

ПИСМЕНИ МАТЕРИАЛИ
ЗА РЕДОВНО ОБЩО СЪБРАНИЕ НА АКЦИОНЕРИТЕ
на „ДЕБИТУМ ИНВЕСТ“ АДСИЦ
НАСРОЧЕНО ЗА 27.06.2023г

I. ОБЩИ ПОЛОЖЕНИЯ

Тези писмени материали са изготвени на основание чл. 224 от Търговския закон („ТЗ“) и чл. 34 от Устава на „Дебитум Инвест“ АДСИЦ („Дружеството“) и се предоставят безплатно на акционерите на Дружеството. Ако материалите се предоставят на пълномощник на акционер, той следва да се легитимира с пълномощно. Редовното общо събрание на акционерите („ОСА“) на „Дебитум Инвест“ АДСИЦ е свикано по реда на чл. 223 от ТЗ и чл. 115 от Закона за публичното предлагане на ценни книжа („ЗППЦК“) с покана, обявена в Търговския регистър и регистъра на ЮЛНЦ към Агенцията по вписванията, Министерство на правосъдието, Република България. ОС на акционерите ще се проведе на **27.06.2023 г.** от 11:00 часа местно време (Източноевропейско лятно часово време - UTC+3; час на събитието в Координирано универсално време: 08:00 UTC) на адрес: гр. София, п.к. 1408, ул. „Енос“ №2.

Уникалният идентификационен код на събитието е DI-BG-201089616-27062023.

Правото на глас се упражнява от лицата, вписани в регистрите на Централния депозитар като акционери на „ДЕБИТУМ ИНВЕСТ“ АДСИЦ, 14 дни преди датата на ОСА. Така, само лицата, вписани като акционери на Дружеството с право на глас на дата 13.06.2023г., респективно на дата 28.06.2023г., имат право да участват и гласуват на първата, респективно на втората дата за ОСА. Дружеството е издало 650 000 (шестстотин и петдесет хиляди) броя акции с право на глас, като всички издадени акции са от един клас. ISIN код на емисията: BG100014106, като всяка една акция дава право на акционера да участва и да гласува с един глас в ОСА.

Акционери, притежаващи заедно или поотделно най-малко пет на сто от капитала на „ДЕБИТУМ ИНВЕСТ“ АДСИЦ, имат право след обявяване на поканата в Търговския регистър да искат включването на въпроси в дневния ред на ОСА, както и да правят предложения за решения по въпроси, включени вече в дневния ред на ОСА, по реда на чл. 223а от Търговския закон. Крайният срок за упражняване на тези права е не по-късно от 15 дни преди откриването на ОСА, а именно не по-късно от 12.06.2023г. В този срок акционерите по предходното изречение представят за обявяване в Търговския регистър списък на въпросите, които ще бъдат включени в дневния ред и предложенията за решения по тях. С обявяването им в Търговския регистър и РЮЛНЦ въпросите се смятат включени в предложения дневен ред. Най-късно на следващия работен ден след обявяването акционерите представят списъка от въпроси, предложенията за решения и писмените материали по седалището и адреса на управление на Дружеството, както и на Комисията за финансов надзор и Централен депозитар и на регулирания пазар, на който са допуснати до търговия акциите на Дружеството. В съответствие с чл. 115, ал. 8 от ЗППЦК, Дружеството актуализира поканата и я публикува заедно с писмените материали при условията и по реда на чл. 100г, ал. 1 и 3 от ЗППЦК не по-късно от края на работния ден, следващ деня на получаване на уведомлението за включването на въпросите в дневния ред.

Съгласно чл. 115, ал. 2, т. 3 от ЗППЦК, акционерите имат право да правят по същество предложения за решения по всеки въпрос, включен в дневния ред и при спазване изискванията на закона, като ограничението по чл. 118, ал. 3 ЗППЦК се прилага съответно. Крайният срок за упражняване на това право е до прекратяване на разискванията по този въпрос преди гласуване на решението от общото събрание.

По време на ОСА акционерите имат право да поставят въпроси относно икономическото и финансовото състояние и търговската дейност на „ДЕБИТУМ ИНВЕСТ“ АДСИЦ, освен за обстоятелства, които представляват вътрешна информация. Акционерите могат да задават такива въпроси, независимо дали те са свързани с дневния ред.

Регистрацията на акционерите и техните пълномощници започва от 08:00 ч. до 10:45 ч. на 27.06.2023г. в управлението на дружеството, преди началото на събранието. При регистрацията акционерите физически лица, респективно представителите на акционерите юридически лица, се легитимират с документ за самоличност. Акционерите юридически лица, които не са учредени на територията на България и съответно не фигурират в българския търговски регистър, се допускат за участие в събранието, ако представят копие на документ за актуално състояние или друг подобен документ, от който също така е видно кой може да представлява този акционер съгласно корпоративните му документи и националното му законодателство. Удостоверенията и пълномощните за представителство в Общото събрание на акционерите, издадени на чужд език, трябва да бъдат придружени с превод на български език, в съответствие с изискванията на действащото законодателство.

Съгласно действащия Устав на „ДЕБИТУМ ИНВЕСТ“ АД СИЦ, в случай на гласуване чрез пълномощник, е необходимо представянето на изрично, писмено пълномощно със съдържанието по чл. 116 ЗППЦК. Образец на пълномощното е приложен към материалите за ОСА на хартиен и електронен носител и е на разположение и на интернет страницата на „ДЕБИТУМ ИНВЕСТ“ АД СИЦ: <https://www.debituminvest.bg> Пълномощникът има същите права да се изказва и да задава въпроси на общото събрание, както акционера, когото представлява. Пълномощникът може да представлява повече от един акционер в общото събрание, като в този случай той може да гласува по различен начин, в зависимост от дадените му инструкции в съответното пълномощно. В случай, че в пълномощното не е указан начин на гласуване по отделните точки от дневния ред, то изрично трябва да се посочи, че пълномощникът има право на преценка дали и по какъв начин да гласува. В съответствие с чл. 116, ал. 7 от ЗППЦК, всички пълномощни за участие и гласуване в общото събрание на акционерите следва да бъдат представени на дружеството в оригинал, на хартиен носител, два работни дни преди датата на общото събрание. Получаването на пълномощни чрез електронни средства не е приложимо.

Преупълномощаването с правата по предоставени пълномощни, както и пълномощието, дадено в нарушение на правилата на ЗППЦК, е нищожно.

За провеждането на общото събрание не се прилагат правилата за гласуване чрез кореспонденция или електронни средства, предвидени в чл. 115, ал. 2, т. 9 от ЗППЦК.

Дневният ред за провеждане на редовното ОС на акционерите е посочен в текста на публикуваната в Търговския регистър и регистъра за ЮЛНЦ към Агенцията по вписванията, Министерство на правосъдието, Република България поканата. Този дневен ред представлява проект-предложение за провеждане на събранието. ОС на акционерите не може да приема решения, засягащи въпроси, които не са били обявени съобразно разпоредбите на чл. 223 и 223а ТЗ, освен когато на събранието са представени всички акции и никой не възразява повдигнатите въпроси да бъдат обсъждани. По посочените в поканата точки от дневния ред акционерите имат право на предложения за вземане на решения, различни от обнародваните с поканата и посочените в настоящите писмени материали проекти за решения. По време на общото събрание акционерите имат право да правят по същество предложения за решения по всеки въпрос, включен в дневния ред, при спазване на изискванията на закона, като крайният срок, до който могат да упражнят това свое право е до прекратяване на разискванията по съответния въпрос преди гласуване на решението от общото събрание.

Настоящите писмени материали са на разположение на акционерите на адрес: град София, ул. "Енос" № 2, всеки работен ден от 9.00 часа до 17.00 часа. Поканват се акционерите или техни упълномощени представители да вземат участие в работата на Общото събрание. При липса на кворум, на основание на чл. 227, ал. 3 от ТЗ, ОСА ще се проведе на 12.07.2023г. от 11:00 часа местно време (Източноевропейско лятно часово време - UTC+3; час на събитието в Координирано универсално време: 08:00 UTC), на същия адрес, по същия начин и при същия дневен ред. В дневния ред на новото заседание не могат да се включват точки по реда на чл. 223а от Търговския закон.

II. ДНЕВЕН РЕД

Точка 1: Приемане на одитирания годишен финансов отчет за 2022 г. и доклада на Съвета на директорите за дейността на Дружеството през 2022г.

Проект за решение: „Общото събрание на акционерите приема одитирания годишен финансов отчет за 2022г. и доклада на Съвета на директорите за дейността на Дружеството за 2022 г.“;

Точка 2: Приемане на одиторския доклад за извършения одит на годишния финансов отчет на Дружеството за 2022 г.;

Проект за решение: „Общото събрание на акционерите приема одиторския доклад за извършения одит на годишния финансов отчет на Дружеството за 2022г.“;

Точка 3: Вземане на решение за разпределяне на финансовия резултат на Дружеството за 2022 г.

Проект за решение: „Общото събрание на акционерите приема решение за разпределяне на финансовия резултат на Дружеството за 2022г.“;

Точка 4: Доклад за дейността на Одитния комитет на Дружеството за 2022г.

Проект за решение: „Общото събрание на акционерите приема доклада за дейността на Одитния комитет за 2022 г“.

Точка 5: Приемане на доклада на директора за връзки с инвеститорите на Дружеството.

Проект на решение: „Общото събрание на акционерите приема доклада на директора за връзки с инвеститорите на Дружеството“;

Точка 6: Освобождаване от отговорност на членовете на Съвета на директорите на Дружеството

Проект за решение: „Общото събрание на акционерите освобождава от отговорност членовете на Съвета на директорите на Дружеството, а именно Борислав Кирилов Никлев, Тони Емилов Костев и Милена Христофорова Василева“ за дейността им през 2022г.;

Точка 7: Освобождаване от длъжност на настоящите членове на Съвета на директорите и назначаване на нови членове на Съвета на директорите. Определяне размера на възнагражденията и гаранциите на членовете на СД и срока, за който същите са дължими

Проект за решение: „Общото събрание на акционерите освобождава от длъжност настоящите членове на Съвета на директорите на дружеството, а именно: Борислав Кирилов Никлев, Тони Емилов Костев и Милена Христофорова Василева, и назначава нови членове, както следва: БОРИСЛАВ НИКОЛАЕВ БОРИСОВ, ДЕЯН ВЕЛИЧКОВ БОРИСОВ и ЗДРАВКО ВЛАДИМИРОВ ИВАНОВ. Определя гаранциите на членовете на СД да са в размер на 3-месечното им брутно възнаграждение, а месечното възнаграждение на всеки от членовете да е в размер, равняващ се на двойния размер на минималната работна заплата за страната, като възнагражденията ще са дължими за целия срок на упражняване на дейност като членове на СД.“

Точка 8: Промяна на адреса на управление на дружеството

Проект за решение: „Общото събрание на акционерите променя адреса на управление на дружеството ОТ гр. София, п.к. 1408, р-н Триадница, ул. ЕНОС № 2, НА гр. София, п.к. 1309, р-н Възраждане, бул. "Тодор Александров" № 137, ет. 6.“

Точка 9: Приемане на изменения и допълнения в Устава на дружеството, съгласно проект, обективиран в Решение на Съвета на директорите от 25.05.2022г., които изменения са одобрени с Решение № 438 – ДСИЦ от 02.06.2022г. на КФН

Проект за решение: „Общото събрание на акционерите приема изменения и допълнения в Устава на дружеството, съгласно проект, обективизиран в Решение на Съвета на директорите от 25.05.2022г., които изменения са одобрени с Решение № 438 – ДСИЦ от 02.06.2022г. на КФН.“

Точка 10: Приемане на нови изменения и допълнения в Устава на дружеството.

Проект за решение: „Общото събрание на акционерите приема нови изменения и допълнения в Устава на дружеството, както следва:

10.1. Чл. 3 се променя и придобива следната редакция:

Седалището и адресът на управление на Дружеството са: Република България, гр. София 1309, район "Възраждане", бул. „Тодор Александров“ № 137, ет. 6.

10.2. В чл. 42 се приема нова ал. 3 със следния текст:

В срок до 5 (пет) години от датата на обявяване в ТРРЮЛНЦ на настоящия Устав Съветът на директорите може да увеличава капитала на дружеството до размера на сумата от 100 000 000 (сто милиона) лева чрез издаване на нови акции, чрез превръщане на облигациите, издадени като конвертируеми, в акции, както и чрез превръщане на варианти в акции (упражняване на варианти). В решението за увеличаване на капитала Съветът на директорите определя размера и целите на всяко увеличение; броя и вида на новите акции, правата и привилегиите по тях; срока и условията за прехвърляне на правата по смисъла на §1, т. 3 ЗППЦК, издадени срещу съществуващите акции; срока и условията за записване на новите акции; размера на емисионната стойност и срока, и условията за заплащането ѝ; инвестиционния посредник за обслужване на емисията акции или варианти, както и другите обстоятелства, предвидени в нормативните актове.

10.3. В чл. 42 се приема нова ал. 4 със следния текст:

В срока по ал. 3 Съветът на директорите има право да взема решения за издаване на варианти, даващи право да се запишат акции от бъдещо увеличение на капитала. В случай, че дружеството издаде варианти в изпълнение на овластяването по предходното изречение, Съветът на директорите има право да взема решения под условие, съгласно чл. 113, ал. 2, т. 2 от ЗППЦК, с цел осигуряване правата на притежателите на варианти. Размерът на увеличението по предходното изречение не може да надвишава размера по ал. 3 по-горе, като се отчита възможността правата по всички варианти да бъдат упражнени. В решението за издаване на емисия варианти Съветът на директорите определя броя и вида на издаваните варианти, емисионната стойност на всеки, както и срока и условията за упражняването им; срока и условията за записване на вариантите; срока и условията за заплащане на стойността на вариантите; вида, броя, както и номиналната и емисионната стойности на акциите, които ще бъдат издадени при упражняване на вариантите; инвестиционния посредник за обслужване на емисията варианти, както и всички други параметри и обстоятелства, изискуеми съгласно действащото законодателство.

10.4. В чл. 42 се приема нова ал. 5 със следния текст:

Предвиденият праг до 100 000 000 (сто милиона) лева се прилага общо за сумата от стойностите на всички увеличения на капитала, включително акциите, които са издадени като варианти или конвертируеми облигации.

10.5. В чл. 42 се приема нова ал. 6 със следния текст:

При упражняване на правата си по ал. 3 и ал. 4 за осигуряване на правата на притежателите на варианти и на конвертируеми облигации, Съветът на директорите може да вземе решение по чл. 196, ал. 3 от ТЗ за изключване или ограничаване правото на всеки акционер по чл. 194, ал. 1 от ТЗ да придобие част от новите акции, която съответства на неговия дял от капитала преди увеличението.

10.6. В чл. 42 се приема нова ал. 7 със следния текст:

В срок до 5 (пет) години от датата на обявяване в ТРРЮЛНЦ на настоящия Устав Съветът на директорите може да приема решения за издаване на облигации (включително конвертируеми) в лева, евро или друга валута при общ номинален размер на облигационния заем до равностойността на 100 000 000 (сто милиона) лева. Видът на облигациите, начинът за формиране на дохода по тях,

размерът и всички останали параметри на облигационния заем, се определят в решението на Съвета на директорите при спазване разпоредбите на действащото законодателство и Устава.“

Точка 11: Промяна в състава на Одитния комитет на дружеството

Проект за решение: „Общото събрание на акционерите освобождава настоящите членове на Одитния комитет Борислав Никлев, Евгени Генчев и Юлиан Андреев, и на тяхно място избира нови членове на Одитния комитет с мандат от 3 (три) години, съгласно направени предложения“.

Милена Василева
Изпълнителен директор на
„Дебитум Инвест“ АДСИЦ



П О К А Н А

ЗА РЕДОВНО ЗАСЕДАНИЕ НА ОБЩОТО СЪБРАНИЕ НА АКЦИОНЕРИТЕ НА
„ДЕБИТУМ ИНВЕСТ“ АДСИЦ,

НАСРОЧЕНО ЗА 27.06.2023г.

На основание чл. 223, ал. 1 от ТЗ, Съветът на директорите на „ДЕБИТУМ ИНВЕСТ“ АДСИЦ („дружеството“), ЕИК: 201089616, свиква редовно заседание на Общото събрание на акционерите на дружеството, което ще се проведе на 27.06.2023г. от 11:00 часа местно време (Източноевропейско лятно часово време - UTC+3; час на събитието в Координирано универсално време: 08:00 UTC) в гр. София, п.к. 1408, р-н Триадница, ул. ЕНОС № 2, при следния Дневен ред и предложения за решения:

Точка 1: Приемане на одитирания годишен финансов отчет за 2022 г. и доклада на Съвета на директорите за дейността на Дружеството през 2022г.

Проект за решение: „Общото събрание на акционерите приема одитирания годишен финансов отчет за 2022г. и доклада на Съвета на директорите за дейността на Дружеството за 2022 г.“;

Точка 2: Приемане на одиторския доклад за извършения одит на годишния финансов отчет на Дружеството за 2022 г.;

Проект за решение: „Общото събрание на акционерите приема одиторския доклад за извършения одит на годишния финансов отчет на Дружеството за 2022г.“;

Точка 3: Вземане на решение за разпределяне на финансовия резултат на Дружеството за 2022 г.

Проект за решение: „Общото събрание на акционерите приема решение за разпределяне на финансовия резултат на Дружеството за 2022г“ .;

Точка 4: Доклад за дейността на Одитния комитет на Дружеството за 2022г.

Проект за решение: „Общото събрание на акционерите приема доклада за дейността на Одитния комитет за 2022 г“.

Точка 5: Приемане на доклада на директора за връзки с инвеститорите на Дружеството.

Проект на решение: „Общото събрание на акционерите приема доклада на директора за връзки с инвеститорите на Дружеството“;

Точка 6: Освобождаване от отговорност на членовете на Съвета на директорите на Дружеството

Проект за решение: „Общото събрание на акционерите освобождава от отговорност членовете на Съвета на директорите на Дружеството, а именно Борислав Кирилов Никлев, Тони Емилов Костев и Милена Христофорова Василева“ за дейността им през 2022г.;

Точка 7: Освобождаване от длъжност на настоящите членове на Съвета на директорите и назначаване на нови членове на Съвета на директорите. Определяне размера на възнагражденията и гаранциите на членовете на СД и срока, за който същите са дължими

Проект за решение: „Общото събрание на акционерите освобождава от длъжност настоящите членове на Съвета на директорите на дружеството, а именно: Борислав Кирилов Никлев, Тони Емилов Костев и Милена Христофорова Василева, и назначава нови членове, както следва: БОРИСЛАВ НИКОЛАЕВ БОРИСОВ, ДЕЯН ВЕЛИЧКОВ БОРИСОВ и ЗДРАВКО ВЛАДИМИРОВ ИВАНОВ. Определя гаранциите на членовете на СД да са в размер на 3-месечното им брутно възнаграждение, а месечното възнаграждение на всеки от членовете да е в размер, равняващ се на двойния размер на минималната работна заплата за страната, като възнагражденията ще са дължими за целия срок на упражняване на дейност като членове на СД.“

Точка 8: Промяна на адреса на управление на дружеството

Проект за решение: „Общото събрание на акционерите променя адреса на управление на дружеството ОТ гр. София, п.к. 1408, р-н Триадица, ул. ЕНОС № 2, НА гр. София, п.к. 1309, р-н Възраждане, бул. "Тодор Александров" № 137, ет. 6.“

Точка 9: Приемане на изменения и допълнения в Устава на дружеството, съгласно проект, обективиран в Решение на Съвета на директорите от 25.05.2022г., които изменения са одобрени с Решение № 438 – ДСИЦ от 02.06.2022г. на КФН

Проект за решение: „Общото събрание на акционерите приема изменения и допълнения в Устава на дружеството, съгласно проект, обективиран в Решение на Съвета на директорите от 25.05.2022г., които изменения са одобрени с Решение № 438 – ДСИЦ от 02.06.2022г. на КФН. “

Точка 10: Приемане на нови изменения и допълнения в Устава на дружеството.

Проект за решение: „Общото събрание на акционерите приема нови изменения и допълнения в Устава на дружеството, както следва:

10.1. Чл. 3 се променя и придобива следната редакция:

Седалището и адресът на управление на Дружеството са: Република България, гр. София 1309, район "Възраждане", бул. „Тодор Александров“ № 137, ет. 6.

10.2. В чл. 42 се приема нова ал. 3 със следния текст:

В срок до 5 (пет) години от датата на обявяване в ТРРЮЛНЦ на настоящия Устав Съветът на директорите може да увеличава капитала на дружеството до размера на сумата от 100 000 000 (сто милиона) лева чрез издаване на нови акции, чрез превръщане на облигациите, издадени като конвертируеми, в акции, както и чрез превръщане на варианти в акции (упражняване на варианти). В решението за увеличаване на капитала Съветът на директорите определя размера и целите на всяко увеличение; броя и вида на новите акции, правата и привилегиите по тях; срока и условията за прехвърляне на правата по смисъла на §1, т. 3 ЗППЦК, издадени срещу съществуващите акции; срока и условията за записване на новите акции; размера на емисионната стойност и срока, и условията за заплащането ѝ; инвестиционния посредник за обслужване на емисията акции или варианти, както и другите обстоятелства, предвидени в нормативните актове.

10.3. В чл. 42 се приема нова ал. 4 със следния текст:

В срока по ал. 3 Съветът на директорите има право да взема решения за издаване на варианти, даващи право да се запишат акции от бъдещо увеличение на капитала. В случай, че дружеството издаде варианти в изпълнение на овластяването по предходното изречение, Съветът на директорите има право да взема решения под условие, съгласно чл. 113, ал. 2, т. 2 от ЗППЦК, с цел осигуряване правата на притежателите на варианти. Размерът на увеличението по предходното изречение не може да надвишава размера по ал. 3 по-горе, като се отчита възможността правата по всички варианти да бъдат упражнени. В решението за издаване на емисия варианти Съветът на директорите определя броя и вида на издаваните варианти, емисионната стойност на всеки, както и срока и условията за упражняването им; срока и условията за записване на вариантите; срока и условията за заплащане на стойността на вариантите; вида, броя, както и номиналната и емисионната стойности на акциите, които ще бъдат издадени при упражняване на вариантите; инвестиционния посредник за обслужване на емисията варианти, както и всички други параметри и обстоятелства, изискуеми съгласно действащото законодателство.

10.4. В чл. 42 се приема нова ал. 5 със следния текст:

Предвиденият праг до 100 000 000 (сто милиона) лева се прилага общо за сумата от стойностите на всички увеличения на капитала, включително акциите, които са издадени като варианти или конвертируеми облигации.

10.5. В чл. 42 се приема нова ал. 6 със следния текст:

При упражняване на правата си по ал. 3 и ал. 4 за осигуряване на правата на притежателите на варанти и на конвертируеми облигации, Съветът на директорите може да вземе решение по чл. 196, ал. 3 от ТЗ за изключване или ограничаване правото на всеки акционер по чл. 194, ал. 1 от ТЗ да придобие част от новите акции, която съответства на неговия дял от капитала преди увеличението.

10.6. В чл. 42 се приема нова ал. 7 със следния текст:

В срок до 5 (пет) години от датата на обявяване в ТРРЮЛНЦ на настоящия Устав Съветът на директорите може да приема решения за издаване на облигации (включително конвертируеми) в лева, евро или друга валута при общ номинален размер на облигационния заем до равностойността на 100 000 000 (сто милиона) лева. Видът на облигациите, начинът за формиране на дохода по тях, размерът и всички останали параметри на облигационния заем, се определят в решението на Съвета на директорите при спазване разпоредбите на действащото законодателство и Устава.“

Точка 11: Промяна в състава на Одитния комитет на дружеството

Проект за решение: „Общото събрание на акционерите освобождава настоящите членове на Одитния комитет Борислав Никлев, Евгени Генчев и Юлиан Андреев, и на тяхно място избира нови членове на Одитния комитет с мандат от 3 (три) години, съгласно направени предложения“.

Уникалният идентификационен код на събитието е DI-BG-201089616-27062023.

Писмените материали, свързани с дневния ред на събранието, са на разположение на акционерите на адрес: гр. София, п.к. 1408, р-н Триадица, ул. ЕНОС № 2, както и на интернет страницата на „ДЕБИТУМ ИНВЕСТ“ АДСИЦ: <https://www.debituminvest.bg>, считано от датата на обявяване в Търговския регистър на поканата за свикване на ОСА. При поискване от акционер „ДЕБИТУМ ИНВЕСТ“ АДСИЦ му предоставя материалите безплатно.

Общият брой на акциите на „ДЕБИТУМ ИНВЕСТ“ АДСИЦ към датата на решението на Съвета на директорите за свикване на ОСА – 12.05.2023г., е 650 000 /шестстотин и петдесет хиляди/ обикновени безналични акции, с ISIN код на емисията: BG100014106, като всяка една акция дава право на акционера да участва и да гласува с един глас в ОСА.

На основание чл. 115б, ал. 1 от Закона за публичното предлагане на ценни книжа (ЗППЦК), право да участват и да гласуват в ОСА имат само лицата, вписани като такива с право на глас в регистрите на „Централен депозитар“ АД като акционери на „ДЕБИТУМ ИНВЕСТ“ АДСИЦ, 14 дни преди датата на ОСА. Така, само лицата, вписани като акционери на Дружеството с право на глас на дата 13.06.2023г., респективно на дата 28.06.2023г., имат право да участват и гласуват на първата, респективно на втората дата за ОСА.

Съгласно чл. 115, ал. 2, т. 3 от ЗППЦК, акционерите имат право да правят по същество предложения за решения по всеки въпрос, включен в дневния ред и при спазване изискванията на закона, като ограничението по чл. 118, ал. 3 ЗППЦК се прилага съответно. Крайният срок за упражняване на това право е до прекратяване на разискванията по този въпрос преди гласуване на решението от общото събрание.

Акционери, притежаващи заедно или поотделно най-малко пет на сто от капитала на „ДЕБИТУМ ИНВЕСТ“ АДСИЦ, имат право след обявяване на поканата в Търговския регистър да искат включването на въпроси в дневния ред на ОСА, както и да правят предложения за решения по въпроси, включени вече в дневния ред на ОСА, по реда на чл. 223а от Търговския закон. Крайният срок за упражняване на тези права е не по-късно от 15 дни преди откриването на ОСА, а именно не по-късно от 12.06.2023г. В този срок акционерите по предходното изречение представят за обявяване в Търговския регистър списък на въпросите, които ще бъдат включени в дневния ред и предложенията за решения по тях. С обявяването им в Търговския регистър въпросите се смятат включени в предложения дневен ред. Най-късно на следващия работен ден след обявяването акционерите представят списъка от въпроси, предложенията за решения и писмените материали по седалището и адреса на управление на „ДЕБИТУМ ИНВЕСТ“ АДСИЦ и на Комисията за финансов надзор.

По време на ОСА акционерите имат право да поставят въпроси относно икономическото и финансовото състояние и търговската дейност на „ДЕБИТУМ ИНВЕСТ“ АДСИЦ, освен за обстоятелства, които представляват вътрешна информация. Акционерите могат да задават такива въпроси, независимо дали те са свързани с дневния ред.

Регистрацията на акционерите и техните пълномощници започва от 08:00 ч. до 10:45 ч. на 27.06.2023г. в управлението на дружеството. При регистрацията акционерите физически лица, респективно представителите на акционерите юридически лица, се легитимират с документ за самоличност. Акционерите юридически лица, които не са учредени на територията на България и съответно не фигурират в българския търговски регистър, се допускат за участие в събранието, ако представят копие на документ за актуално състояние или друг подобен документ, от който също така е видно кой може да представлява този акционер съгласно корпоративните му документи и националното му законодателство. Удостоверенията и пълномощните за представителство в Общото събрание на акционерите, издадени на чужд език, трябва да бъдат придружени с превод на български език, в съответствие с изискванията на действащото законодателство.

Съгласно действащия Устав на „ДЕБИТУМ ИНВЕСТ“ АДСИЦ, в случай на гласуване чрез пълномощник, е необходимо представянето на изрично, писмено пълномощно със съдържанието по чл. 116 ЗППЦК. Образец на пълномощното е

приложен към материалите за ОСА на хартиен и електронен носител и е на разположение и на интернет страницата на „ДЕБИТУМ ИНВЕСТ“ АДСИЦ: <https://www.debituminvest.bg> Пълномощникът има същите права да се изказва и да задава въпроси на общото събрание, както акционера, когото представлява. Пълномощникът може да представлява повече от един акционер в общото събрание, като в този случай той може да гласува по различен начин, в зависимост от дадените му инструкции в съответното пълномощно. В случай, че в пълномощното не е указан начин на гласуване по отделните точки от дневния ред, то изрично трябва да се посочи, че пълномощникът има право на преценка дали и по какъв начин да гласува.

В съответствие с чл. 116, ал. 7 от ЗППЦК, всички пълномощни за участие и гласуване в общото събрание на акционерите следва да бъдат представени на дружеството в оригинал, на хартиен носител, два работни дни преди датата на общото събрание. Получаването на пълномощни чрез електронни средства не е приложимо.

Преупълномощаването с правата по предоставени пълномощни, както и пълномощието, дадено в нарушение на правилата на ЗППЦК, е нищожно.

За провеждането на общото събрание не се прилагат правилата за гласуване чрез кореспонденция или електронни средства, предвидени в чл. 115, ал. 2, т. 9 от ЗППЦК.

При липса на кворум, на основание на чл. 227, ал. 3 от ТЗ, ОСА ще се проведе на **12.07.2023г. от 11:00 часа** местно време (Източноевропейско лятно часово време - UTC+3; час на събитието в Координирано универсално време: 08:00 UTC), на същия адрес, по същия начин и при същия дневен ред. В дневния ред на новото заседание не могат да се включват точки по реда на чл. 223а от Търговския закон.

Поканват се всички акционери да вземат участие в Общото събрание лично или чрез упълномощени от тях лица.

Изпълнителен директор:

/Милена Христофорова Василева/



ПРОТОКОЛ

от заседание на Съвета на директорите на „Дебитум Инвест“ АДСИЦ

Днес, 12.05.2023г., се състоя заседание на СЪВЕТА НА ДИРЕКТОРИТЕ на „ДЕБИТУМ ИНВЕСТ“ АДСИЦ, ЕИК: 201089616 (Дружеството), със седалище и адрес на управление в Р. България, гр. София, п.к. 1408, р-н Триадица, ул. ЕНОС № 2.

Присъстваха всички членове на Съвета на директорите, а именно:

1. Борислав Кирилов Никлев,
2. Тони Емилов Костев и
3. Милена Христофорова Василева.

Беше предложен и се прие следният ДНЕВЕН РЕД:

Точка Единствена: Вземане на решение за свикване на редовно заседание на Общото събрание на акционерите на „ДЕБИТУМ ИНВЕСТ“ АДСИЦ, насрочване на дата и определяне на дневен ред и предложения за решения за провеждане му.

По т. Единствена от дневния ред: Направено бе предложение за свикване, дата, дневен ред и предложения за решения на редовно заседание на Общото събрание на акционерите. След направените разяснения и разисквания по дневния ред единодушно се прие следното

РЕШЕНИЕ:

На основание чл. 223, ал. 1 от ТЗ, Съветът на директорите на „ДЕБИТУМ ИНВЕСТ“ АДСИЦ („дружеството“), ЕИК: 201089616, свиква редовно заседание на Общото събрание на акционерите на дружеството, което ще се проведе на 27.06.2023г. от 11:00 часа местно време (Източноевропейско лятно часово време - UTC+3; час на събитието в Координирано универсално време: 08:00 UTC) в гр. София, п.к. 1408, р-н Триадица, ул. ЕНОС № 2, при следния Дневен ред и предложения за решения:

Точка 1: Приемане на одитирания годишен финансов отчет за 2022 г. и доклада на Съвета на директорите за дейността на Дружеството през 2022г.

Проект за решение: „Общото събрание на акционерите приема одитирания годишен финансов отчет за 2022г. и доклада на Съвета на директорите за дейността на Дружеството за 2022 г.“;

Точка 2: Приемане на одиторския доклад за извършения одит на годишния финансов отчет на Дружеството за 2022 г.;

Проект за решение: „Общото събрание на акционерите приема одиторския доклад за извършения одит на годишния финансов отчет на Дружеството за 2022г.“;

Точка 3: Вземане на решение за разпределяне на финансовия резултат на Дружеството за 2022 г.

Проект за решение: „Общото събрание на акционерите приема решение за разпределяне на финансовия резултат на Дружеството за 2022г“.

Точка 4: Доклад за дейността на Одитния комитет на Дружеството за 2022г.

Проект за решение: „Общото събрание на акционерите приема доклада за дейността на Одитния комитет за 2022 г“.

Точка 5: Приемане на доклада на директора за връзки с инвеститорите на Дружеството.

Проект на решение: „Общото събрание на акционерите приема доклада на директора за връзки с инвеститорите на Дружеството“;

Точка 6: Освобождаване от отговорност на членовете на Съвета на директорите на Дружеството

Проект за решение: „Общото събрание на акционерите освобождава от отговорност членовете на Съвета на директорите на Дружеството, а именно Борислав Кирилов Никлев, Тони Емилов Костев и Милена Христофорова Василева“ за дейността им през 2022г.;

Точка 7: Освобождаване от длъжност на настоящите членове на Съвета на директорите и назначаване на нови членове на Съвета на директорите. Определяне размера на възнагражденията и гаранциите на членовете на СД и срока, за който същите са дължими

Проект за решение: „Общото събрание на акционерите освобождава от длъжност настоящите членове на Съвета на директорите на дружеството, а именно: Борислав Кирилов Никлев, Тони Емилов Костев и Милена Христофорова Василева, и назначава нови членове, както следва: БОРИСЛАВ НИКОЛАЕВ БОРИСОВ, ДЕЯН ВЕЛИЧКОВ БОРИСОВ и ЗДРАВКО ВЛАДИМИРОВ ИВАНОВ. Определя гаранциите на членовете на СД да са в размер на 3-месечното им брутно

възнаграждение, а месечното възнаграждение на всеки от членовете да е в размер, равняващ се на двойния размер на минималната работна заплата за страната, като възнагражденията ще са дължими за целия срок на упражняване на дейност като членове на СД.“

Точка 8: Промяна на адреса на управление на дружеството

Проект за решение: „Общото събрание на акционерите променя адреса на управление на дружеството ОТ гр. София, п.к. 1408, р-н Триадица, ул. ЕНОС № 2, НА гр. София, п.к. 1309, р-н Възраждане, бул. "Тодор Александров" № 137, ет. 6.“

Точка 9: Приемане на изменения и допълнения в Устава на дружеството, съгласно проект, обективизиран в Решение на Съвета на директорите от 25.05.2022г., които изменения са одобрени с Решение № 438 – ДСИЦ от 02.06.2022г. на КФН

Проект за решение: „Общото събрание на акционерите приема изменения и допълнения в Устава на дружеството, съгласно проект, обективизиран в Решение на Съвета на директорите от 25.05.2022г., които изменения са одобрени с Решение № 438 – ДСИЦ от 02.06.2022г. на КФН. “

Точка 10: Приемане на нови изменения и допълнения в Устава на дружеството.

Проект за решение: „Общото събрание на акционерите приема нови изменения и допълнения в Устава на дружеството, както следва:

10.1. Чл. 3 се променя и придобива следната редакция:

Седалището и адресът на управление на Дружеството са: Република България, гр. София 1309, район "Възраждане", бул. „Тодор Александров“ № 137, ет. 6.

10.2. В чл. 42 се приема нова ал. 3 със следния текст:

В срок до 5 (пет) години от датата на обявяване в ТРРЮЛНЦ на настоящия Устав Съветът на директорите може да увеличава капитала на дружеството до размера на сумата от 100 000 000 (сто милиона) лева чрез издаване на нови акции, чрез превръщане на облигациите, издадени като конвертируеми, в акции, както и чрез превръщане на варанти в акции (упражняване на варанти). В решението за увеличаване на капитала Съветът на директорите определя размера и целите на всяко увеличение; броя и вида на новите акции, правата и привилегиите по тях; срока и условията за прехвърляне на правата по смисъла на §1, т. 3 ЗППЦК, издадени срещу съществуващите акции; срока и условията за записване на новите акции; размера на емисионната стойност и срока, и условията за заплащането ѝ; инвестиционния посредник за обслужване на емисията акции или варанти, както и другите обстоятелства, предвидени в нормативните актове.

10.3. В чл. 42 се приема нова ал. 4 със следния текст:

В срока по ал. 3 Съветът на директорите има право да взема решения за издаване на варанти, даващи право да се запишат акции от бъдещо увеличение на капитала. В случай, че дружеството издаде варанти в изпълнение на овластяването по предходното изречение, Съветът на директорите има право да взема решения под условие, съгласно чл. 113, ал. 2, т. 2 от ЗППЦК, с цел осигуряване правата на притежателите на варанти. Размерът на увеличението по предходното изречение не може да надвишава размера по ал. 3 по-горе, като се отчита възможността правата по всички варанти да бъдат упражнени. В решението за издаване на емисия варанти Съветът на директорите определя броя и вида на издаваните варанти, емисионната стойност на всеки, както и срока и условията за упражняването им; срока и условията за записване на вариантите; срока и условията за заплащане на стойността на вариантите; вида, броя, както и номиналната и емисионната стойности на акциите, които ще бъдат издадени при упражняване на вариантите; инвестиционния посредник за обслужване на емисията варанти, както и всички други параметри и обстоятелства, изискуеми съгласно действащото законодателство.

10.4. В чл. 42 се приема нова ал. 5 със следния текст:

Предвиденият праг до 100 000 000 (сто милиона) лева се прилага общо за сумата от стойностите на всички увеличения на капитала, включително акциите, които са издадени като варанти или конвертируеми облигации.

10.5. В чл. 42 се приема нова ал. 6 със следния текст:

При упражняване на правата си по ал. 3 и ал. 4 за осигуряване на правата на притежателите на варанти и на конвертируеми облигации, Съветът на директорите може да вземе решение по чл. 196, ал. 3 от ТЗ за изключване или ограничаване правото на всеки акционер по чл. 194, ал. 1 от ТЗ да придобие част от новите акции, която съответства на неговия дял от капитала преди увеличението.

10.6. В чл. 42 се приема нова ал. 7 със следния текст:

В срок до 5 (пет) години от датата на обявяване в ТРРЮЛНЦ на настоящия Устав Съветът на директорите може да приема решения за издаване на облигации (включително конвертируеми) в лева, евро или друга валута при общ номинален размер на облигационния заем до равностойността на 100 000 000 (сто милиона) лева. Видът на облигациите, начинът за формиране на дохода по тях, размерът и всички останали параметри на облигационния заем, се определят в решението на Съвета на директорите при спазване разпоредбите на действащото законодателство и Устава.“

Точка 11: Промяна в състава на Одитния комитет на дружеството

Проект за решение: „Общото събрание на акционерите освобождава настоящите членове на Одитния комитет Борислав Никлев, Евгени Генчев и Юлиан Андреев, и на тяхно място избира нови членове на Одитния комитет с мандат от 3 (три) години, съгласно направени предложения“.

Уникалният идентификационен код на събитието е DI-BG-201089616-27062023.

Писмените материали, свързани с дневния ред на събранието, са на разположение на акционерите на адрес: гр. София, п.к. 1408, р-н Триадица, ул. ЕНОС № 2, както и на интернет страницата на „ДЕБИТУМ ИНВЕСТ“ АДСИЦ: <https://www.debituminvest.bg>, считано от датата на обявяване в Търговския регистър на поканата за свикване на ОСА. При поискване от акционер „ДЕБИТУМ ИНВЕСТ“ АДСИЦ му предоставя материалите безплатно.

Общият брой на акциите на „ДЕБИТУМ ИНВЕСТ“ АДСИЦ към датата на решението на Съвета на директорите за свикване на ОСА – 12.05.2023г., е 650 000 /шестстотин и петдесет хиляди/ обикновени безналични акции, с ISIN код на емисията: BG100014106, като всяка една акция дава право на акционера да участва и да гласува с един глас в ОСА.

На основание чл. 115б, ал. 1 от Закона за публичното предлагане на ценни книжа (ЗППЦК), право да участват и да гласуват в ОСА имат само лицата, вписани като такива с право на глас в регистрите на “Централен депозитар” АД като акционери на „ДЕБИТУМ ИНВЕСТ“ АДСИЦ, 14 дни преди датата на ОСА. Така, само лицата, вписани като акционери на Дружеството с право на глас на дата 13.06.2023г., респективно на дата 28.06.2023г., имат право да участват и гласуват на първата, респективно на втората дата за ОСА.

Съгласно чл. 115, ал. 2, т. 3 от ЗППЦК, акционерите имат право да правят по същество предложения за решения по всеки въпрос, включен в дневния ред и при спазване изискванията на закона, като ограничението по чл. 118, ал. 3 ЗППЦК се прилага съответно. Крайният срок за упражняване на това право е до прекратяване на разискванията по този въпрос преди гласуване на решението от общото събрание.

