



"АГРИЯ ГРУП ХОЛДИНГ" АД

ГОДИШЕН ДОКЛАД

ЗА ДЕЙНОСТТА НА "АГРИЯ ГРУП ХОЛДИНГ" АД ГРАД ВАРНА ЗА ФИНАНСОВАТА 2018 ГОДИНА

Настоящият Доклад за дейността е изготвен в съответствие с разпоредбите на чл.39 от Закона за счетоводството, чл.100н, ал.7 и ал.8 от ЗППЦК и Приложение №10 към чл.32, ал.1 т.2 от Наредба №2 за проспектите при публично предлагане и допускане до търговия на регулиран пазар на ценни книжа и за разкриването на информация.

Докладът предоставя коментар и анализ на финансовите отчети и друга съществена информация относно финансовото състояние и резултатите от дейността на Дружеството и отразява достоверно състоянието и перспективите за развитие на дружеството. Ръководството на Дружеството в лицето на членовете на Съвета на директорите на „Агрия Груп Холдинг“ АД счита, че настъпилите през изтеклата 2018 година обстоятелства биха могли да бъдат от значение за инвеститорите при вземането на решение за инвестиране в ценните книжа на Дружеството.

Настъпилите обстоятелства са разкрити в предвидените от ЗППЦК срокове и начин на инвеститорите, на регулирания пазар на ценни книжа и на Комисията за финансов надзор и са на разположение и на електронната страница на Дружеството www.agriabg.com.



"АГРИЯ ГРУП ХОЛДИНГ" АД

ОБЩА ИНФОРМАЦИЯ ЗА ДРУЖЕСТВОТО

ДЪРЖАВА НА УЧРЕДЯВАНЕ: Република България

СЕДАЛИЩЕ И АДРЕС НА УПРАВЛЕНИЕ: град Варна, бул."Княз Борис І" №111, Бизнес Център, ет.9

АДРЕС ЗА КОРЕСПОНДЕНЦИЯ: град Варна, бул."Княз Борис І" №111, Бизнес Център, ет.9

ТЕЛЕФОН: 052/ 554000;

ТЕЛЕФАКС: 052/ 511602

ИНТЕРНЕТ АДРЕС: www.agriabg.com

ЕЛЕКТРОННА ПОЩА: office@agriabg.com, t.ivanova@agriabg.com

ЗАКОНОДАТЕЛСТВО: Дружеството упражнява дейността си съгласно действащото българското законодателство.

ЕИК: 148135254

"АГРИЯ ГРУП ХОЛДИНГ" АД е създадено чрез преобразуване посредством промяна на правната форма по реда и при условията на чл.264 и следващите от Търговския закон от дружество с ограничена отговорност "АГРИЯ ГРУП ХОЛДИНГ" в акционерно дружество със същото фирмено наименование. Акционерното дружество е регистрирано и вписано в търговския регистър с решение от 28 август 2007 г. по фирмено дело №3875/2007 г. по описа на Варненски окръжен съд, с което решение е вписано и прекратяването на преобразувалото се дружество с ограничена отговорност, като наименованието на новорегистрираното акционерно дружество е "АГРИЯ ГРУП ХОЛДИНГ".

Дружеството е пререгистрирано чрез вписване в Търговския регистър воден от Агенция по вписванията по реда предвиден в Закона за търговския регистър.

Други промени в правно организационната форма на Дружеството, освен горепосоченото преобразуване не са извършвани.

Дружеството не е ограничено със срок или друго прекратително условие. Дружеството не е прекратено, не е обявено в ликвидация и не е заличено от Търговския регистър.

През месец декември 2007 година дружеството е увеличило капитала си посредством първично публично предлагане чрез успешното емитиране на 1 700 000 броя акции с номинална стойност 1 лев всяка и с емисионна стойност 9,04 лв. всяка.

Към 31.12.2018 година регистрираният капитал на Дружеството е 6 800 000 лв. (шест милиона и осемстотин хиляди лева), разпределен в 6 800 000 (шест милиона и осемстотин хиляди) броя обикновени, поименни, безналични акции с право на глас с номинална стойност 1 (един) лев всяка. Записаният капитал на Дружеството е внесен изцяло и е вписан в Търговския регистър към Агенция по вписванията по партидата на Дружеството.

Търговия с акции, издадени от Дружеството се извършва на регулиран пазар на ценни книжа при спазване на изискванията на Закона за публичното предлагане на ценни книжа, Правилника на «БФБ-София» АД и другите приложими нормативни актове.

Като акционерно дружество, издало акции при условията на първично публично предлагане, чиито ценни книжа са допуснати до търговия на регулиран пазар, „Агрия Груп Холдинг” АД, е



"АГРИЯ ГРУП ХОЛДИНГ" АД

изпълнило задължението си за вписване в Търговския регистър по реда предвиден в Закона за търговския регистър на обстоятелството, че е публично дружество.

Акциите на Дружеството се търгуват на Основен пазар на Българска Фондова Бурса Сегмент Акции «Стандарт». Присвоеният борсов код е А72.

Акционерна структура на "Агрия Груп Холдинг" АД към 31 декември 2018 г.

Име/Наименование на акционера	Притежаван брой акции/гласове в ОС		Процент от капитала
„Емра“ЕООД град Варна	2 795 500		41.11% от капитала
„Комерс“ЕООД град Търговище	1 754 143		25.80 % от капитала
Светломир Илиев Тодоров	679 992		10% от капитала
Универсален Пенсионен Фонд „Доверие“ град София	341 582		5.02% от капитала
Други физически и юридически лица	1 228 783		18.07% от капитала

„Агрия Груп Холдинг“ АД е част от следната икономическа група

„Агрия Груп Холдинг“ АД притежава акции и дялове от капитала на следните търговски дружества:

