

ИЛЕВЪН КЕПИТЪЛ АД
МЕЖДИНЕН ДОКЛАД ЗА ДЕЙНОСТТА И
МЕЖДИНЕН ФИНАНСОВ ОТЧЕТ
31 ДЕКЕМВРИ 2021 ГОДИНА

ИЛЕВЪН КЕПИТЪЛ АД

Съдържание

Обща информация	i
Междинен отчет за всеобхватния доход	1
Междинен отчет за финансовото състояние	2
Междинен отчет за промените в собствения капитал	3
Междинен отчет за паричните потоци	4
1. Корпоративна информация	5
2.1 База за изготвяне	7
2.2. Обобщение на прилаганите счетоводни политики	7
2.3 Промени в счетоводните политики и оповестявания	15
3. Съществени счетоводни преценки, приблизителни оценки и предположения	16
4. Публикувани стандарти, които все още не са в сила и не са възприети по-рано	18
5. Нетна печалба/ (загуба) от промени в справедливата стойност на финансови активи, отчитани през печалбата или загубата	22
6. Разходи за професионални услуги	23
7. Разходи за управление	23
8. Други разходи	23
9. Отсрочени данъни пасиви	24
10. Финансови активи, отчитани по справедлива стойност в печалбата и загубата	24
11. Нематериални активи	29
12. Вземания	29
13. Парични средства	29
14. Основен капитал и премиен резерв	29
15. Търговски и други задължения	30
16. Оповестяване на свързани лица	31
17. Оценяване по справедлива стойност	32
18. Цели и политика на ръководството по отношение на управление на риска	35
19. Събития след края на отчетния период	36

ИЛЕВЪН КЕПИТЪЛ АД

ОБЩА ИНФОРМАЦИЯ

Изпълнителен директор:

Даниел Стоянов Томов

Съвет на директорите:

Даниел Стоянов Томов
Валери Борисов Петров
Георги Емилов Цветков

Адрес на управление:

София, ул. „Георги Бенковски“ 37

Правни консултанти

Димитрова, Стайкова и Партньори

Съставител на финансовите отчети:

„Хроника“ ООД, ЕИК 831186742

Одитори:

„Ърнст и Янг Одит“ ООД
Полиграфия офис център
бул. „Цариградско шосе“ № 47А, ет. 4
София 1124

„ИЛЕВЪН КЕПИТЪЛ“ АД
МЕЖДИНЕН ОТЧЕТ ЗА ВСЕОБХВАТНИЯ ДОХОД
 За периода 01.01.2021-31.12.2021

	Приложение №	01.01.2021- 31.12.2021	01.01.2020- 31.12.2020
		<i>хил. лв.</i>	<i>хил. лв.</i>
Приходи и разходи от дейността			
Нетна печалба/(загуба) от промени в справедливата стойност на финансови активи, отчитани през печалбата или загубата	5	15,296	1,742
Приходи от дивиденди	5.3	517	49
Приходи от продажба на инвестиции	5.4	522	-
Разходи за професионални услуги	6	(5)	(24)
Разходи за управление	7	(351)	(334)
Други разходи	8	(281)	(1)
Оперативна печалба/ (загуба)		15,698	1,432
Финансови приходи и разходи			
Приходи от лихви по отпуснати заеми		44	31
Отрицателни валутни курсови разлики, нетно		-	(3)
Банкови такси и комисионни		(2)	(1)
Печалба/ (загуба) преди данъци		15,740	1,459
Разход за данък върху доходите	9	(1,641)	(17)
Печалба/ (загуба) за периода		14,099	1,442
Друг всеобхватен доход за периода		-	-
Общо всеобхватна печалба/ (загуба) за периода		14,099	1,442

Междинният финансов отчет е одобрен за издаване на 28.01.2022 г.
 Приложенията от стр. 5 до стр. 36 са неразделна част от междинният финансов отчет.

Даниел Томов
 Изпълнителен Директор:



