

Био Агро Къмпани АД
Финансов отчет
31 декември 2023 г.

Годишен Финансов отчет
Годишен доклад за дейността
Доклад на независимия одитор

БИО АГРО КЪМПАНИ АД

31 декември 2023 г.

Био Агро Къмпани АД
Финансов отчет
31 декември 2023 г.

Съдържание

	Страница
Годишен доклад за дейността	-
Доклад на независимия одитор	-
Счетоводен баланс	1
Отчет за приходите и разходите	3
Отчет за паричните потоци по прекия метод	4
Отчет за собствения капитал	5
Приложение към финансовия отчет	6

Годишен доклад за дейността

Настоящият доклад за дейността на Био Агро Къмпани АД за финансовата 2023 г. е изготвен от членовете на Съвета на директорите на Био Агро Къмпани АД в съответствие с разпоредбите на чл. 39, от Закона за счетоводството, чл. 187д, чл. 247 от Търговския закон.

Предметът на дейност на Био Агро Къмпани АД съгласно неговия устав е производство на лакирана и литолакирана ламарина и алуминиеви листа, луксозни литографирани (метални) опаковки, метало- амбалажни изделия, рекламна дейност, консултации и експертни услуги в областта на печата на метални листа, полиграфически фотоуслуги, външна търговия с произведената продукция, транспортна и спедиторска дейност. През 2016 г. Дружеството е одобрено за финансиране на проект за производство на замразени плодове и зеленчуци, което се очаква да бъде основната му дейност.

Обща информация за Дружеството

Био Агро Къмпани АД, ЕИК 121111439 е регистрирано в Софийски градски съд на 16.05.1996 г., чрез преобразуване от ЕООД в ЕАД с държавно имущество. С решение от 16.04.1997 г. Дружеството е преобразувано в АД и са извършени промени в Устава. Седалище и адрес на управление: гр. София 1618, район Витоша, бул. Проф. Цветан Лазаров № 13. Основен капитал – 243 790,00 лв., разпределен в 24 379 броя поименни акции с право на глас, с номинална стойност 10 лева.

С решение на ОС от 23.07.2020 г. капиталът на дружеството е увеличен с издаване на 19 779 бр нови акции с номинал 10,00 лв. и емисионна стойност 1 000,00 лв. С увеличението на капитала Холдинг Света София АД придобива участие в размер на 42.96%. Към 31.12.2023 г. Холдинг Света София АД притежава 44.19 % от капитала на Био Агро Къмпани АД.

Към датата на изготвяне на настоящия доклад, седалище и адрес на управление на Дружеството е: гр. София, бул. Проф. Цветан Лазаров № 13.

Дружеството се представлява от Вангел Руменов Янков – Изпълнителен директор.

Био Агро Къмпани АД не е публично дружество и акциите му не се търгуват на "Българска Фондова Борса – София" АД.

Дружеството се управлява и представлява от Съвет на директорите в състав: Вангел Руменов Янков и юридическите лица Корект Консулт 18 ЕООД /старо наименование Вестар Консулт ЕООД/, ЕИК 121906053 и Персей Трейдинг ЕООД, ЕИК 121906156.

Развитие и резултати от дейността на дружеството през 2023 година.

Дейността на Био Агро Къмпани АД през 2023 г. е насочена главно към нов вид производство – производство и реализация на био замразени плодове и зеленчуци, като през текущия период е продължена подготовката по изпълнението на инвестиционен проект за изграждане на производственото предприятие.

Анализ на финансовото състояние

Нетекущи активи

Био Агро Къмпани АД

Финансов отчет

31 декември 2023 г.

Нетекущите активи на Дружеството към 31.12.2023 г. са в размер на 7 918 хил. лв., в сравнение към 31.12.2022 г. – 8 430 хил. лв.

Текущи активи

Към 31.12.2023 г. текущите активи на Био Агро Къмпани АД се състоят от вземания, предоставени аванси и парични средства по разплащателни сметки и в брой и са в размер на 1 494 хил. лв., намалени в сравнение към 31.12.2022 г. – 1 630 хил. лв.

Собствен капитал и пасиви

Собственият капитал на Дружеството включва акционерен капитал, премийни резерви от емисия на ценни книжа, други резерви, неразпределена печалба, натрупана загуба и текуща печалба. Към 31.12.2023 г. собствения капитал е положителна величина в размер на 4 510 хил. лв. се е увеличил в сравнение с 2022 г. – положителна величина в размер на 4 502 хил. лв.

Към 31.12.2023 г. пасивите на Дружеството са 4 902 хил. лв. и в сравнение с 2022 г. – 5558 хил. лв., са намалени.

Събития след датата на изготвяне на финансовия отчет

След края на отчетния период не са настъпили събития и не са осъществени сделки, които да бъдат определени като съществени от гледна точка на финансовия отчет на Дружеството към 31 декември 2023 г.

Действия в областта на научноизследователската и развойната дейност

Дружеството няма действия в областта на научноизследователската и развойната дейност към датата на изготвяне на финансовия отчет.

Клонове на Дружеството

Към датата на изготвяне на доклада за дейността, Дружеството няма клонове в р. България и в чужбина.

Основни рискове, пред които е изправено Дружеството

В хода на обичайната си дейност Дружеството е изложено на различни финансови рискове, най-важните от които са: валутен, лихвен, кредитен и ликвиден риск. Финансовите рискове текущо се наблюдават, анализират и прогнозира с цел минимизиране на негативните влияния. Управлението на финансовите рискове се извършва текущо от ръководството на Дружеството, като основен приоритет е осигуряване на краткосрочни и средносрочни парични потоци.

Валутен риск

Дружеството не е изложено на валутен риск, защото по-голямата част от сделките на Дружеството се осъществяват в български лева и евро, чийто курс е фиксиран към курса на лева. Чуждестранните транзакции на Дружеството, деноминирани в щатски долари или други валути, излагат Дружеството на валутен риск, но към момента Дружеството няма такива.

Лихвен риск

Дружеството е изложено на този риск във връзка с ползваното дългосрочно и краткосрочно банково и частно финансиране. Политиката на Дружеството е насочена към минимизиране на лихвения риск.

Кредитен риск

Био Агро Къмпани АД

Финансов отчет

31 декември 2023 г.

Кредитният риск представлява рискът даден контрагент да не заплати задължението си към Дружеството. Дружеството се стреми да минимизира кредитния риск като сключва сделки с надеждни и платежоспособни контрагенти

Ликвиден риск

Дружеството посреща нуждите си от ликвидни средства като внимателно следи плащанията по погасителните планове на дългосрочните финансови задължения, както и изходящите парични потоци, възникващи в хода на оперативната дейност.

Дата: 12.02.2024 г.

Изпълнителен директор:

(Вангел Янков)

