



ФИНАНСОВ ОТЧЕТ

КАПМАН ДЕБТС МЕНИДЖМЪНТ АД

31 Декември 2022 г.

Финансовият отчет е изготвен на 30.01.2023 г.

СЪДЪРЖАНИЕ

	Стр.
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
Приложения към финансовия отчет	7
Междинен доклад за дейността	12

ФИНАНСОВ ОТЧЕТ КЪМ 31.12.2022 ГОДИНА

КАПМАН ДЕБТС МЕНИДЖМЪНТ АД
ОТЧЕТ ЗА ПЕЧАЛБАТА ИЛИ ЗАГУБАТА И ДРУГИЯ ВСЕОБХВАТЕН ДОХОД
ЗА ПЕРИОДА КЪМ 31 Декември 2022 г.

Всички суми са в хиляди лева, освен ако не е указано друго

	Приложение	Към 31 Декември 2022 г.	Към 31 Декември 2021 г.
Оперативни разходи	2.18.	(92)	(26)
Финансови разходи	2.19.	(4)	(2)
Общо разходи		(96)	(28)
Финансови приходи	2.20.	132	-
Общо приходи		132	-
Финансов резултат за периода		36	(28)
Разход за данъци		(3)	3
Финансов резултат след облагане с данъци		33	(25)
Общ всеобхватен доход		33	(25)

Капман Холдинг АД /чрез Н.Ялъмов/
Председател на Съвета на Директорите
30 Януари 2023 г.

Иванка Павлова
Съставител
30 Януари 2023 г.

КАПМАН ДЕБТС МЕНИДЖМЪНТ АД
ОТЧЕТ ЗА ФИНАНСОВОТО СЪСТОЯНИЕ
ЗА ПЕРИОДА КЪМ 31 Декември 2022 г.

Всички суми са в хиляди лева, освен ако не е указано друго

	Приложение	Към 31 Декември 2022 г.	Към 31 Декември 2021 г.
АКТИВИ			
Нетекучи активи			
Имоти, машини, съоръжения и оборудване	2.21.	1	1
Актив по отсрочени данъци	2.22.	-	3
Сума на нетекучите активи		1	4
Текущи активи			
Вземания от клиенти и доставчици	2.23.	1	-
Съдебни и присъдени вземания	2.24.	5	-
Търговски вземания	2.25.	1 192	20
Парични средства и парични еквиваленти	2.26.	34	1 175
Сума на текущите активи		1 232	1 195
ОБЩО АКТИВИ		1 233	1 199
СОБСТВЕН КАПИТАЛ И ПАСИВИ			
Собствен капитал			
Регистриран (основен) капитал	2.27.	1 215	1 215
Печалба/загуба от минали години		(30)	(5)
Финансов резултат за текущия период		33	(25)
Сума на собствения капитал		1 218	1 185
Пасиви			
Нетекучи задължения	2.28.	14	14
Текущи задължения	2.29.	1	-
ОБЩО СОБСТВЕН КАПИТАЛ И ПАСИВИ		1 233	1 199

Капман Холдинг АД /чрез Н.Ялъмов/
 Председател на Съвета на Директорите
 30 Януари 2023 г.

Иванка Павлова
 Съставител
 30 Януари 2023 г.

КАПМАН ДЕБТС МЕНИДЖМЪНТ АД
ОТЧЕТ ЗА ПРОМЕНИТЕ В СОБСТВЕНИЯ КАПИТАЛ
КЪМ 31 Декември 2022 г.

Всички суми са в хиляди лева, освен ако не е указано друго

	Основен капитал	Вноска за увеличение на капитала	Финансов резултат печалба/загуба	Друг всеобхватен доход	Общо собствен капитал
Салдо към 31.12.2020 г.	50	200	(5)	-	245
Промени в собствения капитал за 2021 г.					
Печалба/(Загуба за периода)	-	-	(25)	-	(25)
Емисия на ценни книжа	1 165	(200)	-	-	965
Салдо към 31.12.2021 г.	1 215	-	(30)	-	1 185
Промени в собствения капитал за 2022 г.					
Печалба/(Загуба за периода)	-	-	33	-	33
Салдо към 31.12.2022 г.	1 215	-	3	-	1 218

Капман Холдинг АД /чрез Н.Ялъмов/
 Председател на Съвета на Директорите
 30 Януари 2023 г.

Иванка Павлова
 Съставител
 30 Януари 2023 г.

КАПМАН ДЕБТС МЕНИДЖМЪНТ АД
ОТЧЕТ ЗА ПАРИЧНИЯ ПОТОК
КЪМ 31 Декември 2022 г.

Всички суми са в хиляди лева, освен ако не е указано друго

	Към 31 Декември 2022 г.	Към 31 Декември 2021 г.
Парични потоци от оперативна дейност		
Плащания на доставчици	(26)	(16)
Плащания, свързани с възнаграждения	(65)	(10)
Други постъпления/плащания, нето	-	12
Нетен ефект от оперативна дейност	(91)	(14)
Парични потоци от инвестиционна дейност		
Покупка на дълготрайни активи	-	(1)
Нетен ефект от инвестиционна дейност	-	(1)
Парични потоци от финансова дейност		
Постъпления от емитиране на ценни книжа	-	965
Постъпления от заеми	22	-
Платени заеми	(22)	-
Други постъпления/плащания, нето	(1 050)	(22)
Нетен ефект от финансова дейност	(1 050)	943
Изменение на паричните средства през периода	(1 141)	928
Парични наличности и еквиваленти в началото на периода	1 175	247
Парични наличности и еквиваленти в края на периода	34	1 175

Капман Холдинг АД /чрез Н.Ялъмов/
 Председател на Съвета на Директорите
 30 Януари 2023 г.

Иванка Павлова
 Съставител
 30 Януари 2023 г.

1. ИНФОРМАЦИЯ ЗА ДРУЖЕСТВОТО

„Капман Дебтс Мениджмънт“ АД е дружество регистрирано в България, вписано на дата 13.04.2020 г. в Търговския регистър към Агенция по вписванията с ЕИК 206073822. Акционерно дружество "Капман Дебтс Мениджмънт" АД е публично по смисъла на Закона за публично предлагане на ценни книжа.

Регистрираният капитал към 31.12.2022 г. е 1 215 000 лева, разпределен в 1 215 000 поименни безналични акции с право на глас и с номинална стойност 1 лв. всяка една. Седалището и адреса на управление на Дружеството е Република България, гр.София, общ.Триадица, ул.„Три Уши“ 8, ет.6.

„Капман Дебтс Мениджмънт“ АД е с едностепенна система на управление, включваща тричленен Съвет на Директорите. Към 31.12.2022 г. Съветът на Директорите е съставен от следните членове:

1. „Капман Холдинг“ АД чрез законния си представител Николай Петков Ялъмов– Председател на Съвета на Директорите и Изпълнителен член;
2. Иванка Ангелова Павлова–Член на Съвета на Директорите;
3. Борислава Петрова Богданова–Независим Член на Съвета на Директорите.

Дружеството се управлява и представлява от „Капман Холдинг“ АД чрез законния си представител Николай Петков Ялъмов.

