

**Доклад за дейността**  
**на**  
**„Био Агро Къмпани“ АД**  
**за периода**  
**01.01.2026 г. – 31.03.2026 г.**

*в съответствие с разпоредбите на чл. 100бСир>1, ал.4, т.2 от Закона за публичното предлагане на ценни книжа (ЗППЦК) и НАРЕДБА № 2 от 09.11.2021 г. за първоначално и последващо разкриване на информация при публично предлагане на ценни книжа и допускане на ценни книжа до търговия на регулиран пазар*

## Обща информация за Дружеството

“Био Агро Къмпани“ АД е дружество, учредено в Република България. Дружеството е вписано в Търговския регистър, воден от Агенция по вписванията, с ЕИК 121111439, и с LEI код 894500MKIOA3NIRWCU39, седалище и адрес на управление: гр. София, 1574, район „Слатина“, бул. “Проф. Цветан Лазаров” № 13. Правно организационната форма на Емитента е акционерно дружество (АД). “Био Агро Къмпани“ АД упражнява своята дейност в съответствие с изискванията на българското законодателство, в частност с разпоредбите на Търговския закон.

Основният предмет на дейност на емитента включва: производство на лакирана и литолакирана ламарина и алуминий на листа, луксозни литографирани (метални) опаковки, метало-амбалажни изделия, рекламна дейност, консултации и експертни услуги в областта на печата върху метални листа, полиграфически фотоуслуги, външна търговия с производствена продукция, транспортна и спедиторска дейност.

Членове на Съвета на директорите са: Вангел Руменов Ангелов – Изпълнителен директор, Корект Консулт 18 ЕООД и Ина Василева Люнгова. Дружеството се представлява пред трети лица от Вангел Руменов Ангелов.

Основен капитал е в размер 124 576,69 евро разпределен в 24 379 броя поименни безналични акции с право на глас, с номинална стойност 5.11 евро всяка. „Био Агро Къмпани“ АД е непублично дружество, чиито акции се търгуват на Сегмент „ПАЗАР ЗА РАСТЕЖ“ на MTF SOFIA. MTF SOFIA е Многостранна система за търговия на финансови инструменти, организирана и администрирана от „Капман“ АД.

Всички акции са с право на получаване на дивидент и ликвидационен дял и представляват един глас от Общото събрание на акционерите на Дружеството.

През 2020 г. Дружеството увеличава капитала си чрез издаване на нови 4 600 бр. обикновени акции.

	31.12.2025	31.12.2024
Брой издадени и напълно платени акции:		
В началото на годината	24 379	24 379
Общ брой акции, напълно платени	<u>24 379</u>	<u>24 379</u>

Основни акционери в дружеството са:

Холдинг Света София АД – 10 773 бр. акции или 44.19% от капитала;

НДФ Конкорд фонд-7 Саут Ийст Юръп – 2 781 бр. акции или 11.41% от капитала;

ПОК „Съгласие“ – 1 379 бр. акции или 5.66% от капитала

## Систематизирана финансова информация

Към 31.03.2026 г. от началото на годината „Био Агро Къмпани“ АД е реализирало нетна печалба в размер на 20 хил. евро., сумата на активите е 15 491 хил. евро, а собственият капитал на Дружеството възлиза на 2 489 хил. евро

## Информация за важни събития за периода.

На 17.03.2026 г. дружеството публикува годишен одитиран финансов отчет на индивидуална база за 2026 г.

Няма други важни събития за отчетния период.

**Информация за важни събития след отчетния период.**

Няма важни събития след отчетния период.

**Информация за нововъзникнали съществени вземания през отчетния период.**

Подробна информация за съществените вземания е оповестена в пояснение т.5 на междинния финансов отчет.

