

**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

Данни за отчетния период	
Начална дата:	1/1/2023
Крайна дата:	6/30/2023
Дата на съставяне:	8/25/2023
Данни за лицето	
Наименование на лицето:	ЗЕНИТ ИНВЕСТЪМЪНТ ХОЛДИНГ АД
Тип лице:	Публично дружество
ЕИК:	121779787
Представяващ/и:	Марин Стоев
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:	<a href="mailto:office@zenit-bg.com">office@zenit-bg.com</a>
Уеб сайт:	<a href="http://zenit-bg.com">zenit-bg.com</a>
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 30.06.2023 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
<b>A. НЕТЕКУЩИ АКТИВИ</b>				<b>A. СОБСТВЕН КАПИТАЛ</b>			
<b>I. Имоти, машини, съоръжения и оборудване</b>				<b>I. Основен капитал</b>			
1. Земи (терени)	1-0011			Записан и 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			привилегирани акции	1-0411-2		
4. Съоръжения	1-0014			Изкупени собствени обикновени акции	1-0417		
5. Транспортни средства	1-0015			Изкупени собствени привилегирани акции	1-0417-1		
6. Стопански инвентар	1-0017-1	2	1	Невнесен капитал	1-0416		
7. Разходи за придобиване и ликвидация на дълготрайни материални активи	1-0018			<i>Общо за група I:</i>	<b>1-0410</b>	<b>248</b>	<b>248</b>
8. Други	1-0017			<b>II. Резерви</b>			
<i>Общо за група I:</i>	<b>1-0010</b>	<b>2</b>	<b>1</b>	1. Премийни резерви при емитиране на ценни книжа	1-0421	12	12
<b>II. Инвестиционни имоти</b>	<b>1-0041</b>			2. Резерв от последващи оценки на активите и пасивите	1-0422		
<b>III. Биологични активи</b>	<b>1-0016</b>			3. Целеви резерви, в т.ч.:	1-0423	92	92
<b>IV. Нематериални активи</b>				общи резерви	1-0424		
1. Права върху собственост	1-0021			специализирани резерви	1-0425		
2. Програмни продукти	1-0022			други резерви	1-0426	92	92
3. Продукти от развойна дейност	1-0023			<i>Общо за група II:</i>	<b>1-0420</b>	<b>104</b>	<b>104</b>
4. Други	1-0024			<b>III. Финансов резултат</b>			
<i>Общо за група IV:</i>	<b>1-0020</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	1. Натрупана печалба (загуба) в т.ч.:	1-0451	2,173	2,100
<b>V. Търговска репутация</b>				неразпределена печалба	1-0452	2,173	2,100
1. Положителна репутация	1-0051	1,970	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>	<b>1-0050</b>	<b>1,970</b>	<b>1,970</b>	2. Текуща печалба	1-0454	124	73
<b>VI. Финансови активи</b>				3. Текуща загуба	1-0455		
1. Инвестиции в:	1-0031	0	0	<i>Общо за група III:</i>	<b>1-0450</b>	<b>2,297</b>	<b>2,173</b>
дъщерни предприятия	1-0032						
смесени предприятия	1-0033			<b>ОБЩО ЗА РАЗДЕЛ "А" (I+II+III):</b>	<b>1-0400</b>	<b>2,649</b>	<b>2,525</b>
асоциирани предприятия	1-0034						
други предприятия	1-0035						
2. Държани до настъпване на падеж	1-0042	283	324	<b>B. МАЛЦИНСТВЕНО УЧАСТИЕ</b>	<b>1-0400-1</b>		
държавни ценни книжа	1-0042-1						
облигации, в т.ч.:	1-0042-2	283	324	<b>V. НЕТЕКУЩИ ПАСИВИ</b>			
общински облигации	1-0042-3			<b>I. Търговски и други задължения</b>			
други инвестиции, държани до настъпване на падеж	1-0042-4			1. Задължения към свързани предприятия	1-0511		
3. Други	1-0042-5			2. Задължения по получени заеми от банки и небанкови финансови институции	1-0512		
<i>Общо за група VI:</i>	<b>1-0040</b>	<b>283</b>	<b>324</b>	3. Задължения по ЗУНК	1-0512-1		
<b>VII. Търговски и други вземания</b>				4. Задължения по получени търговски заеми	1-0514		
1. Вземания от свързани предприятия	1-0044			5. Задължения по облигационни заеми	1-0515	7,645	7,680
2. Вземания по търговски заеми	1-0045			6. Други	1-0517		
3. Вземания по финансов лизинг	1-0046-1			Общо за група I:	<b>1-0510</b>	<b>7,645</b>	<b>7,680</b>
4. Други	1-0046						
<i>Общо за група VII:</i>	<b>1-0040-1</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	II. Други нетекущи пасиви	<b>1-0510-1</b>		
<b>VIII. Разходи за бъдещи периоди</b>	<b>1-0060</b>			III. Приходи за бъдещи периоди	<b>1-0520</b>		
<b>IX. Активи по отерочени данъци</b>	<b>1-0060-1</b>			IV. Пасиви по отерочени данъци	<b>1-0516</b>	192	192
<b>ОБЩО ЗА РАЗДЕЛ "А" (I+II+III+IV+V+VI+VII+VIII+IX):</b>	<b>1-0100</b>	<b>2,255</b>	<b>2,295</b>	V. Финансирания	<b>1-0520-1</b>		
				<b>ОБЩО ЗА РАЗДЕЛ "B" (I+II+III+IV+V):</b>	<b>1-0500</b>	<b>7,837</b>	<b>7,872</b>

