

"НАЦИОНАЛНА КОМПАНИЯ ИНДУСТРИАЛНИ ЗОНИ" ЕАД

гр.София, ул."Ангел Кънчев" №1

МЕЖДИНЕН ФИНАНСОВ ОТЧЕТ

към 31.03.2023 година

БАЛАНС
на "НАЦИОНАЛНА КОМПАНИЯ ИНДУСТРИАЛНИ ЗОНИ" ЕАД
към 31.03.2023 година

АКТИВ			ПАСИВ		
Раздели, групи, статии	Сума (в хил. лева)		Раздели, групи, статии	Сума (в хил. лева)	
	текуща година	предходна година		текуща година	предходна година
а	1	2	а	1	2
А. Нетекущи (дълготрайни) активи			А. Собствен капитал		
I. Нематериални активи			I. Записан капитал	103 399	103 399
1. Продукти от развойна дейност			II. Премии от емисии		
2. Концесии, патенти, лицензи, търговски марки, програмни продукти и други подобни права и активи	39	3	III. Резерв от последващи оценки	129	428
3. Търговска репутация			IV. Резерви		
4. Предоставени аванси и нематериални активи в процес			1. Законови резерви	2 328	2 212
Общо за група I:	39	3	2. Резерв, свързан с изкупени собствени акции		
II. Дълготрайни материални активи			3. Резерв, съгласно учредителен акт	15 891	15 563
1. Земи и сгради, в т.ч.:	9 589	2 664	4. Други резерви	18 219	17 775
- земи	8 121	1 358	Общо за група IV:		
- сгради	1 468	1 306	V. Натрупана печалба (загуба) от минали години, в т.ч.:		
2. Машини, производствено оборудване и апаратура	24 530	27 439	- неразмразена печалба	11 508	1 809
3. Съоръжения и други	98	92	- непокрита загуба		-918
4. Предоставени аванси и дълготрайни материални активи в процес на изграждане	1 465	1 870	Общо за група V:	11 508	891
Общо за група II:	35 682	32 065	VI. Текуща печалба (загуба)	583	(1 420)
III. Дългосрочни финансови активи			Общо за раздел "А":	133 838	121 073
1. Акции и дялове в предприятия от група	24 420	26 890	Б. Провизии и сходни задължения		
2. Предоставени заеми на предприятия от група			1. Провизии за пенсии и други подобни задължения	57	
3. Акции и дялове в асоциирани и смесени предприятия	5 611	5 611	2. Провизии за данъци, в т.ч.:		1
4. Предоставени заеми, свързани с асоциирани и смесени предприятия			- отсрочени данъци		1
5. Дългосрочни инвестиции, включително инвестиционни имоти	40 593	56 572	3. Други провизии и сходни задължения		
6. Други заеми			Общо за раздел "Б":	57	1
7. Изкупени собствени акции			В. Задължения		
- номинална стойност на изкупени собствени акции			1. Облигационни заеми с отделно пасачване на конвентурируемите, в т.ч.:		
Общо за група III:	70 624	89 073	- до 1 година		
IV. Отсрочени данъци:	6	5	- над 1 година		
Общо за раздел "А":	106 351	121 146	2. Задължения към финансови предприятия, в т.ч.:		
Б. Текущи (краткотрайни) активи			- до 1 година		
I. Материални запаси			- над 1 година		
1. Суровини и материали	1	1	3. Получени аванси, в т.ч.:	22 100	1 268
2. Незавършено производство			- до 1 година	22 100	1 268
3. Продукция и стоки, в т.ч.:	1 641	204	- над 1 година		
- продукция			4. Задължения към доставчици, в т.ч.:	22	10
- стоки	1 641	204	- до 1 година	22	10
4. Предоставени аванси			- над 1 година		
Общо за група I:	1 642	205	5. Задължения по полици, в т.ч.:		
II. Вземания			- до 1 година		
1. Вземания от клиенти и доставчици, в т.ч.:	4 872	1 150	- над 1 година		
- до 1 година	4 872	1 150	6. Задължения към предприятия от група, в т.ч.:		
- над 1 година			- до 1 година		
2. Вземания от предприятия от група в т.ч.:			- над 1 година		
- до 1 година			7. Задължения, свързани с асоциирани и смесени предприятия, в т.ч.:	1 358	1 358
- над 1 година			- до 1 година	1 358	1 358
3. Вземания, свързани с асоциирани и смесени			- над 1 година		
- до 1 година			8. Други задължения, в т.ч.:	999	531
- над 1 година			- до 1 година	999	531
4. Други вземания, в т.ч.:	918	79	- над 1 година		
- до 1 година		79	- Задължения към персонала		49
- над 1 година			- до 1 година		49
Общо за група II:	5 790	1 229	- над 1 година		
III. Инвестиции			- Осигурителни задължения, в т.ч.:	46	37
1. Акции и дялове в предприятия от група			- до 1 година	46	37
2. Изкупени собствени акции			- над 1 година		
- номинална стойност на изкупени собствени акции			- Данъчни задължения, в т.ч.:	417	44
3. Други инвестиции			- до 1 година	417	44
Общо за група III:			- над 1 година		
IV. Парични средства, в т.ч.:			Общо за раздел "В", в т.ч.:	24 479	3 167
- в брой	287	195	- до 1 година	24 479	3 167
- в безсрочни сметки (депозити)	44 983	2 203	- над 1 година		
Общо за група IV:	45 270	2 398			
Общо за раздел "Б":	52 702	3 832	Г. Финансирания и приходи за бъдещи периоди, в т.ч.:	705	746
В. Разходи за бъдещи периоди	26	9	- финансирания	705	746
Сума на актива (А+Б+В)	159 079	124 987	- приходи за бъдещи периоди		
			Сума на пасива (А+Б+В+Г)	159 079	124 987