	31.03.2026	31.12.2025
	`000 евро	`000 евро
Вземания от държавни институции	1	3
Предоставени заеми	1 954	1 931
Други финансови вземания в т.ч.		
предплатени разходи	1 026	682
Покупка на вземания	7 480	7 346

През м. юни 2025 г. дружеството предостави заем в размер до 511 хил. евро, срок за погасяване – 30.06.2026 г., лихвен процент - 5%, размер към 31.03.2026 г. - 501 хил. евро, в т.ч. лихви 14 хил. евро.

През м. юли 2025 г. дружеството сключи Договор за депозит с Холдинг „Света София“ АД в размер до 1 534 хил. евро, срок за погасяване – 04.07.2026 г., лихвен процент – 4,5%, размер към 31.03.2026 г. – 1 453 хил. евро., в т.ч. лихви 31 хил. евро.

Към 31.12.2025 г. дружеството има следните съществени финансови вземания:

- по договори за покупка на вземания – 7 480 хил. евро в т. ч. лихви – 813 хил. евро
- по предварителни договори за покупка на ценни книжа – 332 хил. евро

**Информация за нововъзникнали съществени задължения през отчетния период.**

Няма нововъзникнали съществени задължения през отчетния период. Подробна информация за съществените вземания е оповестена в пояснение т.11 и 12 на междинния финансов отчет.

**Основни рискове и несигурности, пред които е изправено дружеството през отчетния период**

**Цели и политика на ръководството по отношение управление на риска**

Дружеството е изложено на различни видове рискове по отношение на финансовите си инструменти. Най-значимите финансови рискове, на които е изложено Дружеството са пазарен риск, кредитен риск и ликвиден риск.

Управлението на риска на Дружеството се осъществява от Съвета на директорите. Приоритет на ръководството е да осигури краткосрочните и средно срочни парични потоци, като намали излагането си на финансови пазари.

Най-съществените финансови рискове, на които е изложено Дружеството, са описани по-долу като към датата на отчета и към датата на публикуване няма индикации за отражение на негативно влияние на инфлационния риск и войната в Украйна.

- Анализ на пазарния риск

Вследствие на използването на финансови инструменти Дружеството е изложено на пазарен риск и по-конкретно на риск от промени във валутния курс, лихвен риск, както и риск от промяната на конкретни цени, което се дължи на оперативната и инвестиционната дейност на Дружеството.

- Валутен риск

По-голямата част от сделките на Дружеството до 31.12.2025 г. се осъществяваха в български лева и малка част в евро, като след приемането на еврото от 01.01.2026 г., като официална валута в страната валутният риск за Дружеството да е минимизиран в максимална степен.

- Лихвен риск

Политиката на Дружеството е насочена към минимизиране на лихвения риск при дългосрочно финансиране.

- Други ценови рискове

Основният ценови риск, на който Дружеството е изложено е свързан с инвестициите в капиталови ценни книжа. Справедливата стойност на тези финансови инструменти се влияе от промени в пазарните равнища на съответните ценни книжа, което от своя страна рефлектира върху доходността на Дружеството.

Дружеството измерва ценовия риск, свързан с инвестиции в индивидуални акции, чрез историческата волатилност на цената им, измерена чрез стандартно отклонение.

Инфлацията в страната е важен фактор, касаещ реалната възвращаемост на инвестициите в България. Основните рискове, свързани с инфлацията, се отнасят до развитието на международните цени и до темпа на икономически растеж в страната.

- Анализ на ликвидния риск

Ликвидният риск представлява рискът Дружеството да не може да погаси своите задължения. Дружеството посреща нуждите си от ликвидни средства, като внимателно следи плащанията по погасителните планове на дългосрочните финансови задължения, както и входящите и изходящи парични потоци, възникващи в хода на оперативната дейност. Нуждите от ликвидни средства се следят за различни времеви периоди - ежедневно и ежеседмично. Нуждите от парични средства се сравняват със заемите на разположение, за да бъдат установени излишъци или дефицити. Този анализ определя дали заемите на разположение ще са достатъчни, за да покрият нуждите на Дружеството за периода.

---

**Вангел Янков**

Изпълнителен директор