

ДОКЛАД ЗА ДЕЙНОСТТА
към годишния финансов отчет за 2023 година
на „МФГ ИНВЕСТ”АД, ЕИК 207 055 357 (Дружеството),

Ръководството представя своя Годишен финансов отчет за годината, приключваща на 31 декември 2023, изготвен в съответствие с Международните стандарти за финансово отчитане, приети за прилагане от Европейският съюз („МСФО, приети от ЕС“). Този Годишен финансов отчет е одитиран от Ем Джи Ай Делта ООД.

Корпоративна информация

МФГ Инвест АД ("Дружеството" или „Компанията") е Акционерно дружество, учредено на 18 април 2019 г. като еднолично дружество с ограничена отговорност и преобразувано чрез промяна на правната форма по реда на чл.264 и следващите от Търговския закон, считано от 19 август 2022 година, в еднолично акционерно дружество. С вписване в Търговския регистър и регистъра на юридическите лица с нестопанска цел от 20.12.2022 г., правната форма е променена на „акционерно дружество“ в резултат на успешно проведено първично публично предлагане на акции в рамките на пазар БЕАМ.

Дружеството има предмет на дейност: придобиване и управление на дялови участия.

Седалището и адресът на управление на Дружеството са: гр. София, р-н Люлин, бул. Джавахарлал Неру No 28, ет. 2, оф. 40-46.

МФГ Инвест АД се управлява от Съвет на директорите, който се състои от:

- Неделчо Йорданов Спасов
- Станимир Светославов Василев
- Петър Благовестов Дамянов

Дружеството се представлява и управлява заедно и поотделно от Неделчо Йорданов Спасов и Станимир Светославов Василев – Изпълнителни Директори.

Членовете на Съвета на директорите на Дружеството не са получавали възнаграждение за 2023 година.

Регистрираният капитал на Дружеството е в размер на 10 795 016 лева. Състои се от 10 795 016 (десет милиона и седемстотин деветдесет и пет хиляди и шестнадесет) акции на стойност от по 1 (един) лев всяка. Капиталът е записан от „Мениджмънт Файненшъл Груп" АД и акционери, записали акции чрез пазара за растеж на МСП - БЕАМ. Всяка акция дава право на глас в Общото събрание на акционерите, право на дивидент и на ликвидационен дял. Всяка акция дава право на един глас. Правото на дивидент и на ликвидационен дял се определя от Устава на Дружеството и правилата на Търговския закон.

Акционерна структура

В следващата таблица е представена информация за акционерната структура на Дружеството към 31 декември 2023 г.:

	Брой акции	% относителен дял
„Мениджмънт Файненшъл Груп" АД	9 600 000	88,9300%
Други миноритарни акционери		
юридически лица	614 657	5,69%
Акционери физически лица	580 359	5,38%

Акциите на MFG Invest се търгуват на БЕАМ пазара на Българската фондова борса под борсов код MFG

Акциите, които са собственост на други миноритарни акционери юридически лица се притежават от инвеститори и нямат дял по-голям от 5%.

Към 31 декември 2023г. съгласно списък на акционерите на МФГ Инвест АД, предоставен от Централен Депозитар АД, сред членовете на Съвета на директорите и висшия ръководен състав на МФГ Инвест АД следните лица притежават акции в Дружеството, както следва:

	Брой акции	% относителен дял
Петър Благовестов Дамянов <i>(Член на Съвета на директорите)</i>	3 058	00,03%
Ина Николаева Илиева <i>(Директор Правно обслужване)</i>	1 480	00,01%

Към 31 Декември 2023 г. броят на служителите, наети по трудов договор, е един човек (за 2022 г. – 1 човека).

През годината, приключваща на 31 Декември 2023 г., дружеството реализира печалба в размер на 1 285 хил.лева (2022 г.: 10 618 хил.лв.), която е сформирана основно от промени в справедливата стойност на финансови активи, както и административни разходи, финансови разходи за лихви и разходи, свързани с възнаграждението на персонала. През годината, приключваща на 31 декември 2023г. и 31 декември 2022 година, основните разходи на дружеството са административни разходи, финансови разходи за лихви и разходи, свързани с възнаграждението на персонала.

Към 31.12.2023 г. общо активите на Дружеството са 47 026 хил. лв. (45 399 хил. лв. към 31.12.2022 г.). Търговските и други вземания възлизат на 3 хил. лв. (2022 г.: 6 хил.лв).

