

МЕЖДИНЕН ДОКЛАД ЗА ДЕЙНОСТТА

НА

„АРМЕЙСКИ ХОЛДИНГ“ АД

ЗА ТРЕТО ТРИМЕСЕЧИЕ НА 2023 г.

**НАСТОЯЩИЯТ ДОКЛАД ЗА ДЕЙНОСТТА Е ИЗГОТВЕН В СЪОТВЕТСТВИЕ С РАЗПОРЕДБИТЕ НА ЧЛ. 39 ОТ ЗАКОНА
ЗА СЧЕТОВОДСТВОТО, ЧЛ. 100о, АЛ. 4, Т. 2 ОТ ЗППЦК.**

УВАЖАЕМИ АКЦИОНЕРИ,

Ние, членовете на СД на “АРМЕЙСКИ ХОЛДИНГ” АД, водени от стремежа да управляваме дружеството в интерес на акционерите, както и на основание изискванията на разпоредбите на чл. 39 от Закона за счетоводството, чл.100о, ал.4, т.2 от ЗППЦК. Докладът представя коментар и анализ на финансови и нефинансови основни показатели за резултата от дейността, имащи отношение към стопанската дейност на дружеството, включително информация по въпроси, свързани с екологията и служителите. Докладът съдържа обективен преглед, който представя вярно и честно развитието и резултатите от дейността на “АРМЕЙСКИ ХОЛДИНГ” АД, както и неговото състояние, заедно с описание на основните рискове, пред които е изправено.

Настъпилите през 2023 г. обстоятелства, които ръководството на дружеството счита, че биха могли да бъдат от значение за инвеститорите при вземането на решение да придобият, да продадат или да продължат да притежават публично предлагани ценни книжа, са оповестени в предвидените от ЗППЦК срокове и начин на инвеститорите, регулирания пазар на ценни книжа и на Комисията за финансов надзор.

I. ОБЩА ИНФОРМАЦИЯ ЗА ДРУЖЕСТВОТО

“Армейски холдинг” АД е публично акционерно дружество по смисъла на чл. 110 от Закона за публично предлагане на ценни книжа. Правоприемник е на “Армейски приватизационен фонд” АД, учреден на 23 септември 1996 година. Дружеството носи сегашното си наименование от 19 декември 1997 година

„Армейски Холдинг“ АД е със седалище и адрес на управление: София – 1000, бул. “Цар Освободител” № 33.

Адресът за кореспонденция е: София – 1784, ул „Михаил Тенев” 12, Бизнес център ЕВРОТУР, офис 6.

Структура на капитала

. КАПИТАЛЪТ Е В РАЗМЕР НА 515 838 ЛЕВА, РАЗПРЕДЕЛЕН В 515 838 БРОЯ ОБИКНОВЕНИ БЕЗНАЛИЧНИ АКЦИИ С ПРАВО НА ГЛАС И С НОМИНАЛ 1 ЛЕВ ВСЯКА ЕДНА.

Икономическа група на емитента

„АРМЕЙСКИ ХОЛДИНГ” АД е част от икономическа група и има участия в дъщерни дружества. През 2023 год. няма настъпила промяна в основните принципи на управление на дружеството-майка, както и в дружествата от групата. „Армейски Холдинг” АД управлява своите инвестиции, като поставя постижими цели в областта на новото производство, качеството, рентабилността и дългосрочното планиране

Информация относено системата на управление на дружеството

Системата на управление на публичното дружество е двустепенна. Органите на управление са: Надзорен съвет /НС/ и Управителен съвет /УС/, състоящи се от по трима души.

Към 30.09.2023 г. НС на "АРМЕЙСКИ ХОЛДИНГ" АД е в следния състав:

- Атанас Стефанов Атанасов
- Ибрахим Салихов Гъралийски
- Актив Секюрити Груп

Към 30.09.2023 г. УС на "АРМЕЙСКИ ХОЛДИНГ" АД е в следния състав:

- Никола Петров Тодоров – Изп. директор
- Ирен Ангелова Кирилова – член на СД
- Георги Христов Цолов – член на СД

През 2023 г. не е извършвана промяна в представителството на дружеството. Дружеството се представлява от изпълнителен директор – Никола Петров Тодоров.

През 2023 г. не е назначаван или освобождаван прокурист на "АРМЕЙСКИ ХОЛДИНГ" АД.

