ДОНЕВ ИНВЕСТМЪНТС ХОЛДИНГ АД

Съвет на директорите:	**Огнян Иванов Донев** **Иван Огнянов Донев** **Росица Димчева Донева**
Изпълнителен директор:	**Иван Огнянов Донев**
Съставител:	**Софконсулт Груп АД** **Цветанка Златева**
Адрес на управление:	**гр. София** **ул. Позитано 12**
Адрес за кореспонденция	**гр. София** **ул. Позитано 12**
Юристи:	**адв. Станислава Ботова**
Обслужваща банка:	**Райфайзенбанк АД** **ОББ АД** **Юробанк АД** **Уникредит Булбанк АД**
Одитор:	**Петранка Иванова**

ДОНЕВ ИНВЕСТМЪНТС ХОЛДИНГ АД
ГОДИШЕН ФИНАНСОВ ОТЧЕТ ЗА 2023г.

СЪДЪРЖАНИЕ

ОТЧЕТ ЗА ПРИХОДИТЕ И РАЗХОДИТЕ 1

СЧЕТОВОДЕН БАЛАНС 2

ОТЧЕТ ЗА ПАРИЧНИТЕ ПОТОЦИ 3

ОТЧЕТ ЗА СОБСТВЕНИЯ КАПИТАЛ 4

ПРИЛОЖЕНИЯ КЪМ ФИНАНСОВИЯ ОТЧЕТ

1. ИНФОРМАЦИЯ ЗА ДРУЖЕСТВОТО 5
2. ОСНОВНИ ПОЛОЖЕНИЯ ОТ СЧЕТОВОДНАТА ПОЛИТИКА НА ДРУЖЕСТВОТО 6
3. ПРИХОДИ ОТ ПРОДАЖБИ НА УСЛУГИ 16
4. ДРУГИ ПРИХОДИ 16
5. ФИНАНСОВИ ПРИХОДИ 16
6. РАЗХОДИ ЗА МАТЕРИАЛИ 17
7. РАЗХОДИ ЗА ВЪНШНИ УСЛУГИ 17
8. РАЗХОДИ ЗА ПЕРСОНАЛА 17
9. ДРУГИ РАЗХОДИ 18
10. ФИНАНСОВИ РАЗХОДИ 18
11. ДЪЛГОТРАЙНИ МАТЕРИАЛНИ АКТИВИ 18
12. ДЪЛГОСРОЧНИ И КРАТКОСРОЧНИ ФИНАНСОВИ АКТИВИ 19
13. ОТСРОЧЕНИ ДАНЪЦИ 21
14. ТЪРГОВСКИ И ДРУГИ ВЗЕМАНИЯ 21
15. ПАРИЧНИ СРЕДСТВА И ПАРИЧНИ ЕКВИВАЛЕНТИ 22
16. СОБСТВЕН КАПИТАЛ 22
17. ЗАДЪЛЖЕНИЯ ПО БАНКОВИ ЗАЕМИ И ФИрмени заеми 22
18. ТЪРГОВСКИ ЗАДЪЛЖЕНИЯ 23
19. ЗАДЪЛЖЕНИЯ КЪМ ПЕРСОНАЛА И СОЦИАЛНОТО ОСИГУРЯВАНЕ 23
20. УПРАВЛЕНИЕ НА ФИНАНСОВИЯ РИСК 23
21. СДЕЛКИ СЪС СВЪРЗАНИ ЛИЦА 27
22. УСЛОВНИ ЗАДЪЛЖЕНИЯ И АНГАЖИМЕНТИ ЗАЛОЗИ: 28
23. СЪБИТИЯ СЛЕД ДАТАТА НА БАЛАНСА 29

ЕИК 831915121
Приложение № 2 към СС 1

О Т Ч Е Т
ЗА ПРИХОДИТЕ И РАЗХОДИТЕ
на ДОНЕВ ИНВЕСТМЪНТС ХОЛДИНГ АД
гр.София, ул. Позитано №12
За 2023 г.