Дата на съставяне: 24.04.2023

Съставител:

Камелия Кулева

Ръководител:

Ангелина Иванова-Барес

ОТЧЕТ ЗА ПРИХОДИТЕ И РАЗХОДИТЕ
на "НАЦИОНАЛНА КОМПАНИЯ ИНДУСТРИАЛНИ ЗОНИ" ЕАД
към 31.03.2023 година

Наименование на разходите	Сума (в хил. лева)		Наименование на приходите	Сума (в хил. лева)	
	текуща година	предходна година		текуща година	предходна година
а	1	2	а	1	2
А. Разходи			Б. Приходи		
1. Намаление на запасите от продукция и незавършено производство			1. Нетни приходи от продажби, в т.ч.:	2 489	131
2. Разходи за суровини, материали и външни услуги, в т.ч.:	319	544	а) имоти и права за тях	2 184	
а) суровини и материали	125	111	б) стоки		
б) външни услуги	194	433	в) услуги	305	131
3. Разходи за персонала, в т.ч.:	558	491	2. Увеличение на запасите от продукция и незавършено производство		
а) разходи за възнаграждения	479	424	3. Разходи за придобиване на активи по стопански начин		
б) разходи за осигуровки, в т.ч.:	79	67	4. Други приходи, в т.ч.:	119	113
аа) осигуровки, свързани с пенсии			а) приходи от финансиране	6	35
4. Разходи за амортизация и обезценка, в т.ч.:	562	540	Общо приходи от оперативна дейност (1+2+3+4)	2 608	244
а) разходи за амортизация и обезценка на дълготрайни материални и нематериални активи, в т.ч.:		540	5. Приходи от участия в дъщерни, асоциирани и смесени предприятия, в т.ч.:		
аа) разходи за амортизация	562	540	а) приходи от участия в предприятия от група		
бб) разходи от обезценка			6. Приходи от други инвестиции и заеми, признати като нетекущи (дългосрочни) активи, в т.ч.:		
б) разходи от обезценка на текущи (краткотрайни) активи			а) приходи от предприятия от група		
5. Други разходи, в т.ч.:	585	87	7. Други лихви и финансови приходи, в т.ч.:		
а) балансова стойност на продадените активи	142		а) приходи от предприятия от група		
б) провизии			б) положителни разлики от операции с финансови активи		
Общо разходи за оперативна дейност (1+2+3+4+5)	2 024	1 662	в) положителни разлики от промяна на валутни курсове		
6. Разходи от обезценка на финансови активи, включително инвестициите, признати като текущи (краткосрочни) активи, в т.ч.:					
а) отрицателни разлики от промяна на валутни курсове					
7. Разходи за лихви и други финансови разходи, в т.ч.:	1	2			
а) разходи, свързани с предприятия от група					
б) отрицателни разлики от операции с финансови активи					
Общо финансови разходи (6+7)	1	2	Общо финансови приходи (5+6+7)		
8. Печалба от обичайна дейност	583		8. Загуба от обичайна дейност		1 420
Общо разходи (1+2+3+4+5+6+7)	2 025	1 664	Общо приходи (1+2+3+4+5+6+7)	2 608	244
9. Счетоводна печалба (общо приходи - общо разходи)	583				
10. Разходи за данъци от печалбата					
11. Други данъци, алтернативни на корпоративния данък			9. Счетоводна загуба (общо приходи - общо разходи)		1 420
12. Печалба (9-10-11)	583		10. Загуба (9+ред 10 и 11 от раздел А)		1 420
Всичко (Общо разходи +10+11+12)	2 608	1 664	Всичко (Общо приходи +10)	2 608	1 664