Предметът на дейност на Дружеството е: придобиване на вземания по кредити и друга форма на финансиране; факторинг; цедиране и цесиране, събиране на банкови и междуфирмени задължения, посредничество при кредитиране, придобиване на участия в кредитна институция или в друга финансова институция; гаранционни сделки както и всяка друга дейност, която не е забранена от закона.

С Решение № 544–ПД на КФН от дата 23.07.2020 г. „Капман Дебтс Мениджмънт“ АД е вписано в регистъра на публичните дружества по чл.30, ал.1, т.3 от ЗКФН.

С решение на Българска Фондова Борса АД от 07.08.2020 г. емисията акции на Дружеството (ISIN код: BG1100005203) е допусната до търговия на регулирания пазар на ценни книжа-Сегмент акции Standard.

Считано от 25.09.2020 г. емисията акции на „Капман Дебтс Мениджмънт“ АД (ISIN код: BG1100005203) е допусната до търговия на Пазар I, Сегмент „акции“ на MTF SOFIA.

С решение БНБ-38606/08.04.2021 г. Дружеството е вписано в регистъра на БНБ на финансовите институции по чл.3а от Закона за кредитните институции.

„Капман Дебтс Мениджмънт“ АД няма разкрити клонове и представителства.

Дружеството ползва финансовите услуги на ТБ ОББ АД.

2.СЪЩЕСТВЕНИ СЧЕТОВОДНИ ПОЛИТИКИ

2.1. База за изготвяне на финансовите отчети

„Капман Дебтс Мениджмънт“ АД води своето текущо счетоводство и изготвя финансовите си отчети в съответствие с изискванията на Международните счетоводни стандарти. Всички данни към 31.12.2022 г. са представени в настоящия финансов отчет в хиляди лева.

2.2. Прилагани счетоводни принципи и изменение в счетоводната политика

Счетоводната политика е разработена с цел да гарантира, че информацията от счетоводните отчети е:

- Надеждна с оглед на вярно представяне на резултатите от дейността и финансовото състояние на Дружеството и правилно отразяване на икономическото състояние на събитията и операциите;
- Сравнима-дава възможност за сравняване на информацията с информация от други предприятия, за да се оценят ефективността, финансовото състояние и промените в него;
- Разбираема-да е полезна за потребителите при вземане на икономически решения;
- Уместна при вземане на решения от потребителите на информация за „Капман Дебтс Мениджмънт“ АД.

2.3. Използван счетоводен софтуер

Използваният счетоводен софтуерен продукт и индивидуален сметкоплан дават вярно и честно отразяване на дейността на Дружеството и гарантират, че представената във финансовите отчети информация е достоверна.

2.4. Събития след датата на изготвяне на финансовия отчет

Няма случили се съществени събития след датата на изготвяне на финансовия отчет на „Капман Дебтс Мениджмънт“ АД, които да имат материален ефект върху финансовите отчети и да изискват оповестяване.

2.5. Приложими стандарти при изготвяне на финансовите отчети

2.5.1. Отчет за печалбата или загубата и другия всеобхватен доход

Отчета за печалбата или загубата и другия всеобхватен доход е изготвен в съответствие с изискванията на МСС 1-представяне на счетоводните отчети според характера на разходите.

2.5.2. Отчет за финансовото състояние

Отчетът за финансовото състояние е съставен в съответствие с изискванията на МСС 1 -представяне на счетоводните отчети. За тази цел е използван баланс разграничаващ текущи и нетекущи активи и пасиви.

2.5.3. Отчет за паричния поток

За съставянето на отчета за паричния поток са взети в предвид изискванията на МСС 7-отчети за паричните потоци. Използван е прекия метод за съставяне на отчета.

2.5.4. Отчет за промените в собствения капитал

Основния капитал на Дружеството е в размер на 1 215 000 лева, разпределен в 1 215 000 акции по 1 лев всяка една. Към края на отчетния период капиталът е внесен изцяло.

2.6. Използване на приблизителни счетоводни оценки и предположения

При изготвянето на представените финансови отчети са използвани счетоводни оценки и допускания. Въпреки, че тези оценки са базирани на най-пълното познаване на текущите събития и действия от страна на Ръководството, то реалните резултати могат да бъдат различни от направените оценки и допускания.

2.7. Имоти, машини, съоръжения и оборудване

Към 31.12.2022 г. „Капман Дебтс Мениджмънт“ АД има придобити имоти, машини, съоръжения и оборудване на стойност 1 хил.лева.

2.8. Нематериални дълготрайни активи

Към 31.12.2022 г. „Капман Дебтс Мениджмънт“ АД няма придобити нематериални дълготрайни активи.

2.9. Финансови дълготрайни активи

Към 31.12.2022 г. „Капман Дебтс Мениджмънт“ АД няма придобити финансови дълготрайни активи.

2.10. Активи по отсрочени данъци

Към 31.12.2022 г. „Капман Дебтс Мениджмънт“ АД не отчита активи по отсрочени данъци.

2.11. Вземания

Към 31.12.2022 г. отразените в Дружеството вземания са свързани с вземания по предплатени разходи за услуги, вземания по съдебни такси и разноски и вземания по договори за цесия.

2.12. Оповестяване на свързани лица

Сделка между свързани лица е прехвърляне на ресурси, услуги или задължения между свързани лица без разлика на това, дали се прилага някаква цена.

През отчетния период сделките извършвани между свързани лица са свързани с:

- ✓ начислени разходи по договор за наем на делови офис;
- ✓ начислени разходи по договор за наем на компютърна техника;
- ✓ плащания по договор за паричен заем.

2.13. Капитал

Основният капитал на Дружеството отразява номиналната стойност на регистрирания капитал.

2.14. Нетекущи пасиви

Към 31.12.2022 г. отчетените нетекущи пасиви в Дружеството са свързани с разчети по гаранции по договори за управление на членовете на Съвета на Директорите на Дружеството.

2.15. Текущи пасиви

Към 31.12.2022 г. „Капман Дебтс Мениджмънт“ АД отчита текущи пасиви в размер на 1 хил. лева свързани със задължения към доставчици.

2.16. Доходи на наети лица съгласно МСС 19

Към 31.12.2022 г. Дружеството има сключени шест договора-три договора за управление-един с юридическо лице и два с физически лица и три договора по трудово правоотношение.

2.17. Данъци върху печалбата

Съгласно българското данъчно законодателство „Капман Дебтс Мениджмънт“ АД няма задължение за извършване на месечни или тримесечни авансови вноски за корпоративен данък през текущия период на основание чл. 83, ал. 2, т. 1 от ЗКПО, тъй-като Дружеството не е реализирало през 2020 г. нетни приходи от продажби в размер, който да превишава 300 000 лева.

2.18. "Оперативни разходи"

	BGN'000	
	Към 31.12.2022 г.	Към 31.12.2021 г.
Разходи за външни услуги	(26)	(16)
Разходи за амортизации	(1)	-
Разходи за възнаграждения	(58)	(9)
Разходи за осигуровки	(6)	(1)
Други разходи	(1)	-
ОБЩО	(92)	(26)

2.19. "Финансови разходи"

	BGN'000	
	Към 31.12.2022 г.	Към 31.12.2021 г.