Акционери, притежаващи заедно или поотделно най-малко пет на сто от капитала на „ДЕБИТУМ ИНВЕСТ“ АДСИЦ, имат право след обявяване на поканата в Търговския регистър да искат включването на въпроси в дневния ред на ОСА, както и да правят предложения за решения по въпроси, включени вече в дневния ред на ОСА, по реда на чл. 223а от Търговския закон. Крайният срок за упражняване на тези права е не по-късно от 15 дни преди откриването на ОСА, а именно не по-късно от 12.06.2023г. В този срок акционерите по предходното изречение представят за обявяване в Търговския регистър списък на въпросите, които ще бъдат включени в дневния ред и предложенията за решения по тях. С обявяването им в Търговския регистър въпросите се смятат включени в предложения дневен ред. Най-късно на следващия работен ден след обявяването акционерите представят списъка от въпроси, предложенията за решения и писмените материали по седалището и адреса на управление на „ДЕБИТУМ ИНВЕСТ“ АДСИЦ и на Комисията за финансов надзор.

По време на ОСА акционерите имат право да поставят въпроси относно икономическото и финансовото състояние и търговската дейност на „ДЕБИТУМ ИНВЕСТ“ АД СИЦ, освен за обстоятелства, които представляват вътрешна информация. Акционерите могат да задават такива въпроси, независимо дали те са свързани с дневния ред.

Регистрацията на акционерите и техните пълномощници започва от 08:00 ч. до 10:45 ч. на 27.06.2023г. в управлението на дружеството. При регистрацията акционерите физически лица, респективно представителите на акционерите юридически лица, се легитимират с документ за самоличност. Акционерите юридически лица, които не са учредени на територията на България и съответно не фигурират в българския търговски регистър, се допускат за участие в събранието, ако представят копие на документ за актуално състояние или друг подобен документ, от който също така е видно кой може да представлява този акционер съгласно корпоративните му документи и националното му законодателство. Удостоверенията и пълномощните за представителство в Общото събрание на акционерите, издадени на чужд език, трябва да бъдат придружени с превод на български език, в съответствие с изискванията на действащото законодателство.

Съгласно действащия Устав на „ДЕБИТУМ ИНВЕСТ“ АД СИЦ, в случай на гласуване чрез пълномощник, е необходимо представянето на изрично, писмено пълномощно със съдържанието по чл. 116 ЗППЦК. Образец на пълномощното е приложен към материалите за ОСА на хартиен и електронен носител и е на разположение и на интернет страницата на „ДЕБИТУМ ИНВЕСТ“ АД СИЦ: <https://www.debituminvest.bg> Пълномощникът има същите права да се изказва и да задава въпроси на общото събрание, както акционера, когото представлява. Пълномощникът може да представлява повече от един акционер в общото събрание, като в този случай той може да гласува по различен начин, в зависимост от дадените му инструкции в съответното пълномощно. В случай, че в пълномощното не е указан начин на гласуване по отделните точки от дневния ред, то изрично трябва да се посочи, че пълномощникът има право на преценка дали и по какъв начин да гласува.

В съответствие с чл. 116, ал. 7 от ЗППЦК, всички пълномощни за участие и гласуване в общото събрание на акционерите следва да бъдат представени на дружеството в оригинал, на хартиен носител, два работни дни преди датата на общото събрание. Получаването на пълномощни чрез електронни средства не е приложимо.

Преупълномощаването с правата по предоставени пълномощни, както и пълномощието, дадено в нарушение на правилата на ЗППЦК, е нищожно.

За провеждането на общото събрание не се прилагат правилата за гласуване чрез кореспонденция или електронни средства, предвидени в чл. 115, ал. 2, т. 9 от ЗППЦК.

При липса на кворум, на основание на чл. 227, ал. 3 от ТЗ, ОСА ще се проведе на **12.07.2023г. от 11:00 часа** местно време (Източноевропейско лятно часово време - UTC+3; час на събитието в Координирано универсално време: 08:00 UTC), на същия адрес, по същия начин и при същия дневен ред. В дневния ред на новото заседание не могат да се включват точки по реда на чл. 223а от Търговския закон.

Поканват се всички акционери да вземат участие в Общото събрание лично или чрез упълномощени от тях лица.

Съветът на директорите взе единодушно решение настоящият протокол да бъде представен в ТРРЮЛНЦ с оглед обявяване на поканата за свикване на заседание на Общото събрание на акционерите.

ПОРАДИ ИЗЧЕРПВАНЕТО НА ДНЕВНИЯ РЕД, ЗАСЕДАНИЕТО БЕ ЗАКРИТО.


СЪВЕТ НА ДИРЕКТОРИТЕ:



.....
/Борислав Никлев/



.....
/Тони Костев/



.....
/Милена Василева/

По т. 1 от дневния ред:

Точка 1: Приемане на одитирания годишен финансов отчет за 2022 г. и доклада на Съвета на директорите за дейността на Дружеството през 2022г.

Проект за решение: „Общото събрание на акционерите приема одитирания годишен финансов отчет за 2022г. и доклада на Съвета на директорите за дейността на Дружеството за 2022 г.“;

ДЕБИТУМ ИНВЕСТ АДСИЦ
ГОДИШЕН ФИНАНСОВ ОТЧЕТ
31.12.2022 година

17.02.2023 г.



ГОДИШЕН ФИНАНСОВ ОТЧЕТ И ГОДИШЕН ДОКЛАД ЗА ДЕЙНОСТТА
за периода от 01.01.2022-31.12.2022 г.

ДЕБИТУМ ИНВЕСТ АДСИЦ
ОБЩА ИНФОРМАЦИЯ

Съвет на директорите

Милена Христофорова Василева
Борислав Кирилов Никлев
Тони Емилов Костев

Адрес

гр. София
Район „Триадица”
Ул. „Енос” №2

Обслужваща банка

БАНКА ДСК АД

ГОДИШЕН ФИНАНСОВ ОТЧЕТ И ГОДИШЕН ДОКЛАД ЗА ДЕЙНОСТТА
за периода от 01.01.2022-31.12.2022 г.

ДЕБИТУМ ИНВЕСТ АДСИЦ
ОТЧЕТ ЗА ФИНАНСОВОТО СЪСТОЯНИЕ
Към 31 декември 2022 година

	<u>Бележки</u>	<u>31.12.2022</u>	<u>31.12.2021</u>
		<i>хил. лв.</i>	<i>хил. лв.</i>
АКТИВИ			
Кредити и вземания	1	47	84
Други вземания		3	6
Парични средства и краткосрочни депозити	2	526	544
ОБЩО АКТИВИ		576	634
СОБСТВЕН КАПИТАЛ И ПАСИВИ			
Собствен капитал			
Основен капитал	3	650	650
Премиян резерв		2	2
Други резерви /Фонд Резервен/		8	8
Неразпределена печалба/натрупана загуба		(178)	(153)
Текуща печалба/ загуба	4	(68)	(25)
Общо собствен капитал		414	482
Пасиви			
Задължения по договори за цесии	5	141	141
Търговски и други задължения	6	21	11
Общо пасиви		162	152
ОБЩО СОБСТВЕН КАПИТАЛ И ПАСИВИ		576	634

Пояснителните бележки от страница 6 до страница 14 са неразделна част от финансовия отчет.

Милена Христофорова Василева

Изпълнителен директор

Теодора Бориславова Мановска

Съставител на отчета

Заверил, съгласно одиторски доклад от 01.03.2023 г., р.о.Светослав Димитров, 0766

ГОДИШЕН ФИНАНСОВ ОТЧЕТ И ГОДИШЕН ДОКЛАД ЗА ДЕЙНОСТТА
за периода от 01.01.2022-31.12.2022 г.

ДЕБИТУМ ИНВЕСТ АДСИЦ

ОТЧЕТ ЗА ВСЕОБХВАТНИЯ ДОХОД

За периода 01.01.2022 - 31.12.2022

	Бележки	31.12.2022	31.12.2021
		хил. лв.	хил. лв.
Разходи за персонала	7	(17)	(17)
Разходи за външни услуги	8	(37)	(44)
Оперативна печалба/загуба		(54)	(61)
Обезценка на договори за цесия		(23)	(5,483)
Други финансови разходи	9	(1)	(3)
Приходи от намаляване цената на задължение по договор за цесия		-	5,483
Други финансови приходи	10	10	39
Финансови приходи/разходи, нетно		(14)	36
Общо всеобхватен доход за периода		(68)	(25)

Пояснителните бележки от страница 6 до страница 14 са неразделна част от финансовия отчет.

Милена Христофорова Василева

Изпълнителен директор

Теодора Бориславова Мановска

Съставител на отчета

Заверил, съгласно одиторски доклад от 01.03.2023 г., р.о.Светослав Димитров, 0766

**ГОДИШЕН ФИНАНСОВ ОТЧЕТ И ГОДИШЕН ДОКЛАД ЗА ДЕЙНОСТТА
за периода от 01.01.2022-31.12.2022 г.**

ДЕБИТУМ ИНВЕСТ АДСИЦ

**ОТЧЕТ ЗА ПРОМЕНИТЕ В СОБСТВЕНИЯ КАПИТАЛ
За периода 01.01.2022-31.12.2022**

	Основен капитал	Премийни резерви	Други резерви	Неразпределена печалба	Непокрита загуба	Общ всеобхватен доход	Общо собствен капитал
Салдо към 01.01.2021 г.	650	2	8	-	(153)	-	507
Салдо към 01.01.2021 (преизчислено)	650	2	8	-	(153)	-	507
Общ всеобхватен доход за годината	-	-	-	-	-	(25)	(25)
печалба за годината	-	-	-	-	-	(25)	(25)
Салдо към 31.12.2021 г.	650	2	8	-	(153)	(25)	482
Салдо към 01.01.2022 г.	650	2	8	-	(178)	-	482
Салдо към 01.01.2022 (преизчислено)	650	2	8	-	(178)	-	482
Общ всеобхватен доход за годината	-	-	-	-	-	(68)	(68)
печалба за годината	-	-	-	-	-	(68)	(68)
Салдо към 31.12.2022 г.	650	2	8	-	(178)	(68)	414

Пояснителните бележки от страница 6 до страница 14 са неразделна част от финансовия отчет.

Милена Христофорова Василева

Изпълнителен директор

Теодора Бориславова Мановска

Съставител на отчета

Заверил, съгласно одиторски доклад от 01.03.2023 г., р.о.Светослав Димитров, 0766

ГОДИШЕН ФИНАНСОВ ОТЧЕТ И ГОДИШЕН ДОКЛАД ЗА ДЕЙНОСТТА
за периода от 01.01.2022-31.12.2022 г.

ДЕБИТУМ ИНВЕСТ АДСИЦ

ОТЧЕТ ЗА ПАРИЧНИТЕ ПОТОЦИ
За периода 01.01.2022-31.12.2022

<u>Бележки</u>	<u>31.12.2022</u> <i>хил. лв.</i>	<u>31.12.2021</u> <i>хил. лв.</i>
ПАРИЧНИ ПОТОЦИ ОТ ОПЕРАТИВНА ДЕЙНОСТ		
Плащания на доставчици	(27)	(42)
Плащания свързани с персонала	(17)	(17)
Други постъпления/плащания	27	46
Нетни парични потоци от оперативната дейност	(17)	(13)
ПАРИЧНИ ПОТОЦИ ОТ ИНВЕСТИЦИОННА ДЕЙНОСТ		
Получени лихви по банкови депозити	-	-
Платени банкови такси, свързани с депозити	(1)	(1)
Нетни парични потоци, използвани във финансова дейност	(1)	(1)
Нетно (намаление)/увеличение на паричните средства и паричните еквиваленти	(18)	(14)
Парични средства и парични еквиваленти на 1 януари	544	558
Парични средства и парични еквиваленти на 31 декември	526	544

Пояснителните бележки от страница 6 до страница 14 са неразделна част от финансовия отчет.

Милена Христофорова Василева

Изпълнителен директор

Теодора Бориславова Мановска

Съставител на отчета

Заверил, съгласно одиторски доклад от 01.03.2023 г., р.о.Светослав Димитров, 0766



ГОДИШЕН ФИНАНСОВ ОТЧЕТ И ГОДИШЕН ДОКЛАД ЗА ДЕЙНОСТТА
за периода от 01.01.2022-31.12.2022 г.

ДЕБИТУМ ИНВЕСТ АДСИЦ

ПОЯСНИТЕЛНИ БЕЛЕЖКИ КЪМ ГОДИШНИЯ ФИНАНСОВ ОТЧЕТ
За периода 01.01.2021-31.12.2022

Корпоративна информация

„Дебитум инвест” АДСИЦ е акционерно дружество, вписано в ТР на АВ под № 20100319114828 на 19.03.2010 г. Финансовата година на Дружеството приключва на 31 декември.

Основната дейност на Дружеството включва инвестиране на паричните средства, набрани чрез издаване на ценни книжа, във вземания (секюритизация на вземания), покупко-продажба на вземания, както и извършване на други търговски дейности, пряко свързани с покупко-продажба и/или секюритизация на вземания – Лиценз № 70-ДСИЦ/16.02.2011 г. на КФН.

Към 31.12.2022 г., акционерите на Дружеството са:

Акционер	Брой акции	%
"НАЦИОНАЛНО ИНВЕСТИЦИОННО ДРУЖЕСТВО НАДЕЖДА" АД	58 500	9,00%
Ски Инжинеринг ООД	500 000	76,90%
Приват Турс 2000 ЕООД	30 500	4,70%
Ентра Номер Едно ЕООД	30 500	4,70%
Ангуеп ЕООД	30 500	4,70%
	<u>650 000</u>	<u>100%</u>

Дружеството се представлява от изпълнителния директор Милена Христофорова Василева.

Банка депозитар на дружеството е Банка ДСК ЕАД.

Обслужващо дружество: Дебита ООД.

База за изготвяне

Годишният финансов отчет е изготвен на база историческа цена.

Финансовият отчет е представен в български лева и всички показатели са закръглени до най-близките хиляда български лева (хил. лв.), освен ако е упоменато друго.

Дружеството представя сравнителна информация в този финансов отчет за една предходна година.

Когато е необходимо, сравнителните данни се рекласифицират (и/или преизчисляват), за да се постигне съпоставимост спрямо промени в представянето в текущата година.

ГОДИШЕН ФИНАНСОВ ОТЧЕТ И ГОДИШЕН ДОКЛАД ЗА ДЕЙНОСТТА за периода от 01.01.2022-31.12.2022 г.

Изявление за съответствие

Финансовият отчет на „Дебитум инвест” АД СИЦ е изготвен в съответствие с Международните стандарти за финансово отчитане, приети от Европейския съюз („МСФО, приети от ЕС”).

Приблизителни оценки и предположения

Съставянето на финансовия отчет налага ръководството да направи приблизителни оценки и предположения, които влияят върху стойността на отчетените активи и пасиви, и оповестяването на условни активи и пасиви към датата на отчета, както и върху отчетените приходи и разходи за периода. Фактическите резултати в бъдеще могат да се различават от направените приблизителни оценки и разликата да е съществена за финансовия отчет. Тези оценки се преразглеждат регулярно и ако е необходима промяна, последната се осчетоводява в периода, през който е станала известна.

Обобщение на съществените счетоводни политики

Функционална валута и признаване на курсови разлики

Финансовият отчет е представен в български лева, която е функционалната валута и валутата на представяне на Дружеството. Сделките в чуждестранна валута първоначално се отразяват във функционалната валута по обменния курс на датата на сделката. Монетарните активи и пасиви, деноминирани в чуждестранни валути се преизчисляват във функционалната валута, в края на всеки месец, по заключителния обменен курс на Българска Народна Банка за последния работен ден от съответния месец. Всички курсови разлики се признават в отчета за доходите. Немонетарните активи и пасиви, които се оценяват по историческа цена на придобиване в чуждестранна валута, се превръщат във функционалната валута по обменния курс към датата на първоначалната сделка (придобиване).

Признаване на приходи

Приходите се признават до степента, в която е вероятно икономически ползи да бъдат получени от Дружеството и сумата на прихода може да бъде надеждно оценена, независимо от това кога е получено плащането. Приходите се оценяват по справедливата стойност на полученото или дължимо възнаграждение на база на договорените условия на плащане.

Приходи от лихви

Приходите от лихви се отчитат като се използва метода на ефективния лихвен процент, представляващ процентът, който точно дисконтира очакваните бъдещи парични плащания за очаквания срок на финансовия инструмент или за по-кратък период, когато е уместно, до балансовата стойност на финансовия актив. Приходът от лихви се включва във финансовия приход в отчета за доходите.

Признаване на разходи

Разходите в дружеството се признават в момента на тяхното възникване и на база принципите на начисляване и съпоставимост.

ГОДИШЕН ФИНАНСОВ ОТЧЕТ И ГОДИШЕН ДОКЛАД ЗА ДЕЙНОСТТА за периода от 01.01.2022-31.12.2022 г.

Разходите за бъдещи периоди се отлагат за признаване като текущ разход за периода, през който договорите, за които се отнасят, се изпълняват.

Финансовите разходи се включват в отчета за всеобхватния доход, когато възникнат.

Събития, настъпили след датата на годишния финансов отчет

Събития след датата на баланса са онези събития, както благоприятни, така и неблагоприятни, които възникват между датата на баланса и датата, на която годишният финансов отчет е одобрен за публикуване.

Коригиращи са тези събития, които доказват условия, съществували на датата на годишния финансов отчет.

Некоригиращи събития – са събития, които са показателни за условия, настъпили след датата на годишния финансов отчет.

Предприятието коригира сумите, признати във финансовите отчети, за да отрази коригиращите събития след датата на баланса и осъвременява оповестяванията.

Предприятието не коригира сумите, признати във финансови отчети, за да отрази некоригиращите събития след датата на баланса. Когато некоригиращите събития след датата на баланса са толкова съществени, че неоповестяването би повлияло на способността на потребителите на финансовите отчети да вземат стопански решения, предприятието оповестява следната информация за всяка съществена категория на некоригиращото събитие след датата на баланса:

-естеството на събитието;

-оценката на финансовия му ефект или изявление, че такава оценка не може да бъде направена.

Данъци

Текущ и отсрочен данък върху доходите

Съгласно Закона за корпоративното подоходно облагане дружествата със специална инвестиционна цел не се облагат с корпоративен данък.

Действащо предприятие

Финансовият отчет е изготвен на база действащо предприятие. При изготвянето на финансовия отчет, ръководният екип направи оценка на способността на предприятието да продължи дейността си като действащо предприятие. При оценката дали предположението за действащо предприятие е уместно в условията на икономическа криза, ръководството е вземало предвид цялата налична информация за бъдещето, което е най-малко 12 месеца, но без да се ограничава до дванадесет месеца от края на отчетния период. Преценката се основава на подробен анализ на факторите, свързани с текущата и очакваната рентабилност, погасителните планове на дълга, потенциални източници на подмяна на финансирането и др. Ръководният екип няма нито намерение, нито потребност да пристъпва към ликвидация на предприятието, нито обстоятелствата го принуждават да направи това. Напротив, ръководството възнамерява да продължи дейността на дружеството в обозрим бъдещ период.

Финансови инструменти – първоначално признаване и последващо оценяване

- Финансови активи

Първоначално признаване

Финансовите активи в обхвата на МСС 39 *Финансови инструменти: признаване и оценяване* се класифицират като финансови активи, отчитани по справедлива стойност в печалбата или загубата, или като заеми и вземания, или като

ГОДИШЕН ФИНАНСОВ ОТЧЕТ И ГОДИШЕН ДОКЛАД ЗА ДЕЙНОСТТА за периода от 01.01.2022-31.12.2022 г.

инвестиции държани до падеж или като финансови активи на разположение за продажба, или като деривативи, определени като хеджиращи инструменти при ефективно хеджиране, както това е по-уместно. Дружеството определя класификацията на своите финансови активи при първоначалното им признаване.

Финансовите активи се признават първоначално по справедливата им стойност, плюс, в случай на инвестиции, които не се отчитат по справедлива стойност в печалбата или загубата, разходите по сделката, които се отнасят пряко към придобиването на финансовия актив.

Финансовите активи на Дружеството включват парични средства и парични еквиваленти, вземания по договори за цесии и вземания за лихви.

Последващо оценяване

Последващото оценяване на финансовите активи зависи от тяхната класификация, както следва:

Кредити и вземания

Заемите и вземанията са недеривативни финансови активи с фиксирани или определяеми плащания, които не се котираат на активен пазар. След първоначалното им признаване, заемите и вземанията се оценяват по амортизирана стойност, с използването на метода на ефективния лихвен процент (ЕЛП), намалена с провизията за обезценка. Амортизираната стойност се изчислява като се вземат под внимание всякакви дисконти или премии при придобиването и такси, или разходи, които са неразделна част от ЕЛП. Амортизацията по ЕЛП се включва във финансовите приходи в отчета за доходите. Загубите, възникващи от обезценка, се признават в отчета за доходите като други разходи. Като кредити и вземания дружеството оценява вземанията по договорите за цесии.

Обезценка на финансови активи

Към всяка отчетна дата Дружеството прави преценка дали съществуват обективни доказателства, че даден финансов актив или група от финансови активи може да е обезценена. Финансовият актив или групата от финансови активи се счита за обезценена, когато съществуват обективни доказателства за обезценка в резултат на едно или повече събития, които са възникнали след първоначалното признаване на актива ("събитие за понесена загуба") и това събитие за понесена загуба оказва влияние върху очакваните бъдещи парични потоци от финансовия актив или групата от финансови активи, които могат да бъдат надеждно оценени. Доказателствата за обезценка могат да включват индикации, че длъжници или група от длъжници изпитват сериозни финансови затруднения или са в неизпълнение или просрочие при изплащането на лихви или главници, или вероятност да обявят неплатежоспособност/свърхзадлъжнялост или да предприемат финансова реорганизация, или когато наблюдавани данни индикират измеримо намаление в очакваните бъдещи парични потоци, като например промени в просрочията или икономически условия, които са свързани с неизпълнения от страна на длъжниците. Дружеството използва лицензиран оценител, за оценка на вземанията по цесии, като тази оценка се използва за преценка за индикации за обезценка на финансовите активи.

- **Финансови пасиви**

Първоначално признаване и оценяване

Финансовите пасиви, в обхвата на МСС 39, се класифицират като финансови пасиви, отчитани по справедлива стойност в печалбата или загубата, или като заеми и привлечени средства, или като деривативи, които са ефективни хеджиращи инструменти, както това е по-уместно. Дружеството определя класификацията на своите финансови пасиви при първоначалното им признаване.

Финансовите пасиви се признават първоначално по справедливата им стойност, плюс, в случай на заеми и привлечени средства, разходите по сделката, които се отнасят пряко към придобиването на финансовия пасив.

ГОДИШЕН ФИНАНСОВ ОТЧЕТ И ГОДИШЕН ДОКЛАД ЗА ДЕЙНОСТТА за периода от 01.01.2022-31.12.2022 г.

Финансовите пасиви на Дружеството включват търговски и други задължения и задължения по договори за цесии.

Последващо оценяване

Последващото оценяване на финансовите пасиви зависи от тяхната класификация, както следва:

Задължения по договори за цесии

След първоначалното им признаване, задълженията по договори за цесии се оценяват по амортизирана стойност при използване на метода на ЕЛП. Печалбите и загубите от заеми и привлечени средства се признават в отчета за доходите, когато пасивът се отписва, както и чрез процеса на амортизация.

Амортизираната стойност се изчислява като се вземат под внимание всякакви дисконти или премии при придобиването и такси, или разходи, които са неразделна част от ЕЛП. Амортизацията по ЕЛП се включва във финансовите разходи в отчета за доходите.

Справедлива стойност на финансовите инструменти

Към всяка отчетна дата справедливата стойност на финансови инструменти, които се търгуват активно на пазарите, се определя на база на котираните пазарни цели или котировки от дилъри (цени „купува“ за дълги позиции и цени "продава" за къси позиции) без да се приспадат разходи по сделката.

Справедливата стойност на финансови инструменти, за които няма активен пазар, се определя с помощта на техники за оценяване. Тези техники включват използване на скоростни пазарни преки сделки; препратки към текущата справедлива стойност на друг инструмент, който е в значителна степен същия; анализ на дисконтираните парични потоци и други модели за оценка.

Провизии

Провизии се признават, когато Дружеството има сегашно задължение (правно или конструктивно) в резултат на минали събития, когато има вероятност за погасяване на задължението да бъде необходим поток от ресурси, съдържащ икономически ползи и когато може да бъде направена надеждна оценка на стойността на задължението. Когато Дружеството очаква, че някои или всички необходими за уреждането на провизията разходи ще бъдат възстановени, например съгласно застрахователен договор, възстановяването се признава като отделен актив, но само тогава когато е практически сигурно, че тези разходи ще бъдат възстановени. Разходите за провизии се представят в отчета за доходите, нетно от сумата на възстановените разходи. Когато ефектът от времевите разлики в стойността на парите е съществен, провизиите се дисконтират като се използва текуща норма на дисконтиране преди данъци, която отразява, когато е уместно, специфичните за задължението рискове. Когато се използва дисконтиране, увеличението на провизията в резултат на изминалото време се представя като финансов разход.

Основен капитал

Основният капитал е представен по номиналната стойност на издадените и платени акции. Постъпленията от издадени акции над тяхната номинална стойност се отчитат като премийни резерви.

Парични средства и парични еквиваленти

Паричните средства и краткосрочните депозити в баланса включват парични средства по банкови сметки, в брой и депозити.

**ГОДИШЕН ФИНАНСОВ ОТЧЕТ И ГОДИШЕН ДОКЛАД ЗА ДЕЙНОСТТА
за периода от 01.01.2022-31.12.2022 г.**

За целите на отчета за паричните потоци, паричните средства и паричните еквиваленти включват паричните средства и парични еквиваленти, както те са дефинирани по-горе.

1. Кредити и вземания

Финансовите активи, класифицирани като кредити и вземания, представляват вземания по договори за цесии, с балансова стойност, както следва:

	31.12.2022	31.12.2021
	<i>хил. лв.</i>	<i>хил. лв.</i>
Кредити и вземания	47	84
	47	84

2. Парични средства и краткосрочни депозити

	31.12.2022	31.12.2021
	<i>хил. лв.</i>	<i>хил. лв.</i>
Парични средства в банкови сметки	5	3
Краткосрочни депозити	521	541
	526	544

Паричните средства в банкови сметки се олихвяват с фиксиран лихвен процент на годишна база. Сключени са три договора за банков депозит. Дружеството има право по всяко време да изтегли депозираните суми, без да изгуби начислената лихва, поради което същите са класифицирани като краткосрочни.

3. Собствен капитал*Акционерен капитал:*

Капиталът се състои от 650 хиляди обикновенни, безналични, поименни акции с право на глас и с номинал 1 лев или общо 650 хил. лв. Капиталът е внесен изцяло.

Към 31.12.2022 г., акционери в Дружеството са :

Акционер	Брой акции	%
"НАЦИОНАЛНО ИНВЕСТИЦИОННО ДРУЖЕСТВО НАДЕЖДА" АД	58 500	9,00%
Ски Инжинеринг ООД	500 000	76,90%
Приват Турс 2000 ЕООД	30 500	4,70%
Ентра Номер Едно ЕООД	30 500	4,70%
Ангусеп ЕООД	30 500	4,70%
	650 000	100%

Премиен резерв:

**ГОДИШЕН ФИНАНСОВ ОТЧЕТ И ГОДИШЕН ДОКЛАД ЗА ДЕЙНОСТТА
за периода от 01.01.2022-31.12.2022 г.**

Постъпления, получени в допълнение към номиналната стойност на издадените акции, са включени в премийния резерв в размер на 2 хил. лв.

4. Печалба/Загуба от текущата година

31.12.2022	31.12.2021
<i>хил. лв.</i>	<i>хил. лв.</i>
<u>(68)</u>	<u>(25)</u>
<u>(68)</u>	<u>(25)</u>

5. Задължения по договори за цесии

	31.12.2022	31.12.2021
	<i>хил. лв.</i>	<i>хил. лв.</i>
Задължения по договори за цесии към ПИБ АД	<u>141</u>	<u>141</u>
	<u>141</u>	<u>141</u>

Задълженията по договори за цесии, представляват финансови пасиви, отчитани по амортизирана стойност, чрез използване на метода на ефективния лихвен процент. На 27.11.2018 г. "Дебитум Инвест" АДСИЦ сключи договор за продажба и прехвърляне на вземания /Цесия/ и придоби активи, представляващи вземания по сключени договори за кредит между Първа инвестиционна банка АД и 3,229 броя физически лица с постоянни адреси на територията на Република България, с обща покупна цена 8 127 253.85 лева (осем милиона сто двадесет и седем хиляди двеста петдесет и три лева и осемдесет и пет стотинки) лева.

6. Търговски и други задължения

	31.12.2022	31.12.2021
	<i>хил. лв.</i>	<i>хил. лв.</i>
Задължения към доставчици	20	9
Задължения към персонала	1	1
Други задължения	-	1
	<u>21</u>	<u>11</u>
	<u>21</u>	<u>11</u>

7. Разходи за персонала

	31.12.2022	31.12.2021
	<i>хил. лв.</i>	<i>хил. лв.</i>
Възнаграждения на членовете на СД	12	13
Възнаграждения по трудов договор	5	4
	<u>17</u>	<u>17</u>
	<u>17</u>	<u>17</u>

ГОДИШЕН ФИНАНСОВ ОТЧЕТ И ГОДИШЕН ДОКЛАД ЗА ДЕЙНОСТТА
за периода от 01.01.2022-31.12.2022 г.

Към 31.12.2022 г. няма неизползвани компенсируеми отпуски.

8. Разходи за външни услуги

	31.12.2022	31.12.2021
	<i>хил. лв.</i>	<i>хил. лв.</i>
Възнаграждение на обслужващото дружество	22	29
Възнаграждение за независим финансов одит	3	3
Такси към Централен депозитар	1	1
Такси към банката депозитар, КФН, БФБ София и др.	11	11
	<u>37</u>	<u>44</u>

9. Други финансови разходи

	31.12.2022	31.12.2021
	<i>хил. лв.</i>	<i>хил. лв.</i>
Други разходи (в т. ч. банкови такси)	1	1
Разходи от валутна преоценка	-	2
	<u>1</u>	<u>3</u>

10. Други финансови приходи

	31.12.2022	31.12.2021
	<i>хил. лв.</i>	<i>хил. лв.</i>
Приходи от лихви по цесии	10	37
Приходи от валутна преоценка	-	2
	<u>10</u>	<u>39</u>

11. Данъчно облагане

Съгласно ЗКПО дейността на АДСИЦ е освободена от облагане с корпоративен данък.
Дружеството не е регистрирано съгласно Закона за данъка върху добавената стойност.

12. Ангажименти и условни задължения

Данъчната администрация има право по всяко време в рамките на следващите пет години да извърши ревизия и наложи допълнителни данъчни задължения от отчетените от Дружеството.

Не са извършвани данъчни ревизии на Дружеството.

Правни искове

ГОДИШЕН ФИНАНСОВ ОТЧЕТ И ГОДИШЕН ДОКЛАД ЗА ДЕЙНОСТТА
за периода от 01.01.2022-31.12.2022 г.

Срещу Дружеството няма заведени правни искиове.

13. Оповестяване на свързани лица

Крайна компания- майка

Крайната компания-майка на Дружеството е СКИ ИНЖИНЕРИНГ ООД

Предприятия с контролно участие в Дружеството

СКИ ИНЖИНЕРИНГ ООД 76.90 %

Други свързани лица

Дебитум инвест АДСИЦ, Спида трейд ЕООД и Валор пропъртис АДСИЦ са свързани лица, защото са под общ контрол на Ски инженеринг ООД.

Сделки със свързани лица

През 2022 година няма сделки със свързани лица на Дружеството

Възнаграждения на основния ръководен персонал

Възнагражденията на ключовия ръководен персонал са в размер на 12 хил. лв.

	31.12.2022	31.12.2021
	<i>хил. лв.</i>	<i>хил. лв.</i>
Възнаграждения на членовете на СД	12	12
	12	12

Събития след датата на отчета за финансовото състояние

Между „Дебитум инвест“ АДСИЦ и „Първа инвестиционна банка“ АД на 27.01.2023 г. бе сключено споразумение за разваляне с обратно действие сключения между страните Договор за продажба и прехвърляне на вземания /Цесия/ от 27.11.2018 г., частично по отношение на вземания произтичащи от договори за кредит на физически лица 32 /тридесет и две/ броя, за сума в размер на 47 099.36лв. (четиридесет и седем хиляди деветдесет и девет лева и тридесет и шест стотинки) лева, представляваща общия сбор на сумите по главница. Предмет на споразумението е и прекратяване на Договора за цесия, след заплащане от „Дебитум инвест“ АДСИЦ на Договорената покупна цена, в срок до 03.02.2023г. от която се приспада сумата на вземанията, за които частично цесията е развалена.

Не са настъпили други събития след отчетната дата до датата, на която финансовият отчет е одобрен за издаване, които да налагат допълнителни корекции във финансовия отчет на Дебитум Инвест АДСИЦ за годината, приключваща на 31 декември 2022 г.

София, 17.02.2023 г.

Ръководител:

Съставител:

**ГОДИШЕН ДОКЛАД ЗА ДЕЙНОСТТА
за периода от 01.01.2022-31.12.2022 г.**

Настоящият доклад на Изпълнителния директор на „Дебитум инвест“ АДСИЦ (Дружеството) е изготвен на основание чл.100н, ал.4 и ал.7 от Закона за публичното предлагане на ценни книжа /ЗППЦК/ във връзка с чл. 10 и чл.20 от НАРЕДБА № 2 от 9.11.2021 г. за първоначално и последващо разкриване на информация при публично предлагане на ценни книжа и допускане на ценни книжа до търговия на регулиран пазар, чл.39 от Закона за счетоводството и Устава на Дружеството и обхваща периода от 01.01.2022г. до 31.12.2022г.

ПРЕГЛЕД НА ДЕЙНОСТТА**ИСТОРИЯ НА ДРУЖЕСТВОТО И ОПИСАНИЕ НА ОСНОВНАТА ДЕЙНОСТ**

„Дебитум инвест“ АДСИЦ (Дружеството) е учредено на 10 Март 2010 г. И вписано в Търговски регистър и РЮЛНЦ към Агенция по вписванията с ЕИК 201089616 на 19 Март 2010 г.

Правната форма на Дружеството е акционерно дружество, създадено по реда на ЗДСИЦ (отм.) и действащо при условията и по реда на действащия ЗДСИЦДС. Дружеството е публично по смисъла на чл.110 от ЗППЦК.

Седалището и адресът на управление на Дружеството е гр.София, ул. Енос № 2

Основната дейност на Дружеството включва инвестиране на паричните средства, набрани чрез издаване на ценни книжа, във вземания, покупко-продажба на вземания, както и извършване на други търговски дейности, пряко свързани с покупко-продажбата на вземания

Към момента на подаване на заявлението за вписване в търговския регистър, капиталът, записан на учредителното събрание, е изцяло внесен, съгласно изискванията на чл. 6, ал. 2 от ЗДСИЦ.

Дружеството е извършило публично предлагане на акции, обявено на 07.01.2011 г. в централен ежедневник – в-к „Сега“, бр. 5 съгласно чл. 92а, ал. 1 и 2 от ЗППЦК. Подписката започна на 19.01.2011 г. – първия работен ден след изтичането на 7 дни от датата на обнародване на съобщението в Държавен вестник и приключи на 14.02.2011 г. Всички нови 150 000 (сто и петдесет хиляди) акции от увеличението на капитала са записани и емисионната им стойност в общ размер от 150 000 (сто и петдесет) хиляди лв. е изцяло внесена по набирателната сметка на дружеството в „Банка ДСК“ ЕАД.

На 30.03.2011 г. в Търговския регистър беше вписано увеличението на капитала на дружеството от 500 000 на 650 000 лева. А на 01.04.2011 г. беше подадено заявление до „Централен депозитар“ АД за регистрация на новоиздадените 150 000 броя акции от увеличението на капитала на дружеството.

На 20.04.2011 г. с Решение N 275 – ПД Комисията за финансов надзор, „Дебитум инвест“ АДСИЦ е вписано като публично дружество в регистъра на публичните дружества и други емитенти на ценни книжа.

На 04.05.2011 г. Съветът на директорите на „Българска фондова борса – София“ АД на свое заседание регистрира и допусна до търговия акциите на „Дебитум инвест“ АДСИЦ на борсов сегмент „Пазар на дружества със специална инвестиционна цел“, въз основа на заявление от Дружеството от 29.04.2011 г. за допускане до търговия на акциите на „Дебитум инвест“ АДСИЦ.

ГОДИШЕН ФИНАНСОВ ОТЧЕТ И ГОДИШЕН ДОКЛАД ЗА ДЕЙНОСТТА
за периода от 01.01.2022-31.12.2022 г.

По решение на акционерите на свое извънредно общо събрание проведено на 06.02.2012г., по покана от 23.12.2011г. е взето решение за замяна избрания одитор за извършване на независим финансов одит на годишния финансов отчет на „Дебитум Инвест“ АДСИЦ за 2011г. като по предложение на Одитния комитет, акционерите избраха дипломиран експерт-счетоводител Даниел Юлианов Барутев, с диплом № 549, за извършване на независим финансов одит на годишния финансов отчет на „Дебитум Инвест“ АДСИЦ за 2011г.

Съгласно решение на извънредно Общо събрание на акционерите на Дружеството проведено на 21.05.2012г., е взето решение за промяна в състава на Съвета на директорите на Дружеството, като ОСА освобождава Елисавета Владова Асенова и назначава на нейно място Владимир Георгиев Котларски.

На проведено на 23.06.2014 г. редовно Общо събрание на акционерите на „Дебитум Инвест“ АДСИЦ, е извършена промяна в състава на Съвета на директорите на Дружеството, като ОСА освобождава Русалин Станчев Динев и назначава на негово място Тони Емилов Костев.

На проведено на 20.06.2016 г. Общото събрание на акционерите на дружеството, по решение на акционерите за регистриран одитор за 2016 г. е избран ДЕС Иван Ненов Дралев диплома №727/2011 г.;

На 01.11.2016г. на проведено извънредно общо събрание на акционерите на Дружеството, свикано по решение на Съвета на директорите на Дружеството от 21.09.2016г и по предложен от Съвета на директорите дневен ред за провеждането му, с покана от 30.09.2016г , Общото събрание на акционерите взе решение за промяна в състава на членовете на Съвета на директорите, като беше освободен досегашният член Владимир Котларски и на негово място бе избрана Милена Василева за 5 годишен мандат. Гласувани и приети бяха решения, с които се определя възнаграждението на новоизбрания член на Съвета на директорите и размера на гаранцията за управление. Прието беше и решение за промяна в състава на Одитния комитет и избор на нов член.

На 02.11.2016г. Съвета на директорите взе решение за вътрешно разпределение на функциите между членовете на Съвета на директорите на Дружеството, както следва:

Борислав Кирилов Никлев- председател на Съвета на директорите на Дружеството;

Тони Емилов Костев - заместник-председател на Съвета на директорите на Дружеството;

Милена Христофорова Василева - изпълнителен директор на Дружеството с права да го управлява и представлява

На 09.11.2016г. в Търговски регистър по партидата на Дружеството е обявена промяната в състава на членовете на съвета на директорите и промяна в представителството, в съответствие с решенията на Общото събрание на акционерите от 01.11.2016г и решение на Съвета на директорите от 02.11.2016г.

На 29.05.2017г. на проведено годишно общо събрание на акционерите на Дебитум инвест АДСИЦ, е гласувана промяна в състава на одитния комитет като членове Тони Емилов Костев, Милена Христофорова Василева са освободени, а на тяхно място за независими членове са избрани Евгени Николаев Генчев и Юлиан Живков Андреев за мандат от 3 /три/ години. Приет е и статут на одитния комитет, в съответствие с чл. 107, ал.7 от Закона за независимия финансов одит. На събранието ОСА взе решение за избира на Светослав Димитров Димитров, Диплома №: 0766, за одитор, който да извърши независим финансов одит на Дружеството за 2017 г. и да завери годишния финансов отчет „Дебитум Инвест“ АДСИЦ за 2017 г.

На 11.07.2017г. Дружеството сключи споразумение с Първа инвестиционна банка АД за разваляне с обратно действие на сключени договори за продажба на вземания /цесии/, към 16 /шестнадесет/ броя физически лица с обща балансова стойност в размер на 130 050,67 лв.

ГОДИШЕН ФИНАНСОВ ОТЧЕТ И ГОДИШЕН ДОКЛАД ЗА ДЕЙНОСТТА
за периода от 01.01.2022-31.12.2022 г.

През месец ноември 2017 г. с оглед изискването на разпоредбата на чл. чл. 79б от ЗППЦК и в срока съгласно разпоредбата на §60 от ДР на ЗППЦК (ДВ, бр. 62 от 2017 г.) Дружеството издаде LEI код.

