

Междинен консолидиран финансов отчет

Велграф Асет Мениджмънт АД  
Гр. София, бул. Брюксел 1

30 септември 2024 г.



**ВЕЛГРАФ АСЕТ  
МЕНИДЖМЪНТ АД**



## Консолидиран отчет за финансовото състояние

Активи	Пояснение	30 септември 2024 хил. лв.	31 декември 2023 хил. лв.
<b>Нетекущи активи</b>			
Репутация	6	40 085	40 085
Машини и съоръжения и активи с право на ползване	7	216	243
Инвестиционни имоти	8	97 872	98 483
Отсрочени данъчни активи	9	1 079	1 209
Нетекущи активи		<b>139 252</b>	<b>140 020</b>
<b>Текущи активи</b>			
Краткосрочни финансови активи	10	49 508	41 305
Аванси за придобиване на инвестиции	11	15 309	25 178
Аванси за придобиване на имоти	12	15 864	15 332
Търговски и други вземания	13	17 789	21 408
Вземания от свързани лица	29	1 901	1 977
Пари и парични еквиваленти	14	2 823	225
Текущи активи		<b>103 194</b>	<b>105 425</b>
<b>Общо активи</b>		<b>242 446</b>	<b>245 445</b>

Съставил: KRISTINA VALENTINOVA KYUSHELIEVA  
Digitally signed by KRISTINA VALENTINOVA KYUSHELIEVA  
Date: 2024.11.27 13:35:20 +02'00'

/Сателит Х АД, Кристина Кюшлиева  
- представител/

Изпълнителен директор: Rumen Goranov Tsonkov  
Digitally signed by Rumen Goranov Tsonkov  
Date: 2024.11.27 13:05:28 +02'00'

/Румен Цонков/

## Консолидиран отчет за финансовото състояние (продължение)

Собствен капитал и пасиви	Пояснение	30 септември 2024 хил. лв.	31 декември 2023 хил. лв.
<b>Собствен капитал</b>			
Акционерен капитал	15.1	68 980	68 980
Премийни резерви	15.2	37 334	37 334
Други резерви	15.3	11 301	10 996
Натрупана загуба		(1 236)	(1 059)
<b>Собствен капитал, отнасящ се до собствениците на предприятието майка</b>		<b>116 379</b>	<b>116 251</b>
Неконтролиращо участие	5	1 535	1 535
<b>Общо собствен капитал</b>		<b>117 914</b>	<b>117 786</b>
<b>Пасиви</b>			
<b>Нетекущи пасиви</b>			
Дългосрочни пенсионни и други задължения към персонала	20.2	10	10
Дългосрочни заеми	16	55 489	54 036
Приходи за бъдещи периоди	18	1 105	1 806
Задължения по лизингови договори	17	114	114
Търговски задължения	19	1 214	1 214
Отсрочени данъчни пасиви	9	2 104	2 104
<b>Нетекущи пасиви</b>		<b>60 036</b>	<b>59 284</b>
<b>Текущи пасиви</b>			
Пенсионни и други задължения към персонала	20.2	18	38
Краткосрочни заеми	16	61 704	64 490
Приходи за бъдещи периоди	18	934	934
Задължения по лизингови договори	17	78	104
Търговски и други задължения	19	1 761	2 808
Краткосрочни задължения към свързани лица	29	1	1
<b>Текущи пасиви</b>		<b>64 496</b>	<b>68 375</b>
<b>Общо пасиви</b>		<b>124 532</b>	<b>127 659</b>
<b>Общо собствен капитал и пасиви</b>		<b>242 446</b>	<b>245 445</b>

Съставил: KRISTINA VALENTINOVA KYUSHELIEVA  
Digitally signed by KRISTINA VALENTINOVA KYUSHELIEVA  
Date: 2024.11.27 13:36:17 +02'00'

/Сателит Х АД, Кристина Кюшлиева  
- представител/

Изпълнителен директор: Rumen Goranov Tsonkov  
Digitally signed by Rumen Goranov Tsonkov  
Date: 2024.11.27 13:05:52 +02'00'

/Румен Цонков/

## Консолидиран отчет за печалбата или загубата и другия всеобхватен доход

	Пояснение	30.09.2024 хил. лв.	30.09.2023 хил. лв.
Приходи от услуги, свързани с имоти	21	5 069	5 075
Други приходи	22	24	258
Печалба от придобиване			
Разходи за материали	0	(22)	(20)
Разходи за външни услуги	24	(916)	(1 172)
Разходи за персонала	20.1	(445)	(421)
Разходи за амортизация на нефинансови активи	7, 8	(584)	(740)
Обезценка на финансови активи и други разходи	25	(560)	(593)
<b>Печалба от оперативна дейност</b>		<b>2 566</b>	<b>2 387</b>
Финансови разходи	26	(3 790)	(3 701)
Финансови приходи	26	1 362	1 831
<b>Финансов резултат за периода</b>		<b>138</b>	<b>517</b>
<b>Загуба за годината от преустановени дейности</b>		<b>(10)</b>	<b>-</b>
<b>Общо всеобхватна печалба/загуба за периода</b>		<b>128</b>	<b>517</b>
		<b>лв.</b>	<b>лв.</b>
<b>Печалба/Загуба на акция:</b>	27	-	-

Съставил: KRISTINA VALENTINOVA KYUSHELIEVA  
/Сателит Х АД, Кристина Кюшлиева  
- представител/

Digitally signed by  
KRISTINA VALENTINOVA  
KYUSHELIEVA  
Date: 2024.11.27  
13:36:46 +02'00'

Изпълнителен директор: Rumen Goranov Tsonkov  
/Румен Цонков/

Digitally signed by Rumen  
Goranov Tsonkov  
Date: 2024.11.27 13:06:14  
+02'00'

