

<p>СПРАВКИ годишни и шестмесечни на консолидирана основа по чл. 11, т. 2 и чл. 12, ал. 1, т. 3 от Наредба № 2 за публични дружества, други емитенти на ценни книжа, акционерни дружества със специална инвестиционна цел и лица по §1д от ЗППЦК</p>
--

Данни за отчетния период	
Начална дата:	01/01/2023
Крайна дата:	12/31/2023
Дата на съставяне:	02/27/2024
Данни за лицето	
Наименование на лицето:	ЗЕНИТ ИНВЕСТЪМЪНТ ХОЛДИНГ АД
Тип лице:	Публично дружество
ЕИК:	121779787
Представяващ/и:	Ивелина Кирова
Начин на представяване:	Изпълнителен директор
Адрес на управление:	гр София бул Тодор Александров № 73
Адрес за кореспонденция:	гр София бул Тодор Александров № 73
Телефон:	02 4510161
Факс:	
Е-mail:	office@zenit-bg.com
Уеб сайт:	zenit-bg.com
Медия:	
Съставител на отчета:	Мая Влъчкова
Длъжност на съставителя:	главен счетоводител

* Последна актуализация месец декември 2021 г.

СЧЕТОВОДЕН БАЛАНС
(на консолидирана основа)

на ЗЕНИТ ИНВЕСТЪМЪНТ ХОЛДИНГ АД
ЕИК по БУЛСТАТ: 121779787
към 31.12.2023 г.

(в хил.лева)

