1									
	Общо за група II:	2-1200		1									
B. Общо разходи за дейността (I + II)	2-1300			23			B. Общо приходи от дейността (I + II + III):	2-1600			7		3 658
V. Печалба от дейността	2-1310			0			V. Загуба от дейността	2-1810			16		22
III. Дял от печалбата на асоциирани и съвместни предприятия	2-1250-1						IV. Дял от загубата на асоциирани и съвместни предприятия	2-1810-1					
IV. Извънредни приходи	2-1250						V. Извънредни приходи	2-1750					
Г. Общо разходи (B+III+IV)	2-1350			23			Г. Общо приходи (B+IV+V)	2-1800			7		3 658
Д. Печалба преди облагане с данъци	2-1400			0			Д. Загуба преди облагане с данъци	2-1850			16		22
К. Разходи за данъци	2-1450			0									
1. Разходи за текущи корпоративни данъци върху печалбите	2-1451												
2. Разход (консолиан) на отсрочени корпоративни данъци върху печалбата	2-1452												
3. Други	2-1453						Е. Загуба след облагане с данъци (Д+V)	2-0455			16		22
Е. Печалба след облагане с данъци (Д - V)	2-0454			0			Ж. Нетна загуба за периода	2-0455-1			16		22
Ж. Нетна печалба за периода	2-0454-2			0			Зачекано (Г+V+Е):	2-1900			23		3 680
Зачекано (Г+V+Е):	2-1900			23									

Забележка: Справка № 2 - Отчет за доходите се изготвя само с накруване

Дата на съставяне: 24.10.2022

Составител: Теодора Бориславова Манова

Представяващ/и:



ОТЧЕТ ЗА ПАРИЧНИТЕ ПОТОЦИ ПО ПРЕКИЯ МЕТОД
(на индивидуална основа)

на ДЕБИТУМ ИНВЕСТ АДСИЦ
ЕИК по БУЛСТАТ: 201089616
към 30.09.2022 г.

(в хил. лева)

ПАРИЧНИ ПОТОЦИ	Код на реда	Текущ период	Предходен период
а	б	1	2
А. Парични потоци от оперативна дейност			
1. Постъпления от клиенти	3-2201		
2. Плащания на доставчици	3-2201-1	-20	-36
3. Плащания/постъпления, свързани с финансови активи, държани с цел търговия	3-2202		
4. Плащания, свързани с възнаграждения	3-2203	-13	-13
5. Платени /възстановени данъци (без корпоративен данък върху	3-2206		
6. Платени корпоративни данъци върху печалбата	3-2206-1		
7. Получени лихви	3-2204		
8. Платени банкови такси и лихви върху краткосрочни заеми за оборотни средства	3-2204-1		
9. Курсови разлики	3-2205		
10. Други постъпления /плащания от оперативна дейност	3-2208	19	42
Нетен паричен поток от оперативна дейност (А):	3-2200	-14	-7
Б. Парични потоци от инвестиционна дейност			
1. Покупка на дълготрайни активи	3-2301		
2. Постъпления от продажба на дълготрайни активи	3-2301-1		
3. Предоставени заеми	3-2302		
4. Възстановени (платени) предоставени заеми, в т.ч. по финансов лизинг	3-2302-1		
5. Получени лихви по предоставени заеми	3-2302-2		
6. Покупка на инвестиции	3-2302-3		
7. Постъпления от продажба на инвестиции	3-2302-4		
8. Получени дивиденди от инвестиции	3-2303		
9. Курсови разлики	3-2305		
10. Други постъпления/ плащания от инвестиционна дейност	3-2306		
Нетен поток от инвестиционна дейност (Б):	3-2300	0	0
В. Парични потоци от финансова дейност			
1. Постъпления от емитиране на ценни книжа	3-2401		
2. Плащания при обратно придобиване на ценни книжа	3-2401-1		
3. Постъпления от заеми	3-2403		
4. Платени заеми	3-2403-1		
5. Платени задължения по лизингови договори	3-2405		
6. Платени лихви, такси, комисиони по заеми с инвестиционно предназначение	3-2404		
7. Изплатени дивиденди	3-2404-1		
8. Други постъпления/ плащания от финансова дейност	3-2407		
Нетен паричен поток от финансова дейност (В):	3-2400	0	0
Г. Изменения на паричните средства през периода (А+Б+В):	3-2500	-14	-7
Д. Парични средства в началото на периода	3-2600	544	558
Е. Парични средства в края на периода, в т.ч.:	3-2700	530	551
наличност в касата и по банкови сметки	3-2700-1	530	551
блокирани парични средства	3-2700-2		

Забележка:

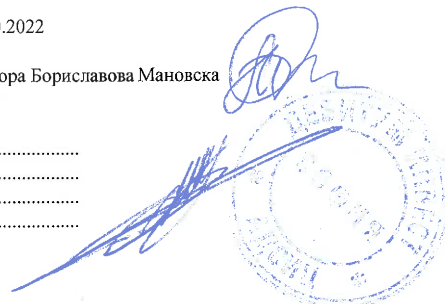
В клетката "Парични средства в началото на периода" се поставя стойността на паричните средства в началото на съответната година.