## Консолидиран отчет за промените в собствения капитал

Всички суми са представени в хил. лв.	Акционерен капитал	Премийни резерви	Други резерви	Натрупана печалба/загуба	Собствен капитал, отнасящ се до собствениците на предприятието майка	Неконтролиращо участие	Общо собствен капитал
Салдо към 1 януари 2024 г.	68 980	37 334	10 996	(1 059)	116 251	1 535	117 786
Бизнес комбинации	-	-	-	-	-	-	-
Сделки със собствениците	-	-	-	-	-	-	-
Печалба/загуба за периода	-	-	-	128	128	-	128
Общо всеобхватна печалба/загуба за периода	-	-	-	128	128	-	128
Разпределение на печалба към резерви	-	-	305	(305)	-	-	-
Салдо към 30 септември 2024 г.	68 980	37 334	11 301	(1 236)	116 379	1 535	117 914

KRISTINA  
VALENTINOVA  
KYUSHELIEVA

Digitally signed by KRISTINA  
VALENTINOVA KYUSHELIEVA  
Date: 2024.11.27 13:37:13  
+02'00'

Съставил:

/Сателит Х АД, Кристина Кюшлиева - представител/

Rumen Goranov  
Tsonkov

Digitally signed by  
Rumen Goranov Tsonkov  
Date: 2024.11.27  
13:07:17 +02'00'

Изпълнителен директор:

/Румен Цонков/

## Консолидиран отчет за промените в собствения капитал

Всички суми са представени в хил. лв.	Акционерен капитал	Премийни резерви	Други резерви	Натрупана загуба	Собствен капитал, отнасящ се до собствениците на предприятието майка	Неконтролиращо участие	Общо собствен капитал
<b>Салдо към 1 януари 2023 г.</b>	<b>68 980</b>	<b>37 334</b>	<b>10 517</b>	<b>(521)</b>	<b>116 310</b>	<b>1 563</b>	<b>117 873</b>
Бизнес комбинации	-	-	-	(14)	(14)	(9)	(23)
<b>Сделки със собствениците</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>(14)</b>	<b>(14)</b>	<b>(9)</b>	<b>(23)</b>
Загуба за годината	-	-	-	(45)	(45)	(19)	(64)
<b>Общо всеобхватна загуба за годината</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>(45)</b>	<b>(45)</b>	<b>(19)</b>	<b>(64)</b>
Разпределение на печалба към резерви	-	-	479	(479)	-	-	-
<b>Салдо към 31 декември 2023 г.</b>	<b>68 980</b>	<b>37 334</b>	<b>10 996</b>	<b>(1 059)</b>	<b>116 251</b>	<b>1 535</b>	<b>117 786</b>

КРИСТИНА  
 ВАЛЕНТИНОВА  
 КЮШЕЛИЕВА

Съставил:

/Сателит Х АД, Кристина Кюшелиева - представител/

Digitally signed by KRISTINA  
 VALENTINOVA KYUSHELIEVA  
 Date: 2024.11.27 13:37:42  
 +02'00'

Румен Горанов  
 Tsonkov

Изпълнителен директор:

/Румен Цонков/

Digitally signed by Rumen  
 Goranov Tsonkov  
 Date: 2024.11.27 13:07:40  
 +02'00'

## Консолидиран отчет за паричните потоци

Пояснение	30.09.2024 хил. лв.	30.09.2023 хил. лв.
<b>Оперативна дейност</b>		
Постъпления от клиенти	16 443	5 143
Плащания към доставчици	(2 608)	(2 654)
Плащания към персонал и осигурителни институции	(436)	(407)
Постъпления/(плащания) за данъци върху дохода	(82)	20
Плащания на данъчни задължения, различни от данък върху дохода	(1 374)	(1 469)
Други плащания	(11)	(29)
Нетен паричен поток от оперативна дейност	<b>11 932</b>	<b>604</b>
<b>Инвестиционна дейност</b>		
Продажба на дъщерни предприятия	988	-
Придобиване на инвестиционни имоти	(2 851)	(117)
Постъпления от предоставени заеми	3 624	581
Плащания по предоставени заеми	(1 393)	(713)
Покупка на финансови активи	(9 012)	(2 925)
Продажба на финансови активи	3 723	6 775
Получени лихви	505	174
Нетен паричен поток от инвестиционна дейност	<b>(4 416)</b>	<b>3 775</b>
<b>Финансова дейност</b>		
Постъпления от получени банкови и други заеми	12 681	304
Плащания по получени банкови и други заеми	(13 631)	(1 930)
Плащания на лихви по банкови и други заеми	(3 751)	(2 664)
Плащания по лизингови договори	(5)	(78)
Други финансови плащания	(212)	(168)
Нетен паричен поток от финансова дейност	<b>(4 918)</b>	<b>(4 536)</b>
	<b>2 598</b>	<b>(157)</b>
<b>Нетна промяна в пари и парични еквиваленти</b>		
Пари и парични еквиваленти в началото на годината	225	592
<b>Пари и парични еквиваленти в края на годината</b>	<b>14 2 823</b>	<b>435</b>

Съставил: KRISTINA  
VALENTINOVA  
KYUSHELIEVA

Digitally signed by KRISTINA  
VALENTINOVA KYUSHELIEVA  
Date: 2024.11.27 13:38:09  
+02'00'

/Сателит X АД, Кристина Кюшлиева -  
представител/

Изпълнителен директор: Rumen Goranov  
Tsonkov Digitally signed by Rumen  
Goranov Tsonkov  
Date: 2024.11.27 13:08:04  
+02'00'

/Румен Цонков/