

<p>СПРАВКИ</p> <p>уведомления - първо, трето и четвърто тримесечие</p> <p>на индивидуална основа</p> <p>по чл. 14 от Наредба № 2</p> <p>за публични дружества, други емитенти на ценни книжа,</p> <p>акционерни дружества със специална инвестиционна цел</p>

Данни за отчетния период	
Начална дата:	01.01.2024
Крайна дата:	31.3.2024
Дата на съставяне:	30.04.2024
Данни за лицето	
Наименование на лицето:	Дивелъпмънт Асетс АД
Тип лице:	Емитент на облигации
ЕИК:	204372726
Представяващ/и:	Николай Петков
Начин на представяване:	
Адрес на управление:	гр. София, район Витоша, п.код 1618, бул. "Братя Бъкстон" 40
Адрес за кореспонденция:	гр. София, район Витоша, п.код 1618, бул. "Братя Бъкстон" 40
Телефон:	+359 898 495 401
Факс:	
E-mail:	
Уеб сайт:	www.development-assets.com
Медия:	www.infostock.bg
Съставител на отчета:	Цветанка Михайлова - упълномощено лице
Длъжност на съставителя:	Гл. счетоводител

* Последна актуализация месец декември 2021 г.

СЧЕТОВОДЕН БАЛАНС
(на индивидуална основа)

на ДИВЕЛЪПМЪНТ АСЕТС АД
ЕИК по БУЛСТАТ: 204372726
към 31.03.2024 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
А. НЕТЕКУЩИ АКТИВИ				А. СОБСТВЕН КАПИТАЛ			
I. Имоти, машини, съоръжения и оборудване				I. Основен капитал			
1. Земи (терени)	1-0011			Записан и внесен капитал т.ч.:	1-0411	4 609	4 609
2. Сгради и конструкции	1-0012			обикновени акции	1-0411-1	4 609	4 609
3. Машини и оборудване	1-0013			привилегировани акции	1-0411-2		
4. Съоръжения	1-0014			Изкупени собствени обикновени акции	1-0417		
5. Транспортни средства	1-0015			Изкупени собствени привилегировани акции	1-0417-1		
6. Стопански инвентар	1-0017-1			Невнесен капитал	1-0416		
7. Разходи за придобиване и ликвидация на дълготрайни материални активи	1-0018			<i>Общо за група I:</i>	1-0410	4 609	4 609
8. Други	1-0017			II. Резерви			
<i>Общо за група I:</i>	1-0010	0	0	1. Премийни резерви при емитиране на ценни книжа	1-0421		
II. Инвестиционни имоти	1-0041	1 734	1 734	2. Резерв от последващи оценки на активите и пасивите	1-0422		
III. Биологични активи	1-0016			3. Целеви резерви, в т.ч.:	1-0423	104	104
IV. Нематериални активи				общи резерви	1-0424	104	104
1. Права върху собственост	1-0021			специализирани резерви	1-0425		
2. Програмни продукти	1-0022			други резерви	1-0426		
3. Продукти от развойна дейност	1-0023			<i>Общо за група II:</i>	1-0420	104	104
4. Други	1-0024			III. Финансов резултат			
<i>Общо за група IV:</i>	1-0020	0	0	1. Натрупана печалба (загуба) в т.ч.:	1-0451	1 094	885
V. Търговска репутация				неразпределена печалба	1-0452	1 144	935
1. Положителна репутация	1-0051			непокрита загуба	1-0453	-50	-50
2. Отрицателна репутация	1-0052			еднократен ефект от промени в счетоводната политика	1-0451-1		
<i>Общо за група V:</i>	1-0050	0	0	2. Текуща печалба	1-0454	83	209
VI. Финансови активи				3. Текуща загуба	1-0455		
1. Инвестиции в:	1-0031	0	0	<i>Общо за група III:</i>	1-0450	1 177	1 094
дъщерни предприятия	1-0032						
смесени предприятия	1-0033			ОБЩО ЗА РАЗДЕЛ "А" (I+II+III):	1-0400	5 890	5 807
асоциирани предприятия	1-0034						
други предприятия	1-0035			Б. МАЛЦИНСТВЕНО УЧАСТИЕ	1-0400-1		
2. Държани до настъпване на падеж	1-0042	0	0	В. НЕТЕКУЩИ ПАСИВИ			
държавни ценни книжа	1-0042-1			I. Търговски и други задължения			
облигации, в т.ч.:	1-0042-2			1. Задължения към свързани предприятия	1-0511		
общински облигации	1-0042-3			2. Задължения по получени заеми от банки и небанкови финансови институции	1-0512	500	545
други инвестиции, държани до настъпване на падеж	1-0042-4			3. Задължения по ЗУНК	1-0512-1		
3. Други	1-0042-5			4. Задължения по получени търговски заеми	1-0514		
<i>Общо за група VI:</i>	1-0040	0	0	5. Задължения по облигационни заеми	1-0515	8 800	8 800
VII. Търговски и други вземания				6. Други	1-0517		
1. Вземания от свързани предприятия	1-0044			Общо за група I:	1-0510	9 300	9 345
2. Вземания по търговски заеми	1-0045						
3. Вземания по финансов лизинг	1-0046-1			II. Други нетекущи пасиви	1-0510-1		
4. Други	1-0046			III. Приходи за бъдещи периоди	1-0520		
<i>Общо за група VII:</i>	1-0040-1	0	0	IV. Пасиви по отсрочени данъци	1-0516	49	55
VIII. Разходи за бъдещи периоди	1-0060	127	146	V. Финансирання	1-0520-1		
IX. Активи по отсрочени данъци	1-0060-1			ОБЩО ЗА РАЗДЕЛ "В" (I+II+III+IV+V):	1-0500	9 349	9 400
ОБЩО ЗА РАЗДЕЛ "А" (I+II+III+IV+V+VI+VII+VIII+IX):	1-0100	1 861	1 880				

