

"Адамант Кепитъл Мениджмънт" ЕАД

МЕЖДИНЕН ДОКЛАД ЗА ДЕЙНОСТТА

на

"Адамант Кепитъл Мениджмънт" ЕАД,

30.09.2025 г.

Настоящият междинен доклад за дейността на "Адамант Кепитъл Мениджмънт" ЕАД, е съставен към 30 Септември 2025г. и е изготвен в съответствие с разпоредбите на чл. 100о, ал.4, т.2 от Закона за публично предлагане на ценни книжа (ЗППЦК) и чл. 12 от Наредба № 2 на КФН от 09.11.2021 г.

Обща информация за дружеството

"Адамант Кепитъл Мениджмънт" ЕАД (Дружеството) е еднолично акционерно дружество, учредено на територията на Република България, вписано в Търговския регистър и регистъра на юридическите лица с нестопанска цел под номер ЕИК 200958414.

Основната дейност на „Адамант Кепитъл Мениджмънт“ ЕАД (Дружеството) се инвестиции и управление на дружества, финансиране и управление на дружества, в които Дружеството инвестира, инвестиции в други финансови инструменти (включително и вземания), както и всяка друга дейност, незабранена по закон. Седалището и адресът на управление е в гр. София, ул. "Проф. Цветан Лазаров" № 13, ет. 3, ап. 312.

Дружеството няма регистрирани клонове в страната и/или чужбина.

Капиталът на Дружеството е в размер на 350 000 лв., разпределен в 350 000 бр. поименни акции с право на глас. Номиналната стойност на акциите е 1 лв.

Всички акции са с право на получаване на дивидент и ликвидационен дял и представляват един глас от общото събрание на акционерите на Дружеството. През отчетния период в Търговския регистър и регистъра на юридическите лица с нестопанска цел е вписано увеличение на записания капитал на Дружеството, чрез емитиране на 50 хил. бр. нови акции с номинал 1 лв. / акция и емисионна стойност 20 лв./акция. Записаните акции са срещу предходно задължение на Дружеството към едноличния собственик.

Едноличният собственик на капитала на Дружеството е „Фин Инвест Къмпани“ ООД.

Управление

Системата на управление на Дружеството е едностепенна. Органът на управление е съвет на директорите, състоящ се от трима членове:

1. Нели Асенова Черешарова;
2. Транс Еър ЕООД, чрез управителя Нели Асенова Черешарова
3. Валентин Методиев Георгиев.

Дружеството се представлява от Нели Черешарова и Валентин Георгиев.

"Адамант Кепитъл Мениджмънт" ЕАД

Вътрешна информация по чл.7 от Регламент (ЕС) № 596/2014

Дружеството оповестява регулярна информация до обществеността, Комисия за финансов надзор и регулирания пазар посредством електронна платформа INFOSTOCK <https://www.infostock.bg/infostock/control/issueannouncements/ACMB>, както и на електронната си страница <http://adamantcm.com>.

Човешки ресурси

Към 30 септември 2025 г. и 31 декември 2024 г. Дружеството няма наети лица по трудови правоотношения.

Финансов резултат

Междинният финансов резултат от дейността на "Адамант Кепитъл Мениджмънт" ЕАД, към 30 септември 2025 г. е печалба в размер на 10 хил. лв.

Сумата на активите на Дружеството към 30 септември 2025 г. е 27 263 хил. лв. спрямо 28 413 хил. лв. към 31 декември 2024 г. Текущите активи към 30 септември 2025 г. са 19 229 хил. лв. в сравнение с 20 379 хил. лв. към 31 декември 2024 г. Нетекущите активи на дружеството към края на текущия отчетен период остават без изменение и са в размер на 8 034 хил. лв.

Текущите пасиви на Дружеството към 30 септември 2025 г. са в размер на 2 362 хил. лв., спрямо 31 декември 2024 г. когато същите са били в размер на 3 480 хил. лв. Нетекущите пасиви на Дружеството възлизат на 24 319 хил. лв. в сравнение с 24 361 хил. лв. към 31.12.2024г.

Собственият капитал на Дружеството към края на отчетния период е в размер на 582 хил. лв, отбелязвайки ръст спрямо края на 2024 г., когато е бил 572 хил. лв.