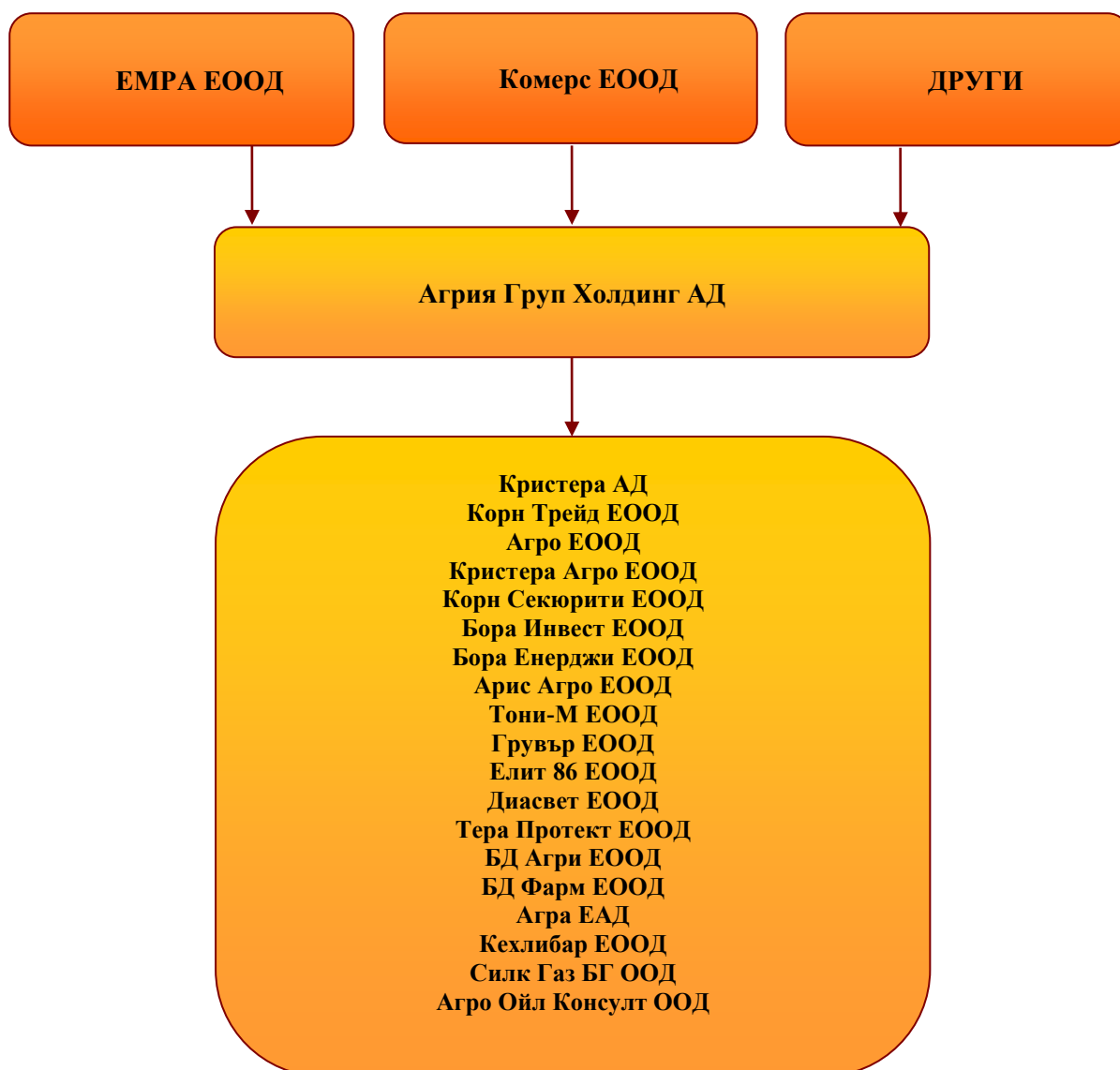
- „Кристера“ АД град Попово - 59 554 броя обикновени поименни акции, с номинална стойност 100 лева всяка, представляващи 99.26% от капитала на дружеството;
- "Корн Трейд" ЕООД град Варна - 68 000 дяла по 100 лева всеки, представляващи 100% от капитала на дружеството;
- “Агро” ЕООД град Варна - 50 дяла по 100 лева всеки, представляващи 100% от капитала на дружеството;
- “Кристера-Агро” ЕООД град Девня - 76 000 дяла по 100 лева всеки, представляващи 100% от капитала на дружеството;
- "Корн Секюрити" ЕООД град София - 50 дяла по 100 лева всеки, представляващи 100% от капитала на дружеството;
- "Бора Инвест" ЕООД град Варна - 11 000 дяла по 100 лева всеки, представляващи 100% от капитала на дружеството;
- "Бора Енерджи" ЕООД град Варна – 600 000 дяла по 10 лева всеки, представляващи 100% от капитала на дружеството;
- "Арис Агро" ЕООД град Варна - 500 дяла по 10 лева всеки, представляващи 100% от капитала на дружеството;
- „Тони-М“ЕООД град Варна – 500 дяла по 10 лева всеки, представляващи 100% от капитала на дружеството;
- „Елит-86“ЕООД град Варна - 500 дяла по 10 лева всеки, представляващи 100% от капитала на дружеството;
- „Грувър“ ЕООД град Варна - 50 дяла по 100 лева всеки, представляващи 100% от капитала на дружеството;
- „БД Агри“ ЕООД град Варна - 50 дяла по 100 000 лева всеки, представляващи 100% от капитала на дружеството;
- „БД Фарм“ ЕООД град Варна - 50 дяла по 100 000 лева всеки, представляващи 100% от капитала на дружеството;
- „Диасвет“ ЕООД село Писанец, област Русе - 100 дяла по 50 лева всеки, представляващи 100% от капитала на дружеството;



"АГРИЯ ГРУП ХОЛДИНГ" АД

- „Тера Протект” ЕООД град София – 30 000 дяла по 10 лева всеки, представляващи 100% от капитала на дружеството.
- „Агра“ЕАД град Варна – 119 545 броя обикновени поименни акции, с номинална стойност 100 лева всяка, представляващи 100% от капитала на дружеството.
- „Кехлибар” ЕООД град Лясковец – 7 600 дяла по 1 000 лева всеки, представляващи 100% от капитала на дружеството.
- „Силк Газ БГ“ООД - 275 дяла по 10 лева всеки, представляващи 55% от капитала на дружеството.
- „Агро Ойл Консулт“ООД - 50 500 дяла по 10 лева всеки, представляващи 50% от капитала на дружеството.

Структура на икономическата група на “Агрия Груп Холдинг”АД





"АГРИЯ ГРУП ХОЛДИНГ" АД

Дружеството е с едностепенна система на управление – Съвет на директорите



ПРЕГЛЕД НА ДЕЙНОСТТА И СЪСТОЯНИЕ НА ДРУЖЕСТВОТО

Предметът на дейност на Дружеството е „придобиване, управление, оценка и продажба на участия в български и чуждестранни дружества; придобиване, управление и продажба на облигации; придобиване, оценка и продажба на патенти, отстъпване на лицензии за използване на патенти на дружества, в които холдинговото дружество участва; финансиране на дружества, в които холдинговото дружество участва; търговско посредничество и агентство; комисионна, спедиционна, складова и лизингова дейност; покупка, строеж и обзавеждане на недвижими имоти с цел продажба; архитектурна, проектантска и строителна дейност; инженеринг, бартер и реекспорт; търговска дейност – внос и износ в страната и чужбина, както и всяка друга незабранена от закона дейност, за която не се изискват особени разрешения и няма ограничителен режим за извършването и в страната и чужбина.“

Цел на Дружеството е под каквато и да е форма да участва в други търговски дружества или в тяхното управление, както и да извършва собствена производствена и търговска дейност. “АГРИЯ ГРУП ХОЛДИНГ”АД като холдингово дружество не извършва директно търговска дейност, а зависи от дейността и резултатите на дъщерните дружества.

За финансовата 2018 година “АГРИЯ ГРУП ХОЛДИНГ”АД няма директни инвестиции в процес на изпълнение, с изключение на инвестиция, свързана с придобиване на 50% от дяловете от капитала на “Агро Ойл Консулт”ООД. Инвестициите на “Агрия Груп Холдинг”АД за придобитите от него дялови участия - акции и дялове от капитала на дъщерните му дружества са извършени и финансирани със собствени средства на Дружеството.

Стопанска политика на Дружеството, в т.ч. инвестициите следва да бъдат разглеждани основно през призмата на дейността на дъщерните дружества на компанията, тъй като “Агрия Груп Холдинг”АД функционира като юридическо лице - холдингово дружество, развиващо инвестиционна дейност, което има за цел да управлява притежаваните от него дялови участия в дъщерните му дружества и не развива директно друга собствена производствена и/или търговска дейност.