Други разходи		(4)	(2)
	ОБЩО	(4)	(2)

2.20. "Финансови приходи"

		BGN'000	
		Към 31.12.2022 г.	Към 31.12.2021 г.
Приходи от лихви по договори за цесия		69	-
Други приходи по договори за цесия		63	-
	ОБЩО	132	-

2.21. "Имоти, машини, съоръжения и оборудване"

		BGN'000	
		Към 31.12.2022 г.	Към 31.12.2021 г.
Компютърна техника		1	1
	ОБЩО	1	1

2.22. "Актив по отсрочени данъци"

		BGN'000	
		Към 31.12.2022 г.	Към 31.12.2021 г.
Отсрочен данъчен актив върху данъчна загуба		-	3
	ОБЩО	-	3

2.23. "Вземания от клиенти и доставчици"

		BGN'000	
		Към 31.12.2022 г.	Към 31.12.2021 г.
Предплатени разходи		1	-
	ОБЩО	1	-

2.24. "Търговски вземания"

		BGN'000	
		Към 31.12.2022 г.	Към 31.12.2021 г.
Вземания по договори за цесия		1 192	20
	ОБЩО	1 192	20

2.25. "Съдебни и присъдени вземания"

		BGN'000	
		Към 31.12.2022 г.	Към 31.12.2021 г.
Вземания по съдебни такси и разноски		5	-
	ОБЩО	5	-

2.26. "Парични средства и парични еквиваленти"

		BGN'000	
		Към 31.12.2022 г.	Към 31.12.2021 г.
Парични средства в брой		1	-

Парични средства по разплащателни сметки в лева	33	1 175
ОБЩО	34	1 175

2.27. "Основен капитал"

Движение по капитала	Брой акции	Номинална стойност	BGN' 000
			Основен капитал /хил.лева/
Към 31.12.2020 г.	50 000	1 лв/акция	50
Емитирани акции	1 165 000	1 лв/акция	1 165
Към 31.12.2021 г.	1 215 000	1 лв/акция	1 215
Към 31.12.2022 г.	1 215 000	1 лв/акция	1 215

2.28. "Нетекущи задължения"

	BGN'000	
	Към 31.12.2022 г.	Към 31.12.2021 г.
Задължения по гаранции по договори за управление	14	14
ОБЩО	14	14

2.29. "Текущи задължения"

	BGN'000	
	Към 31.12.2022 г.	Към 31.12.2021 г.
Задължения към доставчици	1	-
ОБЩО	1	-

МЕЖДИНЕН ДОКЛАД ЗА ДЕЙНОСТТА на „КАПМАН ДЕБТС МЕНИДЖМЪНТ“ АД

към 31 Декември 2022 г.

I. Профил на Дружеството

„Капман Дебтс Мениджмънт“ АД е акционерно дружество, регистрирано в България и вписано на дата 13.04.2020 г. в Търговския регистър към Агенция по вписванията с ЕИК 206073822. Дружеството е публично по смисъла на Закона за публично предлагане на ценни книжа.

Регистрираният капитал на „Капман Дебтс Мениджмънт“ АД към 31.12.2022 г. е 1 215 000 лева, разпределен в 1 215 000 поименни безналични акции с право на глас и с номинална стойност 1 лв. всяка една.

Седалището и адреса на управление на Дружеството е Република България, гр.София, общ.Триадица, ул.„Три Уши“ 8, ет.6.

„Капман Дебтс Мениджмънт“ АД е с едностепенна система на управление, включваща тричленен Съвет на Директорите. Към 31.12.2022 г. Съветът на Директорите е съставен от следните членове:

1. „Капман Холдинг“ АД чрез законния си представител Николай Петков Ялъмов–Председател на Съвета на Директорите и Изпълнителен член;
2. Иванка Ангелова Павлова–Член на Съвета на Директорите;
3. Борислава Петрова Богданова–Независим Член на Съвета на Директорите.

Дружеството се управлява и представлява от „Капман Холдинг“ АД чрез законния си представител Николай Петков Ялъмов.

Предметът на дейност на Дружеството е: придобиване на вземания по кредити и друга форма на финансиране; факторинг; цедиране и цесиране, събиране на банкови и междуфирмени задължения, посредничество при кредитиране, придобиване на участия в кредитна институция или в друга финансова институция; гаранционни сделки както и всяка друга дейност, която не е забранена от закона.

С Решение № 544–ПД на КФН от дата 23.07.2020 г. „Капман Дебтс Мениджмънт“ АД е вписано в регистъра на публичните дружества по чл.30, ал.1, т.3 от ЗКФН.

Акциите на Дружеството са допуснати до търговия на Българска Фондова Борса АД-Сегмент акции Standard, както и на Пазар I, Сегмент „акции“ на MTF SOFIA.

С решение БНБ-38606/08.04.2021 г. Дружеството е вписано в регистъра на БНБ на финансовите институции по чл.3а от Закона за кредитните институции.

„Капман Дебтс Мениджмънт“ АД няма разкрити клонове и представителства.

Дружеството ползва финансовите услуги на ТБ ОББ АД.

II. Настоящо състояние и очаквано развитие. Оценка на възможностите за реализация на инвестиционните намерения с посочване на размера на разполагаемите средства и отразяване на възможните промени в структурата на финансиране на тази дейност

При реализацията на инвестиционните си намерения, Дружеството се придържа към

заложените инвестиционни намерения, описани подробно в потвърдения проспект за увеличение на капитала, който е публикуван на интернет страницата на компанията–<https://capman.bg/debts/>.

През 2022 г. основните стопански цели на Дружеството бяха насочени към: „Капман Дебтс Мениджмънт“ АД е да се позиционира на пазара на вземания, като придобива просрочени обезпечени вземания и осъществява тяхното управление по един от следните начини:

- предоговаряне на условията по вземането с цел класифицирането му като редовно;
- реализиране на обезпечението по вземането чрез продажба;
- препродажба на самото вземане.

Основният тип вземания, в които Дружеството има намерение да инвестира при бъдещата си дейност са просрочени обезпечени вземания както от търговски банки и лизингови институции, така и просрочени обезпечени търговски вземания. Критериите за избор на вземане с цел включването му в портфейла на Дружеството ще бъдат основно:

- Анализ и оценка на платежоспособността на длъжника и възможностите за предоговаряне на условията по договора, в това число разсрочване на вземането и предоговаряне на други съществени задължения по договора;
- Анализ и оценка на обезпеченията по вземането;
- Възможностите за удовлетворяване на вземането от друго имущество на длъжника;
- Анализ и оценка на платежоспособността и имуществото на съдлъжниците или поръчители на вземането, при наличието на такива;
- Анализ и оценка на възможностите за принудително събиране на вземането включително необходим срок и допълнителни разходи.

