
„ЕРФОЛГ 1” ЕАД

МЕЖДИНЕН ФИНАНСОВ ОТЧЕТ
към 31 Декември 2025 г.

ЕРФОЛГ 1 ЕАД
МЕЖДИНЕН ФИНАНСОВ ОТЧЕТ

Изпълнителен директор:

Ния Стоянова Темиз

Съставител:

Ленира ЕООД, Елена Рачовска

Адрес на управление:

гр.София, ул.„Тинтява“ №126 вх.Б,офис 3

Обслужваща банка:

Българска Банка за Развитие
Първа Инвестиционна Банка АД
Тексим Банк АД
Юробанк България АД

СЪДЪРЖАНИЕ

Отчет за финансовото състояние	1
Отчет за печалбата или загубата и другия всеобхватен доход	2
Отчет за паричните потоци	3
Отчет за промените в собствения капитал	4
Пояснителни бележки /Приложения/	5-26

ЕРФОЛГ 1 ЕАД
ОТЧЕТ ЗА ФИНАНСОВОТО СЪСТОЯНИЕ
за периода приключващ на 31 Декември 2025 г.

		Прил.	31/12/2025	31/12/2024
			хил. лв.	хил. лв.
Активи				
Нетекущи активи				
Инвестиции в предприятия от група	4.1		40 592	40 592
Аванси за покупка на дялове	5.1		-	1 939
Предоставени заеми група	12.1		6 801	6 801
Предоставени заеми свързани лица	12.2		-	9 047
			47 393	58 379
Текущи активи				
Инвестиции в предприятия от група	4.2		1 298	1 298
Платени аванси към доставчици	5.2		14	
Предоставени заеми група	12.1		188	179
Предоставени заеми свързани лица	12.2		5	113
Предоставени заеми	10		121	118
Парични средства	6		173	213
			1 799	1 921
Общо активи			49 192	60 300
Собствен капитал и пасиви				
Собствен капитал				
Основен капитал	7		1 000	1 000
Резерви	7		35 279	35 279
Неразпределена печалба	7		171	171
Непокрита загуба	7		(2 868)	(1 839)
Текуща печалба / (загуба)	7		(1 120)	(1 029)
			32 462	33 582
Нетекущи пасиви				
Пасиви по отсрочени данъци	4.1		3 848	3 848
Облигационни емисии	8		4 890	13 890
Задължение към финансови институции	9		4 001	5 330
Получени заеми свързани лица	12.2		248	
Получени заеми	11.1		2 388	
			15 375	23 068
Текущи пасиви				
Облигационни емисии	8		23	1 251
Задължение към финансови институции	9		1 331	1 345
Получени заеми свързани лица	12.2			246
Получени заеми	11.2			808
Търговски и други задължения	13		1	
			1 355	3 650
Текущи пасиви			16 730	26 718
Общо пасиви			49 192	60 300
Общо собствен капитал и пасиви			49 192	60 300

Ния Стоянова Темиз
Изм.директор

Елена Рачовска
Съставител

ЕРФОЛГ 1 ЕАД

Отчет за печалбата или загубата и другия всеобхватен доход
за периода 01.01.2025 г. до 31.12.2025 г.

	Прил.	2025г	2024г
		хил. лв.	хил. лв.
Други приходи	14		1
Разходи за външни услуги	15	(128)	(85)
Разходи за персонала	16	(2)	
Други разходи	17	(1)	(5)
Печалба/(Загуба) от оперативна дейност		(131)	(89)
Финансови приходи	18	404	229
Финансови разходи	19	(1 393)	(1 169)
Печалба/(Загуба) преди данъци		(1 120)	(1 029)
Разход за данък			
Печалба/(Загуба) за периода		(1 120)	(1 029)
Доход на 1 акция в лева	20	(0.56)	(0.51)
Друг всеобхватен доход	4.1; 4.2		38 475
Разход за други данъци			(3 848)
Друг всеобхватен доход, нетно от данъци		-	34 627
Общо всеобхватен доход за периода		(1 120)	33 598

Ния Стоянова Темиз
Изп.директор

Елена Рачовска
Съставител

ЕРФОЛГ 1 ЕАД**Отчет за паричните потоци****за периода 01.01.2025 г. до 31.12.2025 г.**

Прил.	2025г	2024г
Оперативна дейност		
Постъпления от търговски контрагенти		6
Плащания към доставчици	(141)	(99)
Плащания към персонал	(1)	
Нетен паричен поток от оперативна дейност	(142)	(93)
Инвестиционна дейност		
Аванси за покупка на дялове	1 939	(1 939)
Покупка на дялове (група)		(550)
Покупка на краткосрочни финансови активи		(4 518)
Продажба на краткосрочни финансови активи		5 315
Паричен поток от инвестиционна дейност	1 939	(1 692)
Финансова дейност		
Постъпления от емитиране на акции		713
Облигационни емисии - получени		6 206
Облигационни емисии - погасени	(10 888)	(4 022)
Получени заеми	2 212	11 617
Получени заеми - погасени главници и лихви	(2 700)	(3 603)
Предоставени заеми		2 842
Предоставени заеми - погасени	9 547	(11 931)
Други парични потоци - приходи		2
Други парични потоци - разходи	(8)	(13)
Паричен поток от финансова дейност	(1 837)	1 811
Нетна промяна в паричните средства	(40)	26
Парични средства в началото на годината	213	187
Парични средства в края на периода	173	213

6

Ния Стоянова Темиз
Иzp.директор

Елена Рачовска
Съставител

ЕРФОЛГ 1 ЕАД

Отчет за промените в собствения капитал
за периода 01.01.2025 г. до 31.12.2025 г.

	Основен капитал	Други резерви	Непокрита загуба	Текуща печалба / (загуба)	Общо собствен капитал
	хил. лв.	хил. лв.	хил. лв.	хил. лв.	хил. лв.
Салдо към 01 януари 2024 г.	287	651	(1 040)	(628)	(730)
Емисия на дялове	713	-	-	-	713
Резерв от последващи оценки		34 628			34 628
Загуба за периода	-	-	-	(1 029)	(1 029)
Салдо към 31 декември 2024 г.	1 000	35 279	(1 040)	(1 657)	33 582
Загуба за периода				(1 120)	(1 120)
Салдо към 31 декември 2025 г.	1 000	35 279	(1 040)	(2 777)	32 462

Ния Стоянова Темиз
Изм.директор

Елена Рачовска
Съставител