Направления в дейността на „Агрия Груп Холдинг”АД



"АГРИЯ ГРУП ХОЛДИНГ" АД

“Агрия Груп Холдинг” АД чрез дъщерните си дружества работи в следните икономически направления:

- **Агробизнес** с регион на присъствие Североизточна България.
- **Преработвателна промишленост (съхранение и преработка на зърно и маслодайни култури)** с центрове град Попово и град Лясковец.
- **Търговска/експортна дейност** в близост до Пристанище Варна.



Към тези основни дейности на холдинга функционират и други поддейности, съпътстващи основните - търговия с торове за агропроизводство, препарати за растителна защита, горива и смазочни материали, семена за посев на световноизвестни фирми като „Пионер“, Суит агро, Монсанто, KWS и др.

Дейността на част от дъщерните на „Агрия Груп Холдинг“ АД дружества е насочена в областта на **агробизнеса**. Направлението от дейността на компанията в областта на **агробизнеса** включва:

- Обработка на земеделска земя, производство на зърнени и маслодайни култури;
- Услуги по различни агротехнически мероприятия.

Към края на 2018 година компанията чрез дъщерните си дружества обработва около 155 000 дка земеделска земя, в това число около 77 000 дка собствена земеделска земя на територията на Североизточна България.

Другото направление на развиваната стопанска дейност на компанията е **преработвателната промишленост и търговията със зърно и производни**, в това число **експортна дейност**.

Общият капацитет на складовите бази, собственост на дъщерни дружества от икономическата група на „Агрия Груп Холдинг“ АД е около 250 000 тона. Складовите бази на холдинга са концентрирани в три основни логистични центрове, находящи се в град Попово, град Девня и град Лясковец. Съществуват и спомагателни складови вместимости в основните агроцентрове на компанията в град Кардам, село Росица, община Генерел Тошево, град Шумен, село Белоградец, община Ветрино, град Разград и град Търговище.

Най-новият логистичен център на холдинговата компания, чието изграждане води началото си в 2007 година е разположен в град Девня, област Варна и към момента се състои от 12 (дванадесет) силоза и един плосък склад. Капацитетът му е 65 000 тона и в него се съхранява пшеница, царевица, ечемик, рапица и слънчоглед. Локацията на логистичният център в град Девня е ключова, тъй като същият се намира в непосредствена близост до магистрала Хемус и в близост до Пристанище Варна Запад и Пристанище Леспорт. Складовата база е оборудвана с модерна лаборатория, отговаряща на европейските изисквания.



"АГРИЯ ГРУП ХОЛДИНГ" АД

През 2018 година компанията увеличи обема на складовото стопанство, находящо се в Промислената зона на град Попово, собственост на „Кристера“ АД, чрез изграждане на нови силози с обща складова вместимост от 40 000 мт. С направената инвестиция логистичният център достигна капацитет от 130 000 тона зърно. Модерно оборудваната лаборатория към предприятието гарантира качество на входа и изхода на търгуваните зърнени и маслодайни култури.

В град Лясковец е ситуирано предприятие за производство на слънчогледови масла, собственост на дъщерното на холдинговата компания дружество „Кехлибар“ ЕООД, притежаващо същата едноименна търговска марка. В търговската листа на „Кехлибар“ ЕООД се включват сурово и рафинирано слънчогледово олио, брикети от слънчогледова люспа и слънчогледов шрот. Капацитетът на базата за съхранение на зърно и маслодайни култури е 20 000 тона, а годишният капацитет за преработка на слънчогледови семена е 50 000 тона. „Кехлибар“ ЕООД е сертифицирано по ISO 22000:2005.

В рамките на финансовата 2018 година в зърнобазите на холдинга са се съхранявали и търгували около 650 000 тона зърно и маслодайни култури.



Компанията е изградила добре развита, ефективно работеща пазарна структура за подsigуряване на входящите суровини (зърнени култури), гъвкава логистична структура и добро позициониране на основните локации, където се съхраняват зърнени култури (зърнобазис) в близост до пристанищни товарни терминали (Пристанище Варна, Пристанище Бургас, Пристанище Констанца). Затвореният цикъл на производство, водещ до минимизиране влиянието на външни фактори по отношение на покупни цени и качество на основната суровина и голямото количество обработвани площи земеделска земя, в това число собствена и арендувана от дружества от холдинговата структура, развиващи дейност в областта на агробизнеса, способстват за подsigуряване в голяма степен и на външнотърговската дейност на компанията.



"АГРИЯ ГРУП ХОЛДИНГ" АД

Основни клиенти на дружествата от Групата по направление търговска и експортна дейност са световни лидери в областта на зърнотърговията, в т.ч. Cofco International Romania S.R.L., Cofco International Bulgaria EOOD, ADM Bulgaria Trading EOOD, ADM – Germany, Glencore Agriculture Romania, Cargill Bulgaria, Lecureur France, Dimitriaki S.A. – Greece, Luis Dreyfus Commodities, Ameropa AG, Soufflet Negoce – France, Bunge, Cereal Docks International SPA – Italy, Nidera Handelscompagnie B.V. – Rotterdam, Eurograni SPA-Italy, Ramburs INC, SAIPOL France, Soya Hellas – Greece, Soya Mills- Greece, VAIT Austria и др.

В синхрон с увеличаващия се потенциал на холдинга в областта на производството на зърнени култури, с цел разширяване дейността на „Агрия Груп Холдинг“ АД и генериране на нови възможности за устойчиво бизнес развитие в дългосрочен план, компанията разглежда и проучва потенциал за инвестиции в сферата на биотехнологиите посредством трансформиране на произведения от дружествата от холдинговата структура зърнени култури и за инвестиции с оглед пълноценно оползотворяване на 100% от отпадната биомаса, като енергиен продукт за производство на енергия.

Инвестиционна програма за 2019 година

Източници на финансиране

- Около 40% от инвестиционната програма на „Агрия Груп Холдинг“ АД за 2019 година, компанията планира да финансира със собствени средства.
- Оставащата част от инвестициите ще се финансират чрез дългосрочни дългови инструменти.
- Предвид основната насоченост на дейността на компанията в сектор „агробизнес“, източник на безвъзмездно финансиране е и Европейския Съюз под формата на подпомагане на земеделските производители по Схемата за единно плащане на площ /СЕПП/, Схемата за плащане за селскостопански практики, които са благоприятни за климата и околната среда /зелени директни плащания ЗДП/, както и субсидиране по Мярка 12 „Плащания по Натура 2000 и Рамковата директива за водите“ от ПРСР 2014-2020.

Инвестиции по направления в дейността на „Агрия Груп Холдинг“ АД

Агробизнес

✓ Закупуване на земеделска земя в землищата, в които дъщерните на холдинга агродружества обработват земеделска земя. Предвид обичайната търговска дейност на дружествата от холдинговата структура, развиващи дейност в областта на агропроизводството, ефекта от сделките за покупка на земеделски земи покрива очакванията на компанията в направление изпълнението на инвестиционната програма на холдинга относно увеличаване на собствените площи обработваема земеделска земя. Районите, в които се намират закупуваните земеделски земи са в районите, в които дружества от холдинговата група обработват земеделски масиви, което ще доведе до окрупняването на общо обработваните от дружествата от групата земеделски земи. За 2019 година, в това направление холдингът планира инвестиции в размер на около 2 250 хил. евро.