Дата на съставяне: 24.10.2022

Съставител: Теодора Бориславова Мановска

Представяващ/и:

.....
.....
.....



ОТЧЕТ ЗА ИЗМЕНЕНИЯ В СОБСТВЕННЫЙ КАПИТАЛ

(на индивидуальной основе)

на ДЪВИТУМ ИНВЕСТ АДСИЦ
ЕИК по БУЛСТАТ: 201089616

Към 30.09.2022 г.

(в млн. лева)

ПОКАЗАТЕЛИ	Код на реда	Код на реда - б	1	2	3	Резерви				Нарушени печалба/загуби		9	10	11
						Основен капитал	преми от емисия (премисен резерв)	резерв от последващи оценки	4	5	6			
Салдо в началото на отчетния период	4-01	1-0410	1-0410	1-0410	1-0422	1-0424	1-0425	1-0426	1-0452	1-0453	4-0426-1	1-0400	1-0400-1	0
Промена в началните салда поради:	4-15	0	0	0	0	0	0	0	0	-178	0	0	0	0
Ефект от промени в счетоводната политика	4-15-1													
Фундаментални грешки	4-15-2													
Коригирано салдо в началото на отчетния период	4-01-1	650	2	0	0	0	0	8	0	-178	0	482	0	0
Нетна печалба/загуба за периода	4-05	0	0	0	0	0	0	0	0	-16	0	-16	0	0
1. Разпределение на печалбата за:	4-06													
Дивиденди	4-07													
Други	4-07-1													
2. Покриване на загуби	4-08													
3. Последващи оценки на дълготрайни материални и нематериални активи, в т.ч.	4-09	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Увеличения намалявания	4-10													
4. Последващи оценки на финансови активи и инструменти, в т.ч.	4-11													
Увеличения намалявания	4-12													
Увеличения	4-13													
Намалявания	4-14													
5. Ефект от отсрочени данъци	4-16-1													
6. Други изменения	4-16													
Салдо към края на отчетния период	4-17	650	2	0	0	0	0	8	0	-194	0	466	0	0
7. Промена от преводи на годишни финансови отчети на предприятия в чужбина	4-18													
8. Промена от преизчисляване на финансови отчети при сръжификация	4-19													
Собствен капитал към края на отчетния период	4-20	650	2	0	0	0	0	8	0	-194	0	466	0	0

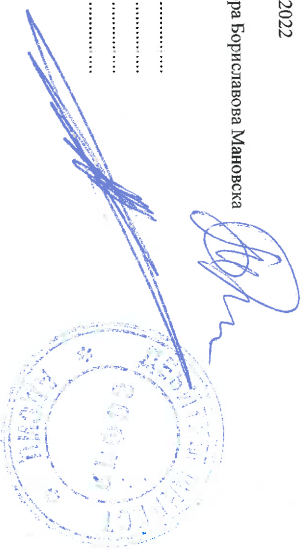
Забележка: На ред "Салдо в началото на отчетния период" се посочва салдото, което е в края на предходната година.

Дата на съставяне: 24.10.2022

Съставител: Теодора Бориславова Мановска

Представяващи:

.....
.....
.....
.....
.....
.....



СПРАВКА ЗА ИНВЕСТИЦИИТЕ В ДЪЩЕРНИ, СМЕСЕНИ, АСОЦИИРАНИ И ДРУГИ ПРЕДПРИЯТИЯ

на ДЕБИТУМ ИНВЕСТ АДСИЦ
 ЕИК по БУЛСТАТ: 201089616
 към 30.09.2022 г.

(в хил. лева)

Наименование и седалище на предприятията, в които са инвестициите	Код на реда	Размер на инвестицията	Процент на инвестицията в капитала на другото предприятие	Инвестиция в ценни книжа, приети за търговия на фондова борса	Инвестиция в ценни книжа, неприети за търговия на фондова борса
a	б	1	2	3	4
A. В СТРАНАТА					
I. Инвестиции в дъщерни предприятия					
1					0
2					0
3					0
4					0
5					0
6					0
7					0
8					0
9					0
10					0
11					0
12					0
13					0
14					0
15					0
	<i>Обща сума I:</i>	<i>8-4001</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>
II. Инвестиции в смесени предприятия					
1					0
2					0
3					0
4					0
5					0
6					0
7					0
8					0
9					0
10					0
11					0
12					0
13					0
14					0
15					0
	<i>Обща сума II:</i>	<i>8-4006</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>
III. Инвестиции в асоциирани предприятия					
1					0
2					0
3					0
4					0
5					0
6					0
7					0
8					0
9					0
10					0
11					0
12					0
13					0
14					0
15					0
	<i>Обща сума III:</i>	<i>84011</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>