Дата на съставяне: 24.04.2023

Съставител:

Камелия Кулева



Ръководител:

Антонета Иванова-Барес

ОТЧЕТ ЗА СОБСТВЕНИЯ КАПИТАЛ
на "НАЦИОНАЛНА КОМПАНИЯ ИНДУСТРИАЛНИ ЗОНИ" ЕАД
към 31.03.2023 година

Показатели	Записан капитал	Премии от емисии	Резерв от последващи оценки	Резерви					Финансов резултат от минали години			Текуща печалба/загуба	Общо собствен капитал
				Законови	Резерв, свързан с изкупени собствени акции	Резерв, съгласно учредителен акт	Други резерви	Неразпределена печалба	Непокрита загуба				
a	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11		
1. Салдо в началото на отчетния период	103 399		129	2 328			15 891	11 508			133 255		
2. Промени в счетоводната политика													
3. Грешки													
4. Салдо след промени в счетоводната политика и грешки	103 399		129	2 328			15 891	11 508			133 255		
5. Изменения за сметка на собствениците, в т.ч.:													
- увеличение													
- намаление													
6. Финансов резултат за текущия период										583	583		
7. Разпределения на печалбата, в т.ч.:													
- за дивиденди													
8. Покриване на загуба													
9. Последващи оценки на активи и пасиви													
- увеличение													
- намаление													
10. Други изменения в собствения капитал													
11. Салдо към края на отчетния период	103 399		129	2 328			15 891	11 508		583	133 838		
12. Промени от преводи на годишни финансови отчети на предприятия в чужбина													
13. Собствен капитал към края на отчетния период (11+12)	103 399		129	2 328			15 891	11 508		583	133 838		

Съставител:
Кателина Кулева

Ръководител:
Антонета Иванова-Барес

ОТЧЕТ ЗА ПАРИЧНИТЕ ПОТОЦИ
на "НАЦИОНАЛНА КОМПАНИЯ ИНДУСТРИАЛНИ ЗОНИ" ЕАД
към 31.03.2023 година

(в хил. лева)