"АГРИЯ ГРУП ХОЛДИНГ" АД

✓ Увеличаване на обема, реконструкция и модернизация на съществуващите складови стопанства в отделните Агроцентрове и Зърнобази на компанията. За 2019 година, в това направление холдингът планира инвестиции в размер на около 500 хил. евро.

✓ Инвестиции в земеделска техника. За 2019 г. компанията планира инвестиции в това направление в размер на около 500 хил. евро.

Търговска / експортна дейност

✓ Инвестиции в областта на транспортната дейност в направление увеличаване на автопарка на компанията и подобряване на логистичната структура в размер на около 250 хил. евро.



Компанията използва потенциала на различни механизми, създаващи предпоставки за устойчиво развитие на дружествата от холдинговата група посредством диверсификация на риска от неблагоприятни климатични промени, от една страна и реализиране на икономии от мащаба на дейността в направление агропроизводство, от друга страна.

Отчитайки параметрите на инвестиционната програма на дружествата от холдинговата структура, както и направените анализи и проучвания, считаме, че евентуалният ефект от планираните инвестиции, би покрил очакванията на компанията за оптимизиране дела на собственото производство на зърно, както и до засилване на експортната ориентация на холдинга.



Земеделска земя и придобивания	2 750
Селскостопанска техника, транспорт и логистика	750
Складови бази	500
Общо планирани инвестиции за 2019 (в хиляди евро)	4 000



"АГРИЯ ГРУП ХОЛДИНГ" АД

ФИНАНСОВИ ПОКАЗАТЕЛИ И ФИНАНСОВО СЪСТОЯНИЕ НА КОМПАНИЯТА

РЕЗУЛТАТИ ОТ ДЕЙНОСТТА

Анализ на индивидуалния отчет за финансовото състояние

ИНДИВИДУАЛЕН ОТЧЕТ ЗА ФИНАНСОВОТО
СЪСТОЯНИЕ НА "АГРИЯ ГРУП ХОЛДИНГ" АД
(в хил.лв.)

<i>Актив</i>	<i>31.12.2018</i>	<i>31.12.2017</i>
Нетекущи активи		
Земи и сгради	6153	3005
Автомобили и други	83	126
Активи в процес на придобиване	0	0
Нематериални активи	167	220
Инвестиции в дъщерни дружества и асоц. предприятия	82611	81,306
Отсрочени данъчни активи	0	2
Общо нетекущи активи	89,014	84,659
Текущи активи		
Вземания от свързани предприятия	10,632	10,316
Търговски вземания	17898	21,017
Данъци за възстановяване	0	13
Предоставени аванси	5	15
Пари и парични еквиваленти	541	802
Общо текущи активи	29,076	32,163
Общо активи	118,090	116,822
Пасив		
Собствен капитал		
Акционерен капитал	6,800	6,800
Резерви	17,364	14,348
Финансов резултат от предходни периоди	28,571	23,838
Текущ финансов резултат	1,840	4,733
Общо собствен капитал	54,575	49,719
Пасиви		
Нетекущи пасиви		
Задължения по заеми	22,023	26,236
Други нетекущи задължения	332	1,000
Общо нетекущи пасиви	22,355	27,236



"АГРИЯ ГРУП ХОЛДИНГ" АД

Текущи пасиви		
Краткосрочни задължения към финансови предприятия	29,123	29,405
Краткосрочни задължения към свързани лица	10,960	10,205
Краткосрочни задължения към доставчици и клиенти	9	187
Задължения към персонала	54	54
Задължения към осигурителни предприятия	7	7
Данъчни задължения	6	5
Други задължения	1001	4
Общо текущи пасиви	41,160	39,867
Общо пасиви	63,515	67,103
Общо капитал и пасиви	118,090	116,822

Анализ на Актива

Нетекущите активи по Баланса на компанията са формирани основно от участията в дъщерните предприятия. През 2018 година „Агрия Груп Холдинг“ АД придобива 50 % от капитала на „Агро Ойл Консулт“ ООД.

Анализ на Пасива

Собственият капитал нараства от 49,719 хил.лв. към 31.12.2017 г. до 54,575 хил.лв. към 31.12.2018 г. в следствие на реализирания финансов резултат за периода и преоценка на земеделски земи. Дружеството приключва отчетния период с нетна печалба в размер на 1 840 хил. лв. при резултат от предходния период печалба от 4 733 хил. лв.

Анализ на индивидуалния отчет за всеобхватния доход

ИНДИВИДУАЛЕН ОТЧЕТ ЗА ПЕЧАЛБАТА ИЛИ ЗАГУБАТА И ДРУГИЯ ВСЕОБХВАТЕН ДОХОД НА "АГРИЯ ГРУП ХОЛДИНГ" АД (в хил. лева)

	31.12.2018	31.12.2017
Приходи от продажби	439	461
Други приходи	248	102
Общо приходи от нефинансова дейност	687	563
Разходи по икономически елементи		
Разходи за материали	(59)	(51)
Разходи за външни услуги	(535)	(376)
Разходи за заплати	(553)	(546)
Разходи за осигуровки	(30)	(28)



"АГРИЯ ГРУП ХОЛДИНГ" АД

Разходи за амортизация	(189)	(186)
Други разходи	(39)	(59)
Общо разходи по икономически елементи	(1405)	(1246)
Разходи за лихви	(1,581)	(1,924)
Разходи за такси и комисионни	(108)	(138)
Разходи по валутни операции	(5)	(3)
Приходи от дивиденди и лихви	4,251	7,481
Резултат за периода преди данъци	1,839	4,733
Приход /(разход) за данък	1	0
Нетен резултат за периода	1,840	4,733

Реализираните през 2018 година приходи от дейността на Дружеството са в размер на 687 хил. лева. Дружеството отчита приходи от лихви в размер на 875 хил.лв., а така също и приходи от дивиденди в размер на 3 376 хил. лв.

В резултат на осъществената стопанска дейност и отчетените приходи „Агрия Груп Холдинг” АД приключва към 31.12.2018 г. с положителен нетен резултат от дейността в размер на 1 840 хил. лв.

Към 31.12.2018 г. собственият капитал на Дружеството на неконсолидирана база е в размер на 54,575 хил. лв., което представлява неговият основен източник на вътрешна ликвидност. От тях 6,800 хил. лева записан и изцяло внесен акционерен капитал. Таблицата по-долу представя вътрешните източници на ликвидност за дружеството съгласно неконсолидираните финансови отчети.

В хил. лв. - На неконсолидирана база	31.12.2018	2017	2016	2015
Основен капитал	6,800	6,800	6,800	6,800
Записан капитал	6,800	6,800	6,800	6,800
Невнесен капитал				
Резерви	17,364	14,348	14,348	14,348
Финансов резултат	30,411	28,571	23,839	20,753
Общо собствен капитал	54,575	49,719	44,987	41,901

Ликвидност Коефициентите на ликвидност са индикация за способността на компанията да погасява дълговете си в срок. Те са свързани с ликвидният риск, който е рискът емитентът да не разполага с достатъчно средства, за да посрещне падежиращи плащания към свои кредитори. Дружеството управлява своите активи и пасиви по начин, който му гарантира, че редовно и без забава може да изпълни ежедневните си задължения. Парите в брой и по банкови сметки към 31.12.2018 г. са 541 хил. лв. и представляват 1.31 % от краткосрочните задължения. Коефициентите за ликвидност на “Агрия Груп Холдинг” АД, изчислени на база неконсолидирани финансови отчети, са посочени в следващата таблица:



"АГРИЯ ГРУП ХОЛДИНГ" АД

Показатели за ликвидност		31.12.2018	31.12.2017	31.12.2016
Коефициент на обща ликвидност	Краткотрайни активи / Краткосрочни задължения	0,71	0,81	0,77
Коефициент на бърза ликвидност	(Пари+Парични еквиваленти+Вземания) / Краткосрочни задължения	0,71	0,81	0,77
Коефициент на незабавна ликвидност	(Пари+Парични еквиваленти) / Краткосрочни задължения	0,01	0,02	0,01

Рискове, пред които е изправено Дружеството

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

Дейността на всяко едно дружество е изложена на определени рискове, които оказват въздействие върху резултатите от функционирането му. Дейността на "Агрия Груп Холдинг" АД е изложена на разгледаните по-долу рискове. Рисковите фактори са посочени в последователност съобразно значимостта им за дейността на емитента.