На 27.06.2018 г. бе проведено годишно общо събрание на акционерите на Дебитум инвест АДСИЦ, на което беше приет доклада на Съвета на директорите за дейността на Дружеството през 2017 г., доклада за дейността на Одитния комитет за 2017 г., приет бяха и одиторския доклад за извършения одит на годишния финансов отчет на Дружеството за 2017 г., годишен финансов отчет на Дружеството за 2017 г., доклада на директора за връзки с инвеститорите на Дружеството, членовете на Съвета на директорите бяха освободени от отговорност за дейността им през 2017 г., взе се решение за разпределяне на финансовия резултат на Дружеството за 2017 г., като се взе решение да не се разпределя дивидент, поради реализирана загуба за финансова 2017г. ОСА избира и Светослав Димитров Димитров, Диплома №: 0766, който да извърши независим финансов одит на Дружеството за 2018 г. и да завери годишния финансов отчет „Дебитум Инвест“ АДСИЦ за 2017 г.

На 27.11.2018 г. „Дебитум Инвест“ АДСИЦ сключи договор за продажба и прехвърляне на вземания /Цесия/ и придоби активи, представляващи вземания по сключени договори за кредит между Първа инвестиционна банка АД и 3 229 броя физически лица с постоянни адреси на територията на Република България, с обща покупна цена 8 127 253.85 лева (осем милиона сто двадесет и седем хиляди двеста петдесет и три лева и осемдесет и пет стотинки) лева

На 19.06.2019г. бе проведено годишно общо събрание на акционерите на Дебитум инвест АДСИЦ, на което беше приет доклада на Съвета на директорите за дейността на Дружеството през 2018 г., доклада за дейността на Одитния комитет за 2018 г., приети бяха и одиторския доклад за извършения одит на годишния финансов отчет на Дружеството за 2018 г., годишен финансов отчет на Дружеството за 2018 г., доклада на директора за връзки с инвеститорите на Дружеството, членовете на Съвета на директорите бяха освободени от отговорност за дейността им през 2018 г., взе се решение за разпределяне на финансовия резултат на Дружеството за 2018 г., като се взе решение да не се разпределя дивидент, поради реализирана загуба за финансова 2018г. ОСА избира и Светослав Димитров Димитров, Диплома №: 0766, който да извърши независим финансов одит на Дружеството за 2019 г. и да завери годишния финансов отчет „Дебитум Инвест“ АДСИЦ за 2019 г.

На 17.08.2020г. бе проведено годишно общо събрание на акционерите на Дебитум инвест АДСИЦ, на което беше приет доклада на Съвета на директорите за дейността на Дружеството през 2019 г., доклада за дейността на Одитния комитет за 2019 г., приети бяха и одиторския доклад за извършения одит на годишния финансов отчет на Дружеството за 2019 г., годишен финансов отчет на Дружеството за 2019 г., доклада на директора за връзки с инвеститорите на Дружеството, членовете на Съвета на директорите бяха освободени от отговорност за дейността им през 2019 г., ОСА избира и Светослав Димитров Димитров, Диплома №: 0766, който да извърши независим финансов одит на Дружеството за 2020 г. и да завери годишния финансов отчет „Дебитум Инвест“ АДСИЦ за 2020 г. Продължен бе мандата на членовете на Одитния комитет. Дружеството не е разпределяло финансов резултат за 2019г.

На 25.06.2021г. бе проведено годишно общо събрание на акционерите на Дебитум инвест АДСИЦ, на което беше приет доклада на Съвета на директорите за дейността на Дружеството през 2020 г., доклада за дейността на Одитния комитет за 2020 г., приети бяха и одиторския доклад за извършения одит на годишния финансов отчет на Дружеството за 2020

**ГОДИШЕН ФИНАНСОВ ОТЧЕТ И ГОДИШЕН ДОКЛАД ЗА ДЕЙНОСТТА
за периода от 01.01.2022-31.12.2022 г.**

г., годишен финансов отчет на Дружеството за 2020 г., доклада на директора за връзки с инвеститорите на Дружеството, членовете на Съвета на директорите бяха освободени от отговорност за дейността им през 2020г., взе се решение да не се разпределя дивидент, поради реализирана загуба за финансова 2020г. ОСА избира и Светослав Димитров Димитров, Диплома №: 0766, който да извърши независим финансов одит на Дружеството за 2021 г. и да завери годишния финансов отчет „Дебитум Инвест” АДСИЦ за 2021 г. И бяха приети промени в политиката за определяне и изплащане на възнагражденията на членовете на съвета на директорите

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

СЪВЕТ НА ДИРЕКТОРИТЕ

към 31 декември 2022 г., Съветът на директорите се състои от следните членове:

Борислав Кирилов Никлев- председател

Тони Емилов Костев

Милена Христофорова Василева - Изпълнителен директор

РЕЗУЛТАТИ ЗА ТЕКУЩИЯ ПЕРИОД И РАЗЯСНЕНИЯ НА ГОДИШНИЯ ФИНАНСОВ ОТЧЕТ

Приходите в размер на 10 хил. лева, формирани в Отчета за всеобхватния доход към 31.12.2022 година представляват 10 хил. лева приходи от лихви по придобити вземания. Разходите в размер на 78 хил. лева формирани в Отчета за всеобхватния доход към 31.12.2022 г. са за възнаграждения на обслужващото дружество, такси към Комисия за Финансов Надзор, Централен Депозитар и Българска фондова борса в размер на 37 хил. лева, начислени възнаграждения към членовете на Съвета на директорите в размер на 17 хил. лева, разходи за обезценка на вземания 23 хил. лева и други разходи 1 хил. лева. Финансовият резултат за периода е загуба в размер на 68 хил. лева.

Към 31.12.2022 година, балансовото число възлиза на 576 хил. лева. Собствения капитал е формиран от 650 хил. лева записан и внесен капитал, премиен резерв 2 хил. лева, фонд Резервен в размер на 8 хил. лева, непокрита загуба в размер на 178 хил. лева и резултат за текущия период загуба в размер на 68 хил. лева. Пасивите в размер на 162 хил. лева се състоят от задължения към персонала в размер на 1 хил. лева, други текущи задължения 20 хил. лв. и задължения по договори за цесия в размер на 141 хил. лева. Активите на Дружеството са съставени от парични средства по разплащателни и депозитни сметки в размер на 526 хил. лева, вземания по договори за кредит в размер на 47 хил. лева и и други вземания в размер на 3 хил. лв.

Отчетът за паричния поток е съставен по прекия метод. Плащанията се състоят от 27 хил. лева - към доставчици, 17 хил. лева – плащания свързани с възнаграждения. Постъпленията се състоят от 27 хил. лева получени плащания по договори за цесия.

ОСНОВНИТЕ РИСКОВЕ, ПРЕД КОИТО Е ИЗПРАВЕНО ДРУЖЕСТВОТО

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

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

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

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

2. Общи (системни) рискове

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

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

операционен – възможността да се реализират загуби, свързани с грешки или несъвършенства в системата на организация, недостатъчно квалифициран персонал, неблагоприятни външни събития от нефинансов характер, включително и правен риск; Нивото на операционен риск е повишено поради наложените мерки за ограничаване на социалните контакти;

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

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

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

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

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

валутен риск - Съгласно действащото към настоящия момент законодателство в България, българският лев е фиксиран към еврото в съотношение EUR 1 = BGN 1.95583, а Българската Народна Банка е длъжна да поддържа ниво на българските левове в обращение, равно на валутните резерви на банката. Тази валутна политика намалява значително риска от сринове в стойността на българския лев. Фиксираният курс на лева към еврото носи за българската валута риска от неблагоприятни движения на курса на еврото спрямо другите основни валути на международните финансови пазари, но не считаме, че подобен неблагоприятен ефект ще е определящ за дейността на Дружеството.

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

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

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

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

ВАЖНИ СЪБИТИЯ, НАСТЪПИЛИ СЛЕД ГОДИШНОТО СЧЕТОВОДНО ПРИКЛЮЧВАНЕ

Между „Дебитум инвест“ АДСИЦ и „Първа инвестиционна банка“ АД на 27.01.2023г. бе сключено споразумение за разваляне с обратно действие сключения между страните Договор за продажба и прехвърляне на вземания /Цесия/ от 27.11.2018 г., частично по отношение на вземания произтичащи от договори за кредит на физически лица 32 /тридесет и две/ броя, за сума в размер на 47 099.36лв. (четиридесет и седем хиляди деветдесет и девет лева и тридесет и шест стотинки) лева, представляваща общия сбор на сумите по главница. Предмет на споразумението е и прекратяване на Договора за цесия, след заплащане от „Дебитум инвест“ АДСИЦ на Договорената покупна цена, в срок до 03.02.2023г. от която се приспада сумата на вземанията, за които частично цесията е развалена.

ДЕЙСТВИЯ В ОБЛАСТТА НА НАУЧНОИЗСЛЕДОВАТЕЛСКАТА И РАЗВОЙНАТА ДЕЙНОСТ

Дружеството няма и не провежда дейности в областта на научноизследователската и развойната дейност

ПРЕДВИЖДАНО БЪДЕЩО РАЗВИТИЕ НА ДРУЖЕСТВОТО

Основната задача, която дружеството си поставя е да управлява по ефективен начин портфейлът от закупени вземания по сключени договори за кредит. Стремешът е да се минимизира рискът от неплащането на тези задължения с оглед дружеството да реализира печалба и да нарастне пазарната цена на акциите и увеличаване размера на дивидентите, изплащани на акционерите, при запазване и увеличаване на стойността на собствения капитал.

Основните инвестиционни цели на „Дебитум инвест“ АДСИЦ са:

- осигуряване на стабилно нарастващ текущ доход за акционерите под формата на паричен дивидент чрез инвестирание предимно в качествени и доходноосни вземания;
- осигуряване на максимална възвръщаемост на капитала на акционерите при оптимално съотношение на риск и доходност на инвестициите;
- максимизиране стойността на инвестициите на акционерите чрез непрекъснато активно управление на активите на дружеството и придобиване/продажба на вземания;

Стратегията за постигане на инвестиционните цели ще бъде концентрирана върху:

ГОДИШЕН ФИНАНСОВ ОТЧЕТ И ГОДИШЕН ДОКЛАД ЗА ДЕЙНОСТТА
за периода от 01.01.2022-31.12.2022 г.

- реализиране на текущи доходи от вземания под формата на лихви и погашения по главницата;
- нарастване стойността на инвестициите във вземания, притежавани от дружеството.

През 2023 г. Дружеството ще работи върху развитие и управление на портфейла си, по начин по – който да лимитира вероятността от настъпване на събития, при които едновременно голям брой вземания няма да бъдат обслужвани или обслужването им може да бъде забавено, както и за намаляване на риска от предсрочно погасяване на кредитите.

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

ИЗПОЛЗВАНИ ОТ ДРУЖЕСТВОТО ФИНАНСОВИ ИНСТРУМЕНТИ

Дружеството не притежава портфейлни финансови инструменти

ИНФОРМАЦИЯ ПО ЧЛ. 187Д И ЧЛ. 247 ОТ ТЪРГОВСКИЯ ЗАКОН

Акционерен капитал

Капиталът на Дружеството е 650 000 (шестстотин и петдесет хиляди) лева, разпределен на 650 000 (шестстотин и петдесет хиляди) броя обикновени безналични акции, с право на глас и с номинална стойност от 1 (един) лев всяка

Обратно изкупуване

През 2022г. Дружеството не е изкупувало обратно собствени акции

Притежание на собствени акции

Дружеството не притежава собствени акции. Дружеството не е придобивало или прехвърляло собствени акции от учредяването му до момента на изготвянето на доклада

Членовете на Съвета на директорите не са придобивали, прехвърляли и не притежават акции или облигации на Дружеството.

Възнаграждение на членовете на съвета на директорите

Възнагражденията за 2022г. на членовете на Съвета на директорите възлизат на 12 хил.лв.

Няма специални условия за придобиване на акции и облигации на Дружеството за членовете на Съвета на директорите.

Участие в търговски дружества на членовете на Съвета на директорите

Членовете на Съвета на директорите имат следните участия в капитала на други дружества:

- като неограничено отговорни съдружници – не участват
- като прижатели на повече от 25% от капитала на други дружества:



ГОДИШЕН ФИНАНСОВ ОТЧЕТ И ГОДИШЕН ДОКЛАД ЗА ДЕЙНОСТТА
за периода от 01.01.2022-31.12.2022 г.

Борислав Кирилов Никлев притежава 50% от капитала на „Глобус Ин“ ООД
100% от капитала на дружество „Конкордия сървисис“ ЕООД

Милена Христофорова Василева -няма

Тони Емилов Костев- няма

- като членове на управителни органи и като управители или прокуристи на други дружества или кооперации:

Борислав Кирилов Никлев участва в управлението на следните дружества:

„Глобус Ин“ ООД- управител

НАЦИОНАЛНО ИНВЕСТИЦИОННО ДРУЖЕСТВО НАЖЕЖДА АД- член на Съвета на директорите и изпълнителен директор

„Конкордия сървисис“ ЕООД- управител

„Витоша венчърс“ АД – член на Съвета на директорите и изпълнителен директор

„Глобус Лигъл Консулт“ ЕООД – управител

Милена Христофорова Василева - няма участия

Тони Емилов Костев- няма участия

Няма сключени договори от членовете на Съвета на директорите или свързани с тях лица, които се отклоняват от пазарните условия или излизат извън обичайната му дейност.

ПЛАНИРАНА СТОПАНСКА ПОЛИТИКА НА ДРУЖЕСТВОТО

В стопанската политика на Дружеството не се планират съществени промени в броя и структурата на капитала

НАЛИЧИЕ НА КЛОНОВЕ

Дружеството няма клонове

ДЕКЛАРАЦИЯ ЗА КОРПОРАТИВНО УПРАВЛЕНИЕ

В изпълнение на изискванията на ЗППЦК, Съветът на директорите на „Дебитум инвест“ АДСИЦ, декларира, че спазва по целесъобразност одобреният от заместник председателя на КФН, ръководещ управление „Надзор на инвестиционната дейност“ Национален кодекс за корпоративно управление, приет от Националната комисия за корпоративно управление и

одобрен като кодекс за корпоративно управление по чл. 100н, ал.7, т.1, във връзка с ал.8, т.1 от същата разпоредба.

Информация относно изпълнението на принципите и препоръките на Националния кодекс за корпоративно управление, включваща изискуемата по чл. 100н, ал.8 от ЗППЦК информация, е представена в Приложение № 1 към настоящия Доклад за дейността: Декларация за корпоративно управление.

ДРУГА ИНФОРМАЦИЯ ЗА ДРУЖЕСТВОТО В СЪОТВЕТСТВИЕ С ДЕЙСТВАЩОТО ЗАКОНОДАТЕЛСТВО

Допълнителна информация по Приложение № 2 към чл. 10, т. 1, чл. 11, т. 1, чл. 21, т. 1, буква "а" и т. 2, буква "а" към Наредба № 2 на КФН

Информация, дадена в стойностно и количествено изражение, относно основните категории стоки, продукти и/или предоставени услуги с посочване на техния дял в приходите от продажби на Дружеството, като цяло и промените, настъпили през отчетната финансова година

В съответствие с чл.3 от ЗДСИЦДС Дружеството със специална инвестиционна цел е акционерно дружество, което при условията и по реда на закона инвестира паричните средства, набрани чрез издаване на ценни книжа, във вземания. Дружеството може да извършва следните сделки: набиране на средства чрез издаване на ценни книжа; покупко-продажба на вземания. Дружеството няма право да извършва други сделки освен изброените, както и пряко свързаните с тяхното осъществяване, освен ако са изрично позволени от ЗДСИЦДС

Дружеството може да инвестира в обезпечени или необезпечени вземания, които отговарят едновременно на следните условия:

- възникнали са по силата на договор за заем (кредит) или в резултат на търговска сделка, удостоверени с писмен договор или друг документ, включително запис на заповед или менителница;
 - длъжник по вземането са български физически или юридически лица, с по-малко от 50% държавно или общинско участие в капитала.
- Вземанията, придобивани от дружеството, трябва да:
- са към местни лица;
 - не са обект на принудително изпълнение.

Приходите в размер на 10 хил. лева, формирани в Отчета за всеобхватния доход към 31.12.2022 година представляват 10 хил. лева приходи от лихви по придобити вземания.

Информация относно приходите, разпределени по отделните категории дейности, вътрешни и външни пазари, както и информация за източниците за снабдяване с материали, необходими за производството на стоки или предоставянето на услуги с отразяване степента на зависимост по отношение на всеки отделен продавач или купувач/потребител, като в случай че относителният дял на някой от тях надхвърля 10 на сто от разходите или приходите от продажби, се предоставя информация за всяко лице поотделно, за неговия дял в

продажбите или покупките и връзките му с емитента, съответно лицето по § 1д от допълнителните разпоредби на ЗППЦК

Дружеството може да осъществява единствено дейност съобразно ЗДСИЦДС и Устава

В тази връзка през изтеклия период, Дружеството е формирало приходи от:

- начислени лихви по открити депозити
- Приходи от лихви и преоценки на задължения по договори за цесия

Приходи по категория дейност	Приходи (лв.)
Приходи от лихви и преоценки на задължения по договори за цесия	10 215.65
Приходи от начислени лихви по открити депозити	21.89
Общо	10 237.54

Информация за сключени съществени сделки

Няма други търговски сделки от съществено значение за дейността на Дружеството

Информация относно сделките, сключени между Дружеството и свързани лица, през отчетния период, предложения за сключване на такива сделки, както и сделки, които са извън обичайната му дейност или съществено се отклоняват от пазарните условия, по които Дружеството, или негово дъщерно дружество, е страна с посочване на стойността на сделките, характера на свързаността и всяка информация, необходима за оценка на въздействието върху финансовото състояние на Дружеството

През отчетния период Дружеството няма такива сключени сделки. Дружеството не притежава дъщерни дружества

Информация за събития и показатели с необичаен за Дружеството характер, имащи съществено влияние върху дейността му, и реализираните от него приходи и извършени разходи; оценка на влиянието им върху резултатите през текущата година

Няма настъпили събития с необичаен за Дружеството характер, имащи съществено влияние върху дейността му, и реализираните от него приходи и извършени разходи

Информация за сделки, водени извънбалансово – характер и бизнес цел, посочване на финансовото въздействие на сделките върху дейността, ако рискът и ползите от тези сделки са съществени за Дружеството, и ако разкриването на тази информация е съществено за оценката на финансовото състояние на емитента

Дружеството няма сделки водени извън балансово

Информация за дялови участия на Дружеството, за основните му инвестиции в страната и в чужбина (в ценни книжа, финансови инструменти, нематериални активи и недвижими

имоти), както и инвестициите в дялови ценни книжа извън неговата група предприятия по смисъла на Закона за счетоводството и източниците/начините на финансиране

Дружеството няма дялови участия в страната и в чужбина. Няма инвестиции в дялови ценни книжа извън източниците на финансиране посочени по-горе. Основните му инвестиции са посочени също по-горе.

Информация относно сключените от Дружеството в качеството им на заемополучател, договори за заем с посочване на условията по тях, включително на крайните срокове за изплащане, както и информация за предоставени гаранции и поемане на задължения.

Дружеството няма сключени такива договори

Информация за отпуснатите от Дружеството, заеми, предоставяне на гаранции или поемане на задължения общо към едно лице или негово дъщерно дружество, включително и на свързани лица с посочване на имена или наименование и ЕИК на лицето, характера на взаимоотношенията между Дружеството и лицето заемополучател, размер на неизплатената главница, лихвен процент, дата на сключване на договора, краен срок на погасяване, размер на поето задължение, специфични условия, различни от посочените, както и целта за която са отпуснати, в случай че са сключени като цели

Дружеството няма сключени такива договори

Информация за използването на средствата от извършена нова емисия ценни книжа през отчетния период

През отчетния период Дружеството не е издавало нова емисия ценни книжа.

Анализ на съотношението между постигнатите финансови резултати, отразени във финансовия отчет за финансовата година, и по-рано публикувани прогнози за тези резултати

Финансовият резултат за текущата година загуба в размер на 68 хил. лв. се дължи на извършените през годината административни и управленски разходи, както и разходите по преоценка на вземанията.

Анализ и оценка на политиката относно управлението на финансовите ресурси с посочване на възможностите за обслужване на задълженията, евентуалните заплахи и мерки, които Дружеството е предприело или предстои да предприеме с оглед отстраняването им

Стремежът на Дружеството е нетния паричен поток да бъде положителен, като за целта предприеме необходими действия за увеличаване на портфейла си от вземания, които да генерират достатъчно средства от лихви, за да покрият всички плащания. Рискът по отношение на бъдещото ефективно управление на активите следва да бъде минимизиран, като се вземат необходимите мерки по отношение на привличането на нови вземания като се извърши диверсификация на портфейла от вземания, както и определяне на програма за действия при възникване на кризисна ситуация. При промяна на пазарните условия Съветът на директорите

ГОДИШЕН ФИНАНСОВ ОТЧЕТ И ГОДИШЕН ДОКЛАД ЗА ДЕЙНОСТТА
за периода от 01.01.2022-31.12.2022 г.

на Дружеството ще предприеме мерки за увеличаване и диверсифициране на портфейла, така че да осигури изпълнение на инвестиционните цели. Съветът на директорите осъществява постоянен контрол върху извършените разходи

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

През 2023 г. основно място в инвестиционните планове на Дружеството е управление на портфейла от вземания

Информация за настъпили промени през отчетния период в основните принципи за управление на Дружеството

През отчетния период няма такива настъпили промени

Информация за основните характеристики на прилаганите от Дружеството в процеса на изготвяне на финансовите отчети система за вътрешен контрол и система за управление на рисковете

Дейността на дружеството не изисква разработването на специфична система за вътрешен контрол и система за управление на риска, независимо от това целта при изготвянето на финансовите отчети е да бъде осигурено адекватно събиране, обработване и представяне на достоверна, систематизирана и навременна информация, която и да бъде отразена счетоводно, в съответствие с приложимото законодателство.

Информация за промените в управителните и надзорните органи през отчетната финансова година

За отчетния период няма такава промяна

Информация за размера на възнагражденията, наградите и/или ползите на всеки от членовете на управителните и на контролните органи за отчетната финансова година, изплатени от Дружеството, или произтичат от разпределение на печалбата, включително:

а) получени суми и непарични възнаграждения;

Име	Брутно възнаграждение	Нетно възнаграждение
Борислав Кирилов Никлев	2 400,00	2 160,00
Тони Емилов Костев	4 800,00	4 228,79
Милена Христофорова Василева	4 800,00	4 320,00
Общо за 2022	12 000,00	10 708,79

б) условни или разсрочени възнаграждения, възникнали през годината, дори и ако възнаграждението се дължи към по-късен момент;

няма такива

в) сума, дължима от Дружеството за изплащане на пенсии, обезщетения при пенсиониране или други подобни обезщетения

няма такива, както и няма допълнителни награди или ползи за членовете на Съвета на директорите

Информация за притежавани от членовете на управителните и на контролните органи и прокуристите акции на Дружеството, включително акциите, притежавани от всеки от тях поотделно и като процент от акциите от всеки клас, както и предоставени им от Дружеството опции върху негови ценни книжа – вид и размер на ценните книжа, върху които са учредени опциите, цена на упражняване на опциите, покупна цена, ако има такава, и срок на опциите

Никой от членовете на Съвета на директорите не притежава акции от Дружеството

Емитентът не е предоставял опции върху свои ценни книжа

Информация за известните на дружеството договорености (включително и след приключване на финансовата година), в резултат на които в бъдещ период могат да настъпят промени в притежавания относителен дял акции или облигации от настоящи акционери или облигационери

Дружеството няма информация за договорености, които биха довели до промени в притежавания относителен дял акции от настоящите акционери

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

Дружеството няма висящи съдебни, административни или арбитражни производства.

Данни за директора за връзки с инвеститора, включително телефон и адрес за кореспонденция

Николай Костадинов Костов, гр. София, район Триадница, ул. Енос № 2, тел.02/ 460 64 13

Данни за интернет страницата на дружеството

Интернет страница на дружеството на адрес www.debituminvest.bg където е публикувана вътрешната информация по чл. 7 от Регламент (ЕС) № 596/2014 на Европейския парламент и на Съвета от 16 април 2014 г. относно пазарната злоупотреба (Регламент относно пазарната злоупотреба) и за отмяна на Директива 2003/6/ЕО на

ГОДИШЕН ФИНАНСОВ ОТЧЕТ И ГОДИШЕН ДОКЛАД ЗА ДЕЙНОСТТА
за периода от 01.01.2022-31.12.2022 г.

Европейския парламент и на Съвета и директиви 2003/124/ЕО, 2003/125/ЕО и 2004/72/ЕО на Комисията (ОВ, L 173/1 от 12 юни 2014 г.) (Регламент (ЕС) № 596/2014) относно обстоятелствата, настъпили през изтеклата година.

Друга оповестявана информация

Дружеството няма открити клонове.

Оповестяване на информация по Приложение № 3 към чл.10, т.2 от Наредба № 2 на КФН

Информация относно ценните книжа, които не са допуснати до търговия на регулиран пазар в Република България или друга държава членка

През 2022г. не е осъществявана търговия с акции на Дружеството, поради което не може да се направи анализ на движението на цената на акциите му.

Информация относно прякото и непрякото притежаване на 5 на сто или повече от правата на глас в общото събрание на дружеството, включително данни за акционерите, размера на дяловото им участие и начина, по който се притежават акциите

Капиталът на Дружеството е 650 000 (шестстотин и петдесет хиляди) лева, разпределен на 650 000 (шестстотин и петдесет хиляди) броя обикновени безналични акции, с право на глас и с номинална стойност от 1 (един) лев всяка.

Капиталът на Дружеството е внесен изцяло.

Акционер	Брой акции	%
"НАЦИОНАЛНО ИНВЕСТИЦИОННО ДРУЖЕСТВО НАДЕЖДА" АД	58 500	9,00%
Ски Инжинеринг ООД	500 000	76,90%
Приват Турс 2000 ЕООД	30 500	4,70%
Ентра Номер Едно ЕООД	30 500	4,70%
Антуеп ЕООД	30 500	4,70%
	<u>650 000</u>	<u>100</u>

Данни за акционерите със специални контролни права и описание на тези права

Дружеството няма акционери със специални контролни права

Споразумения между акционерите, които са известни на дружеството и които могат да доведат до ограничения в прехвърлянето на акции или правото на глас.

Акциите на Дружеството се прехвърлят свободно, при спазване на изискванията на действащото законодателство за сделки с безналични ценни книжа. На Ръководството на Дружеството не са известни наличие на споразумения между акционерите, съдържащи ограничения и уговорки при прехвърляне на акции или права на глас

Съществени договори на дружеството, които пораждат действие, изменят се или се прекратяват поради промяна в контрола на дружеството при осъществяване на задължително търгово предлагане, и последиците от тях, освен в случаите, когато разкриването на тази информация може да причини сериозни вреди на дружеството; изключението по предходното изречение не се прилага в случаите, когато дружеството е длъжно да разкрие информацията по силата на закона

Няма такива договори

ОТГОВОРНОСТИ НА РЪКОВОДСТВОТО

Според българското законодателство, ръководството следва да изготвя финансов отчет за всяка финансова година, който да дава вярна и честна представа за финансовото състояние на Дружеството към края на годината, финансовото му представяне и паричните му потоци.

Ръководството потвърждава, че е прилагало последователно адекватни счетоводни политики при изготвянето на финансовия отчет към 30 юни и е направило разумни и предпазливи преценки, предположения и приблизителни оценки.

Ръководството също потвърждава, че се е придържало към действащите счетоводни стандарти, като финансовия отчет е изготвен на принципа на действащото предприятие.

Ръководството носи отговорност за правилното водене на счетоводните регистри, за целесъобразното управление на активите и за предприемането на необходимите мерки за избягване и разкриване на евентуални злоупотреби и други нередности.

Милена Василева
Изпълнителен директор
Дебитум инвест АД СИЦ
гр. София

**ДЕКЛАРАЦИЯ ЗА КОРПОРАТИВНО УПРАВЛЕНИЕ
СЪГЛАСНО ЧЛ.100н (8) ЗППЦК
КЪМ ГОДИШНИЯ ДОКЛАД ЗА ДЕЙНОСТТА ЗА 2022г.
„ДЕБИТУМ ИНВЕСТ”АДСИЦ**

1. Информация по чл. 100н, ал. 8, т. 1 от Закона за публичното предлагане на ценни книжа

„ДЕБИТУМ ИНВЕСТ”АДСИЦ, разглежда доброто корпоративно управление като част от съвременната добра практика на баланс в отношенията между управителните органи на Дружеството, неговите акционери и заинтересованите страни

В своята дейност Дружеството спазва Националния кодекс за корпоративно управление, приет от Националната комисия за корпоративно управление и одобрен като кодекс за корпоративно управление по чл. 100н, ал. 7, т. 1 във връзка с ал. 8, т. 1 от Закона за публичното предлагане на ценни книжа (ЗППЦК) с Решение № 461-ККУ от 30.06.2016 г., Заместник-председателят на КФН, ръководещ управление "Надзор на инвестиционната дейност". Дружеството счита, че ефективното прилагане на добрите практики за корпоративно управление допринасят за постигане на устойчив растеж и на дългосрочни цели на Дружеството.

Дружеството не прилага политика по многообразие. Съгласно чл.100н, ал.12 от ЗППЦК изискванията за прилагане на политика на многообразие не се отнася до малките и средните предприятия, а съгласно чл.19, ал.4 от ЗС, Дружеството попада в тези категории.

Дружеството не поддържа англоезична версия на интернет страницата си, поради факта, че СД счита, че предвид структурата на капитала на акционерния състав, това не е целесъобразно. В Дружеството работата на СД не се подпомага от комитети, поради липсата към момента на необходимост от тяхното създаване. Дружеството има едностепенна система на управление, като изискванията за двустепенна система на управление Управителен съвет и Надзорен съвет са непирложими за Дружеството.

Частта от НКЗУ за институционални инвеститори, пазари и финансови инструменти и инвестиционни последници е непирложима за Дружеството.

2. Информация по чл. 100н, ал. 8, т. 2 от ЗППЦК

„ДЕБИТУМ ИНВЕСТ”АДСИЦ спазва Националния кодекс за корпоративно управление като разкриването на информация за корпоративно управление става в съответствие с принципа „спазвай или обяснявай“, който изисква в случай на неспазване на някои от препоръките на Кодекса да се представи обяснение за това.

3. Информация по чл. 100н, ал. 8, т. 3 от ЗППЦК

Вътрешният контрол в „ДЕБИТУМ ИНВЕСТ”АДСИЦ гарантира ефективното функциониране на системите за отчетност и разкриване на информация в съответствие с действащо законодателството и вътрешните нормативни актове. В Дружеството е изградена система за

вътрешен контрол, която ефективно се осъществява от съвета на директорите. Рисковете, пред които е изправено Дружеството се дефинират излагат в Доклада за дейността.

Създадената система за управление на рисковете осигурява ефективното осъществяване на вътрешен контрол при създаването и управлението на всички фирмени документи в т.ч. финансовите отчети и другата регулирана информация, която Дружеството е длъжно да разкрива в съответствие със законовите разпоредби.

4. Информация по чл. 10, параграф 1, букви „в“, „г“, „е“, „з“ и „и“ от директива 2004/25/ЕО на Европейския парламент и съвета от 21 април 2004 относно предложенията за полгъщане, съгласно разпоредбата на чл. 100н, ал. 8, т.4 от ЗППЦК

През 2022 г. Дружеството няма преки или косвени акционерни участия по смисъла на член 85 от Директива 2001/34/ЕО

Дружеството няма акции, които да дават специални права на контрол.

Дружеството има право да издава привилегировани акции, но към момента няма издадени такива и към момента не са налице ограничения върху правата на глас, като например ограничения върху правата на глас на притежателите на определен вид, процент или брой гласове, крайни срокове за упражняване на правата на глас или системи, посредством които чрез сътрудничество с дружеството финансовите права, предоставени на ценните книжа, са отделени от притежаването на ценните книжа във връзка с акциите, издадени от ДЕБИТУМ ИНВЕСТ АДСИЦ

Правилата за избор на членове на Съвета на директорите на ДЕБИТУМ ИНВЕСТ АДСИЦ са уредени в Устава на дружеството.

Съгласно чл. 31 (1), т.4 от Устава на ДЕБИТУМ ИНВЕСТ АДСИЦ, назначаването и смяната на членовете се осъществява от Общото събрание на акционерите. Изискванията към членовете на съвета на директорите са посочени в чл. 40 (3) от Устава на дружеството, както и в изискванията на ЗДКИСДПКИ и ЗППЦК.

Внасянето на изменения в Устава са в компетентността на Общото събрание на акционерите. Измененията и допълненията се извършват след предварително одобрение от Комисията за финансов надзор

Правомощията на членовете на Съвета на директорите на ДЕБИТУМ ИНВЕСТ АДСИЦ са посочени в чл. 42 от Устава на дружеството. Правата да се емитират или изкупуват обратно акции са в компетентността на Общото събрание на акционерите

5. Информация по чл. 100н, ал. 8, т. 5 от ЗППЦК

СЪВЕТ НА ДИРЕКТОРИТЕ

Функции и задължения

Съветът на директорите взема решения по дейността на Дружеството, доколкото, съгласно

действащото законодателство и Уставът, съответните решения не са от изключителната компетентност на Общото събрание на акционерите.

Съветът на директорите на Дружеството, взема решения относно:

- покупка и продажба на вземания;
- контролиране изпълнението на договорите с лицата по чл. 27 от ЗДСИЦДС, и с банката – депозитар;
- оказване на съдействие на с лицата по чл. 27 от ЗДСИЦДС и на банката - депозитар при изпълнението на техните функции съгласно действащото законодателство и устава;
- определяне на подходящи експерти, отговарящи на изискванията на чл. 22 ЗДСИЦДС и притежаващи необходимата квалификация и опит, за оценяване на вземанията;
- инвестирането на свободните средства на Дружеството при спазване на ограниченията на закона и устава;
- незабавното свикване на Общото събрание при настъпване на обстоятелства от съществено значение за Дружеството;
- назначаване на трудов договор директор за връзка с инвеститорите;
- откриване на клонове и представителства;
- взема решения по всички останали въпроси, свързани с дейността на дружеството, с изключение на тези, които съгласно действащото законодателство и устава са от изключителната компетентност на Общото събрание.

Дължимата грижа

Членовете на Съвета на директорите са длъжни да осъществяват функциите си с грижата на добрия търговец, да бъдат лоялни към Дружеството и да действат в най-добър интерес на неговите акционери, включително: Устав на ДЕБИТУМ ИНВЕСТ АДСИЦ

- да изпълняват задълженията си с присъщото на професионалиста умение, старание и отговорност и по начин, който обосновано считат, че е в интерес на всички акционери на Дружеството, като ползват само информация, за която обосновано считат, че е достоверна, пълна и навременна;

- да предпочитат интереса на Дружеството и на инвеститорите в Дружеството пред своя собствен интерес и да не ползват за облагодетелстване на себе си или на други лица за сметка на Дружеството и акционерите факти и обстоятелства, които са узнали при изпълнение на служебните и професионалните си задължения;

- да избягват преки или косвени конфликти между своя интерес и интереса на Дружеството, а ако такива конфликти възникнат – да ги разкриват своевременно и пълно и да не участват, както и не оказват влияние върху останалите членове на съвета, при вземането на решения в тези случаи;

- да не разпространяват информация за разискванията и решенията на заседанията на Съвета на директорите, както и друга непублична информация за Дружеството, включително и след като престанат да бъдат членове на Съвета на директорите, до публичното оповестяване на съответните обстоятелства от Дружеството.

- да предоставят и оповестяват информация на акционери и инвеститори съгласно изискванията на нормативните и вътрешните актове на Дружеството.

- Членовете на съвета на директорите имат право от свое или от чуждо име да извършват търговски сделки, да участват в търговски дружества като неограничено отговорни съдружници, както и да бъдат прокуристи, управители или членове на съвети на други дружества или

кооперации, когато се извършва конкурентна дейност на дружеството.

Избор и освобождаване на членове на Съвета на директорите

Общото събрание на акционерите избира и освобождава членовете на Съвета на директорите на ДЕБИТУМ ИНВЕСТ АДСИЦ, съобразно закона и устройствените актове на Дружеството, както и в съответствие с принципите за непрекъснатост и устойчивост на работата на Съвета на директорите.

Структура и компетентност

Съветът на директорите се състои от три физически лица. Съгласно Устава максималният брой на членовете може да бъде девет физически и/или юридически лица. Членовете на съвета на директорите може да бъде променен от Общото събрание на акционерите по всяко време.

Най-малко една трета от членовете на Съвета на директорите трябва да бъдат независими лица съгласно изискванията на ЗППЦК.

За членове на Съвета на директорите на Дружеството не могат да бъдат избирани лица, които към момента на избора са осъдени с влязла в сила присъда за престъпления против собствеността, против стопанството или против финансовата, данъчната и осигурителната система, извършени в Република България или в чужбина, освен ако са реабилитирани. Членовете на Съвета на директорите трябва да отговарят и на съответно приложимите изисквания на ЗДКИСДПКИ в зависимост от начина на управление на дейността на Дружеството.

Съветът на директорите възлага изпълнението на своите решения и осъществяването на функции по оперативното управление на Дружеството на един от или повече от своите членове (изпълнителен/ни директор/и). Изпълнителният директор може да бъде сменен по всяко време.

6. Възнаграждение

Възнаграждението на членовете на Съвета на директорите се определя в съответствие с политиката за възнагражденията на Дружеството. Съгласно чл.48 (1) от Устава на Дружеството всеки от членовете на Съвета на директорите, с изключение на изпълнителния директор, получава месечно възнаграждение, което не може да надвишава 30 (тридесет) пъти размера на минималната работна заплата за страната. Устав на "Дебитум Инвест" АДСИЦ. Месечното възнаграждение на Изпълнителния директор на дружеството не може да надвишава 50 (петдесет) минимални работни заплати за страната.

7. Комитети

В дружеството функционира одитен комитет, в който негови независими членове са Евгени Николаев Генчев и Юлиан Живков Андреев. Председател на Одитния комитет е Борислав Кирилов Никлев председател на Съвета на директорите на дружеството. Одитния комитет е с мандат 3 /три/ години, като одитния комитет е преизбран за нов три годишен мандат на Общо събрание през 2020г. В съответствие с чл. 107, ал.7 от Закона за независимия финансов одит е приет и статут на одитния комитет.

8.ОБЩО СЪБРАНИЕ НА АКЦИОНЕРИТЕ

Общото събрание включва всички акционери с право на глас.

Акционерите участват в Общото събрание лично или чрез представител. Те трябва да упълномощят представителите си с изрично писмено пълномощно. Преупълномощаване не се допуска. Пълномощното се прилага към протокола на Общото събрание на акционерите.

Членовете на Съвета на директорите вземат участие в работата на Общото събрание без право на глас, освен ако са акционери.

Решенията на Общото събрание са задължителни за всички акционери - присъстващи и не присъстващи.

Общо събрание се провежда най-малко веднъж годишно.

Общото събрание се свиква от Съвета на директорите. То може да се свика и по искане на акционери, притежаващи акции, представляващи поне 5 на сто от капитала.

Свикването на Общото събрание на акционерите във всички случаи се извършва с покана, обявена в търговския регистър и оповестена на обществеността при условията и по реда на ЗППЦК най-малко 30 дни преди неговото откриване. Публичното дружество не може да събира такси от акционерите за изготвянето и оповестяването на поканата. Поканата заедно с материалите на общото събрание се изпращат на комисията най-малко 30 дни преди неговото откриване и се публикуват на интернет страницата на Дружеството за времето от обявяването ѝ до приключването на общото събрание. Информацията, публикувана на страницата в интернет, трябва да е идентична по съдържание с информацията, предоставена на обществеността. Дружеството публикува и образците за гласуване чрез пълномощник, ако е приложимо.

Писмените материали, свързани с дневния ред на Общото събрание, трябва да бъдат предоставени на разположение на акционерите най-късно до датата на обявяването, като при поискване се предоставят безплатно на всеки акционер.

Общото събрание:

- изменя и допълва устава на Дружеството;
- преобразува и прекратява Дружеството;
- увеличава и намалява капитала на Дружеството;
- избира и освобождава членовете на Съвета на директорите и определя тяхното възнаграждение и гаранция за управлението им съгласно изискванията на закона;
- назначава и освобождава регистрираните одитори на Дружеството;
- одобрява и приема годишния финансов отчет след заверка от назначените регистрирани одитори, взема решение за разпределение на печалбата и за попълване на фонд "Резервен" и за изплащане на дивидент;
- назначава ликвидатор/и при настъпване на основание за прекратяване на Дружеството, освен в случаите на несъстоятелност;
- освобождава от отговорност членовете на Съвета на директорите;
- избира и освобождава одитен комитет
- избира и заменя обслужващо дружество
- избира и заменя банка-депозитар



ГОДИШЕН ФИНАНСОВ ОТЧЕТ И ГОДИШЕН ДОКЛАД ЗА ДЕЙНОСТТА
за периода от 01.01.2022-31.12.2022 г.

Дружеството оповестява публично настоящата Декларация за корпоративно управление като част от годишния доклад за дейността на интернет страницата на Дружеството на адрес www.debituminvest.bg с цел разкриване на информация в изпълнение на чл. 100н, ал.7 и ал.8 от ЗППЦК.