II. ПРЕГЛЕД НА ДЕЙНОСТТА И НА СЪСТОЯНИЕТО НА ДРУЖЕСТВОТО

1. Основна дейност

Предметът на дейност на "АРМЕЙСКИ ХОЛДИНГ" АД е: придобиване, управление, оценка и продажба на участия в български и чуждестранни дружества; придобиване, управление и продажба на облигации; придобиване, оценка и продажба на патенти, отстъпване на лицензии за използване на патенти на дружества, в които холдинговото дружество участва; финансиране на дружества, в които холдинговото дружество участва; предоставяне на заеми на дружества, в които холдингът има пряко участие или ги контролира.

2. Пазари и продажби

Към 30.09.2023 г. „АРМЕЙСКИ ХОЛДИНГ“ АД не регистрира приходи от дейността.

III. РЕЗУЛТАТИ ОТ ДЕЙНОСТТА

Към 30.09.2023 г. нетният финансов резултат на Дружеството е загуба в размер на 6 хил. лв., спрямо 30.09.2022 г. загуба на стойност 8 хил. лв.

Към 30.09.2023 г. дружеството не отчита приходи от дейността спрямо отчетените към 30.09.2022 г. общо приходи от дейността в размер на 0 хил .лв.

Към 30.09.2023 г. дружеството не отчита финансови приходи от дейността, спрямо отчетените към 30.09.2022 г. финансови приходи от дейността в размер на 0 хил .лв.

Към 30.09.2023 г. сумата на активите на „АРМЕЙСКИ ХОЛДИНГ“ АД е в размер на 747 хил. лв., а стойността на собствения капитал е 624 хил. лв.

Таблица № 2

(в хил. лв.)		
ПРИХОДИ	30.09.2023	30.09.2022
А. Приходи от дейността	0	0
I. Нетни приходи от продажби	0	0
Общо за група I:	0	0
II. Приходи от финансираня	0	0
Общо за група II:	0	0
III. Финансови приходи	0	0
Общо за група III:	0	0
Б. Общо приходи от дейността (I + II + III):	0	0

Разходите по икономически елементи на Дружеството са в размер на 8 хил. лева, спрямо 30.09.2022 г., когато са в размер на 6 хил. лева.

Към 30.09.2023 г. „АРМЕЙСКИ ХОЛДИНГ“ АД не отчита финансови разходи.

Таблица № 3

(в хил. лв.)		
РАЗХОДИ	30.09.2023	30.09.2022
<i>I. Разходи по икономически елементи</i>		
1. Разходи за материали	0	0
2. Разходи за външни услуги	0	0
3. Разходи за амортизации	0	0
4. Разходи за възнаграждения	6	6
5. Други	2	2
Общо за група I:	8	8
<i>II. Финансови разходи</i>		
Общо за група II:		
Б. Общо разходи за дейността (I + II)	8	8

Таблица № 4

	30.09.2023	30.09.2022
ОПЕРАТИВЕН ФИНАНСОВ РЕЗУЛТАТ	-8	-8

Към 30.09.2023 г. „АРМЕЙСКИ ХОЛДИНГ“ АД отчита оперативен резултат загуба в размер на 8 хил. лв. в сравнение с 30.09.2022 г., когато оперативен резултат загуба е в размер на 8 хил. лв.

Таблица № 5

(в хил. лв.)					
СОБСТВЕН КАПИТАЛ, МАЛЦИНСТВЕНО УЧАСТИЕ И ПАСИВИ	30.09.2023	31.12.2022	31.12.2021	31.12.2020	31.12.2019
А. СОБСТВЕН КАПИТАЛ					
I. Основен капитал	516	516	516	516	516
II. Резерви	138	138	138	138	138

III. Финансов резултат	-8	-15	-7	-3	-52
1. Натрупана печалба (загуба)	-22	-7	-3	-52	-70
2. Текуща печалба	0	0	0	0	0
3. Текуща загуба	-8	-15	-4	49	31
Общо за група III:	-30	-22	-7	-3	-52
ОБЩО ЗА РАЗДЕЛ "А" (I+II+III):	626	632	647	651	602

ФИНАНСОВИ ПОКАЗАТЕЛИ

1. ПОКАЗАТЕЛИ НА ЛИКВИДНОСТ

Коефициент на обща ликвидност

Коефициентът на обща ликвидност представя съотношението между текущите активи и текущите пасиви (задължения).