Специфични рискове

Пазарни рискове

Пазарният риск е свързан с промени в пазарните условия. Той включва рискове по получаване на приходи, рискове по получаване на печалба, лихвени, ликвидни и валутни рискове.

Рискове по получаване на приходи

Бъдещите продажби на дружеството подлежат на нормални пазарни рискове. Основните, бъдещите приходи зависят от възможността на "АГРИЯ ГРУП ХОЛДИНГ" АД да изпълни пазарната си и инвестиционна стратегия, както и от конюнктурата на пазара. За значителното намаляване на тези рискове се разчита на повишена вътрешнофирмена способност за ефективно прогнозиране и планиране, както и поддържането на стабилни отношения с клиенти.

Рискове по получаване на печалба

Пазарният риск се проявява и по отношение на разходите на дружеството и по-точно в случаите на темпове на нарастване на разходите изпреварващо темповете на нарастване на приходите.

Лихвен риск

Лихвеният риск се изразява във възможността цената на финансиране на дейността, да се повиши. По отношение на кредити с фиксирана лихва, при потенциално понижение на пазарните лихвени проценти, емитентът може да не успее да си осигури ресурс при наличните по-ниски лихви. При възникване на такива условия, емитентът би извършвал дейността си при по-неизгодни условия от конкурентите си. Подобно развитие би довело до по-високи лихвени плащания на Дружеството в сравнение с други компании, които са се финансирали при текущи пазарни нива, и съответно до по-ниска нетна печалба.

По отношение на кредити с плаваща лихва, при потенциално понижение на пазарните лихвени нива съответно ще се понижи и лихвата, която Дружеството дължи по кредитите си. Лихвен риск за кредити с плаваща лихва съществува при повишение на пазарните нива, когато ресурса, използван от емитента, ще се оскъпи.

С цел минимизиране на лихвения риск, емитента диверсифицира източниците, от които си осигурява финансиране на дейността си.

Ликвиден риск

Ликвидният риск е риск, свързан с възможностите на емитента да обслужва задълженията си към доставчици и кредитори в договорения срок и размер на плащанията.



"АГРИЯ ГРУП ХОЛДИНГ" АД

“Агрия Груп Холдинг” АД управлява своите активи и пасиви по начин, който да гарантира, че редовно и без забава може да изпълни ежедневните си задължения. Минимизиране на рисковата компонента се постига чрез прецизност и обвързаност при договаряне с търговските контрагенти, от които се планират парични постъпления и плащания.

Валутен риск

Валутният риск е рискът емитентът да претърпи загуби от движението на пазарните цени на различните валути, с които работи. “Агрия Груп Холдинг” АД извършва дейността си в лева и евро. Евро е основната валута, в която емитентът урежда външнотърговските си взаимоотношения – продажба на продукция и закупуване на необходимите за дейността материали. В условията на валутен борд и фиксиран курс на лева към еврото, ръководството счита, че емитентът не е изложен на съществен риск от промени в обменните курсове.

Оперативни рискове

Основните оперативни рискове и мерките, предприемани за минимизирането им следва да бъдат разглеждани през призмата на дейността на дъщерните дружества на Емитента, тъй като “Агрия Груп Холдинг” АД функционира като юридическо лице-холдингово дружество, развиващо инвестиционна дейност, което има за цел да управлява притежаваните от него дялови участия в дъщерните му дружества и не развива директно друга собствена производствена и/или търговска дейност.

Оперативният риск е свързан с претърпени вреди или загуби вследствие на човешка грешка, технологична неточност и невъзможност на машини или съоръжения да извършат определена задача или грешка в процедури и организацията. Вероятността Емитента посредством дъщерните си дружества да претърпи вреди или загуби вследствие на човешка грешка, технологична неточност и невъзможност на машини или съоръжения да извършат определена задача или грешка в процедури и организацията е незначителна. Част от основните оперативни рискове са свързани с потенциално натоварване на мощностите и осигуряването на необходима суровина. Потенциални рискове биха могли да възникнат по отношение на осигуряването на работна ръка в регионите, където осъществяват търговска дейност дъщерните дружества на емитента.

Основен риск за дъщерните дружества на емитента, развиващи търговска дейност по отглеждането и съхранението на земеделска продукция са неблагоприятното влияние на климатичните условия, болести и други естествени рискове. С цел минимизиране на тези рискове и потенциалните загуби, се учредяват застраховки за всички площи върху незавършеното производство на всички агротехнически мероприятия по всички основни рискове плюс буря, пожар и градушка, в това число и срещу измръзване на посевите от всички отглеждани култури.

Учредяват се застраховки и срещу всички общоприети рискове, включително и риск земетресение за всички притежавани от дружествата от групата, недвижими имоти и производствени мощности.

Въпреки силната конкуренция, Дружеството счита, че има конкурентно преимущество на пазара поради опитния си управленски екип и изградената репутация. В това отношение следва да се каже, че ръководният екип и кадрите на дружеството са висококвалифицирани и добре мотивирани специалисти, организирани в относително самостоятелни действащи структурни звена, поддържащи максимално пълна и актуална информационна база по отношение развитието и тенденциите на съответните пазари.



"АГРИЯ ГРУП ХОЛДИНГ" АД

Корпоративна социална отговорност

Компанията провежда последователна политика на корпоративна социална отговорност. Социалната отговорност на „Агрия Груп Холдинг“ АД като публична компания намира отражение във всички аспекти на дейността ѝ. Ръководство на дружеството поставя като свой приоритет опазването на околната среда и здравето на хората в корпоративната си политика посредством продуктите, услугите и условията на работа, които предлага. Социалната ангажираност на компанията в ролята на работодател към работниците и служителите си намира израз в създаването на здравословни и безопасни условия на труд и следването на политика по опазване на околната среда. Висшият мениджмънт на „Агрия Груп Холдинг“ АД насърчава следването на бизнес стандарти и практики за публична социална отговорност относно политики по околната среда и работната ръка.

Дружеството изготвя регулярна оценка на въздействието на дейностите ѝ върху околната и социалната среда и спазва стриктно изисквания и нормативи относно опазване на околната среда, здравето и безопасността на служителите си и на обществото при производство на зърнени култури в следните направления.

Опазване на околната среда

Компанията развива практики във връзка с обогатяване на почвата и производство на подходящи зърнени култури, адаптирани към особеностите на съответния вид почва.

