

МЕЖДИНЕН КОНСОЛИДИРАН ДОКЛАД ЗА ДЕЙНОСТТА
на Актив Пропъртис АДСИЦ
за периода 01 Януари 2023г. – 30 Септември 2023г.

ОБЩА ИНФОРМАЦИЯ ЗА ГРУПАТА

Групата включва дружествата „Актив Пропъртис“ АДСИЦ, „Актив Сървисиз“ ЕООД и „Рест енд Флай“ ЕООД.

„Актив Пропъртис“ АДСИЦ е акционерно дружество със специална инвестиционна цел, което по реда и при условията на Закона за дружествата със специална инвестиционна цел осъществява дейност по инвестиране на паричните средства, набрани чрез издаване на ценни книжа, в недвижими имоти (секюритизация на недвижими имоти).

Дружеството е учредено на 23 декември 2004 г. и е вписано на 20.01.2005 г. в търговския регистър по фирмено дело 202/2005 г. на Пловдивски Окръжен Съд. Дружеството е учредено за неопределен срок.

С Решение №272-ДСИЦ от 20 април 2005 г. на Комисията за Финансов Надзор „Актив Пропъртис“ АДСИЦ получи разрешение за извършване на дейност като дружество със специална инвестиционна цел.

С Решение №3569 от 01.06.2005 г. на Пловдивски Окръжен Съд е вписано увеличение на капитала на Дружеството от 500 000 лева на 650 000 лева.

С Решение №954 от 08.02.2006 г. на Пловдивски Окръжен Съд е вписано увеличение на капитала на Дружеството от 650 000 лева на 5 200 000 лева.

С Решение №2683 от 29.03.2007 г. на Пловдивски Окръжен Съд е вписано увеличение на капитала на Дружеството от 5 200 000 лева на 19 728 029 лева.

Дружеството е пререгистрирано в търговския регистър през м. април 2008 г., съгласно Удостоверение изх. №20080430150614/30.04.2008 г. на Агенцията по вписванията.

Съгласно вписване №20150617110807/17.06.2015 г. по електронното дело на Дружеството, номиналната стойност на акциите беше увеличена от 1 лев на 9 лева, а техният брой беше намален от 19 728 099 на 2 192 011, при запазване на размера на капитала на Дружеството непроменен.

„Актив Сървисиз“ ЕООД е дъщерно дружество на „Актив Пропъртис“ АДСИЦ. Капиталът на дружеството е 100 000 лева, и е 100% собственост на „Актив Пропъртис“ АДСИЦ.

С Решение №1129 от 28.08.2008 г. на Комисията за финансов надзор, „Актив Сървисиз“ ЕООД е вписано като обслужващо дружество на „Актив Пропъртис“ АДСИЦ по смисъла на Закона за дружествата със специална инвестиционна цел и дружествата за секюритизация /ЗДСИЦДС/.

„Рест енд Флай“ ЕООД е дъщерно дружество на „Актив Пропъртис“ АДСИЦ, придобито на 16.05.2023г. с капитал 2 920 400 лева, 100% собственост на „Актив Пропъртис“ АДСИЦ.

ПРЕГЛЕД НА ДЕЙНОСТТА за периода 01 Януари – 30 Септември 2023г.

Актив Пропъртис АДСИЦ се управлява от Съвет на директорите в състав:

- Цветан Димитров Григоров – Председател на СД
- Теодора Георгиева Якимова-Дренска – Изпълнителен директор
- Илия Йорданов Цветков – Заместник-председател на СД

Актив Сървисиз ЕООД се управлява от управителя Красимира Ангелова Панайотова.

Рест енд Флай ЕООД се управлява от управителя Теодора Георгиева Якимова-Дренска

Средносписъчният състав на персонала в Групата е 4 служителя.

През м.Януари 2023г. Актив Пропъртис АДСИЦ сключи предварителни договори за придобиване на недвижими имоти, обособени в дружества, които сделки предстои да се финализират през 2023г., след като се получи изрично одобрението на акционерите, позовавайки се на изискванията на чл.114, т.1 от ЗППЦК и на разпоредбите на чл. 28, ал. 2 от ЗДСИЦДС.