III. Финансови резултати от дейността на Дружеството към 31.12.2022 г.

№	Отчет за доходите (хил. лв.)	31 Декември 2022 г.	31 Декември 2021 г.
1	Финансови приходи	132	-
2	Разходи за материали и външни услуги	(26)	(16)
3	Разходи за амортизации	(1)	-
4	Разходи за персонала	(64)	(10)
5	Други разходи	(1)	-
6	Финансови разходи	(4)	(2)
7	Разходи за данъци	(3)	3
8	Печалба / Загуба	33	(25)

През отчетния период Дружеството е реализирало приходи от лихви по договори за цесия в размер на 69 хил.лева и други приходи по договори за цесия в размер на 63 хил.лева.

Финансовият резултат към 31.12.2022 г. е печалба в размер на 33 хил.лева.

Към 31.12.2022 г. Дружеството отчита активи на обща стойност 1 233 хил.лева, от които текущи 1 232 хил.лева и нетекущи 1 хил.лева.

IV. Информация за сключени съществени сделки

За периода 01.10.2022 г.-31.12.2022 г. Дружеството няма сключвани такива сделки.

V. Промени в цената на акциите на дружеството

За периода 01.10.2022 г.-31.12.2022 г. сделки с акции на Дружеството са сключвани на цена от 1.20 лева.

VI. Информация за важни събития, настъпили през отчетния период и за тяхното влияние върху резултатите във финансовия отчет

Важни събития, настъпили в периода 01.10.2022 г.-31.12.2022 г.

Размерът на разходите за външни услуги отразени в отчета за печалбата или загубата и другия всеобхватен доход на „Капман Дебтс Мениджмънт“ АД с натрупване през периода 01.01.2022 г.-31.12.2022 г. е (26) хил.лева. Разходите за външни услуги са формирани от следните компоненти:

Платени такси към БФБ АД, ЦД и КФН (5) хил.лв.

Платени нотариални такси, държавни такси и хонорари (10) хил.лв.

Разходи за наем, одит и други разходи за външни услуги (11) хил.лв.

Размерът на разходите за възнаграждения отчетени в отчета за печалбата или загубата и другия всеобхватен доход на „Капман Дебтс Мениджмънт“ АД през периода 01.01.2022 г.-31.12.2022 г. е (64) хил.лева. Разходите за възнаграждения са формирани от следните компоненти:

Разходи за заплати по трудови правоотношения (58) хил.лв.

Разходи за осигуровки (6) хил.лв.

Реализираните от Дружеството финансови приходи през периода 01.01.2022 г.-31.12.2022 г. са в размер на 132 хил. лева и са формирани от приходи от лихви по договори за цесия и други приходи по договори за цесия.

Важни събития, настъпили в периода на четвъртото тримесечие на 2022 г., които да влияят върху резултатите във финансовия отчет.

На 24.02.2022 г. Руската Федерация откри военни действия срещу Република Украйна. Световната общност, в това число и Европейският Съюз реагираха много остро и въведоха редица ограничителни мерки спрямо Руската Федерация и нейни граждани. Продължението и ескалацията на войната създава по-голяма от обичайната несигурност за развитието на глобалната икономическа активност. Продължаващите затруднения във веригите за доставки, високите цени на суровините и материалите, повишението на лихвените проценти, опасенията за недостиг на природен газ и политическата несигурност в България оказват негативен ефект върху икономиката на страната Ни.

Освен горните няма други важни събития, настъпили в периода на четвъртото тримесечие на 2022 г., които да влияят върху резултатите във финансовия отчет.

Няма други събития и показатели с необичаен характер, оказали съществено влияние върху дейността на Емитента.

Извършени уведомления от „Капман Дебтс Мениджмънт“ АД чрез E-register в периода 01.10.2022 г.-31.12.2022 г.

Важни събития, настъпили в периода след края на четвъртото тримесечие на 2022 г. до датата на изготвяне на настоящия доклад, които влияят върху резултатите във финансовия отчет

Няма настъпили важни събития след края на четвъртото тримесечие на 2022 г. до датата на настоящия доклад, които да влияят върху резултатите във финансовия отчет.

Извършени уведомления от „Капман Дебтс Мениджмънт“ АД чрез E-register след 31.12.2022 г. до датата на изготвяне на настоящия доклад

Няма извършени уведомления.

VII. Анализ и оценка на политиката относно управлението на финансовите ресурси с посочване на възможностите за обслужване на задълженията, евентуални заплахи и мерки, които емитентът е предприел или предстои да предприеме с оглед отстраняването им

За реализация на инвестиционните си намерения Дружеството емитира през месец декември 2020 г. чрез първично публично предлагане нови 2 000 000 обикновени, поименни акции, всяка с номинал 1 лев. Процедурата по увеличението на капитала приключва успешно, като към 15.01.2021 г. общият брой на записаните и заплатени нови акции, всяка с номинал 1 лев, е 1 165 000 броя. С вписването на промяната в размера на капитала в Търговския Регистър към Агенцията по вписванията на 22.01.2021 г., капитала на „Капман Дебтс Мениджмънт“ АД е с размер на 1 215 000 лв., разпределен в 1 215 000 броя акции.

На дата 01.08.2022 г. „Капман Дебтс Мениджмънт“ АД сключва договор за паричен заем за заемната сума в размер на 22 000 лв., при годишна лихва в размер на 1.5% и краен срок на погасяване 01.08.2023 г. Към датата на изготвяне на настоящия доклад сумата е изцяло погасена към заемодателя.

Емитента очаква да финансира дейността си за в бъдеще основно чрез привличане на средства в резултат от първични публични предлагания на акции свързани с увеличение на капитала на Дружеството.

Към датата на изготвяне на настоящия доклад, оборотния капитал на Дружеството е достатъчен за осъществяване на дейността на „Капман Дебтс Мениджмънт“ АД, включително обслужване на всичките си задължения съгласно договореностите, така че няма евентуални заплахи, за които да се предвиждат мерки за отстраняването им.

VIII. Информация за настъпили промени през отчетния период в основните принципи на управление на емитента и неговата икономическа група

През отчетния период не са настъпвали промени в основните принципи на управление на Емитента и неговата икономическа група.

IX. Информация относно промени в управителните и надзорни органи

През отчетния период и до датата на настоящия документ няма настъпили промени в Съвета на Директорите на Дружеството.

X. Информация относно сключените от Емитента в качеството му на заемодател договори за заем с посочване на конкретните условия

„Капман Дебтс Мениджмънт“ АД е публично дружество вписано в регистъра финансовите институции при БНБ по чл.3а от Закона за кредитните институции, чиято основна дейност е придобиване на вземания от кредити и друга форма на финансиране; факторинг и цедиране, цесиране и събиране на банкови и междуфирмени задължения. В този смисъл, през отчетния период не са настъпили събития извън обичайната дейност на Дружеството.

XI. Информация относно използването на средствата от извършена нова емисия ценни книжа през отчетния период

Средствата, набрани в резултат на успешно приключилото увеличение на капитала на „Капман Дебтс Мениджмънт“ АД са инвестирани съгласно описаните инвестиционни намерения в потвърдения проспект с решение на КФН номер 869-Е от дата 24.11.2020 г.. През 2021 г. са сключени два договора за цесия за придобиване на вземания, а през 2022 г. са сключени нови три договора за цесия за придобиване на вземания, като към датата на настоящия доклад единия от договорите за цесия, сключен през 2021 г. е приключен.