Период	30.9.2023	31.12.2022	31.12.2021	31.12.2020	31.12.2019
Коефициент на обща ликвидност	0.63	0.68	0.74	0.88	0.41

Коефициент на незабавна ликвидност

Коефициентът на незабавна ликвидност изразява съотношението между краткосрочните вземания и паричните средства и текущите пасиви на дружеството.

Период	30.09.2023	31.12.2022	31.12.2021	31.12.2020	31.12.2019
Коефициент на незабавна ликвидност	0.03	0.03	0.04	0.04	0.03

Коефициент на бърза ликвидност

Коефициентът на бърза ликвидност представя съотношението между текущите активи намалени с материалните запаси отнесени към текущите пасиви.

Период	30.09.2023	31.12.2022	31.12.2021	31.12.2020	31.12.2019
Коефициент на бърза ликвидност	0.63	0.68	0.74	0.88	0.41

Коефициент на абсолютна ликвидност

Коефициентът на абсолютна ликвидност се изчислява като съотношение на паричните средства и текущите пасиви и изразява способността на дружеството да посреща краткосрочните си задължения с наличните си парични средства.

Период	30.09.2023	31.12.2022	31.12.2021	31.12.2020	31.12.2019
Коефициент на абсолютна ликвидност	0.03	0.03	0.04	0.04	0.03

2.КАПИТАЛОВИ РЕСУРСИ

Чрез показателите на финансова автономност и финансова задлъжнялост се отчита съотношението между собствени и привлечени средства в капиталовата структура на дружеството. Високото равнище на коефициента на финансова автономност, респективно ниското равнище на коефициента на финансова задлъжнялост са своеобразна гаранция, както за инвеститорите /кредиторите/, така и за самите собственици, за възможността на дружеството да плаща регулярно своите дългосрочни задължения.

Ефектът от използването на привлечени средства (дълг) от дружеството с оглед увеличаване на крайния нетен доход от общо въввлечените в дейността средства (собствен капитал и привлечени средства) се нарича финансов ливъридж.

Коефициент на финансова автономност

Коефициентът на финансова автономност показва какъв процент от общата сума на пасивите е собствения капитал на дружеството.

Период	30.09.2023	31.12.2022	31.12.2021	31.12.2020	31.12.2019
Коефициент на финансова автономност	5.09	5.50	6.16	7.31	6.92

Коефициентът на задлъжнялост

Коефициентът на задлъжнялост изразява съотношението между дълга и собствения капитал в дружеството.

Период	30.09.2023	31.12.2022	31.12.2021	31.12.2020	31.12.2019
Коефициентът на задлъжнялост	0.20	0.18	0.16	0.14	0.14

Съотношение дълг към обща сума на активите

Съотношението Дълг/Активи показва каква част от активите се финансира чрез дълг.

Период	30.09.2023	31.12.2022	31.12.2021	31.12.2020	31.12.2019
Дълг/Активи	0.16	0.15	0.14	0.12	0.13

3. ПОКАЗАТЕЛИ НА РЕНТАБИЛНОСТ

Рентабилност на Собствения капитал ROE

Показателят за Рентабилност на Собствения капитал се изчислява като нетния финансов резултат на дружеството се изрази като процент от собствения капитал. Това съотношение измерва абсолютната възвращаемост за акционерите по отношение на техните абсолютни инвестиции.

Период	30.09.2023	31.12.2022	31.12.2021	31.12.2020	31.12.2019
Рентабилност на Собствения капитал	-0.02	-0.03	-0.01	0.11	0.06

Рентабилност на активите (ROA)

Показателят за Рентабилност на активите показва ефективността на използване на общите активи.

Период	30.09.2023	31.12.2022	31.12.2021	31.12.2020	31.12.2019
Рентабилност на активите	-0.07	-0.06	-0.01	-0.10	-0.10

Рентабилност на основния капитал

Коефициентът на рентабилност на основния капитал намалява.

Период	30.09.2023	31.12.2022	31.12.2021	31.12.2020	31.12.2019
Рентабилност на основния капитал	-0.02	-0.03	-0.01	0.09	0.06

IV. ИНФОРМАЦИЯ ПО ВЪПРОСИ, СВЪРЗАНИ С ЕКОЛОГИЯТА И СЛУЖИТЕЛИТЕ

Дейността на дружеството не е свързана с възможност за екологични проблеми и дружеството не отчита екологичния риск като специфичен за „АРМЕЙСКИ ХОЛДИНГ“ АД.