АКТИВИ	Код на реда	Текущ период	Предходен период	СОБСТВЕН КАПИТАЛ, МАЛЦИНСТВЕНО УЧАСТИЕ И ПАСИВИ	Код на реда	Текущ период	Предходен период
а	б	1	2	а	б	1	2
A. НЕТЕКУЩИ АКТИВИ				A. СОБСТВЕН КАПИТАЛ			
I. Имоти, машини, съоръжения и оборудване				I. Основен капитал			
1. Земи (терени)	1-0011	208		Записан и внесен капитал т.ч.:	1-0411	248	248
2. Сгради и конструкции	1-0012			обикновени акции	1-0411-1		
3. Машини и оборудване	1-0013			привилегирвани акции	1-0411-2		
4. Съоръжения	1-0014			Изкупени собствени обикновени акции	1-0417		
5. Транспортни средства	1-0015			Изкупени собствени привилегирвани акции	1-0417-1		
6. Стопански инвентар	1-0017-1	1	1	Невнесен капитал	1-0416		
7. Разходи за придобиване и ликвидация на дълготрайни материални активи	1-0018			<i>Общо за група I:</i>	<i>1-0410</i>	<i>248</i>	<i>248</i>
8. Други	1-0017			II. Резерви			
<i>Общо за група I:</i>	<i>1-0010</i>	<i>209</i>	<i>1</i>	1. Премийни резерви при емитиране на ценни книжа	1-0421	12	12
II. Инвестиционни имоти	<i>1-0041</i>	7,135		2. Резерв от последващи оценки на активите и пасивите	1-0422		
III. Биологични активи	<i>1-0016</i>			3. Целеви резерви, в т.ч.:	1-0423	92	92
IV. Нематериални активи				общии резерви	1-0424		
1. Права върху собственост	1-0021			специализирани резерви	1-0425		
2. Програмни продукти	1-0022			други резерви	1-0426	92	92
3. Продукти от развойна дейност	1-0023			<i>Общо за група II:</i>	<i>1-0420</i>	<i>104</i>	<i>104</i>
4. Други	1-0024			III. Финансов резултат			
<i>Общо за група IV:</i>	<i>1-0020</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	1. Натрупана печалба (загуба) в т.ч.:	1-0451	2,173	2,100
V. Търговска репутация				неразпределена печалба	1-0452	2,173	2,100
1. Положителна репутация	1-0051	2,001	1,970	непокрита загуба	1-0453		
2. Отрицателна репутация	1-0052			еднократен ефект от промени в счетоводната политика	1-0451-1		
<i>Общо за група V:</i>	<i>1-0050</i>	<i>2,001</i>	<i>1,970</i>	2. Текуща печалба	1-0454	2,730	73
VI. Финансови активи				3. Текуща загуба	1-0455		
1. Инвестиции в:	1-0031	0	0	<i>Общо за група III:</i>	<i>1-0450</i>	<i>4,903</i>	<i>2,173</i>
дъщерни предприятия	1-0032			ОБЩО ЗА РАЗДЕЛ "А" (I+II+III):	1-0400	5,255	2,525
смесени предприятия	1-0033						
асоциирани предприятия	1-0034			B. МАЛЦИНСТВЕНО УЧАСТИЕ	1-0400-1		
други предприятия	1-0035						
2. Държани до настъпване на падеж	1-0042	246	324	B. НЕТЕКУЩИ ПАСИВИ			
държавни ценни книжа	1-0042-1			I. Търговски и други задължения			
облигации, в т.ч.:	1-0042-2	246	324	1. Задължения към свързани предприятия	1-0511		
общински облигации	1-0042-3			2. Задължения по получени заеми от банки и небанкови финансови институти	1-0512		
други инвестиции, държани до настъпване на падеж	1-0042-4			3. Задължения по ЗУНК	1-0512-1		
3. Други	1-0042-5	8		4. Задължения по получени търговски заеми	1-0514		
<i>Общо за група VI:</i>	<i>1-0040</i>	<i>254</i>	<i>324</i>	5. Задължения по облигационни заеми	1-0515	24,335	7,680
VII. Търговски и други вземания				6. Други	1-0517		
1. Вземания от свързани предприятия	1-0044			<i>Общо за група I:</i>	<i>1-0510</i>	<i>24,335</i>	<i>7,680</i>
2. Вземания по търговски заеми	1-0045			II. Други нетекущи пасиви	<i>1-0510-1</i>		
3. Вземания по финансов лизинг	1-0046-1			III. Приходи за бъдещи периоди	<i>1-0520</i>		
4. Други	1-0046			IV. Пасиви по отсрочени данъци	<i>1-0516</i>	192	192
<i>Общо за група VII:</i>	<i>1-0040-1</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	V. Финансирания	<i>1-0520-1</i>		
VIII. Разходи за бъдещи периоди	<i>1-0060</i>			ОБЩО ЗА РАЗДЕЛ "В" (I+II+III+IV+V):	1-0500	24,527	7,872
IX. Активи по отсрочени данъци	<i>1-0060-1</i>						
ОБЩО ЗА РАЗДЕЛ "А" (I+II+III+IV+V+VI+VII+VIII+IX):	1-0100	9,599	2,295				