XII. Информация относно размера на възнагражденията, изплатени от Емитента на членовете на Съвета на Директорите

Членове на СД	Към 31.12.2022 г.	Към 31.12.2021 г.
„Капман Холдинг“ АД	0	0
Борислава Богданова	0	0
Иванка Павлова	0	0

XIII. Информация за притежаваните от членовете на Съвета на Директорите на Емитента акции към 31.12.2022 г.

Членове на СД	Брой притежавани акции	% от капитала
„Капман Холдинг“ АД	49 775	04.10 %
Борислава Богданова	0	0.00 %
Иванка Павлова	0	0.00 %

XIV. Информация за висящи съдебни, административни или арбитражни производства, касаещи задължения или вземания в размер на най-малко 10 на сто от собствения капитал на емитента.

През отчетния период 01.10.2022 г.-31.12.2022 г. няма възникнали или висящи съдебни, административни или арбитражни производства, касаещи задължения или вземания в размер на най-малко 10% от собствения капитал.

XV. Данни за Директор за връзки с инвеститорите, включително телефон и адрес за кореспонденция

Директор за връзки с инвеститорите на „Капман Дебтс Мениджмънт“ АД е Нина Йорданова Брос. Адрес за кореспонденция и телефонен номер: гр.София, общ. Триадица, ул.„Три уши“ 8, ет.6, телефон: +35924030200, моб.телефон: +359885880 825, ел. поща: ntodorova@capman.bg.

XVI. Информация за изпълнение на Програмата за добро корпоративно управление, изготвена в унисон с принципите, залегнали в Националния кодекс за корпоративно управление

На 24.09.2020 г. Общото събрание на акционерите взема решение за прилагане на Националния Кодекс за корпоративно управление, одобрен от заместник-председателя на Комисията за финансов надзор.

Кодексът за корпоративно управление се прилага на принципа "спазвай и обяснявай", който означава, че препоръките му се спазват и независимо дали има отклонение от тях или не, Ръководството на Дружеството периодично разкрива информация за корпоративното управление с характера и обема, предвидени в НККУ.

XVII. Основни рискове и несигурности, пред които е изправен „Капман Дебтс Мениджмънт“ АД през останалата част от финансовата година

„Капман Дебтс Мениджмънт“ АД се позиционира на пазара на вземания, като придобива просрочени вземания и осъществява тяхното управление. Предвид настоящата икономическа обстановка и очакванията на мениджмънта на Дружеството за отражението ѝ върху определени сектори, намеренията са „Капман Дебтс Мениджмънт“ АД да се фокусира върху придобиване на просрочени обезпечени вземания от търговски банки и кредитни институции и просрочени обезпечени търговски вземания на дружества, опериращи в различни икономически сектори.

Рискови фактори специфични за „Капман Дебтс Мениджмънт“ АД и за дейността му

Отраслов (секторен) риск

Този риск отразява вероятността от неблагоприятно изменение на перспективите за печелившо управление на просрочени обезпечени вземания както от търговски банки и лизингови институции, така и просрочени обезпечени търговски вземания, породено от влошаване на финансовото състояние на дружествата кредитополучатели в отраслите, в които "Капман Дебтс Мениджмънт" АД планира да придобива просрочени вземания. Дружеството инвестира в просрочени обезпечени вземания от различни отрасли, като по-тази начин минимизира риска от влошаване на икономическото състояние на кредитополучателите от един сектор на икономиката. Диверсификацията спомага за постигането на финансовите цели на портфейла и намалява риска от загуба за Емитента, но не свежда риска до нулеви стойности. Следва да се има предвид, че част от секторите, в които Емитентът има намерение да инвестира, въпреки, че са засегнати силно от кризата от военните действия в Украйна и доскорошните противоепидемичните мерки във връзка с COVID-19, съхраняват възможностите си за растеж.

Кредитен риск

Кредитният риск е възможността дружеството, чийто задължения са придобити да просрочи задълженията си или да ги покрие частично. В този случай Емитентът ще претърпи загуба. Дружеството би претърпяло загуба и в случаите, когато поради понижението на цените на активите или при слабо търсене, не е възможно да се реализират на добра цена обезпеченията по придобитите просрочени вземания. Този риск може да бъде ограничен чрез детайлно проучване на кредитната история на кредитополучателя, включително на финансовите му отчети, анализи на обслужването на вземанията преди покупката им и детайлен анализ на материалните обезпечения (локация, състояние, сравнение с референтни активи), както и изготвяне на оценки от независими оценители. Кредитният риск може да се ограничи и чрез диверсификация на секторите, в които функционират дружествата, чийто задължения са придобити. Друг метод за намаляване на този риск е застраховане на придобитото вземане.

Риск Дружеството да не успее да реализира печалба от придобитото вземане

При този риск е възможно, при влошаване на икономическото състояние на дружеството, чийто задължения са придобити, да падне тяхната цена и да бъде невъзможно продажбата им на цена, която би удволетворила Емитента. В този случай Емитентът ще претърпи загуба, която ще се отрази на неговите финансови резултати. Този риск се контролира чрез обстойно и внимателно проучване на кредитополучателите-финансови отчети, дейност, история, кои са действителните собственици на капитала, текущ пазарен анализ на сектора в който са,

позициониране на кредитополучателя в съответния регион сред конкурентите, анализ на имуществото, както и на учредените обезпечения по експозицията. Целта на Емитентът е да инвестира във вземания от дружества с дейност, тъй-като тази инвестиция се оценява като по-устойчива и по-ниско рискова, поради което обстояният анализ на дейността и финансовото положение на всеки кредитополучател е съществена стъпка. Пълнен анализ на подписаната с банката и/или лизинговото дружество договорна документация е еднакво съществен, както за минимизиране, така и за контролиране на кредитния риск.

Риск от незадоволителен изход от правни, административни или арбитражни производства срещу дружества, чийто задължения са придобити

Възможно е в част от случаите, при затруднено или забавено обслужване на придобитите вземания да се пристъпи към съдебна процедура за удовлетворяване на вземанията. Възможно е изходът от правни, административни или арбитражни производства да не удовлетворява изцяло претенциите на Емитента. Този риск се редуцира чрез предварително проучване (през призмата на хипотетичен правен спор) на пълната договорна документация и обстоятелства, свързани с вземането, което се придобива.

Риск от трудност при удовлетворяване на присъдени в полза на Дружеството вземания

При този риск е възможно след благоприятен за Дружеството изход от правен спор, то да не може частично или изцяло да получи своите вземания по придобито задължение към търговска банка или лизингова институция. Този риск може да бъде намален чрез внимателно и детайлно проучване на обезпеченията на придобиваните вземания и възможностите за техните реализации.

Риск, свързан с конкурентната среда

По отношение на дейността си по придобиване на вземания, Дружеството е в конкуренция с дружествата със специална инвестиционна цел за секюритизация на вземания и финансови институции, които се занимават с придобиване на вземания по кредити и друга форма на финансиране (факторинг, форфетинг и други) в големи размери. Повишената конкуренция при изкупуване на вземания може да доведе до по-лоши параметри на придобитите вземания или недостатъчно ефективното им управление. Проява на този риск може да се отрази на финансовите резултати на Емитента в бъдеще. Този риск може да бъде контролиран чрез професионалната експертиза на мениджмънта му – членовете на Съвета на Директорите, които имат доказани професионални умения във финансовата област и дългогодишен опит в областта на управление на активите.

