

**„БЪЛГАРСКИ ФОНД ЗА ВЗЕМАНИЯ“ АД СИЦ**  
**МЕЖДИНЕН ФИНАНСОВ ОТЧЕТ**  
**30.09.2018 г.**

Български Фонд за Вземания АДСИЦ  
 ОТЧЕТ ЗА ФИНАНСОВОТО СЪСТОЯНИЕ към 30.9.2018 година

АКТИВ	Приложение	30.09.2018 г. BGN'000	31.12.2017 г. BGN'000
<b>Текущи активи</b>			
Пари и парични еквиваленти		1 439	500
<b>Общо текущи активи</b>		<b>1 439</b>	<b>500</b>
<b>Сума на актива</b>		<b>1 439</b>	<b>500</b>

Български Фонд за Вземания АДСИЦ  
 ОТЧЕТ ЗА ФИНАНСОВОТО СЪСТОЯНИЕ към 30.9.2018 година - продължение

СОБСТВЕН КАПИТАЛ И ПАСИВ	Приложение	30.09.2018 г. BGN'000	31.12.2017 г. BGN'000
<b>Собствен капитал</b>			
<b>Основен капитал</b>		<b>500</b>	<b>500</b>
Регистриран капитал		500	500
<b>Финансов резултат</b>		<b>(66)</b>	<b>(1)</b>
Натрупани печалби/загуби		(1)	-
Печалба/загуба за годината		(65)	(1)
<b>Собствен капитал за групата</b>		<b>434</b>	<b>499</b>
<b>Неконтролиращо участие</b>			
<b>Общо собствен капитал</b>		<b>434</b>	<b>499</b>
<b>Текущи пасиви</b>			
Текущи търговски и други задължения	1.3.	1 000	-
Задължения към персонала		5	1
<b>Общо текущи пасиви</b>		<b>1 005</b>	<b>1</b>
<b>Сума на собствен капитал и пасива</b>		<b>1 439</b>	<b>500</b>

Представяващ:  
 Димитър Петров  
 Съставител:  
 Любомира Живова  
 Заверил:



София, 5 октомври 2018 г.

Български Фонд за Вземания АДСИЦ  
 ОТЧЕТ ЗА ДОХОДИТЕ към 30.9.2018 година

	Приложение	30.9.2018 г. BGN'000	31.12.2017 BGN'000
<b>Приходи</b>			
<b>Общо приходи</b>		-	-
<b>Разходи</b>			
<i>Разходи по икономически елементи</i>		65	1
Разходи за външни услуги	2.2.1.	30	-
Разходи за заплати и осигуровки на персонала		35	1
<b>Общо разходи без разходи за данъци</b>		65	1
<b>Печалба/загуба преди разходи за данъци</b>		(65)	(1)
<i>Печалба/загуба от продължаващи дейности</i>		(65)	(1)
<b>Печалба/загуба</b>		(65)	(1)
<b>в т.ч. печалба/загуба за групата</b>		(65)	(1)
<b>в т.ч. печалба/загуба за неконтролиращото участие</b>			

		30.9.2018 г. BGN	31.12.2017 BGN
<i>Основна нетна печалба на акция</i>		-	-
от продължаващи дейности			
от преустановени дейности			
<i>Нетната печалба на акция с намалена стойност</i>		-	-
от продължаващи дейности			
от преустановени дейности			

Представяващ:  
 Димитър Петров

Съставител:  
 Любомира Живова



Заверил:

София, 5 октомври 2018 г.

	30.9.2018 г. BGN'000	31.12.2017 BGN'000
<b>Парични потоци от оперативна дейност</b>		
Плащания на контрагенти	(31)	-
Плащания свързани с персонал и социално осигуряване	(30)	-
<b>Нетни парични потоци от оперативна дейност</b>	<b>(61)</b>	<b>-</b>
<b>Парични потоци от финансова дейност</b>		
Постъпления от емитирането на акции или други капиталови инструменти		500
Други парични потоци от инвестиционна дейност - постъпления	1 000	
<b>Нето парични средства използвани във финансовата дейност</b>	<b>1 000</b>	<b>500</b>
<b>Нето изменение на паричните средства и паричните еквиваленти</b>	<b>939</b>	<b>500</b>
<b>Парични средства и парични еквиваленти на 1 януари</b>	<b>500</b>	<b>-</b>
<b>Парични средства и парични еквиваленти на 30 септември</b>	<b>1 439</b>	<b>500</b>

\* преизчислен, рекласифициран

Представяващ:  
Димитър Петров

Съставител:  
Любомира Живова



Заверил:

0

София, 5 октомври 2018 г.

Български Фонд за Възмания АДСИЦ

ОТЧЕТ ЗА ПРОМЕНИТЕ В СОБСТВЕНИЯ КАПИТАЛ КЪМ 30.9.2018 ГОДИНА

	Основна капитал	Премии от смисли	Резерв от привлича ения	Резерв от преоценки	Общи и арути резерви	Нарупани печалби / загуби	Собствен капитал за НУ	Общо собствен капитал
	BGN'000	BGN'000	BGN'000	BGN'000	BGN'000	BGN'000	BGN'000	BGN'000
Промени в собствения капитал за 2018 г.	-	-	-	-	-	(65)	-	(65)
Печалба / загуба за периода						(65)		(65)
Общ всеобхватен доход за 2018 г.	-	-	-	-	-	(65)	-	(65)
Арути изменения в собствения капитал								-
Остатък към 30.9.2018 г.	500	-	-	-	-	(66)	-	434



Представяващ:  
Димитър Петров

Съставител:  
Любомира Живова

Заверил:

София, 5 октомври 2018 г.

СЧЕТОВОЛЕН БАЛАНС  
(на индивидуална основа)

на БЪЛГАРСКИ ФОНД ЗА ВЗЕМАНИЯ АД СИЦ

ЕИК по БУ ЛСТАТ: 204909069

към 30.09.2018 г.

(в хил. лева)