Милена Василева
Изпълнителен директор
Дебитум инвест АДСИЦ
гр. София

ДОКЛАД

за прилагане на политиката на възнагражденията на членовете на съвета на директорите на „Дебитум инвест“ АДСИЦ

Този доклад е изготвен на основание чл. 12, ал. 1 от Наредба № 48 от 20 март 2013 г. за изискванията към възнагражденията към годишния финансов отчет за дейността на „Дебитум инвест“ АДСИЦ за 2022 г.

I. Програма за прилагане на политиката за възнагражденията за следващата финансова година или за по-дълъг период

В политиката за възнагражденията, изготвена от Съвета на директорите на „Дебитум инвест“ АДСИЦ са залегнали няколко основни принципа, които изцяло съответстват на законовата регламентация:

- ✓ Съответствие на възнагражденията с реализиране на поставените бизнес цели и стратегии за развитие на Дружеството;
- ✓ Осигуряване на защита на интересите на дружеството и неговите акционери, с оглед предотвратяването на всякакви форми на конфликт на интереси;
- ✓ Формиране на възнагражденията, съобразно индивидуалните постижения на всеки от членовете на Съвета на директорите, както и съвместната им дейност за постигане на поставените бизнес цели и стратегии.

Съветът на директорите на „Дебитум инвест“ АДСИЦ възнамерява стриктно да спазва политиката за възнагражденията, която е утвърдена от Общото събрание на акционерите на публичното дружество, както през следващата финансова година, така също и в по-дългосрочна перспектива.

Съветът на директорите е отговорен за своевременното оповестяване на политиката за възнагражденията, както и последващите изменения в нея пояснен и достъпен начин. Дружеството ежегодно изготвя доклад за възнагражденията на членовете на Съвета на директорите, който е самостоятелен документ към годишния финансов отчет. Докладът съдържа изискуемата по чл.13 от Наредба № 48 на КФН информация и след приемането му от Общото събрание на акционерите се публикува на интернет страницата на Дружеството, който е достъпен безплатно за срок от 10 години. В Доклада не се включват специална категория лични данни на членовете на Съвета на директорите по смисъла на чл. 9, параграф 1 от Регламент (ЕС) 2016/679 на Европейския парламент и на Съвета от 27 април 2016 г. относно защитата на физическите лица във връзка с обработването на лични данни и относно свободното движение на такива данни и за отмяна на Директива 95/46/ЕО (Общ регламент относно защитата на данните) (ОВ, L 119/1 от 4 май 2016 г.) или лични данни, които се отнасят до семейното положение на тези лица. Дружеството обработва личните данни на лицата, включени в доклада по ал. 1, с цел повишаване на корпоративната прозрачност по отношение на възнагражденията им и с оглед повишаване на отчетността на тези лица и надзора върху възнагражденията им от страна на акционерите.

II. Информация по чл. 13 от Наредба № 48

1. Информация относно процеса на вземане на решения при определяне на политиката за възнагражденията, включително, ако е приложимо, информация за мандата и състава на комитета по възнагражденията, имената на външните консултанти, чиито услуги са били използвани при определянето на политиката за възнагражденията:

Процесът на вземане на решения при определяне на политиката за възнагражденията е ясно определен в Закона за публичното предлагане на ценни книжа (ЗППЦК) и Наредба № 48. Съгласно ЗППЦК, възнагражденията на членовете на Съвета на директорите „Дебитум инвест“ АДСИЦ се определят от общото събрание на акционерите и от тази гледна точка дружеството няма специален комитет по възнаграждения.

2. Информация относно относителната тежест на променливото и постоянното възнаграждение на членовете на управителния орган:

Членовете на съвета на директорите на „Дебитум инвест“ АДСИЦ получават постоянни, но могат да получават и променливи възнаграждения. Постоянните възнаграждения се определят по реда и при условията на ТЗ, ЗППЦК, ЗДСИЦДС и приложимите подзаконовни нормативни актове. Размерът и срокът, за който е дължимо постоянното възнаграждение на всеки член от Съвета на директорите се определя с решение на Общото събрание на акционерите на Дружеството.

Дружеството е изплащало само постоянно възнаграждение. Членовете на Съвета на директорите не са получавали допълнителни възнаграждения.

3. Информация относно критериите за постигнати резултати, въз основа на които се предоставят опции върху акции, акции на дружеството или друг вид променливо възнаграждение и обяснение как критериите по чл. 14, ал. 2 и 3 допринасят за дългосрочните интереси на дружеството:

Не се предоставят опции върху акции на дружеството.

Членовете на Съвета на директорите на дружеството получават възнаграждение, размерът на което се определя по решение на Общото събрание на акционерите на Дружеството. Дружеството изплаща само постоянно възнаграждение. Членовете на съвета на директорите не получават допълнителни възнаграждения.

4. Пояснение на прилаганите методи за преценка дали са изпълнени критериите за постигнатите резултати:

Неотнормирано, доколкото няма изплащано променливо възнаграждение.

5. Пояснение относно зависимостта между възнаграждението и постигнатите резултати:

Дружеството изплаща на членовете на Съвета на директорите само постоянно възнаграждение, определено по размер с решение на Общото събрание на акционерите, поради което няма зависимост между него и постигнатите резултати.

6. Основните плащания и обосновка на годишната схема за изплащане на бонуси и/или на всички други непарични допълнителни възнаграждения:

ГОДИШЕН ФИНАНСОВ ОТЧЕТ И ГОДИШЕН ДОКЛАД ЗА ДЕЙНОСТТА
за периода от 01.01.2022-31.12.2022 г.

Месечните възнаграждения на членовете на Съвета на директорите по договор за управление са в размер определен от Общото събрание на акционерите и се изплаща ежемесечно по банкова сметка на лицата, в срок до десето число на месеца, следващ този, за който се дължи възнаграждение. Дружеството не прилага схема за изплащане на бонуси или други непарични допълнителни възнаграждения.

7. Описание на основните характеристики на схемата за допълнително доброволно пенсионно осигуряване и информацията относно платените и/или дължимите вноски от дружеството в полза на директора за съответната финансова година, когато е приложимо:

Не е приложимо

8. Информация за периодите на отлагане на изплащането на променливите възнаграждения:

Не е приложимо.

9. Информация за политиката на обезщетенията при прекратяване на договорите:

Политиката на обезщетенията при прекратяване на договорите е съобразена с българското законодателство. При прекратяване на договора с член на съвета на директорите, вкл. с изпълнителен член се дължат обезщетенията, предвидени в сключения договор за управление. Обезщетенията по предходното изречение, включително относно евентуалните дължими предизвестия, както и обезщетенията, свързани със забраната за конкурентна дейност, не могат да надхвърлят сумата от изплатените годишни постоянни възнаграждения на лицето за една година. Обезщетение не се дължи, в случай, че прекратяването на договора се дължи на незадоволителни и/или виновно поведение на изпълнителния директор.

10. Информация за периода, в който акциите не могат да бъдат прехвърляни и опциите върху акции не могат да бъдат упражнявани, при променливи възнаграждения, основани на акции:

Не са предвидени променливи възнаграждения, под формата на опции върху акции или възнаграждения с акции.

11. Информация за политиката за запазване на определен брой акции до края на мандата на членовете на управителните и контролните органи след изтичане на периода по т. 10:

Неотнасяемо

12. Информация относно договорите на членовете на управителните и контролните органи, включително срока на всеки договор, срока на предизвестията за прекратяване и детайли относно обезщетенията и/или други дължими плащания в случай на предсрочно прекратяване:

Договорите с членовете на управителния орган не се различават от обичайните за търговската практика и са съобразени с българското законодателство.

13. Пълния размер на възнаграждението и на другите материални стимули на членовете на управителните и контролните органи за съответната финансова година:

Пълният размер на брутното възнаграждение на членовете на Съвета на директорите на „Дебитум инвест“ АД СИЦ за 2022 г. възлиза общо на 12 000 лева.

Няма други материални стимули, които са предоставяни на членовете на Съвета на директорите.

14. Информация за възнаграждението на всяко лице, което е било член на управителен или контролен орган в публично дружество за определен период през съответната финансова година:

а) пълния размер на изплатеното и/или начислено брутно възнаграждение на лицето за съответната финансова година:

на Борислав Никлев Председател на СД, брутно възнаграждение в размер на 2 400 лв.

на Милена Христофорова Василева, изпълнителен директор на Дружеството - 4 800 лв.

на Тони Емилов Костев, член на Съвета на директорите е брутно възнаграждение в размер на 4 800 лв.

б) възнаграждението и други материални и нематериални стимули, получени от лицето от дружества от същата група:

„Дебитум инвест“ АД СИЦ не е част от група.

в) възнаграждение, получено от лицето под формата на разпределение на печалбата и/или бонуси и основанията за предоставянето им:

Не са изплащани подобни възнаграждения.

г) всички допълнителни плащания за услуги, предоставени от лицето извън обичайните му функции, когато подобни плащания са допустими съгласно сключения с него договор:

Не са изплащани подобни възнаграждения.

д) платеното и/или начислено обезщетение по повод прекратяване на функциите му по време на последната финансова година:

Не са изплащани подобни възнаграждения.

е) обща оценка на всички непарични облиги, приравнени на възнаграждения, извън посочените в букви „а“ – „д“;

Няма изплащани непарични облиги, приравнени на възнаграждения.

ж) информация относно всички предоставени заеми, плащания на социално-битови разходи и гаранции от дружеството или от негови дъщерни дружества или други дружества, които са предмет на консолидация в годишния му финансов отчет, включително данни за оставащата неизплатена част и лихвите:

Не е относимо към „Дебитум инвест“ АД СИЦ.

**ГОДИШЕН ФИНАНСОВ ОТЧЕТ И ГОДИШЕН ДОКЛАД ЗА ДЕЙНОСТТА
за периода от 01.01.2022-31.12.2022 г.**

15. Информация по отношение на акциите и/или опциите върху акции и/или други схеми за стимулиране въз основа на акции:

Няма акции, опции върху акции или други схеми за стимулиране, които да са прилагани през отчетния период.

а) брой на предложените опции върху акции или предоставените акции от дружеството през съответната финансова година и условията, при които са предложени, съответно предоставени:

Не са предлагани опции и не са предоставяни акции.

б) брой на упражнените опции върху акции през съответната финансова година и за всяка от тях, брой на акциите и цената на упражняване на опцията или стойността на лихвата по схемата за стимулиране на база акции към края на финансовата година:

Не са налице опции върху акции, респективно не са упражнявани подобни.

в) брой на неупражнените опции върху акции към края на финансовата година, включително данни относно тяхната цена и дата на упражняване и съществени условия за упражняване на правата:

Няма опции върху акции, респективно няма неупражнени опции.

г) всякакви промени в сроковете и условията на съществуващи опции върху акции, приети през финансовата година:

Няма съществуващи опции.

16. Годишно изменение на възнаграждението, резултатите на дружеството и на средния размер на възнагражденията на основа пълно работно време на служителите в дружеството, които не са директори, през предходните поне пет финансови години, представени заедно по начин, който да позволява съпоставяне:

Година	Годишно изменение на възнагражденията	Годишен финансов резултат	Среден размер на годишното възнаграждение на основа пълна заетост на служители, които не са директори
2022	(16 800.00)	(68 138.24)	няма приложение
2021	(16 800.00)	(25 039.53)	няма приложение
2020	(15 400.00)**	(43 980.32)	няма приложение
2019	(17 963.19)*	2 348.78	няма приложение
2018	(16 800.00)	(49 923.87)	няма приложение
2017	(16 592.32)	(21 592.04)	няма приложение
2016	(16 800.00)	21 050.31	няма приложение

*През 2019 година няма промяна в размера на възнагражденията. Увеличението на разхода се дължи на двойно начислен разход в месец 06.2019 г. През 2020 година е направена корекция.

** През 2020 година няма промяна в размера на възнагражденията. Намалението на разхода се дължи на направена корекция относно двойно начислен разход в месец 06.2019 г.

17. Информация за упражняване на възможността да се изиска връщане на променливото възнаграждение:

В дружеството към настоящия момент не се предвижда изплащане на променливо възнаграждение, поради което няма информация за възможността да се изисква връщане на променливо възнаграждение от съответния член на съответен съвет.

18. Информация за всички отклонения от процедурата за прилагане на политиката за възнагражденията във връзка с извънредни обстоятелства по чл.11, ал.13 от НАРЕДБА № 48 от 20.02.2013г. за изискванията към възнагражденията, издадена от Комисията за финансов надзор, включително разяснения на естеството на извънредните обстоятелства и посочване на конкретните компоненти, които не са приложени“

В дружеството през изтеклата финансова 2022 г. не се извършвало отклонения от прилагането на политиката за възнагражденията.

Политика за възнагражденията е утвърдена от Общото събрание на акционерите на дружеството, изменена и допълнена с решение на Общо събрание на акционерите на дружеството от 25.06.2021г. Извършените и приети промени са с цел привеждане на политиката за възнагражденията на Дружеството в съответствие с разпоредбите на измененията в Наредба № 48 на КФН и хармонизирането и с общите принципи на европейското законодателство. Няма съществени промени в принципите и реда за формиране на възнагражденията на членовете на Съвета на директорите на Дружеството. Политиката е разработена да се прилага за дълъг период от време, освен в случай, че решение на Общото събрание на акционерите не наложи нейна промяна. При преглед на Политиката за възнагражденията, извършен от Съвета на директорите на дружеството не е констатирана необходимост от приемане на последващи промени в приетата вече политика. Съветът ни директорите на дружеството, счита, че принципите, критериите и изискванията на формите на възнагражденията, залегнали в политиката на възнагражденията, са актуални, ефективни и адекватни и ще останат актуални през следващата финансова година.

Милена Василева
Изпълнителен директор
Дебитум инвест АДСИЦ
гр. София

„ДЕБИТУМ ИНВЕСТ” АД СИЦ

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

към 31 декември 2022 г.

1. Информация относно размера на вземанията.

Към 31.12.2022г., вземанията на Дебитум инвест АД СИЦ преди обезценка са общо в размер на
8 009 288.24 лв.

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

Дела на необслужваните вземания в портфейла към 31.12.2022 г. е 0%

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

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

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

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

Придобитите от „Дебитум инвест” АД СИЦ вземания не са обезпечени.

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

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

6. Класификация на вземанията.

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

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

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

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

През отчетния период 01.01.2022-31.12.2022 няма извършена продажба или придобити
нови вземания

Милена Василева
Изпълнителен директор



ГОДИШЕН ФИНАНСОВ ОТЧЕТ И ГОДИШЕН ДОКЛАД ЗА ДЕЙНОСТТА
за периода от 01.01.2022-31.12.2022 г.

ДЕКЛАРАЦИЯ

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

ДОЛУПОДПИСАНИТЕ:

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

ДЕКЛАРИРАМЕ, че

доколкото ни е известно финансовият отчет за 2022г. е съставен съгласно приложимите
счетоводни стандарти, и отразява вярно и честно информацията за активите и пасивите,
финансовото състояние и печалбата или загубата на Дружеството

докладът за дейността за 2022 г. съдържа достоверен преглед на развитието и
резултатите от дейността на Дружеството, както и състоянието на Дружеството, заедно с
описание на основните рискове и несигурности, пред които е изправен

гр. София

Декларатори:

1.

2.

Точка 2: Приемане на одиторския доклад за извършения одит на годишния финансов отчет на Дружеството за 2022 г.;

Проект за решение: „Общото събрание на акционерите приема одиторския доклад за извършения одит на годишния финансов отчет на Дружеството за 2022г.“;

ДОКЛАД НА НЕЗАВИСИМИЯ ОДИТОР

До акционерите

на „ДЕБИТУМ ИНВЕСТ”АДСИЦ

Доклад относно одита на финансовия отчет

Мнение

Аз извърших одит на финансовия отчет на „ДЕБИТУМ ИНВЕСТ”АДСИЦ, съдържащ отчета за финансовото състояние към 31 декември 2022 г. и отчета за печалбата или загубата и другия всеобхватен доход, отчета за промените в собствения капитал и отчета за паричните потоци за годината, завършваща на тази дата, както и пояснителните приложения към финансовия отчет, съдържащи и обобщено оповестяване на съществените счетоводни политики.

По мое мнение, приложеният финансов отчет представя достоверно, във всички съществени аспекти, финансовото състояние на Дружеството към 31 декември 2022 г. и неговите финансови резултати от дейността и паричните му потоци за годината, завършваща на тази дата, в съответствие с Международните стандарти за финансово отчитане (МСФО), приети от Европейския съюз (ЕС).

Базаза изразяване на мнение

Аз извърших моя одит в съответствие с Международните одиторски стандарти (МОС). Моите отговорности съгласно тези стандарти са описани допълнително в раздела от нашия доклад „Отговорности на одитора за одита на финансовия отчет“. Аз съм независим от Дружеството в съответствие с Международния етичен кодекс на професионалните счетоводители (включително Международни стандарти за независимост) на Съвета за международни стандарти по етика за счетоводители (Кодекса на СМСЕС), заедно с етичните изисквания на Закона за независимия финансов одит (ЗНФО), приложими по отношение на нашия одит на финансовия отчет в България, като изпълних и моите други етични отговорности в съответствие с изискванията на ЗНФО и Кодекса на СМСЕС. Аз считам, че одиторските доказателства, получени от мен, са достатъчни и уместни, за да осигурят база за моето мнение.

Ключови одиторски въпроси

Ключови одиторски въпроси са тези въпроси, които съгласно моята професионална преценка са били с най-голяма значимост при одита на финансовия отчет за текущия период. Тези въпроси са разгледани като част от моя одит на финансовия отчет като цяло и формирането на моето мнение относно него, като аз не предоставям отделно мнение относно тези въпроси.

Ключови одиторски въпроси	Как тези ключови одиторски въпрос са адресирани при проведения от мен одит
<p>1. Оценката на вземанията и задълженията по сключените договори за продажба на вземанията /цесии/.</p> <p>Дружеството инвестира на паричните средства, набрани чрез издаване на ценни книжа, във вземания (секюритизация на вземания), покупко-продажба на вземания. Основните цели са гарантиране на интересите на инвеститорите чрез придобиване на вземания, които ще могат да бъдат обслужвани. Стойностите на вземанията в общата структура на активите са съществени и затова съм определил този въпрос за ключов.</p>	<p>1. В тази област моите одиторски процедури включиха:</p> <ul style="list-style-type: none">• Запознах се с вътрешните правилата за оценка на активите.• Запознах се с пазарната оценка на вземанията по предоставени кредити на физически лица.• Сравних изготвената оценка със счетоводните записи.• Извърших процедури за проверка на коректността на операциите по преоценка и обезценка на договорите за цесия. Не са установени съществени грешки при приложението на приетия модел.• Направих преглед за пълнота и адекватност на оповестяванията във финансовия отчет на Дружеството и установих, че те са уместни и достатъчни.
<p>2. Натрупаната загуба от предходни години.</p>	<p>2. В тази област моите одиторски процедури включиха:</p> <ul style="list-style-type: none">• Обсъждане с ръководството намеренията му по отношение на бъдещото развитие на предприятието.• Запознах се с пазарната конюнктура и получих уверения, че ръководството не възнамерява да преустанови дейността на предприятието в близко бъдеще.• Към датата на годишния финансов отчет и към датата на настоящия

одиторски доклад, предприятието разполага с ликвидни средства за покриване на текущите си разходи.

Друга информация, различна от финансовия отчет и одиторския доклад върху него

Ръководството носи отговорност за другата информация. Другата информация се състои от доклад за дейността, в т.ч. декларация за корпоративно управление, изготвени от ръководството съгласно Глава седма от Закона за счетоводството, но не включва финансовия отчет и моя одиторски доклад, върху него, която получих преди датата на моя одиторски доклад.

Моето мнение относно финансовия отчет не обхваща другата информация и аз не изразявам каквато и да е форма на заключение за сигурност относно нея, освен ако не е изрично посочено в доклада ни и до степента, до която е посочено.

Във връзка с моя одит на финансовия отчет, моята отговорност се състои в това да прочета другата информация и по този начин да преценя дали тази друга информация е в съществено несъответствие с финансовия отчет или с моите познания, придобити по време на одита, или по друг начин изглежда да съдържа съществено неправилно докладване.

В случай че на базата на работата, която съм извършил, аз достигна до заключение, че е налице съществено неправилно докладване тази друга информация, от мен се изисква да докладвам този факт.

Нямаме какво да докладвам в това отношение.

Отговорности на ръководството и лицата, натоварени с общо управление за финансовия отчет

Ръководството носи отговорност за изготвянето и достоверното представяне на този финансов отчет в съответствие с МСФО, приложими в ЕС, общоприето наименование на счетоводната база, дефинирана в т. 8 на ДР на Закона за счетоводството под наименование „Международни счетоводни стандарти”, и за такава система за вътрешен контрол, каквато ръководството определя като необходима за осигуряване изготвянето на финансови отчети, които не съдържат съществени неправилни отчитания, независимо дали длъжници се на измама или грешка.

При изготвяне на финансовия отчет ръководството носи отговорност за оценяване способността на Дружеството да продължи да функционира като действащо предприятие, оповестявайки, когато това е приложимо, въпроси, свързани с предположението за действащо предприятие и използвайки

счетоводната база на основата на предположението за действащо предприятие, освен ако ръководството не възнамерява да ликвидира Дружеството или да преустанови дейността му, или ако ръководството на практика няма друга алтернатива, освен да постъпи по този начин.

Лицата, натоварени с общо управление, носят отговорност за осъществяването на надзор над процеса по финансово отчитане на Дружеството.

Отговорности на одитора за одита на финансовия отчет

Моите цели са да получим разумна степен на сигурност относно това дали финансовият отчет като цяло не съдържа съществени неправилни отчитания, независимо дали дължащи се на измама или грешка, и да издам одиторски доклад, който да включва моето одиторско мнение. Разумната степен на сигурност е висока степен на сигурност, но не е гаранция, че одит, извършен в съответствие с МОС, винаги ще разкрива съществено неправилно отчитане, когато такова съществува. Неправилни отчитания могат да възникнат в резултат на измама или грешка и се считат за съществени, ако би могло разумно да се очаква, че те, самостоятелно или като съвкупност, биха могли да окажат влияние върху икономическите решения на потребителите, вземани въз основа на този финансов отчет.

Като част от одита в съответствие с МОС, аз използвам професионална преценка и запазвам професионален скептицизъм по време на целия одит. Аз също така:

- идентифицирам и оценявам рисковете от съществени неправилни отчитания във финансовия отчет, независимо дали дължащи се на измама или грешка, разработвам и изпълнявам одиторски процедури в отговор на тези рискове и получавам одиторски доказателства, които да са достатъчни и уместни, за да осигурят базата на моето мнение. Рискът да не бъде разкрито съществено неправилно отчитане, което е резултат от измама, е по-висок, отколкото риска от съществено неправилно отчитане, което е резултат от грешка, тъй като измамата може да включва тайно споразумяване, фалшифициране, преднамерени пропуски, изявления за въвеждане на одитора в заблуждение, както и пренебрегване или заобикаляне на вътрешния контрол.
- получавам разбиране за вътрешния контрол, имащ отношение към одита, за да разработим одиторски процедури, които да са подходящи при конкретните обстоятелства, но не с цел изразяване на мнение относно ефективността на вътрешния контрол на Дружеството.
- оценявам уместността на използваните счетоводни политики и разумността на счетоводните приблизителни оценки и свързаните с тях оповестявания, направени от ръководството.

- достигам до заключение относно уместността на използване от страна на ръководството на счетоводната база на основата на предположението за действащо предприятие и, на базата на получените одиторски доказателства, относно това дали е налице съществена несигурност, отнасяща се до събития или условия, които биха могли да породят значителни съмнения относно способността на Дружеството да продължи да функционира като действащо предприятие. Ако аз достигна до заключение, че е налице съществена несигурност, от мен се изисква да привлеча внимание в одиторския си доклад към свързаните с тази несигурност оповестявания във финансовия отчет или в случай че тези оповестявания са неадекватни, да модифицирам мнението си. Моите заключения се основават на одиторските доказателства, получени до датата на одиторския ни доклад. Бъдещи събития или условия обаче могат да станат причина Дружеството да преустанови функционирането си като действащо предприятие.
- оценявам цялостното представяне, структура и съдържание на финансовия отчет, включително оповестяванията, и дали финансовият отчет представя основополагащите за него сделки и събития по начин, който постига достоверно представяне.

Аз комуникирам с лицата, натоварени с общо управление, наред с останалите въпроси, планирания обхват и време на изпълнение на одита и съществените констатации от одита, включително съществени недостатъци във вътрешния контрол, които идентифицирам по време на извършвания от мен одит.

Аз предоставям също така на лицата, натоварени с общо управление, изявление, че съм изпълнил приложимите етични изисквания във връзка с независимостта и че ще комуникирам с тях всички взаимоотношения и други въпроси, които биха могли разумно да бъдат разглеждани като имащи отношение към независимостта ни, а когато е приложимо, и свързаните с това предпазни мерки.

Сред въпросите, комуникирани с лицата, натоварени с общо управление, аз определям тези въпроси, които са били с най-голяма значимост при одита на финансовия отчет за текущия период и които следователно са ключови одиторски въпроси. Аз описвам тези въпроси в нашия одиторски доклад, освен в случаите, в които закон или нормативна уредба възпрепятства публичното оповестяване на информация за този въпрос или когато, в изключително редки случаи, аз реша, че даден въпрос не следва да бъде комуникиран в нашия доклад, тъй като би могло разумно да се очаква, че неблагоприятните последици от това действие биха надвишили ползите от гледна точка на обществения интерес от тази комуникация.

Доклад във връзка с други законови и регулаторни изисквания

Докладване за съответствие на електронния формат на индивидуалния финансов отчет, включен в годишния индивидуален финансов отчет за дейността по чл. 100н, ал.4 от ЗППЦК с изискванията на Регламента за ЕЕЕФ

В допълнение на моите отговорности и докладване съгласно МОС, описани по-горе в раздела „Отговорности на одитора за одита на индивидуалния финансов отчет“, аз изпълних процедурите, съгласно „Указания относно изразяване на одиторско мнение във връзка с прилагането на единния европейски електронен формат (ЕЕЕФ) за финансовите отчети на дружества, чиито ценни книжа са допуснати за търгуване на регулиран пазар в Европейския съюз (ЕС)“ на професионалната организация на регистрираните одитори в България, Института на дипломираните експерт-счетоводители (ИДЕС)“. Тези процедури касаят проверка на формата и дали четимата от човек част на този електронен формат съответства на одитирания индивидуален финансов отчет и изразяване на становище по отношение на съответствието на електронния формат на финансовия отчет на „ДЕБИТУМ ИНВЕСТ“АДСИЦ за годината, завършваща на 31 декември 2022 година, приложен в електронния файл „8945009JNXXSVQ1NXT59-20221231-BG-SEP“, с изискванията на Делегиран Регламент (ЕС) 2019/815 на Комисията от 17 декември 2018 г. за допълнение на Директива 2004/109/ЕО на Европейския парламент и на Съвета чрез регулаторни технически стандарти за определянето на единния електронен формат за отчитане („Регламент за ЕЕЕФ“). Въз основа на тези изисквания, електронният формат на финансовия отчет, включен в годишния индивидуален отчет за дейността по чл. 100н, ал. 4 от ЗППЦК, трябва да бъде представен в XHTML формат.

Ръководството на Дружеството е отговорно за прилагането на изискванията на Регламента за ЕЕЕФ при изготвяне на електронния формат на финансовия отчет в XHTML.

Нашето становище е само по отношение на електронния формат на финансовия отчет, приложен в електронния файл „8945009JNXXSVQ1NXT59-20221231-BG-SEP“ и не обхваща другата информация, включена в годишния годишния финансов отчет за дейността по чл. 100н, ал. 4 от ЗППЦК.

На базата на извършените процедури, нашето мнение е, че електронният формат на финансовия отчет на Дружеството за годината, завършваща на 31 декември 2022 година, съдържащ се в приложения електронен файл „8945009JNXXSVQ1NXT59-20221231-BG-SEP“, е изготвен във всички съществени аспекти в съответствие с изискванията на Регламента за ЕЕЕФ.

Допълнителни въпроси, които поставят за докладване Законът за счетоводството и Законът за публичното предлагане на ценни книжа

В допълнение на моите отговорности и докладване съгласно МОС, описани по-горе в раздела „Друга информация, различна от финансовия отчет и

одиторския доклад върху него“ по отношение на доклада за дейността, декларацията за корпоративно управление и доклада за изпълнение на политиката за възнагражданията, ние изпълнихме и процедурите, добавени към изискваните по МОС, съгласно „Указания относно нови и разширени одиторски доклади и комуникация от страна на одитора“ на професионалната организация на регистрираните одитори в България, Института на дипломираните експерт-счетоводители (ИДЕС)“. Тези процедури касаят проверки за наличието, както и проверки на формата и съдържанието на тази друга информация с цел да ни подпомогнат във формиране на становище относно това дали другата информация включва оповестяванията и докладванията, предвидени в Глава седма от Закона за счетоводството и в Закона за публичното предлагане на ценни книжа, (чл. 100н, ал. 10 от ЗППЦК във връзка с чл. 100н, ал. 8, т. 3 и 4 от ЗППЦК, както и чл. 100н, ал. 13 от ЗППЦК във връзка с чл. 116в, ал. 1 от ЗППЦК), приложими в България.

Становище във връзка с чл. 37, ал. 6 от Закона за счетоводството

На базата на извършените процедури, моето становище е, че:

- а) Информацията, включена в доклада за дейността за финансовата година, за която е изготвен финансовият отчет, съответства на финансовия отчет.
- б) Докладът за дейността е изготвен в съответствие с изискванията на Глава седма от Закона за счетоводството и на чл. 100(н), ал. 7 от Закона за публичното предлагане на ценни книжа.
- в) В декларацията за корпоративно управление за финансовата година, за която е изготвен финансовият отчет, е представена изискваната съгласно Глава седма от Закона за счетоводството и чл. 100 (н), ал. 8 от Закона за публичното предлагане на ценни книжа информация.
- г) Докладът за изпълнение на политиката за възнагражданията за финансовата година, за която е изготвен финансовият отчет, е предоставен и отговаря на изискванията, определени в наредбата по чл. 116в, ал. 1 от Закона за публичното предлагане на ценни книжа.

Становище във връзка с чл. 100(н), ал. 10 във връзка с чл. 100 н, ал. 8, т. 3 и 4 от Закона за публичното предлагане на ценни книжа

На база на извършените процедури и на придобитото познаване и разбиране на дейността на предприятието и средата, в която то работи, по мое мнение, описанието на основните характеристики на системите за вътрешен контрол и управление на риска на предприятието във връзка с процеса на финансово отчитане, което е част от доклада за дейността (като елемент от съдържанието на декларацията за корпоративно управление) и информацията по чл. 10, параграф 1, букви "в", "г", "е", "з" и "и" от Директива 2004/25/ЕО на Европейския парламент и на Съвета от 21 април 2004 година относно

предложенията за поглъщане, не съдържат случаи на съществено неправилно докладване.

Допълнително докладване относно одита на финансовия отчет във връзка с чл. 100(н), ал. 4, т. 3 от Закона за публичното предлагане на ценни книжа

Изявление във връзка с чл. 100(н), ал. 4, т. 3, б. „б“ от Закона за публичното предлагане на ценни книжа

Информация относно сделките със свързани лица е оповестена на страница 14 и 15 в Приложението към финансовия отчет. На база на извършените от мен одиторски процедури върху сделките със свързани лица като част от моя одит на финансовия отчет като цяло, не са ми станали известни факти, обстоятелства или друга информация, на база на които да направим заключение, че сделките със свързани лица не са оповестени в приложения финансов отчет за годината, завършваща на 31 декември 2022 г., във всички съществени аспекти, в съответствие с изискванията на МСС 24 „Оповестяване на свързани лица“. Резултатите от моите одиторски процедури върху сделките със свързани лица са разгледани от мен в контекста на формирането на моето мнение относно финансовия отчет като цяло, а не с цел изразяване на отделно мнение върху сделките със свързани лица.

Изявление във връзка с чл. 100(н), ал. 4, т. 3, б. „в“ от Закона за публичното предлагане на ценни книжа

Моите отговорности за одит на финансовия отчет като цяло, описани в раздела на нашия доклад „Отговорности на одитора за одита на финансовия отчет“, включват оценяване дали финансовият отчет представя съществените сделки и събития по начин, който постига достоверно представяне. На база на извършените от мен одиторски процедури върху съществените сделки, основополагащи за финансовия отчет за годината, завършваща на 31 декември 2022 г., не са ми станали известни факти, обстоятелства или друга информация, на база на които да направим заключение, че са налице случаи на съществено недостоверно представяне и оповестяване в съответствие с приложимите изисквания на МСФО, приети от Европейския съюз. Резултатите от нашите одиторски процедури върху съществените за финансовия отчет сделки и събития на Дружеството са разгледани от мен в контекста на формирането на моето мнение относно финансовия отчет като цяло, а не с цел изразяване на отделно мнение върху тези съществени сделки.

Докладване съгласно чл. 10 от Регламент (ЕС) № 537/2014 във връзка с изискванията на чл. 59 от Закона за независимия финансов одит

Съгласно изискванията на Закона за независимия финансов одит във връзка с чл. 10 от Регламент (ЕС) № 537/2014, аз докладвам допълнително и изложената по-долу информация.

-
- Д.е.с Светослав Димитров Димитров – регистриран одитор с №0766 е назначен за задължителен одитор на финансовия отчет за годината, завършваща на 31 декември 2022 г. на „ДЕБИТУМ ИНВЕСТ”АДСИЦ от общото събрание на акционерите, проведено на 20.06.2022 за период от една година.
 - Одитът на финансовия отчет за годината, завършваща на 31 декември 2022 г. на Дружеството представлява пълен непрекъснат ангажимент за задължителен одит на това предприятие, извършен от мен.
 - Потвърждавам, че изразеното от мен одиторско мнение е в съответствие с допълнителния доклад, представен на одитния комитет на Дружеството, съгласно изискванията на чл. 60 от Закона за независимия финансов одит.
 - Потвърждавам, че не съм предоставял посочените в чл. 64 от Закона за независимия финансов одит забранени услуги извън одита.
 - Потвърждавам, че при извършването на одита съм запазил своята независимост спрямо Дружеството.

Светослав Димитров Димитров

Регистриран одитор № 0766

Р.България

гр. София 1618

бул. “Овча Купел” № 11

01 март 2023 г.

ДО
АКЦИОНЕРИТЕ НА ДРУЖЕСТВО
„ДЕБИТУМ ИНВЕСТ”АДСИЦ

ДЕКЛАРАЦИЯ

*по чл. 100н, ал. 4, т. 3 от
Закона за публичното предлагане на ценни книжа*

Долуподписаният:

Светослав Димитров Димитров, в качеството ми на регистриран одитор(с рег. № 0766 от регистъра при ИДЕС по чл.20 от Закона за независимия финансов одит) декларирам, че

бях ангажиран да извърша задължителен финансов одит на финансовия отчет на „ДЕБИТУМ ИНВЕСТ”АДСИЦ за 2022 г., съставен съгласно Международните стандарти за финансово отчитане, приети от ЕС, общоприето наименование на счетоводната база, дефинирана в *т.8 на ДР на Закона за счетоводството* под наименование „Международни счетоводни стандарти”, и че

съм отговорен за одит ангажимента от името на търговско дружество **СВЕТОСЛАВ ДИМИТРОВ ОДИТ ЕООД**.

В резултат на извършения от мен одит издадох одиторски доклад от **01.03.2023 г.**

С настоящото УДОСТОВЕРЯВАМ, ЧЕ както е докладвано в издадения от мен одиторски доклад относно годишния финансов отчет на „ДЕБИТУМ ИНВЕСТ”АДСИЦ за 2022 година, издаден на 01.03.2023 година:

- 1. Чл.100н, ал.4, т.3, буква „а” Одиторско мнение:** По мое мнение, приложеният финансов отчет представя достоверно, във всички съществени аспекти финансовото състояние на Дружеството към 31 декември 2022 г. и неговите финансови резултати от дейността и паричните му потоци за годината, завършваща на тази дата, в съответствие с Международните стандарти за финансово отчитане (МСФО), приети от Европейския съюз (ЕС) (*стр.1 от одиторския доклад*);
- 2. Чл.100н, ал.4, т.3, буква „б” Информация, отнасяща се до сделките на „ДЕБИТУМ ИНВЕСТ”АДСИЦ със свързани лица.** Информацията относно сделките със свързани лица е надлежно оповестена на страница 15 от Приложението към финансовия отчет. На база на извършените от мен одиторски процедури върху сделките със свързани лица като част от одита на финансовия отчет като цяло, не са ми станали известни факти, обстоятелства или друга информация, на база на които да направя заключение, че сделките със свързани лица не са оповестени в приложения финансов отчет за годината, завършваща на 31 декември 2022 г., във всички съществени аспекти, в съответствие с изискванията на МСС 24 *Оповестяване на свързани лица*. Резултатите от моите одиторски процедури върху сделките със свързани лица са разгледани от мен в

контекста на формирането на моето мнение относно финансовия отчет като цяло, а не с цел изразяване на отделно мнение върху сделките със свързани лица(стр.8 от одиторския доклад).

3. **Чл.100н, ал.4, т.3, буква „в”** *Информация, отнасяща се до съществените сделки.* Моите отговорности за одит на финансовия отчет като цяло, описани в раздела на моя доклад „Отговорности на одитора за одита на финансовия отчет“, включват оценяване дали финансовият отчет представя съществените сделки и събития по начин, който постига достоверно представяне. На база на извършените от мен одиторски процедури върху съществените сделки, основополагащи за финансовия отчет за годината, завършваща на 31 декември 2022 г., не са ми станали известни факти, обстоятелства или друга информация, на база на които да направя заключение, че са налице случаи на съществено недостоверно представяне и оповестяване в съответствие с приложимите изисквания на МСФО, приети от Европейския съюз. Резултатите от моите одиторски процедури върху съществените за финансовия отчет сделки и събития на Дружеството са разгледани от мен в контекста на формирането на моето мнение относно финансовия отчет като цяло, а не с цел изразяване на отделно мнение върху тези съществени сделки (стр.8 от одиторския доклад).

Удостоверяванията, направени с настоящата декларация, следва да се разглеждат единствено и само в контекста на издадения от мен одиторски доклад в резултат на извършения независим финансов одит на годишния финансов отчет на „ДЕБИТУМ ИНВЕСТ”АДСИЦ за отчетния период, завършващ на 31.12.2022 година, с дата 01.03.2023 г. Настоящата декларация е предназначена единствено за посочения по-горе адресат и е изготвена единствено и само в изпълнение на изискванията, които са поставени с чл. 100н, ал. 4, т. 3 от Закона за публичното предлагане на ценни книжа (ЗППЦК) и не следва да се приема като заместваща моите заключения, съдържащи се в издадения от мен одиторски доклад от 01.03.2023 г. по отношение на въпросите, обхванати от чл. 100н, т. 3 от ЗППЦК.

01.03.2023 г.

За регистрирания одитор

Гр.София

Светослав Димитров

Точка 3: Вземане на решение за разпределяне на финансовия резултат на Дружеството за 2022 г.

Проект за решение: „Общото събрание на акционерите приема решение за разпределяне на финансовия резултат на Дружеството за 2022г“ .;

За 2022 г. Дружеството е реализирало загуба, поради което няма да бъде разпределян финансов резултат.

По т. 4 от дневния ред:

Точка 4: Доклад за дейността на Одитния комитет на Дружеството за 2022г.

Проект за решение: „Общото събрание на акционерите приема доклада за дейността на Одитния комитет за 2022 г“.

ДОКЛАД
на Одитния комитет
на "Дебитум инвест" АДСИЦ, гр.София,
за дейността през 2022 година

Настоящият доклад на Одитния комитет на „Дебитум инвест“ АДСИЦ е съставен на основание на чл.108, ал.1, т.8 от Закона за независимия финансов одит.

Одитният комитет на „Дебитум инвест“ АДСИЦ е създаден с решение на Общото събрание на акционерите от 15.06.2011г. въз основа на измененията в Закона за независимия финансов одит (ДВ бр.67 от 29.07.2008г., отменен съгласно параграф 3 от ПЗР на Закон за независимия финансов одит Обн., ДВ, бр. 95 от 29.11.2016 г.), уреждащи изискванията към независимия финансов одит на предприятия, извършващи дейност от обществен интерес.

Съгласно чл.107, ал.2 от Закона за независимия финансов одит, членовете на одитния комитет се избират от общото събрание на акционерите по предложение на съвета на директорите. За членове на одитния комитет могат да се избират и членове на надзорния орган на предприятието или членове на управителния орган, които не са изпълнителни членове на органите на управление.

Съгласно чл.107, ал.4 от Закона за независимия финансов одит мнозинството от членовете на одитния комитет са външни за и независими от предприятието от обществен интерес.

В съответствие с изискванията на закона, с решение на Общото събрание на акционерите от 29.05.2017г. състава на одитния комитет е променен като членовете Тони Емилов Костев, Милена Христофорова Василева, са освободени, а на тяхно място за независими членове на одитния комитет са избрани Евгени Николаев Генчев и Юлиан Живков Андреев. Мандатът на всички членове на одитния комитет е 3 /три/ години. С решение на Общото събрание на акционерите от 17.08.2020г. мандатът на членовете на одитния комитет е продължен за следващ срок от 3 /три/ години.

