

МЕЖДИНЕН КОНСОЛИДИРАН ДОКЛАД ЗА ДЕЙНОСТТА НА " УСТРЕМ ХОЛДИНГ " АД

**съгласно чл. 100о, ал.4, т.2 ЗППЦК и чл. 33, ал.1, т.2 от НАРЕДБА № 2 на КФН от
19.11.2021 г. във връзка с чл. 100о1, ал.7 от ЗППЦК за периода
01.01.2026 г. – 31.03.2026 г.**

Обща информация за Дружеството

"Устрем Агро" ООД е дружество с ограничена отговорност, регистрирано в Република България по фирмено дело 9771 от 1995г. на Софийски градски съд със седалище гр. София, ул."Анджело Ронкали" № 10. Считано от 09.08.2016г. наименованието на дружеството е променено от "Устрем Агро" АД в "Устрем Холдинг" АД. Дейността на дружеството не е обвързана със срок или друго прекратително условие.

Основният предмет на дейност на дружеството е инвестиции в областта на производството на метални изделия, инвестиции в електротехниката, инвестиции в селското стопанство и хранително вкусовата промишленост.

Дружеството има основен капитал от 2 029 239 евро /3 978 900лв. /, разпределен на 3 978 900 бр. обикновени поименни акции с право на глас и номинална стойност от 0,51 еверо /1 лв. / всяка. Органът на управление на Дружеството се състои от Съвет на директорите и Общо събрание на акционерите.

Органът на управление на Дружеството се състои от Съвет на директорите и Общо събрание на акционерите.

Вътрешна информация по чл. 7 от Регламент (ЕС) № 596/2014
Дружеството оповестява регулирана информация до обществеността, Комисия за финансов надзор (КФН) и регулирания пазар посредством електронната платформа INFOSTOCK – <https://www.infostock.bg/infostock/control/search?ticker=U1HA> както и на електронната си страница <http://ustremholding.com/index.php/novini/>

Важни събития за "Устрем Холдинг" АД и неговите дъщерни дружества, настъпили през периода 01.01.2026 г. – 31.03.2026г.

Считано от 1 януари 2026 г., Република България въвежда еврото (EUR) като официална парична единица, като българският лев престава да бъде законно платежно средство. Обменният курс за превалутиране е неотменимо фиксиран на 1 евро = 1,95583 лева. Въвеждането на еврото представлява събитие след отчетния период, което не изисква корекции в настоящия финансов отчет, тъй като към 31 декември 2025 г. официалната функционална и отчетна валута на дружеството е българският лев.

Основните промени за групата, произтичащи от въвеждането на еврото, включват:

- преминаване към водене на счетоводството, изготвяне на финансовите отчети и данъчното отчитане в евро;
- превалутиране на счетоводните салда, активи и пасиви от левове в евро по фиксирания обменен курс;
- адаптиране на счетоводни, информационни и отчетни системи;
- актуализиране на договори, ценоразписи и вътрешни правила, когато е приложимо
- актуализиране на договори, ценоразписи и вътрешни правила, когато е приложимо.

Ръководството на дружеството следи процеса по въвеждане на еврото и ще предприеме необходимите действия за осигуряване на законосъобразен и безпроблемен преход към новата валута.

Не са налице други значими събития след отчетната дата, които да изискват оповестяване.

Важни събития, настъпили в Дружеството и неговите дъщерни дружества, след края на отчетния период

Не са налице други значими събития след отчетната дата, които да изискват оповестяване.

Описание на основните рискове и несигурности, пред които е изправено "Устрем Холдинг" АД и неговите дъщерни дружества.

Управление на риска

Управлението на риска е неразделна част от политиката по управление на дружеството, тъй като е свързано с доверието на инвеститорите.

Инвестирането в ценни книжа, както и всяка икономическа дейност, крие рискове.

Рисковете, оказващи влияние при инвестиране в ценни книжа на „Устрем Холдинг“ АД са обособени в зависимост от пораздащите ги фактори и възможността риска да бъде елиминиран, ограничаван или не.

Систематични или "Общи" рискове

Систематичните рискове са тези, които действат извън емитента и оказват ключово влияние върху дейността и състоянието му. Те са свързани със състоянието на макроикономическата среда, политическата стабилност и процеси, регионалното развитие и др. Емитентът не би могъл да влияе върху тях, но може да ги отчете и да се съобразява с тях.