АКТИВИ	Код на реда	Текущ период	Преходен период	СОБСТВЕН КАПИТАЛ, МАЛЦИНСТВЕНО УЧАСТИЕ И ПАСИВИ	Код на реда	Текущ период	Преходен период
а	б	1	2	а	б	1	2
<b>A. НЕТЕКУЩИ АКТИВИ</b>				<b>A. СОБСТВЕН КАПИТАЛ</b>			
<b>I. Имоти, машини, съоръжения и оборудване</b>				<b>I. Основен капитал</b>			
1. Земи (терени)	1-0011			Записан и виссен капитал т.ч.:	1-0411		
2. Сгради и конструкции	1-0012			обикновени акции	1-0411-1	500	500
3. Машини и оборудване	1-0013			привилегировани акции	1-0411-2		
4. Съоръжения	1-0014			Изкупени собствени обикновени акции	1-0417		
5. Транспортни средства	1-0015			Изкупени собствени привилегировани акции	1-0417-1		
6. Стопански инвентар	1-0017-1			Невнесен капитал	1-0416		
7. Разходи за придобиване и ликвидация на дълготрайни материални активи	1-0018			<b>Общо за група I:</b>	<b>1-0410</b>	<b>500</b>	<b>500</b>
8. Други	1-0017			<b>II. Резерви</b>			
<b>Общо за група I:</b>	<b>1-0010</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	1. Премийни резерви при емитиране на ценни книжа	1-0421		
<b>III. Инвестиционни имоти</b>	<b>1-0041</b>			2. Резерв от последващи оценки на активите и пасивите	1-0422		
<b>III. Биологични активи</b>	<b>1-0016</b>			3. Целеви резерви, в т.ч.:	1-0423	0	0
<b>IV. Нематериални активи</b>				общи резерви	1-0424		
1. Права върху собственост	1-0021			специализирани резерви	1-0425		
2. Програмни продукти	1-0022			други резерви	1-0426		
3. Продукти от развойна дейност	1-0023			<b>Общо за група II:</b>	<b>1-0420</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
4. Други	1-0024			<b>III. Финансов резултат</b>			
<b>Общо за група II:</b>	<b>1-0020</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	1. Натрупаена печалба (загуба) в т.ч.:	1-0451	-1	0
<b>V. Търговска репутация</b>				неразпределена печалба	1-0452		
1. Положителна репутация	1-0051			непокрита загуба	1-0453	-1	
2. Отрицателна репутация	1-0052			еднократен ефект от промени в счетоводната политика	1-0451-1		
<b>Общо за група V:</b>	<b>1-0050</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	2. Текуща печалба	1-0454	-65	-1
<b>VI. Финансови активи</b>				3. Текуща загуба	1-0455		
1. Инвестиции в:	1-0031	0	0	<b>Общо за група III:</b>	<b>1-0450</b>	<b>-66</b>	<b>-1</b>
дъщерни предприятия	1-0032			<b>ОБЩО ЗА РАЗДЕЛ "А" (I+II+III):</b>	<b>1-0400</b>	<b>434</b>	<b>499</b>
смесени предприятия	1-0033						
асоциирани предприятия	1-0034			<b>Б. МАЛЦИНСТВЕНО УЧАСТИЕ</b>			
други предприятия	1-0035						
2. Държани до настъпване на падеж	1-0042	0	0	<b>В. НЕТЕКУЩИ ПАСИВИ</b>			
държавни ценни книжа	1-0042-1			<b>I. Търговски и други задължения</b>			
облигации, в т.ч.:	1-0042-2			1. Задължения към свързани предприятия	1-0511		
общински облигации	1-0042-3			2. Задължения по получени заеми от банки и небанкови финансови институции	1-0512		
други инвестиции, държани до настъпване на падеж	1-0042-4			3. Задължения по ЗУНК	1-0512-1		
3. Други	1-0042-5			4. Задължения по получени търговски заеми	1-0514		
<b>Общо за група VI:</b>	<b>1-0040</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	5. Задължения по облигационни заеми	1-0515		
<b>VII. Търговски и други вземания</b>				6. Други	1-0517		
1. Вземания от свързани предприятия	1-0044			Общо за група I:	<b>1-0510</b>	0	0
2. Вземания по търговски заеми	1-0045						
3. Вземания по финансов лизинг	1-0046-1			II. Други нетекучи пасиви	<b>1-0510-1</b>		
4. Други	1-0046			III. Приходи за бъдещи периоди	<b>1-0520</b>		
<b>Общо за група VII:</b>	<b>1-0040-1</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	IV. Пасиви по отсрочени данъци	<b>1-0516</b>		
<b>VIII. Разходи за бъдещи периоди</b>	<b>1-0060</b>			V. Финансирания	<b>1-0520-1</b>		
<b>IX. Активи по отсрочени данъци</b>	<b>1-0060-1</b>			<b>ОБЩО ЗА РАЗДЕЛ "В" (I+II+III+IV+V):</b>	<b>1-0500</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>ОБЩО ЗА РАЗДЕЛ "А" (I+II+III+IV+V+VI+VII+VIII):</b>	<b>1-0100</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>Б. ТЕКУЩИ ПАСИВИ</b>			
<b>Б. ТЕКУЩИ АКТИВИ</b>				I. Търговски и други задължения			
I. Материални запаси							

а	б	1	2	а	б	1	2
1. Материали	1-0071			1. Задължения по получени заеми към банки и небанкови финансови институции	1-0612		
2. Продукция	1-0072			2. Текуща част от нетекущите задължения	1-0510-2		
3. Стоки	1-0073			3. Текущи задължения, в т.ч.:	1-0630	5	1
4. Незавършено производство	1-0076			задължения към свързани предприятия	1-0611		
5. Биологични активи	1-0074			задължения по получени търговски земи	1-0614		
6. Други	1-0077			задължения към доставчици и клиенти	1-0613		
	1-0070	0	0	получени аванси	1-0613-1		
				задължения към персонала	1-0615	3	1
III. Търговски и други вземания				задължения към осигурителни предприятия	1-0616	1	1
1. Вземания от свързани предприятия	1-0081			дъщерни задължения	1-0617	1	1
2. Вземания от клиенти и доставчици	1-0082			4. Други	1-0618	1 000	
3. Предоставени аванси	1-0086-1			5. Провизии	1-0619		
4. Вземания по предоставени търговски заеми	1-0083			Общо за група I:	1-0610	1 005	1
5. Съдебни и присъдени вземания	1-0084			II. Други текущи пасиви	1-0610-1		
6. Дълъци за възстановяване	1-0085			III. Приходи за бъдещи периоди	1-0700		
7. Вземания от персонала	1-0086-2			IV. Финансирания	1-0700-1		
8. Други	1-0086			Общо ЗА РАЗДЕЛ "Г" (I+II+III+IV):	1-0750	1 005	1
	1-0080	0	0				
III. Финансови активи							
1. Финансови активи, държани за търгуване в т.ч. дългови ценни книжа	1-0093	0	0				
2. Дългови ценни книжа	1-0093-1						
3. Други	1-0093-2						
2. Финансови активи, обявени за продажба	1-0093-3						
3. Други	1-0093-4						
	1-0095						
	1-0090	0	0				
IV. Парични средства и парични еквиваленти							
1. Парични средства в брой	1-0151	18					
2. Парични средства в безсрочни депозити	1-0153	421	500				
3. Блокирани парични средства	1-0155						
4. Парични еквиваленти	1-0157	1 000					
	1-0150	1 439	500				
V. Разходи за бъдещи периоди	1-0160						
Общо ЗА РАЗДЕЛ "Б" (I+II+III+IV+V)	1-0200	1 439	500	СОБСТВЕН КАПИТАЛ, МАЛЦИНСТВЕНО УЧАСТИЕ И ПАСИВИ (А+Б+В+Г):	1-0800	1 439	500
Общо АКТИВИ (А + Б):	1-0300	1 439	500				

Дата на съставяне: 05.10.2018 г.

Съставител: Любомира Жилова

Представяващ/и: Димитър Петров



ОТЧЕТ ЗА ДОХОДИТЕ  
(на ликвидиратна основа)

на БЪЛГАРСКИ ФОНД ЗА ВЪЗМАНЯНИЯ АДСНЦ  
ЕНК по БУЛСТАТ: 204909069  
към 30.09.2018 г.