Действащият Одитен комитет е в състав:

Борислав Кирилов Никлев – Председател на Одитния комитет

Евгени Николаев Генчев -Член на Одитния комитет

Юлиан Живков Андреев – Член на Одитния комитет

Организацията, начинът на работа, функциите, правата и отговорностите на Одитния комитет на „ДЕБИТУМ ИНВЕСТ“ АДСИЦ са регламентирани в приетия от Общото събрание на акционерите проведен на 29.05. 2017г., в съответствие с чл. 107, ал.7 от Закона за независимия финансов одит, Статут на одитния комитет. Статутът на одитния комитет обезпечава ефективната работа на Одитния комитет, съобразно изискванията на Закона за независимия финансов одит, Регламент 537/2014 на ЕП и на Съвета относно специфични изисквания по отношение на задължителния одит на предприятия от обществен интерес (Регламент 537/2014) и Устава на Дружеството.

Настоящият доклад за 2022 г. представя работата, наблюденията и заключенията на комитета, във връзка с изпълнението на основните функции:

- наблюдава процесите по финансово отчитане;
- наблюдава задължителния одит на годишните финансови отчети;

-препоръчва избора на регистрираните одитори и извършва преглед на независимостта им в съответствие с изискванията на ЗНФО и Регламент 537/2014;

- други функции, и ангажименти, регламентирани в ЗНФО и Регламент 537/2014;

През отчетния период Одитният комитет насочи дейността си в изпълнение на следните функции:

1. Участие в наблюдението на процесите по финансово отчитане на "Дебитум инвест" АДСИЦ:

- Обслужващото дружество чрез определения съставител на отчетите предоставя отчет за финансовото състояние и отчет за доходите на Одитния комитет до 15-то число на всеки месец, следващ месеца на отчитането. Информацията е разбираема и надеждна и отразява финансовото състояние на дружеството.
- Дружеството спазва изискванията за финансова отчетност, като регулярно е предоставяло отчети и е публикувало финансова информация в законоустановените срокове и по изискуемия за това начин. Отчетите- тримесечни междинни финансови отчети и годишен финансов отчет са представяни в Комисията за финансов надзор и разкрити на обществеността чрез investor.bg в законоустановения срок.

2. Участие в наблюдението на ефективността на системите за вътрешен контрол и за управление на рисковете в дружеството:

- В дружеството се прилагат различни системи за контрол и управление на риска, които подпомагат дейността, намаляват финансовите, операционните и юридическите рискове и допринасят за високото качество на финансовите отчети.
- "Дебитум инвест " АДСИЦ има едностепенна система на управление с управителен орган Съвет на директорите, който е в състав от три физически лица.
- Ясно са дефинирани вътрешните правила за работа, както и правата и задълженията на мениджмънта и служителите.
- Оторизирането и одобряването на сделките, както и разплащанията са ограничени до лица, оправомощени със съответните права.
- Сключените от дружеството сделки са правилно документирани, като цялата документация се съхранява по предварително организиран начин.

3. Участие в наблюдението на независимия финансов одит на дружеството:

- Независим одитор на "Дебитум инвест " АДСИЦ за 2022 година е Светослав Димитров Димитров, дипломиран експерт-счетоводител Диплома №: 0766, регистриран одитор.
- Одитният комитет се увери в независимостта на регистрирания одитор на дружеството в съответствие с изискванията на Закона за независимия финансов одит и Етичния кодекс на професионалните счетоводители.

4. Приемане на доклада на регистрирания одитор:

- Одитният комитет се запозна с доклада за извършения одит за 2022 година и го прие единодушно и без забележки.

5. Участие при изготвянето и представянето на препоръка относно избора на регистриран

одитор, който да извърши независимия финансов одит на дружеството за 2022 година:

В хода на своята дейност Одитния комитет може да потвърди, че не са установени слабости или нередности, които да повлияят на честното и достоверно предствяне на дейността на "Дебитум инвест" АДСИЦ, както и на финансовите резултати от тази дейност. Становището на Одитния комитет е, че извършения за 2022г. одит от регистрирания одитор е в съответствие с нормативните изисквания за независимост, обективност, конфиденциалност, в съответствие със ЗНФО и Етичния кодекс на професионалните счетоводители.

Настоящият доклад цели да представи на вниманието на акционерите информацията за периода на мандата на Одитния комитет и основните принципи, въз основа на които е осъществена дейността.

Одитен комитет на "Дебитум инвест" АДСИЦ:

Борислав Кирилов Никлев – Председател на Одитния комитет



Евгени Николаев Генчев -Член на Одитния комитет



Юлиан Живков Андреев – Член на Одитния комитет



01.03.2023 година

По т. 5 от дневния ред:

Точка 5: Приемане на доклада на директора за връзки с инвеститорите на Дружеството.

Проект на решение: „Общото събрание на акционерите приема доклада на директора за връзки с инвеститорите на Дружеството“;

На основание чл. 116г, ал. 4 от ЗППЦК директорът за връзки с инвеститорите се отчита за дейността си пред акционерите на годишното общо събрание.

**ОТЧЕТ ЗА ДЕЙНОСТТА
НА ДИРЕКТОРА ЗА ВРЪЗКИ С ИНВЕСТИТОРИТЕ
НА ДЕБИТУМ ИНВЕСТ АДСИЦ ЗА 2022 ГОДИНА**

Уважаеми акционери,

Длъжността "Директор за връзка с инвеститорите" в публичните дружества е въведена като част от законодателните изменения, насочени към по-пълно и своевременно разкриване на информация от публичните дружества пред техните акционери, пред бъдещите инвеститори и пред компетентните органи, както и към защита правата както на мажоритарните, така и на миноритарните акционери.

ДЕБИТУМ ИНВЕСТ АДСИЦ е публично дружество, вписано в Търговския регистър на 19.03.2010 г., притежаващо лиценз № 70/ 16.02.2011 г., от Комисията за финансов надзор лиценз за осъществяване на дейност като дружество със специална инвестиционна цел.

С оглед на събитията, свързани с дейността на ДЕБИТУМ ИНВЕСТ АДСИЦ през изминалата 2022 година, дейността на Директор за връзки с инвеститорите беше насочена в следните четири основни направления:

I. Изпращане в законоустановените срокове на материалите за свикано Общо събрание до всички акционери, поискали да се запознаят с тях.

Всяка покана за свикване на Общо събрание на акционерите на ДЕБИТУМ ИНВЕСТ АДСИЦ, заедно с материалите, свързани с дневния ред, беше изпращана в законоустановения срок до Заместник-председателя, ръководещ Управление "Надзор на инвестиционната дейност", до "Българска Фондова Бурса" АД и обществеността.

Поканите за свикване на Общо събрание на акционерите на ДЕБИТУМ ИНВЕСТ АДСИЦ бяха обявявани в срок в Търговския регистър.

Материалите по дневния ред на Общото събрание на акционерите бяха на разположение на акционерите на адреса на дружеството от датата на обявяване на поканата в Търговския регистър и на интернет страницата на дружеството.

II. Водене и съхраняването на документацията относно процеса на приемане на решения в ДЕБИТУМ ИНВЕСТ АДСИЦ.

Органите на Дружеството, които приемат решения във връзка с дейността му, са Общото събрание на акционерите и Съветът на директорите.

Съветът на директорите на ДЕБИТУМ ИНВЕСТ АДСИЦ свикваше заседания винаги, когато това се налагаше с оглед нормалното функциониране на Дружеството.

За всяко заседание на Общото събрание на акционерите и на Съвета на директорите се води подробен протокол за дневния ред, за направените предложения, за дискусиите, за проведените гласувания и за приетите решения. Оригинал от всеки един от тези протоколи се съхранява при документацията на ДЕБИТУМ ИНВЕСТ АДСИЦ. Протоколите от всички заседания на Общото събрание, както и някои от протоколите от заседания на Съвета на директорите (в случаите, когато това изрично е посочено в закона), се изпращат в срок на Заместник-председателя, ръководещ Управление "Надзор на инвестиционната дейност" към Комисията за финансов надзор и на "Българска Фондова Бурса" АД (както и на други органи/лица, когато това е предвидено в закона). Всеки акционер има право да се запознае със съдържанието на

протокола от проведено заседание на Общото събрание, като има право и да получи копие от него (от Заместник-председателя, ръководещ Управление "Надзор на инвестиционната дейност" към Комисията за финансов надзор).

Присъствието на Директора за връзки с инвеститорите на тези заседания е една допълнителна гаранция, че решенията на Общото събрание на акционерите, респективно на Съвета на директорите се обсъждат и приемат в съответствие с изискванията на действащото българско законодателство и Устава на ДЕБИТУМ ИНВЕСТ АДСИЦ, в интерес на всички акционери на дружеството и при условията на прозрачност.

III. Задълженият за разкриване на информация от ДЕБИТУМ ИНВЕСТ АДСИЦ пред Комисията за финансов надзор, "Българска Фондова Борса" АД, "Централен депозитар" АД и други лица/органи.

Публичните дружества са обект на много стриктен надзор от страна на Комисията за финансов надзор и по-точно от Управление "Надзор на инвестиционната дейност". В още по-голяма степен обаче това важи за дружествата със специална инвестиционна цел - едновременно със задълженията за разкриване на информация, ние имаме и задължението в изрично предвидени в закона случаи да отправяме искания за предварително одобрение за редица действия, които се отнасят до дружествата от нашия вид. Така например, публичните дружества са длъжни само да уведомяват Комисията за финансов надзор за промените в своя устав. За разлика от тях, ДЕБИТУМ ИНВЕСТ АДСИЦ, в качеството си на дружество със специална инвестиционна цел, е длъжно да представи за одобрение от Заместник-председателя, ръководещ Управление "Надзор на инвестиционната дейност" към Комисията за финансов надзор приетите от Общото събрание на акционерите промени в своя Устав, като тези промени могат да бъдат представени за вписване в Търговския регистър при Агенция по вписванията по партидата на Дружеството само и единствено след получаването на това одобрение.

Полагали сме всички необходими усилия с цел предаване в срок на Зам.-председателя, ръководещ Управление "Надзор на инвестиционната дейност" към КФН на всички финансови отчети (тримесечни и годишни) и на другите уведомления, свързани с дейността на Дружеството (като например придобиване или продажба на вземания), като те са били изготвени със съдържание, отговарящо на изискванията на приложимото законодателство. Информацията, разкривана на Комисията за финансов надзор, е изпращана в същите срокове и обем и на "Българска Фондова Борса" АД и обществеността, а в случаите, предвидени в закона - и на други органи/лица.

IV. Поддържането на ефективна връзка и контакти между членовете на Съвета на директорите и акционерите на ДЕБИТУМ ИНВЕСТ АДСИЦ и другите лица, проявили интерес да инвестират в ценни книжа, издадени от дружеството.

Във връзка с това направление, през отчетната 2022 година положихме необходимите усилия да Ви предоставяме своевременно информация относно хода на дейността на дружеството, текущото му финансово и икономическо състояние и други обстоятелства, които са от съществено значение за настоящите и бъдещи инвеститори във ДЕБИТУМ ИНВЕСТ АДСИЦ:

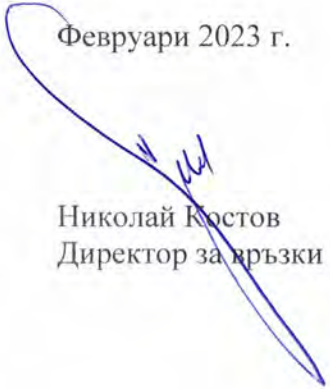
- Уведомявахме в срок нашите акционери за свикването на Общо събрание на акционерите чрез обявяване на покана в Търговския регистър, като материалите по дневния ред на всяко едно заседание бяха на тяхно разположение на адреса на управление и на Интернет страницата на Дружеството от датата на обявяване на поканата; в случаите, когато това беше изрично поискано от отделни акционери, тези материали им бяха изпращани за запознаване;

- Едновременно с представяне на годишния и тримесечния финансов отчет на дружеството на Заместник-председателя, ръководещ Управление "Надзор на

инвестиционната дейност" към Комисията за финансов надзор и на "Българска Фондова Борса" АД, посочените отчети бяха представяни и на обществеността;

- През изминалата 2022 година, Директорът за връзка с инвеститорите и всички членове на Съвета на директорите бяхме на разположение на акционерите и всички други бъдещи инвеститори в ДЕБИТУМ ИНВЕСТ АДСИЦ, като отговаряхме на поставените ни въпроси във връзка с дейността на Дружеството.

Февруари 2023 г.



Николай Костов
Директор за връзки с инвеститорите

По т. 6 от дневния ред:

Точка 6: Освобождаване от отговорност на членовете на Съвета на директорите на Дружеството

Проект за решение: „Общото събрание на акционерите освобождава от отговорност членовете на Съвета на директорите на Дружеството Борислав Кирилов Никлев, Тони Емилов Костев, Милена Христофорова Василева, за дейността им през 2022г.“;

Членовете на Съвета на директорите са длъжни да изпълняват задълженията си в интерес на дружеството. Членовете на Съвета на директорите отговарят солидарно за вредите, които са причинили на дружеството. Всеки от членовете на Съвета на директорите може да бъде освободен от отговорност, ако се установи, че няма вина за настъпили вреди. Членовете на Съвета на директорите се освобождават от отговорност за дейността им през 2022г.

По т. 7 от дневния ред:

Точка 7. Освобождаване от длъжност на настоящите членове на Съвета на директорите и назначаване на нови членове на Съвета на директорите. Определяне размера на възнагражденията и гаранциите на членовете на СД и срока, за който същите са дължими

Проект за решение: "Общото събрание на акционерите освобождава от длъжност настоящите членове на Съвета на директорите на дружеството, а именно: Борислав Кирилов Никлев, Тони Емилов Костев и Милена Христофорова Василева, и назначава нови членове, както следва: БОРИСЛАВ НИКОЛАЕВ БОРИСОВ, ДЕЯН ВЕЛИЧКОВ БОРИСОВ и ЗДРАВКО ВЛАДИМИРОВ ИВАНОВ. Определя гаранциите на членовете на СД да са в размер на 3-месечното им брутно възнаграждение, а месечното възнаграждение на всеки от членовете да е в размер, равняващ се на двойния размер на минималната работна заплата за страната, като възнагражденията ще са дължими за целия срок на упражняване на дейност като членове на СД".

Данни по чл. 224, ал. 2 ТЗ

1. ЗДРАВКО ВЛАДИМИРОВ ИВАНОВ

2. БОРИСЛАВ НИКОЛАЕВ БОРИСОВ

3. ДЕЯН ВЕЛИЧКОВ БОРИСОВ

Борислав Николаев Борисов



Персонални данни:

Автобиографична справка

Съществен и обширен опит в счетоводството и финансовото управление, бюджетен контрол, оценка на проекти, рационализирането на финансовите процеси, оперативен одит, финансови разследвания, управление на риска, корпоративно отчитане и контрол. Основни умения в областта на адекватността и ефективността на системата за вътрешен контрол на организацията, включващо поемане на инициативи в сътрудничество с всички членове на организацията за постигане на бизнес и финансови цели.

Експертиза в сферата на

- Процедури за кредитен контрол
- Осигуряване на приходите
- Оптимизиране на паричния поток
- Надлежна проверка на трансакции
- Корпоративен данък
- Човешки ресурси
- Управление на ефективността
- Подобрения на процесите
- Програми за развитие на персонала
- Изграждане на екип и лидерство

Важни постижения

- ♦ Бизнес трансформация на втората по-голяма телекомуникационна компания в Албания във водещ телеком. Разработване и въвеждане на стратегия за реструктуриране на търговията на дребно и създаване на оптимизиран модел на партньорство, включително внедряване на развиващи се пазарни финансови услуги, предоставяни от телекома. Успешен процес на сливане и придобиване на малки по обем оператори.
- ♦ Създава бизнес модел за стартиране на финансови услуги. Комбиниран телеком и банков бизнес за първи път в България; създаване на бизнес модел и успешно разработен за първи път в България поведенчески точков модел за оценка на кредитния риск.
- ♦ Проектира и внедрява бизнес модел на логистичен център, съчетаващ производствени линии и доставки в реално време в повече от 300 обекта.
- ♦ Проактивно допринася за едно от най-добрите внедрявания на SAP в България с почти всички основни модули.
- ♦ Ръководи и регулира всички аспекти, включително бюджетиране, финансиране и контрол на разходите на първото риалити шоу в България "Big brother".

Кариерно развитие

ONE, Албания-Тирана

Главен Директор Финанси (Май 2019 до момента)

Проектира иновативни стратегии за финансова рентабилност на втория албански мобилен оператор, постигнал приходи от 75,1 милиона евро за финансовата 2021 г. – след рецесията на Covid-19 от 68,8 милиона евро за финансовата 2019 г. (9% ръст). Управлява оперативните разходните потоци заедно с

продължава...

оптимизиране на капиталовите разходи. Ръководи многогодишна програма за оптимизиране на разходите с междофункционално управление постигайки оптимизирана структура на разходите за FY2021 25,6 милиона евро от 18,6 милиона евро (38% ръст)

Управлява внедряването на нова партньорска стратегия за търговия на дребно, управление на брунтните печалби, оперативните маржове и възвръщаемостта на инвестициите за магазини за търговия на дребно като единици, генериращи парични средства.

Разработва отделен поток от приходи свързан с финансова програма за финансиране на телефони за първи път на албанския пазар, която служи за основа при развитие на пълен обхват на финансови услуги.

Осигурява спазване на банкови споразумения за над 50 милиона евро (към 2021 и 160 милиона евро към 2023) в дългови инструменти. Управлява рефинансиране на кредитна експозиция, оптимизиращ дълговата структура с повече от 20%.

Работи начело на спектър от дейности и функции, свързани с цялостните финанси и стратегия на компанията. Рационализира и регулира всички финансови операции, включващи завършен 10-годишен бизнес план и внедрена стратегия за трансформация. Разработва, актуални и прогнозни финансови отчети на акционерите в сферата на различни финансови модели с потенциални бизнес рискове и възможности във връзка с кризата с Covid 19 и пазарната трансформация.

Осигурява регулярните основни и задължителни отчети за дейността на компанията. Систематично доставя съответните етапи на стратегията на компанията и екипа, спазвайки съответните показатели, в рамките на предварително зададени срокове и разпределен бюджет. Показва активен ангажимент при формулирането и установяването на успешна стратегия и разработване на цялостни бизнес планове.

Money+, България-София

Главен Директор Финанси (Юни 2017 до Април 2019)

Ръководи спектър от дейности и функции, свързани с цялостната финансова институция. Рационализира и регулира всички финансови операции, съставя пълен бизнес план и прилага ефективна стратегия.

Управление на изготвянето на актуални и прогнозирани финансови отчети на акционерите в различни финансови модели с потенциални бизнес рискове и възможности. Показва активна ангажираност при формулирането и установяването на успешна стратегия и планирани цялостни бизнес планове и гарантира правилното спазване на банковите регулации.

Telenor/Yettel, България-София

Директор Финансов Услуги (Юни 2016 до Фев. 2017)

Ръководи широк спектър от дейности и функции, свързани с цялостен проект свързан с Финансови услуги. Рационализира и регулира всички операции, съставя пълен бизнес план и прилага ефективна стратегия. Доставя действителни и прогнозирани финансови отчети на висшето ръководство на проекта свързани с различни финансови модели и възможности за проекта. Формулира структурирана основа и разработва задължителните отчети за дейността на финансовата институция. Специален фокус към предоставяне на широкообхватна поддръжка на мобилно банкиране и постигане на отделните етапи на проекта в рамките на предварително зададени срокове и разпределен бюджет. Показва, активен ангажимент при формулирането и установяването на успешна стратегия свързана с планирани цялостни бизнес планове, гарантирайки стриктно спазване на разпоредбите на Централната банка.

Осъществява, тясно сътрудничество с Telenor Group Financial Services и допринася за избора на доставчици, като същевременно води преговори между Telenor и банки/ФИ за правилното изпълнение на услугите.

Извършва анализи, както и съставя изисквания свързани с разработване на проектни спецификации, при разработването на процеси и дизайн на системи.

Управява финансов проект с бюджет от 170 милиона евро и свързаните договори за постигане на най-добрите условия при групово финансиране с цел предоставяне на напълно дигитална мобилна финансова услуга, достъпна за всеки клиент.

Директор Потребителски Финанси (Окт. 2013 до 2016)

Структурирана и редовно обновява фирмена политика за управление на измами, кредитиране и събиране, идентифициране на изтичане на приходи и тяхното предотвратяване. Управява процеса по идентифициране на загуби на приходи, които включват събиране и анализ на данни, обобщение на констатациите и представяне на резултатите.

Управява процеса по вътрешен и клиентски риск за действителни и потенциални заплахи и инициира подходящи коригиращи действия за смекчаване на рисковете. Разработва процеси за контрол на фактурирането според изискванията на компанията и клиентите.

Ръководи всички дейности по контрол на дистрибуцията, като изчисляване на бонуси за продажби и комисиони за всички канали за продажба. Изготвя и разпространява отчети и анализи на разходите за придобиване и управление на текущи клиенти, както и съгласуването им с всички агенти и дистрибутори а спазвайки търговските политики на компанията.

Създава работещ механизъм за физическа защита на служителите, информацията, активите и посетителите на компанията, заедно с въвеждането на система за управление на информационната сигурност.

Отговаря за управлението на риска на кредитен портфейл от 100 милиона лева и 400 хиляди клиенти. Управявани кредитни лимити към контрагентите общ лимит от 5-10 милиона лева, разпределени между 60 контрагента.

С правилна стратегия на управление създава система за намаление на цената на лошите дългове средно с 13% годишно и внедрява модел на поведенческа склонност за оценка на кредитоспособността на клиентите на Телеком за първи път в България

Глобул, България, София**Оперативен Финансов Директор (Март 2009 до Окт. 2013)**

Създава и използва широк набор от бизнес и счетоводни инструменти, стандарти и системи за контрол и мониторинг на финансовите показатели. Разработва методика за развитие на експертно ниво влияещо върху повишаване на качеството на свързаните със счетоводството отчети и счетоводни практики.

Разработва и внедрява адекватни механизми за контрол и съответствие съгласно насоките за вътрешен одит и законовите изисквания за предотвратяване на измами.

Прилага ефикасна структура и процедури за вътрешен контрол за максимизиране на оперативната ефективност и наблюдаване на разработването и изпълнението на одитните коригиращи дейности.

Успешно завършен пълен данъчен одит за 6-годишния период на Глобул и Германос. Постигайки по добър резултат с 4% спрямо предварителната оценка на данъчния отдел на Deloitte.

Допълнителен опит

Главен Оперативен Директор ▪ Германос, България, София

Финансов мениджър ▪ Германос, България, София

Финансов и Административен Директор ▪ Nova TV, България, София

Старши Финансов Контрольор ▪ Siemens I&S VAT, България, София

Главен счетоводител ▪ ZP-Bulgaria Ltd (Компания на Coca Cola), България, София

Образование и квалификации

Магистър Бизнес Администрация

Американски университет, България

Магистър Финанси, Магистър Счетоводство и Контрол

Университет Национално и Световно Стопанство, България

Сертификационни програми

CAT, ACCA, UK | Strategic Marketing, London Business School | Strategic Executive Programme, INSEAD

Технически

MS - Word, Excel, PowerPoint, BAAN, MS Navision, SEn, SAP

Езици

Английски, Български

Автобиография	
Лична информация	
Собствено (и) име (на) / Фамилия(и)	Здравко Владимиров Иванов
Адрес	
Телефон	Мобилен телефон:
Факс	
E-mail	
Националност	българин
Дата на раждане	
Пол	Мъж
ТРУДОВ СТАЖ	
Дати	Май 2023 до момента
Заемана длъжност или позиция	управител
Основни дейности и отговорности	Представителство на дружеството
Име на работодателя	„Драгиново Проджект Мениджмънт“ ЕООД
ЕИК	207371348
Вид на дейността или сферата на работа	Търговия и инвестиционна дейност
Дати	Април 2023 до момента
Заемана длъжност или позиция	управител
Основни дейности и отговорности	Представителство на дружеството
Име на работодателя	„Спешъл Пърпъс Къмпани – Кремиковци“ ЕООД
ЕИК	207331161
Вид на дейността или сферата на работа	Търговия и инвестиционна дейност
Дати	Април 2023 до момента
Заемана длъжност или позиция	управител
Основни дейности и отговорности	Представителство на дружеството
Име на работодателя	„Бургас Проджект Мениджмънт“ ЕООД
ЕИК	207331072
Вид на дейността или сферата на работа	Търговия и инвестиционна дейност
Дати	Март 2023 до момента
Заемана длъжност или позиция	управител
Основни дейности и отговорности	Представителство на дружеството
Име на работодателя	„Спешъл Пърпъс Къмпани – Перник“ ЕООД
ЕИК	207311778
Вид на дейността или сферата на работа	Търговия и инвестиционна дейност
Дати	Февруари 2023 до момента
Заемана длъжност или позиция	управител
Основни дейности и отговорности	Представителство на дружеството
Име на работодателя	„Кредихелп България“ ЕООД
ЕИК	207262270
Вид на дейността или сферата на работа	Консултански услуги и търговия
Дати	Октомври 2022 до момента
Заемана длъжност или позиция	Член на Съвета на директорите
Основни дейности и отговорности	Представителство на дружеството

Име на работодателя	„Амос - Спорт“ ЕАД
ЕИК	112600250
Вид на дейността или сферата на работа	Спортни и туристически дейности
Дати	Октомври 2022 до момента
Заемана длъжност или позиция	Член на Управителен съвет
Основни дейности и отговорности	Представителство на фондацията
Име на работодателя	Фондация „Спорт за децата ни“
ЕИК	207124725
Вид на дейността или сферата на работа	Духовно, интелектуално и физическо развитие на българските деца и младежи
Дати	Октомври 2022 до момента
Заемана длъжност или позиция	управител
Основни дейности и отговорности	Представителство на дружеството
Име на работодателя	„Вършец Естейт Инвестмънт“ ООД
ЕИК	207129761
Вид на дейността или сферата на работа	Инвестиране в недвижими имоти
Дати	Септември 2022г. до момента
Заемана длъжност или позиция	управител
Основни дейности и отговорности	Представителство на дружеството
Име на работодателя	„Фул Бет“ ООД
ЕИК	206991887
Вид на дейността или сферата на работа	Организиране на хазартни игри по смисъла на Закона за хазарта
Дати	Септември 2022г. до момента
Заемана длъжност или позиция	управител
Основни дейности и отговорности	Представителство на дружеството
Име на работодателя	„Слай Бет Мениджмънт“ ООД
ЕИК	207066065
Вид на дейността или сферата на работа	Внос, разпространение и сервиз на игрално оборудване по смисъла на Закона за хазарта
Дати	Август 2022г. до момента
Заемана длъжност или позиция	Изпълнителен член на Съвета на директорите
Основни дейности и отговорности	Представителство на дружеството
Име на работодателя	„Ди Си Ей Мениджмънт“ ЕАД
ЕИК	206858118
Вид на дейността или сферата на работа	Финансова институция – придобиване на вземания по кредити, факторинг и форфетинг
Дати	Март 2022 до Август 2022
Заемана длъжност или позиция	Член на Съвета на директорите
Основни дейности и отговорности	Представителство на дружеството
Име на работодателя	„Финанс Плюд Мениджмънт Холдинг“ АД
ЕИК	206846379
Вид на дейността или сферата на работа	Придобиване на участия в други дружества
Дати	Септември 2021 до Август 2022
Заемана длъжност или позиция	Член на Съвета на директорите
Основни дейности и отговорности	Представителство на дружеството
Име на работодателя	„Колект БГ“ АД
ЕИК	203693558
Вид на дейността или сферата на работа	Финансова институция – придобиване на вземания по кредити, факторинг и форфетинг
Дати	Май 2021г. до момента

Заемана длъжност или позиция	Член на Съвета на директорите
Основни дейности и отговорности	Представителство на дружеството
Име на работодателя	„Импакт Дивелъпмънт“ АД
ЕИК	206497924
Вид на дейността или сферата на работа	Строителство и продажба на недвижими имоти, специализирани строителни дейности, строително – ремонтни и възстановителни дейности, подготовка и реализиране на проекти, свързани с опазване и подобряване на околната градска среда
Дати	Юни 2020г. до Август 2022
Заемана длъжност или позиция	Член на Съвета на директорите
Основни дейности и отговорности	Представителство на дружеството
Име на работодателя	„С.Г. Груп“ ЕАД
ЕИК	205942517
Вид на дейността или сферата на работа	Финансова институция – придобиване на вземания по кредити, факторинг и форфетинг
Дати	Ноември 2018г. до Ноември 2020г.
Заемана длъжност или позиция	Прокурист
Основни дейности и отговорности	Търговски управител
Име на работодателя	„Мъни Плюс Мениджмънт“ ЕООД
ЕИК	201284228
Вид на дейността или сферата на работа	Финансова институция – предоставяне на потребителски кредити
Дати	Февруари 2017г. до момента
Заемана длъжност или позиция	Адвокат, учредител и управител
Основни дейности и отговорности	Правни услуги в областта на гражданското, търговското право и изпълнителния процес
Име на работодателя	Адвокатско дружество „Манчев и Иванов“
ЕИК	177274709
Вид на дейността или сферата на работа	Правни услуги
Дати	Септември 2016г. до момента
Заемана длъжност или позиция	Член на Съвета на директорите
Основни дейности и отговорности	Представителство на дружеството
Име на работодателя	„Балкан Рехтсинкасо унд Фордерунгсмениджмънт“ АД
ЕИК	204242309
Вид на дейността или сферата на работа	Управление на активи и събиране на просрочени вземания, без дейност като частен или държавен съдебен изпълнител
Дати	Юли 2016г. до момента
Заемана длъжност или позиция	Арбитър, учредител
Основни дейности и отговорности	Правни услуги в областта на гражданското и търговското право
Име на работодателя	СДРУЖЕНИЕ С НЕСТОПАНСКА ЦЕЛ СПЕЦИАЛИЗИРАН АРБИТРАЖЕН СЪД ЗА РЕШАВАНЕ НА СПОРОВЕ, ВЪЗНИКНАЛИ ОТ ГРАЖДАНСКИ И ТЪРГОВСКИ СДЕЛКИ
Вид на дейността или сферата на работа	Решаване на правни спорове
Дати	Ноември 2010г. до Февруари 2017г.
Заемана длъжност или позиция	Директор на дирекция „Правна и събиране на просрочени вземания“. Един от учредителите и съдружник в дружеството.
Основни дейности и отговорности	Ръководи, контролира и координира дейността на всички юристи в дружеството, както и на служителите, отговарящи за събиране на просрочени вземания. Ръководи, контролира и координира дейността по събиране на просрочени вземания по съдебен ред. Осъществява дейност по пълна правна обезпеченост на дружеството.
Име на работодателя	„Кредихелп“ ООД/вече „Мъни Плюс Мениджмънт“ АД/

Вид на дейността или сферата на работа	Финансова институция - предоставяне на потребителски кредити
Дати	Февруари 2011г. до Април 2015г.
Заемана длъжност или позиция	Управител
Основни дейности и отговорности	Ръководи цялата оперативна дейност на дружеството.
Име на работодателя	„Кредит Респект“ ООД
ЕИК	201428358
Вид на дейността или сферата на работа	Управление на активи и събиране на просрочени вземания, без дейност като частен или държавен съдебен изпълнител
Дати	Юни 2007г. до Август 2010
Заемана длъжност или позиция	Мениджър „Правен отдел“.
Основни дейности и отговорности	Ръководи, контролира и координира дейността на всички юристи в дружеството. Ръководи, контролира и координира дейността по събиране на просрочени вземания по съдебен ред. Осъществява дейност по пълна правна обезпеченост на дружеството.
Име работодателя	„Изи Асет Мениджмънт“ АД, гр. София, бул. „Джавахарлал Неру“ № 28
ЕИК	131576434
Вид на дейността или сферата на работа	Финансова институция - предоставяне на потребителски кредити
Образование и обучение	
Дати	2021г. до момента
Наименование на придобитата квалификация	Специалност „Финанси и Банково дело“
Основни предмети/застъпени професионални умения	
Име и вид на обучаващата или образователната организация	„Колеж по икономика и мениджмънт“
Дати	2007г.
Наименование на придобитата квалификация	Юрист
Основни предмети/застъпени професионални умения	Успешно положен изпит за правоспособност
Име и вид на обучаващата или образователната организация	СУ „Свети Климент Охридски“
Дати	2001г. – 2007г.
Наименование на придобитата квалификация	Юрист, специализации: правораздаване и публична администрация
Основни предмети/застъпени професионални умения	
Име и вид на обучаващата или образователната организация	СУ „Свети Климент Охридски“
Дати	2005г.
Наименование на придобитата квалификация	Курс по наказателно правни науки
Основни предмети/застъпени професионални умения	
Име и вид на обучаващата или образователната организация	СУ „Свети Климент Охридски“
Дати	1997г. – 2001г.
Наименование на придобитата квалификация	Паралелка с усилено изучаване на английски език
Основни предмети/застъпени професионални умения	
Име и вид на обучаващата или образователната организация	СОУ „Васил Левски“, гр. Бяла Слатина

Лични умения и компетенции					
Майчин (и) език (езици)	български				
Чужд (и) език (езици)					
Самооценяване Европейско ниво (*)	Разбиране		Разговор		Писане
	Слушане	Четене	Участие в разговор	Самостоятелно устно изложение	
Английски език					
Език	Отлично	Отлично	Отлично		Отлично
Социални умения и компетенции	Комунікативност, толерантност, емпатия, способност за работа в екип, умения за организиране на обща работа и разпределяне на функциите и задълженията, умения за справяне с конфликти, водене на кореспонденция и др.				
Организационни умения и компетенции	Координация на дейности, организация на съвместни дейности, разпределение на функции и задължения, гъвкавост, инициативност, креативност, решителност, водене на делова кореспонденция.				
Компютърни умения и компетенции	Работа с компютър – текстообработка, електронна поща и пр.				
Други умения и компетенции	Устойчивост на стрес, способност за работа под напрежение и спазване на крайни срокове				
Свидетелство за управление на МПС	ДА, категория В				

АВТОБИОГРАФИЯ



Лична информация

Име *Деян Величков Борисов*
Адрес
Телефон
E-mail

Националност *Българин*
Дата на раждане

Трудов стаж и професионален опит

- Юли 2009 – до момента
 - Работодател *Адвокатско дружество "Вълчев и Борисов"*
 - Сфера на работа *Правни услуги*
 - Позиция към момента *Управляващ съдружник*
Дружеството работи с банки, лизинги, публични дружества, дружества със специална инвестиционна цел, управляващи дружества по смисъла на Закона за дейността на колективните инвестиционни схеми и други предприятия за колективно инвестиране, както и много други корпоративни клиенти
- Януари 2023 – до момента
 - Работодател *"Родина Капитъл" АД, ЕИК: 124020731*
 - Сфера на работа *Инвестиране в търговски дружества, вкл. придобиване, управление и продажба на участия в дружества, извършващи дейност в сферата на възобновяемите енергийни източници. Инвестиране във финансови активи и инструменти, вкл. вземания. Инвестиране в недвижими имоти, с цел продажба и/или отдаване под наем, изграждане и експлоатация на индустриални зони.*
 - Позиция към момента *Изпълнителен директор*

- Октомври 2021 – до момента
 - Работодател
 - Сфера на работа
 - Позиция към момента

“ДНС Инвест” АД, ЕИК: 206704515

Придобиване, управление и продажба на недвижими имоти, вещи и права върху недвижими имоти, дялове и акции от търговски дружества.

Изпълнителен директор

- Юли 2021 – до момента
 - Работодател
 - Сфера на работа
 - Позиция към момента

“ДНС Финанс” АД, ЕИК: 201313847

Инвестиране в предприятия и проекти; предоставяне на услуги и консултации в областта на корпоративните финанси и счетоводството; консултации за подходяща форма на финансиране на предприятия и проекти; консултации в областта на управлението на предприятия и проекти; разработка на проекти и оценка на ефективността и реализацията им; разработка и оценка на финансови и инвестиционни планове за предприятия; финансов и правен анализ на предприятия; търговско представителство, посредничество и агентство.

Управител

- Февруари 2007 – септември 2010г.
 - Работодател
 - Сфера на работа
 - Позиция

Инвестиционен посредник „Капитал Финанс”

Финансови услуги

Вътрешен контрол и Юрисконсулт. от 2009г. ръководител на отдел „Вътрешен контрол“

- Октомври 2006 – февруари 2007г.
 - Работодател
 - Сфера на работа
 - Позиция

Министерство на икономиката и енергетиката

Дирекция „Донорски програми”, отдел „Международно сътрудничество”

Младши експерт – юрист

- Ноември 2003 – до октомври 2006г.
 - Работодател
 - Сфера на работа
 - Позиция към момента

Адвокатска кантора на адв. Борислав Вълчев

Правни услуги

Стажист/Юрист

ОБРАЗОВАНИЕ И ОБУЧЕНИЕ

- Октомври 2000 – май 2006
 - Образователната организация
 - Специалност
 - Придобита квалификация

Университет за национално и световно

Стопанство – гр. София

Право

Юрист

<ul style="list-style-type: none"> • <i>Ниво по националната класификация</i> 	<p><i>Висше – магистър</i></p>
<ul style="list-style-type: none"> • <i>Октомври 2005 – март 2008</i> 	<p><i>Университет за национално и световно Стопанство – гр. София Борси и борсово посредничество</i></p>
<ul style="list-style-type: none"> • <i>Образователната организация</i> • <i>Специалност</i> 	
<ul style="list-style-type: none"> • <i>Ниво по националната класификация</i> 	<p><i>Висше – специалист</i></p>
<ul style="list-style-type: none"> • <i>Септември 1997 – юни 2000</i> 	<p><i>СОУ “Иван Вазов” – гр. Плевен</i></p>
<ul style="list-style-type: none"> • <i>Образователната организация</i> • <i>Профил</i> 	<p><i>Български език, литература и история Средно</i></p>
<ul style="list-style-type: none"> • <i>Ниво по националната класификация</i> 	
<p>ЛИЧНИ УМЕНИЯ И КОМПЕТЕНЦИИ</p>	
<p>МАЙЧИН ЕЗИК</p>	<p><i>Български</i></p>
<p>ДРУГИ ЕЗИЦИ</p>	<p><i>Английски Добро</i></p>
<ul style="list-style-type: none"> • <i>Ниво</i> 	
<p>СОЦИАЛНИ УМЕНИЯ И КОМПЕТЕНЦИИ</p>	<p><i>Комуникативност, организационни качества и много добра реторика и дикция</i></p>
<p>ОРГАНИЗАЦИОННИ УМЕНИЯ И КОМПЕТЕНЦИИ</p>	<p><i>Умения за работа в екип, инициативност, организираност, отговорност и ръководни качества</i></p>
<p>ТЕХНИЧЕСКИ УМЕНИЯ И КОМПЕТЕНЦИИ</p>	<p><i>MS Office Package; Internet; Cielia; Търговски регистър; ИКАР и др.</i></p>
<p>СВИДЕТЕЛСТВО ЗА УПРАВЛЕНИЕ НА МПС</p>	<p><i>Издадено на 14.08.2001г. за категория „В”</i></p>
<p>ПРОФЕСИОНАЛНИ ИНТЕРЕСИ</p>	<p><i>В областта на правото - Частноправни науки /Търговско и Борсово право/ и Финансовото право /данъчно/; в областта на финансовите услуги /инвестиции, застраховане, пенсионно осигуряване, банкиране/; в областта на борсите и борсовата търговия</i></p>

№.	Учебни дисциплини, курсови работи и практики	Курсове		Оценки
		Л	У	
	Едминистративен процес	0	0	Отличен 6
23.	Финансово право	50	45	Отличен 6
24.	Вещно право	45	30	Отличен 6
25.	Криминалния	30	0	Отличен 6
26.	Общественото право	105	60	Отличен 6
27.	Наказателно право	105	75	Добър 4
28.	Криминалистика	50	0	Отличен 6
29.	Права на психология	45	0	Отличен 6
30.	Данъчно право	50	30	Отличен 6
31.	Право на интелектуална собственост	45	15	Отличен 6
32.	Публично търговско право	50	0	Отличен 6
33.	Борсово право	30	0	Отличен 6
34.	Учебна практика по гражданско и наказателно право	0	0	Отличен 6
35.	Г. зротовско право	120	60	Отличен 6
36.	Т. рудово право	20	45	Отличен 6
37.	Секشنно и наследственото право	50	45	Отличен 6
38.	Конкуренцино право	30	0	Отличен 6
39.	Осигурително право	45	30	Отличен 6
40.	Международно частно право	75	30	Отличен 6
41.	Нотариално право	30	30	Отличен 6
42.	Валутно и митническо право	45	15	Отличен 6

Оценките са по изтеобидната система, при която най-високата е "Отличен 6" а най-ниската е "среден 3"

Варна - университет!
[Signature]

СРЕДЕН УСПЕХ ОТ СЛЕДВАНЕТО: Отличен /5.74/

Брой кредити:

ПОЛОЖЕНИ ДЪРЖАВНИ ИЗПИТИ:

№ Държавен изпит по:

Оценка

- | | | |
|----------------------------|-----------|---|
| 1. ГРАЖДАНСКОПРАВНИ НАУКИ | Отличен | 6 |
| 2. НАКАЗАТЕЛНОПРАВНИ НАУКИ | Мн. добър | 5 |
| 3. ПУБЛИЧНОПРАВНИ НАУКИ | Отличен | 6 |

Брой кредити:

Приложението е невалидно без диплома,
серия УНСС-2005 . No 004432
регистрационен No 1338/05.06.2006 г.