Политическият риск отразява влиянието на политическите процеси в страната върху стопанския и инвестиционния процес и в частност върху възвращаемостта на инвестициите. Независимо от членството ни в ЕС, политическите процеси в страната не благоприятстват инвестициите и създават непредсказуема бизнес среда.

Макроикономическият риск се характеризира чрез основните макроикономически индикатори - брутен вътрешен продукт, валутни курсове, лихвени равнища, инфлация, бюджетен дефицит, безработица и др. Лихвените равнища не се отразиха пряко върху дейността на дружеството, тъй като не е използвало банкови кредити, но плащането на лихви по депозити и получаването на лихви по кредити за обратно финансиране са свързани с пазарната лихва. Равнището на инфлация влияе пряко върху възвращаемостта на инвестициите на "Устрем Холдинг" АД.

Несистематични рискове

Несистематичните рискове са фирмени рискове, върху които "Устрем Холдинг" АД има пряк контрол. В зависимост от пораздащите ги фактори несистематичните рискове се разделят на секторен (отраслов) риск, касаещ несигурността в развитието на отрасъла като цяло и общофирмен риск, който обединява бизнес риска и финансовия риск.

Секторният риск се поражда от влиянието на търсенето и предлагането на услуги по управление на инвестициите, поведението на мениджмънта, конкуренцията на външни и вътрешни доставчици.

Бизнес рискът отразява несигурността от получаване на приходи и формиране на положителен финансов резултат. Управлението на бизнес риска по посока на неговото минимизиране за "Устрем Холдинг"АД е в следните направления: диверсификация на инвестиционния портфейл; предпазливост при вземане на решения за инвестиции;

Финансовият риск показва допълнителна несигурност на кредиторите за получаване на техните вземания в случаи, когато дружеството използва привлечени или заемни средства. Като основни измерители на финансовия риск се използват показателите за финансова автономност и коефициент на задлъжнялост.

Високото равнище на коефициента за финансова автономност, респективно ниското равнище на коефициента за финансова задлъжнялост, са един вид гаранция за инвеститорите за възможността на дружеството да плаща регулярно, своите задължения.

Ликвидните рискове са свързани с възможността дружеството да не погаси в договорения размер или срок свои финансови задължения. Този риск е минимизиран поради наличието на добре развита политика по управление на паричните потоци и поддържане на висока степен на платежоспособност и ликвидност на компанията.

Сделки със свързани и/или заинтересовани лица през изминалия отчетен период

Свързаните лица на Дружеството включват ключов управленски персонал и свързаните дружества "Северкооп – Гъмза Холдинг"АД, „Имоти С” АД, „Ключ България“ ЕООД, „Кампус Пропърти Дивелъпмънт“ ЕАД, „Сигма Пропърти“ ЕООД, „Еуробилд“ ЕООД, „Рой Мениджмънт“ ЕООД.

Няма сключвани или променяни сделките със свързани лица, които да не са оповестени в Пояснение 26 от Междинния консолидиран финансов отчет на дружеството.

Информация за нововъзникнали съществени вземания и/или задължения за съответния отчетен период.

През периода 01.01.2026 г. – 31.03.2026 г. "Устрем Холдинг"АД няма предоставени заеми, които да са извън описани в Пояснение т. 19 от Междинния консолидиран финансов отчет на дружеството.

През периода 01.01.2026 г. – 31.03.2026 г. "Устрем Холдинг"АД няма получени заеми, които да са извън описаните в Пояснение т. 22 и 25 от Междинния консолидиран финансов отчет на дружеството.

Систематизирана финансова информация

Към момента на изготвяне на настоящия доклад за разглежданото тримесечие, "Устрем Холдинг"АД има реализирана печалба в размер на 68 хил. евро, произтичаща от дейността на Дружеството. Към датата на изготвяне на доклада сумата на активите на "Устрем Холдинг"АД е 71 301 хил. евро., а собственият капитал на Дружеството възлиза на 6 662 хил. евро.

01.06.2026 г.

гр. София

С уважение:

/ Явор Ангелов /