При употребата на пестициди е утвърдено спазването на следните принципи и правила:

- Използване на алтернативи на пестицидите; използване на селективни пестициди, запазващи биоразнообразието и борещи се с точно определени вредители и в точно определени времеви диапазони предвид живота и развитието на биологичните видове; реколтиране на алтернативни видове култури резистентни на вредители; ротация на култури; механичен контрол на плевелите.
- Обучение на персонала за използване на пестициди, следене на препоръчаните от производителите количества. Не се употребяват пестициди, обявени за опасни от Световната здравна организация.
- Съхранение в оригинални опаковки на прохладно, сухо и с активна вентилация място, което може да бъде изолирано и обозначено със съответни знаци. Смесване и местене на пестициди може да се осъществява само от обучен персонал в помещения с добро осветление и вентилация и при ползване на защитно облекло. Достъпът до помещенията, където се съхраняват пестициди е строго ограничен.

Извършва се оценка на необходимостта за обогатяване на културите, балансирано използване на хранителни вещества, ротационно засяване на култури, заораване на органични отпадъци в почвата; осигуряване на буферни зони около водните източници с цел намаляване на загубата на хранителни вещества.

За да не се генерира загуба на генетични ресурси и с оглед осигуряване на биоразнообразие се използват растителни отпадъци от предходни култури за обогатяване подготвяната на почвите; следи се запазване на еко-системите; използват се сертифицирани семена.



"АГРИЯ ГРУП ХОЛДИНГ" АД

Селскостопанската техника за прибиране на реколтата от зърнени култури е снабдена с устройства за равномерно разпръсване на растителните отпадъци, които се заорават в почвата, като по този начин се възстановяват част от хранителните вещества в почвения хоризонт.

Не се извършва горене на растителни отпадъци, намалява се използването на нитрати.

Здраве и безопасност на персонала

- Компанията провежда последователна политика с оглед минимизиране на рисковете от: Физическа опасност – чрез квалифициран и опитен персонал при използване на машини и превозни средства.
- Работа в затворени пространства – силози, водни резервоари и др. Достъпът до същите е строго ограничен и се осъществява под надзор от обучен персонал.
- Химическа опасност при досег с пестициди - извършва се обучение на персонала за боравене с пестициди; спазват се хигиенни практики и практики на безопасност.
- Риск от пожари и експлозии – предприемат се мерки относно свеждане до минимум на риска от пожари в складове за съхранение на зърно чрез ползване на модерни и качествени производствени мощности и квалифициран и опитен персонал.

Относно изискванията на Закона за счетоводството за изготвяне и публикуване на нефинансова декларация и консолидирана нефинансова декларация от големите предприятия, които са предприятия от обществен интерес, в които средният брой на служителите надвишава 500 души за отчетния период

Съобразно разпоредбите на Закона за счетоводството, при покриване на определени изисквания и критерии, дадени предприятия и дружества-майки на групи предприятия, следва да изготвят и публикуват, като част от годишното докладване за съответната финансова година, нефинансова декларация. По-конкретно, изискванията на закона във връзка с нефинансовата декларация са следните:

„Чл. 41. Големите предприятия, които са предприятия от обществен интерес и които към 31 декември на отчетния период надвишават критерия за среден брой служители през финансовата година от 500 души, включват в доклада за дейността си нефинансова декларация по чл. 48.

Закона за счетоводството дефинира критерии за обособяване на предприятията (чл. 19) и групите предприятия (чл. 21). В допълнение, съгласно разпоредбата на § 4 от Допълнителните разпоредби на закона, „Предприятията от обществен интерес за целите на този закон се третират като големи предприятия, с изключение на приложимата счетоводна база, независимо от



"АГРИЯ ГРУП ХОЛДИНГ" АД

балансовата стойност на активите, нетните приходи от продажби и средната численост на персонала.“

Агрия Груп Холдинг АД е публично дружество, чиито прехвърлими ценни книжа – акции са допуснати до търговия и се търгуват на регулиран пазар на ценни книжа. В това си качество, съгласно текста на § 1, т.22 от Допълнителните разпоредби на Закона за счетоводството (закона), за целите на приложното поле на закона дружеството се счита за предприятие от обществен интерес (ПОИ).

За 2018 година, на индивидуално ниво, дружеството има следните показатели:

- Балансова стойност на активи: 118 090 хил. лв.;
- Нетни приходи от продажби: 687 хил. лв. и
- Среден брой (средносписъчен брой за годината) персонал: 7 човека.

Независимо, че на база количествени критерии съобразно Закона за счетоводството не покрива изискванията, за целите на приложното поле на закона и във връзка с изискванията за годишно приключване за 2018 година, Агрия Груп Холдинг АД следва да се счита за **голямо предприятие**.

За 2018 година, на консолидирано ниво, групата има следните, предварителни показатели:

- Балансова стойност на активи: 327,384 хил. лв.;
- Нетни приходи от продажби: 272,746 хил. лв., и
- Среден брой (средносписъчен брой за годината) персонал: 374 човека.

За целите на приложното поле на закона и във връзка с изискванията за годишно приключване за 2018 година, на групово ниво Агрия Груп Холдинг АД следва да се счита за **голяма група**.

Относно приложимост на изискванията на Закона за счетоводството за изготвяне и публикуване на нефинансова декларация и консолидирана нефинансова декларация от Агрия Груп Холдинг АД, като част от годишното докладване за 2018 година на индивидуално и консолидирано ниво

Изискванията, които Закона за счетоводството предписва, за да се прецени дали е приложимо или не изискването за изготвяне и публикуване на нефинансова декларация са кумулативни, а именно:

- Предприятието/Предприятие-майка в голяма група да е ПОИ и да е Голямо предприятие/ съответно Голяма група;
- Към 31 декември (на съответната година, за която се преценява наличие или липса на законово задължение) да надхвърля на индивидуална, респ. на консолидирана основа критерия за среден брой служители (средносписъчен брой служители) от 500 души.

За 2018 година на индивидуално ниво Дружеството има средносписъчен брой на персонала – 7 души, а на консолидирана база – 374 души.

Следователно, не е налице законово изискване за кумулативност, респективно след като на индивидуално и на консолидирано ниво не са изпълнени изискванията на закона (чл. 41, чл. 51),



"АГРИЯ ГРУП ХОЛДИНГ" АД

Агрия Груп Холдинг АД не е задължено да изготвя и публикува като част от индивидуалния и консолидиран доклад за дейността за 2018 година, нефинансова декларация.