а	б	1	2	а	б	1	2
Б. ТЕКУЩИ АКТИВИ				Г. ТЕКУЩИ ПАСИВИ			
I. Материални запаси				I. Търговски и други задължения			
1. Материали	1-0071			1. Задължения по получени заеми към банки и небанкови финансови институции	1-0612		
2. Продукция	1-0072			2. Текуща част от нетекущите задължения	1-0510-2	5,203	3,912
3. Стоки	1-0073			3. Текущи задължения, в т.ч.:	1-0630	10,608	61
4. Незавършено производство	1-0076			задължения към свързани предприятия	1-0611		
5. Биологични активи	1-0074			задължения по получени търговски заеми	1-0614		
6. Други	1-0077			задължения към доставчици и клиенти	1-0613	10,589	43
Общо за група I:		1-0070	0	получени аванси	1-0613-1		
				задължения към персонала	1-0615	12	9
II. Търговски и други вземания				задължения към осигурителни предприятия			
1. Вземания от свързани предприятия	1-0081			данъчни задължения	1-0617	5	7
2. Вземания от клиенти и доставчици	1-0082	11,808	3,433	4. Други	1-0618	32,414	29,316
3. Предоставени аванси	1-0086-1			5. Провизии	1-0619		
4. Вземания по предоставени търговски заеми	1-0083			Общо за група I:		1-0610	48,225
5. Съдебни и присъдени вземания	1-0084						33,289
6. Данъци за възстановяване	1-0085	249		II. Други текущи пасиви			
7. Вземания от персонала	1-0086-2				1-0610-1	349	
8. Други	1-0086		59	III. Приходи за бъдещи периоди			
Общо за група II:		1-0080	12,057		1-0700		
			3,492	IV. Финансирания			
					1-0700-1		
III. Финансови активи				ОБЩО ЗА РАЗДЕЛ "Г" (I+II+III+IV):			
1. Финансови активи, държани за търгуване в т. ч.	1-0093	10,073	10,288		1-0750	48,574	33,289
дългови ценни книжа	1-0093-1						
деривативи	1-0093-2						
други	1-0093-3	10,073	10,288				
2. Финансови активи, обявени за продажба	1-0093-4	37,522	27,088				
3. Други	1-0095	8,081					
Общо за група III:		1-0090	55,676				
			37,376				
IV. Парични средства и парични еквиваленти							
1. Парични средства в брой	1-0151						
2. Парични средства в безсрочни депозити	1-0153	1,019	523				
3. Блокирани парични средства	1-0155						
4. Парични еквиваленти	1-0157						
Общо за група IV:		1-0150	1,019				523
V. Разходи за бъдещи периоди		1-0160	5				
ОБЩО ЗА РАЗДЕЛ "Б" (I+II+III+IV+V)		1-0200	68,757				41,391
ОБЩО АКТИВИ (А + Б):		1-0300	78,356	СОБСТВЕН КАПИТАЛ, МАЛЦИНСТВЕНО УЧАСТИЕ И ПАСИВИ (А+Б+В+Г):	1-0800	78,356	43,686
			43,686				

Дата на съставяне: 27/2/2024 г.

Съставител: Мая Влъчкова

Представяващ/и:

Ивелина Кирова

ОТЧЕТ ЗА ДОХОДИТЕ
(на консолидирана основа)

на ЗЕНИТ ИНВЕСТЪМЪНТ ХОЛДИНГ АД
ЕИК по БУЛСТАТ: 121779787
към 31.12.2023 г.

(в хил.лева)