ДЕКАН:

(подпис)

РЕКТОР:

(подпис и печат)

ИЗОТВИЛ:

Вярно и съгласно!

Университет за Национално и

Европейско Емпириство

България

Кандидатски Факултет

ДИПЛОМА

на Десет Девятини Диплома

ЗА ВИСШЕ ОБРАЗОВАНИЕ
НА ОБРАЗОВАТЕЛНО-КВАЛИФИКАЦИОННА СТЕПЕН

Младеженър

но отчита имен

Гулябе

с професионални специализации

Журнали

004432



Имен:

(подпис)

(подпис и печат)

ДЕЯН ВЕЛИЧКОВ БОРИСОВ

факултетен № : 207036

в гр. Плевен

Република България

гражданин на Република България

завършил през 2006 година

пет и половина годишен курс на обучение

единадесет семестра

по специалност

Право

в следваща форма на обучение

Среден успех от курса на обучение: Отличен 5.74

Среден успех от държавните изпити: Отличен 5.67

Общ брой кредити:

Протокол на държавната изпитна комисия

№ 1/16.05/2006г.



ДЕКАН:

(подпис в срок на 16.05.2006г.)

Регистрационен номер 1338/05.06.2006 г.

VHCC - 2005

Всичко съответства

[Handwritten signature]



РЕПУБЛИКА БЪЛГАРИЯ

СОФИЙСКИ УНИВЕРСИТЕТ
"СВ. КИРИЛ И ОФРИМ СКИ"

ФАКУЛТЕТ *Филологически*

ДИПЛОМА

Серия А - 2007 С/



(Имя и фамилия на студента)



МАГИСТЪР

Stoyanov

и професионална квалификация

Stoyanov

ИЗДАВАЩА ОРГАНИЗАЦИЯ *ИЗДАВАЩА ОРГАНИЗАЦИЯ*

ЕПН

В зр. *Св. Кирил и Методий*

группа *Филологически факултет*

Забързани през *2007* г. *декември* с. *2007* г.

по специалности *Филология*

Stoyanov

магистърска програма: *Филология*

Филологически факултет

от среден успех *100.00*

общ брой кредитни точки *100.00*

Положена горжващо изпитна сесия среден успех *100.00*

Защитена випломна работа с успех *100.00*

общ брой кредитни точки по ЕCTS *100.00*

Протокол на Державна изпитна комисия *№ 01.001*



АГЕНТ

Stoyanov

ВАРНО С ОРИГИНАЛА!

Prof. Zhenko Beland

КОРИТНИ И ОЦЕНКИ ОТ ИЗУЧАВАНАТЕ ПО УЧЕБЕН ПЛАН ДИСЦИПЛИНИ, ПРЕДСТАВЕНИ КУРСОВИ РАБО

УЧЕБНИ ДИСЦИПЛИНИ, КУРСОВИ РАБОТИ И ПРАКТИКИ	КОРИТНИ			ОЦЕНКИ (с брой и цифри)
	1	2	3	
Административно право и административен процес	90	60	Отличен 3	
Вещно право	45	30	Отличен 6	
Търговско право (обща част)	90	60	Отличен 6	
Търговско процесуално право	90	90	Отличен 6	
История на българското държавно право	60	30	Отличен 6	
Колкото дикторско право	90	60	Мн. добър 5	
Криминалистика	60	45	Среден 3	
Международно публично право	60	30	Отличен 6	
Международно частно право	60	45	Мн. добър 5	
Наказателно право (обща част)	60	45	Мн. добър 5	
Наказателно право (особена част)	60	60	Отличен 6	
Наказателно процесуално право	90	75	Отличен 6	
Обявляващо право	90	75	Среден 3	
Обща законопонасеща теория	40	30	Отличен 6	
Обща теория на правото	90	60	Мн. добър 5	
Обща теория на държавата	45	0	Любо 4	
Организационно право	45	30	Отличен 6	
Религиозно право	60	30	Мн. добър 5	
Семейно и наследствено право	75	60	Любо 4	
Търговско право	90	60	Мн. добър 5	
Търговско право	90	60	Среден 3	
Финансово право	60	45	Отличен 6	
Датско право	45	30	Мн. добър 5	
Право на изпестителна съответност	45	0	Мн. добър 5	
Право на Европейския съюз	45	30	Отличен 6	
Международни отношения	30	30	Мн. добър 5	
Правна информатика	30	30	Отличен 6	
Търговско административно право	45	0	Отличен 6	

1	2	3	4
СИНИЦИПАЛНИ ИЛИ ПРЕДОСТАВЯНЕ, ДРУГИ ЧИИ ИЛИ СПРАВИ			
Административно право	30	0	Отличен 6
Заставащо право	30	0	Отличен 6
Закон за проката на човешки	30	0	Отличен 6
Изпълнение на наказанията	30	0	Отличен 6
Нотариат	30	0	Мн. добър 5
Поземноотделно	30	0	Мн. добър 5
Правна информатика	30	0	Мн. добър 5
Публичност и правна защита	30	0	Отличен 6
Судбени разпоредби	45	0	Отличен 6
Формална на право	30	0	Отличен 6
Правен режим на правозащитата	30	0	Отличен 6
Семейно наследствено право	30	0	Отличен 6
СРЕДЕН УСПЕХ ОТ КУРСА НА ОСУЩЕСТВЯВАНЕ	30	0	Отличен 6
Мн. добър 5.30			

ВЪРНО С ОРИГИНАЛА!

и световно стопанство
София

ДИПЛОМА

ЗА ВИСШЕ ОБРАЗОВАНИЕ

Серия ВА - 96 № 0010774

Борислав Николаев Борисов

ЕГН: _____, роден на _____ г.,

в гр. (к.) Можана

община Увръбница област България

завършил четири изпитвания по специалност

счетоводство и жонитор

със среден успех добр 4,85, положени държавни изпити

със среден успех добр 4,00; втора специалност

и положени държавни изпити

със среден успех _____

със среден успех _____

С решение на Държавна изпитна комисия (протокол № _____

от Нови брзи 1996 година) му е признато висше образование

и присъдена квалификация _____

икономист - счетоводител

ДЕКАН: _____ РЕКТОР: _____

РЕГИСТРАЦИОНЕН № _____

1997 година

РЕПУБЛИКА БЪЛГАРИЯ

ДИПЛОМА ЗА ВИСШЕ ОБРАЗОВАНИЕ

СЕРИЯ А 93 № 000136

Борислав Николаев
Борисов

роден на _____

област Миньовград

е постъпил през 1990 и завършил _____

през 1994 г. пълния курс по Висша
икономически институт
висше учебно заведение

по специалността _____

бухгалтери и
кредити

_____ със среден успех от изпитите

през курса на следва добр 5,03

и успех от държавния изпит добр 4,00

С решение на Държавната изпитна

комисия от юли 94 г. му (й) се при-

знава квалификация:

икономист

РЕКТОР

гр. София

1994

РЕГИСТРАЦИОНЕН № 8349

(печат
и герб)

Регистрационен номер: 230505012000008601
Registration number: 230505012000008601
Валидно до: 05.11.2023
Date of expiry: 05.11.2023

ЦАИС „Съдебен статус“

**ЕЛЕКТРОННО СВИДЕТЕЛСТВО ЗА СЪДИМОСТ
ELECTRONIC CONVICTION STATUS CERTIFICATE**

**МИНИСТЕРСТВО НА ПРАВОСЪДИЕТО НА РЕПУБЛИКА БЪЛГАРИЯ
MINISTRY OF JUSTICE OF THE REPUBLIC OF BULGARIA**

Удостоверява, че лицето: БОРИСЛАВ НИКОЛАЕВ БОРИСОВ

Certifies that the person: BORISLAV NIKOLAEV BORISOV

ЕГН:
Personal number:
Роден(а):
Date of birth:



**НЕ Е ОСЪЖДАНО
И НЕ Е ОСВОБОЖДАВАНО ОТ НАКАЗАТЕЛНА ОТГОВОРНОСТ ПО ЧЛ. 78а НК**

**HAS NOT BEEN CONVICTED
AND HAS NOT BEEN RELEASED FROM CRIMINAL RESPONSIBILITY
UNDER Art. 78a OF THE CRIMINAL CODE**

Настоящото важи за: Друго - Необходимо е във връзка с бизнес дейност
Дата на издаване: 05.05.2023
Date of issue: 05.05.2023



Адрес за проверка / Verify at:

<https://crr.mjs.bg/Conviction/ViewByCode?Id=0b82574f-b358-4239-ab2f-16223699ba47>

*Забележка. (Попр. – ДВ, бр. 15 от 2013 г., изм., бр. 18 от 2018 г.) Електронното свидетелство за съдимост само в електронния си вид, достъпно на интернет страница на Министерството на правосъдието, има същата сила като свидетелството за съдимост, издадено на хартиен носител.
Електронното свидетелство за съдимост е достъпно от заинтересованото лице на страницата на Министерството на правосъдието чрез предоставения код за достъп.
Note: The Electronic Conviction Status Certificate in electronic format only is accessible through the web page of the Ministry of Justice and has the same legal value as the Conviction Status Certificate issued on paper.
Persons concerned access to Electronic Conviction Status Certificate through the web page of the Ministry of Justice via access code.*

Регистрационен номер: 230511012000009109
Registration number: 230511012000009109
Валидно до: 11.11.2023
Date of expiry: 11.11.2023

ЦАИС „Съдебен статус“

**ЕЛЕКТРОННО СВИДЕТЕЛСТВО ЗА СЪДИМОСТ
ELECTRONIC CONVICTION STATUS CERTIFICATE**

**МИНИСТЕРСТВО НА ПРАВОСЪДИЕТО НА РЕПУБЛИКА БЪЛГАРИЯ
MINISTRY OF JUSTICE OF THE REPUBLIC OF BULGARIA**

Удостоверява, че лицето: ЗДРАВКО ВЛАДИМИРОВ ИВАНОВ

Certifies that the person: ZDRAVKO VLADIMIROV IVANOV

ЕГН:
Personal number:
Роден(а):
Date of birth:



**НЕ Е ОСЪЖДАНО
И НЕ Е ОСВОБОЖДАВАНО ОТ НАКАЗАТЕЛНА ОТГОВОРНОСТ ПО ЧЛ. 78а НК**

**HAS NOT BEEN CONVICTED
AND HAS NOT BEEN RELEASED FROM CRIMINAL RESPONSIBILITY
UNDER Art. 78a OF THE CRIMINAL CODE**

Настоящото важи за: Работа - представител на търгивско дружество
Дата на издаване: 11.05.2023
Date of issue: 11.05.2023



Адрес за проверка / Verify at:

<https://crr.mjs.bg/Conviction/ViewByCode?Id=94836332-10b2-453d-974e-a494873b2293>

Забележка. (Попр. – ДВ, бр. 15 от 2013 г., изм., бр. 18 от 2018 г.) Електронното свидетелство за съдимост само в електронния си вид, достъпно на интернет страница на Министерството на правосъдието, има същата сила като свидетелството за съдимост, издадено на хартиен носител.

Електронното свидетелство за съдимост е достъпно от заинтересованото лице на страницата на Министерството на правосъдието чрез предоставения код за достъп.

Note: The Electronic Conviction Status Certificate in electronic format only is accessible through the web page of the Ministry of Justice and has the same legal value as the Conviction Status Certificate issued on paper.

Persons concerned access to Electronic Conviction Status Certificate through the web page of the Ministry of Justice via access code.

Регистрационен номер: 230515012000009452
Registration number: 230515012000009452
Валидно до: 15.11.2023
Date of expiry: 15.11.2023

ЦАИС „Съдебен статус“

**ЕЛЕКТРОННО СВИДЕТЕЛСТВО ЗА СЪДИМОСТ
ELECTRONIC CONVICTION STATUS CERTIFICATE**

**МИНИСТЕРСТВО НА ПРАВОСЪДИЕТО НА РЕПУБЛИКА БЪЛГАРИЯ
MINISTRY OF JUSTICE OF THE REPUBLIC OF BULGARIA**

Удостоверява, че лицето: ДЕЯН ВЕЛИЧКОВ БОРИСОВ

Certifies that the person: DEYAN VELICHKOV BORISOV

ЕГН:
Personal number:
Роден(а):
Date of birth:



**НЕ Е ОСЪЖДАНО
И НЕ Е ОСВОБОЖДАВАНО ОТ НАКАЗАТЕЛНА ОТГОВОРНОСТ ПО ЧЛ. 78а НК**

**HAS NOT BEEN CONVICTED
AND HAS NOT BEEN RELEASED FROM CRIMINAL RESPONSIBILITY
UNDER Art. 78a OF THE CRIMINAL CODE**

Настоящото важи за: Друго - Члена на Съвета на директорите
Дата на издаване: 15.05.2023
Date of issue: 15.05.2023



Адрес за проверка / Verify at:

<https://crr.mjs.bg/Conviction/ViewByCode?Id=5a0626d1-ba7a-43ca-b466-181f2960382b>

Забележка. (Попр. – ДВ, бр. 15 от 2013 г., изм., бр. 18 от 2018 г.) Електронното свидетелство за съдимост само в електронния си вид, достъпно на интернет страница на Министерството на правосъдието, има същата сила като свидетелството за съдимост, издадено на хартиен носител.

Електронното свидетелство за съдимост е достъпно от заинтересованото лице на страницата на Министерството на правосъдието чрез предоставения код за достъп.

Note: The Electronic Conviction Status Certificate in electronic format only is accessible through the web page of the Ministry of Justice and has the same legal value as the Conviction Status Certificate issued on paper.

Persons concerned access to Electronic Conviction Status Certificate through the web page of the Ministry of Justice via access code.

ДЕКЛАРАЦИЯ

По чл. 10, ал. 6 във вр. с чл. 10, ал. 1, т. 2 - 5 от ЗДСИЦДС

Долуподписаният **ДЕЯН ВЕЛИЧКОВ БОРИСОВ**,

ДЕКЛАРИРАМ, ЧЕ:

1. Не съм обявен в несъстоятелност като едноличен търговец или като неограничено отговорен съдружник в търговско дружество и не се намирам в производство за обявяване в несъстоятелност;

2. Не съм бил член на управителен или контролен орган на дружество или кооперация, прекратени поради несъстоятелност през последните две години, предхождащи датата на решението за обявяване на несъстоятелността, ако има неудовлетворени кредитори;


3. Не съм лишен от право да заемам материалноотговорна длъжност;

4. Не съм съпруг или роднина до трета степен включително, по права или по сребрена линия, с членовете на Съвета на директорите на „ДЕБИТУМ ИНВЕСТ“ АД СИЦ, ЕИК: 201089616, а именно: БОРИСЛАВ КИРИЛОВ НИКЛЕВ, Тони Емилов Костев и Милена Христофорова Василева, нито с лицата, предложени за нови членове на Съвета на директорите на същото, а именно: ЗДРАВКО ВЛАДИМИРОВ ИВАНОВ и БОРИСЛАВ НИКОЛАЕВ БОРИСОВ;

5. Не съм съпруг или роднина до трета степен включително, по права или по сребрена линия, с член на управителен или контролен орган на „ДРБИТА“ ООД, ЕИК: 200989819 - трето лице по смисъла на чл. 27, ал. 4 ЗДСИЦДС, в т. ч. с управителя му - СВЕТОЗАР АЛЕКСАНДРОВ ПОПОВ, и с представляващите съдружниците му, както следва: „ПЪРВА ИНВЕСТИЦИОННА БАНКА“ АД, ЕИК: 831094393 - СВЕТОЗАР АЛЕКСАНДРОВ ПОПОВ, ЧАВДАР ГЕОРГИЕВ ЗЛАТЕВ, НИКОЛА ХРИСТОВ БАКАЛОВ и РАЛИЦА ИВАНОВА БОГОЕВА, и „Първа Финансова Брокерска Къща“ ЕООД, ЕИК 000694724 - Стоян Николов Николов и Веселин Петров Радойчев.

Известно ми е, че за декларирани от мен неверни данни нося наказателна отговорност по чл. 313 от Наказателния кодекс на Р. България.

гр. София
15.05.2023г.


Декларатор:.....
/ДЕЯН БОРИСОВ/

ДЕКЛАРАЦИЯ

По чл. 10, ал. 6 във вр. с чл. 10, ал. 1, т. 2 - 5 от ЗДСИЦДС

Долуподписаният **ЗДРАВКО ВЛАДИМИРОВ ИВАНОВ**,

ДЕКЛАРИРАМ, ЧЕ:

1. Не съм обявен в несъстоятелност като едноличен търговец или като неограничено отговорен съдружник в търговско дружество и не се намирам в производство за обявяване в несъстоятелност;

2. Не съм бил член на управителен или контролен орган на дружество или кооперация, прекратени поради несъстоятелност през последните две години, предхождащи датата на решението за обявяване на несъстоятелността, ако има неудовлетворени кредитори;

3. Не съм лишен от право да заемам материалностговорна длъжност;

4. Не съм съпруг или роднина до трета степен включително, по права или по сребрена линия, с членовете на Съвета на директорите на „ДЕБИТУМ ИНВЕСТ“ АДСИЦ, ЕИК: 201089616, а именно: БОРИСЛАВ КИРИЛОВ НИКЛЕВ, Тони Емилов Костев и Милена Христофорова Василева, нито с лицата, предложени за нови членове на Съвета на директорите на същото, а именно: БОРИСЛАВ НИКОЛАЕВ БОРИСОВ и ДЕЯН ВЕЛИЧКОВ БОРИСОВ;

5. Не съм съпруг или роднина до трета степен включително, по права или по сребрена линия, с член на управителен или контролен орган на „ДЕБИТА“ ООД, ЕИК: 200989819 - трето лице по смисъла на чл. 27, ал. 4 ЗДСИЦДС, в т. ч. с управителя му - СВЕТОЗАР АЛЕКСАНДРОВ ПОПОВ, и с представляващите съдружниците му, както следва: „ПЪРВА ИНВЕСТИЦИОННА БАНКА“ АД, ЕИК: 831094393 - СВЕТОЗАР АЛЕКСАНДРОВ ПОПОВ, ЧАВДАР ГЕОРГИЕВ ЗЛАТЪВ, НИКОЛА ХРИСТОВ БАКАЛОВ и РАЛИЦА ИВАНОВА БОГОЕВА, и „Първа Финансова Брокерска Къща“ ЕООД, ЕИК 000694724 - Стоян Николов Николов и Веселин Петров Радойчев.

Известно ми е, че за декларирани от мен неверни данни нося наказателна отговорност по чл. 313 от Наказателния кодекс на Р. България.

гр. София
16.05.2023г.

Декларатор:.....
/ЗДРАВКО ИВАНОВ/

ДЕКЛАРАЦИЯ

По чл. 10, ал. 6 във вр. с чл. 10, ал. 1, т. 2 – 5 от ЗДСИЦС

Долуподписаният БОРИСЛАВ НИКОЛАЕВ БОРИСОВ.

ДЕКЛАРИРАМ, ЧЕ:

1. Не съм обявен в несъстоятелност като единичен търговец или като неограничено отговорен съдружник в търговско дружество и не се намирам в производство за обявяване в несъстоятелност;

2. Не съм бил член на управителен или контролен орган на дружество или кооперация, прекратени поради несъстоятелност през последните две години, предхождащи датата на решението за обявяване на несъстоятелността, ако има неудовлетворени кредитори;

3. Не съм лишен от право да заемам материалноотговорна длъжност;

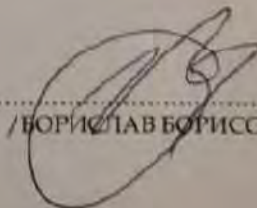
4. Не съм съпруг или роднина до трета степен включително, по права или по сребрена линия, с членовете на Съвета на директорите на „ДЕБИГУМ ИНВЕСТ“ АДСИЦ, ЕИК: 201089616, а именно: БОРИСЛАВ КИРИЛОВ НИКЛЕВ, Тони Емилов Костев и Милена Христофорова Василева, нито с лицата, предложени за нови членове на Съвета на директорите на същото, а именно: ЗДРАВКО ВЛАДИМИРОВ ИВАНОВ и ДЕЯН ВЕЛИЧКОВ БОРИСОВ;

5. Не съм съпруг или роднина до трета степен включително, по права или по сребрена линия, с член на управителен или контролен орган на „ДЕБИГА“ ООД, ЕИК: 200989819 – трето лице по смисъла на чл. 27, ал. 4 ЗДСИЦС, в т. ч. с управителя му – СВЕТОЗАР АЛЕКСАНДРОВ ПОПОВ, и с представляващите съдружниците му, както следва: „ПЪРВА ИНВЕСТИЦИОННА БАНКА“ АД, ЕИК: 831094393 - СВЕТОЗАР АЛЕКСАНДРОВ ПОПОВ, ЧАВДАР ГЕОРГИЕВ ЗЛАТЕВ, НИКОЛА ХРИСТОВ БАКАЛОВ и РАЛИЦА ИВАНОВА БОГОЕВА, и „Първа Финансова Брокерска Къща“ ЕООД, ЕИК 000694724 – Стоян Николов Николов и Веселин Петров Радойчев.

Известно ми е, че за декларирани от мен неверни данни нося наказателна отговорност по чл. 313 от Наказателния кодекс на Р. България.

гр. София
12.05.2023г.

Декларатор:.....
/БОРИСЛАВ БОРИСОВ/



ДЕКЛАРАЦИЯ

по чл. 116а, ал. 4 вр. с чл. 116а, ал. 2 от ЗППК

Долуподписаният **БОРИСЛАВ НИКОЛАЕВ БОРИСОВ**,
в качеството си на кандидат за независим член на Съвета на директорите на
„ДЕБИТУМ ИНВЕСТ“ АД СИЦ, ЕИК: 201089616 /“публичното дружество“/,

ДЕКЛАРИРАМ СЛЕДНИТЕ ОБСТОЯТЕЛСТВА:

1. Не съм служител в публичното дружество;
2. Не съм акционер, който притежава пряко или чрез свързани лица най-малко 25 на сто от гласовете в общото събрание или е свързано с публичното дружество лице;
3. Не съм лице, което е в трайни търговски отношения с публичното дружество;
4. Не съм член на управителен или контролен орган, прокурист или служител на търговско дружество или друго юридическо лице по т. 2 и 3;
5. Не съм свързано лице с друг член на управителен или контролен орган на публичното дружество.

Известно ми е, че за декларираните от мен неверни данни нося наказателна отговорност по чл. 313 от Наказателния кодекс.

12.05.2023г.
гр. София

Декларатор:
/БОРИСЛАВ БОРИСОВ/



По т. 8 от дневния ред:

Точка 8: Промяна на адреса на управление на дружеството

Проект за решение: „Общото събрание на акционерите променя адреса на управление на дружеството ОТ гр. София, п.к. 1408, р-н Триадница, ул. ЕНОС № 2, НА гр. София, п.к. 1309, р-н Възраждане, бул. "Тодор Александров" № 137, ет. 6.“

По т. 9 от дневния ред:

Точка 9: Приемане на изменения и допълнения в Устава на дружеството, съгласно проект, обективиран в Решение на Съвета на директорите от 25.05.2022г., които изменения са одобрени с Решение № 438 – ДСИЦ от 02.06.2022г. на КФН

Проект за решение: „Общото събрание на акционерите приема изменения и допълнения в Устава на дружеството, съгласно проект, обективиран в Решение на Съвета на директорите от 25.05.2022г., които изменения са одобрени с Решение № 438 – ДСИЦ от 02.06.2022г. на КФН. “

ПРОТОКОЛ
от заседание на Съвета на директорите
на „Дебитум Инвест” АДСИЦ с ЕИК 201089616

Днес, **25.05.2022г.**, се състоя заседание на Съвета на директорите („СД”) на „Дебитум Инвест” АДСИЦ с ЕИК 201089616 („Дружеството”), на което участваха всички членове на Съвета на директорите, а именно:

1. Борислав Кирилов Никлев – Председател на Съвета на директорите;
2. Тони Емилов Костев – член на Съвета на директорите;
3. Милена Христофорова Василева – Изпълнителен директор.

Заседанието се проведе при следния

ДНЕВЕН РЕД:

1. Приемане на проект на промени в Устава на Дружеството, в съответствие с бележки по коригиран проект на промени в устава на „Дебитум Инвест“ АДСИЦ, гр. София, представен с писмо, вх. № РГ-05-1519-1 от 21.04.2022 г.

2. Приемане на цялостен проект на промени в Устава на Дружеството, отразяващ всички извършени до момента промени съгласно решения на Съвета на директорите от 14.03.2022г. и 20.04.2022г., включително по последно отразени бележки дадени от страна на КФН, с отразяването им по реда на т.1. по- горе, които при наличие на одобрение от Комисия за финансов надзор, да бъдат предложени за гласуване от Общото събрание на акционерите на Дружеството, както са посочени по- долу и съгласно приложен към това решение проект на Устава.

По точките от дневния ред

по т.1 след провеждане на разисквания, и след като СД взе предвид бележките на КФН, относно представен за одобрение на комисията проект на устав с писмо, вх. № РГ-05-1519-1 от 21.04.2022 г., взе предвид същите и СД единодушно взе следното

РЕШЕНИЕ

по т. 1 от дневния ред

СД одобрява и приема в допълнение към свое решение от 14.03.2022г. и 20.04.2022г следните посочени по- долу промени в Устава на Дружеството, както следва:

1.1.В чл. 14, ал. 3 от устава, извършва корекция в абревиатурата на ЗППЦК, като коригира погрешно изписаната като „ЦППЦК“;

1.2.В чл.16, ал.1 от Устава, извършва корекция в текста, като текста на ал.1 придобива следното съдържание:

„чл.16, ал.1 Дружеството има право да изкупува обратно собствени акции само по реда и при наличие на решение за отказ от лиценз по чл. 16, т. 4 от ЗДИЦДС и при изпълнение на условията на чл.18 от ЗДИЦДС.“

1.3. Заличава текста на чл. 16, ал.2 от Устава на Дружеството

1.4.В чл.24, ал.1 прави промени в текста, като разпоредбата придобива следното съдържание: *„Капиталът на Дружеството е увеличен от 500 000 лева на 650 000 лева. Капиталът на Дружеството е в размер на 650 000 лева, разпределен в 650 000 броя обикновени безналични акции, с право на глас, с номинална стойност в размер на 1 (един) лев всяка и с емисионна стойност в размер на 1 (един) лев всяка“*

1.5. В чл.25, ал.2, извършва смислова корекция в текста, като текста на разпоредбата придобива следното съдържание:

„чл.25, ал.2. Проспектът на Дружеството е одобрен от КФН при подаване на заявление за издаване на лиценз, в 6 (шест) месечен срок от вписването на Дружеството в търговския регистър.“

1.6. Към чл.62 от Устава, създава нова ал.6 със следното съдържание: *„Дружеството може да изплаща междинен дивидент на базата на 6-месечен финансов отчет, само ако са изпълнени условията на чл. 115в, ал.2 от ЗППЦК. Правото да получат дивидент имат лицата, вписани в централния регистър на ценни книжа като такива с право на дивидент на 14-ия ден след деня на общото събрание, на което е приет годишният, съответно 6-месечният финансов отчет и е взето решение за разпределение на печалбата“*

По т.2 след провеждане на разисквания, и след като СД взе предвид свои решения от 14.03.2022г. и 20.04.2022г., включително по последно отразени бележки дадени от страна на КФН, с отразяването им по реда на т.1. по-горе, взе следното

РЕШЕНИЕ

по т. 2 от дневния ред

приема и предлага както са отразени по- долу в текста на Устава на Дружеството промени, които при наличие на одобрение от Комисия за финансов надзор, да бъдат предложени за гласуване от Общото събрание на акционерите на Дружеството, както са посочени по- долу, а именно:

УСТАВ на "Дебитум Инвест" АДСИЦ

Глава първа ОБЩИ ПОЛОЖЕНИЯ

Статут

Чл. 1. (1) (изм. с реш. на ОСА от) "Дебитум Инвест" АДСИЦ (по-долу само "Дружеството") е акционерно дружество със специална инвестиционна цел, което по реда и при условията на Закона за дружествата със специална инвестиционна цел и за дружествата за секюритизация (ЗДСИЦДС) осъществява дейност по инвестиране на паричните средства, набрани чрез издаване на ценни книжа, във вземания (~~секюритизация на вземания~~).

(изм. с реш. на ОСА от) Дружеството ~~ее~~ е учредено ява на учредително събрание, без провеждане на подписка, по реда на чл. 163 от Търговския закон (ТЗ).

(изм. с реш. на ОСА от) Дружеството, като акционерно дружество със специална инвестиционна цел ~~ще придобие~~ има статут на публично дружество и за него ~~ще се прилагат~~ разпоредбите на глава осма от Закона за публичното предлагане на ценни книжа (ЗППЦК) и ЗДСИЦД ~~при вписване на първоначалното увеличаване на капитала му в търговския регистър.~~

Фирма

Чл. 2. (1) Фирмата на Дружеството е "Дебитум Инвест" АДСИЦ.

(2) Фирмата на Дружеството се изписва и на латиница по следния начин: Debitum Invest.

Седалище и адрес на управление

Чл. 3. (1) Седалището на Дружеството е: Република България, гр.София, район "Триадица".

(2) Адресът на управление на Дружеството е: ул."Енос" № 2.

Предмет на дейност

Чл. 4. (изм. с реш. на ОСА от) Предметът на дейност на Дружеството е: инвестиране на паричните средства, набрани чрез издаване на ценни книжа, във вземания (~~секюритизация на вземания~~), покупко-продажба на вземания, както и извършване на други търговски дейности, пряко свързани с покупко-продажбата ~~и/или секюритизацията~~ на вземания.

Вид активи — предмет на секюритизация, в които Дружеството инвестира.
Изисквания и ограничения към активите — предмет на секюритизация (изм. с реш. на ОСА от)

Чл. 5. (изм. с реш. на ОСА от) Дружеството ~~секюритизира~~ инвестира във вземания.

Чл.6. (1) Дружеството може да инвестира в обезпечени или необезпечени вземания, които отговорят едновременно на следните условия:

(а) възникнали са по силата на договор за заем (кредит) или в резултат на търговска сделка, удостоверени с писмен договор или друг документ, включително запис на заповед или менителница;

(б) длъжник по вземането са български физически или юридически лица, с по-малко от 50% държавно или общинско участие в капитала.

Вземанията, придобивани от дружеството, трябва да:

(а) са към местни лица;

(б) не са обект на принудително изпълнение.

(изм. с реш. на ОСА от) Дружеството може да придобива всякакви нови ~~активи~~ вземания по ал. 2-за ~~секюритизация~~, при спазване на изискванията на закона.

Чл. 7. Дружеството не може да придобива вземания, които са предмет на правен спор.

Инвестиционни цели

Чл. 8. (1) Основната цел на инвестиционната дейност на Дружеството е насочена към нарастване пазарната цена на акциите на Дружеството и увеличаване размера на дивидентите, изплащани на акционерите, при запазване и увеличаване на стойността на собствения капитал.

Дружеството инвестира във вземания, осигуряващи доход под формата на лихви и погашения по главницата, получавани от длъжниците по придобитите вземания

Диверсификация на портфейла от вземания се постига посредством инвестиране в различни видове вземания, с цел намаляване на несистемния риск на инвестиционния портфейл.

Срок

Чл. 9. Дружеството не се ограничава със срок.

Общи ограничения на дейността

Чл. 10. (1) Дружеството не може:

(изм. с реш. на ОСА от) да се преобразува в друг вид търговско дружество, освен в случаите по чл.16, т.4 от ЗДСИЦДС ;

(изм. с реш. на ОСА от) да променя предмета си на дейност, освен в случаите по чл. 16, т.4 от ЗДСИЦДС;

да извършва други търговски сделки, освен ако са пряко свързани с дейността му;

да дава заеми или да обезпечава задължения на трети лица;

(изм. с реш. на ОСА от) да получава заеми, освен:

а) като емитент на дългови ценни книжа, регистрирани за търговия на регулиран пазар на ценни книжа;

б) по банкови кредити с целево предназначение за придобиване и въвеждане в експлоатация на активите ~~за сениоризация~~ по член 5 и чл. 6;

в) по банкови кредити в размер до 20 на сто от балансовата стойност на активите, които се използват за изплащане на лихви, ако кредитът е за срок не повече от 12 месеца.

(2) (изм. с реш. на ОСА от) Дружеството може да инвестира свободните си средства само в:

1. ценни книжа, издадени или гарантирани от държава членка и българската държава и/или в банкови депозити, в банки — без ограничения които имат право да извършват дейност на територията на държава членка. Свободните парични средства, набрани в резултат на дейността на Дружеството по набиране на средства чрез издаване на ценни книжа, могат да бъдат инвестирани съгласно реда посочен в предходното изречение, при спазване на изискванията в чл. 25, ал.7 от ЗДСИЦДС, като в този случай чл. 10, ал.5 не се прилага;

(изм. с реш. на ОСА от) Дружеството може да инвестира до 10 на сто от капитала активите си в обелуващо дружество трети лица по чл.27, ал.4 от ЗДСИЦДС.

Освен в случаите, посочени в ал. 2 и 3, Дружеството не може да инвестира в ценни книжа, търгувани на регулиран пазар, или да придобива дялови участия в други дружества.

(нова приета с реш. на ОСА от) Общият размер на допустимите инвестиции на Дружеството по чл. 25, ал.1 и ал.5 от ЗДСИЦДС не може да надвишава 30 на сто от активите му.

Глава втора

КАПИТАЛ Размер на капитала. Брой и вид акции

Чл. 11. (1) Капиталът на Дружеството е 650 000 (шестстотин и петдесет хиляди) лева, разпределен на 650 000 (шестстотин и петдесет хиляди) броя обикновени безналични акции, с право на глас и с номинална стойност от 1 (един) лев всяка.

(2) Капиталът на Дружеството е внесен изцяло.

Вноски

Чл. 12. (изм. с реш. на ОСА от)(1) Придобиването на акции на Дружеството ~~при неговото учредяване, както и при увеличаване на неговия капитал,~~ се извършва срещу заплащане на пълната им емисионна стойност. Акционерите на дружеството не могат да правят частични вноски.

(2) Вноските в капитала са само парични.

Видове акции

Чл. 13.(1) Дружеството издава само безналични акции, водени по регистрите на "Централен депозитар" АД.

(2) (изм. с реш. на ОСА от) Дружеството може да издава два класа акции: обикновени акции и привилегировани акции, даващи права съгласно чл.14 и чл. 15 от устава. Ограничаването правата на отделни акционери от един клас не е допустимо.

Обикновени акции

Чл. 14. (1) Всяка обикновена акция дава право на глас в Общото събрание на акционерите, право на дивидент и на ликвидационен дял, съразмерно с номиналната ѝ стойност.

(изм. с реш. на ОСА от) Правото на глас в Общото събрание на акционерите се упражнява от лицата, вписани като такива с право на глас в централния регистър на ценни книжа 14 дни преди датата на общото събрание~~се упражнява от лицата, вписани в регистрите на Централния депозитар като акционери 14 дни преди датата на Общото събрание.~~

(3) (изм. с реш. на ОСА от) Дружеството разпределя дивиденти по реда и при условията, предвидени в ЗДСИЦДС, Закона за публичното предлагане на ценни книжа (ЗППЦК), Търговския закон и глава дванадесета от устава, по решение на Общото събрание. Дружеството може да изплаща междинен дивидент на базата на 6-месечен финансов отчет само ако са изпълнени условията на чл. 115в, ал.2 от ЗППЦК. Правото да получат дивидент имат лицата, вписани в централния регистър на ценни книжа като такива с право на дивидент на 14-ия ден след деня на общото събрание, на което е приет годишният, съответно 6-месечният финансов отчет и е взето решение за разпределение на печалбата ~~Авансовото разпределение на дивиденти е забранено. Право да получат дивидент имат лицата, вписани в регистрите на Централния депозитар като акционери на 14-тия ден след датата на Общото събрание, на което е приет годишния финансов отчет и е прието решение за разпределяне на печалбата.~~

Привилегировани акции

Чл. 15.(1) (изм. с реш. на ОСА от) Дружеството може да издава привилегировани акции, даващи право на е-гарантиран или допълнителен дивидент, на гарантиран ликвидационен дял, както и други допустими от закона привилегии, ~~както и акции с привилегия за обратно изкупуване.~~ Дружеството не може да издава привилегировани акции даващи право на повече от един глас или на допълнителен ликвидационен дял.

(изм. с реш. на ОСА от) Привилегированата акция може да дава право на един глас в Общото събрание на акционерите или да бъде без право на глас ~~гарантиран дивидент и/или на~~

привилегия за обратно изкупуване. Тази акция може да дава право на един глас в Общото събрание на акционерите или да бъде без право на глас.

(изм. с реш. на ОСА от) Привилегированите акции се включват при определяне на номиналната стойност на капитала. Привилегированите акции без право на глас не могат да бъдат повече от $\frac{1}{3\frac{1}{2}}$ от общия брой акции на Дружеството.

(нова приета с реш. на ОСА от) Правата, които дава емисия привилегирани акции на дружеството, включително размера на гарантирания дивидент или гарантирания ликвидационен дял, както и условията и реда за упражняване на привилегиите се определя с решението за увеличението на капитала чрез издаване на привилегирани акции, в съответствие със закона и този устав.

(нова приета с реш. на ОСА от) Гарантираният дивидент за всяка година се заплаща при наличие на печалба за съответната година. Гарантираният дивидент се заплаща с предимство преди дивидента на останалите акции

(нова приета с реш. на ОСА от) Правото на гарантиран ликвидационен дял е условно. То възниква и може да бъде упражнено само в случай, че и доколкото при ликвидацията на Дружеството след удовлетворяването на претенциите на кредиторите, е останало имущество за разпределяне на акционерите и до размера на това имущество.

(нова приета с реш. на ОСА от) Когато поради липса на печалба или по други причини, дивидентът по привилегирани акции от даден клас за дадена година не бъде заплатен, той се изплаща при разпределянето на печалбата за следващата година заедно с дължимия за нея дивидент. Когато поради липса на печалба и за следващата година или по други причини, дивидентът за същия клас акции за двете поредни години не бъде изплатен в пълния размер, привилегированите акции без право на глас от този клас придобиват право на глас до изплащане на забавените дивиденти и се включват при определяне на кворума и мнозинствата за провеждане и вземане на решения на общото събрание на акционерите на Дружеството. Правата на акционерите се уреждат съгласно разпоредбата на чл. 182, ал.4 от ТЗ.

Чл. 16. (1) (изм. с реш. на ОСА от) Дружеството има право да изкупува обратно собствени привилегирани акции само по реда и при наличие на решение за отказ от лиценз по чл. 16, т. 4 от ЗДИЦДС и при изпълнение на условията на чл.18 от ЗДИЦДС, предвиден в закона и в решението за тяхното издаване.

(2) (отм. с реш. на ОСА от) Дружеството трябва да прехвърли обратно изкупените в срок до 3 (три) години от придобиването им. В случай, че в срока по предходното изречение акциите не бъдат прехвърлени, те се обезсилват и с тях се намалява капитала на дружеството по реда на чл. 27, ал. 1 от устава.

Чл.17.(1) За вземане на решение за отпадане или ограничаване на привилегията по акциите по чл. 15 е необходимо съгласието на привилегированите акционери, които се свикват на отделно събрание. Ако акциите са издадени без право на глас, те придобиват право на глас с отпадане на привилегията.

(2) Събранието по ал. 1 е редовно, ако са представени най-малко 50 на сто от привилегированите акции. Решението се взема с мнозинство $\frac{3}{4}$ от представените акции. За свикването и провеждането на събранието на привилегированите акционери се прилагат съответно разпоредбите на чл. 32-35, 37 и 38 от този устав.

Неделимост

Чл. 18. (1) Акциите са неделими.

(2) (изм. приета с реш. на ОСА от) Когато акцията принадлежи на няколко лица, те упражняват правата по нея заедно, като определят пълномощник. С оглед осъществяването на правата по акцията, пълномощникът следва да е упълномощен с изрично писмено ~~нотариално~~ заверено пълномощно с нормативно установеното съдържание.

Книга за акционерите

Чл. 19. Книгата на акционерите на Дружеството се води от "Централен депозитар" АД.

Прехвърляне на акции

Чл. 20. Акции на Дружеството се прехвърлят свободно, при спазване на изискванията на действащото законодателство за сделки с безналични ценни книжа. Този устав и други актове на Дружеството не могат да създават ограничения или условия относно прехвърляне на акциите.

Глава трета

УВЕЛИЧАВАНЕ НА КАПИТАЛА

Начин на увеличаване

Чл. 21. (1) Капиталът на Дружеството се увеличава чрез:

1. издаване на нови акции срещу парични вноски;
2. издаване на нови акции чрез превръщане на облигации, които са издадени като конвертируеми, в акции.