Наименование на паричните потоци	Текущ период			Предходен период		
	постъпления	плащания	нетен поток	постъпления	плащания	нетен поток
а	1	2	3	4	5	6
А. Парични потоци от основна дейност						
Парични потоци, свързани с търговски контрагенти	2 915	1 384	1 531	63 958	7 397	56 561
Парични потоци, свързани с краткосрочни финансови активи, държани за търговски цели						
Парични потоци, свързани с трудови възнаграждения		742	(742)		2 739	(2 739)
Парични потоци, свързани с лихви, комисиони, дивиденди и други подобни	7	1	6	14 882	9 862	5 020
Парични потоци от положителни и отрицателни валутни курсови разлики						
Платени и възстановени данъци от печалбата					2 465	(2 465)
Плащания при разпределения на печалби						
Други парични потоци от основна дейност	60	80	(20)	633	10 630	(9 997)
Всичко парични потоци от основна дейност (А)	2 982	2 207	775	79 473	33 093	46 380
Б. Парични потоци от инвестиционна дейност						
Парични потоци, свързани с дълготрайни активи		4 000	(4 000)			
Парични потоци, свързани с краткосрочни финансови активи						
Парични потоци, свързани с лихви, комисионни, дивиденди и други подобни				277		277
Парични потоци от бизнескомбинации - придобивания						
Парични потоци от положителни и отрицателни валутни курсови разлики						
Други парични потоци от инвестиционна дейност						
Всичко парични потоци от инвестиционна дейност (Б)		4 000	(4 000)	277		277
В. Парични потоци от финансова дейност						
Парични потоци от емитиране и обратно придобиване на ценни книжа						
Парични потоци от допълнителни вноски и връщането им на собствениците						
Парични потоци, свързани с получени или предоставени заеми						
Парични потоци от лихви, комисионни, дивиденди и други подобни		2	(2)		399	(399)
Плащания на задължения по лизингови договори						
Парични потоци от положителни и отрицателни валутни курсови разлики						
Други парични потоци от финансова дейност	2		2		541	(541)
Всичко парични потоци от финансова дейност (В)	2	2			940	(940)
Г. Изменение на паричните средства през периода (А + Б + В)	2984	6209	(3 225)	79750	34033	45 717
Д. Парични средства в началото на периода			48 495			2 778
Е. Парични средства в края на периода			45 270			48 495

Дата на съставяне: 24.04.2023

Съставител:

Камелия Кулева

Ръководител:

Анелиета Иванова-Барес

Справка за текущите (дълготрайните) активи
на "НАЦИОНАЛНА КОМПАНИЯ ИНДУСТРИАЛНИ ЗОНИ" ЕАД
към 31.03.2023 година

Показатели	Отчетна стойност на текущите активи				Последваща оценка		Преоценена стойност (4+5-6)	Амортизация			Последваща оценка		Преоценена стойност в края на периода (11+12-13)	Балансова стойност в края на периода (7-14)	
	В началото на периода	на постъпили през периода	на излезли през периода	В края на периода (1+2-3)	Увеличение	Намаление		В началото на периода	Начислена през периода	Отписана през периода	Увеличение	Намаление			
a	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15
I. Нематериални активи															
1. Продукти от развойна дейност															
2. Концесии, патенти, лицензи, търговски марки, програмни продукти и други подобни права и активи	140	19		159			159	116							
3. Търговска репутация															
4. Предоставени аванси и нематериални активи в процес на изграждане								x	x	x	x	x	x		
Общо за група I	140	19		159			159	116	4		120			120	39
II. Дълготрайни материални активи															
1. Земи и сгради, включително права в т.ч.:	9 725	364		10 089			10 089	363	137		500			500	9 589
- земи	8 121			8 121			8 121	x	x	x	x	x	x	x	8 121
- сгради	1 604	364		1 968			1 968	363	137		500			500	1 468
2. Машини, производствено оборудване и апаратура	28 839			28 839			28 839	4 008	301		4 309			4 309	24 530
3. Съоръжения и други	576	18		594			594	488	9		497			497	97
4. Предоставени аванси и дълготрайни материални активи в процес на изграждане	5 925	425	4 885	1 465			1 465								1 465
Общо за група II	45 065	807	4 885	40 987			40 987	4 859	447		5 306			5 306	35 681
III. Дългосрочни финансови активи															
1. Акции и дялове в предприятия от група	20 420	4 000		24 420			24 420	x	x	x	x	x	x	x	24 420
2. Предоставени заеми на предприятия от група								x	x	x	x	x	x	x	
3. Акции и дялове в асоциирани и смесени предприятия	5 611			5 611			5 611	x	x	x	x	x	x	x	5 611
4. Предоставени заеми, свързани с асоциирани и смесени предприятия								x	x	x	x	x	x	x	
5. Дългосрочни инвестиции	45 423	-195	142	45 086			45 086	4 381	111	x	4 492	x	x	x	45 086
6. Други заеми								x	x	x	x	x	x	x	
7. Изкупени собствени акции								x	x	x	x	x	x	x	
Общо за група III	71 454	3 805	142	75 117			75 117	4 381	111		x	x	x	x	75 117
IV. Отсрочени данъци	6			6			6	x	x	x	x	x	x	x	6
Общо текущи (дълготрайни) активи (I+II+III+IV)	116 665	4 631	5 027	116 269			116 269	9 356	562		9 918			9 918	106 351