Съставител на финансовия отчет
 „Хроника“ ООД:
 Павлина Калчева



ИЛЕВЪН КЕПИТЪЛ АД
МЕЖДИНЕН ОТЧЕТ ЗА ФИНАНСОВОТО СЪСТОЯНИЕ
 За периода 01.01.2021-31.12.2021

	Приложение №	31.12.2021 <i>хил. лв.</i>	31.12.2020 <i>хил. лв.</i>
АКТИВИ			
Нетекущи активи			
Дълготрайни нематериални активи	11	<u>1</u>	<u>2</u>
		1	2
Текущи активи			
Финансови активи отчитани по справедлива стойност в печалбата и загубата, нетно	10	26,757	11,404
Вземания	13	169	
Парични средства	12	<u>877</u>	<u>650</u>
		27,803	12,054
ОБЩО АКТИВИ		27,804	12,056
СОБСТВЕН КАПИТАЛ И ПАСИВИ			
Основен капитал	14.1	2,302	2,302
Премийни резерви	14.2	8,260	8,260
Неразпределена печалба		1,442	-
Текуща печалба / (загуба)		<u>14,099</u>	<u>1,442</u>
ОБЩО СОБСТВЕН КАПИТАЛ		26,103	12,004
ПАСИВИ			
Нетекущи пасиви			
Отсрочени данъчни пасиви	9	<u>1,658</u>	<u>17</u>
		1,658	17
Текущи пасиви			
Търговски и други задължения	15	<u>43</u>	<u>35</u>
		43	35
ОБЩО ПАСИВИ		1,701	52
ОБЩО СОБСТВЕН КАПИТАЛ И ПАСИВИ		27,804	12,056

Междинният финансов отчет е одобрен за издаване на 28.01.2022 г.
 Приложенията от стр. 5 до стр. 36 са неразделна част от междинният финансов отчет.

Даниел Томов
 Изпълнителен Директор:



„Съставител на финансовия отчет
 „Хроника“ ООД
 Павлина Калчева



ИЛЕВЪН КЕПИТЪЛ АД
МЕЖДИНЕН ОТЧЕТ ЗА ПРОМЕНИТЕ В СОБСТВЕНИЯ КАПИТАЛ
 За периода 01.01.2021-31.12.2021

	Основен капитал (Приложение 14.1)	Премийни резерви (Приложение 14.2)	Неразпределена (загуба)/ печалба	Общо
	<i>хил. лв.</i>	<i>хил. лв.</i>	<i>хил. лв.</i>	<i>хил. лв.</i>
На 1 януари 2020 г.	1,999	7,765	(1,245)	8,519
Капиталови вноски от акционерите	303	1,813	-	2,116
Преки разходи при набиране на капитал	-	(73)	-	(73)
Загуба за периода	-	(1,245)	1,245	-
Друг всеобхватен доход	-	-	1,442	1,442
Общо всеобхватна загуба	-	-	-	-
На 31 декември 2020 г.	-	-	1,442	1,442
На 1 януари 2021 г.	2,302	8,260	1,442	12,004
Капиталови вноски от акционерите				
Преки разходи при набиране на капитал				
Покриване на загуби				
Печалба за периода			14,099	14,099
Друг всеобхватен доход				
Общо всеобхватен доход				
На 31 декември 2021 г.	2,302	8,260	15,541	26,103

Междинният финансов отчет е одобрен за издаване на 28.01.2022 г.
 Приложенията от стр. 5 до стр. 36 са неразделна част от междинният финансов отчет.

Даниел Томов
 Изпълнителен Директор:



Съставител на финансовия отчет
 „Хроника“ ООД
 Павлина Калчева



ИЛЕВЪН КЕПИТЪЛ АД
МЕЖДИНЕН ОТЧЕТ ЗА ПАРИЧНИТЕ ПОТОЦИ
 За периода 01.01.2021-31.12.2021

Приложение №	01.01.2021-	01.01.2020-
	31.12.2021	31.12.2020
	хил. лв.	хил. лв.
Парични потоци от оперативна дейност		
Плащания за придобиване на финансови инструменти	(95)	(439)
Парични потоци от предоставени заеми	(391)	(1,174)
Парични потоци от върнати заеми и лихви	199	247
Плащания, свързани с търговски и други контрагенти	(130)	(289)
Парични потоци от получени дивиденди	5.3 517	49
Парични потоци от продадени инвестиции	5.4 353	-
Плащания, свързани с възнаграждения на Съвета на Директорите	(86)	(156)
Плащания, свързани с възнаграждения по трудови договори	(138)	(71)
Плащания към „Илевън Фънд Кооператив“	(2)	(609)
Нетни парични потоци, използвани в оперативна дейност	227	(2,442)
Парични потоци от финансова дейност		
Парични потоци, свързани с преки разходи при набиране на капитал	-	(73)
Парични потоци от капиталови вноски	-	2,116
Нетни парични потоци от финансова дейност	-	2,043
Нетно (намаление)/ увеличение на парични средства и парични еквиваленти	227	(399)
Парични средства и парични еквиваленти на 01 януари	650	1,049
Парични средства и парични еквиваленти на 31 декември	877	650

Междинният финансов отчет е одобрен за издаване на 28.01.2022 г.

Приложенията от стр. стр. 5 до стр. 36 са неразделна част от междинният финансов отчет.

Даниел Томов
 Изпълнителен Директор:



Съставител на финансовия отчет
 „Хроника“ ООД
 Павлина Калчева

