

ИмПулс I АД

**Междинен доклад за дейността
30 юни 2021 г.**

ОБЩА ИНФОРМАЦИЯ

Съвет на директорите:

Импетус Капитал ООД
Импетус Партньрс ООД (до 20.07.2021)
Благовест Славчев Крачев
Марин Шишев Шишев (от 20.07.2021)

Представявано от:

Г-н Николай Мартинов
Г-н Виктор Манев

Адрес на управление:

ж.к. Младост 1, бл. 29А, вх. А, ет. 8, ап. 38
гр. София 1784

Търговски адрес:

ж.к. Манастирски ливади, ул. „Шарл Шампо“, блок 18, вх. А, ап. 1
гр. София 1404

ЕИК 206 421 264

Обслужваща банка:

Уникредит Булбанк АД

Независим финансов одитор:

Д.е.-с. Анета Борисова Тупавичарова
Лука Пачиоли - Експерт ЕООД
ул. „Найден Геров" № 6, офис 8, ет. 4
гр. София 1612

Ръководството на ИмПулс I АД представя своя междинен доклад за дейността и междинен финансов отчет за периода от 21 януари 2021 г. (дата на учредяване) до 30 юни 2021 г., изготвен в съответствие с Международните стандарти за финансова отчетност, приети от Европейския съюз.

Обща информация и предмет на дейност на Дружеството

ИмПулс I АД е акционерно дружество („Дружеството“), учредено на 21.01.2021 г., регистрирано в Търговски регистър към Агенцията по вписванията към Министерство на правосъдието на 05.03.2021 г. с ЕИК 206421264, със седалище и адрес на управление: град София, жк Младост 1, бл. 29А, вх. А, ет. 8, ап. 38. и търговски адрес град София, ж.к. Манастирски ливади, ул. „Шарл Шампо“, бл. 18, вх. А, ап. 1.

Дейността на ИмПулс I АД се състои в бизнес и инвестиционни дейности, включително и такива, свързани с придобиване, управление и разпореждане с дялови участия в растящи компании, в това число и непряко участие в капитала на такива компании чрез придобиване на дялове в дружества, управляващи портфейли от дялови участия. Мисията на дружеството е да популяризира дяловото инвестиране в растящи компании в България.

Дружеството се управлява и представлява от Съвет на директорите и Общо събрание на акционерите, разполагащи с компетентности съгласно Устава на Дружеството и приложимото законодателство.

Към датата на междинния финансов отчет Съвет на директорите се състои от трима членове:

1. Импетус Капитал ООД, изпълнителен директор
2. Импетус Партнърс ООД*
3. Благовест Славчев Крачев

* На проведеното извънредно Общо събрание на акционерите на 09.07.2021 г. е взето решение за промяна в състава на Съвета на директорите, съгласно което Импетус Партнърс ООД, ЕИК 205679429, се освобождава от длъжност и отговорност и за нов член е избран г-н Марин Шишев Шишев. Промяната е вписана в Търговския регистър на 20.07.2021 г.

Преглед на състоянието и дейността на Дружеството

През първото тримесечие на 2021 г. Дружеството е придобило обикновени акции в капитала на ИмВенчър I КДА, ЕИК 204870431, представляващи 1.36% от капитала на последното. ИмВенчър I КДА е българско командитно дружество с акции, с основен предмет на дейност посредническа и консултантска дейност, придобиване и управление на дялови участия. Импетус Капитал ООД е неограничено отговорен съдружник в ИмВенчър I КДА и единствен член на неговия съвет на директорите. Сделката е сключена с трета независима страна.

През периода 21.01.2021 г. – 30.06.2021 г. Дружеството няма приходи от договори с клиенти и отчита печалба в размер на 8 хил. лв. Към 30.06.2021 г. общата стойност на активите на Дружеството е 604 хил. лв., от които 507 хил. лв. в парични средства. Собственият капитал на Дружеството е на стойност 598 хил. лв.

През отчетния период не са сключвани договори от съществено значение. Не са налице договори между Дружеството и членовете на Съвета на директорите или свързани с тях лица извън обичайната му дейност или които съществено се отклоняват от пазарните условия.

Дружеството не извършва действията в областта на научноизследователската и развойната дейност.

През периода на междинния финансов отчет дружеството не е имало служители и регистрирани клонове.

На 01.06.2021 г. Съветът на директорите на Дружеството е взел решение за увеличение на капитала на Дружеството на до 5 924 266 лева чрез първично публично предлагане на Пазара на растеж на малки и средни предприятия „ВЕАМ“, организиран от Българска фондова борса АД (БФБ). В тази връзка Дружеството е сключило договор с Карол АД, който действа като водещ мениджър на предлагането. В края на отчетния период Дружеството е подготвило и внесло в БФБ Документ за допускане на емисия акции до пазар „ВЕАМ“. С решение на Комитета по управление на пазар за растеж „ВЕАМ“ от 23.06.2021 г. е допусната до търговия временна емисия акции, издадена от ИмПулс I АД, с цел осъществяване на първично публично предлагане на до 5 334 000 обикновени безналични акции клас „А“. На 28.06.2021 г. Дружеството е оповестило съобщение относно публичното предлагане. Предлагането е осъществено успешно след датата на междинния финансов отчет (Вж. „Събития след датата на междинния финансов отчет“).

Финансови инструменти

Към 30.06.2021 г. справедливата стойност на финансовия актив на Дружеството, представляващ инвестиция в ИмВенчър I КДА, възлиза на 89 хил. лв. и е определена на база на чистата стойност на активите - като съвкупност от справедливите стойности на активите и пасивите, които ИмВенчър I КДА притежава, относима към съответния клас акции. Придобитата инвестиция в ИмВенчър I КДА съдържа капиталови и конвертируеми дългови инструменти по справедлива стойност, както и други активи и пасиви.

Когато са налични, Дружеството оценява справедливата стойност на инструмент като използва обявените цени на активен пазар за този инструмент. Справедливата стойност на финансовите активи и пасиви, които не се търгуват на активен пазар, се определя чрез използване на методи и техники за оценяване. Дружеството използва разнообразни методи и прави допускания, които се основават на пазарните условия, съществуващи към всяка отчетна дата.

Управление на риска

Дружеството е изложено на различни видове рискове по отношение на финансовите си активи. Съветът на директорите контролира управлението на рисковете и има за цел да намали евентуалните неблагоприятни ефекти върху дейността и финансовия резултат. Рисковете, свързани с финансови инструменти, могат условно да се разделят на пазарен риск, кредитен риск и ликвиден риск.

Пазарен риск

Пазарният риск е рискът от промяна на справедливата стойност или бъдещите парични потоци на финансовите инструменти в следствие на промяна на пазарните цени.

В следствие на използването на финансови инструменти, Дружеството е изложено на пазарен риск и по-конкретно на риск от промяна на цените, промени във валутните курсове и пазарните лихвени нива.

- Ценови риск – рискът от промяна на стойността на финансовия инструмент при неблагоприятни промени в нивата на пазарните цени.
- Лихвен риск – рискът от промяна на справедливата стойност на или бъдещите парични потоци от финансов инструмент поради изменение на нивото на лихвените проценти. Дружеството не е изложено на риск от промяна в паричните потоци вследствие промяна в пазарните лихвени проценти, тъй като към 30 юни 2021 г. Дружеството няма активи или задължения с променлив лихвен процент. Дружеството няма други лихвоносни финансови активи или пасиви, освен паричните наличности в банки и финансови посредници, които са при нормални пазарни краткосрочни лихвени равнища.
- Валутен риск – рискът от намаляване на стойността на инвестицията, деноминирана във валута, различна от лев или евро, поради изменение на обменния курс между тази валута и лева или еврото. Българският лев е фиксиран към еврото, валутният риск е свързан

единствено с валутите, различни от евро. Съществена част от сделките на Дружеството ще се осъществяват в лева или евро, поради което Дружеството няма съществена експозиция към валутен риск.

Управлението на пазарния риск е фокусиран основно върху диверсификация на инвестициите.

Кредитен риск

Кредитният риск е рискът страна по финансов инструмент да причини загуба за другата страна, като не изпълни задължението си. Експозицията на Дружеството към кредитен риск е ограничена до размера на балансовата стойност на финансовите активи.

Кредитният риск, който възниква от търговски и други вземания, представлява кредитната експозицията на Дружеството, произтичаща от възможността неговите контрагенти да не изпълнят своите задължения. Дружеството няма съществени търговски и други вземания, в резултат на което експозицията на Дружеството по трудносъбираеми и несъбираеми вземания се счита, че е несъществена.

Дружеството управлява кредитния риск по отношение на паричните средства като работи само с финансови институции с висока кредитна репутация.

Ликвиден риск

Ликвидният риск е рискът Дружеството да попадне в затруднения да посреща плащанията си по финансови задължения. Възможно е част от инвестициите на Дружеството да не се търгуват на активен пазар и в резултат то може да не е способно да реализира в кратки срокове продажби на такива инструменти.

Финансовите пасиви са предимно търговски задължения с краткосрочен характер. Дружеството не използва и не планира да използва заеми. То посреща нуждите си от ликвидни средства на базата на дългосрочни прогнози. Ефективното управление на ликвидността на Дружеството предполага поддържането на адекватен резерв от парични средства.

Настоящи тенденции и вероятно бъдещо развитие

Стратегията на ръководството за бъдещото развитие на Дружеството е свързана с откриване и инвестиране на средства в растящи и иновативни български или свързани с България компании, насочени към приходи от продажби от големи световни пазари. Фокусът на дейността на ИмПулс I АД е да постига нарастване размера на направените инвестиции, както и да създава текуща дивидентна доходност за своите акционери. В тази връзка Съветът на директорите е взел решение за публично предлагане на акции от капитала на пазар за растеж на малки и средни предприятия „ВЕАМ“, организиран от Българска фондова борса АД.

Структура на капитала

Към 30.06.2021 г. записаният капитал на Дружеството е 590 266 лв., разпределен в три класа акции, както следва:

- 590 264 обикновени, поименни налични акции с право на глас, всяка с номинална стойност 1 (един) лев, формиращи клас „А“;
- 1 привилегирована поименна налична акции с право на глас, предоставящи на своя притежател права съгласно устава на Дружеството, с номинална стойност 1 (един) лев, формиращи клас „В“;
- 1 привилегирована поименна налична акции с право на глас, предоставящи на своя притежател права съгласно устава на Дружеството, с номинална стойност 1 (един) лев, формиращи клас „С“.

Към 30.06.2021 г. не е налице мажоритарен акционер, който да притежава повече от половината от акциите и правата на глас в Общото събрание на акционерите. Акционерите, притежаващи 5% или повече от общия брой акции с право на глас в капитала са:

Акционер	Брой акции клас „А“	% от капитала
Юником Консулт ЕООД, ЕИК 121082655	50 000	8.47%
Марин Шишев	100 000	16.94%
БЕО ЕООД, ЕИК 205222590	100 000	16.94%
Александър Ефремов	50 000	8.47%
Николай Нешев	50 000	8.47%
Карол АД, ЕИК 831445091	50 000	8.47%
Биляна-Трико АД, ЕИК 101022463	50 000	8.47%

Информация по чл. 187д и чл. 247 от Търговския закон

През отчетния период Дружеството не е извършило придобивания или прехвърляния на собствени акции по смисъла на чл. 187д от Търговския закон. Към 30.06.2021 г. Дружеството не притежава собствени акции.

За периода на междинния финансов отчет членовете на Съвета на директорите и представителите на негови членове - юридически лица не са получавали възнаграждение. За посочения период не са изплащани променливи или условни възнаграждения, включително бонуси или премии, Дружеството не е поемало ангажимент за отсрочено изплащане на суми и членовете на Съвета на директорите не са получавали възнаграждения или обезщетения в натура. Дружеството не е заделяло или изплащало суми за пенсии или други обезщетения при пенсиониране на членовете на Съвета на директорите.

Импетус Партнърс ООД (освободено като член на Съвета на директорите на Дружеството с решение на Общото събрание на акционерите от 09.07.2021 г.) притежава 1 привилегирована акция клас „В“ в капитала на Дружеството, записана при учредяването. Членът на Съвета на директорите Импетус Капитал ООД притежава 1 привилегирована акция клас „С“ в капитала на Дружеството, записана при учредяването. Членове на Съвета на директорите нямат други преки акционерни участия в неговия капитал. Представителят на Импетус Капитал ООД и Импетус Партнърс ООД Николай Мартинов притежава непряко чрез Юником Консулт ЕООД 50 000 акции клас „А“ в капитала на Дружеството. Членовете на Съвета на директорите и ключовия ръководен персонал на дружеството нямат опции или други права да придобиват акции или облигации на Дружеството.

Членът на Съвета на директорите Импетус Капитал ООД участва като като неограничено отговорен съдружник в ИмВенчър I КДА и ИмВенчър II КДА и заема длъжност като член на Съвета на директорите на Биодит АД.

Събития след датата на междинния финансов отчет

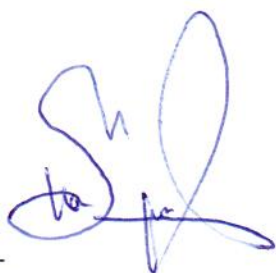
Не са настъпили събития след отчетната дата до датата, на която междинният финансов отчет е одобрен за издаване, които да налагат допълнителни корекции и/или оповестявания във финансовия отчет на Дружеството за периода, приключващ на 30.06.2021 г.

С решение на Комитета по управление на пазар за растеж на малки и средни предприятия „ВЕАМ“, организиран от Българска фондова борса АД, от 23.06.2021 г., е допусната до търговия временна емисия акции, издадена от ИмПулс I АД, с цел осъществяване на първично публично предлагане на до 5 334 000 обикновени безналични акции клас „А“. На проведения на 07.07.2021 г. аукцион за първично публично предлагане на акции от увеличението на капитала на ИмПулс I АД на пазара за растеж „ВЕАМ“, са записани и платени 5 334 000 броя обикновени поименни безналични акции клас „А“, всяка с номинална стойност от 1.00 лев и емисионна стойност 1.10 лв.

Общият размер на набраните парични средства в резултат от предлагането е 5 867 400 лева. Увеличението на капитала е вписано по партидата на Дружеството в Търговския регистър на 28.07.2021 г. и е регистрирано в Централен депозитар АД на 04.08.2021 г. За периода от 12.07.2021 г. до вписването на увеличението на капитала в Търговския регистър до търговия на пазар „ВЕАМ“ е допусната временна емисия права върху записаните акции. На 06.08.2021 г. всички издадени от Дружеството акции клас „А“ са допуснати до вторична търговия на пазар за растеж „ВЕАМ“ с борсов код IMP и дата на въвеждане за търговия 09.08.2021 г. Към датата на отчета обикновените акции клас „А“, издадени от Дружеството, се търгуват на пазар „ВЕАМ“.

На проведеното извънредно Общо събрание на акционерите на 09.07.2021 г. е взето решение за промяна в състава на Съвета на директорите, съгласно което Импетус Партньрс ООД, ЕИК 205679429, се освобождава от длъжност и отговорност и за нов член е избран г-н Марин Шишев Шишев. Промяната е вписана в Търговския регистър на 20.07.2021 г.

26.08.2021 г.



Николай Мартинов
представител на изп. директор Импетус Капитал ООД