Описание на основните рискове и несигурности, пред които е изправен емитента през останалата част от финансовата година

В обичайната си дейност Дружеството може да бъде изложено на различни финансови рискове – пазарен, кредитен и ликвиден. Пазарният риск е рискът, че справедливата стойност или бъдещите парични потоци на финансовите инструменти ще варират поради промените в пазарните цени. Пазарният риск включва валутен риск, лихвен риск и ценови риск. Кредитният риск е рискът, че едната страна по финансовия инструмент ще причини финансова загуба на другата, в случай че не изпълни договореното задължение. Ликвидният риск е рискът, че дружеството би могло да има затруднения при посрещане на задълженията си по финансовите пасиви.

"Адамант Кепитъл Мениджмънт" ЕАД

Ръководството на Дружеството следи текущо финансовите рискове и търси начин за минимизиране на потенциалните ефекти върху финансовото представяне на дружеството.

Пазарен риск

Пазарен риск е рискът, при промяна на пазарните цени, като курс на чуждестранна валута, лихвени проценти или цени на капиталови инструменти, доходът на дружеството или стойността на неговите инвестиции да бъдат засегнати. Целта на управлението на пазарния риск е да управлява и контролира експозицията на пазарен риск в приемливи граници, като се оптимизира възвръщаемостта.

Валутен риск

Дружеството е изложено на валутен риск при покупки и/или продажби и/или поемане на заеми различни от функционалната валута. Към 30 юни 2025 г. Дружеството не отчита вземания и задължения, няма сделки и не се очакват такива, във валута различна от BGN, поради което Дружеството не е изложено на валутен риск.

Лихвен риск

Лихвеният риск произтича от колебанията в цената на финансовите инструменти, с които Дружеството оперира, в зависимост от промените в лихвените нива.

Към 30 юни 2025 г. предоставените и получени заеми от Дружеството, включени в текущи финансови активи са с фиксирана лихва, с изключение на емитирания през 2024 г. облигационен заем. Всички останали текущи активи и пасиви са безлихвени.

Кредитен риск

Кредитният риск е рискът, че контрагентът няма да изпълни задълженията си по даден финансов инструмент или договор, което води до финансова загуба. Дружеството е изложено на кредитен риск от своите оперативни дейности (главно за търговски вземания), както и от дейностите си по финансиране, включително депозити в банки и финансови институции, валутни сделки и други финансови инструменти.

Вземания от клиенти

Експозицията към кредитен риск зависи от индивидуалните характеристики на отделните клиенти. Демографската структура на клиентите и риска от неплащане в индустрията или в страната, в която те оперират влияят в по-малка степен на кредитният риск.

Ликвиден риск

Ликвиден риск възниква при положение, че дружеството не изпълни своите задължения, когато те станат изискуеми. Дружеството прилага подход, който да осигури необходимия ликвиден ресурс да се посрещнат настъпилите задължения при нормални или стресови условия без да се реализират неприемливи загуби или да се увреди репутацията на Дружеството.

"Адамант Кепитъл Мениджмънт" ЕАД

Риск от Форсмажорни обстоятелства

Форсмажорни събития – природни бедствия, саботаж, военни и терористични актове, пандемии и други събития с неочакван характер могат да доведат до непредвидима промяна в инвеститорското отношение и интерес във връзка с пазара на всякакви финансови инструменти. При някои събития с такъв характер не е предвидена възможност за застраховка.

Сделки със свързани и/или заинтересовани лица през изминалия отчетен период

Свързаните лица на Дружеството включват ключов управленски персонал, собственици и други свързани лица под общ контрол.

Вземанията от свързани лица представляват предоставено финансиране без обезпечение на едноличния собственик и дъщерни предприятия, включително закупени вземания от трети лица. Финансирането е отпуснато при пазарни лихвени нива. Вземанията са необезпечени и са със срок на връщане до 1 година от датата на баланса.

Задълженията към свързани лица произлизат основно от договори, по които Дружеството е получило финансиране. Задълженията са дългосрочни, лихвоносни и необезпечени.

Информация за нововъзникнали съществени вземания и/или задължения за съответния отчетен период

През периода 01.01.2025 г. – 30.09.2025 г. "Адамант Кепитъл Мениджмънт" ЕАД няма предоставени заеми, които да са извън описаните в Пояснение т. 17 от Междинния финансов отчет на дружеството.

През периода 01.01.2025 г. – 30.09.2025 г. "Адамант Кепитъл Мениджмънт" ЕАД няма получени заеми, които да са извън описаните в Пояснение т. 17 от Междинния финансов отчет на дружеството.

Събития след отчетния период

Не са възникнали коригиращи събития или други значителни некоригиращи събития между датата на финансовия отчет и датата на одобрението му за публикуване.

гр. София
23.10.2025 г.

Валентин Георгиев

Нели Черешарова