РАЗХОДИ	Код на реда	Периоден период		ПРИХОДИ	Код на реда	Периоден период	
		Текущ период	1			Текущ период	2
<b>A. Разходи за дейността</b>	<b>6</b>			<b>A. Приходи от дейността</b>	<b>6</b>		
<i>I. Разходи по икономически елементи</i>				<i>I. Нетни приходи от продажби на:</i>			
1. Разходи за материал	2-1120			1. Продукция	2-1551		
2. Разходи за външни услуги	2-1130	30		2. Стоки	2-1552		
3. Разходи за амортизации	2-1160			3. Услуги	2-1560		
4. Разходи за възнаграждения	2-1140	30		4. Други	2-1556		
5. Разходи за осигуровки	2-1150	5		<i>Общо за група I:</i>	<i>2-1610</i>	0	0
6. Балансова стойност на продадени активи (без продукция)	2-1010						
7. Изменение на запасите от продукция и незавършено производство	2-1030			<i>II. Приходи от финансираня</i>	<i>2-1620</i>		
8. Други, в т.ч.:	2-1170			в т.ч. от правителството	2-1621		
обезлева на активи	2-1171			<i>III. Финансови приходи</i>			
проvisions	2-1172			1. Приходи от дивиденди	2-1710		
<i>Общо за група I:</i>	<i>2-1100</i>	65		2. Приходи от лицензи	2-1721		
<b>II. Финансови разходи</b>				3. Положителни разлики от операции с финансови активи и инструменти	2-1730		
1. Разходи за лихви	2-1210			4. Положителни разлики от промяна на valutни курсове	2-1740		
2. Отрицателни разлики от операции с финансови активи и инструменти	2-1220			5. Други	2-1745		
3. Отрицателни разлики от промяна на valutни курсове	2-1230			<i>Общо за група III:</i>	<i>2-1700</i>	0	0
4. Други	2-1240						
<i>Общо за група II:</i>	<i>2-1200</i>	0					
<b>Б. Общо разходи за дейността (I + II)</b>	<b>2-1300</b>	65		<b>Б. Общо приходи от дейността (I + II + III):</b>	<b>2-1600</b>	0	0
<b>В. Печалба от дейността</b>	<b>2-1310</b>	0		<b>В. Загуба от дейността</b>	<b>2-1810</b>	65	1
<i>III. Дел от печалбата на асоциирани и съвместни предприятия</i>	<i>2-1250-1</i>			<i>IV. Дел от загубата на асоциирани и съвместни предприятия</i>	<i>2-1810-1</i>		
<i>IV. Извънредни разходи</i>	<i>2-1250</i>			<i>V. Извънредни приходи</i>	<i>2-1750</i>		
Г. Общо разходи (Б + III + IV)	2-1350	65		Г. Общо приходи (Б + IV + V)	2-1800	0	0
Д. Печалба преди облагане с данъци	2-1400	0		Д. Загуба преди облагане с данъци	2-1850	65	1
<i>V. Разходи за данъци</i>	<i>2-1450</i>	0					
1. Разходи за текущи корпоративни данъци върху печалбата	2-1451						
2. Разход (пиконими) на отсрочени корпоративни данъци върху печалбата	2-1452						
3. Други	2-1453						
Е. Печалба след облагане с данъци (Д - V)	2-0454	0		Е. Загуба след облагане с данъци (Д + V)	2-0455	65	1
в т.ч. за малцинствено участие	2-0454-1			в т.ч. за малцинствено участие	2-0455-1		
Ж. Нетна печалба за периода	2-0454-2	0		Ж. Нетна загуба за периода	2-0455-2	65	1
Всичко (Г + V + E):	2-1500	65		Всичко (Г + E):	2-1900	65	65

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



Дата на съставяне: 05.10.2018 г.

Составител: Любомира Желева

Представяващи: Димитър Петров



**ОТЧЕТ ЗА ПАРИЧНИТЕ ПОТОЦИ ПО ПРЕКИЯ МЕТОД**

*(на индивидуална основа)*

на БЪЛГАРСКИ ФОНД ЗА ВЗЕМАНИЯ АДСИЦ

ЕИК по БУЛСТАТ: 204909069

към 30.09.2018 г.

*(в хил.лева)*

ПАРИЧНИ ПОТОЦИ	Код на реда	Текущ период	Предходен период
а	б	1	2
<b>А. Парични потоци от оперативна дейност</b>			
1. Постъпления от клиенти	3-2201		
2. Плащания на доставчици	3-2201-1	-31	
3. Плащания/постъпления, свързани с финансови активи, държани с цел търговия	3-2202		
4. Плащания, свързани с възнаграждения	3-2203	-30	
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		
<b>Нетен паричен поток от оперативна дейност (А):</b>	<b>3-2200</b>	<b>-61</b>	<b>0</b>
<b>Б. Парични потоци от инвестиционна дейност</b>			
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		
<b>Нетен поток от инвестиционна дейност (Б):</b>	<b>3-2300</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>В. Парични потоци от финансова дейност</b>			
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	1 000	500
<b>Нетен паричен поток от финансова дейност (В):</b>	<b>3-2400</b>	<b>1 000</b>	<b>500</b>
<b>Г. Изменения на паричните средства през периода (А+Б+В):</b>	<b>3-2500</b>	<b>939</b>	<b>500</b>
<b>Д. Парични средства в началото на периода</b>	<b>3-2600</b>	<b>500</b>	
<b>Е. Парични средства в края на периода, в т.ч.:</b>	<b>3-2700</b>	<b>1 439</b>	<b>500</b>
наличност в касата и по банкови сметки	3-2700-1		
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: 05.10.2018 г.

Съставител: Любомира Живова

Представяващ/и:

Димитър Петров



**ОТЧЕТ ЗА ИЗМЕНЕНИЯТА В СОБСТВЕНИЯ КАПИТАЛ**  
(на индивидуална основа)

на БЪЛГАРСКИ ФОНД ЗА ВЗЕМАНИЯ АДЦИЦ  
ЕИК по БУЛСТАТ: 204909069  
към 30.09.2018 г.

(в хил. лева)

ПОКАЗАТЕЛИ	Код на реда	Основен капитал	премии от емисия (применен резерв)	резерв от последващи и оценки	Резерви						Нагружани печалби/загуби		Резерв от преводи	Общо собствен капитал	Малцинствено участие	
					1	2	3	4	целесни резерви			печалба				загуба
									общ	специални зирани	други					
а		1-0410	1-0410	1-0422	1-0424	1-0425	1-0426	1-0452	1-0453	9	10	11				
Код на реда - б		1-0410	1-0410	1-0422	1-0424	1-0425	1-0426	1-0452	1-0453	4-0426-1	1-0400	1-0400-1				
Салдо в началото на отчетния период	4-01	500	0	0	0	0	0	-1	0	0	499	0				
Промени в началните салда поради:	4-15	0	0	0	0	0	0	0	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	500	0	0	0	0	0	-1	0	0	499	0				
Нетна печалба/загуба за периода	4-05							-65	0	0	-65	0				
1. Разпределение на печалбата за:	4-06	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0				
дивиденди	4-07															
други	4-07-1															
2. Покриване на загуби	4-08															
3. Последващи оценки на дълготрайни материали и нематериални активи, в т.ч.	4-09	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0				
увеличения	4-10															
намаления	4-11															
4. Последващи оценки на финансови активи и инструменти, в т.ч.	4-12	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0				
увеличения	4-13															
намаления	4-14															
5. Ефект от отсрочени данъци	4-16-1															
6. Други изменения	4-16															
Салдо към края на отчетния период	4-17	500	0	0	0	0	0	-66	0	0	434	0				
7. Промени от преводи на годишни финансови отчети на предприятия в чужбина	4-18															
8. Промени от преизчисляване на финансови отчети при сиръхифлация	4-19															
Собствен капитал към края на отчетния период	4-20	500	0	0	0	0	0	-66	0	0	434	0				

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

Дата на съставяне: 05.10.2018 г.