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	4 908	7 340
3. Стоки	1-0073			3. Текущи задължения, в т.ч.:	1-0630	16 478	16 268
4. Незавършено производство	1-0076			задължения към свързани предприятия	1-0611	16	16
5. Биологични активи	1-0074			задължения по получени търговски заеми	1-0614	13 141	12 938
6. Други	1-0077			задължения към доставчици и клиенти	1-0613	22	20
<i>Общо за група I:</i>	<i>1-0070</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	получени аванси	1-0613-1	3 274	3 275
				задължения към персонала	1-0615	7	2
II. Търговски и други вземания				задължения към осигурителни предприятия			
1. Вземания от свързани предприятия	1-0081	3 367	3 349	данъчни задължения	1-0617	18	17
2. Вземания от клиенти и доставчици	1-0082	8 417	10 982	4. Други	1-0618		
3. Предоставени аванси	1-0086-1	1 202	1 202	5. Провизии	1-0619		
4. Вземания по предоставени търговски заеми	1-0083	987	987	<i>Общо за група I:</i>	<i>1-0610</i>	<i>21 386</i>	<i>23 608</i>
5. Съдебни и присъдени вземания	1-0084			II. Други текущи пасиви			
6. Данъци за възстановяване	1-0085	1	1	<i>1-0610-1</i>			
7. Вземания от персонала	1-0086-2			III. Приходи за бъдещи периоди			
8. Други	1-0086			<i>1-0700</i>			
<i>Общо за група II:</i>	<i>1-0080</i>	<i>13 974</i>	<i>16 521</i>	IV. Финансирания			
				<i>1-0700-1</i>			
III. Финансови активи				ОБЩО ЗА РАЗДЕЛ "Г" (I+II+III+IV):			
1. Финансови активи, държани за търгуване в т. ч.	1-0093	20 639	20 332	1-0750			
дългови ценни книжа	1-0093-1			21 386			
деривативи	1-0093-2			23 608			
други	1-0093-3	20 639	20 332				
2. Финансови активи, обявени за продажба	1-0093-4						
3. Други	1-0095						
<i>Общо за група III:</i>	<i>1-0090</i>	<i>20 639</i>	<i>20 332</i>				
IV. Парични средства и парични еквиваленти							
1. Парични средства в брой	1-0151						
2. Парични средства в безсрочни депозити	1-0153	57	3				
3. Блокирани парични средства	1-0155						
4. Парични еквиваленти	1-0157						
<i>Общо за група IV:</i>	<i>1-0150</i>	<i>57</i>	<i>3</i>				
<i>V. Разходи за бъдещи периоди</i>	<i>1-0160</i>	<i>94</i>	<i>79</i>				
ОБЩО ЗА РАЗДЕЛ "Б" (I+II+III+IV+V)	1-0200	34 764	36 935				
ОБЩО АКТИВИ (А + Б):	1-0300	36 625	38 815	СОБСТВЕН КАПИТАЛ, МАЛЦИНСТВЕНО УЧАСТИЕ И ПАСИВИ (А+Б+В+Г):			
				1-0800			
				36 625			
				38 815			