Ръководството на дружеството съблюдава текущо следните финансови показатели:

	2023 г.	2022 г.	Разлика	
	Стойност	Стойност	Стойност	%
Възвръщаемост на:				
На собствения капитал	0.03	0.25	-0.22	-88.00%
На активите	0.03	0.23	-0.20	-87.00%
На пасивите	0.35	3.38	-3.03	-90.00%
На приходите	0.80	0.85	-0.05	-0.59%
Обща ликвидност	2.36	3536.00	-3533.64	-99.93%
Собствен капитал/Активи %	0.92	0.93	-0.01	-0.01%
Дълг/Активи %	0.08	0.07	0.01	0.01%

Права на членовете на съвета на директорите да придобиват акции на МФГ Инвест АД

Всеки член на Съвета на директорите има право да придобива акции на МФГ Инвест АД при спазване на всички условия, включително допустими за това периоди, съгласно Правилата за допускане на финансови инструменти на пазар ВЕАМ, Регламент (ЕС) 596/2014 относно пазарната злоупотреба, Делегиран регламент (ЕС) 2017/565, както и всички законови и подзаконови актове, свързани с тяхното приложение.

Участие на членовете на Съвета на директорите в търговски дружества като неограничено отговорни съдружници, притежаване 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

Неделчо Йорданов Спасов

1. „Изи Асет Мениджмънт“ АД, ЕИК 131576434, Член на Съвета на директорите
2. „СИЙУАЙНС“ АД, ЕИК 202972213, Член на Съвета на директорите
3. „МЕНИДЖМЪНТ ФАЙНЕНШЪЛ ГРУП“ АД, ЕИК 203753425, Акционер – притежава пряко 50% от акциите

Акциите на MFG Invest се търгуват на ВЕАМ пазара на Българската фондова борса под борсов код MFG

4. EASY ASSET MANAGEMENT INF.S.A (Румъния), рег. № 28042464, Член на Съвета на директорите
5. „Ликуид Дриймс“ ООД, ЕИК 205188992, Управител
6. „Хирон Мениджмънт“ АД, ЕИК 205202828
 - Изпълнителен директор и Член на Съвета на директорите
 - Акционер – притежава пряко 50% от акциите в капитала на дружеството
7. МФГ Партньърс ЕООД, ЕИК 205658146, Управител
8. „МФГ Инвест“ АД, ЕИК 207055357, Изпълнителен директор и Член на Съвета на директорите
9. „Ейприл Файнанс“ ЕАД, ЕИК 206010462, Член на Съвета на директорите
10. Miafora Limited (Кипър), рег. № HE 411879, Директор (представляващ и член на Съвета на директорите)
11. „СЕТАП СЪРВИСИЗ“ АД – в ликвидация, ЕИК 206395410, Акционер, притежаващ 50% от акциите
12. „Ню Пей“ АД, ЕИК 206470432,
 - Изпълнителен директор и Член на Съвета на директорите;
 - Акционер, притежаващ 50% от акциите в капитала на Дружеството
13. ФОНДАЦИЯ „МФГ Фондация“, БУЛСТАТ 176956774, Член на управителния съвет
14. МФГ Дигитал Лимитид, ЕИК 14000244 (Великобритания), Представляващ и член на Съвета на директорите
15. Access Finance Inc., EIN: 86-3827661 (САЩ), Член на Съвета на директорите

Станимир Светославов Василев

1. „Изи Асет Мениджмънт“ АД, ЕИК 131576434, Член на Съвета на директорите
2. „СИЙУАЙНС“ АД, ЕИК 202972213, Член на Съвета на директорите
3. „Финтрейд Файнанс“ АД, ЕИК 203429537, - Член на Съвета на директорите
4. „МЕНИДЖМЪНТ ФАЙНЕНШЪЛ ГРУП“ АД, ЕИК 203753425, Акционер – притежава пряко 50% от акциите
5. EASY ASSET MANAGEMENT INF.S.A (Румъния), рег. № 28042464, Член на Съвета на директорите
6. „Тръст Сълюшън“ АД, ЕИК 205062449, Член на Съвета на директорите
7. „Сийуайнс Спирит“ АД, ЕИК 203328730, Член на Съвета на директорите
8. „Ликуид Дриймс“ ООД, ЕИК 205188992, Управител
9. „Хирон Мениджмънт“ АД, ЕИК 205202828
 - Изпълнителен директор и Член на Съвета на директорите
 - Акционер – притежава пряко 50% от акциите в капитала на дружеството
10. Agency for control of outstanding debts S.R.L (Румъния), рег. № 39789695, Член на Съвета на директорите
11. EASY INDIVIDUAL SOLUTIONS, SA de CV, SOFOM ENR (Мексико), рег. № 2019060608, Представляващ и член на Съвета на директорите
12. „МФГ Инвест“ АД, ЕИК 207055357, Изпълнителен директор и Член на Съвета на директорите
13. „Ейприл Файнанс“ ЕАД, ЕИК 206010462, Член на Съвета на директорите
14. Doorstep Consulting Services, SA de CV (Мексико), рег. № N-2020062724, Представляващ и член на СД
15. „СЕТАП СЪРВИСИЗ“ АД – в ликвидация, ЕИК 206395410, Акционер, притежаващ 50% от акциите
16. „Ню Пей“ АД, ЕИК 206470432, Член на съвета на директорите; - Акционер, притежаващ 50% от акциите
17. Access Finance Inc., EIN: 86-3827661 (САЩ), Член на Съвета на директорите
18. МФГ Дигитал Лимитид, ЕИК 14000244 (Великобритания), Представляващ и член на Съвета на директорите