а	б	1	2	а	б	1	2
<b>Б. ТЕКУЩИ АКТИВИ</b>				<b>Г. ТЕКУЩИ ПАСИВИ</b>			
<b>I. Материални запаси</b>				<b>I. Търговски и други задължения</b>			
1. Материали	1-0071			1. Задължения по получени заеми към банки и небанкови финансови институции	1-0612		
2. Продукция	1-0072			2. Текуща част от нетекущите задължения	1-0510-2	3,843	3,912
3. Стоки	1-0073			3. Текущи задължения, в т.ч.:	1-0630	52	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	38	43
<b>Общо за група I:</b>	<b>1-0070</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	получени аванси	1-0613-1		
				задължения към персонала	1-0615	8	9
<b>II. Търговски и други вземания</b>				задължения към осигурителни предприятия	1-0616	2	2
1. Вземания от свързани предприятия	1-0081			данъчни задължения	1-0617	4	7
2. Вземания от клиенти и доставчици	1-0082	3,897	3,433	4. Други	1-0618	30,389	29,316
3. Предоставени аванси	1-0086-1			5. Провизии	1-0619		
4. Вземания по предоставени търговски заеми	1-0083			<b>Общо за група I:</b>	<b>1-0610</b>	<b>34,284</b>	<b>33,289</b>
5. Съдебни и присъдени вземания	1-0084						
6. Данъци за възстановяване	1-0085			<b>II. Други текущи пасиви</b>	<b>1-0610-1</b>		
7. Вземания от персонала	1-0086-2						
8. Други	1-0086	9	59	<b>III. Приходи за бъдещи периоди</b>	<b>1-0700</b>		
<b>Общо за група II:</b>	<b>1-0080</b>	<b>3,906</b>	<b>3,492</b>				
				<b>IV. Финансирания</b>	<b>1-0700-1</b>		
<b>III. Финансови активи</b>							
1. Финансови активи, държани за търгуване в т. ч.	1-0093	10,501	10,288	<b>ОБЩО ЗА РАЗДЕЛ "Г" (I+II+III+IV):</b>	<b>1-0750</b>	<b>34,284</b>	<b>33,289</b>
дългови ценни книжа	1-0093-1						
деривативи	1-0093-2						
други	1-0093-3	10,501	10,288				
2. Финансови активи, обявени за продажба	1-0093-4	27,626	27,088				
3. Други	1-0095						
<b>Общо за група III:</b>	<b>1-0090</b>	<b>38,127</b>	<b>37,376</b>				
<b>IV. Парични средства и парични еквиваленти</b>							
1. Парични средства в брой	1-0151						
2. Парични средства в безсрочни депозити	1-0153	479	523				
3. Блокирани парични средства	1-0155						
4. Парични еквиваленти	1-0157						
<b>Общо за група IV:</b>	<b>1-0150</b>	<b>479</b>	<b>523</b>				
<b>V. Разходи за бъдещи периоди</b>	<b>1-0160</b>	<b>3</b>					
<b>ОБЩО ЗА РАЗДЕЛ "Б" (I+II+III+IV+V)</b>	<b>1-0200</b>	<b>42,515</b>	<b>41,391</b>				
<b>ОБЩО АКТИВИ (А + Б):</b>	<b>1-0300</b>	<b>44,770</b>	<b>43,686</b>	<b>СОБСТВЕН КАПИТАЛ, МАЛЦИНСТВЕНО УЧАСТИЕ И ПАСИВИ (А+Б+В+Г):</b>	<b>1-0800</b>	<b>44,770</b>	<b>43,686</b>

Дата на съставяне: 25/8/2023 г.