Дата на съставяне: 30.04.2024

Съставител: Цветанка Михайлова - упълномощено лице

Представяващ/и:

.....

.....

.....

.....

ОТЧЕТ ЗА ДОХОДИТЕ

(на индивидуална основа)

на ДИВЕЛЪПМЪНТ АСЕТС АД

ЕИК по БУЛСТАТ: 204372726

към 31.03.2024 г.

(в хил.лева)

РАЗХОДИ	Код на реда	Текущ период	Предходен период	ПРИХОДИ	Код на реда	Текущ период	Предходен период
а	б	1	2	а	б	1	2
A. Разходи за дейността				A. Приходи от дейността			
I. Разходи по икономически елементи				I. Нетни приходи от продажби на:			
1. Разходи за материали	2-1120			1. Продукция	2-1551		
2. Разходи за външни услуги	2-1130	7	28	2. Стоки	2-1552		
3. Разходи за амортизации	2-1160		2	3. Услуги	2-1560		
4. Разходи за възнаграждения	2-1140	11	7	4. Други	2-1556	203	
5. Разходи за осигуровки	2-1150			Общо за група I:	2-1610	203	0
6. Балансова стойност на продадени активи (без продукция)	2-1010						
7. Изменение на запасите от продукция и незавършено производство	2-1030			II. Приходи от финансираня	2-1620		
8. Други, в т.ч.:	2-1170		4	в т.ч. от правителството	2-1621		
обезценка на активи	2-1171						
провизии	2-1172			III. Финансови приходи			
Общо за група I:	2-1100	18	41	1. Приходи от лихви	2-1710	107	406
				2. Приходи от дивиденди	2-1721		
II. Финансови разходи				3. Положителни разлики от операции с финансови активи и инструменти	2-1730		
1. Разходи за лихви	2-1210	368	334	4. Положителни разлики от промяна на валутни курсове	2-1740		
2. Отрицателни разлики от операции с финансови активи и инструменти	2-1220	50		5. Други	2-1745	347	75
3. Отрицателни разлики от промяна на валутни курсове	2-1230			Общо за група III:	2-1700	454	481
4. Други	2-1240	144	106				
Общо за група II:	2-1200	562	440				
Б. Общо разходи за дейността (I + II)	2-1300	580	481	Б. Общо приходи от дейността (I + II + III):	2-1600	657	481
В. Печалба от дейността	2-1310	77	0	В. Загуба от дейността	2-1810	0	0
III. Дял от печалбата на асоциирани и съвместни предприятия	2-1250-1			IV. Дял от загубата на асоциирани и съвместни предприятия	2-1810-1		
IV. Извънредни разходи	2-1250			V. Извънредни приходи	2-1750		
Г. Общо разходи (Б+ III +IV)	2-1350	580	481	Г. Общо приходи (Б + IV + V)	2-1800	657	481
Д. Печалба преди облагане с данъци	2-1400	77	0	Д. Загуба преди облагане с данъци	2-1850	0	0
V. Разходи за данъци	2-1450	-6	-28				
1.Разходи за текущи корпоративни данъци върху печалбата	2-1451						
2. Разход /(икономия) на отсрочени корпоративни данъци върху печалбата	2-1452	-6	-28				
3. Други	2-1453						
Е. Печалба след облагане с данъци (Д - V)	2-0454	83	28	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	83	28	Ж. Нетна загуба за периода	2-0455-2	0	0
Всичко (Г+ V + E):	2-1500	657	481	Всичко (Г + E):	2-1900	657	481

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

Дата на съставяне: 30.04.2024

Съставител: Цветанка Михайлова - упълномощено лице

Представяващ/и:

.....