На 30.01.2023г. дружеството подписа договор за банков кредит за финансиране инвестициите в недвижими имоти, обособени в дружества.

През м.Февруари 2023г. с решение на КФН Актив Пропъртис АДСИЦ смени банката-депозитар. Настоящата банка-депозитар е Тексим Банк АД

На 28.04.2023г. се проведе извънредно Общо събрание на акционерите, на което бе освободен Георги Илиев Налбантски като изпълнителен член на Съвета на директорите и на негово място встъпва като нов изпълнителен член Теодора Георгиева Якимова-Дренска.

През м.05.2023г. Актив Пропъртис АДСИЦ придоби 100% от дяловете на специализирано дружество Рест енд Флай ЕООД, за което бе платило през 2022г. аванс в размер на 10 800 хил.лв. Покупката на дяловете стана възможно след взето решение на акционерите на извънредното общо събрание от 28.04.2023г., позовавайки се на изискванията на чл.114, т.1 от ЗППЦК и на разпоредбите на чл. 28, ал. 2 от ЗДСИЦДС.

В началото на м.Юни 2023г. се прекрати договор за покупка на дружествени дялове в специализирано дружество, за който бе преведен аванс от 2 500 хил.лв. Авансът е възстановен на Актив Пропъртис АДСИЦ, ведно с договорена неустойка.

В началото на м.Юни 2023г. Актив Пропъртис АДСИЦ преведе на Централен депозитар АД дължимия дивидент от разпределение на печалбата за 2021г., като в момента по специална сметка на дружеството е наличен дивидентът на акционери без сметки при инвестиционни посредници. Редът и начинът на изплащане на този дивидент е оповестен в сайта на дружеството.

С протокол № 40 от 27.07.2023г. Съветът на директорите на Българска фондова борса АД взе решение за допускане до търговия на Сегмент за облигации на Основния пазара BSE, емисия облигации с ISIN код BG2100019228, емисионна стойност 30 000 000 /тридесет милиона/ лева. На емисията е присвоен борсов код АКТВ. Датата на въвеждане на търговия е 01.08.2023г.

През м.Август 2023г. Актив Пропъртис АДСИЦ преведе на Централен депозитар АД дължимата сума по първо лихвено плащане по облигационна емисия.

През м. Септември 2023г. Съветът на директорите на Актив Пропъртис АДСИЦ приема решение за увеличаване на капитала на дъщерното дружество „Рест енд Флай“ ЕООД от 2 920 400 лв. (два милиона деветстотин и двадесет хиляди и четиристотин лева) на 3 000 400 лв. (три милиона и четиристотин лева) чрез издаване на нови 800 (осемстотин) дружествени дялове, всеки от които с номинална стойност 100 лв. и обща номинална стойност 80 000 (осемдесет хиляди) лева. Новоиздадените дялове се записват от Едноличния собственик на капитала. Увеличението е вписано в Търговски регистър към Агенция по вписванията по партидата на дъщерното дружество „Рест енд Флай“ ЕООД.

ПОРТФЕЙЛ НА ГРУПАТА

Към 30.09.2023 г. „Актив Пропъртис“ АДСИЦ притежава инвестиционни имоти и активи в процес на изграждане на обща балансова стойност 44 197 хил. лв. Инвестиционните имоти са отразени по пазарна /справедлива/ стойност.

Направените инвестиции са част от следните проекти на Дружеството:

ПРОЕКТ № 1



Описание: Административно – производствена сграда с РЗП от 2 400 кв.м., гр. Пловдив, Югоизточна промишлена зона, с 1 313 кв.м. прилежаща земя.

Предназначение: Отдаване под наем или продажба.

Срок на договора: юни 2024 г.