Съставител: Мая Вълчкова

Представяващ/и:  
Марин Стоев

**ОТЧЕТ ЗА ДОХОДИТЕ**  
(на консолидирана основа)

на ЗЕНИТ ИНВЕСТЪМЪНТ ХОЛДИНГ АД  
ЕИК по БУЛСТАТ: 121779787  
към 30.06.2023 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
<b>А. Разходи за дейността</b>				<b>А. Приходи от дейността</b>			
<i>I. Разходи по икономически елементи</i>				<i>I. Нетни приходи от продажби на:</i>			
1. Разходи за материали	2-1120			1. Продукция	2-1551		
2. Разходи за външни услуги	2-1130	186	153	2. Стоки	2-1552		
3. Разходи за амортизации	2-1160	1		3. Услуги	2-1560	235	225
4. Разходи за вознаграждения	2-1140	255	174	4. Други	2-1556		
5. Разходи за осигуровки	2-1150			<b>Общо за група I:</b>	<b>2-1610</b>	<b>235</b>	<b>225</b>
6. Балансова стойност на продадени активи (без продукция)	2-1010						
7. Изменение на запасите от продукция и незавършено производство	2-1030			<b>II. Приходи от финансираня</b>	<b>2-1620</b>		
8. Други, в т.ч.:	2-1170	3	1	в т.ч. от правителството	2-1621		
обезценка на активи	2-1171						
провизии	2-1172			<b>III. Финансови приходи</b>			
<b>Общо за група I:</b>	<b>2-1100</b>	<b>445</b>	<b>328</b>	1. Приходи от лихви	2-1710	640	261
				2. Приходи от дивиденди	2-1721		
<b>II. Финансови разходи</b>				3. Положителни разлики от операции с финансови активи и инструменти	2-1730	65	1,041
1. Разходи за лихви	2-1210	960	823	4. Положителни разлики от промяна на валутни курсове	2-1740		
2. Отрицателни разлики от операции с финансови активи и инструменти	2-1220			5. Други	2-1745	590	1
3. Отрицателни разлики от промяна на валутни курсове	2-1230			<b>Общо за група III:</b>	<b>2-1700</b>	<b>1,295</b>	<b>1,303</b>
4. Други	2-1240						
<b>Общо за група II:</b>	<b>2-1200</b>	<b>960</b>	<b>823</b>				
<b>Б. Общо разходи за дейността (I + II)</b>	<b>2-1300</b>	<b>1,405</b>	<b>1,151</b>	<b>Б. Общо приходи от дейността (I + II + III):</b>	<b>2-1600</b>	<b>1,530</b>	<b>1,528</b>
<b>В. Печалба от дейността</b>	<b>2-1310</b>	<b>125</b>	<b>377</b>	<b>В. Загуба от дейността</b>	<b>2-1810</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<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>		
<b>Г. Общо разходи (Б+ III +IV)</b>	<b>2-1350</b>	<b>1,405</b>	<b>1,151</b>	<b>Г. Общо приходи (Б + IV + V)</b>	<b>2-1800</b>	<b>1,530</b>	<b>1,528</b>
<b>Д. Печалба преди облагане с данъци</b>	<b>2-1400</b>	<b>125</b>	<b>377</b>	<b>Д. Загуба преди облагане с данъци</b>	<b>2-1850</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<i>V. Разходи за данъци</i>	<i>2-1450</i>	<i>1</i>	<i>2</i>				
1. Разходи за текущи корпоративни данъци върху печалбата	2-1451	1	2				
2. Разход /(икономия) на отсрочени корпоративни данъци върху печалбата	2-1452						
3. Други	2-1453						
<b>Е. Печалба след облагане с данъци (Д - V)</b>	<b>2-0454</b>	<b>124</b>	<b>375</b>	<b>Е. Загуба след облагане с данъци (Д + V)</b>	<b>2-0455</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
в т.ч. за малцинствено участие	2-0454-1			в т.ч. за малцинствено участие	2-0455-1		
<b>Ж. Нетна печалба за периода</b>	<b>2-0454-2</b>	<b>124</b>	<b>375</b>	<b>Ж. Нетна загуба за периода</b>	<b>2-0455-2</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Всичко (Г+ V + Е):</b>	<b>2-1500</b>	<b>1,530</b>	<b>1,528</b>	<b>Всичко (Г + Е):</b>	<b>2-1900</b>	<b>1,530</b>	<b>1,528</b>

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

Дата на съставяне: 25/8/2023 г.