Съставител: Любомира Живорова

Представяващи/и:

Димитър Петров



# ***ПРИЛОЖЕНИЕ***

**към финансов отчет към 30.09.2018 година**

**на Български фонд за вземания АДСИЦ**

**гр.София, ул. Георги Раковски 132, вх.А, ет.1, офис3**

## I. СТАТУТ И ПРЕДМЕТ НА ДЕЙНОСТ

### 1. ПРАВЕН СТАТУТ

Български фонд за вземания АДСИЦ е основано през 2017год. като Акционерно дружество със специална инвестиционна цел за вземания, вписано в регистъра на 15.12.2017 с ЕИК 204909069 при Търговски регистър към Агенцията по вписванията.

Предприятието е със седалище и адрес на управление гр. София, община Столична, ул. Георги Раковски № 132, вх.А, ет.1, офис 3

Адресът за кореспонденция е гр. София, община Столична, ул. Георги Раковски № 132, вх.А, ет.1, офис 3

През отчетната 2018 г. се управлява и се представлява от Димитър Георгиев Петров.

### 2. Капитал<sup>1</sup>

Дружеството е:

- 100% - частна собственост;
- .... % - държавна собственост;
- .... % - общинска собственост;

Регистрираният **основен капитал** на дружеството е разделен на акции, както следва:

Броят на регистрираните акции е 500 000

Номиналната стойност на една акция е 1 лв.

Броят на платените акции е 500 000

## II. БАЗА ЗА ИЗГОТВЯНЕ НА МЕЖДУННИЯ ФИНАНСОВ ОТЧЕТ

### 1. Основни положения

Настоящите финансови отчети на Български фонд за вземания АДСИЦ са изготвени в съответствие с изискванията на Международните счетоводни стандарти (МСС).

### 2. Отчетна валута

Финансовите отчети са изготвени и представени в Български лева, закръглени до хиляда и в съответствие с принципа на историческата цена.

### 3. Приложими счетоводни стандарти

Настоящият финансов отчет е изготвен в съответствие с изискванията на Международните стандарти за финансова отчетност (МСФО), приети от Комисията на Европейския съюз и публикувани от Международния съвет по счетоводни стандарти. Финансовите отчети са изготвени при спазване принципа на историческата цена. Прилагането на посочените по-долу променени стандарти е задължително за Дружеството за счетоводните периоди, започващи на и след 1 януари 2009 г.

МСС 1 Представяне на финансовите отчети

МСС 2 Материални запаси

МСС 7 Отчети за паричните потоци

МСС 8 Счетоводна политика, промени в счетоводните приблизителни оценки и грешки

МСС 16 Имоти, машини и съоръжения

МСС 17 Лизинг

МСС 18 Приходи

MCC 19 Доходи на наети лица  
MCC 23 Разходи по заеми  
MCC 24 Оповестяване на свързани лица  
MCC 27 Консолидирани и индивидуални финансови отчети  
MCC 37 Провизии, условни пасиви и условни активи

MCC 38 Нематериални активи

#### **4. Операции с чуждестранна валута**

Операциите с чуждестранна валута се отчитат в лева по обменния курс, приложим в деня на извършване на сделката. Паричните активи и пасиви, деноминирани в чуждестранна валута, се отчитат в лева по заключителния курс в деня на изготвяне на баланса. Курсовите разлики, произтичащи от тези операции се отчитат във финансовия резултат за периода.

Валутният курс, използван към 30.09.2018г. за преизчисляване в отчетната валута на паричните позиции в чуждестранна валута е, както следва:

EUR 1.95583

### **III. ПРИЛАГАНА СЧЕТОВОДНА ПОЛИТИКА**

#### **1. Дефиниция и оценка на елементите на счетоводния баланс:**

Възприетият стойностен праг на същественост, под който материалните активи, независимо от факта, че са дълготрайни, ще се отчитат като текущ разход при придобиването им е 700 лева.

Дълготрайните материални активи ще се отчитат първоначално по цена на придобиване, която включва покупната цена (включително митата и невъзстановимите данъци) и всички преки разходи. Преки са разходите, които са необходими за привеждане на актива в работно състояние в съответствие с предназначението му.

След първоначалното признаване като актив всеки отделен дълготраен материален актив ще се отчита по цена на придобиване, намалена с начислените амортизации и натрупаната загуба от обезценка.

С последващите разходи, свързани с отделен материален дълготраен актив, ще се коригира балансовата стойност на актива, когато е вероятно Дружеството да има икономическа изгода над тази от първоначално оценената стандартна ефективност на съществуващия актив. Всички други последвали разходи ще се признават за разход в периода, през който са направени.

Дълготрайните материални активи ще се отписват при продажба или когато не се очакват никакви икономически изгоди от използването на актива или при освобождаването от него.

Когато дълготраен материален актив се трансформира в стока няма да се отчита печалба или загуба. Цената на придобиване на стоката ще е балансовата стойност на отписания дълготраен материален актив.

Когато дълготраен материален актив е получен в резултат на замяна или частична замяна срещу друг несходен дълготраен материален актив или други активи, цената на придобиване ще се определя по справедливата стойност на получения актив, която е еквивалентна на справедливата стойност на отдадения актив, коригирана с всички прехвърлени парични средства. Възникналата разлика между цената на придобиване на получения актив и сумата от балансовата стойност на отдадения актив и всички прехвърлени парични средства ще се отчита като печалба или загуба.

Амортизируемата стойност на дълготрайните материални активи е равна на отчетната им стойност. Дълготрайните материални активи ще се амортизират по

линейния метод спрямо предполагаемия срок на годност. Сроковете на годност ще се определят според периодът, през който се предполага, че амортизируемите активи ще бъдат използвани от предприятието, като се вземе в предвид тяхното предполагаемо физическо износване и морално остаряване и са определени сроковете, както следва:

- сгради - 25 г.
- машини и оборудване – 3.33 г.
- автомобили - 4 г.
- компютри - 2 г.;
- други дълготрайни активи – 6.66 г.

Към 30.06.2018 дружеството няма дълготрайни материални активи.

#### Обезценка на активи

За амортизируемите активи ръководството ще извършва регулярно тест за обезценка, когато събития или промени в обстоятелствата ще са признак, че балансовата стойност на актива може да не е възстановима.

Загубата от обезценка на актив ще се признава веднага като текущ разход за дейността. Ако след извършена обезценка на актив неговата възстановима стойност превиши балансовата му стойност, ще се отразява възстановяване на загубата от обезценка - като текущ приход от дейността - до размера на предходната обезценка, която е била отразена като текущ разход за дейността.

Активи, за които е била призната загуба от обезценка ще се прави последващ тест за евентуално възстановяване на обезценката на всяка дата на изготвяне на финансови отчети.

Към 30.09.2018 дружеството не е извършвало обезценка на активи.