ВАЖНИ СЪБИТИЯ ЗА „АГРИЯ ГРУП ХОЛДИНГ”АД, НАСТЪПИЛИ ПРЕЗ ФИНАНСОВАТА 2018 ГОДИНА

ДАТА	СЪБИТИЕ
31.12.2018 г.	1. Агрия Груп Холдинг” АД е реализирало неконсолидирани приходи за 2018 г. в размер на 687 хил.лв. 2. Дружеството е реализирало печалба на неконсолидирана основа за 2018 г. в размер на 1 840 хил.лв. 3. Размерът на собствения капитал на компанията на неконсолидирана основа към 31.12.2018 г. е 54 575 хил.лв.
30.11.2018 г.	Дружеството е представило тримесечен консолидиран отчет за третото тримесечие на 2018 г. в КФН, БФБ-София АД и на обществеността.
30.10.2018 г.	Дружеството е представило тримесечен неконсолидиран отчет за третото тримесечие на 2018 г. в КФН, БФБ-София АД и на обществеността
01.10.2018 г.- 31.12.2018 г.	В периода, обхващащ четвъртото тримесечие на 2018 г., „Агрия Груп Холдинг“АД е отчело приход от дивидент от дъщерното дружество „Кристера-Агро“ЕООД в размер на сумата от 3 375 639.72 лв.
01.10.2018 г.- 31.12.2018 г.	През четвъртото тримесечие на 2018 г. е увеличен капиталът на дъщерното на „Агрия Груп Холдинг”АД дружество “Агро Ойл Консулт”ООД от 286 000 лева на 1 010 000 лева или със сума в размер на 724 000 лева, чрез записване на нови 72 400 дяла на стойност 10 лева всеки, като новите дялове от капитала са поети от съдружниците “Агрия Груп Холдинг”АД и Кольо Желязков Драгиев съразмерно на дяловото им участие в капитала на дружеството. Всеки от съдружниците е участвал в увеличението на капитала, като е внесъл сума в размер на 50% от сумата, с която се увеличава капитала на дружеството чрез извършване на реална парична вноска по разплащателна банкова сметка на „Агро Ойл Консулт”ООД. Съдружникът “Агрия Груп Холдинг”АД е записал и придобил нови 36 200 дяла на стойност 10 лева всеки на обща стойност 362 000 лева. Съдружникът Кольо Желязков Драгиев е записал и придобил нови 36 200 дяла на стойност 10 лева всеки на обща стойност 362 000 лева. В резултат на увеличението, капиталът на „Агро Ойл Консулт”ООД възлиза на сума в общ размер на 1 010 000 лв., разпределен в 101 000 дяла по 10 лева всеки, като съдружниците притежават дяловете по следния начин: „Агрия Груп Холдинг”АД притежава 50 500 дяла по 10 лева всеки, на обща стойност 505 000 лв.; Кольо Желязков Драгиев притежава 50 500 дяла по 10 лева всеки, на обща стойност 505 000 лв. Увеличението на капитала е вписано в Търговския регистър към Агенция по вписванията на 29.11.2018 г.
01.10.2018 г.- 31.12.2018 г.	В изпълнение на инвестиционната програма на дружествата от холдинговата структура, през периода, обхващащ четвъртото тримесечие на 2018 г., дъщерните компании на „Агрия Груп Холдинг”АД са продължили процеса относно увеличаване на портфейла собствена земеделска земя посредством реализирани сделки за покупка на земеделски земи. Районите, в които се намират закупуваните земеделски земи са в районите, в които дружества от холдинговата група обработват земеделски масиви. Предвид обичайната търговска дейност на дружествата от



"АГРИЯ ГРУП ХОЛДИНГ" АД

	холдинговата група, развиващи дейност в областта на агропроизводството, реализирането на инвестиционните намерения на холдинга относно увеличаване на площите собствена земеделска земя води до окрупняването на общо обработваните от дружествата от групата земеделски земи.
30.08.2018 г.	Дружеството е представило шестмесечен консолидиран отчет за първото шестмесечие на 2018 г. в КФН, БФБ-София АД и на обществеността
27.07.2018 г.	Дружеството е представило шестмесечен неконсолидиран отчет за първото шестмесечие на 2018 г. в КФН, БФБ-София АД и на обществеността
01.07.2018 г.- 30.09.2018 г.	В изпълнение на инвестиционната програма на дружествата от холдинговата структура, през периода, обхващащ третото тримесечие на 2018 г., дъщерните компании на „Агрия Груп Холдинг“ АД са продължили процеса относно увеличаване на портфейла собствена земеделска земя посредством реализирани сделки за покупка на земеделски земи. Районите, в които се намират закупуваните земеделски земи са в районите, в които дружества от холдинговата група обработват земеделски масиви. Предвид обичайната търговска дейност на дружествата от холдинговата група, развиващи дейност в областта на агропроизводството, реализирането на инвестиционните намерения на холдинга относно увеличаване на площите собствена земеделска земя води до окрупняването на общо обработваните от дружествата от групата земеделски земи.
26.06.2018 г.	Дружеството е представило протокол от проведено на 25 юни 2018 г. редовно Общо събрание на акционерите на “Агрия Груп Холдинг” АД град Варна на КФН, "БФБ-София" АД и обществеността
25.06.2018 г.	Проведено е редовно Общо събрание на акционерите на “Агрия Груп Холдинг” АД град Варна, на което са приети следните решения: 1. Общото събрание приема годишния доклад на Съвета на директорите за дейността на Дружеството за 2017 г.; 2. Общото събрание приема годишния консолидиран доклад на Съвета на директорите за дейността на Дружеството за 2017 г.; 3. Общото събрание приема одитирания годишен финансов отчет на Дружеството за 2017 г. и одиторския доклад; 4. Общото събрание приема одитирания консолидиран годишен финансов отчет на Дружеството за 2017 г. и одиторския доклад; 5. Общото събрание освобождава от отговорност членовете на Съвета на директорите на Дружеството за дейността им през 2017 г.; 6. Общото събрание приема доклад относно Политика за възнагражденията на членовете на Съвета на директорите на „Агрия Груп Холдинг“ АД за 2017 г.; 7. Общото събрание приема решение да не бъде разпределян паричен дивидент на акционерите от реализираната нетна печалба на Дружеството за 2017 г., възлизаща в размер на сумата от 4 732 937.79 лв.; 8. Общото събрание приема доклада за дейността на одитния комитет на Дружеството през 2017 г.; 9. Общото събрание приема решение за избор на регистриран одитор на Дружеството за 2018 г. съгласно представено предложение на одитния комитет, а именно: Стоян Любомиров Малкочев, член на ИДЕС в България, вписан под №0510 в Регистъра на регистрираните одитори-физически лица в Република България; 10. Общото събрание на акционерите приема решение за освобождаване като член на одитния комитет на „Агрия Груп Холдинг“ АД на Дияна Красиминова Петрова и за избор на нов член на одитния комитет на дружеството на Милена Иванова Гигова; 11. Общото събрание на акционерите определя едногодишен мандат на одитния