ПРОЕКТ № 2



Описание: 30 Урегулирани поземлени имота (УПИ), в землището на с. Крумово, в непосредствена близост с л-ще Пловдив, с обща площ от 118 519 кв.м. Имотите попадат в Устройствена зона **Пп**, с възможна строителна реализация на складови бази за промишлени стоки и офиси – свободно застрояване, при следните ограничителни параметри: плътност на застрояване (Пзастр.) – max. 80%; интензивност на застрояване (Кинт) - max. 2.5; озеленена площ (Позел.) – min 20%; височина (Н) - max. 12 м., за всички имоти. За 6 от УПИ-та има издадени строителни разрешение и Протоколи за откриване на строителна площадка. Всички УПИ-та са с одобрени проекти на трасета за техническа инфраструктура; парцеларни планове за тях; технически проекти за изграждане на външен водопровод; Разрешение за строеж; Протокол за откриване на строителна площадка и определяне на строителна линия и ниво на строежа; Заповедна книга.

Характеристики: Имотите се намират северно от летище “Крумово”, на 10 км от гр. Пловдив в близост до магистрала Тракия (основна пътна артерия за РБ, свързваща столицата София с пристанищния град Бургас). Зоната е ситуирана в изключителна близост до стратегическите транспортни коридори съответно №8 и №10. Има изградени, добре развити и функциониращи локални пътни, ж.п. връзки и артерии, като всички тези фактори определят уникалното и атрактивно местоположение на проекта. Траен е интересът на чужди компании, европейски фондове и инвеститори с цел навлизане в България и развиване на подобна дейност.

Предназначение: Продажба

ПРОЕКТ № 3



Описание: 13 незастроени терени (дворни места) в регулация, които попадат в местност “Парк Отдых и култура”, гр. Пловдив, в обхвата на ПУП-ПУР с устройствени зони на „Жилищен парк „Марица-север”, с обща площ от 83 753 кв.м.

Действия към момента: Съгласно Общия Устройствен План на гр. Пловдив - част “Парк Отдых и култура – Север”, притежавани от “Актив Пропъртис” АДСИЦ имоти попадат в жилищна устройствена зона с малка височина, плътност и интензивност (Жм) с максимално допустими устройствени показатели: височина – до 10 м. кота корниз; плътност на застрояване - до 60%, Кинт 1,2, озеленени площи мин. 40%. Дружеството е изготвило Подробни Устройствени Планове за 67,42% от притежаваните територии попадащи в Обхвата на ПУП-ПУР с устройствени зони на „Жилищен парк „Марица-север”. Тяхната обща квадратура възлиза на 40 736 кв.м. Дружеството има и издадена Виза за проектиране за територия от 20 623 кв.м.

Характеристики: Имотите се намират в западната част на гр. Пловдив. В района вече има новоизградени обекти – строителен хипермаркет “Алати”, Автоцентър на „Фолксваген”, “Техномаркет Европа”. В съседство е изграден жилищен комплекс от затворен тип “Марица гардънс” върху площ от 40 000 кв.м.

Предназначение: Проектиране и парцелиране с цел продажба

ПРОЕКТ № 4



Описание: 7 имота, представляващи земеделска земя в местността “АЛЕПУ”, в плана на земеразделянето на гр. Созопол, с обща площ от 48 554 кв.м. Всички придобити имоти притежават “сий вю”.

Предназначение: Промяна на предназначението на териториите притежавани от “Актив Пропъртис” АДСИЦ и разработване на проект за ваканционно селище.

Действия към момента: Предприети действия за промяна предназначението на всички притежавани от Дружеството територии и изработване на проект за ПУП. Етап: Дружеството е изготвило проект за ПУП със следните показатели: плътност на застрояване 30%, Кинт 1,0, кота корниз 10 метра, озеленяване 60%. Към настоящия момент има одобрен ПУП за промяна предназначението на земеделска земя с цел изграждане на сгради отдых и курорт в обхват на няколко поземлени имота по плана на м.Алепу, землище гр. Созопол, обл. Бургас, с обща квадратура от 17 509 кв.м.