Ликвиден риск

Ликвидният риск се свързва с вероятността Дружеството да изпадне в ситуация на невъзможност да обслужва задълженията си. Той има две основни разновидности:

- ✓ Риск на финансирането, който възниква във връзка с осигуряването на финансови средства за посрещане на финансови задължения, когато те станат изискуеми. Рискът от финансирането има две измерения: Дружеството да не бъде в състояние да посрещне задълженията към акционерите и риск от невъзможност Дружеството да посрещне задължения, свързани със собствените му дейности;
- ✓ Риск, свързан с пазарната ликвидност на обезпеченията към придобитите вземания, който възниква, когато определено обезпечение не може да бъде осъществено при преобладаващите пазарни цени на аналогичен тип активи, или продажбата му е възможна само при неблагоприятни финансови условия.
- ✓ възникнало задължение по договор за паричен заем към „Капман Холдинг“ АД.

Механизмът за управление на този рисков фактор е планирането и оперативното финансово управление на паричните потоци, което се осъществява от Ръководството на Дружеството.

Риск от неполучаване на доход в дружеството от придобитите вземания

При инвестициите във вземания на търговски банки и лизингови дружества и в резултат на междуфирмена задлъжнялост, съществува риск от загуба на стойността на инвестициите при слаби финансови резултати в дружествата, в чийто задължения "Капман Дебтс Мениджмънт" АД е придобило дял. Приходите на Дружеството зависят от доброто управление на всяка инвестиция по отделно и управление на всички проекти по отношение на срокове на приключване и поддържане на оптимална капиталова структура. В тази връзка инвеститорите трябва да са наясно, че съществува известен период от време преди извършените инвестиции да започнат да генерират приходи. Въпреки това, наличието на квалифициран и опитен екип осигурява възможност за ефективно управление на инвестиционния портфейл, по начин който да гарантира ефективното управление на текущите инвестиции, свързаните с тях оперативни разходи и с оглед недопускане влошаване на финансовото състояние на Емитента.

Пазарен риск

Пазарен риск е вероятността да бъдат реализирани загуби при управление на финансови средства под въздействие на неблагоприятни изменения в цените на финансовите инструменти, пазарните лихвени проценти и преобладаващите валутни курсове, както и на изменения, възникващи в преобладаващите пазарни цени на търгуеми финансови инструменти-акции, борсово търгуеми стоки, стратегически суровини, енергоносители и други. Този риск се поражда от характеристиките на макроикономическата среда и от състоянието на капиталовите пазари в страната и чужбина, действа извън Емитента и по принцип не може да бъде диверсифициран. Основните методи за ограничаването на пазарния риск и неговите отделни компоненти са събирането и обработването на информация за макроикономическата среда и на тази база прогнозиране и съобразяване на инвестиционната политика на Дружеството с очакваната динамика на тази среда.

Риск, свързан с настъпването на форсмажорни обстоятелства

Този риск е свързан с възникването на обстоятелства, които не могат да бъдат нито предотвратени, нито отстранени с човешки решения или с някакви мероприятия. Това са стихийните бедствия, наводненията, земетресенията и други климатични катаклизми, войните, революциите, и други, които възпрепятстват дружествата да осъществяват своята дейност. Тъй-като форсмажорните обстоятелства не могат да бъдат контролирани от дружествата, обичайно за покриването на някои от щетите, предизвикани от форсмажорни обстоятелства, дружествата сключват застраховки за придобитите от тях активи.

На 24.02.2022 г. Руската Федерация откри военни действия срещу Република Украйна. Световната общност, в това число и Европейският Съюз реагираха много остро и въведоха редица ограничителни мерки спрямо Руската Федерация и нейни граждани. Продължението и ескалацията на войната създава по-голяма от обичайната несигурност за развитието на глобалната икономическа активност. Затрудненията във веригите за доставки, високите цени на суровините и материалите, повишението на лихвените проценти, опасенията за недостиг на природен газ и политическата несигурност в България оказват негативен ефект върху икономиката на страната Ни. Тъй-като към датата на настоящия доклад не е възможно да се прогнозира развитието на военният конфликт, то не е възможно да се направи предварителна оценка как този риск ще повлияе на инвестиционната програма на Емитента.

Инфлационен риск

През последните години в резултат на икономическите проблеми предизвикани от COVID-19, инфлацията плавно започва да нараства. Увеличената степен на инфлационен риск предполага генерирането на инфлационни доходи, а не реални такива. Инфлационният риск е свързан с вероятността от намаление на покупателната сила на местната валута и съответно от повишение на общото ценово равнище в страната. Инфлацията намалява реалните доходи и се отразява в намаление на вътрешното потребление, както и в обезценка на активите, деноминирани в лева.

Инфлационният риск се свързва и с вероятността съществуващата в страната инфлация да повлияе на реалната възвращаемост на инвестициите в стопанския

сектор. Растящите цени на енергоносителите и горивата, обусловени от военните действия в Украйна и наложените санкции срещу Руската федерация, както и високите колебания в цените на всички останали суровини на международните пазари водят до сериозно повишение на инфлационния индекс в България. Годишната инфлация, измерена чрез хармонизирания индекс на потребителски цени, се предвижда да възлезе на 12.8% според анализа на ЕК и на 14.9% според анализа на БНБ за 2022 г. За ускоряването на инфлацията допринесе най-вече същественото увеличение на разходите за производство на фирмите в условията на значителен растеж на цените в евро на основни храни и енергийни суровини на международните пазари. Друг фактори, който оказаха влияние е увеличението на разходите за труд, както и годишното увеличение на цените на вноса на готови промишлени продукти поради инфлационните процеси в основните търговски партньори на България. Административно определените цени в страната също имат висок принос за общата инфлация главно, поради одобрените към август 2022 г. от КЕВР повишения на цените на комуналните услуги.

Валутен риск

Валутният риск е свързан с промяна на курса на лева към чуждестранните валути и влиянието на тази промяна по отношение на възвращаемостта на чуждестранните инвеститори в страната.

България е член на валутно-курсовия механизъм ERM II или т.нар. „чакалня“ на еврозоната и на банковия съюз от 10.07.2020 г., като Европейската централна банка определи базов курс за конвертирането на българския лев в евро от 1,95583 лева за евро. Валутният механизъм II (ERM II) е създаден да гарантира, че колебанията във валутния курс между еврото и други валути на държави-членки на ЕС, не нарушават икономическата стабилност в рамките на единния пазар, както и за да се помогне на страните извън еврозоната да се подготвят за участието си в еврозоната. Съгласно Националния план за въвеждане на еврото в България, след включването на българския лев към Валутно-курсовия механизъм II (VM II), подготовката за присъединяването на България към еврозоната е при целева дата 1 януари 2024 г., определена с извършеното през март 2021 г. изменение на Постановление № 168 на Министерския съвет от 2015 г. за създаване на Координационен съвет за подготовка на Република България за членство в еврозоната. В тази връзка българското правителство ускори работата си по няколко направления–изпълнение на последващите ангажименти след присъединяването ни към VM II, изпълнение на критериите за конвергенция съгласно констатациите от Конвергентните доклади на ЕК и ЕЦБ и практическа подготовка за замяна на българския лев с еврото. Системата на фиксиран курс към еврото пренася движението на курса евро/щатски долар в движение на курса лев/щатски долар. За вложителите в щатски долари валутният риск е свързан с това изменение на курса.