Капиталът на Дружеството не може да бъде увеличаван чрез увеличаване на номиналната стойност на вече издадените акции или чрез превръщане в акции на облигации, които не са издадени като конвертируеми.

(нова приета с реш. на ОСА от) Капиталът на Дружеството не може да бъде увеличаван:

чрез капитализиране на печалбата по чл. 197 от ТЗ;

с непарични вноски по чл. 193 от ТЗ; както и

под условието акциите да бъдат закупени от определени лица съгласно чл. 195 от ТЗ, при нарушаване на предимственото право на акционерите по чл. ~~232~~ от устава.

Чл. 22. (1) Увеличаването на капитала се извършва по решение на Общото събрание.

(2) (изм. с реш. на ОСА от) Увеличаването на капитала на Дружеството се извършва по реда на глава шеста от ЗППЦК - с потвърден от Комисията за финансов надзор (КФН) проспект за публично предлагане на акции или без проспект - по реда и при условията предвидени в ЗППЦК и съгласно изискванията на ЗДСИЦДС.

Предимства на акционерите

Чл. 23. (1) При увеличаване на капитала, с изключение на случая по чл. 24 от устава, всеки акционер има право да придобие част от новите акции, съответстваща на дела му в капитала преди увеличението. Това право не може да бъде отнето или ограничено от органа, вземащ решение за увеличение на капитала, по реда на чл. 194, ал. 4 от ТЗ.

Правото по ал. 1 важи първо за акционерите от класа акции, с който се увеличава капитала. Останалите акционери упражняват предимственото си право след акционерите по предходното изречение.

(изм. с реш. на ОСА от) Право да участват в увеличението на капитала на Дружеството имат лицата, придобили акции най-късно 5 работни дни след датата на публикуване на съобщението по чл. 89т, ал. 1 от ЗППЦК. Право да участват в увеличението имат

~~лицата, придобили акции найкъсно 14 дни след датата на решението на Общото събрание за увеличаване на капитала.~~

При увеличаване на капитала на Дружеството се издават права по смисъла на §1, т. 3 от Допълнителните разпоредби на ЗППЦК. Освен в случая по чл. 24 от устава, срещу всяка съществуваща акция се издава едно право. Съотношението между издадените права и една нова акция се определя в решението за увеличаване на капитала.

Глава четвърта

ЗАДЪЛЖИТЕЛНО ПЪРВОНАЧАЛНО УВЕЛИЧАВАНЕ НА КАПИТАЛА

~~Чл. 24. (изм. с реш. на ОСА от)~~ (1) Капиталът на Дружеството е увеличен от 500 000 лева на 650 000 лева. Капиталът на Дружеството ~~е увеличава първоначално от 500 000 лева на е в размер на 650 000 лева, чрез издаване на нови~~ разпределен в 150-650 000 броя обикновени безналични акции, с право на глас, с номинална стойност в размер на 1 (един) лев всяка и с емисионна стойност в размер на 1 (един) лев всяка.

~~(отм. с реш. на ОСА от)~~ (2) ~~Първоначалното увеличение на капитала се извършва е размера на записаните и платени нови акции и когато са записани и платени по малко от определените в ал. 1 акции.~~

Чл. 25. (изм. с реш. на ОСА от)(1) Задължителното първоначално увеличаване на капитала ~~е извършено~~ ова при издаване на лиценз на Дружеството от Комисията за финансов надзор и въз основа на потвърден от нея проспект.

(2) (изм. с реш. на ОСА от)~~Проспектът е на Дружеството внася за~~ одобрение от КФН едновременно е при подаване на заявление за издаване на лиценз, и в срок до 6 (шест) месеца ~~срок~~ от вписването на Дружеството в търговския регистър.

Чл. 26. (изм. с реш. на ОСА от)~~Срещу всяка нова акция от първоначалното увеличаване на капитала се издава 1 (едно) право по смисъла на §1, т. 3 от ДР на ЗППЦК. При първоначалното увеличаване акционерите нямат предимства за придобиване на новите акции. Разпоредбите на чл. 112, ал. 1 от ЗППЦК и чл. 194 от ТЗ не се прилагат.~~

Глава пета

НАМАЛЯВАНЕ НА КАПИТАЛА

Чл. 27. (1) Капиталът на Дружеството може да бъде намаляван чрез обезсилване на обратно изкупените акции при условията на действащото законодателство и този устав.

(2) Капиталът не може да се намалява:

чрез принудително обезсилване на акции;

чрез обратно изкупуване на обикновени акции по реда на чл. 111, ал. 5 от ЗППЦК.

Глава шеста ОБЛИГАЦИИ

Чл. 28. (1) (изм. с реш. на ОСА от) ~~Дружеството може да издава облигации по реда и при условията на раздел VII от глава четиринадесета на ТЗ или чрез публично предлагане по реда на глава шеста от ЗППЦК. На основание §2 от ПЗР на ЗДСИЦ, Дружеството може да издава облигации, включително чрез публично предлагане, от момента на вписването му в търговския регистър. Дружеството може да издава облигации, включително чрез публично предлагане на основание §4 от ДР на ЗДСИЦДС.~~

(изм. с реш. на ОСА от) Дружеството може да издава само безналични облигации, за прехвърлянето на които не съществуват условия или ограничения. Облигационният заем може да бъде сключен и облигациите могат да бъдат издадени само след пълното заплащане на емисионната им стойност. След одобряването на проспект от Комисия за финансов надзор, Незабавно след сключването на облигационния заем, облигациите се регистрират за търговия на регулиран пазар на ценни книжа.

Дружеството може да издава облигации, които могат да бъдат превръщани в акции /конвертируеми облигации/ при съответно приложение на правилата относно предимствата на акционерите по чл. 23 от устава.

Облигации се издават по решение на Общото събрание.

Въз основа на решението по ал. 4, дружеството изготвя предложение за записване на облигации по чл. 205, ал. 2 ТЗ или проспект за публично предлагане на облигации по глава шеста от ЗППЦК. Размерът на облигационния заем; броя, вида, стойността и условията за записване на облигациите; доходността; начина и срока за погасяване на задълженията по облигационния заем; условията, при които заемът се счита сключен и др. параметри на облигационния заем се определят в предложението или проспекта по предходното изречение.

Дружеството не може:

да променя условията, при които са записани издадените облигации;

да издава нови облигации с привилегирован режим на изплащане;

3. да издава нови конвертируеми облигации без съгласието на притежателите на конвертируеми облигации от предходни емисии;

4. да взема решения за погасяване на облигации, които не са издадени като конвертируеми, чрез превръщането им в акции.

Решение, прието в нарушение на забраните по ал. 6, е нищожно.

За прехвърлянето на облигациите, издадени от Дружеството, се прилагат разпоредбите на действащото законодателство относно сделки с безналични ценни книжа.

Глава седма ОРГАНИ НА ДРУЖЕСТВОТО Органи на Дружеството

Чл. 29. Дружеството има едностепенна система на управление. Органите на Дружеството са Общо събрание на акционерите и Съвет на директорите.

Раздел I. Общо събрание на акционерите Състав на Общото събрание на акционерите

Чл. 30. (1) Общото събрание включва всички акционери. Те участвуват в Общото събрание лично или чрез представител, упълномощен с изрично писмено пълномощно по чл. 116, ал. 1 от ЗППЦК.

(2) Членовете на Съвета на директорите могат да представляват акционер, ако акционерът изрично е посочил начина на гласуване по всяка от точките от дневния ред на общото събрание.

(3) Членовете на Съвета на директорите вземат участие в работата на Общото събрание без право на глас, освен ако са акционери.

Компетентност на Общото събрание

Чл. 31. (1) Общото събрание :

1. изменя и допълва устава на Дружеството;
2. преобразува и прекратява Дружеството;
3. увеличава и намалява капитала на Дружеството;
4. избира и освобождава членовете на Съвета на директорите и определя тяхното възнаграждение и гаранция за управлението им съгласно изискванията на закона;
5. назначава и освобождава регистрираните одитори на Дружеството;
6. одобрява и приема годишния финансов отчет след заверка от назначените регистрирани одитори, взема решение за разпределение на печалбата и за попълване на фонд "Резервен" и за изплащане на дивидент;
7. назначава ликвидатор/и при настъпване на основание за прекратяване на Дружеството, освен в случаите на несъстоятелност;
8. освобождава от отговорност членовете на Съвета на директорите;
9. избира и освобождава одитен комитет;
10. (изм. с реш. на ОСА от) избира и заменя третите лица по чл.27, ал.4 от ЗДСИЦДС ~~обслужващо дружество~~
11. избира и заменя банка-депозитар;

(2) Общото събрание на акционерите решава и всички останали въпроси, които са от неговата компетентност съгласно действащото законодателство и този устав.

(3) (изм. с реш. на ОСА от) Измененията и допълненията в устава на Дружеството, замяна на банката-депозитар се извършват след одобрение от КФН. Преобразуването чрез разделяне или отделяне се извършва след предварително разрешение на КФН. За -и прекратяване на Дружеството се издава разрешение от КФН, а членовете на Съвета на директорите, възлагането на дейности на трети лица по чл.27, ал.4 от ЗДСИЦДС, лицата определени за -и избора на лица за ликвидатори или синдици на Дружеството се одобряват от КФН-се извършват след одобрение от КФН.

Провеждане на Общото събрание

Чл. 32. (1) Общото събрание на Дружеството се провежда по неговото седалище. Редовното Общо събрание се провежда до края на първото полугодие след приключване на отчетната година.

(2) Общото събрание избира председател и секретар на всяко свое заседание.

Свикване на Общото събрание

Чл. 33. (1) Общото събрание се свиква от Съвета на директорите. Общо събрание може да се свика и по искане на акционери, притежаващи най-малко 5 на сто от капитала на Дружеството.

(2) Дружеството е длъжно да обяви поканата за свикване на общо събрание по чл. 223, ал. 4 от Търговския закон в Търговския регистър и да я оповести при условията и по реда на чл. 100т, ал. 1 и 3 от ЗППЦК най-малко 30 дни преди неговото откриване.

(3) Съдържанието на поканата за свикване на Общото събрание се определя според изискванията на действащото законодателство. Акционери, притежаващи най-малко 5 на сто от капитала на Дружеството, могат да поискат допълване на обявения в поканата дневен ред по реда и при условията на чл. 223а от ТЗ.

(4) (изм. с реш. на ОСА от) Правото на глас в Общото събрание на акционерите се упражнява от лицата, вписани като такива с право на глас в централния регистър на ценни книжа 14 дни преди датата на общото събрание. ~~Правото на глас в Общото събрание се упражнява от лицата, вписани в регистрите на Централния депозитар 14 дни преди датата на Общото събрание, съгласно списък на акционерите, предоставен от "Централен депозитар" АД към тази дата.~~

Право на сведения

Чл. 34.(1)- (изм. с реш. на ОСА от) Поканата по чл.115, ал. 2 от ЗППЦК заедно с материалите на общото събрание по чл. 224 от Търговския закон се изпраща на Комисията и регулаторния пазар, на който са допуснати до търговия акциите на Дружеството в срока по чл.115, ал. 4 от ЗППЦК и се публикува на интернет страницата на дружеството за времето от обявяването ѝ съгласно чл.115, ал. 4 от ЗППЦК до приключването на общото събрание.

(2) Когато дневният ред включва избор на членове на Съвета на директорите, писмените материали включват и данни за имената, постоянния адрес и професионалната квалификация на лицата, предложени за членове.

(3) При поискване писмените материали се предоставят на всеки акционер безплатно.

(4) При провеждане на Общото събрание, акционерите могат да задават въпроси, независимо дали са свързани с обявения дневен ред.

Списък на присъстващите

Чл.35.(1) За заседанието на Общото събрание се изготвя списък на присъстващите акционери и/или на техните представители и на броя на притежаваните или представлявани акции. Акционерите и техните представители удостоверяват присъствието си с подпис. Списъкът се заверява от председателя и секретаря на Общото събрание.

(2) Присъствието на пълномощници на акционерите на заседанието е валидно и съответните лица се вписват в списъка на присъстващите акционери, ако писменото пълномощно е изрично, за конкретно общо събрание, има нормативно определеното минимално съдържание и са спазени изисквания на чл. 116 от ЗППЦК.

(3) Ако нормативните изисквания относно представляването на акционери на общо събрание от техни пълномощници бъдат облекчени, ще се прилагат полеките изисквания, независимо от предвиденото в ал. 2.

Кворум

Чл. 36. (1) За валидно вземане на решенията на Общото събрание на акционерите по чл. 31, ал. 1, т. 1-3 от устава е необходим кворум $\frac{1}{2}$ (една втора) от всички издадени акции на Дружеството.

(2) При липса на кворум може да се насрочи ново заседание не по-рано от 14 (четирнадесет) дни и то е законно, независимо от броя на представените на него акции. Датата на новото заседание може да се посочи и в поканата за първото заседание.

Гласуване и мнозинства

Чл. 37.(1) Гласуването в Общото събрание е лично. Гласуване по пълномощие се допуска само при спазване на изискванията на чл. 35 от този устав.

(2) Решенията на Общото събрание се приемат с обикновено мнозинство от представените на събранията акции, освен когато действащото законодателство или този устав предвиждат по-високо мнозинство за вземането на някои решения. За приемането на решения

по чл. 31, ал. 1, т.т. 1-4 и 10 се изисква мнозинство от 3/4 (три четвърти) от представените на събранието акции с право на глас.

Протоколи

Чл. 38. (1) За заседанията на Общото събрание се води протокол, в който се посочват данните по чл. 232, ал. 1 от ТЗ, както и други приложими изисквания на действащото законодателство.

(2) Протоколът се подписва от председателя и секретаря на събранието, и от преброителите на гласовете.

(3) Към протоколите се прилагат списък на присъстващите и документите, свързани със свикването на Общото събрание.

(4) (изм. с реш. на ОСА от) Протоколите и приложенията към тях се съхраняват най-малко пет години. При поискване те се предоставят на акционерите. Дружество в срок три работни дни от провеждането на събранието публикува протокола от общото събрание на своята интернет страница за срок, не по-кратък от 5 години.

(5) Протоколната книга се води и съхранява от специално определено от Съвета на директорите лице.

Раздел II. Съвет на директорите Мандат

Чл. 39. (1) Съветът на директорите на Дружеството се избира от Общото събрание за срок от 5 (пет) години.

(2) Членовете на първия Съвет на директорите се избират за срок от 3 (три) години.

(3) Членовете на Съвета могат да бъдат преизбрани без ограничения.

(4) След изтичане на мандата им членовете на Съвета на директорите продължават да изпълняват своите функции до избирането от Общото събрание на нов съвет.

Състав на Съвета на директорите

Чл. 40. (1) Съветът на директорите се състои от три до девет физически и/или юридически лица. Съставът на Съвета на директорите може да бъде променен от Общото събрание по всяко време.

(2) Юридическото лице – член на Съвета на директорите определя представител за изпълнение на задълженията му в Съвета на директорите. Юридическите лица са солидарно и неограничено отговорни заедно с останалите членове на Съвета на директорите за задълженията, произтичащи от действията на техните представители.

(3) (изм. с реш. на ОСА от) Членовете на Съвета на директорите трябва да имат висше образование, да са лица с добра репутация, с необходимите знания и умения, с квалификация и минимален професионален опит три години, съответстващи на осъществяваната от дружеството дейност, и да не са:

1. осъждани за умишлено престъпление от общ характер;

2. обявени в несъстоятелност като едноличен търговец или като неограничено отговорни съдружници в търговско дружество и да не се намират в производство по обявяване в несъстоятелност;

3. били членове на управителен или контролен орган на дружество или кооперация, прекратени поради несъстоятелност през последните две години, предхождащи датата на решението за обявяване на несъстоятелността, ако има неудовлетворени кредитори;

4. лишени от право да заемат материалноотговорна длъжност;

5. (изм. с реш. на ОСА от) съпрузи или роднини до трета степен включително, по права или по съребрена линия помежду си или на член на управителен или контролен орган на трето лице по чл.27, ал.4 от ЗДСИЦДС, когато е пирложимообслужващо дружество.

(4) (изм. с реш. на ОСА от) Изискванията по ал. 3 следва да са налице и за физическите лица – представители на юридическите лица – членове на Съвета на директорите, както и спрямо прокуристите.

(5) Най-малко една трета от членовете на Съвета на директорите трябва да бъдат независими лица. Независимият член на съвета не може да бъде:

1. служител във Дружеството;
2. акционер, който притежава пряко или чрез свързани лица 25 на сто или повече от гласовете в общото събрание;
3. свързано с Дружеството лице;
4. лице, което е в трайни търговски отношения с Дружеството;
5. член на управителен или контролен орган, прокурист или служител на търговско дружество или друго юридическо лице по т. 2, 3 и 4;
6. свързано лице с друг член на Съвета на директорите на Дружеството.

Управление и представителство

Чл. 41.(1) Дружеството се управлява и представлява от Съвета на директорите.

(2) Съветът на директорите възлага изпълнението на своите решения и осъществяването на функции по оперативното управление на Дружеството на един от или повече от своите членове (изпълнителен/ни директор/и). Изпълнителният директор може да бъде сменен по всяко време.

(3) Съветът на директорите може да назначи и един или повече прокуристи.

(4) Съветът на директорите може да овласти изпълнителен директор по ал. 2 да представлява Дружеството заедно с друг изпълнителен директор или с друг член на съвета на директорите, или с прокурист. Овластяването може да бъде оттеглено по всяко време. Дружеството може да се представлява и от двама прокуристи заедно.

(5) (изм. с реш. на ОСА от) Имената на лицата, овластени да представляват Дружеството, се вписват в търговския регистър ~~и се обнародват.~~

Правомощия на Съвета на директорите

Чл. 42. (1) Съветът на директорите взема решения по всички въпроси, свързани с дейността на Дружеството, с изключение на тези, които съгласно действащото законодателство и този устав са от изключителната компетентност на Общото събрание.

(2) Съветът на директорите на Дружеството взема решения относно:

1. покупка и продажба на вземания;
2. (изм. с реш. на ОСА от) контролиране изпълнението на договорите с третите лица по чл.27, ал.4 от ЗДСИЦДСобслужващите дружества, и с банката – депозитар;
3. (изм. с реш. на ОСА от) оказване на съдействие на третите лица по чл.27, ал.4 от ЗДСИЦДСобслужващото дружество и на банката - депозитар при изпълнението на техните функции съгласно действащото законодателство и този устав;

4. (изм. с реш. на ОСА от) определяне на независими оценители или дружество на независим оценител-подходящи експерти, отговарящи на изискванията на чл. 19 22 ЗДСИЦДС и притежаващи необходимата квалификация и опит, за оценяване на вземанията;

5. инвестирането на свободните средства на Дружеството при спазване на ограниченията на закона и този устав;

6. незабавното свикване на Общото събрание при настъпване на обстоятелства от съществено значение за Дружеството;

7. назначаване на трудов договор директор за връзка с инвеститорите;

8. откриване на клонове и представителства;

9. взема решения по всички останали въпроси, свързани с дейността на дружеството, с изключение на тези, които съгласно действащото законодателство и устава са от изключителната компетентност на Общото събрание.

Кворум и мнозинства

Чл. 43. (1) Съветът на директорите може да взема решения, ако присъстват най-малко 2/3 от членовете му лично или представлявани от друг член на съвета. Никой присъстващ член не може да представлява повече от един отсъстващ.

(2) Съветът на директорите може да взема решения и неприсъствено ако всички членове са заявили писмено съгласието си за това.

(3) Решенията на Съвета на директорите се вземат с мнозинство от 2/3 от всички членове, имащи право да гласуват съгласно чл. 44, ал. 1, т. 3 от устава, освен в случаите, когато законът или уставът изискват по-голямо мнозинство. Решенията на Съвета на директорите за покупка и продажба на вземания се вземат с единодушие на всички членове на Съвета, имащи право да гласуват съгласно чл.

44, ал. 1, т. 3 от устава.

Дължимата грижа. Недопускане на конфликт на интереси

Чл. 44. (1) Членовете на Съвета на директорите са длъжни да осъществяват функциите си с грижата на добрия търговец, да бъдат лоялни към Дружеството и да действат в най-добър интерес на неговите акционери, включително:

1. да изпълняват задълженията си с присъщото на професионалиста умение, старание и отговорност и по начин, който обосновано считат, че е в интерес на всички акционери на Дружеството, като ползват само информация, за която обосновано считат, че е достоверна, пълна и навременна;

2. да предпочитат интереса на Дружеството и на инвеститорите в Дружеството пред своя собствен интерес и да не ползват за облагодетелстване на себе си или на други лица за сметка на Дружеството и акционерите факти и обстоятелства, които са узнали при изпълнение на служебните и професионалните си задължения;

3. да избягват преки или косвени конфликти между своя интерес и интереса на Дружеството, а ако такива конфликти възникнат – да ги разкриват своевременно и пълно и да не участват, както и не оказват влияние върху останалите членове на съвета, при вземането на решения в тези случаи;

4. да не разпространяват информация за разискванията и решенията на заседанията на Съвета на директорите, както и друга непублична информация за Дружеството, включително и след като престанат да бъдат членове на Съвета на директорите, до публичното оповестяване на съответните обстоятелства от Дружеството.

5. да предоставят и оповестяват информация на акционери и инвеститори съгласно изискванията на нормативните и вътрешните актове на Дружеството.

(2) Ал.1 се прилага и спрямо физическите лица, които представляват юридическите лица - членове на Съвета на директорите, както и спрямо прокуристите.

(3) Членовете на съвета на директорите имат право от свое или от чуждо име да извършват търговски сделки, да участват в търговски дружества като неограничено отговорни съдружници, както и да бъдат прокуристи, управители или членове на съвети на други дружества или кооперации, когато се извършва конкурентна дейност на дружеството.

Ред за работа на Съвета на директорите

Чл. 45. (1) Съветът на директорите на Дружеството приема правила за работата си и избира председател и заместник-председател от своите членове.

(2) (изм. с реш. на ОСА от) Съветът на директорите се събира на редовни заседания най-малко веднъж месечно или на извънредни заседания, свикани от председателя. Последният задължително и своевременно свиква извънредно заседание за разглеждане и приемане на отчетите на третите лица по чл.27, ал.4 от ЗДСИЦДС ~~обслужващото дружество и~~ банката депозитар.

(3) Всеки член на Съвета на директорите може да поиска от председателя да свика заседание за обсъждане на отделни въпроси. В този случай председателят е длъжен да свика заседание, като изпрати уведомления в 3-дневен срок преди датата на заседанието, освен ако с оглед спешността на въпроса не се налага заседанието да бъде свикано в по-кратък срок.

(4) В уведомлението за свикване на заседание задължително се посочва мястото, датата, часа на заседанието и предложения дневен ред.

(5) Уведомяване за свикване на заседание не е необходимо за присъствувалите членове, ако същите на предходното заседание на Съвета на директорите са уведомени за мястото, датата, часа и дневния ред на следващото заседание. Неприсъствалите членове се уведомяват съгласно ал. 3 и 4.

(6) Всеки от членовете на Съвета на директорите може да изисква от председателя или от другите членове на Съвета необходимите материали, отнасящи се до въпросите, които ще бъдат разисквани на предстоящото заседание.

Протоколи

Чл. 46. (1) За решенията на Съвета на директорите се водят протоколи, които се подписват от всички членове, присъствали на заседанието.

(2) Протоколите се съхраняват от специално определено за тази цел лице.

(3) Протоколите от заседанията на Съвета представляват търговска тайна. Факти и обстоятелства от тях могат да бъдат публикувани, оповестявани или довеждани до знанието на трети лица единствено по решение на Съвета на директорите или когато нормативен акт изисква това.

Отговорност

Чл. 47. (1) (изм. с реш. на ОСА от) Членовете на Съвета на директорите и прокуристите задължително дават парична гаранция за своето управление в размер, определен от Общото събрание, но не помалко от 3-месечното им брутно възнаграждение, в седемдневен срок от избирането им. За внасянето, освобождаването и последиците от невнасяне на гаранцията се прилага чл. 116 в, ал. 2 – ал. 6-8 ЗППЦК.

(2) Членовете на Съвета на директорите отговарят солидарно за вредите, които са причинили на Дружеството.

(3) (изм. с реш. на ОСА от) Всеки от членовете на Съвета на директорите може да бъде освободен от отговорност, ако се установи, че няма вина за настъпилите вреди. Общото събрание може да освободи от отговорност член на управителен и контролен орган при наличие на заверени от регистриран одитор годишен финансов отчет за предходната година, приет от общото събрание на акционерите, а в случаите на освобождаване от отговорност на член на управителен и контролен орган за текущата година - при наличие на заверен от регистриран одитор и междинен финансов отчет за периода от началото на текущата година до последния ден на месеца, предхождащ месеца, в който е обявена поканата за свикване на общото събрание. Общото събрание може да освободи от отговорност член на Съвета на директорите на редовно годишно общо събрание при наличие на заверени от регистриран одитор годишен финансов отчет за предходната година и междинен счетоводен отчет за периода от началото на текущата година до последния ден на месеца, предхождащ месеца, в който е обявена поканата за свикване на общото събрание.

Правила за определяне на възнагражденията на членовете на Съвета на директорите

Чл. 48. (1) Всеки от членовете на Съвета на директорите, с изключение на изпълнителния директор, получава месечно възнаграждение, което не може да надвишава 30 (тридесет) пъти размера на минималната работна заплата за страната.

Месечното възнаграждение на Изпълнителния директор на дружеството не може да надвишава 50 (петдесет) минимални работни заплати за страната.

(2) Освен месечното възнаграждение по ал. 1, председателят и заместникпредседателят на Съвета на директорите, както и изпълнителните директори и други членове на СД, могат да получават допълнително възнаграждение (тантиеми), определено на база нетната стойност на активите на дружеството за една акция преди изплащането на дивиденди. Размерът на всяко възнаграждение се определя от ОС.

(3) Лицата по ал. 1 и 2 могат да получават различни по размер възнаграждения.

(4) Размерът на възнагражденията на членовете на Съвета на директорите се определя при спазване разпоредбата на чл. 58 от устава.

(5) Възнаграждението по ал. 1 се изплаща ежемесечно в брой или по банкова сметка в първия работен ден на месеца, следващ месеца, за който се дължи, а възнаграждението по ал. 2 - по банкова сметка до пет работни дни след датата на одитирания годишен баланс на Дружеството.

Глава осма

ОБСЛУЖВАЩО ДРУЖЕСТВО ТРЕТИ ЛИЦА по чл.27, ал.4 от ЗДСИЦДС Предмет на дейност на обслужващото дружество Възлагане на дейности на трети лица (загл. изм. с реш. на ОСА от)

Чл.49. (1) (изм. с реш. на ОСА от) Дружеството не може да осъществява пряко дейностите по събиране на придобитите вземания. То възлага осъществяването на тези дейности на едно или няколко-повече търговски дружества, лица по чл. 27, ал.4 от ЗДСИЦДС. /обслужващи дружества/ осъществяването на тези дейности.

(2) (изм. с реш. на ОСА от) Дружеството може да възлага на обслужващи дружествата по ал.1 и извършването и на други необходими дейности, пряко свързани с осъществяването от Дружеството дейност в съответствие с изискванията на закона.

Изисквания към трети лица по чл. 27, ал.4 от ЗДСИЦДСобелужващите дружества (загл. изм. с реш. на ОСА от)

Чл. 50. (изм. с реш. на ОСА от) Обелужващите Третите лица, на които се възлагат дейности дружества следва да отговарят на следните условия:

1. да са търговски дружества;
2. да не се намират в производство по несъстоятелност или ликвидация;
3. да притежават необходимата квалификация, опит, организация, материални и човешки ресурси за изпълнение на задълженията си.

Права и задължения на третите лица по чл. 27, ал.4 от ЗДСИЦДСобелужващите дружества (загл. изм. с реш. на ОСА от)

Чл. 51. (1) (изм. с реш. на ОСА от) Обелужващите дружества Третите лица на които Дружеството е възложило дейности по чл.49 от Устава са длъжни да обслужват и събират придобитите вземанията, както и други възложени им действия с договора, в най-добър интерес на Дружеството, с грижата на добрия търговец – професионалист и при спазване на изискванията на закона, на устава на Дружеството и на конкретния договор.

(2) (изм. с реш. на ОСА от) Третите лица Обелужващите дружества имат задълженията, определени в конкретните договори съобразно възложените им дейности, включително имат задълженията:

1. да осъществяват контрол относно състоянието на вземанията на Дружеството;
2. да извършват всички необходими подготвителни действия по събиране на вземанията;
3. да водят необходимата отчетност във връзка с възложените дейности;
4. да представя регулярно и при поискване от Дружеството информация за изпълнение на възложените дейности.

(3) (изм. с реш. на ОСА от) Третите лица Обелужващите дружества имат право на възнаграждение и други права съгласно сключения договор.

Правила за определяне на възнагражденията на третите лица по чл. 27, ал.4 от ЗДСИЦДСобелужващите дружества (загл. изм. с реш. на ОСА от)

Чл. 52. (изм. с реш. на ОСА от) Размерът на възнаграждението на обелужващо дружествотретите лица следва да бъде обоснован с оглед на характера и обема на възложената работа и пазарните условия в страната и се определя с решение на Съвета на директорите. Размерът на възнаграждението се определя и изменя при спазване на разпоредбата на чл. 58 от устава.

Замяна на лице по чл. 27, ал.4 от ЗДСИЦДСобелужващото дружество (загл. изм. с реш. на ОСА от)

Чл. 53. (изм. с реш. на ОСА от) Замяна на обелужващото дружествотрето лице по чл. 27, ал.4 от ЗДСИЦДС и възлагането му на дейности се извършва с решение на Общото събрание на дружеството, след предварително одобрение от КФН.

Чл. 54. (1) Банката–депозитар съхранява паричните средства и ценните книжа на Дружеството.

(2) Безналичните ценни книжа, притежавани от Дружеството, се вписват в регистър на Централния депозитар или друга депозитарна институция към подметката на банката–депозитар, а паричните му средства и други ценни книжа се съхраняват в банката–депозитар.

(3) Банката-депозитар извършва всички плащания за сметка на Дружеството при спазване на условията, предвидени в устава и проспекта на Дружеството.

(4) Отношенията между Дружеството и банката–депозитар се уреждат с договор за депозитарни услуги.

~~(4)~~**(5)** (нова с реш. на ОС от) Дружеството извършва всички плащания само чрез банката-депозитар при спазване на условията, предвидени в неговия устав и проспект за публично предлагане на ценни книжа, с изключение на плащанията в случаите на сключен договор за кредит с банка, различна от банката-депозитар, за което се прилага режима уговорен в чл.19, ал.4- ал.6 от ЗДСИЦДС.

Изисквания към банката-депозитар

Чл. 55. (изм. с реш. на ОСА от) Банката-депозитар следва да отговаря на изискванията ~~но чл. 173 ЗИПЦК~~на глава пета от Закона за дейността на колективните инвестиционни схеми и на други предприятие за колективно инвестиране.

Права и задължения на банката – депозитар

Чл. 56.(1) Банката - депозитар е длъжна:

1. да осигури плащанията, свързани със сделки с активите на Дружеството, да бъдат преведени в рамките на нормативно определените срокове, освен ако насрещната страна е неизправна или са налице достатъчно основания да се смята, че е неизправна;

2. да осигури събирането и използването на приходите на Дружеството в съответствие със закона и с неговия устав;

3. да се разпорежда с поверените ѝ активи на Дружеството само по нареждане на оправомощените лица, освен ако те противоречат на закона, на този устав или на договора за депозитарни услуги;

4. редовно да се отчита пред Дружеството за поверените активи и извършените операции.

(2) Банката - депозитар изпълнява и други задължения, произтичащи от закона и договора за депозитарни услуги.

(3) При изпълнение на задълженията си банката - депозитар е длъжна да се ръководи от интересите на Дружеството.

(4) Банката – депозитар има право на възнаграждение, обичайно за извършваните услуги, както и други права съгласно договора за депозитарни услуги.

Замяна на банката – депозитар

Чл. 57. (1) Замяна на банката - депозитар се допуска по решение на Общото събрание, след одобрение от КФН.

(2) (изм. с реш. на ОСА от) Конкретните срокове, редът и процедурите за прехвърляне на активите на дружеството при друга банка – депозитар се уговарят в договора с банката – депозитар и се извършва след одобрение от КФН на замаяната на банката - депозитар.

Тези срокове не могат да бъдат по-дълги от ~~10~~ 30 (~~десет~~тридесет) дни, считано от датата на одобрението на замяната от КФН.

Глава десета

МАКСИМАЛЕН РАЗМЕР НА РАЗХОДИТЕ ЗА УПРАВЛЕНИЕ НА ДРУЖЕСТВОТО

Чл. 58. (1) (изм. с реш. на ОСА от) ~~Максималният размер на всички разходи по управление и обслужване на Дружеството, в това число разходите за възнаграждения на членовете на Съвета на директорите на Дружеството, на прокуристите, на третите лица по чл. 27, ал.4 от ЗДСИЦДСобелужванците дружества, на регистрирания одитор, оценителите и банката-депозитар, не могат да надхвърлят ~~8~~ 12 % (~~осем~~дванадесет на сто) от стойността на активите по баланса на Дружеството, включен в годишния финансов отчет на Дружеството за годината предхождаща начисляването на разходите.~~

(2) (нова. с реш. на ОСА от) ~~Максималният размер на годишните разходи за възнаграждения на третите лица по смисъла на чл. 27, ал.4 от ЗДСИЦДС, не могат да надхвърлят 4 % (четири на сто) от стойността на активите по баланса на Дружеството, включен в годишния финансов отчет на Дружеството за годината предхождаща начисляването на разходите.~~

Глава единадесета ГОДИШНО ПРИКЛЮЧВАНЕ

Документи по годишното приключване

Чл. 59. (1) (изм. с реш. на ОСА от) ~~До 31 март ежегодно Съветът на директорите съставя за изтеклата календарна финансова година финансов отчет и доклад за дейността и го представя на изборния от Общото събрание регистриран одитор. Дружеството разкрива публично годишния финансов отчет за дейността си в срок до 90 дни от завършването на финансовата година. Дружеството осигурява годишния финансов отчет и отчета за дейността да останат на разположение на обществеността за период не по-кратък от 10 години. е длъжен да осигури изпълнение на следното: съставяне на финансов отчет и доклад за дейността за изтеклата година, представяне на отчета на изборния/те от Общото събрание регистриран/и одитор/и, както и заверяване на финансовия отчет от одитора.~~

(2) Когато Общото събрание не е избрало регистрирани одитори до изтичане на календарната година, по молба на Съвета на директорите или на отделен акционер той/те се назначава/т от Агенцията по вписванията.

Отчет за дейността

Чл. 60. (1) След постъпването на доклада на регистрираните одитори, Съветът на директорите представя на Общото събрание финансов отчет, доклад за дейността и доклада на одиторите.

(2) В доклада за дейността се описват протичането на дейността и състоянието на Дружеството, и се разяснява годишния финансов отчет. Докладът съдържа и друга информация, изисквана от действащите нормативни актове.

Задължение за специфични отчети на Дружеството

Чл. 61. (изм. с реш. на ОСА от) Дружеството представя на КФН, на регулирания пазар и разкрива публично регулираната информация, включително предоставя изискуемите годишен финансов отчет, 6-месечен финансов отчет за дейността си, обхващащ първите 6 месеца от финансовата година, в срок до 30 дни от края на шестмесечието, и разкрива своето финансово състояние в срок от 30 дни от края на първо, трето и четвърто тримесечие за дейността си публично чрез тримесеченни отчети със съдържанието и в сроковете, предвидени в ЗДСИЦДС, ЗППЦК и актовете по прилагането им. Дружеството предоставя на КФН,

обществеността и на другите оправомощени органи и организации, и друга информация, изисквана съгласно действащото законодателство.

Глава дванадесета РАЗПРЕДЕЛЯНЕ НА ПЕЧАЛБАТА

Чл. 62. (1) Дивиденти се изплащат ако според проверения и приет финансов отчет за съответната година чистата стойност на имуществото, намалена с дивидентите, подлежащи на изплащане, е не по-малка от сумата на капитала на Дружеството, фонд "Резервен" и другите фондове, които дружеството е длъжно да образува по закон или устав.

(2) По смисъла на ал. 1 чистата стойност на имуществото е разликата между стойността на правата и задълженията на Дружеството съгласно баланса му.

(3) Плащанията по ал. 1 се извършват до размера на печалбата за съответната година, неразпределената печалба от минали години, частта от фонд "Резервен" и другите фондове на дружеството, надхвърляща определения от закона или устава минимум, намален с непокритите загуби от предходни години, и отчисленията за фонд "Резервен" и другите фондове, които дружеството е длъжно да образува по закон или устав.

(4) (изм. с реш. на ОСА от) Дружеството разпределя задължително като дивидент най-малко 90% от печалбата си за финансовата година, определена по реда на чл. 4029, ал. 3 ЗДСИЦДС.

(5) Дивидентите се изплащат на акционерите в срок 12 (дванадесет) месеца от края на съответната финансова година.

~~(5)~~(6) (нова с реш. на ОСА от) Дружеството може да изплаща междинен дивидент на базата на 6-месечен финансов отчет, само ако са изпълнени условията на чл. 115в, ал.2 от ЗППЦК. Правото да получат дивидент имат лицата, вписани в централния регистър на ценни книжа като такива с право на дивидент на 14-ия ден след деня на общото събрание, на което е приет годишният, съответно 6-месечният финансов отчет и е взето решение за разпределение на печалбата.

Глава тринадесета

ПРЕОБРАЗУВАНЕ И ПРЕКРАТЯВАНЕ НА ДРУЖЕСТВОТО

Чл. 63. (1) (изм. с реш. на ОСА от) Преобразуването на Дружеството се извършва с разрешение на КФН в съответствие със ЗДСИЦДС и този Устав не може да се преобразува в друг вид търговеко дружество, както и да променя предмета си на дейност.

(2) (изм. с реш. на ОСА от) Преобразуването на Дружеството чрез сливане или вливане се извършва с разрешение на КФН само между дружества със специална инвестиционна цел, които еекскоритизират инвестират активи от същия вид.

(3) (изм. с реш. на ОСА от) Преобразуването на Дружеството чрез разделяне или отделяне се извършва с разрешение на КФН, като новосъздаденото или новосъздадените дружества също трябва да бъдат дружества със специална инвестиционна цел, както и да имат същия предмет на дейност.

Чл. 64. (1) Дружеството се прекратява:

1. по решение на Общото събрание само на основания, предвидени в устава и проспекта за издаване на ценни книжа;
2. (изм. с реш. на ОСА от) при отнемане на лиценза от КФН, освен при изричен отказ от издадения лиценз от страна на Дружеството;
3. при обявяването му в несъстоятелност;
4. в други, предвидени в закона случаи.

(2) За прекратяване на дружеството се издава разрешение от Комисията за финансов надзор. Лицата, определени за ликвидатори или синдици на дружеството, се одобряват от Комисията за финансов надзор.

Глава четиринадесета ЗАКЛЮЧИТЕЛНИ РАЗПОРЕДБИ

§1. изм. с реш. на ОСА от) За всички въпроси, които не са изрично уредени в този устав, намират приложение разпоредбите на ЗДСИЦДС, ЗППЦК, Търговския закон и съответните подзаконовни нормативни актове.

§2. В случай на несъответствие между разпоредби на устава и на нормативен акт, прилага се последния, без да е необходимо изменение в устава, освен ако това изрично не се предвижда от нормативния акт.

§3. Този устав е приет на учредителното събрание на "Дебитум Инвест" АДСИЦ, проведено на 10.03.2010 г. в гр. София и изменен на ОСА, проведено на 15.02.2011 г., изменен на ОСА от 15.06.2011г. изменен и допълнен с решение на ОСА от

Поради изчерпване на въпросите от дневния ред заседанието на Съвета на директорите на „Дебитум Инвест” АДСИЦ бе закрито.

СЪВЕТ НА ДИРЕКТОРИТЕ:

Борислав Кирилов Никлев:

Председател на Съвета на директорите



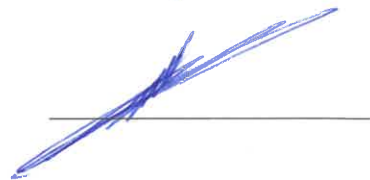
Тони Емилов Костев:

член на Съвета на директорите



Милена Христофорова Василева

Изпълнителен директор





РЕПУБЛИКА БЪЛГАРИЯ
КОМИСИЯ ЗА
ФИНАНСОВ НАДЗОР

Изх. № РГ-05-1519-1

02-06-2022

ДО
Г-ЖА МИЛЕНА ВАСИЛЕВА,
ИЗПЪЛНИТЕЛЕН ДИРЕКТОР НА
„ДЕБИТУМ ИНВЕСТ“ АДСИЦ
УЛ. „ЕНОС“ № 2
РАЙОН „ТРИАДИЦА“
ГР. СОФИЯ - 1408

e-mail: info@debituminvest.bg

На Наш вх. № РГ-05-1519-1 от 26.05.2022 г.