106 351

Справка за размера на държавното участие в капитала
на "Национална компания индустриални зони" ЕАД
към 31.03.2023 година

Основен /записан/ капитал АД							
Акционер	2022				2021		
	Брой акции	Стойност	Внесен	% Дял	Брой акции	Стойност	Внесен
I. Акции- обикновени, поименни с право на глас							
Република България	103 399 544	103 399 544	103 399 544	100	103 399 544	103 399 544	103 399 544
Министерство на икономиката							
Общо за клас I:	103 399 544	103 399 544	103 399 544	100	103 399 544	103 399 544	103 399 544
Акции клас....							
Общо за клас...:	-	-	-	-	-	-	-
Общо:	103 399 544	103 399 544	103 399 544	100	103 399 544	103 399 544	103 399 544
							100

Дата на съставяне: 24.04.2023

Съставител:


 Камелия Кулева



Ръководител:
 Антоанета Иванова-Барес



ПОКАЗАТЕЛИ ЗА ФИНАНСОВ АНАЛИЗ
към 31.03.2023 година

ПОКАЗАТЕЛИ		Начин на изчисление:		Отчетна година	
				2023	2022
ЗА РЕНТАБИЛНОСТ:					
Коефициент на рентабилност на приходите от оперативна дейност	Приходи от оперативна дейност - Разходи за оперативна дейност	0,2239	-5,8115		
	Приходи от оперативна дейност				
Коефициент на рентабилност на собствения капитал	/Финансов резултат за текущия период/	0,0044	-0,0117		
	Собствен капитал				
Коефициент на рентабилност на привлечения капитал	/Финансов резултат за текущия период/	0,0238	-0,4482		
	Привлечен капитал				
Коефициент на капитализация на активите	/Финансов резултат за текущия период/	0,0044	-0,0117		
	Собствен капитал + Дългосрочни задължения				
ЗА ЕФЕКТИВНОСТ:					
Коефициент на ефективност на разходите	Общо приходи	1,2879	0,1466		
	Общо разходи				
Коефициент на ефективност на приходите	Общо разходи	0,7765	6,8197		
	Общо приходи				
ЗА ЛИКВИДНОСТ:					
Коефициент на обща ликвидност	Краткотрайни активи	2,1529	1,2100		
	Краткосрочни задължения				
Коефициент на бърза ликвидност	Краткоср. Вземания + Краткосрочни инвестиции + Парични средства	2,0859	1,1452		
	Краткосрочни задължения				
Коефициент на незабавна ликвидност	Краткосрочни инвестиции + Парични средства	1,8493	0,7572		
	Краткосрочни задължения				
Коефициент на абсолютна ликвидност	Парични средства	1,8493	0,7572		
	Краткосрочни задължения				
ЗА ФИНАНСОВА АВТОНОМНОСТ /ПЛАТЕЖОСПОСОБНОСТ/:					
Коефициент на финансова автономност	Собствен капитал	5,4548	38,2175		
	Привлечен капитал				
Коефициент на задлъжнялост	Привлечен капитал	0,1833	0,0262		
	Собствен капитал				
ЗА ОБРЪЩАЕМОСТ НА МАТЕРИАЛНИТЕ ЗАПАСИ					
Времетраене на един оборот в дни	Средна наличност на МЗ x 360	34,9506	54,3246		
	Нетни приходи от продажби на продукция, стоки услуги и други продажби				
Брой на оборотите	Нетни приходи от продажби на продукция, стоки услуги и други продажби	0,0000	0,0000		
	Средна наличност на МЗ				
Заетост на материалните запаси	Средна наличност на МЗ	0,0971	0,1509		
	Нетни приходи от продажби на продукция, стоки услуги и други продажби				
				Отчетна година	
				2023	2022
Наличност на МЗ към:				1 642	205
1 януари					
31 януари					
28 февруари					
31 март					
30 април					
31 май					
30 юни					
31 юли					
31 август					
30 септември					
31 октомври					
30 ноември					
31 декември				1 642	205
Средна наличност:				253	32