## 2. Материалните запаси

Стоково-материалните запаси ще се оценяват първоначално по доставната стойност, която представлява сумата от всички разходи по закупуването и преработката, както и от други разходи, направени във връзка с доставянето на стоково-материалните запаси до сегашното им местоположение и състояние.

Методът за оценка на стоково-материалните запаси при тяхното отписване е "първа входяща – първа изходяща стойност" FIFO.

Стоково-материалните запаси ще се оценяват по по-ниската от доставната и нетната реализируема стойност, като разликата ще се отчита като други текущи разходи за дейността. В края на отчетния период ще се прави оценка на нетната реализируема стойност на стоково-материалните запаси. Нетната реализируема стойност ще е предполагаемата продажна цена в нормалния ход на стопанската дейност, намалена с необходимите разходи за осъществяване на продажбата.

Към 30.09.2018 дружеството няма материални запаси.

## 3. Вземанията

Търговските вземания се представят и отчитат по стойността на оригинално издадената фактура, намалена с размера на обезценката за несъбираеми суми.

Приблизителна оценка за съмнителни и несъбираеми вземания се прави, когато за събираемостта на цялата сума или на част от нея съществува висока несигурност.

Несъбираемите вземания се отписват изцяло, когато правните основания за това се установят.

Към 30.09.2018 дружеството няма вземания.

## 4. Паричните средства

Паричните средства са краткосрочни финансови активи под формата на парични наличности и/или парични еквиваленти. Паричните наличности са налични в брой пари и безсрочни депозити. Паричните еквиваленти са краткосрочни, високоликвидни вложения, които са лесно обратими в съответни парични суми и които съдържат незначителен риск от промяна в стойността им.

Паричните средства и еквиваленти включват касовите наличности и разплащателните сметки.

За целите на изготвянето на отчета за паричните потоци:

- паричните постъпления от клиенти и паричните плащания към доставчици са представени брутно, с включен ДДС (20%)

- платеният ДДС по покупки на дълготрайни активи се посочва като плащания към доставчици към паричните потоци от оперативна дейност, доколкото той участва и се възстановява заедно и в оперативните потоци на дружеството за съответния период.

Към 30.09.2018 дружеството притежава 17964,20 лв. в брой, 420603,86 лв. в разплащателна сметка и 1 000 005 лв. в набирателна сметка с цел увеличаване на капитала.

## **5. Лизинг**

### **Финансов лизинг**

Лизингови договори, при които наемодателят прехвърля на наемателя в значителна степен всички рискове и изгоди, свързани със собствеността върху актива, като в крайна сметка правото на собственост може да бъде или да не бъде прехвърлено, ще се третират от Дружеството като финансов лизинг. Всички други лизингови договори ще се третират като експлоатационен лизинг.

Финансовият лизинг ще се признава като актив и пасив в счетоводния баланс на Дружеството с размер, който в началото на лизинговия договор е равен на справедливата стойност на наетия актив или, ако е по-нисък - по сегашната стойност на минималните лизингови плащания. Всяко плащане по лизинга ще се разпределя между главница и лихва, така че да се постигне постоянен лихвен доход в процентно изражение, изчислен на база на остатъчната главница. Съответните плащания по лизинга, нетно от лихвите, ще се включват в други дългосрочни задължения. Лихвите ще се признават като разход в отчета за приходите и разходите за периода на наемния договор. ДМА придобити чрез финансов лизинг ще се амортизират в съответствие с възприетата амортизационна политика за подобни амортизируеми собствени активи.

### **Експлоатационен лизинг**

Плащанията във връзка с експлоатационен лизинг ще се отнасят като разход в отчета за приходите и разходите на равни вноски за периода на наемния договор. При прекратяване на лизинговия договор преди изтичане на лизинговия период, всяко плащане под формата на неустойка ще се признава като разход в периода, в който договорът е бил прекратен.

Към 30.09.2018 дружеството няма сделки с лизинг.

## **6. Задължения към доставчици и други задължения**

Задълженията към доставчици и другите текущи задължения се отчитат по стойността на оригиналните фактури (цена на придобиване), която се приема за справедливата стойност на сделката и ще бъде изплатена в бъдеще срещу получените стоки и услуги.

Пенсионни и други задължения към персонала по социалното и трудово законодателство

Трудовите и осигурителни отношения с работниците и служителите в дружеството се основават на разпоредбите на Кодекса на труда и на разпоредбите на действащото осигурително законодателство.

Основно задължение на работодателя е да извършва задължително осигуряване на наетия персонал за пенсионното, здравно и срещу безработица осигуряване.

Размерите на осигурителните вноски се утвърждават конкретно със Закона за бюджета на ДОО за съответната година. Вноските се разпределят между работодателя и осигуреното лице в съотношение, което се променя ежегодно и е определено с осигурителния кодекс.

Освен задължителното държавно обществено осигуряване съществуват законово създадени възможности за допълнително доброволно пенсионно и здравно осигуряване в доброволен фонд.

Осигурителните и пенсионни схеми, прилагани от дружеството в качеството му на работодател, се основават на българското законодателство и са на база предварително твърдо определени вноски.

Съгласно разпоредбите на Кодекса на труда (КТ), работодателят има задължение да изплати при прекратяване на трудовия договор обезщетения за:

- неспазено предизвестие - брутното трудово възнаграждение на работника или служителя;

- поради закриване на предприятието или на част от него, съкращаване в щата, намаляване на обема на работа и спиране на работа за повече от 30 дни - брутното трудово възнаграждение на работника или служителя за времето, през което е останал без работа, но за не повече от 1 месец;

- при прекратяване на трудовия договор поради болест - брутното трудово възнаграждение за срок от два месеца, ако има най-малко 5 години трудов стаж и през последните 5 години трудов стаж не е получил обезщетение на същото основание;

- при пенсиониране - брутното трудово възнаграждение за срок от два месеца, а ако е работил при същия работодател през последните 10 години от трудовия му стаж - на обезщетение в размер на брутното му трудово възнаграждение за срок от 6 месеца;

- за неизползван платен годишен отпуск - обезщетение за съответните години за времето, което се признава за трудов стаж.

Краткосрочните доходи за персонала (изискуеми в рамките на 12 месеца след края на периода, в който персоналот е положил труд за тях) се признават като разход в отчета за приходи и разходи в периода, в който е положен трудът за тях и като текущо задължение (след приспадане на всички платени вече суми и полагащи се удръжки), в недисконтиран размер. Към датата на годишния финансов отчет дружеството прави оценка на очакваните разходи по натрупващите се компенсирани отпуски, която се очаква да бъде изплатена като резултат от неизползваното право на натрупан отпуск. В оценката се включват разходите за самите възнаграждения и сумите към тях за задължителното обществено осигуряване, които работодателят дължи, по недисконтиран размер.

Към 30.09.2018 дружеството има задължения към персонала в размер на 2956,95 лв., осигурителни в размер на 1241,51 лв. и данъчни задължения в размер на 681,75 лв. Към 05.10.2018 дружеството е изплатило горепосочените задължения.

## **7. Провизии**

Провизиите ще се признават, когато Дружеството има настоящо правно или конструктивно задължение като резултат от минало събитие, за чието погасяване ще е необходимо да бъде извършен разход на ресурси, които носят икономическа изгода, като е възможно да бъде извършена надеждна оценка на сумата за погасяване на задължението. Когато се използва дисконт, отчетеният размер на провизията ще се увеличава през всеки период с цел да се отрази изминалото време. Това увеличение ще се признава като финансов разход.