ОТЧЕТ ЗА ПАРИЧНИТЕ ПОТОЦИ ПО ПРЕКИЯ МЕТОД

(на индивидуална основа)

на ДИВЕЛЪПМЪНТ АСЕТС АД

ЕИК по БУЛСТАТ: 204372726

към 31.03.2024 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		
2. Плащания на доставчици	3-2201-1	-25	-21
3. Плащания/постъпления, свързани с финансови активи, държани с цел търговия	3-2202	3	95
4. Плащания, свързани с възнаграждения	3-2203	-6	-7
5. Платени /възстановени данъци (без корпоративен данък върху	3-2206		
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	-1	
Нетен паричен поток от оперативна дейност (А):	3-2200	-29	67
Б. Парични потоци от инвестиционна дейност			
1. Покупка на дълготрайни активи	3-2301		
2. Постъпления от продажба на дълготрайни активи	3-2301-1		
3. Предоставени заеми	3-2302	-34	-386
4. Възстановени (платени) предоставени заеми, в т.ч. по финансов лизинг	3-2302-1	19	5
5. Получени лихви по предоставени заеми	3-2302-2	479	353
6. Покупка на инвестиции	3-2302-3		
7. Постъпления от продажба на инвестиции	3-2302-4	2 249	
8. Получени дивиденди от инвестиции	3-2303		
9. Курсови разлики	3-2305		
10. Други постъпления/ плащания от инвестиционна дейност	3-2306		
Нетен поток от инвестиционна дейност (Б):	3-2300	2 713	-28
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	70	1 216
4. Платени заеми	3-2403-1	-2 245	-1 261
5. Платени задължения по лизингови договори	3-2405		
6. Платени лихви, такси, комисиони по заеми с инвестиционно предназначение	3-2404	-456	-14
7. Изплатени дивиденди	3-2404-1		
8. Други постъпления/ плащания от финансова дейност	3-2407		
Нетен паричен поток от финансова дейност (В):	3-2400	-2 631	-59
Г. Изменения на паричните средства през периода (А+Б+В):	3-2500	53	-20
Д. Парични средства в началото на периода	3-2600	4	23
Е. Парични средства в края на периода, в т.ч.:	3-2700	57	3
наличност в касата и по банкови сметки	3-2700-1	57	3
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: 30.04.2024

Съставител: Цветанка Михайлова - упълномощено лице

Представяващ/и:

.....

ОТЧЕТ ЗА ИЗМЕНЕНИЯТА В СОБСТВЕНИЯ КАПИТАЛ

(на индивидуална основа)

на ДИВЕЛЪПМЪНТ АСЕТС АД

ЕИК по БУЛСТАТ: 204372726

към 31.03.2024 г.

(в хил.лева)

ПОКАЗАТЕЛИ	Код на реда	Основен капитал	Резерви					Нагрупани печалби/загуби		Резерв от преводи	Общо собствен капитал	Малцинствено участие
			премии от емисия (премиен 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	4 609	0	0	104	0		1 144	-50		5 807	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	4 609	0	0	104	0	0	1 144	-50	0	5 807	0
Нетна печалба/загуба за периода	4-05							83	0		83	
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	4 609	0	0	104	0	0	1 227	-50	0	5 890	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	4 609	0	0	104	0	0	1 227	-50	0	5 890	0

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

Дата на съставяне: 30.04.2024

Съставител: Цветанка Михайлова - упълномощено лице

Представяващ/и:

.....

СПРАВКА ЗА ИНВЕСТИЦИИТЕ В ДЪЩЕРНИ, СМЕСЕНИ, АСОЦИИРАНИ И ДРУГИ ПРЕДПРИЯТИЯ

на ДИВЕЛЪПМЪНТ АСЕТС АД
 ЕИК по БУЛСТАТ: 204372726
 към 31.03.2024 г.