Наименование и седалище на предприятията, в които са инвестициите	Код на реда	Размер на инвестицията	Процент на инвестицията в капитала на другото предприятие	Инвестиция в ценни книжа, приети за търговия на фондова борса	Инвестиция в ценни книжа, неприети за търговия на фондова борса
а	б	1	2	3	4
IV. Инвестиции в други предприятия					0
1					0
2					0
3					0
4					0
5					0
6					0
7					0
8					0
9					0
10					0
11					0
12					0
13					0
14					0
15					0
<i>Обща сума IV:</i>	<i>8-4016</i>	<i>0</i>		<i>0</i>	<i>0</i>
<i>Обща сума за страната (I+II+III+IV):</i>	<i>8-4025</i>	<i>0</i>		<i>0</i>	<i>0</i>
Б. В ЧУЖБИНА					
I. Инвестиции в дъщерни предприятия					0
1					0
2					0
3					0
4					0
5					0
6					0
7					0
8					0
9					0
10					0
11					0
12					0
13					0
14					0
15					0
<i>Обща сума I:</i>	<i>8-4030</i>	<i>0</i>		<i>0</i>	<i>0</i>
II. Инвестиции в смесени предприятия					0
1					0
2					0
3					0
4					0
5					0
6					0
7					0
8					0
9					0
10					0
11					0
12					0
13					0
14					0
15					0
<i>Обща сума II:</i>	<i>8-4035</i>	<i>0</i>		<i>0</i>	<i>0</i>

Наименование и седалище на предприятията, в които са инвестициите	Код на реда	Размер на инвестицията	Процент на инвестицията в капитала за другото предприятие	Инвестиция в ценни книжа, приети за търговия на фондова борса	Инвестиция в ценни книжа, неприети за търговия на фондова борса
а	б	1	2	3	4
III. Инвестиции в асоциирани предприятия					
1					0
2					0
3					0
4					0
5					0
6					0
7					0
8					0
9					0
10					0
11					0
12					0
13					0
14					0
15					0
	<i>Обща сума III:</i>	<i>8-4040</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>
IV. Инвестиции в други предприятия					
1					0
2					0
3					0
4					0
5					0
6					0
7					0
8					0
9					0
10					0
11					0
12					0
13					0
14					0
15					0
	<i>Обща сума IV:</i>	<i>8-4045</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>
<i>Обща сума за чужбина (I+II+III+IV):</i>		<i>8-4050</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>

Дата на съставяне: 24.10.2022

Съставител: Теодора Бориславова Мановска

Представяващи/и:

.....
.....
.....

ДО
КОМИСИЯ ЗА ФИНАНСОВ НАДЗОР
ул. "Будапеща" № 16

БЪЛГАРСКА ФОНДОВА БОРСА
ул. Три уши" №6

ОБЩЕСТВЕННОСТТА
чрез информационна медия „X3NEWS”
гр. СОФИЯ

УВЕДОМЛЕНИЕ

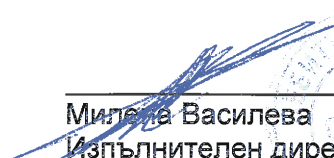
Относно: разкриване финансово състояние през трето тримесечие на 2022г.

Уважаеми дами и господа,

На основание, чл.100о1, ал.1 и ал.4 от Закона за публично предлагане на ценни книжа (ЗППЦК.), Ви представям уведомление за финансовото състояние на „Дебитум инвест“ АДСЦ (Дружеството) за първо тримесечие 01.07.2022-30.09.2022г., а именно:

1. Справки по образец, определен от заместник-председателя на КФН – Справки от 1-5.
2. Пояснителни бележки
3. Декларация от отговорните в рамките на Дружеството лица с посочване на техните имена и функции, удостоверяващи, че доколкото им е известно, публичното уведомление за финансовото състояние на Дружеството отразява вярно и честно информацията за активите и пасивите, финансовото състояние и печалбата или загубата на Дружеството и на дружествата, включени в консолидацията
4. Информация, съгласно Приложение №4 (към чл.12, ал.1, т.1 и чл.14) от Наредба № 2 за първоначално и последващо разкриване на информация – към 31.03.2022 г.
5. Справка по реда на чл.31, ал.2 и ал.4 от ЗДСИЦДС и чл.20, ал.1 от Наредба № 2 на КФН от 9.11.2021 г. за първоначално и последващо разкриване на информация при публично предлагане на ценни книжа и допускане на ценни книжа до търговия на регулиран пазар
6. Вътрешна информация, съгласно чл.7 от Регламент (ЕС) 596 / 2014 год., съгласно чл.12, ал.1, т.2 от Наредба № 2 за първоначално и последващо разкриване на информация.

Вътрешната информация и информация за финансовото състояние на „Дебитум инвест“ АДСЦ към 30.09.2022г. е публикувана на интернет страницата на Дружеството на адрес на адрес www.debituminvest.bg и на интернет страницата на <http://www.x3news.com/>.


Милена Василева
Изпълнителен директор
Дебитум инвест АДСИЦ



Дебитум Инвест АДСИЦ