Наименование на разходите	Сума /хил.лв/		Наименование на приходите	Сума /хил.лв/	
	текуща година	предходна година		текуща година	предходна година
1	2	3	1	2	3
А. РАЗХОДИ			**Б. ПРИХОДИ**		
1. Разходи за суровини, материали и външни услуги в т.ч.:	**621**	**481**	1. Нетни приходи от продажби в т.ч.:	**732**	**570**
а) суровини и материали	6	10	а) услуги	732	570
б) външни услуги	615	471	2. Други приходи, в т.ч.:	**27**	**45**
2. Разходи за персонала, в т.ч.:	**520**	**521**	Приходи от финансирания		7
а) разходи за възнаграждения	467	470			
б) разходи за осигуровки, вт.ч.:	53	51			
3. Разходи за амортизация и обезценка, в т.ч.:	**39**	**34**			
а) разходи за амортизация и обезценка на дълготрайни материални и нематериални активи, в т.ч.:	**39**	**34**	***Общо приходи от оперативна дейност(1+2)***	**759**	**615**
аа) разходи за амортизация	39	34	3. Приходи от участия в дъщерни, асоциирани и смесени предприятия, в т.ч.	**89001**	**373**
4. Други разходи, в т.ч.:	**79**	**430**	а) приходи от участия в предприятия от група	441	306
Общо разходи за оперативна дейност (1+2+3+4)	**1259**	**1466**	4. Други лихви и финансови приходи, в т.ч.	**12881**	**3316**
5. Разходи от обезценка на финансови активи, включително инвестициите, признати като текущи (краткосрочни) активи, в т.ч:	**57**	**23**	а) положителни разлики от операции с финансови активи	12033	2987
а) отрицателни разлики от промяна на валутни курсове	0	10			
6. Разходи за лихви и други финансови разходи, в т.ч.:	**2224**	**112**	***Общо финасови приходи (3+4)***	**101882**	**3689**
а) разходи свързани с предприятия от група	0	0			
Общо финансови разходи (5+6)	**2281**	**135**			
7. Печалба от обичайната дейност	**99101**	**2703**	**5. Загуба от обичайната дейност**	**0**	**0**
Общо разходи за обичайната дейност	**3540**	**1601**	***Общо приходи от обичайната дейност (1+2+3+4+5)***	**102641**	**4304**
8. Счетоводна печалба (общо приходи – общо разходи)	**99101**	**2703**	6. Счетоводна загуба (общо приходи – общо разходи)	**0**	**0**
9. Разходи за данъци от печалбата					
10. Други данъци, алтернативни на корпоративния данък и ДВР	(7)	(2)			
11. Печалба	**99108**	**2705**	7. Загуба	0	0
Всичко (общо разходи)	**102641**	**4304**	**Всичко (Общо приходи)**	**102641**	**4304**

Дата на съставяне:29.02.2024 г.

Съставител:"СОФКОНСУЛТ ГРУП" АД
Изп.директор: .....
/Цветанка Златева/

Ръководител: .....
/Иван Донев/

Заверил:

0314 Петранка Иванова
Регистриран одитор
14.03.2024г.

ЕИК 831915121
Приложение № 1 към СС 1

СЧЕТОВОДЕН БАЛАНС
на ДОНЕВ ИНВЕСТМЪНТС ХОЛДИНГ АД

гр.София, ул. Позитано №12

Към 31.12.2023 г.

Актив

Раздели, групи, статии	Сума (хил.лева)	
	Текуща година	Предходна година
а	1	2
А. Нетекущи (дълготрайни) активи		
I. Дълготрайни материални активи		
1. Земи и сгради	**63**	**69**
- Земи	17	17
- Сгради	46	52
2. Машини производствено оборудване и апаратура	374	395
3. Съоръжения и други	6	7
4. Предоставени аванси и дълготрайни материални активи в процес на изграждане	0	0
Общо за група I.	**443**	**471**
II. Дълготрайни нематериални активи	2	2
Общо за група II	**2**	**2**
III. Дългосрочни финансови активи		
1. Акции и дялове в предприятия от група	1466	1466
2. Акциии и дялове в асоциирани и смесени предприятия	180395	48796
3. Дългосрочни инвестиции	231	722
4. Други заеми	0	330
5. Други дългосрочни вземания	0	7010
Общо за група III:	**182092**	**58324**
IV. Отсрочени данъци	1	0
Общо за раздел А:	**182538**	**58797**
Б. Текущи (краткотрайни) активи		
I. Вземания		
1. Вземания от клиенти и доставчици в т.ч.:	7	1176
2. Вземания, свързани с асоциирани и смесени предприятия:	60135	60
3. Други вземания:	1307	1826
Общо за група I:	**61449**	**3062**
II. Инвестиции		
1. Други инвестиции	1348	1172
Общо за група II:	**1348**	**1172**
III. Парични средства, в т.ч.:		
- в брой	3	8
- в безсрочни сметки (депозити)	5547	16136
Общо за група III:	**5550**	**16144**
Общо за раздел Б:	**68347**	**20378**
В. Разходи за бъдещи периоди	**222**	**1**
СУМА НА АКТИВА (А+Б+В)	**251107**	**79176**