Към 30.09.2023 г. дружеството има назначен на трудов договор един служител – директор за връзки с инвеститорите съгласно изискванията на разпоредбата на чл. 116г от ЗППЦК.

Дружеството няма други служители, назначени на трудов договор.

V. ОСНОВНИ РИСКОВЕ, ПРЕД КОИТО Е ИЗПРАВЕНО ДРУЖЕСТВОТО

Акционерите на „АРМЕЙСКИ ХОЛДИНГ“ АД са изложени на следните по-важни рискове:

СИСТЕМАТИЧНИ РИСКОВЕ

Систематичните рискове са свързани с пазара и макросредата, в която Дружеството функционира, поради което те не могат да бъдат управлявани и контролирани от мениджмънта на компанията екип. Систематични рискове са:

политическият риск, макроикономическият риск, инфлационният риск, валутният риск, лихвеният риск, данъчният риск.

НЕСИСТЕМАТИЧНИ РИСКОВЕ

Специфичните рискове намират проявление и са свързани с конкретната сфера на дейност на „АРМЕЙСКИ ХОЛДИНГ“ АД.

ДОСТЪП ДО ИЗТОЧНИЦИ И ЦЕНА НА ФИНАНСИРАНЕ

Разработването и изпълнението на инвестиционни проекти на дружеството в известна степен е зависимо от външно финансиране. Възможностите за бърз достъп до кредитен ресурс на приемлива цена (лихвени проценти по кредитите) пряко ще рефлектира върху възвръщаемостта на направените инвестиции, съответно върху размера на годишната печалба на Дружеството и доходите на акционерите.

VI. ВАЖНИ СЪБИТИЯ, НАСТЪПИЛИ СЛЕД ДАТАТА НА СЪСТАВЯНЕ НА МЕЖДУНИЯТ ФИНАНСОВ ОТЧЕТ

Не са възникнали други събития след датата на тримесечното приключване, които да изискват корекция на финансовите отчети или да представляват важна информация, влияеща върху цената на ценните книжа.

VII. ВЕРОЯТНО БЪДЕЩО РАЗВИТИЕ НА ДРУЖЕСТВОТО

Инвестиционните цели на дружеството са обусловени от установената стратегия за развитие на дейността и приетите инвестиционна програма и устав.

През 2023 г. ръководството на „АРМЕЙСКИ ХОЛДИНГ“ АД ще продължи да полага усилия за реализация на инвестиционните стратегии на дружеството, като ще се стреми да повиши рентабилността на извършваната дейност.

VIII. ДЕЙСТВИЯ В ОБЛАСТТА НА НАУЧНО-ИЗСЛЕДОВАТЕЛСКАТА И РАЗВОЙНА ДЕЙНОСТ

Поради специфичния предмет на дейност „АРМЕЙСКИ ХОЛДИНГ“ АД не осъществява научни изследвания и разработки.

IX. ИНФОРМАЦИЯ ЗА ПРИДОБИВАНЕ НА СОБСТВЕНИ АКЦИИ, ИЗИСКВАНА ПО РЕДА НА ЧЛ. 187Д ОТ ТЪРГОВСКИЯ ЗАКОН

1. Броят и номиналната стойност на придобитите и прехвърлените през годината собствени акции, частта от капитала, която те представляват, както и цената, по която е станало придобиването или прехвърлянето

През 2023 г. не са придобивани и не са прехвърляни собствени акции на дружеството.

2. Броят и номиналната стойност на притежаваните собствени акции и частта от капитала, която те представляват

Дружеството не притежава собствени акции.

X. ИНФОРМАЦИЯ, ИЗИСКВАНА ПО РЕДА НА ЧЛ. 247 ОТ ТЪРГОВСКИЯ ЗАКОН

1. Възнагражденията, получени общо през годината от членовете на съветите

Членовете на Надзорния съвет и на Съвета на директорите не получават възнаграждения.

2. Придобитите, притежаваните и прехвърлените от членовете на съветите през годината акции и облигации на дружеството

Членовете на Надзорния съвет и на Съвета на директорите на „АРМЕЙСКИ ХОЛДИНГ“ АД не притежават акции от капитала на дружеството.