Петър Благовестов Дамянов

1. СМАРТ АСЕТ СЪРВИСИЗ ЕООД, ЕИК 201389179, Управител
2. ФАЙНЕНШЪЛ БЪЛГАРИЯ ЕООД, ЕИК 202513690, Управител
3. ИУВО ООД, ЕИК 206251285, Управител
4. Изи Асет Сървисиз ЕООД, ЕИК 175113130, Управител
5. МЕНИДЖМЪНТ ФАЙНЕНШЪЛ ГРУП АД, ЕИК 203753425, Член на Съвете на директорите
6. „МФГ Инвест“ АД, ЕИК 207055357, Член на Съвета на директорите
7. Застрахователно дружество ИНСтинкт ЕАД, ЕИК 207335761 – Изпълнителен директор и член на СД

Договори по чл.240б от Търговския закон, сключени през годината

Членовете на Съвета на директорите или свързани с тях лица не са сключвали през 2022 г. каквито и да е договори с МФГ Инвест АД. В този смисъл, не са сключвани и такива договори, които да излизат извън обичайната дейност на Дружеството или съществено да се отклоняват от пазарните условия.

Дружеството не е извършвало действия в областта на научноизследователската и развойната дейност. Дружеството няма клонове в страната или в чужбина.

Информация за придобиване на собствени акции, изисквана по реда на чл. 187д от Търговския закон

Дружеството не е придобивало и не притежава собствени акции.

Използваните от предприятието финансови инструменти

Финансовите активи на дружеството към края на отчетния период включват капиталови инструменти, определени като „финансови активи, отчитани по справедлива стойност през печалбата или загубата“. Определяне на справедливите стойности и ефектите от промяната на тези справедливи стойности са оповестени в бележки 11.1 и 11.2 от настоящия годишен финансов отчет. Финансовият риск и неговото управление са изчерпателно посочени в бележка 19 от настоящия годишен финансов отчет. Дружеството не използва хеджиране.

Екология и опазване на околната среда

Ръководството на Дружеството обръща внимание на разумния начин на употребяване на ресурси с цел оптимизиране на разходите и опазване на околната среда. За подробен доклад за отговорностите на Дружеството и Група – може да се достъпи на адрес: <https://mfg.bg/esg>

Важни събития, настъпили след края на отчетния период**Инвестиции в периода 01 януари 2024 година до 31 март 2024 година**

- През първото тримесечие на 2024 г. Ръководството на МФГ Инвест АД инвестира 100 000 евро като предостави конвертируем заем в компанията Айкенпренюър ООД, с ЕИК 206 693 773, с капитализирането на които биха се придобили до 1.99% от капитала на дружеството.
- През месец март на 2024 г., „МФГ Инвест“ АД взе решение да инвестира 100 000 евро в компанията Native Teams Limited, регистрирана в Англия, под номер 12584623. Инвестицията е направена чрез SAFE инструмент, а срокът за конвертиране на сумата в акции е 21.01.2025 г.

Не са настъпили събития след 31 декември 2023 година, които да налагат допълнителни корекции и/или оповестявания във финансовия отчет на Дружеството за годината, приключваща на 31 декември 2023 г.

Предвиждано развитие на Дружеството и перспективи

За 2024 години основните цели на ръководството на Дружеството са:

- Увеличаване стойността на портфейла чрез придобиване на участия в иновативни и перспективни нови компании, развиващи дейност в сферата на финансовите услуги (финтех), електронната търговия и технологиите;
- Ефективно управление на портфейла от дялови участия като Дружеството подпомага развитието на компаниите чрез предоставяне на дългогодишния опит и експертиза както на членовете на Съвета на директорите, така и на всички експерти, работещи в мажоритарния собственик „Мениджмънт Файненшъл Груп“ АД (МФГ) и всички, свързани с него компании. Дружеството има за цел получаване на дивиденди от своите дялови участия.

Отговорности на ръководството

Ръководството на МФГ Инвест АД е изготвило финансовия отчет за годината, приключваща на 31 декември 2023 година, който дава вярна и честна представа за състоянието на Дружеството към края на периода и неговите счетоводни резултати. Финансовият отчет се изготвя в съответствие с Международните стандарти за финансова отчетност (МСФО).

Ръководството потвърждава, че е прилагало последователно адекватна счетоводна политика и че при изготвянето на финансовия отчет за годината, приключваща на 31 декември 2023 година, е спазен принципът на предпазливостта при оценката на активите, пасивите, приходите и разходите.

Ръководството също така потвърждава, че се е придържало към действащите счетоводни стандарти, като финансовият отчет е изготвен на принципа на действащото предприятие.

Ръководството е отговорно за коректното водене на счетоводните регистри, за целесъобразното управление на активите и за предприемането на необходимите мерки за избягването и откриването на евентуални злоупотреби и други нередности.

София

Неделчо Спасов _____
Изпълнителен Директор