РАЗХОДИ	Код на реда	Текущ период	Преходен период	ПРИХОДИ	Код на реда	Текущ период	Преходен период
а	б	1	2	а	б	1	2
А. Разходи за дейността				А. Приходи от дейността			
<i>I. Разходи по икономически елементи</i>				<i>I. Нетни приходи от продажби на:</i>			
1. Разходи за материали	2-1120	3		1. Продукция	2-1551		
2. Разходи за външни услуги	2-1130	377	284	2. Стоки	2-1552		
3. Разходи за амортизации	2-1160	2	1	3. Услуги	2-1560	482	459
4. Разходи за възнаграждения	2-1140	531	337	4. Други	2-1556		29
5. Разходи за осигуровки	2-1150		22	Общо за група I:	2-1610	482	488
6. Балансова стойност на продадени активи (без продукция)	2-1010						
7. Изменение на запасите от продукция и незавършено производство	2-1030			II. Приходи от финансиране	2-1620		
8. Други, в т.ч.: обезценка на активи провизии	2-1170 2-1171 2-1172	16		в т.ч. от правителството	2-1621		
Общо за група I:	2-1100	929	644	III. Финансови приходи			
				1. Приходи от лихви	2-1710	482	527
II. Финансови разходи				2. Приходи от дивиденди	2-1721		1
1. Разходи за лихви	2-1210	2,039	1,841	3. Положителни разлики от операции с финансови активи и инструменти	2-1730	4,347	1,495
2. Отрицателни разлики от операции с финансови активи и инструменти	2-1220	6		4. Положителни разлики от промяна на валутни курсове	2-1740		
3. Отрицателни разлики от промяна на валутни курсове	2-1230			5. Други	2-1745	1,003	56
4. Други	2-1240	604		Общо за група III:	2-1700	5,832	2,079
Общо за група II:	2-1200	2,649	1,841				
Б. Общо разходи за дейността (I + II)	2-1300	3,578	2,485	Б. Общо приходи от дейността (I + II + III):	2-1600	6,314	2,567
В. Печалба от дейността	2-1310	2,736	82	В. Загуба от дейността	2-1810	0	0
<i>III. Дял от печалбата на асоциирани и съвместни предприятия</i>	<i>2-1250-1</i>			<i>IV. Дял от загубата на асоциирани и съвместни предприятия</i>	<i>2-1810-1</i>		
<i>IV. Извънредни разходи</i>	<i>2-1250</i>			<i>V. Извънредни приходи</i>	<i>2-1750</i>		
Г. Общо разходи (Б+ III +IV)	2-1350	3,578	2,485	Г. Общо приходи (Б + IV + V)	2-1800	6,314	2,567
Д. Печалба преди облагане с данъци	2-1400	2,736	82	Д. Загуба преди облагане с данъци	2-1850	0	0
<i>V. Разходи за данъци</i>	<i>2-1450</i>	<i>6</i>	<i>9</i>				
1. Разходи за текущи корпоративни данъци върху печалбата	2-1451	6	9				
2. Разход /(икономия) на отсрочени корпоративни данъци върху печалбата	2-1452						
3. Други	2-1453						
Е. Печалба след облагане с данъци (Д - V)	2-0454	2,730	73	Е. Загуба след облагане с данъци (Д + V)	2-0455	0	0
в т.ч. за малцинствено участие	2-0454-1			в т.ч. за малцинствено участие	2-0455-1		
Ж. Нетна печалба за периода	2-0454-2	2,730	73	Ж. Нетна загуба за периода	2-0455-2	0	0
Всичко (Г+ V + E):	2-1500	6,314	2,567	Всичко (Г + E):	2-1900	6,314	2,567

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

Дата на съставяне: 27/2/2024 г.

Съставител: Мая Вълчкова

Представяващ/и:
Ивелина Кирова

ОТЧЕТ ЗА ПАРИЧНИТЕ ПОТОЦИ ПО ПРЕКИЯ МЕТОД

(на консолидирана основа)

на ЗЕНИТ ИНВЕСТЪМЪНТ ХОЛДИНГ АД

ЕИК по БУЛСТАТ: 121779787

към 31.12.2023 г.

(в хил.лева)

ПАРИЧНИ ПОТОЦИ	Код на реда	Текущ период	Предходен период
а	б	1	2
А. Парични потоци от оперативна дейност			
1. Постъпления от клиенти	3-2201	846	354
2. Плащания на доставчици	3-2201-1	-305	-278
3. Плащания/постъпления, свързани с финансови активи, държани с цел търговия	3-2202	4,097	331
4. Плащания, свързани с възнаграждения	3-2203	-529	-347
5. Платени /възстановени данъци (без корпоративен данък върху	3-2206	1,238	-15
6. Платени корпоративни данъци върху печалбата	3-2206-1		
7. Получени лихви	3-2204		
8. Платени банкови такси и лихви върху краткосрочни заеми за оборотни средства	3-2204-1		
9. Курсови разлики	3-2205		
10. Други постъпления /плащания от оперативна дейност	3-2208	-63	7
Нетен паричен поток от оперативна дейност (А):	3-2200	5,284	52
Б. Парични потоци от инвестиционна дейност			
1. Покупка на дълготрайни активи	3-2301	-230	
2. Постъпления от продажба на дълготрайни активи	3-2301-1		
3. Предоставени заеми	3-2302		-1
4. Възстановени (платени) предоставени заеми, в т.ч. по финансов лизинг	3-2302-1		
5. Получени лихви по предоставени заеми	3-2302-2		2,092
6. Покупка на инвестиции	3-2302-3		295
7. Постъпления от продажба на инвестиции	3-2302-4	288	2,285
8. Получени дивиденди от инвестиции	3-2303		
9. Курсови разлики	3-2305		
10. Други постъпления/ плащания от инвестиционна дейност	3-2306	333	
Нетен поток от инвестиционна дейност (Б):	3-2300	391	4,671
В. Парични потоци от финансова дейност			
1. Постъпления от емитиране на ценни книжа	3-2401		
2. Плащания при обратно придобиване на ценни книжа	3-2401-1		
3. Постъпления от заеми	3-2403		
4. Платени заеми	3-2403-1	-5,160	-3,912
5. Платени задължения по лизингови договори	3-2405		
6. Платени лихви, такси, комисиони по заеми с инвестиционно предназначение	3-2404	-737	-665
7. Изплатени дивиденди	3-2404-1		
8. Други постъпления/ плащания от финансова дейност	3-2407	718	
Нетен паричен поток от финансова дейност (В):	3-2400	-5,179	-4,577
Г. Изменения на паричните средства през периода (А+Б+В):	3-2500	496	146
Д. Парични средства в началото на периода	3-2600	523	377
Е. Парични средства в края на периода, в т.ч.:	3-2700	1,019	523
наличност в касата и по банкови сметки	3-2700-1	1,090	523
блокирани парични средства	3-2700-2		