3. Правата на членовете на съветите да придобиват акции и облигации на дружеството

Членовете на НС и СД на дружеството могат да придобиват свободно акции от капитала на дружеството на регулиран пазар на ценни книжа при спазване на разпоредбите на Закона срещу пазарните злоупотреби с финансови инструменти и Закона за публичното предлагане на ценни книжа.

4. Участието на членовете на съветите в търговски дружества като неограничено отговорни съдружници, притежаването на повече от 25 на сто от капитала на друго дружество, както и участието им в управлението на други дружества или кооперации като прокуристи, управители или членове на съвети

Км 30.09.2023 г. членовете на Съвета на директорите на „АРМЕЙСКИ ХОЛДИНГ“ АД имат следните участия:

Таблица № 10

Име	Участие в управителните и контролни органи на други дружества, участие като неограничено отговорни съдружници и прокуристи	Участие с повече от 25 на сто в капитала на други дружества
Никола Петров Тодоров – Председател и Изп.член на СД	Участва в Съвета на директорите /СД/ като изпълнителен член на „ВЕГА“ АД; Член на СД на “Хан Кубрат” АД; Представява „Армейски Холдинг“ АД като юридическо лице, член на СД на “Хан Кубрат” АД; Член на СД на “Карнота” АД; Представява „Армейски Холдинг“ АД като юридическо лице, член на СД на “Карнота” АД;	Не участва
Георги Христов Цолов – член на СД	Не участва	Не участва
Ирен Ангелова Кирилова – член на СД	„СПАРТА – 2000“ АД – Изп. Директор „Тимс Къмпани“ ООД – Управител „Спортарт – ЛС“ ООД – Управител „ЕКО БАЛКАН“ ООД – Управител	Не участва

Име	Участие в управителните и контролни органи на други дружества, участие като неограничено отговорни съдружници и прокуристи	Участие с повече от 25 на сто в капитала на други дружества
Атанас Стефанов Атанасов – член на НС	Член на СД и Изпълнителен директор на „Брезентови изделия“ АД; Член на СД на „ТЕРВЕЛ-2003“ АД	Не участва
Ибрахим Салихов Гьралйски – член на НС	Член на СД на „БУЛГАРЦВЕТ – ЕП“ АД; Изпълнителен член на Света на директорите на „БУЛГЕРИЪН ИНВЕСТМЪНТ ГРУП“ АДСИЦ; Управител на „Бългериън Маунтин Кънсълтънтс“ ООД; Управител на „Екотех 1“ ЕООД; Изпълнителен директор на „Лев Корпорация“ АД;	50% дялово участие в „Бългериън Маунтин Кънсълтънтс“ ООД

5. Сключени през отчетната година договори с членове на Съвета на директорите или свързани с тях лица, които излизат извън обичайната дейност на дружеството или съществено се отклоняват от пазарните условия

През 2023 г. не са сключвани договори с членовете на СД или свързани с тях лица, които излизат извън обичайната дейност на дружеството или съществено се отклоняват от пазарните условия.

6. Планираната стопанска политика през следващата година, в т.ч. очакваните инвестиции и развитие на персонала, очакваният доход от инвестиции и развитие на дружеството, както и предстоящите сделки от съществено значение за дейността на дружеството

Очакванията са, че „АРМЕЙСКИ ХОЛДИНГ“ АД ще продължи да се развива в сферата на недвижимите имоти при полагане на постоянни усилия за увеличаване благосъстоянието на акционерите.

XI. НАЛИЧИЕ НА КЛОНОВЕ НА ПРЕДПРИЯТИЕТО

Дружеството няма регистрирани клонове в страната и чужбина.

XII. ИЗПОЛЗВАНИТЕ ОТ ПРЕДПРИЯТИЕТО ФИНАНСОВИ ИНСТРУМЕНТИ

Дружеството не е използвало специални финансови инструменти при осъществяване на финансовата си политика, включително за управление и хеджиране на риска.

XIII. ДОПЪЛНИТЕЛНА ИНФОРМАЦИЯ

1. Информация, дадена в стойностно и количествено изражение относно основните категории стоки, продукти и/или предоставени услуги, с посочване на техния дял в приходите от продажби на емитента като цяло и промените, настъпили през отчетната финансова година

Към 30.09.2023 г. „АРМЕЙСКИ ХОЛДИНГ“ АД не регистрира приходи от дейността.