Условното задължение ще се оповестява, освен ако вероятната необходимост от изходящ паричен поток ресурси, включващи икономически ползи, за погасяване на задължението, е отдалечена във времето.

Към 30.09.2018 дружеството няма провизии.

## **8. Данъчни временни разлики**

Данъчните временни разлики ще се начисляват по балансовия метод за всички временни разлики, явяващи се между данъчната основа на активите и пасивите и тяхната балансова стойност, формирана за целите на счетоводното отчитане. При



изчисляването на данъчните временни разлики ще се използват данъчни ставки, които се отнасят за периодите на обратно проявление на данъчните временни разлики.

Основните временни разлики възникват от обезценката на вземания и начислени разходи за провизии. Възстановимите данъчни временни разлики, произтичащи от пренасяне на неизползвани данъчни загуби от предходни отчетни периоди ще се признават само в случай, че е вероятно наличието на достатъчни по размер бъдещи облагаеми печалби в рамките на нормативно определените срокове, за да бъдат тези загуби използвани.

## **9. Признаване на приходите и разходите:**

### **Приходите**

Приходът ще се определя по справедливата стойност на полученото или подлежащото на получаване възнаграждение под формата на парични средства или парични еквиваленти. Приходът ще се признава, когато: (а) е вероятно предприятието да има икономическа изгода, свързана със сделката; (б) сумата на прихода може да бъде надеждно изчислена; (в) направените разходи или тези, които ще бъдат направени във връзка със сделката, могат надеждно да бъдат измерени; и (г) приходите за всяка сделка се признават едновременно с извършените за нея разходи (принцип на съпоставимост между приходите и разходите). Приходът няма да се признава, когато разходите не могат да бъдат надеждно изчислени.

Приходът от продажбата на стоки ще се признава, когато са изпълнени едновременно следните условия: (а) продавачът е прехвърлил на купувача значителни рискове и изгоди, свързани със собствеността на стоките; (б) продавачът не запазва участие в управлението или ефективен контрол върху продаваните стоки; (в) сумата на прихода може да бъде надеждно изчислена; (г) продавачът има икономическа изгода, свързана със сделката по продажбата; и (д) направените разходи или тези, които ще бъдат направени във връзка със сделката, могат надеждно да бъдат изчислени.

Приходът, свързан със сделка за извършване на услуги, ще се признава в зависимост от етапа на завършеност на сделката към датата на съставянето на счетоводния баланс, при условие че резултатът от сделката може да се оцени надеждно. Резултатът от сделката за извършване на услуги ще се оценява надеждно, когато са изпълнени едновременно следните условия: (а) сумата на прихода може да бъде надеждно изчислена; (б) предприятието има икономическа изгода, свързана със сделката; (в) етапът на завършеност на сделката за извършване на услуги към датата на съставянето на счетоводния баланс може надеждно да се определи; и (г) разходите, направени по сделката, както и разходите за завършване на сделката могат надеждно да бъдат измерени. Етапът на завършеност на сделката ще се определя, като се направи проверка на извършената работа.

Приходите от лихви ще се признават текущо пропорционално на временната база, която отчита ефективния доход от актива.

Към 30.09.2018 дружеството няма приходи.

Разходите за дейността са начислявани в момента на тяхното възникване, независимо от паричните постъпления и плащания. Отчитането и признаването на разходите се извършва при спазване на изискването за причинна и следствена връзка между приходи и разходи.

Към 30.09.2018 дружеството е отчетло разходи за материали в размер на 76,80 лв., разходи за външни услуги в размер на 29 783,02 лв., разходи за заплати в размер на 29 847,12, разходи за осигуровки в размер на 5552,88 лв. и разходи за банкови такси в размер на 274,85 лв.

### **10. Свързани лица**

За целта на изготвянето на настоящият финансов отчет собствениците на капитала, служители на ръководни постове и членовете на управителните органи, както

и близки членове на техните семейства, включително и дружествата, контролирани от всички гореизброени лица, се третират като свързани лица. В рамките на нормалната стопанска дейност ще се осъществяват редица сделки със свързани лица.

Дружеството е свързано лице със следните дружества:

Български фонд за дялово инвестиране АД ЕИК 201 814 769 – притежаващо акции в размер на 200 000 лв.;

Опортюнити България Инвестмънт АД ЕИК 200 741 300 – притежаващо акции в размер на 130 000 лв.;

ДФ Компас Прогрес ЕИК 175 271 276 – притежаващо акции в размер на 170 000 лв.

#### **11. Събития, настъпили след датата на баланса**

Събитията, както благоприятни, така и неблагоприятни, които ще настъпват между датата на годишния финансов отчет и датата, на която годишният финансов отчет е одобрен за публикуване могат да бъдат: (а) коригиращи събития - събития, които доказват условия, съществували на датата на годишния финансов отчет, и (б) некоригиращи събития - събития, които са показателни за условия, настъпили след датата на годишния финансов отчет.

Дружеството ще коригира признатите суми или ще признава суми, които не са били признати, за да отрази коригиращите събития.

Предприятието не коригира признати суми или не признава суми, които не са били признати, когато са налице некоригиращи събития.

#### **Управление на финансовия риск**

Ръководството ще следи за цялостния риск и ще търси начини да неутрализира потенциалните отрицателни ефекти върху финансовите показатели на Дружеството.

#### **12.Валутен риск**

Дружеството ще оперира в Република България, но има взаимоотношения с клиенти, които са деноминирани в чуждестранна валута. Дружеството не е изложено на значителен валутен риск, тъй като почти всички сделки се договарят, извършват и отчитат в ЕВРО, чийто курс спрямо българския лев при условията на Валутен борд е фиксиран 1.95583 лв. за 1 ЕВРО.

#### **13.Лихвен риск**

Дружеството не е изложено на значителен риск от промяна на пазарните лихвени проценти, тъй като то не притежава значими лихвоносни активи и пасиви, които са уговорени на базата на плаващи лихвени проценти.

#### **14.Друг ценови риск**

Дружеството не е изложено на друг ценови риск по отношение на инвестиции, тъй като то не притежава такива, държани за търгуване, на разположение за продажба или други отчитани по справедлива стойност. То не е изложено на друг ценови риск и по отношение на финансови активи, обвързани с ценови нива на материални запаси.

#### **15.Кредитен риск**

Дружеството няма значима експозиция свързана с кредитен риск. Управлението на риска се определя от Ръководството на Дружеството.

#### **16.Ликвиден риск**

Дружеството не е изложено на ликвиден риск. Управлението на ликвидният риск се следи от Ръководството на Дружеството.

Приблизителни счетоводни стойности, фундаментални грехи и промени в счетоводната политика

Приблизителните стойности ще подлежат на преразглеждане, ако настъпят промени в обстоятелствата, на които се базират, или в резултат на допълнително натрупан опит или последващо развитие.

Ефектът от промяната на приблизителните счетоводни стойности ще се включва при определянето на печалбата или загубата, както следва:

а) за периода на промяната - ако промяната засяга само този период;

б) за периода на промяната и бъдещите периоди—ако промяната засяга и тях.