Пасив

Раздели, групи, статии	Сума (хил.лева)	
	Текуща година	Предходна година
а	1	2
А. Собствен капитал		
I. Записан капитал	**29500**	**29500**
II. Резерв от последващи оценки	**1**	**422**
III. Резерви		
1. Законови резерви	2471	2200
2. Други резерви	662	662
Общо за група III:	**3133**	**2862**
IV. Натрупана печалба (загуба) от минали години, в т.ч.:		
- неразпределена печалба	45223	42789
- непокрита загуба		
Общо за групаI V:	**45 223**	**42789**
V. Текуща печалба (загуба)	99108	2705
Общо за раздел А:	**176965**	**78278**
Б. Провизии и сходни задължения		
1. Провизии за пенсии и други подобни задължения	8	2
2. Провизии за данъци, в т.ч.	3	4
- отсрочени данъци	3	4
Общо за раздел Б:	**11**	**6**
В. Задължения		
1. Задължения към финансови предприятия, в т.ч.:	52704	0
- до 1 година	17204	
- над 1 година	35500	
2. Задължения към доставчици, в т.ч.:	34	25
- до 1 година	34	25
3. Задължения към предприятия от група, в т.ч.:	0	
- до 1 година		
4. Други задължения, в т.ч.:	21393	70
- до 1 година	80	70
- над 1 година	21313	
- Към персонала, в т.ч.:	48	46
- до 1 година	48	46
- Осигурителни задължения, в т.ч.:	9	8
- до 1 година	9	8
- Данъчни задължения	23	16
- до 1 година	23	16
Общо за раздел В, в т.ч.:	**74131**	**95**
- до 1 година	17318	95
- над 1 година	56813	0
Г. Приходи за бъдещи периоди		**797**
СУМА НА ПАСИВА (А+Б+В+Г)	**251107**	**79176**

Приложенията на страници от 5 до 29 са неразделна част от финансовия отчет.

Финансовият отчет на страници от 1 до 29 е одобрен от Управлението

Дата на съставяне:29.02.2024 г.

Съставител:"СОФКОНСУЛТ ГРУП" АД
Изп.директор: .....
/Цветанка Златева/

Ръководител:.....
/Иван Донев/

Заверил:
Петранка Иванова
0314
Регистриран одитор
14.03.2024 г.

ЕИК 831915121
Приложение № 1 към СС 7

ОТЧЕТ
ЗА ПАРИЧНИТЕ ПОТОЦИ
на ДОНЕВ ИНВЕСТМЪНТС ХОЛДИНГ АД

гр.София, ул. Позитано №12

За 2023г.