2. Информация относно приходите, разпределени по отделните

категории дейности, вътрешни и външни пазари, както и информация за източниците за снабдяване с материали, необходими за производството на стоки или предоставянето на услуги с отразяване степента на зависимост по отношение на всеки отделен продавач или купувач/потребител, като в случай, че относителният дял на някой от тях надхвърля 10 на сто от разходите или приходите от продажби, се предоставя информация за всяко лице поотделно, за неговия дял в продажбите или покупките и връзките му с емитента

Към 30.09.2023 г. дружеството не отчита приходи от дейността спрямо отчетените към 30.09.2022 г. общо приходи от дейността в размер на 0 хил .лв.

Към 30.09.2023 г. дружеството не отчита финансови приходи спрямо отчетените към 30.09.2022 г. финансови приходи в размер на 0 хил .лв.

Дружеството реализира приходи от дейност в страната.

3. Информация за сключени съществени сделки

През 2023 г. дружеството не е сключвало големи сделки и сделки, които са от съществено значение за дейността му.

4. Информация относно сделките, сключени между емитента и свързани лица, през отчетния период, предложения за сключване на такива сделки, както и сделки, които са извън обичайната му дейност или съществено се отклоняват от пазарните условия, по които емитентът или негово дъщерно дружество, е страна с посочване на стойността на сделките, характера на свързаността и всяка информация, необходима за оценка на въздействието върху финансовото състояние на емитента

През 2023 г. „АРМЕЙСКИ ХОЛДИНГ” АД не е сключвал сделки със свързани лица, с изключение на оповестените във финансовия отчет.

5. Информация за събития и показатели с необичаен за емитента характер, имащи съществено влияние върху дейността му и реализираните от него приходи и извършени разходи; оценка на влиянието им върху резултатите през текущата година

Към 30.09.2023 г. не са налице събития или показатели с необичаен за емитента характер.

6. Информация за сделки, водени извънбалансово - характер и бизнес цел, посочване на финансовото въздействие на сделките върху дейността, ако рискът и ползите от тези сделки са съществени за емитента, и ако разкриването на тази информация е съществено за оценката на финансовото състояние на емитента

През 2023 г. не са сключвани сделки, водени извънбалансово.

7. Информация за дялови участия на емитента, за основните му инвестиции в страната и в чужбина (в ценни книжа, финансови инструменти, нематериални активи и недвижими имоти), както и инвестициите в дялови ценни книжа извън неговата група предприятия по смисъла на Закона за счетоводството и източниците/начините на финансиране

Финансови активи	% участие	2023г.
------------------	-----------	--------

		BGN'000
1. <u>Акции в дъщерно предприятие</u>		
Дружество за автомобилни превози АД	77%	16
Брезентови изделия АД	59%	18
Карнота АД	57%	46
Булгарцвет ЕП АД	51%	4
Общо		84
2. <u>Акции и дялове в асоциирани предприятия</u>		
Хан Кубрат АД	43%	202
Ахинора АД	37%	20
Армснаб АД	25%	0
Консултантска къща Легафин ООД	25%	1
Общо		223
Обща сума		307

8. Информация относно сключените от емитента или от негово дъщерно дружество в качеството им на заемополучатели, договори за заем с посочване на условията по тях, включително на крайните срокове за изплащане, както и информация за предоставени гаранции и поемане на задължения

Заемополучател	Заемодател	Възникване	Размер	Годишна лихва
		Година	BGN	%
Булгарцвет ЕП АД	Армейски холдинг АД	2003	9 000	1.00%
Булгарцвет ЕП АД	Армейски холдинг АД	2005	14 685	8.00%
Брезентови изделия АД	Армейски холдинг АД	2006	15 000	3.00%
Булгарцвет ЕП АД	Армейски холдинг АД	2006	105 000	7.20%
Булгарцвет ЕП АД	Армейски холдинг АД	2007	5 500	7.00%
Булгарцвет ЕП АД	Армейски холдинг АД	2014	708	8.00%
Булгарцвет ЕП АД	Армейски холдинг АД	2015	13 000	7.00%
Булгарцвет ЕП АД	Армейски холдинг АД	2016	7 650	7.00%
Брезентови изделия АД	Лев Корпорация АД	2008	65 000	7.00%
Булгарцвет ЕП АД	Лев Корпорация АД	2008	271 163	8.00%