Намерения: Продажба

ПРОЕКТ № 5



Проект: „Актив Пропъртис“ АДСИЦ е разработил мащабен проект за Комплекс от Многофункционални сгради в гр. София с обща разгърната застроена площ от 92 097 кв.м. Комплексът е разположен върху два съседни Урегулирани поземлени имота (УПИ II и УПИ III) с обща площ от 10 112 кв. м. с лице на бул. Цариградско шосе, местност НПЗ „Изток-Къро“, на разстояние от 3,5 км. от летище София и в непосредствена близост до The Mall, Carrefour и новоизградения хотел NOVOTEL. Проектът е одобрен на фаза Технически проект от Направление Архитектура и Градоустройство към Столична община и е дело на Архитектурно бюро „А и А Архитекти“ ООД, а проджект мениджмънта се извършва от Lindner Immobilien Management EOOD.

Описание на Многофункционалната сграда в УПИ II:

В УПИ II е проектирана Многофункционална сграда с обща РЗП от 85 467 кв.м., предназначена за: отдаване под наем на офисни площи клас А според международните стандарти; отдаване под наем на търговски площи, складове и заведения за хранене, подземни паркинги за посетители и служители. Сградата е изключително подходяща за централен офис на банка или друга голяма институция.

Състои се от Високо тяло (А) и Ниско тяло (В и С), общи партерни нива, един полуподземен етаж и три подземни етажа. С височина от 100 метра и общо 26 надземни нива, Високото тяло се откроява категорично в силуета на най-оживения софийски булевард. Ниското тяло има общо 8 надземни нива и възможност за самостоятелно функциониране. Във Високото тяло (А) са проектирани общо 22 офисни етажа над партерните нива (от етаж 3 до етаж 24 вкл.) с обща площ 35 000 кв.м. В Ниското тяло (В и С) са проектирани общо 4 офисни етажа на над партерните нива (от етаж 3 до етаж 6 вкл.) с обща площ 8 000 кв.м. До етаж 6 включително, ниското тяло (В и С) е свързано с високото тяло А, като е създадена възможност за обединяване на офисните модули от различните тела. Площта на отделните офисни модули е от 36 до 3 500 кв.м на един етаж.

Технически показатели:

Категория на обекта: II категория по чл. 137 от ЗУТ
Застроена площ (ЗП): 5 844 кв.м.
Разгънатата застроена площ (РЗП): 85 467 кв.м.
РЗП надземно: 57 676 кв.м.
Застроен обем: 331 785 куб.м.
Площ УПИ: 7 594 кв.м.

Описание на Многофункционалната сграда в УПИ III:

В УПИ III е проектирана Многофункционална сграда с обща РЗП от 6 143 кв. м., предназначена за: отдаване под наем на офисни площи клас А според международните стандарти; отдаване под наем на търговски площи и складове, подземни паркинги за посетители и служители. Сградата се състои от 8 надземни и 4 подземни етажа.

Технически Показатели:

Категория на обекта: III категория по чл.137 от ЗУТ
Застроена площ (ЗП): 487 кв.м.

Разгъната застроена площ (РЗП): 6 143 кв.м.

РЗП надземно: 2 884 кв.м.

Застроен обем: 23 000 куб.м.

Площ УПИ: 824 кв.м.

ПРОЕКТ № 6



Описание: Общежитие “Добре дошли” (високо и ниско тяло – Блок 1 и Блок 2), находящо се в гр. Плевен, ж.к. “Стара гара”, представляващо шестнадесет етажнен жилищен блок, състоящ се от 196 жилищни единици и 7 обслужващи помещения. Обща застроена площ от 914 кв.м. и разгъната застроена площ от 7 473 кв.м. заедно със съответните 100% идеални части – от общите части на сградата и от отстъпеното право на строеж върху дворното място.

Намерения: Преустройство на съществуващото общежитие в общежитие от апартаментен тип. Идейният проект предвижда да бъдат изградени 111 апартамента, 3 търговски обекта и кафе-аперитив с детски кът. Проектът е с Разрешение за строеж №211 от 13.08.2019г.

ПРОЕКТ № 7

Описание: ПОЗЕМЛЕН ИМОТ с площ 19 258 кв.м. ведно с построените в него 15 броя едноетажни сгради, находящ се в гр. Варна, район Аспарухово, местност Арабтабия. Теренът е равнинен, с правилна форма на трапец, ограден и охраняем. Има всички необходими комуникации – подземни и надземни. Имотът е в близост до пътя Варна-Бургас, на 10 минути от магистралата.