Ефектът от промяната на приблизителната счетоводна стойност ще се включва в същата статия на отчета за приходите и разходите, която е била използвана за приблизителната стойност преди това.

Фундаментална грешка, която е свързана с предходни периоди, ще се отчита през текущия период чрез увеличаване или намаляване на салдото на неразпределената печалба от минали години. Сравнителната информация от предходния отчетен период следва да се преизчисли.

Когато намалението на неразпределената печалба е по-голямо от салдото на неразпределената печалба преди намалението, разликата ще се отчита като непокрита загуба от минали години.

Промени в счетоводната политика ще се извършват само когато това се изисква по закон, от счетоводни стандарти, или ако промяната ще доведе до по-подходящо представяне на събитията или сделките във финансовите отчети на предприятието.

Промяната в счетоводната политика ще се прилага с обратна сила. Всяка корекция вследствие на промяната трябва да бъде отразена като корекция на салдото на неразпределената печалба от минали години. Сравнителната информация трябва да бъде преизчислена. Разликата от преизчисляване на разходите за данъци в отчета за приходите и разходите за предходния период ще се посочва като корекция на неразпределената печалба (непокритата загуба).

Промяната в счетоводната политика ще се прилага без обратна сила, когато корекцията на салдото на неразпределената печалба от минали години не може да бъде надеждно определена.

Промяната в счетоводната политика, произтичаща от приемането на нов или от изменението или допълнението на съществуващ счетоводен стандарт, ще се отчита съгласно изискванията, посочени в новия или в изменения счетоводен стандарт, ако такива са определени. Когато в съответния счетоводен стандарт не са определени изисквания за отчитане на промяната в счетоводната политика, тя ще се отчита съгласно изискванията на МСС 8.

Изп. директор: .....  
/Димитър Петров/



Съставител: .....  
/Любомира Живова/

05.10.2018г.

**Вътрешна информация**  
**от**  
**„Български фонд за вземания“ АДСИЦ**  
**Трето тримесечие**

Приложение №9

Към чл.28, ал.2 и чл.33, ал.1, т.4

от НАРЕДБА №2

Октомври 2018 г.

**1. За емитента**

**1.1. Промяна на лицата, упражняващи контрол върху дружеството.**

Няма промяна на лицата, упражняващи контрол върху дружеството.

**1.2. 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 промяна в състава на управителните и на контролните органи на дружеството, нито промени в начина на представляване или назначаване на прокурист.

**1.3. Изменения и/или допълнения в устава на дружеството.**

На 30.07.2018г. е влязло в сила Решение No 774 – ДСИЦ на КОМИЯТА ЗА ФИНАСОВ НАДЗОР, с което са одобрени приетите от извънредното общо събрание на акционерите на БЪЛГАРСКИ ФОНД ЗА ВЗЕМАНИЯ АДСИЦ, гр. София, проведено на 16.05.2018г. промени в устава на Дружеството.

**1.4. Решение за преобразуване на дружеството и осъществяване на преобразуването; структурни промени в дружеството.**

Няма взето решение за преобразуване на Дружеството, не е осъществявано преобразуване, няма структурни промени в Дружеството.

**1.5. Откриване на производство по ликвидация и всички съществени етапи, свързани с производството.**

Не е открито производство за ликвидация на Дружеството.

**1.6. Откриване на производство по несъстоятелност за дружеството или за негово дъщерно дружество и всички съществени етапи, свързани с производството.**

Не е открито производство по несъстоятелност на Дружеството.

**1.7. Придобиване, предоставяне за ползване или разпореждане с активи на голяма стойност по чл.114, ал.1, т.1 ЗППЦК.**

През трето тримесечие на 2018г. няма сключена сделка с активи на голяма стойност по смисъла на чл.114, ал.1 от ЗППЦК.

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

Не е взето решение за сключване, прекратяване и разваляне на договор за съвместно предприятие.

**1.9. Промяна на одиторите на дружеството и причини за промяната.**

Не е вземано решение за промяна на одиторите на дружеството.

**1.10. Обявяване на печалбата на дружеството.**

Дружеството приключва третото тримесечие на 2018г. със счетоводна загуба от 65 хил. (шестдесет и пет хиляди) лева.

**1.11. Съществени загуби и причини за тях.**

Счетоводната загуба през отчетния период е резултат от оперативната дейност на Дружеството.

**1.12. Непредвидимо или непредвидено обстоятелство от извънреден характер, вследствие на което дружеството или негово дъщерно дружество е претърпяло щети, възлизащи на три или повече процента от собствения капитал на дружеството.**

През отчетния период няма обстоятелство от извънреден характер, което да е предизвикало такива щети за Дружеството.

**1.13. Публично разкриване на модифициран одиторски доклад.**

През третото тримесечие на 2018г. не е публикуван модифициран одиторски доклад.

**1.14. Решение на общото събрание относно вида и размера на дивидента, както и относно условията и реда за неговото изплащане.**

През третото тримесечие на 2018г. не е взето решение за разпределяне на дивидент.

**1.15. Възникване на задължение, което е съществено за дружеството или за негово дъщерно дружество, включително всяко неизпълнение или увеличение на задължението.**

През третото тримесечие на 2018г. не са възникнали задължения със съществено значение за дейността на Дружеството.

**1.16. Възникване на вземане, което е съществено за дружеството, с посочване на неговия падеж.**

През отчетния период не е възникнало вземане, съществено за Дружеството.

**1.17. Ликвидни проблеми и мерки за финансовото подпомагане.**

През отчетния период Дружеството не е имало ликвидни проблеми.

**1.18. Увеличение или намаление на акционерния капитал.**

През третото тримесечие на 2018г. Дружеството не е увеличавало или намалявало акционерния си капитал.

**1.19. Потвърждение на преговори за придобиване на дружеството.**

През отчетния период не са водени преговори за придобиване на Дружеството.

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

През отчетния период не са сключвани или изпълнявани съществени договори, които не са във връзка с обичайната дейност на Дружеството.

**1.21. Становище на управителния орган във връзка с отправено търгово предложение.**

През третото тримесечие на 2018г. управителният орган не е давал становище и не е имало отправено търгово предложение.

**1.22. Прекратяване или съществено намаляване на взаимоотношенията с клиенти, които формират най- малко 10 на сто от приходите на дружеството за последните три години.**

През отчетния период няма прекратяване или съществено намаляване на взаимоотношенията с клиенти, които да формират най- малко 10 на сто от приходите на Дружеството за последните три години.

**1.23. Въвеждане на нови продукти и разработки на пазара.**

Няма въведени нови продукти и разработки на пазара през изтеклото тримесечие на отчетната 2018г.

**1.24. Големи поръчки (възлизаци на над 10 на сто от средните приходи на дружеството за последните три години).**

През третото тримесечие на 2018г. Дружеството не е сключвало договори за големи поръчки.

**1.25. Развитие и/или промяна в обема на поръчките и използването на производствените мощности.**

През изтеклото тримесечие на 2018г. няма такива промени.

**1.26. Преустановяване продажбите на даден продукт, формиращи значителна част от приходите на дружеството.**

Не е настъпило такова обстоятелство.

**1.27. Покупка на патент.**

Не е настъпило такова обстоятелство.