(в хил.лева)

Наименование и седалище на предприятията, в които са инвестициите	Код на реда	Размер на инвестицията	Процент на инвестицията в капитала на другото предприятие	Инвестиция в ценни книжа, приети за търговия на фондова борса	Инвестиция в ценни книжа, неприети за търговия на фондова борса
а	б	1	2	3	4
А. В СТРАНАТА					
I. Инвестиции в дъщерни предприятия					
1					0
2					0
3					0
4					0
5					0
6					0
7					0
8					0
9					0
10					0
11					0
12					0
13					0
14					0
15					0
	<i>Обща сума I:</i>	<i>8-4001</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>
II. Инвестиции в смесени предприятия					
1					0
2					0
3					0
4					0
5					0
6					0
7					0
8					0
9					0
10					0
11					0
12					0
13					0
14					0
15					0
	<i>Обща сума II:</i>	<i>8-4006</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>
III. Инвестиции в асоциирани предприятия					
1					0
2					0
3					0
4					0
5					0
6					0
7					0
8					0
9					0
10					0
11					0
12					0
13					0
14					0
15					0
	<i>Обща сума III:</i>	<i>84011</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>

Наименование и седалище на предприятията, в които са инвестициите	Код на реда	Размер на инвестицията	Процент на инвестицията в капитала на другото предприятие	Инвестиция в ценни книжа, приети за търговия на фондова борса	Инвестиция в ценни книжа, неприети за търговия на фондова борса
а	б	1	2	3	4
IV. Инвестиции в други предприятия					
1					0
2					0
3					0
4					0
5					0
6					0
7					0
8					0
9					0
10					0
11					0
12					0
13					0
14					0
15					0
<i>Обща сума IV:</i>	<i>8-4016</i>	<i>0</i>		<i>0</i>	<i>0</i>
<i>Обща сума за страната (I+II+III+IV):</i>	<i>8-4025</i>	<i>0</i>		<i>0</i>	<i>0</i>
Б. В ЧУЖБИНА					
I. Инвестиции в дъщерни предприятия					
1					0
2					0
3					0
4					0
5					0
6					0
7					0
8					0
9					0
10					0
11					0
12					0
13					0
14					0
15					0
<i>Обща сума I:</i>	<i>8-4030</i>	<i>0</i>		<i>0</i>	<i>0</i>
II. Инвестиции в смесени предприятия					
1					0
2					0
3					0
4					0
5					0
6					0
7					0
8					0
9					0
10					0
11					0
12					0
13					0
14					0
15					0
<i>Обща сума II:</i>	<i>8-4035</i>	<i>0</i>		<i>0</i>	<i>0</i>

Наименование и седалище на предприятията, в които са инвестициите	Код на реда	Размер на инвестицията	Процент на инвестицията в капитала на другото предприятие	Инвестиция в ценни книжа, приети за търговия на фондова борса	Инвестиция в ценни книжа, неприети за търговия на фондова борса
а	б	1	2	3	4
III. Инвестиции в асоциирани предприятия					
1					0
2					0
3					0
4					0
5					0
6					0
7					0
8					0
9					0
10					0
11					0
12					0
13					0
14					0
15					0
<i>Обща сума III:</i>	<i>8-4040</i>	<i>0</i>		<i>0</i>	<i>0</i>
IV. Инвестиции в други предприятия					
1					0
2					0
3					0
4					0
5					0
6					0
7					0
8					0
9					0
10					0
11					0
12					0
13					0
14					0
15					0
<i>Обща сума IV:</i>	<i>8-4045</i>	<i>0</i>		<i>0</i>	<i>0</i>
<i>Обща сума за чужбина (I+II+III+IV):</i>	<i>8-4050</i>	<i>0</i>		<i>0</i>	<i>0</i>

Дата на съставяне: 30.04.2024

Съставител: Цветанка Михайлова - упълномощено лице

Представяващ/и:

.....
.....
.....
.....