Що се отнася до валутните операции на Дружеството, Ръководството възнамерява то да извършва операции предимно в лева, така че дейността му няма да бъде изложена на валутен риск.

Лихвен риск

Лихвеният риск представлява риск от неблагоприятна промяна на лихвените равнища, която би довела до повишаване на лихвените разходи на Дружеството и/или би довела до затруднения в кредитирането. Промяната на лихвените равнища би довела до промяна в цената на финансовия ресурс, използван от Емитента при осъществяване на различни проекти.

Влияние на пандемията от COVID-19

Въведена в България извънредна епидемична обстановка във връзка с пандемията от COVID-19 действаше до 31 март 2022 г., като страната премина през пета вълна, предизвикана от разпространението на варианта Омикрон. Тъй-като към датата на настоящия доклад с оглед на предстоящите зимни месеци не е възможно да се прогнозира бъдещето развитие на коронавируса, то не е възможно да се направи предварителна оценка как този риск ще повлияе на инвестиционната програма на Емитента.

XVIII. Основни нефинансови ключови показатели/ключови показатели за ефективност, към които Дружеството ще се придържа

Описание на политиките, следвани от Дружеството по отношение на въздействието на неговата дейност, отнасяща се като минимум до екологичните и социалните въпроси и въпросите, свързани със служителите, зачитането на правата на човека, борбата с корупцията и подкупите и резултатите от прилагането на политиките

Околна среда

Важен аспект, имащ неблагоприятни последици за компонентите на околната среда, е проблемът с високата енергийна интензивност на българската икономика, която от своя страна води и до повишени емисии на парникови газове. Индустриалните икономики са основани на идеята, че ресурсите на планетата са безкрайни, или най-малкото изобилстват и са лесно достъпни. Много природни ресурси са изчерпаеми и рано или късно те ще свършат, ако настоящите модели на производство и потребление не се преразгледат. С цел осъществяване на оперативната дейност на Дружеството закупува активи-нови и от най-висок енергиен клас, не се използва пластмаса за еднократна употреба, събират се изделия от пластмаса за предаване за рециклиране и при наложително ползване на хартия се използва рециклирана такова. Така Дружеството допринася за повишаване на устойчивостта към натиска върху околната среда, което е и в унисон с желаната посока на обществено развитие имайки предвид, че в последните години в България успешно се прилагат мерки за постигане на по-висока енергийна ефективност на икономиката и мерки за ресурсно ефективна икономика.

Борбата с корупцията и подкупите

Ясната организационна структура и разпределението на отговорностите при осъществяване на дейността на „Капман Дебтс Мениджмънт“ АД са предпоставка за процеса по контрол с цел предотвратяване на корупцията и подкупите. Дружеството прилага Вътрешни правила за мерките срещу изпирането на пари и финансирането на тероризма съгласно Закона за мерките срещу изпирането на пари. Доколкото корупцията и подкупите са предикатно престъпление за изпирането на пари, в рамките на обучението на персонала и мениджмънта по мерките срещу изпирането на пари и финансиране на тероризма, ще бъде наблегнато отделно на мерките за разпознаване и предотвратяване на корупцията и подкупите.

Мениджмънт на компанията

С цел растеж и развитие, Дружеството се фокусира върху разнообразието в персонала и мениджмънта по пол, раса, възраст, вероизповедание и т.н., както и към социалното приобщаване на служителите на Дружеството. Създаването на позитивна и приобщаваща работна среда е ключов фактор за иновацията и растежа. „Капман Дебтс Мениджмънт“ АД работи върху различни инициативи, за да гарантира, че разнообразието в персонала и мениджмънта е водещ принцип, да увеличи активното участие на жените и разнообразните групи при осъществяване на дейността си.

Социални въпроси и въпроси, свързани със служителите и зачитане правата на човека

Характерът на дейността на „Капман Дебтс Мениджмънт“ АД изисква мениджмънта и служителите му да разполагат с висока характерна професионална квалификация. Степента на професионалната квалификация е основният критерий, по който се избират членове на мениджмънта или служители. При подбора на персонала се прилагат основните конвенции на Международната организация на труда-въпросите на разнообразието, като представеност на двата пола и равно третиране в областта на заетостта и професиите (включително по отношение на възраст, пол, сексуална ориентация, религия, увреждане, етнически произход и други съответни аспекти). Служителите на Дружеството са ангажирани при определяне на условията на заетост и условията на труд. Дружеството зачита синдикалните права на своите служители. При управлението на човешкия капитал се набляга изрично на професионалното развитие на наетите експерти, на системата за тяхното възнаграждение и обучение, като Дружеството е ангажирано да осигури за своите служители здравословни и безопасни условия на труд. В дейността си мениджмънтът на „Капман Дебтс

Мениджмънт“ АД следи до колко неговите решения и дейности въздействат върху правата на човека на неговите служители. Дружеството е ангажирано със зачитането на правата на човека (правата на децата, жените, местното население, хората с увреждания, местните общности, служителите).

Основни рискове, свързани с въздействието на дейността на Дружеството, отнасяща се като минимум до екологичните и социалните въпроси и въпросите, свързани със служителите, зачитането на правата на човека, борбата с корупцията и подкупите

Съгласно предметът си на дейност, „Капман Дебтс Мениджмънт“ АД е въглеродно неутрален и неговата дейност не оказва въздействие върху околната среда. В дейността си висшият мениджмънт на Дружеството прилага политики по отношение спазване на правата на служителите, зачитане на правата на човека и борба с корупцията и подкупите, които ограничават основните нефинансови рискове, пред които „Капман Дебтс Мениджмънт“ АД е изправен при осъществяване на дейността си.

XIX. Информация за сключените големи сделки между свързани лица, чието минимално съдържание се определя с наредба

За разглеждания отчетен период не са сключвани големи сделки между свързани лица, чието минимално съдържание да се определя с наредба.

Към датата на изготвяне на финансовия отчет:

- Не са правени предложения за сключване на сделки от съществено значение за Дружеството и неговата дейност;
- Не са правени предложения, които са необичайни по вид и/или условия, по които Дружеството е страна;
- Не са отпуснати заеми, както и гаранции от всякакъв вид.

През отчетния период сделките извършвани между свързани лица са свързани с:

- ✓ начислени разходи по договор за наем на делови офис към „Капман Ин“ ЕООД;
- ✓ начислени разходи по договор за наем на компютърна техника към „Капман Ин“ ЕООД;
- ✓ плащания по договор за паричен заем към „Капман Холдинг“ АД.