Хан Кубрат АД	Армейски холдинг АД	2015	25 000	7,00%
Хан Кубрат Трейд ЕООД	Армейски холдинг АД	2016	10 000	7,00%
Булгарцвет ЕП АД	ДАП АД	2015-2017	3 000	4,50%

9. Информация относно сключените от емитента или от негово дъщерно дружество заеми, предоставяне на гаранции или поемане на задължения общо към едно лице или негово дъщерно дружество, включително и на свързани лица с посочване на имена или наименование и ЕИК на лицето, характера на взаимоотношенията между емитента, или техните дъщерни дружества и лицето заемополучател, размер на неизплатената главница, лихвен процент, дата на сключване на договора, краен срок на погасяване, размер на поето задължение, специфични условия, различни от посочените в тази разпоредба, както и целта за която са отпуснати, в случай че са сключени като целеви

Заемодател	Заемополучател	Възникване	Размер	Годишна лихва
		Година	BGN	%
Армейски холдинг АД	Булгарцвет ЕП АД	2003	9 000	1.00%
Армейски холдинг АД	Булгарцвет ЕП АД	2005	14 685	8.00%
Армейски холдинг АД	Брезентови изделия АД	2006	15 000	3.00%
Армейски холдинг АД	Булгарцвет ЕП АД	2006	105 000	7.20%
Армейски холдинг АД	Булгарцвет ЕП АД	2007	5 500	7.00%
Армейски холдинг АД	Булгарцвет ЕП АД	2014	708	8.00%
Армейски холдинг АД	Булгарцвет ЕП АД	2015	13 000	7,00%
Армейски холдинг АД	Булгарцвет ЕП АД	2016	7 650	7,00%
Армейски холдинг АД	Хан Кубрат АД	2015	25 000	7,00%
Армейски холдинг АД	Хан Кубрат Трейд ЕООД	2016	10 000	7,00%
Дружество за автомобилни превози АД	Лев Корпорация АД	2013	50 000	4.50%
Дружество за автомобилни превози АД	Булгарцвет ЕП АД	2015	2 000	8,00%

10. Информация за използването на средствата от извършена нова емисия ценни книжа през отчетния период

Към 30.09.2023 г. дружеството не е емитирало нови акции и не е увеличавало акционерния си капитал.

11. Анализ на съотношението между постигнатите финансови резултати,

отразени във финансовия отчет за финансовата година, и по-рано публикувани прогнози за тези резултати

Ръководството на дружеството няма публикувани прогнози относно финансовите резултати 2023 г., респективно не е коригирало такива прогнози.

12. Анализ и оценка на политиката относно управлението на финансовите ресурси с посочване на възможностите за обслужване на задълженията, евентуалните заплахи и мерки, които емитентът е предприел или предстои да предприеме с оглед отстраняването им

Управлението на финансовите ресурси е подчинено на изискването за достигането на максимална ефективност с едновременното съблюдаване на сроковете за плащане договорени с доставчици и с клиенти.

13. Оценка на възможностите за реализация на инвестиционните намерения с посочване на размера на разполагаемите средства и отразяване на възможните промени в структурата на финансиране на тази дейност

Ръководството на дружеството ще търси възможности за нарастване на стойността на инвестициите и получаване на по-голям текущ доход при контролиране на риска чрез диверсификация на портфейла от недвижими имоти. Стратегия на дружеството се базира на принципа на получаване на доходи от експлоатацията на недвижимите имоти въз основа на наемни, лизингови и други договори, включително и посредством продажба на тези имоти, при балансирано разпределение на риска.

14. Информация за настъпили промени през отчетния период в основните принципи за управление на емитента и на неговата група предприятия по смисъла на Закона за счетоводството

През разглеждания период не е настъпила промяна в основните принципи на управление на дружеството.

15. Информация за основните характеристики на прилаганите от емитента в процеса на изготвяне на финансовите отчети система за вътрешен контрол и система за управление на рисковете

Относно гарантиране ефективността на работата на външните одитори, Дружеството прилага вътрешни мерки, които са съобразени с разпоредбите на Закона за счетоводство, Закона за независимия финансов одит и международните практики за осигуряване на ефективност на работата на одиторите.