Предназначение: Изграждане на еднофамилни жилищни сгради с прилежаща инфраструктура..

ПРОЕКТ № 8

Описание: Самостоятелен обект, находящ се в сграда със степен на завършеност „груб строеж“, адрес гр.София, бул.Тодор Александров № 144, а именно: Магазин №1, на три нива, с площ 728,37 кв.м., с предназначение за търговска дейност.

ПРОЕКТ № 9

Описание: Земя и сграда, находящи се в гр.София, район Слатина, Летищен комплекс, 9 286 кв.м., с предназначение отдаване площи под наем, собственост на дъщерното дружество „Рест енд Флай4 ЕООД.

РАЗВИТИЕ НА ДЕЙНОСТТА И СЪСТОЯНИЕ НА ГРУПАТА ЗА ПЕРИОДА 01 Януари 2023г. – 30 Септември 2023г.

Обобщени финансови данни

Представените по-долу таблици дават кратка форма на отчетите на Групата за периода 01 Януари 2023г. – 30 Септември 2023г. с натрупване от началото на годината.

	30.09.2023	30.06.2023	31.03.2023	31.12.2022
АКТИВИ				
НЕТЕКУЩИ АКТИВИ	46 246	46 107	34 491	31 010
ТЕКУЩИ АКТИВИ	20 718	21 017	34 629	27 119
ОБЩО АКТИВИ	66 964	67 124	69 120	58 129
ПАСИВИ И СОБСТВЕН КАПИТАЛ				
СОБСТВЕН КАПИТАЛ	26 200	26 288	26 747	23 722
НЕТЕКУЩИ ПАСИВИ	38 920	38 920	38 920	31 320
ТЕКУЩИ ПАСИВИ	1 844	1 916	3 453	3 087
ОБЩО ПАСИВИ И СОБСТВЕН КАПИТАЛ	66 964	67 124	69 120	58 129

Финансов резултат	С натрупване Януари- Септември 2023	3-то тримесечие 2023	С натрупване Януари-Юни 2023	2-ро тримесечие 2023	С натрупване Януари-Март 2023	1-во тримесечие 2023
Приходи	4 027	409	3 618	70	3 548	3 548
Разходи	(1 549)	(497)	(1 052)	(529)	(523)	(523)
Печалба/(загуба) за периода	2 478	- 88	2 566	- 459	3 025	3 025

Финансова информация и показатели	30.09.2023	30.06.2023	31.03.2023	31.12.2022
Брой акции	2192 011	2 192 011	2 192 011	2 192 011
Номинална стойност на акция	9	9	9	9
Счетоводна стойност на акция	11.95	11.99	12.20	10.82
Пазарна стойност на акция	6.65	6.9	7	8.1
Разпределен дивидент на акция за предходен период	-	-	-	-
Възвръщаемост за акция (EPS)	1.13	1.17	1.38	0.89
Цена/възвръщаемост (P/E)	5.88	5.89	5.07	9.05
Пазарна стойност / Счетоводна стойност	0.56	0.58	0.57	0.75
Дълг*/Активи	58.19%	58.12%	57.43%	55.29%
Дълг*/ Собствен капитал	148.72%	148.39%	148.41%	135.49%
Възвръщаемост/Собствен капитал (ROE)	9.46%	9.76%	11.31%	8.27%
Възвръщаемост/Активи (ROA)	3.70%	3.82%	4.38%	3.37%

/*Дълг=привлечени заемни средства/

ЛИКВИДНОСТ

Ликвидността на Групата към **30 Септември 2023г.** покрива напълно задълженията ѝ.