Към датата на изготвяне на финансовия отчет задължението по договор за паричен заем към „Капман Холдинг“ АД е изцяло погасено.

През отчетния период членовете на Съвета на Директорите, както и свързани с тях лица не са сключвали с Дружеството договори, които излизат извън обичайната му дейност или съществено се отклоняват от пазарните условия.

ВЪТРЕШНА ИНФОРМАЦИЯ по чл.7 Регламент №596/2014 относно обстоятелствата, настъпили в периода от 01.10.2022 г. до датата на публикуване на настоящия документ

„Капман Дебтс Мениджмънт“ АД разкрива вътрешна информация на Комисията за финансов надзор, Българска фондова борса АД, MTF SOFIA и на обществеността чрез портала за емитенти <https://www.investor.bg/>, както и на интернет страницата на компанията – <https://capman.bg/debts/>.

За периода от 01.10.2022 г. до датата на публикуване на настоящия документ не е публикувана вътрешна информация по Регламент №596/2014.

ДОПЪЛНИТЕЛНА ИНФОРМАЦИЯ

1. Информация за промените в счетоводната политика на „Капман Дебтс Мениджмънт АД“ („Дружеството“, „Емитента“) през отчетния период,

причините за тяхното извършване и по какъв начин се отразяват на финансовия резултат и собствения капитал на емитента

През отчетния период 01.10.2022 г.-31.12.2022 г. не са извършвани промени в счетоводната политика на Дружеството.

2. Информация за настъпили промени в група предприятия по смисъла на Закона за счетоводството на Емитента, ако участва в такава група

През отчетния период 01.10.2022 г.-31.12.2022 г. Емитента няма участие в Група предприятия.

3. Информация за резултатите от организационните промени в икономическата група на Емитента като преобразуване, продажба на дружества от икономическата група, апортни вноски от дружеството, даване под наем на имущество, дългосрочни инвестиции, преустановяване на дейност

През отчетния период 01.10.2022 г.-31.12.2022 г. „Капман Дебтс Мениджмънт“ АД няма участие в Група предприятия.

По отношение на Емитента през отчетния период:

- не са извършени организационни промени;
- не е започнало производство по преобразуване;
- не са извършени апортни вноски;
- не е отдавано под наем имущество;
- дейността не е преустановявана.

4. Становище на управителния орган относно възможностите за реализация на публикувани прогнози за резултатите от текущата финансова година, като се отчитат резултатите от текущия месец, както и информация за факторите и обстоятелствата, които ще повлияят на постигането на прогнозните резултати най-малко до края на текущата финансова година

Дружеството няма публикувани прогнози за резултатите от текущата финансова година, включително за резултатите от текущия период.

5. Данни за лицата, притежаващи най-малко 5 на сто от гласовете в общото събрание на Емитента

Към 31.12.2022 г. в „Капман Дебтс Мениджмънт АД“ има информация за следните лица, притежаващи пряко най-малко 5 на сто от акциите с право на глас, както следва:

Акционери	Брой акции	% от капитала
Пряко		
ДФ Тренд фонд акции	145 000	11.93 %
Ей Си Ем Консулт ЕООД	120 000	9.88 %
Борсово търгуван фонд ЕФ Принципал ETF	120 000	9.88 %
ДФ Актива високодоходен фонд	120 000	9.88 %

Euroins Romania Asigurare-Reasigurare S.	120 000	9.88 %
Универсален Пенсионен Фонд-Бъдеще	80 000	6.58 %
ДФ Капман Макс	80 000	6.58 %
ДФ Капман Капитал	80 000	6.58 %
УПФ Топлина	80 000	6.58 %
Български фонд за дялово инвестиране АД	80 000	6.58 %

6. Данни за акции на Емитента, притежавани от членове на неговите управителни и контролни органи

Членове на СД	Брой притежавани акции към 31.12.2022 г.	Брой притежавани акции към 31.12.2021 г.
„Капман Холдинг“ АД	49 775	49 775
Борислава Богданова	0	0
Иванка Павлова	0	0

7. Информация за всящи съдебни, административни или арбитражни производства, касаещи задължения или вземания в размер на най-малко 10 на сто от собствения капитал на Емитента

През отчетния период 01.10.2022 г.-31.12.2022 г. няма възникнали или всящи съдебни, административни или арбитражни производства, касаещи задължения или вземания в размер на най-малко 10% от собствения капитал.

8. Информация за отпуснатите от Емитента или от негово дъщерно дружество заеми, предоставяне на гаранции или поемане на задължения общо към едно лице или негово дъщерно дружество, в това число и на свързани лица с посочване на характера на взаимоотношенията между Емитента и лицето, размера на неизплатената главница, лихвен процент, краен срок на погасяване, размер на поето задължение, условия и срок

„Капман Дебтс Мениджмънт“ АД няма сключени договори за заем в качеството му на заемодател.

„Капман Дебтс Мениджмънт“ АД е публично дружество вписано в регистъра финансовите институции при БНБ по чл.3а от Закона за кредитните институции, част от чиято основна дейност е придобиване на вземания от кредити и друга форма на финансиране; факторинг и цедиране, цесиране и събиране на банкови и междуфирмени задължения.

Към 31.12.2022 г. Дружеството има вземания по 4 броя договори за цесия за покупка на вземания.

Информация по Приложение №4 от Наредба №2

1. Промяна на лицата, упражняващи контрол върху дружеството

През отчетния период 01.10.2022 г.-31.12.2022 г. няма промяна на лицата, упражняващи контрол върху Дружеството.

2. Откриване на производство по несъстоятелност за дружеството или за негово дъщерно дружество и всички съществени етапи, свързани с производството до обявяването на дружеството в несъстоятелност

През отчетния период 01.10.2022 г.-31.12.2022 г. няма открито производство по несъстоятелност за Дружеството.

3. Сключване или изпълнение на съществени сделки

През отчетния период 01.10.2022 г.-31.12.2022 г. няма сключени нови съществени сделки. Продължава изпълнението на сделките, сключени през предходния отчетен период по придобиване на портфейл от вземания на обща стойност 3 206 237 лв. при цена на придобиване 1 132 344 лв. и обезпечение на придобитите вземания в размер на 5 709 105 лв.

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

През отчетния период 01.10.2022 г.-31.12.2022 г. Дружеството няма решения за сключване, прекратяване и разваляне на договор за съвместно предприятие.

5. Промяна на одиторите на дружеството и причини за промяната

През отчетния период 01.10.2022 г.-31.12.2022 г. няма решение за промяна на избрания одитор.

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

През отчетния период 01.10.2022 г.-31.12.2022 г. няма такива дела.

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

През отчетния период 01.10.2022 г.-31.12.2022 г. няма такива.

8. 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

На дата 02.08.2022 г. „Капман Дебтс Мениджмънт“ АД сключи три броя договори за цесия, с което придоби портфейл от вземания на обща стойност 3 206 237 лв. при цена на придобиване 1 132 344 лв. и обезпечение на придобитите вземания в размер на 5 709 105 лв.

Представяващ:
Капман Холдинг АД /чрез Н.Ялъмов/
Председател на Съвета на Директорите