	Наименование на паричните потоци	Текущ период			Предходен период		
		Постъпления	Плащания	Нетен поток	Постъпления	Плащания	Нетен поток
	а	1	2	3	4	5	6
А.	**Парични потоци от основна дейност**						
1	Парични потоци, свързани с търговски контрагенти	886	566	320	776	461	315
2	Парични потоци, свързани с краткосрочни финансови активи,държани за търговски цели			-			-
3	Парични потоци, свързани с трудови възнаграждения		687	(687)		663	(663)
4	Парични потоци, свързани с лихви, комисионни, дивиденти и други подобни			-			-
5	Плащания при разпределения на печалби			-			-
6	Платени и възстановени ДДС и еднократни данъци		102	(102)		96	(96)
7	Плащания за ДП			-	24		24
8	Други парични потоци от основна дейност	6	450	(444)		43	(43)
	Всичко парични потоци от основна дейност (А)	**892**	**1 805**	**(913)**	**800**	**1 263**	**(463)**
Б.	**Парични потоци от инвестиционна дейност**						
1	Парични потоци, свързани с дълготрайни активи		11	(11)		13	(13)
2	Парични потоци, свързани с дългосрочни финансови активи	21 401	132 924	(111 523)	18 391	13 572	4 819
3	Парични потоци, свързани с лихви, комисионни, дивиденти и други подобни	28 942		28 942	572	2	570
4	Други парични потоци от инвестиционна дейност			-			-
	Всичко парични потоци от инвестиционна дейност (Б)	**50 343**	**132 935**	**(82 592)**	**18 963**	**13 587**	**5 376**
В.	**Парични потоци от финансова дейност**						
1	Парични потоци от емитиране и обратно придобиване на ценни книжа			-	7 500		7 500
2	Парични потоци, свързани с получени или предоставени заеми	80 054	5 607	74 447	1 281	4 378	(3 097)
3	Парични потоци от лихви, комисионни, дивиденти и други подобни	51	1 587	(1 536)	92	4	88
	Всичко парични потоци от финансова дейност (В)	**80 105**	**7 194**	**72 911**	**8 873**	**4 382**	**4 491**
Г.	Изменение на паричните средства през периода (А+Б+В)	**131 340**	**141 934**	**(10 594)**	**28 636**	**19 232**	**9 404**
Д.	Парични средства в началото на периода			**16 144**			**6 740**
Е.	Парични средства в края на периода			**5 550**			**16 144**

Дата на съставяне:29.02.2024 г.

Съставител:"СОФКОНСУЛТ ГРУП" АД
Изп.директор: .....
/Цветанка Златева/

СОФКОНСУЛТ ГРУП АД гр.София

Ръководител:.....
/Иван Донев/

ДОНЕВ ИНВЕСТМЪНТС ХОЛДИНГ АД гр.София

заверил:

0314 Петранка Иванова
Регистриран одитор

14.03.2024г.

ЕИК 831915121

Приложение № 4 към СС 1

ОТЧЕТ
ЗА СОБСТВЕНИЯ КАПИТАЛ
на ДОНЕВ ИНВЕСТМЪНТС ХОЛДИНГ АД

гр.София, ул. Позитано №12

За 2023 г.

(Хил.лв)

Показатели	Записан капитал	Премии от емисии	Резерв от последващи оценки	Резерви				Финансов резултат от минали години		Текуща печалба/загуба	Общо собствен капитал
				Законови	Резерв, свързан с изкупени собствени акции	Резерв, съгласно учредителен акт	Други резерви	Неразпределена печалба	Непокрита загуба		
а	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
1. Салдо в началото на отчетния период	29500	0	422	2200	0	0	662	42789	-	2705	**78278**
1. Промени в счетоводната политика											**0**
2.Салдо след промени в счетоводната политика и грешки	**29500**	**0**	**422**	**2200**	**0**	**0**	**662**	**42789**	**-**	**2705**	**78278**
3. Изменение за сметка на собствениците, в т.ч.:											
- увеличение											**0**
- намаление											
4. Финансов резултат от текущия период										99108	**99108**
5. Разпределние на печалба в т.ч.:				271				2 434		(2 705)	**-**
- за дивиденти											**-**
- за резерви											**0**
6. Последващи оценки на активи и пасиви			(421)								**(421)**
- увеличения			1								1
- намаления			(422)								(422)
7. Други изменения в собствения капитал											-
8. Салдо към края на отчетния период	**29500**	**0**	**1**	**2471**	**0**	**0**	**662**	**45 223**	**-**	**99108**	**176 965**

Дата на съставяне:29.02.2024 г.

Съставител:"СОФКОНСУЛТ ГРУП" АД

Изп.директор: .....

/Цветанка Златева/

Ръководител:.....

/Иван Донев/

заверил:

0314 Петранка Иванова Регистриран одитор

14.03.2024г.