Коефициенти	30.09.2023	30.06.2023	31.03.2023	31.12.2022
Обща ликвидност	11.24	10.97	10.03	8.78
Бърза ликвидност	0.15	0.11	0.25	0.28
Абсолютна ликвидност	0.10	0.07	0.05	0.05

Вътрешни източници на ликвидност

	30.09.2023	30.06.2023	31.03.2023	31.12.2022
ТЕКУЩИ АКТИВИ				
Аванси за придобиване на инвестиции	20 450	20 800	33 750	26 250
Търговски и други вземания	84	92	708	705
Парични средства	184	125	171	164
ОБЩО ТЕКУЩИ АКТИВИ	20 718	21 017	34 629	27 119
ТЕКУЩИ ПАСИВИ				
Задължения по обезпечен банков кредит	45	90	775	820
Задължения за дивиденди	45	66	2 138	2 138
Търговски и други задължения	1 754	1 760	540	129
ОБЩО ТЕКУЩИ ПАСИВИ	1 844	1 916	3 453	3 087

Външни източници на ликвидност

През отчетния период Актив Пропъртис АДСИЦ сключи договор за кредит – стандартен овърдрафт в размер на 7600 хил.лв., с който се платиха аванси за придобиване на инвестиционни имоти, обособени в дружества.

КАПИТАЛОВИ РЕСУРСИ НА ГРУПАТА

Собствен капитал на Групата

Към 30 Септември 2023г. собственият капитал на Групата възлиза на 26 200 хил.лв. /31.12.2022г. – 23 722 хил.лв./. Промяната спрямо 31.12.2022г. се дължи на отчетената към 30.09.2023г. печалба в размер на 2 478 хил.лв.

	30.09.2023	30.06.2023	31.03.2023	31.12.2022
СОБСТВЕН КАПИТАЛ				
Основен капитал	19 728	19 728	19 728	19 728
Преоценъчни резерви	414	414	414	414
Премийни и общи резерви	473	473	473	473
Натрупана печалба(загуба)	3 107	3 107	3 107	1 146
Текуща печалба(загуба)	2 478	2 566	3 025	1 961
ОБЩО СОБСТВЕН КАПИТАЛ	26 200	26 288	26 747	23 722

Привлечен капитал

През отчетния период Актив Пропъртис АДСИЦ погасява главницата по инвестиционен кредит, изтеглен през 2021г. съгласно действащия погасителен план. Погасени са 135 хил.лв.

През м.04.2023г. Актив Пропъртис АДСИЦ изцяло погаси получения кредит от 2022г. – 640 хил.лв.

През м.01.2023г. Дружеството сключи нов договор за банков кредит – стандартен овърдрафт за плащания по предварителни договори за придобиване на инвестиционни имоти, обособени в дружества. Параметрите са:

- Размер: 7 600 000 лв. /седем милиона и шестотин хиляди лева/
- Лихва: РЛПККК + надбавка от 1,41%, не по-малко от 2,2%
- Погасяване: 01.2033г.

Обезпечение: ипотека на недвижими имоти

СТРУКТУРА НА АКТИВИТЕ

Към 30 Септември 2023г. структурата на активите в Групата е следната:

	30.09.2023	% дял	30.06.2023	% дял	31.03.2023	% дял	31.12.2022	% дял
	хил.лв.		хил.лв.		хил.лв.		хил.лв.	
Нетекущи активи вкл.	46 246	69.06%	46 107	68.69%	34 491	49.90%	31 010	53.35%
Инвестиционни имоти	44 197	66.00%	36 656	54.61%	33 245	48.10%	29 764	51.20%
Активи в процес на изграждане	1 242	1.85%	1 242	1.85%	1 242	1.80%	1242	2.14%
Стопански инвентар	6	0.01%	6	0.01%	-	0.00%	-	0.00%
Нематериални активи	4	0.01%	4	0.01%	4	0.01%	4	0.01%
Положителна репутация	797	1.19%	8 199	12.21%	-	0.00%	-	0.00%
Текущи активи вкл.	20 718	30.94%	21 017	31.31%	34 629	50.10%	27119	46.65%
Аванси за придобиване на инвестиции	20 450	30.54%	20 800	30.99%	33 750	48.83%	26 250	45.16%
Търговски и други вземания	84	0.13%	92	0.14%	708	1.02%	705	1.21%
Парични средства	184	0.27%	125	0.19%	171	0.25%	164	0.28%
Материлни запаси							26250	45.16%
ОБЩО АКТИВИ	66 964	100.00%	67 124	100.00%	69 120	100.00%	58 129	100.00%