Съставител: Мая Вълчкова

Представяващ/и:  
Марин Стоев

**ОТЧЕТ ЗА ПАРИЧНИТЕ ПОТОЦИ ПО ПРЕКИЯ МЕТОД**

*(на консолидирана основа)*

на ЗЕНИТ ИНВЕСТЪМЪНТ ХОЛДИНГ АД

ЕИК по БУЛСТАТ: 121779787

към 30.06.2023 г.

*(в хил.лева)*

ПАРИЧНИ ПОТОЦИ	Код на реда	Текущ период	Предходен период
а	б	1	2
<b>А. Парични потоци от оперативна дейност</b>			
1. Постъпления от клиенти	3-2201	331	224
2. Плащания на доставчици	3-2201-1	-158	-59
3. Плащания/постъпления, свързани с финансови активи, държани с цел търговия	3-2202	44	
4. Плащания, свързани с възнаграждения	3-2203	-256	-170
5. Платени /възстановени данъци (без корпоративен данък върху	3-2206		-4
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	-14	-5
<b>Нетен паричен поток от оперативна дейност (А):</b>	<b>3-2200</b>	<b>-53</b>	<b>-14</b>
<b>Б. Парични потоци от инвестиционна дейност</b>			
1. Покупка на дълготрайни активи	3-2301		
2. Постъпления от продажба на дълготрайни активи	3-2301-1		
3. Предоставени заеми	3-2302		-2
4. Възстановени (платени) предоставени заеми, в т.ч. по финансов лизинг	3-2302-1		
5. Получени лихви по предоставени заеми	3-2302-2	10	
6. Покупка на инвестиции	3-2302-3		
7. Постъпления от продажба на инвестиции	3-2302-4		
8. Получени дивиденди от инвестиции	3-2303		
9. Курсови разлики	3-2305		
10. Други постъпления/ плащания от инвестиционна дейност	3-2306		
<b>Нетен поток от инвестиционна дейност (Б):</b>	<b>3-2300</b>	<b>10</b>	<b>-2</b>
<b>В. Парични потоци от финансова дейност</b>			
1. Постъпления от емитиране на ценни книжа	3-2401		
2. Плащания при обратно придобиване на ценни книжа	3-2401-1		
3. Постъпления от заеми	3-2403		
4. Платени заеми	3-2403-1		
5. Платени задължения по лизингови договори	3-2405		
6. Платени лихви, такси, комисиони по заеми с инвестиционно предназначение	3-2404		
7. Изплатени дивиденди	3-2404-1		
8. Други постъпления/ плащания от финансова дейност	3-2407		
<b>Нетен паричен поток от финансова дейност (В):</b>	<b>3-2400</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Г. Изменения на паричните средства през периода (А+Б+В):</b>	<b>3-2500</b>	<b>-43</b>	<b>-16</b>
<b>Д. Парични средства в началото на периода</b>	<b>3-2600</b>	<b>522</b>	<b>377</b>
<b>Е. Парични средства в края на периода, в т.ч.:</b>	<b>3-2700</b>	<b>479</b>	<b>361</b>
наличност в касата и по банкови сметки	3-2700-1	479	361
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: 25/8/2023 г.

Съставител: Мая Вълчкова

Представяващ/и:

Марин Стоев



**ОТЧЕТ ЗА ИЗМЕНЕНИЯТА В СОБСТВЕНИЯ КАПИТАЛ**

*(на консолидирана основа)*

на ЗЕНИТ ИНВЕСТЪМЪНТ ХОЛДИНГ АД

ЕИК по БУЛСТАТ: 121779787

към 30.06.2023 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 (премисен резерв)	резерв от последващи оценки	целеве 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		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
Фундаментални грешки	4-15-2											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							124	0		124	
1. Разпределение на печалбата за:	4-06	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
дивиденди	4-07										0	
други	4-07-1										0	
2. Покриване на загуби	4-08										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	
намаления	4-11										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	
намаления	4-14										0	
5. Ефект от отсрочени данъци	4-16-1										0	
6. Други изменения	4-16										0	
Салдо към края на отчетния период	4-17	248	12	0	0	0	92	2,297	0	0	2,649	0
7. Промени от преводи на годишни финансови отчети на предприятия в чужбина	4-18										0	
8. Промени от преизчисляване на финансови отчети при свръхинфлация	4-19										0	
Собствен капитал към края на отчетния период	4-20	248	12	0	0	0	92	2,297	0	0	2,649	0

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

Дата на съставяне: 25/8/2023 г.

Съставител: Мая Вълчкова

Представяващ/и:

Марин Стоев