Забележка:

В клетката "Парични средства в началото на периода" се поставя стойността на паричните средства в началото на съответната година.

Дата на съставяне: 27/2/2024 г.

Съставител: Мая Вълчкова

Представяващ/и:

Ивелина Кирова

ОТЧЕТ ЗА ИЗМЕНЕНИЯТА В СОБСТВЕНИЯ КАПИТАЛ
(на консолидирана основа)

на ЗЕНИТ ИНВЕСТЪМЪНТ ХОЛДИНГ АД
ЕИК по БУЛСТАТ: 121779787
към 31.12.2023 г.

(в хил. лева)

ПОКАЗАТЕЛИ	Код на реда	Основен капитал	Резерви					Натрупани печалби/загуби		Резерв от преводи	Общо собствен капитал	Малцинствено участие
			премии от емисия (премиен резерв)	резерв от последващи оценки	целови резерви			печалба	загуба			
					общи	специализирани	други					
а		1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
Код на реда - б		1-0410	1-0410	1-0422	1-0424	1-0425	1-0426	1-0452	1-0453	4-0426-1	1-0400	1-0400-1
Салдо в началото на отчетния период	4-01	248	12	0	0	0	92	2,173	0	0	2,525	0
Промени в началните салда поради:	4-15	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Ефект от промени в счетоводната политика	4-15-1										0	0
Фундаментални грешки	4-15-2										0	0
Коригирано салдо в началото на отчетния период	4-01-1	248	12	0	0	0	92	2,173	0	0	2,525	0
Нетна печалба/загуба за периода	4-05							2,730	0	0	2,730	
1. Разпределение на печалбата за:	4-06	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
дивиденди	4-07										0	0
други	4-07-1										0	0
2. Покриване на загуби	4-08										0	0
3. Последващи оценки на дълготрайни материални и нематериални активи, в т.ч.	4-09	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
увеличения	4-10										0	0
намаления	4-11										0	0
4. Последващи оценки на финансови активи и инструменти, в т.ч.	4-12	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
увеличения	4-13										0	0
намаления	4-14										0	0
5. Ефект от отсрочени данъци	4-16-1										0	0
6. Други изменения	4-16										0	0
Салдо към края на отчетния период	4-17	248	12	0	0	0	92	4,903	0	0	5,255	0
7. Промени от преводи на годишни финансови отчети на предприятия в чужбина	4-18										0	0
8. Промени от преизчисляване на финансови отчети при свръхинфлация	4-19										0	0
Собствен капитал към края на отчетния период	4-20	248	12	0	0	0	92	4,903	0	0	5,255	0

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

Дата на съставяне: 27/2/2024 г.

Съставител: Мая Вълчкова

Представяващ/и:
Ивелина Кирова