РЕЗУЛТАТИ ОТ ДЕЙНОСТТА НА ГРУПАТА

	С натрупване Януари- Септември 2023	3-то тримесечие 2023	С натрупване Януари-Юни 2023	2-ро тримесечие 2023	С натрупване Януари-Март 2023	1-во тримесечие 2023
Приходи						
Приходи от продажби	208	72	136	70	66	66
Промяна в справедливата стойност на инвестиционните имоти	3634	152	3 482	-	3 482	3482
Други доходи	185	185	-	-	-	-
Общо приходи	4 027	409	3 618	70	3 548	3 548
Разходи						
Разходи за материали	(2)	(1)	(1)	-	(1)	(1)
Разходи за външни услуги	(378)	(89)	(289)	(128)	(161)	(161)
Разходи за персонала	(92)	(35)	(57)	(32)	(25)	(25)
Промяна в справедливата стойност на инвестиционните имоти	(1)	-	(1)	-	(1)	(1)
Други разходи	(13)	1	(14)	(14)	-	-
Финансови разходи	(1 063)	(373)	(690)	(355)	(335)	(335)
Общо разходи	(1 549)	(497)	(1 052)	(529)	(523)	(523)
Печалба/(загуба) за периода	2 478	(88)	2 566	(459)	3 025	3 025

Реализираните приходи за периода 01 Януари 2023г. – 30 Септември 2023г. са в размер на **4027 хил.лв.**, като **4,84%** от тях са приходи от наеми, **0,33%** са приходи от услуги, **4,59%** са приходи от платени неустойки по приключили договори и **90,24%** са приходи от промяна в справедливата стойност на инвестиционните имоти.

Направените **разходи** за периода 01 Януари 2023г. – 30 Септември 2023. възлизат на **1549 хил.лв.**, като **24,53%** са разходи за материали и външни услуги, подробно описани в приложението към междинния консолидиран отчет, **5,94%** са разходите за възнаграждения, **68,62%** са финансови разходи /лихви по банкови кредити и облигационен заем/, **0,91%** са други разходи.

РИСКОВЕ, НА КОИТО Е ИЗЛОЖЕНА ГРУПАТА

Инвестирането в недвижими имоти е консервативна и нискорискова инвестиция, спрямо инвестиране в други активи, като ценни книжа, взаимни фондове, банкови депозити и др. Независимо от това, този род инвестиции са съотносими към множество рискове, които се пренасят като цяло към дружествата със специална цел и в частност върху „Актив Пропъртис“ АДСИЦ.

Общи рискове

Общите рискове са тези, които се отнасят до всички икономически субекти в страната и произтичат от външни за Дружеството фактори, върху които то не може да оказва влияние. Основната възможност за превенция и ограничаване на тези рискове се свеждат до събирането на текуща макроикономическа и политическа информация и анализ на въздействието ѝ върху Дружеството и неговите перспективи. Основните общи рискове са следните:

- Неблагоприятни промени в Законодателството
- Кредитен риск
- Политически риск

Специфични рискове

Специфичните рискове са тези, които са съотносими към сектора на недвижимите имоти и отразяват рисковете от притежаваните от Дружеството различни видове недвижима собственост. Към тях се отнасят съществуващата конюнктура на пазара, ефективното управление на инвестициите в недвижими имоти; събираемостта на наеми; качество на наематели и продължителност на договори; поддръжка и застраховка на имотите; възможност за финансиране на различни проекти в Дружеството; Управленски риск на мениджърско ниво и напускане на ключови служители; Неблагоприятни изменения на държаните от дружеството имоти и активи; наличие на съдебни спорове и дела за събиране на вземания

Подробно основните рискове, които оказват и ще оказват въздействие върху дейността на „Актив Пропъртис“ АДСИЦ са по-подробно изброени в Регистрационния документ (част II от Проспекта за първоначално увеличение на капитала на „Актив Пропъртис“ АДСИЦ) одобрен от Комисията за финансов надзор през м. Април 2005 г.