16. Информация за настъпили промени в управителните органи на дружеството

През 2023 г. не е извършвана промяна в състава на Съвета на директорите на дружеството.

Към 30.09.2023 г. СД на "АРМЕЙСКИ ХОЛДИНГ" АД, е както следва:

- Никола Петров Тодоров – Изпълнителен директор
- Ирен Ангелова Кирилова – член на СД
- Георги Христов Цолов – член на СД

През 2023 г. не е извършвана промяна в представителството на дружеството. Дружеството се представлява от изпълнителния директор Никола Петров Тодоров.

През 2023 г. не е назначаван или освобождаван прокурист на „АРМЕЙСКИ ХОЛДИНГ“ АД.

17. Информация за притежавани от членовете на управителните и на контролните органи и прокуристите акции на емитента, включително акциите, притежавани от всеки от тях поотделно и като процент от акциите от всеки клас, както и предоставени им от емитента опции върху негови ценни книжа - вид и размер на ценните книжа, върху които са учредени опциите, цена на упражняване на опциите, покупна цена, ако има такава, и срок на опциите

Към 30.09.2023 г. членовете на НС и на СД на „АРМЕЙСКИ ХОЛДИНГ“ АД не притежават акции от капитала на дружеството.

18. Информация за известните на дружеството договорености, в резултат на които в бъдещ период могат да настъпят промени в притежавания относителен дял акции от настоящи акционери.

На дружеството не са известни договорености, в резултат на които в бъдещ период могат да настъпят промени в притежавания относителен дял акции от настоящи акционери.

19. Информация за висящи съдебни, административни или арбитражни производства, касаещи задължения или вземания на емитента в размер най-малко 10 на сто от собствения му капитал ако общата стойност на задълженията или вземанията на емитента по всички образувани производства надхвърля 10 на сто от собствения му капитал, се представя информация за всяко производство поотделно.

Няма висящи съдебни, административни или арбитражни производства, касаещи задължения или вземания на „Армейски Холдинг“ АД в размер най-малко 10 на сто от собствения му капитал, както и решения или искане за прекратяване и обявяване в ликвидация на Холдинга.

20. Данни за директора за връзки с инвеститорите

Към 30.09.2023 г. Директор за връзки с инвеститорите на дружеството е Димитър Димитров Цветанов.

тел. + 359 897 88 94 93,

e-mail: dimitarc@abv.bg

21. Нефинансова декларация по чл. 41 от Закона за счетоводството

Съгласно изискванията на Директива 2014/95/EU на Европейския парламент за докладване на нефинансова информация и разпоредбите на Закона за счетоводството за част от компаниите възниква задължение за публикуват нефинансова информация самостоятелно или като част от годишните доклади за дейността.

Задължението възниква за големи предприятия от обществен интерес, които към 31 декември на отчетния период надвишават критерия за среден брой служители от 500 души през финансовата година. Предприятия от обществен интерес са: публичните дружества и други емитенти на ценни книжа; кредитни институции; финансови институции; застрахователи и презастрахователи, пенсионноосигурителни дружества и управляваните от тях фондове; инвестиционни посредници; търговски дружества, които произвеждат, пренасят и продават електрическа енергия и

топлоенергия; търговски дружества, които внасят, пренасят, разпределят и транзитират природен газ; търговски дружества, които предоставят водоснабдителни, канализационни и телекомуникационни услуги; "Български държавни железници" ЕАД и дъщерните му предприятия.

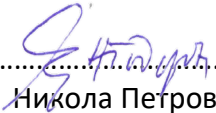
Като големи предприятия са дефинирани такива с нетни приходи от продажби - 76 млн. лв. или балансова стойност на активите – 38 млн. лв.

Предвид посочените в Закона за счетоводството критерии може да бъде направен извод, че за „АРМЕЙСКИ ХОЛДИНГ” АД не възниква задължение за докладване на нефинансова информация самостоятелно или като част от доклада на Съвета на директорите.

22. Друга информация по преценка на дружеството

Дружеството преценява, че не е налице друга информация, която да не е публично оповестена от дружеството и която би била важна за акционерите и инвеститорите при вземането на обосновано инвеститорско решение.

За „АРМЕЙСКИ ХОЛДИНГ” АД:


Никола Петров Тодоров
Изп. член на СД