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

Няма получаване, временно преустановяване на ползването или отнемане на разрешение за дейност (лиценз) през третото тримесечие на отчетната 2018г.

**1.29. 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.**

Няма такива образувани дела.

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

Не е настъпило такова обстоятелство.

**1.31. Изготвена прогноза от емитента за неговите финансови резултати или на неговата икономическа група, ако е взето решение прогнозата да бъде разкрита публично.**

Не е взето решение за разкриване на прогнозни резултати.

**1.32. Присъждане или промяна на рейтинг, извършен по поръчка на Дружеството.**

Не е възлагано присъждане на рейтинг на Дружеството.

**1.33. 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.**

Към третото тримесечие на 2018г. не са настъпили 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.

05.10.2018г.

.....  
/Димитър Петров – Изп. директор/



**Български фонд за вземания АДСИЦ**

**гр.София, ул. Георги Раковски 132, вх.А, ет.1, офис3**

**Допълнителна информация**

**От**

**„БЪЛГАРСКИ ФОНД ЗА ВЗЕМАНИЯ“ АДСИЦ**

**Чл.33, ал.1,т.6 от НАРЕДБА №2**

**Трето тримесечие**

- 1. Информация за промените в счетоводната политика през отчетния период, причините за тяхното извършване и по какъв начин се отразяват на финансовия резултат и собствения капитал на емитента.**  
През отчетния период няма промени в счетоводната политика на Дружеството.
- 2. Информация за постъпили промени в икономическата група на емитента, ако участва в такава група.**  
В дружеството няма постъпили промени.
- 3. Информация за резултатите от организационните промени в рамките 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 няма организационни промени в Дружеството.
- 4. Становище на управителния орган относно възможностите за реализация на публикувани прогнози за резултатите от текущата финансова година, като се отчитат резултатите от текущото тримесечие, както и информация за факторите и обстоятелствата, които ще повлияят на постигането на прогнозните резултати най-малко за следващото тримесечие.**  
Управителният орган на Дружеството не е вземал решение за публикуване на прогнози за очакваните резултати от текущата финансова година.
- 5. Данни за лицата, притежаващи пряко и непряко най-малко 5 на сто от гласовете в общото събрание към края на съответното тримесечие, и промените в притежаваните от лицата гласове за периода до края на предходния тримесечен период.**



Към 30.09.2018г. лицата, притежаващи пряко или непряко най-малко 5(пет) на сто от гласовете в общото събрание на „Български фонд за вземания“ АДСИЦ са както следва :

Български фонд за дялово инвестиране АД ЕИК 201 814 769 –200 000 бр. акции или 40% от гласовете

Опортюнити България Инвестмънт АД ЕИК 200 741 300 – 130 000 бр. акции или 26% от гласовете;

ДФ Компас Прогрес ЕИК 175 271 276 - 170 000 бр. акции или 34% от гласовете

6. Данни за акциите, притежавани от управителните и контролни органи на емитента към края на съответното тримесечие, както и промените, настъпили за периода от края на предходния тримесечен период за всяко лице поотделно.

Към 30.09.2018 не са настъпили промени.

7. Информация за висящи съдебни, административни или арбитражни производства, касаещи задължения или вземания в размер най-малко 10 на сто от собствения капитал на емитента; ако общата стойност на задълженията или вземанията на емитента по всички образувани производства надхвърля 10 на сто от собствения му капитал, се представя информация за всяко производство поотделно.

Към 30.09.2018г. Дружеството не е страна по висящи съдебни, административни или арбитражни производства, касаещи задължения или вземания в размер най-малко 10 на сто от собствения капитал на „Български фонд за вземания“ АДСИЦ.

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 посто задължение, условия и срок.

„Български фонд за вземания“ АДСИЦ не е отпуснало заеми, не е предоставяло гаранции и не е поемало задължения към трети лица.

За Дружеството



05.10.2018г.

/ Димитър Петров – Изп. директор/

**Български фонд за вземания АДСИЦ**

**гр.София, ул. Георги Раковски 132, вх.А, ет.1, офис3**

**ИНФОРМАЦИЯ ПО ЧЛ.41, АЛ.2, Т.6**

**ОТ НАРЕДБА №2 КЪМ 30.09.2018 г.**

1. **Размер на вземанията на „Български фонд за вземания“ АДСИЦ**  
Към 30.09.2018 „Български фонд за вземания“ АДСИЦ няма вземания.
2. **Относителен дял на необслужваните вземания от общия размер на вземанията.**  
Дружеството няма просрочени вземания за периода.
3. **Вид и размер на обезпечението и срок на падежа на вземанията за вземания,**  
**надвишаващи 10 на сто от общия размер на вземанията.**  
Дружеството няма такива вземания.
4. **Съотношение на обезпеченията спрямо общия размер на вземанията.**  
Дружеството няма такива вземания.
5. **Класификация на вземанията.**  
Дружеството няма вземания, поради което такива не могат да бъдат класифицирани.
6. **Информация за продажба или покупка на нов актив на стойност, надвишаваща с 5 на**  
**сто стойността на секюритизираните активи, както и за такива сделки, извършени**  
**след датата на публикуване на тримесечен отчет.**  
През отчетния период не са сключвани такива сделки.

05.10.2018г.

.....  
/Димитър Петров – Изп. Директор/



# ДЕКЛАРАЦИЯ

на основание чл.100 о, ал.4, т.3 и ал.5 от ЗППЦК

Долуподписаната **Любомира Георгиева Живова**, в качеството си на счетоводител „Български фонд за вземания“ АДСИЦ, вписано в търговския регистър на 15.12.2017г., със седалище и адрес на управление: гр. София, ул. Георги Раковски 132, вх.А, ет.1, офис 3

**ДЕКЛАРИРАМ, че доколкото ми е известно:**

1. Комплектът финансови отчети, съставени съгласно приложимите счетоводни стандарти, отразяват вярно и честно информацията за активите и пасивите, финансовото състояние и печалбата или загубата;
2. Междинният доклад за дейността на „Български фонд за вземания“ АДСИЦ към 30.09.2018г. съдържа достоверен преглед на информацията по чл.100о, ал.4, т.2 от ЗППЦК.

05.10.2018г.

Гр.София

**ДЕКЛАРАТОР:**



.....  
**/Любомира Живова/**

# ДЕКЛАРАЦИЯ

на основание чл.100 о, ал.4, т.3 и ал.5 от ЗППЦК

Долуподписаният **Димитър Георгиев Петров**, в качеството си на представляващ „Български фонд за вземания“ АДСИЦ, вписано в търговския регистър на 15.12.2017г., със седалище и адрес на управление: гр. София, ул. Георги Раковски 132, вх.А, ет.1, офис 3

**ДЕКЛАРИРАМ, че доколкото ми е известно:**

1. Комплектът финансови отчети, съставени съгласно приложимите счетоводни стандарти, отразяват вярно и честно информацията за активите и пасивите, финансовото състояние и печалбата или загубата;
2. Междинният доклад за дейността на „Български фонд за вземания“ АДСИЦ към 30.09.2018г. съдържа достоверен преглед на информацията по чл.100о, ал.4, т.2 от ЗППЦК.

05.10.2018г.

Гр.София

**ДЕКЛАРАТОР:**



.....

**/Димитър Петров – Изп.Директор/**