Информация за важни събития, настъпили след 30 Септември 2023г. и тяхното влияние върху резултатите във финансовия отчет

След края на отчетния период са настъпили следните събития, които биха могли да окажат съществено влияние върху имущественото и финансовото състояние на дружеството в бъдеще:

- ипотeka на недвижими имоти в с. Крумово, община Родопи, област Пловдив
- ипотeka на недвижим имот в гр. София, собственост на дъщерно дружество Рест енд Флай ЕООД

Ипотеките на недвижимите имоти са учредени с прието решение на проведеното на 04.10.2023г. Общо събрание на облигационерите за промяна в обезпечението по емисията облигации, издадена от Актив Пропъртис АДСИЦ и са в полза на Довереника на облигационерите ИП „АБВ Инвестиции“ ЕООД, като покриват част от задълженията по главницата по облигационния заем. Застрахователят следва да преизчисли дължимата застрахователна премия, отчитайки разликата между стойността на предоставеното обезпечение под формата на недвижими имоти до сумата на сбора от дължимите главница и договорна лихва по Емисията.

Информация за заверяване от одитор на финансовия отчет към 30 Септември 2023г.

На междинния консолидиран финансов отчет на Дружеството към 30 Септември 2023г. не е извършван преглед, респективно не е заверен от одитор, поради обхвата на договорните отношения с него.

Информация за сключените големи сделки със свързани лица по смисъла на приложимите счетоводни стандарти

Сделки между свързани лица, сключени през отчетния период на текущата финансова година, които са повлияли съществено на финансовото състояние или резултатите от дейността на Групата в този период

През отчетния период не са извършвани подобен тип сделки.

Стойност на сделките, характер на свързаност между свързаните лица и друга информация, необходима за оценка на финансовото състояние на Групата, ако тези сделки са съществени и не са сключени съгласно обичайните търговски условия. Информацията за сделките може да бъде обобщена по видове, освен ако представената отделно информация за сделките е необходима за оценката на въздействието им върху финансовото състояние на Групата

Неприложимо

Промени в сключените сделки със свързани лица, оповестени в годишния отчет, които имат съществено въздействие върху финансовото състояние или резултатите от дейността на Групата през съответния отчетен период на текущата финансова година.

През разглеждания период не е настъпило подобно събитие.

Програма за прилагане на международно признатите стандарти за добро корпоративно управление на „Актив Пропъртис“ АДСИЦ.

Корпоративното управление на „Актив Пропъртис“ АДСИЦ се основава на следните основни принципи:

- Защита на правата на акционерите.
- Равнопоставено третиране на всички акционери, независимо от размера на участието им в капитала на дружеството и националната им принадлежност.
- Признаване правата на заинтересованите лица по закон.
- Разкриване на информация за дружеството и прозрачност.
- Отговорности на управителните органи.

„Актив Пропъртис“ АДСИЦ считано от 15.07.2011 г. спазва по целесъобразност принципите на Националния кодекс за корпоративно управление (създаден 2007 г. и утвърден от Националната комисия по корпоративно управление, последващо изменен през февруари 2012 година, април 2016 година и юли 2021) и извършва дейността си в съответствие с разпоредбите му.

С Решение № 850-ККУ от 25.11.2021 г. Комисията по финансов надзор утвърди НККУ като кодекс за корпоративно управление по чл. 100н, ал. 7, т. 1 във връзка с ал. 8, т. 1 от ЗППЦК. „Актив Пропъртис“ АДСИЦ спазва по целесъобразност принципите на Националния кодекс за корпоративно управление (създаден 2007 г. и утвърден от Националната комисия по корпоративно управление, последващо изменен през февруари 2012 година, април 2016 година и Юли 2021 година) и извършва дейността си в съответствие с разпоредбите му.

Гр.Пловдив, 28 Ноември 2023г.

Изп.директор: _____
/Теодора Якимова-Дренска/