ОТНОСНО: Постъпило заявление в Комисията за финансов надзор (КФН), вх. № РГ-05-1519-1 от 16.03.2022 г., от „Дебитум Инвест“ АДСИЦ, гр. София, с искане за издаване на одобрение на промени в устава на дружеството и допълнително представени документи с писма, вх. № РГ-05-1519-1 от 21.04.2022 г. и вх. № РГ-05-1519-1 от 26.05.2022 г.

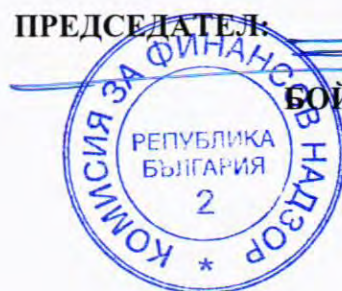
УВАЖАЕМА ГОСПОЖО ВАСИЛЕВА,

Приложено Ви изпращам Решение № 438 - ДСИЦ от 02.06.2022 г. на Комисията за финансов надзор.

Обръщам Ви внимание, че в чл. 16, ал. 1 от устава абривиатурата на Закона за дружествата със специална инвестиционна цел и за дружествата за секюритизация (ЗДСИЦДС) погрешно е изписана като „ЗДИЦДС“, която неточност следва да се отстрани преди приемането на устава от Общото събрание на акционерите на дружеството.

Приложение: съгласно текста

ПРЕДСЕДАТЕЛ



БОЙКО АТАНАСОВ



КОМИСИЯ ЗА ФИНАНСОВ НАДЗОР

РЕШЕНИЕ № 438 - ДСИЦ от 02.06.2022 г.

В Комисията за финансов надзор е постъпило заявление, вх. № РГ-05-1519-1 от 16.03.2022 г., от „Дебитум Инвест“ АДСИЦ, гр. София и допълнително са представени документи с писма, вх. № РГ-05-1519-1 от 21.04.2022 г. и вх. № РГ-05-1519-1 от 26.05.2022 г., за издаване на одобрение по чл. 15, ал. 1, предложение първо от Закона за дружествата със специална инвестиционна цел и за дружествата за секюритизация (ЗДСИЦДС) на промени в устава на дружеството, които ще бъдат предложени за приемане на следващо общо събрание на акционерите на дружеството.

Като взе предвид, че представеното заявление и приложените към него документи отговарят на изискванията на ЗДСИЦДС, Закона за публичното предлагане на ценни книжа и актовете по прилагането им, **на основание чл. 13, ал. 1, т. 6 от Закона за Комисията за финансов надзор (ЗКФН) и чл. 15, ал. 5 във връзка с ал. 1, предложение първо от ЗДСИЦДС,**

КОМИСИЯТА ЗА ФИНАНСОВ НАДЗОР

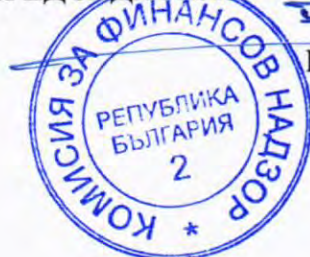
РЕШИ:

Одобрява представените с писмо, вх. № РГ-05-1519-1 от 26.05.2022 г., промени в устава на „Дебитум Инвест“ АДСИЦ, гр. София, приети на заседание на Съвета на директорите на дружеството, проведено на 25.05.2022 г., които ще бъдат предложени за приемане на следващо общо събрание на акционерите на дружеството.

На основание чл. 13, ал. 3 от ЗКФН решението може да бъде обжалвано пред Административен съд – София област в 14 – дневен срок от съобщаването му.

Обжалването на решението не спира изпълнението на индивидуалния административен акт. При обжалване чл. 166 от Административнопроцесуалния кодекс не се прилага.

ПРЕДСЕДАТЕЛ:




БОЙКО АТАНАСОВ

По т. 10 от дневния ред:

Точка 10: Приемане на нови изменения и допълнения в Устава на дружеството

Проект за решение: „Общото събрание на акционерите приема нови изменения и допълнения в Устава на дружеството, както следва:

10.1. Чл. 3 се променя и придобива следната редакция:

10.1. Чл. 3 се променя и придобива следната редакция:

Седалището и адресът на управление на Дружеството са: Република България, гр. София 1309, район "Възраждане", бул. „Тодор Александров“ № 137, ет. 6.

10.2. В чл. 42 се приема нова ал. 3 със следния текст:

В срок до 5 (пет) години от датата на обявяване в ТРРЮЛНЦ на настоящия Устав Съветът на директорите може да увеличава капитала на дружеството до размера на сумата от 100 000 000 (сто милиона) лева чрез издаване на нови акции, чрез превръщане на облигациите, издадени като конвертируеми, в акции, както и чрез превръщане на варанти в акции (упражняване на варанти). В решението за увеличаване на капитала Съветът на директорите определя размера и целите на всяко увеличение; броя и вида на новите акции, правата и привилегиите по тях; срока и условията за прехвърляне на правата по смисъла на §1, т. 3 ЗППЦК, издадени срещу съществуващите акции; срока и условията за записване на новите акции; размера на емисионната стойност и срока, и условията за заплащането ѝ; инвестиционния посредник за обслужване на емисията акции или варанти, както и другите обстоятелства, предвидени в нормативните актове.

10.3. В чл. 42 се приема нова ал. 4 със следния текст:

В срока по ал. 3 Съветът на директорите има право да взема решения за издаване на варанти, даващи право да се запишат акции от бъдещо увеличение на капитала. В случай, че дружеството издаде варанти в изпълнение на овластяването по предходното изречение, Съветът на директорите има право да взема решения под условие, съгласно чл. 113, ал. 2, т. 2 от ЗППЦК, с цел осигуряване правата на притежателите на варанти. Размерът на увеличението по предходното изречение не може да надвишава размера по ал. 3 по-горе, като се отчита възможността правата по всички варанти да бъдат упражнени. В решението за издаване на емисия варанти Съветът на директорите определя броя и вида на издаваните варанти, емисионната стойност на всеки, както и срока и условията за упражняването им; срока и условията за записване на вариантите; срока и условията за заплащане на стойността на вариантите; вида, броя, както и номиналната и емисионната стойности на акциите, които ще бъдат издадени при упражняване на вариантите; инвестиционния посредник за обслужване на емисията варанти, както и всички други параметри и обстоятелства, изискуеми съгласно действащото законодателство.

10.4. В чл. 42 се приема нова ал. 5 със следния текст:

Предвиденият праг до 100 000 000 (сто милиона) лева се прилага общо за сумата от стойностите на всички увеличения на капитала, включително акциите, които са издадени като варанти или конвертируеми облигации.

10.5. В чл. 42 се приема нова ал. 6 със следния текст:

При упражняване на правата си по ал. 3 и ал. 4 за осигуряване на правата на притежателите на варанти и на конвертируеми облигации, Съветът на директорите може да вземе решение по чл. 196, ал. 3 от ТЗ за изключване или ограничаване правото на всеки акционер по чл. 194, ал. 1 от ТЗ да придобие част от новите акции, която съответства на неговия дял от капитала преди увеличението.

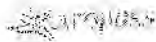
10.6. В чл. 42 се приема нова ал. 7 със следния текст:

В срок до 5 (пет) години от датата на обявяване в ТРРЮЛНЦ на настоящия Устав Съветът на директорите може да приема решения за издаване на облигации (включително конвертируеми) в лева, евро или друга валута при общ номинален размер на облигационния заем до равностойността на 100 000 000 (сто милиона) лева. Видът на облигациите, начинът за формиране на дохода по тях, размерът и всички останали параметри на облигационния заем, се определят в решението на Съвета на директорите при спазване разпоредбите на действащото законодателство и Устава.“

По т. 11 от дневния ред:

Точка 11: Промяна в състава на Одитния комитет на дружеството

Проект за решение: „Общото събрание на акционерите освобождава настоящите членове на Одитния комитет Борислав Никлев, Евгени Генчев и Юлиан Андреев, и на тяхно място избира за нови членове на Одитния комитет с мандат от 3 (три) години следните лица: Йонета Милчева Миленкова, Петя Красимилова Кръстева и Мария Александрова Илиева“



Автоматизирана

ЛИЧНА ИНФОРМАЦИЯ

Йонета Милчева Милenkова



ТРУДОВ СТАЖ

01.07.2021 до сега

главен счетоводител

Орфо Ритейл ЕООД

Търговия на дребно и крокетични стоки

Декември 2014 до 01.07.2021

зам.-главен счетоводител

ОРНО АД

Дистрибуция на дрехи/облеки и хранителни стоки, Търговия на дребно с косметични стоки

Септември 2011 – Ноември 2014

счетоводител

Ел Се Трейд ЕООД; Булконтракт-2003 ЕООД; Витела Бургас ЕООД

Търговия на едро хранителни стоки, знод на стоки, Търговия на дребно с хранителни стоки

Юли 2007 – Август 2011

счетоводител

Ив Акаунт ЕООД; Перфект Акаунт ЕООД

Счетоводител

ОБРАЗОВАНИЕ И ОБУЧЕНИЕ

Октомври 2008 – Март 2010

специалност "Счетоводство и контрол",
квалификационна степен: магистър
Университет за национално и световно стопанство

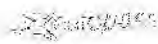
Септември 2004 – Юли 2008

специалност "Икономика на кооперациите",
квалификационна степен: бакалавър
Университет за национално и световно стопанство

Септември 1998 – Май 2004

специалност "Счетоводство"
ПГСО "Сергей Румянов", гр.Луковит

ЛИЧНИ УМЕНИЯ И КОМПЕТЕНЦИИ



Автобиография

Собствено име: Полина Деммирева

Матчин език: Български

Други езици

информации

РАЗБИРАНЕ		ГОСОВЕРС		ПИСАНЕ
Слушане	Читане	Учеща в реално	Самостоятелно	устно изразяване
Въведете ниво	Въведете ниво	Въведете ниво	Въведете ниво	Въведете ниво
A1	A1	A1	A1	A1

Компютърни умения и компетенции

- Microsoft Office™;
- Microsoft Dynamics NAV – ERP система;
- Зерон – счетоводен и складов софтуер;
- Акур – счетоводен и складов софтуер;
- Бизнес Навигатор – счетоводен софтуер.

Свидетелство за управление на МПС

Европейска категория
• B

ЙОННА МИЛЧЕВА МВЛЕНКОВА

факултетен No : 2822331

в гр. Луковит
Република България
гражданин на Република България
завършил през 2010 година
една и половина годишен курс на обучение
три семестъра
по специалност
Счетоводство

редовна форма на обучение

Среден успех от курса на обучение: **Малобър 5.20**
Оценка от защита на дипломна работа: **Малобър 5.00**
Общ брой кредити: **90**

Протокол на държавната изпитна комисия
No 2960179754/19.03.2010 г.

ДЕКАН:

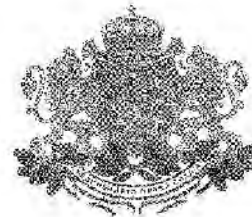
(подпис)

Регистрационен номер 01448/13.04.2010 г.

РЕПУБЛИКА БЪЛГАРИЯ

ДИПЛОМА

ЗА
ВИСШЕ ОБРАЗОВАНИЕ





Университет за Национално и
Глобално Етностство
София

Финансово-Статистически Факултет

ДИПЛОМА

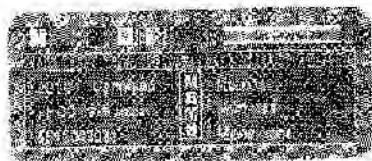
на *Нонина Милена Миленица*

ЗА ИКОЛДЪ СЪРАЗОВАНИЕ
И СЪРАЗОВАТЕЛНО-НАУЧНО-ИЗСЛЕДВАТЕЛСТВО

Магистър

по специалност
Статистика

и професионална квалификация
Магистър по икономиката



Университет за

№ 007641

Декан
Д-р. Г. Димитрова

Продекан
д-р. Г. Димитрова

СРЕДЕН УСПЕХ ОТ СЛЕДВАНЕТО: Мн.добър /5.20/

брой кредити: 75

ЗАШИТЕНА ДИПЛОМНА РАБОТА на ТЕМА:

Развитие на междубанковите отношения
и задачи на счетоводството

Оценка от защита на дипломната работа: Мн.добър /5.00/

брой кредити: 15

Приложението е невалидно без диплома.

серия УНСС-2008 - No 007641

регистрационен No 01448/13.04.2010 г.

ДЕКАН:

(подпис)

РЕКТОР:

(подпис)

ИЗГОТВЕНА

ПРИЛОЖЕНИЕ
КЪМ ДИПЛОМА ЗА ВИСШЕ ОБРАЗОВАНИЕ
НА ОБРАЗОВАТЕЛНО-КВАЛИФИКАЦИОННА СТЕПЕН

Магистър

на **ИВОНЕТА МИЛЧЕВА МИЛЧЕКОВА**

СПЕЦИАЛНОСТ

Счетоводство

Продължителност на обучението

една година и половина

три семестъра

редовна форма на обучението

No	Учебни дисциплини, курсове работи и практики	кредити	Курсове		Оценка	
			I	II		
1.	Финансово счетоводство	6	30	30	Отличен	6
2.	Финансово-статистика и анализ	6	30	30	Мн. добър	5
3.	Управленческо счетоводство	6	30	30	Отличен	6
4.	Счетоводение на банката	6	30	30	Отличен	6
5.	Счетоводение на застрахователни и осигурителни дружества	6	30	30	Добър	4
6.	Теория, системи и модели в счетоводството	5	30	30	Мн. добър	5
7.	Специални финансово-счетоводства	5	45	30	Отличен	6
8.	Специални управленческо-счетоводства	5	45	30	Отличен	6
9.	Специални счетоводства в публичния сектор	5	45	30	Отличен	6
10.	Специални по МСС	5	30	30	Среден	3
11.	Анализ на финансовите отчети на финансовите предприятия	5	45	30	Добър	4
12.	Управление на интелектуална собственост	4	30	30	Мн. добър	5
13.	Магистърски курсове по специалността във финансовия сектор	4	60	0	Отличен	6
14.	Специални технически и приложни осигурявания	4	30	30	Добър	4
15.	Компютър	3	30	30	Отличен	6

Относителна оценка на студента, при защита на дипломната работа: "Отличен" (5.00) (с диплома) изготвена на 11.04.2010 г.

ДЕКЛАРАЦИЯ

по чл. 107, ал. 5 във вр. с чл. 107, ал. 4 от Закона за независимия финансов одит

Долуподписаната **Йонета Милчева Миленкова**, в качеството ми на номинирана за член на Одитния комитет на „ДЕБИТУМ ИНВЕСТ“ АДСИЦ, ЕИК 201089616 (наричано по-нататък „Дружеството“),

ДЕКЛАРИРАМ:

1. Съм съгласна да бъда избрана за член на Одитния комитет на Дружеството;
2. Не съм изпълнителен член на орган на управление или контрол или служител на Дружеството;
3. Не съм лице, което е в трайни търговски отношения с Дружеството;
4. Не съм член на управителен или надзорен орган, прокурист или служител на лице по т. 3;
5. Не съм свързано лице с друг член на управителен или надзорен орган или с член на Одитния комитет на Дружеството.

Запозната съм, че при промяна на декларираните по-горе обстоятелства съм длъжна незабавно да уведомя „ДЕБИТУМ ИНВЕСТ“ АДСИЦ и да поискам прекратяване на функциите ми като член на Одитния комитет.

Декларатор:.....



02.03.2023г.

АВТОБИОГРАФИЯ

Име **МАРИЯ АЛЕКСАНДРОВА ИЛИЕВА**
Адрес
Телефон
Роден град

Трудов стаж

- Дати (от-до)
 - Име и адрес на работодателя
 - Заемана длъжност
 - Основни дейности и отговорности
- 07.2020 - до момента**
Алма гриинхаусес ЕООД - гр. Варна – трето лице на Алтерон АДСИЦ по смисъла на ЗДСИЦДС
Счетоводител
Цялостно счетоводно обслужване на търговското дружество
- Дати (от-до)
 - Име и адрес на работодателя
 - Заемана длъжност
 - Основни дейности и отговорности
- 08.2020 - до момента**
Контрол и инженеринг ЕАД - гр. София
Счетоводител
Цялостно счетоводно обслужване на търговското дружество
- Дати (от-до)
 - Име и адрес на работодателя
 - Заемана длъжност
 - Основни дейности и отговорности
- 09.2017 – 07.2020**
ХОЛДИНГ ВАРНА АД - гр. Варна
Счетоводител
Цялостно счетоводно обслужване на търговски дружества, в т.ч. Контрол и инженеринг АД
Супер Боровец пропърти фонд АДСИЦ
Супер Боровец пропърти инвестмънт ЕАД
- Дати (от-до)
 - Име и адрес на Работодателя
 - Заемана длъжност
 - Основни дейности и отговорности
- 04.2017 – до момента**
Хотел Космос ЕООД - гр. Бургас
Счетоводител
Цялостно счетоводно обслужване
- Дати (от-до)
 - Име и адрес на работодателя
 - Заемана длъжност
- 07.2016 – 10.2017**
Алма Гриинхаусес ООД - гр. Варна
Счетоводител
- Дати (от-до)
 - Име и адрес на работодателя
 - Вид на дейността или сферата на работа
 - Заемана длъжност
- 01.2016 - 07.2016**
Алтерон АДСИЦ
Недвижими имоти
Директор за връзки с инвеститори

- Дати (от-до)
- Име и адрес на работодателя
- Заемана длъжност

07.2011 – 01.2016

АСТЕРА I ЕАД – гр. Варна, к.к. Златни пясъци
Счетоводител

Друг предходен стаж:

Премиер Фонд АДСИЦ – Директор за връзка с инвеститорите
Ротер ООД – счетоводител

ОБРАЗОВАНИЕ И ОБУЧЕНИЕ

- Дати (от-до)
- Име и вид на обучаващата или образователната организация
- Основни предмети/застъпени професионални умения
- Наименование на придобитата квалификация

2004 г.- 2005 г.

Икономически Университет – гр. Варна

Счетоводство и контрол

Магистър

- Дати (от-до)
- Име и вид на обучаващата или образователната организация
- Основни предмети/застъпени професионални умения

2000 г.- 2004 г.

Икономически Университет – гр. Варна

Счетоводство и Контрол
Бакалавър

- Дати (от-до)
- Име и вид на обучаващата или образователната организация

1995 г.- 2000 г.

Икономически техникум – гр. Пазарджик
Специалност Банково, застрахователно и осигурително дело със засилено изучаване на немски език

Немски език – Много добро владееене - писмено и говоримо
Руски език- Много добро владееене - писмено и говоримо

Бабушкински операционна система MICROSOFT OFFICE , INTERNET,
счетоводни програми;

ТЕХНИЧЕСКИ УМЕНИЯ И КОМПЕТЕНЦИИ

ДОПЪЛНИТЕЛНА ИНФОРМАЦИЯ

Стаж – практики по счетоводство в туризма,
Основно хотел Перла, кк Зл. Пясъци.
Отлични познания по отрасъл Туризъм – практически и по нормативните актове
Отлични познания по Банково и застрахователно дело,
Математика, Статистика, Финансово – счетоводен анализ.



ИКОНОМИЧЕСКИ УНИВЕРСИТЕТ
ВАРНА

ФИНАНСОВО-СЧЕТОВОДИ В ФАКУЛТЕТ

ДИПЛОМА ЗА ВИСОКО ОБРАЗОВАНИЕ

на **МАРИЯ АЛЕКСАНДРОВА ПАТОВА**

образователно-квалификационна степен:
МАГИСТЪР

по специалност
СЧЕТОВОДСТВО И КОНТРОЛ

професионална квалификация
МАГИСТЪР ПО ИКОНОМИКА

ДЕКАН:

РЕКТОР:

Серия ИУ-05



МАРИЯ АЛЕКСАНДРОВА НАТОВА

в гр. Пазарджик/ ПАЗАРДЖИК, община ПАЗАРДЖИК,
област ПАЗАРДЖИК, РЕПУБЛИКА БЪЛГАРИЯ,
гражданин на РЕПУБЛИКА БЪЛГАРИЯ,

след дипломираше образователно-квалификационна степен "БАКАЛАВЪР",
квалификация ИКОНОМИСТ
със срок на обучение четири години

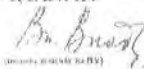
заедно през 2005 година ЕДНО годишен курс на обучение
за образователно-квалификационна степен "МАГИСТЪР"
по специалност

СЧЕТОВОДСТВО И КОНТРОЛ

Среден успех от курса на обучение МИДЪБЪР 4.50
Средна оценка от държавните изпити ОТЛИЧЕН 5.50

Протокол от Държавната изпитна комисия
№ 95/01.07.2005 година

ДЕКАН:


Д-р. В. В. В. В.

Регистрационен № 4406/10.08.2005г.



РЕПУБЛИКА БЪЛГАРИЯ
ИКОНОМИЧЕСКИ УНИВЕРСИТЕТ
ВАРНА

ДИПЛОМА
ЗА ВИШЕ
ОБРАЗОВАНИЕ



ДЕКЛАРАЦИЯ

по чл. 107, ал. 5 във вр. с чл. 107, ал. 4 от Закона за независимия финансов одит

Долуподписаната **Мария Александрова Илиева**, в качеството ми на номинирана за член на Одитния комитет на „ДЕБИТУМ ИНВЕСТ“ АДСИЦ, ЕИК 201089616 (наричано по-нататък „Дружеството“),

ДЕКЛАРИРАМ:

1. Съм съгласна да бъда избрана за член на Одитния комитет на Дружеството;
2. Не съм изпълнителен член на орган на управление или контрол или служител на Дружеството;
3. Не съм лице, което е в трайни търговски отношения с Дружеството;
4. Не съм член на управителен или надзорен орган, прокуриснт или служител на лице по т. 3;
5. Не съм свързано лице с друг член на управителен или надзорен орган или с член на Одитния комитет на Дружеството.

Запозната съм, че при промяна на декларираните по-горе обстоятелства съм длъжна незабавно да уведомя „ДЕБИТУМ ИНВЕСТ“ АДСИЦ и да поискам прекратяване на функциите ми като член на Одитния комитет.

02.03.2023 г.

Декларатор:.....



АВТОБИОГРАФИЯ



ЛИЧНА ИНФОРМАЦИЯ

Име

Петя Красимилова Кръстева

Адрес

Телефон

E-mail

Националност

Дата на раждане

СЛУЖЕБЕН ОПИТ

Окт 2016 – понастоящем

• Работодател

• Вид бизнес или сектор

• Позиция

Адвокатско дружество „Вълчев и Борисов“

Юридически услуги

Съдружник

Дек 2013 – Сеп 2016

• Работодател

• Вид бизнес или сектор

• Позиция

Адвокатско дружество „Вълчев и Борисов“

Юридически услуги

Адвокат

Юли 2011 – Ное 2013

• Работодател

• Вид бизнес или сектор

• Позиция

Адвокатско дружество „Вълчев и Борисов“

Юридически услуги

Адвокатски сътрудник/Юрист

• Сеп 2009 – Дек 2009

• Работодател

• Вид бизнес или сектор

• Позиция

“С3i Europe” Llc.

Поддръжка на медицински софтуер

Връзка с клиентите, Технически сътрудник

Авг 2007 – Апр 2009

• Работодател

• Вид бизнес или сектор

• Позиция

“Lessno” Llc.

Онлайн търговия – продажба на самолетни билети

Връзка с клиентите, Ръководител екип

ОБРАЗОВАНИЕ

Окт 2005 – Май 2010

- Организация
- Професионална област/специалност
- Получена квалификация
- Образователно-квалификационна степен
- Вид образование

СУ „Св. Св. Климент Охридски“

Право

Юрист

Магистър

Средна оценка от положени държавни изпити – 6.00

Висше образование

Сеп 2000 – Юни 2005

- Организация
- Основни дисциплини/Придобити знания в конкр. области
- Вид образование

Английска езикова гимназия „Гео Милев“, гр. Бургас

Английски език; Профил: Български език и литература и История;

Средна оценка при завършване – 6.00

Средно образование

Лични умения и способности

МАТЕРЕН ЕЗИК

Български

ДРУГИ ЕЗИЦИ

Английски, немски, испански

Самооценяване
Европейско ниво (*)

Английски
Немски
Испански

Разбиране		Говорене		Писане
Слушане	Чегене	Умение за поддържане на разговор	Умение за изказване	
C2	C2	C2	C2	C2
A2	B1	A2	A2	A2
A1	A1	A1	A1	A1

(*) Ниво: A1/2: Основно - B1/2: Самостоятелно владение - C1/2 Напреднало ниво на владение

СОЦИАЛНИ УМЕНИЯ И СПОСОБНОСТИ

КОМУНИКАЦИОННИ УМЕНИЯ, ОРГАНИЗАЦИОННИ УМЕНИЯ,
УМЕНИЯ ЗА ГОВОРЕНЕ И ПРЕЗЕНТИРАНЕ ПРЕД ХОРА

ОРГАНИЗАЦИОННИ УМЕНИЯ И СПОСОБНОСТИ

Умение за работа в екип, Внимателност към детайлите
Способност за едновременно извършване на множество дейности,
Отговорност и лидерски умения

ТЕХНИЧЕСКИ УМЕНИЯ И СПОСОБНОСТИ

MS Office Package; Internet; Ciel; Worldspan и др.

ШОФЬОРСКА КНИЖКА

B

**ДОПЪЛНИТЕЛНА
ИНФОРМАЦИЯ**

- Член на Софийска адвокатска колегия от 2013г.
- Интерес и знания/опит в областта на: Корпоративно и дружествено право, Търговско право, Международни сделки, Облигационно право, Събиране на вземанията
- Придобит Сертификат от Университета в Кеймбридж за напреднало ниво на владееие на английски език /CAE/ – Оценка: A
- Придобит Сертификат от Международната организация за развитие на правото и Българската ИДЛО алумни асоциация за владееие на юридически английски език



РЕПУБЛИКА БЪЛГАРИЯ

СОФИЙСКИ УНИВЕРСИТЕТ
„СВ. КАИМЕНТ ОХРИДСКИ“

ФАКУЛТЕТ

Юридически

ДИПЛОМА

Серия А - 2010, СУ

№ 202063



Pliska



ЗА ВИСОШЕ ОБРАЗОВАНИЕ
НА ОБРАЗОВАТЕЛНО-КВАЛИФИКАЦИОННА СТЕПЕН

МАГИСТЪР

по специалност

Право

и професионална квалификация

Юриспруденция



Петя Кристианова Платова

БГН _____ роден(а) на _____
в гр. (с) *Канюбат* област *Добрич*
държава *Р. България* гражданин на *Р. България*
Завършил през *2010* г. *декем* семестриален курс на обучение
по специалност _____

Право

магистърска програма: *Специализация:*

Трудоустройство

със среден успех _____ *м. добър 5.13*

общ брой кредитни по ECTS _____

Положени държавни изпити със среден успех *визуален 6.00*

Защитена дипломна работа с успех _____

общ брой кредитни по ECTS _____

Протокол на Държавната изпитна комисия № *002 03. 2011 г.*



ДЕКАН:

РЕКТОР: *[Signature]*

София *18.05.2011* г. Серия А-2010, СУ Рег. № М *202063*

РЕПУБЛИКА БЪЛГАРИЯ
СОФИЙСКИ УНИВЕРСИТЕТ
"СВ. КЛИМЕНТ ОХРИДСКИ"

ПРИЛОЖЕНИЕ
КЪМ ДИПЛОМА ЗА ВИСШЕ ОБРАЗОВАНИЕ НА
ОБРАЗОВАТЕЛНО-КВАЛИФИКАЦИОННА СТЕПЕН

Магистър
(бакалавър, магистър)

ПЕТЯ КРАСИМИРОВА КРЪСТЕВА

(име, презиме, фамилия)

ЕГН	роден в гр. (с)	КАРНОБАТ
Област	БУРГАС	държава Р БЪЛГАРИЯ
записан	2005	завършил 2010
Специалност	ПРАВО	
	фак. №	56946

Специализация/

ПРАВОРАЗДАВАНЕ

Форма на обучение - **редовно обучение**

Продължителност на обучението по план **5** уч. год.

10 семестра

Приложението е невалидно без диплома сер. А-2010 СУ № **М 202063**

ДЪРЖАВНИ ИЗПИТИ

УСТЕН ПО:

ПУБЛИЧНОПРАВНИ НАУКИ	Отличен	6.00
ГРАЖДАНСКОПРАВНИ НАУКИ	Отличен	6.00
НАКАЗАТЕЛНОПРАВНИ НАУКИ	Отличен	6.00

СРЕДЕН УСПЕХ ОТ

ДЪРЖАВНИТЕ ИЗПИТИ: Отличен 6,00

Протокол на държавната изпитна комисия № 002 / 03.2011 г.

ДЕКАН:




РЕКТОР:



Оценките са по шестобалната система, при която най-високата е "отличен 6", а най-ниската положителна "среден 3".

ХОРАРИУМ И ОЦЕНКИ ОТ ИЗУЧА

УЧЕБНИ ДИСЦИПЛИНИ, КУРСОВИ РАБОТИ И ПРАКТИКИ	ХОРАРИУМ		ОЦЕНКИ (с думи и цифри)
	Л	У	
1	2	3	4
Административно право и административен процес	90	60	Добър 4
Вещно право	45	30	Отличен 6
Гражданско право (обща част)	90	60	Отличен 6
Гражданско процесуално право	90	90	Отличен 6
История на българската държава и право	60	30	Мн. добър 5
Конституционно право	90	60	Отличен 6
Криминалистика	75	45	Мн. добър 5
Международно публично право	60	30	Отличен 6
Международно частно право	75	30	Среден 3
Наказателно право (обща част)	60	45	Отличен 6
Наказателно право (особена част)	60	60	Отличен 6
Наказателно процесуално право	90	75	Отличен 6
Облигационно право	90	75	Добър 4
Обща икономическа теория	60	30	Среден 3
Обща теория на правото	90	60	Отличен 6
Обща теория на държавата	45	0	Отличен 6
Осигурително право	60	60	Добър 4
Римско право	60	30	Мн. добър 5
Семейно и наследствено право	75	45	Добър 4
Трудово право	90	60	Добър 4
Търговско право – 1 част	90	60	Мн. добър 5
Финансово право	60	45	Среден 3
Данъчно право	45	30	Отличен 6
Право на интелектуалната собственост	60	30	Добър 4
Право на Европейския съюз	45	30	Добър 4
Международни отношения	30	30	Мн. добър 5
Правна информатика	30	30	Мн. добър 5
Търговско право – 2 част	60	30	Отличен 6
Гражданско изпълнително производство	45	0	Среден 3
Спорт	0	240	Отличен 6

ПЪЛНОМОЩНО

Долуподписаният

(трите имена, единен граждански номер и документ за самоличност/л.к. №, издадена на Г. от,
съответно трите имена, единен граждански номер и документ за самоличност/л.к. №, издадена на Г. от, в качеството на представляващ дружество, вписано в търговския регистър към Агенцията по вписванията, Министерство на правосъдието, Република България, с ЕИК, със седалище и адрес на управление:,

в качеството си на акционер в „Дебитум Инвест” АД СИЦ (по-долу „Дружеството”), вписано в Търговския регистър и РЮЛНЦ към Агенцията по вписванията, Министерство на правосъдието, Република България, с ЕИК 201089616, със седалище и адрес на управление в град София, ул. „Енос” № 2, притежаващ броя (с думи: броя) поименни безналични акции с право на глас и номинална стойност 1 лев (един лев) всяка една, на основание чл. 226 от Търговския закон („ТЗ”) във връзка с чл. 116, ал. 1 от Закона за публичното предлагане на ценни книжа („ЗППЦК”),

УПЪЛНОМОЩАВАМ

....., ЕГН....., л.к. №....., изд. на г. от МВР – град, с адрес: град, ул.,

със следните права:

да ме представлява на редовното общо събрание на акционерите на „Дебитум Инвест” АД СИЦ, Уникалният идентификационен код на събитието е DI-BG-201089616-27062023, ISIN код на емисията акции на дружеството: BG100014106, което ще се проведе на **27.06.2023г.** от 11:00 часа местно време (Източноевропейско лятно часово време - UTC+3; час на събитието в Координирано универсално време: 08:00 UTC) в гр. София, п.к. 1408, р-н Триадица, ул. Енос № 2 и да гласува с всички притежавани от мен акции по въпросите от дневния ред съгласно указания по-долу начин, а именно:

Точка 1: Приемане на одитирания годишен финансов отчет за 2022 г. и доклада на Съвета на директорите за дейността на Дружеството през 2022г.

Проект за решение: „Общото събрание на акционерите приема одитирания годишен финансов отчет за 2022г. и доклада на Съвета на директорите за дейността на Дружеството за 2022 г.“;

Точка 2: Приемане на одиторския доклад за извършения одит на годишния финансов отчет на Дружеството за 2022 г.;

Проект за решение: „Общото събрание на акционерите приема одиторския доклад за извършения одит на годишния финансов отчет на Дружеството за 2022г.“;

Точка 3: Вземане на решение за разпределяне на финансовия резултат на Дружеството за 2022 г.

Проект за решение: „Общото събрание на акционерите приема решение за разпределяне на финансовия резултат на Дружеството за 2022г“;

Точка 4: Доклад за дейността на Одитния комитет на Дружеството за 2022г.

Проект за решение: „Общото събрание на акционерите приема доклада за дейността на Одитния комитет за 2022 г“.

Точка 5: Приемане на доклада на директора за връзки с инвеститорите на Дружеството.

Проект на решение: „Общото събрание на акционерите приема доклада на директора за връзки с инвеститорите на Дружеството“;

Точка 6: Освобождаване от отговорност на членовете на Съвета на директорите на Дружеството

Проект за решение: „Общото събрание на акционерите освобождава от отговорност членовете на Съвета на директорите на Дружеството, а именно Борислав Кирилов Никлев, Тони Емилов Костев и Милена Христофорова Василева, за дейността им през 2022г.“;

Точка 7: Освобождаване от длъжност на настоящите членове на Съвета на директорите и назначаване на нови членове на Съвета на директорите. Определяне размера на възнагражденията и гаранциите на членовете на СД и срока, за който същите са дължими

Проект за решение: “Общото събрание на акционерите освобождава от длъжност настоящите членове на Съвета на директорите на дружеството, а именно: Борислав Кирилов Никлев, Тони Емилов Костев и Милена Христофорова Василева, и назначава нови членове, както следва: БОРИСЛАВ НИКОЛАЕВ БОРИСОВ, ДЕЯН ВЕЛИЧКОВ БОРИСОВ и ЗДРАВКО ВЛАДИМИРОВ ИВАНОВ. Определя гаранциите на членовете на СД да са в размер на 3-месечното им брутно възнаграждение, а месечното възнаграждение на всеки от членовете да е в размер, равняващ се на двойния размер на минималната работна заплата за страната, като възнагражденията ще са дължими за целия срок на упражняване на дейност като членове на СД.“

Точка 8: Промяна на адреса на управление на дружеството

Проект за решение: „Общото събрание на акционерите променя адреса на управление на дружеството ОТ гр. София, п.к. 1408, р-н Триадница, ул. ЕНОС № 2, НА гр. София, п.к. 1309, р-н Възраждане, бул. "Тодор Александров" № 137, ет. 6.“

Точка 9: Приемане на изменения и допълнения в Устава на дружеството, съгласно проект, обективиран в Решение на Съвета на директорите от 25.05.2022г., които изменения са одобрени с Решение № 438 – ДСИЦ от 02.06.2022г. на КФН

Проект за решение: „Общото събрание на акционерите приема изменения и допълнения в Устава на дружеството, съгласно проект, обективиран в Решение на Съвета на директорите от 25.05.2022г., които изменения са одобрени с Решение № 438 – ДСИЦ от 02.06.2022г. на КФН. “

Точка 10: Приемане на нови изменения и допълнения в Устава на дружеството.

Проект за решение: „Общото събрание на акционерите приема нови изменения и допълнения в Устава на дружеството, както следва:

10.1. Чл. 3 се променя и придобива следната редакция:

Седалището и адресът на управление на Дружеството са: Република България, гр. София 1309, район "Възраждане", бул. „Тодор Александров“ № 137, ет. 6.

10.2. В чл. 42 се приема нова ал. 3 със следния текст:

В срок до 5 (пет) години от датата на обявяване в ТРРЮЛНЦ на настоящия Устав Съветът на директорите може да увеличава капитала на дружеството до размера на сумата от 100 000 000 (сто милиона) лева чрез издаване на нови акции, чрез превръщане на облигациите, издадени като конвертируеми, в акции, както и чрез превръщане на варианти в акции (упражняване на варианти). В решението за увеличаване на капитала Съветът на директорите определя размера и целите на всяко увеличение; броя и вида на новите акции, правата и привилегиите по тях; срока и условията за прехвърляне на правата по смисъла на §1, т. 3 ЗППЦК, издадени срещу съществуващите акции; срока и условията за записване на новите акции; размера на емисионната стойност и срока, и условията за заплащането ѝ; инвестиционния посредник за обслужване на емисията акции или варианти, както и другите обстоятелства, предвидени в нормативните актове.

10.3. В чл. 42 се приема нова ал. 4 със следния текст:

В срока по ал. 3 Съветът на директорите има право да взема решения за издаване на варианти, даващи право да се запишат акции от бъдещо увеличение на капитала. В случай, че дружеството издаде варианти в изпълнение на овластяването по предходното изречение, Съветът на директорите има право да взема решения под условие, съгласно чл. 113, ал. 2, т. 2 от ЗППЦК, с цел осигуряване правата на притежателите на варианти. Размерът на увеличението по предходното изречение не може да надвишава размера по ал. 3 по-горе, като се отчита възможността правата по всички варианти да бъдат упражнени. В решението за издаване на емисия варианти Съветът на директорите определя броя и вида на издаваните варианти, емисионната стойност на всеки, както и срока и условията за упражняването им; срока и условията за записване на вариантите; срока и условията за заплащане на стойността на вариантите; вида, броя, както и номиналната и емисионната стойности на акциите, които ще бъдат издадени при упражняване на вариантите; инвестиционния посредник за обслужване на емисията варианти, както и всички други параметри и обстоятелства, изискуеми съгласно действащото законодателство.

10.4. В чл. 42 се приема нова ал. 5 със следния текст:

Предвиденият праг до 100 000 000 (сто милиона) лева се прилага общо за сумата от стойностите на всички увеличения на капитала, включително акциите, които са издадени като варианти или конвертируеми облигации.

10.5. В чл. 42 се приема нова ал. 6 със следния текст:

При упражняване на правата си по ал. 3 и ал. 4 за осигуряване на правата на притежателите на варанти и на конвертируеми облигации, Съветът на директорите може да вземе решение по чл. 196, ал. 3 от ТЗ за изключване или ограничаване правото на всеки акционер по чл. 194, ал. 1 от ТЗ да придобие част от новите акции, която съответства на неговия дял от капитала преди увеличението.

10.6. В чл. 42 се приема нова ал. 7 със следния текст:

В срок до 5 (пет) години от датата на обявяване в ТРРЮЛНЦ на настоящия Устав Съветът на директорите може да приема решения за издаване на облигации (включително конвертируеми) в лева, евро или друга валута при общ номинален размер на облигационния заем до равностойността на 100 000 000 (сто милиона) лева. Видът на облигациите, начинът за формиране на дохода по тях, размерът и всички останали параметри на облигационния заем, се определят в решението на Съвета на директорите при спазване разпоредбите на действащото законодателство и Устава.“

Точка 11: Промяна в състава на Одитния комитет на дружеството

Проект за решение: „Общото събрание на акционерите освобождава настоящите членове на Одитния комитет Борислав Никлев, Евгени Генчев и Юлиан Андреев, и на тяхно място избира нови членове на Одитния комитет с мандат от 3 (три) години, съгласно направени предложения“.

Начин на гласуване - (волеизявлението се отбелязва с изрично посочване на начина на гласуване за всяко от предлаганите решения по въпросите от дневния ред. В случаите на непосочване на начинана гласуване за предлаганите решения по въпросите от дневния ред пълномощникът има право на преценка, дали да гласува и по какъв начин).

Упълномощаването включва правото на пълномощника да прави по същество предложения за решения по всеки въпрос, включен в дневния ред, при спазване на изискванията на закона, като крайният срок, до който може да упражни това свое право е до прекратяване на разискванията по съответния въпрос преди гласуване на решението от общото събрание.

Упълномощаването не обхваща/обхваща въпроси, които са включени в дневния ред при условията на чл. 231, ал. 1 ТЗ и не са съобщени или обнародвани съобразно чл. 223 и чл. 223а от ТЗ. В случаите по чл. 231, ал. 1 ТЗ пълномощникът няма/има право на собствена преценка дали да гласува и по какъв начин да гласува.

Съгласно чл. 116, ал. 4 ЗППЦК преупълномощаването с изброените по-горе права е нищожно.

При липса на кворум, на основание на чл. 227, ал. 3 от ТЗ, ОСА ще се проведе на 12.07.2023г. от 11:00 часа местно време (Източноевропейско лятно часово време - UTC+3; час на събитието в Координирано универсално време: 08:00 UTC), на същия адрес, по същия начин и при същия дневен ред. В дневния ред на новото заседание не могат да се включват точки по реда на чл. 223а от Търговския закон.

дата:

Упълномощител:

град: