

**"БИО АГРО КЪМПАНИ" АД**  
**ОТЧЕТ ЗА ФИНАНСОВОТО СЪСТОЯНИЕ**  
**ЗА ПЕРИОДА 01.01.2025-31.12.2025**

	Пояснение	12/31/2025 BGN'000	12/31/2024 BGN'000
<b>Активи</b>			
<b>Нетекущи активи</b>			
Имоти, машини и съоръжения	3.1	7	7
Активи в процес на изграждане	3.2	6,610	6,610
Инвестиции в други предприятия	3.3	393	393
<b>Общо нетекущи активи</b>		<b>7,010</b>	<b>7,010</b>
<b>Текущи активи</b>			
Материални запаси	4	4	4
Търговски и други вземания	5	20,134	18,377
Финансови активи	6	2,787	6,331
Парични средства в безсрочни депозити	7	104	229
<b>Общо текущи активи</b>		<b>23,029</b>	<b>24,941</b>
<b>Общо активи</b>		<b>30,039</b>	<b>31,951</b>
<b>Собствен капитал и пасиви</b>			
<b>Собствен капитал</b>			
Регистриран капитал	2.2.3	244	244
Премиен резерв	8	4,554	4,554
Други резерви	9	434	434
Натрупани печалби/загуби	10	(594)	(722)
Финансов резултат за периода		191	128
<b>Общо собствен капитал</b>		<b>4,829</b>	<b>4,638</b>
<b>Пасиви</b>			
<b>Нетекущи пасиви</b>			
Облигационен заем	11	25,000	25,000
Задължения към свързани предприятия	11	30	2,121
Отсрочени данъчни пасиви	11	75	35
<b>Общо нетекущи пасиви</b>		<b>25,105</b>	<b>27,156</b>
<b>Текущи пасиви</b>			
Лихви по облигационен заем	12	102	121
Други търговски задължения	12	-	8
Задължения към свързани предприятия	12	-	25
Пенсионни и други задължения към персонала	12	3	3
<b>Общо текущи пасиви</b>		<b>105</b>	<b>157</b>
<b>Общо пасиви</b>		<b>25,210</b>	<b>27,313</b>
<b>Общо капитал и пасиви</b>		<b>30,039</b>	<b>31,951</b>

Изготвил: .....

**Валентина Жисова**

Дата: 28.01.2026 г.

Изпълнителен директор : .....

**Вангел Янков**

**"БИО АГРО КЪМПАНИ" АД**  
**ОТЧЕТ ЗА ВСЕОБХВАТНИЯ ДОХОД**  
**ЗА ПЕРИОДА 01.01.2025-31.12.2025**

Показатели	Пояснение	12/31/2025	12/31/2024
		BGN'000	BGN'000
Положителни разлики от операции с финансови активи и инструменти	13	409	233
Отрицателни разлики от операции с финансови активи и инструменти	14	-	(32)
Финансови приходи	15	1374	484
Разходи за лихви и други финансови разходи	16	(1239)	(353)
<b>Разходи по икономически елементи:</b>			
Разходи за външни услуги	17	(276)	(142)
Разходи за персонала	17	(36)	(25)
Други разходи	17	(1)	(1)
<b>Печалба/загуба за периода преди данъчно облагане</b>		<b>231</b>	<b>164</b>
<b>Разходи за данъци</b>		<b>40</b>	<b>36</b>
<b>Нетна печалба/загуба за периода</b>		<b>191</b>	<b>128</b>
<b>Компоненти, които не се рекласифицират в печалбата или загубата</b>			
<b>Друг всеобхватен доход за периода, нетно от данъци</b>			
<b>Общ всеобхватен доход за периода</b>		<b>191</b>	<b>128</b>
<b>Доход (загуба) на акция</b>	19	<b>0.79</b>	<b>0.53</b>

Изготвил: .....

**Валентина Жисова**

Дата: 28.01.2026 г.

Изпълнителен директор:.....

**Вангел Янков**

**"БИО АГРО КЪМПАНИ" АД**  
**ОТЧЕТ ЗА ПАРИЧНИТЕ ПОТОЦИ**  
**ЗА ПЕРИОДА 01.01.2025-31.12.2025**

Пояснение	12/31/2025 BGN'000	12/31/2024 BGN'000
<b><i>Оперативна дейност</i></b>		
Постъпления от клиенти	-	12
Парични плащания на доставчици	(307)	(282)
Парични плащания към персонала	(37)	(26)
Платени/възстановени/данъци (без корпоративен)	26	14
<b>Нетен паричен поток от оперативна дейност</b>	<b>(318)</b>	<b>(282)</b>
<b><i>Инвестиционна дейност</i></b>		
Предоставени заеми	(3733)	(2)
Постъпления от предоставени заеми	3862	-
Постъпления от продажба на инвестиции	4827	1710
Покупка на инвестиции	(1675)	(23333)
<b>Нетен паричен поток от инвестиционна дейност</b>	<b>3281</b>	<b>(21,625)</b>
<b><i>Финансова дейност</i></b>		
Постъпления от облигационен заем	-	25,000
Постъпления от заеми	25	99
Платени заеми	(2116)	(1651)
Платени лихви, такси по заеми с инвестиционно предназначение	(997)	(1028)
Други парични потоци от финансова дейност	-	(380)
<b>Нетен паричен поток от финансова дейност</b>	<b>(3088)</b>	<b>22040</b>
<b>Нетно увеличение/намаление на парични средства</b>	<b>(125)</b>	<b>133</b>
<b>Парични средства в началото на периода</b>	<b>229</b>	<b>96</b>
<b>Парични средства в края на периода</b>	<b>104</b>	<b>229</b>

Изготвил: .....

**Валентина Жисова**

Дата: 28.01.2026 г.

Изпълнителен директор : .....

**Вангел Янков**

**"БИО АГРО КЪМПАНИ" АД****ОТЧЕТ ЗА ПРОМЕНИТЕ В СОБСТВЕНИЯ КАПИТАЛ  
ЗА ПЕРИОДА 01.01.2025-31.12.2025**

BGN'000

Всички суми са в хиляди лева	Пояснение	Регистриран капитал	Резерви			Финансов резултат от минали години		Печалба за периода за загуба	Общо капитал
			Резерв от посл. Оценки на ФА	премии от емисии (премиен резерв)	Други резерви	Неразпр печалба	Непокрита загуба		
	1	2	3	4	5	6	7	8	
Салдо към 01 януари 2024 г.		244		4,554	434	1,031	(1,761)	8	4,510
Приключване на печалба						8	(8)		
Печалба за периода								128	128
Салдо към 31 декември 2024 г.		244	0	4,554	434	1,039	(1,761)	128	4,638
Салдо към 01.01.2025 год		244	0	4,554	434	1,039	(1,761)	128	4,638
Приключване на печалба						128	(128)		0
Печалба за периода								191	191
Салдо към 31 декември 2025 г.		244	0	4,554	434	1,167	(1,761)	191	4,829

Изготвил: .....

Валентина Жисова

Дата: 28.01.2026 г.

Изпълнителен директор : .....

Вангел Янков