"АГРИЯ ГРУП ХОЛДИНГ" АД

	комитет на „Агрия Груп Холдинг“АД; 12. Общото събрание приема доклада на директора за връзки с инвеститорите на Дружеството за 2017 година.
11.06.2018 г.	Дружеството е определило кръга на лицата с право на глас в редовното Общо събрание на акционерите на 25 юни 2018 г. във основа на списък/книга на акционерите на Дружеството, представена от Централния депозитар.
31.05.2018 г.	Дружеството е оповестило вътрешна информация по чл.7 от Регламент №596/2014 на Европейския парламент и на Съвета от 16 април 2014 г. и в обхвата на примерния списък на факти и обстоятелства, подлежащи на разкриване съгласно Приложение №9 от Наредба №2 на КФН.
30.05.2018 г.	В Търговския регистър към Агенцията по вписванията е вписано придобиването на собствеността на 50% от дяловете от капитала на “Агро Ойл Консулт”ООД град Добрич, развиващо дейност в областта на търговията с течни горива в Североизточна България от „Агрия Груп Холдинг“АД.
29.05.2018 г.	Дружеството е представило тримесечен консолидиран отчет за първото тримесечие на 2018 г. в КФН, БФБ-София АД и на обществеността
23.05.2018 г.	Дружеството е публикувало поканата за свикване на редовно Общо събрание на акционерите на „Агрия Груп Холдинг”АД на 25 юни 2018 г. пред КФН, "БФБ-София"АД и обществеността
23.05.2018 г.	Дружеството е представило покана за свикване на редовно Общо събрание на акционерите на „Агрия Груп Холдинг”АД на 25 юни 2018 г. и материалите за Общото събрание на КФН, "БФБ-София"АД и обществеността
30.04.2018 г.	Дружеството е представило годишен консолидиран отчет за 2017 г. в КФН, БФБ-София АД и на обществеността
27.04.2018 г.	Дружеството е представило тримесечен неконсолидиран отчет за първото тримесечие на 2018 г. в КФН, БФБ-София АД и на обществеността
02.04.2018 г.	Дружеството е представило годишен неконсолидиран отчет за 2017 г. в КФН, БФБ-София АД и на обществеността
26.02.2018 г.	Дружеството е представило тримесечен консолидиран отчет за четвъртото тримесечие на 2017 г. в КФН, БФБ-София АД и на обществеността
30.01.2018 г.	Дружеството е представило тримесечен неконсолидиран отчет за четвъртото тримесечие на 2017 г. в КФН, БФБ-София АД и на обществеността
01.01.2018 г.- 30.06.2018 г.	През първото шестмесечие на 2018 г. е увеличен капиталът на дъщерното на „Агрия Груп Холдинг”АД дружество “Корн Трейд”ЕООД град Варна от 6 000 000 лева на 6 800 000 лева или със сума в размер на 800 000 лева, чрез записване на нови 8 000 дяла на стойност 100 лева всеки, като новите дялове от капитала са поети от едноличния собственик на капитала “Агрия Груп Холдинг”АД. Едноличният собственик на капитала „Агрия Груп Холдинг“АД е внесъл пълния размер на сумата, с която се увеличава капитала на дружеството чрез извършване на реална парична вноска по разплащателна банкова сметка на “Корн Трейд”ЕООД и е записал и придобил новите 8 000 дяла на стойност 100 лева всеки на обща стойност 800 000 лева. Увеличението на капитала е вписано в Търговския регистър към Агенция по вписванията на 16.03.2018 г. В резултат на увеличението капиталът на “Корн Трейд”ЕООД възлиза на сума в общ размер на 6 800



"АГРИЯ ГРУП ХОЛДИНГ" АД

	000 лв. (шест милиона и осемстотин хиляди лева), разпределен в 68 000 (шестдесет и осем хиляди) дяла по 100 лв. (сто лева) всеки.
01.01.2018 г.- 30.06.2018 г.	В изпълнение на инвестиционната програма на дружествата от холдинговата структура, през периода, обхващащ първото шестмесечие на 2018 г., дъщерните компании на „Агрия Груп Холдинг“ АД са продължили процеса относно увеличаване на портфейла собствена земеделска земя посредством реализирани сделки за покупка на земеделски земи. Районите, в които се намират закупуваните земеделски земи са в районите, в които дружества от холдинговата група обработват земеделски масиви. Предвид обичайната търговска дейност на дружествата от холдинговата група, развиващи дейност в областта на агропроизводството, реализирането на инвестиционните намерения на холдинга относно увеличаване на площите собствена земеделска земя води до окрупняването на общо обработваните от дружествата от групата земеделски земи.

ИНФОРМАЦИЯ ЗА СКЛЮЧЕНИТЕ ГОЛЕМИ СДЕЛКИ МЕЖДУ СВЪРЗАНИ ЛИЦА ПРЕЗ ИЗТЕКЛАТА 2018 г.

За изтеклата финансова 2018 година „Агрия Груп Холдинг“ АД не е сключвало големи сделки със свързани лица, изключвайки сделки от обичайна стопанска дейност.

ИНФОРМАЦИЯ ПО ЧЛ.187Д И ЧЛ.247 ОТ ТЪРГОВСКИЯ ЗАКОН

Дружеството не притежава собствени акции.

През изтеклата 2018 г. не са придобивани и прехвърляни собствени акции.

Имена, функции, възнаграждения и дялови участия в други търговски дружества на членовете на управителния и надзорния орган

„Агрия Груп Холдинг“ АД град Варна е с едностепенна система на управление и се управлява и представлява от Съвет на директорите, който извършва своята дейност под контрола на Общо събрание. Възнагражденията на членовете на Съвета на директорите се определят в съответствие с приета от Общото събрание Политика за възнагражденията на членовете на Съвета на директорите на „Агрия Груп Холдинг“ АД.

„Агрия Груп Холдинг“ АД изплаща на членовете на Съвета на директорите постоянно възнаграждение, чийто конкретен размер се одобрява от Общото събрание на акционерите на Дружеството при отчитане на задълженията и приноса на всеки един член на Съвета в дейността и резултатите на дружеството, както и предвид възможността за подбор и задържане на квалифицирани и лоялни членове на Съвета на директорите и необходимостта от съответствие на интересите на членовете на Съвета на директорите и дългосрочните интереси на дружеството.

Нетно месечно възнаграждение на членовете на Съвета на директорите за финансовата 2018 година предвид конкретната ангажираност на членовете на Съвета на директорите и финансово-икономическото състояние на дружеството

име/наименование	длъжност	възнаграждение
Емил Веселинов Райков	Член на СД и Изпълнителен директор	6 000 лв.



"АГРИЯ ГРУП ХОЛДИНГ" АД

Станимир Русев Бужев	Член на СД	3 000 лв.
Деян Росенов Овчаров	Член на СД	3 000 лв.
Даниела Димитрова Танева	Член на СД	3 000 лв.
Анна Димитрова Белчинска	Член на СД	3 000 лв.

Съобразно политиката за възнагражденията на членовете на Съвета на директорите „Агрия Груп Холдинг“ АД може да изплаща на членовете на СД допълнително възнаграждение, чийто размер следва да отчита задълженията, степента на натовареност, ангажираност и съпричастност на членовете на СД в управлението на дружеството, както и приноса на всеки един член на СД в дейността и резултатите на дружеството.

Емил Веселинов Райков има участия и в следните други търговски дружества:

- Управител на „Бора Инвест“ ЕООД град Варна;
- Управител на „Бора Енерджи“ ЕООД град Варна;
- Едноличен собственик на капитала и управител „Емра“ ЕООД град Варна;
- Изпълнителен директор на „РР Инвест“ АД;
- Член на Съвета на директорите на „Агра“ ЕАД;
- Член на Съвета на директорите и изпълнителен директор на „Агри Грейн“ АД
- Собственик на 223 акции от капитала на „Кристера“ АД град Попово.

Анна Димитрова Белчинска има участия и в следните други търговски дружества:

- Управител на „Корн Трейд“ ЕООД град Варна.

Даниела Димитрова Танева и Деян Росенов Овчаров са независими членове на СД на Дружеството по смисъла на ЗППЦК. Те нямат участия под каквато и да било форма в дружества част от групата на „Агрия Груп Холдинг“ АД.

Членовете на СД имат право да придобиват свободно акции от капитала на Дружеството, както и облигации на Дружеството.

Към 31.12.2018 г. „Агрия Груп Холдинг“ АД притежава акции и дялове от капитала на следните търговски дружества:

- „Кристера“ АД град Попово - 59 554 броя обикновени поименни акции, с номинална стойност 100 лева всяка, представляващи 99.26% от капитала на дружеството;
- "Корн Трейд" ЕООД град Варна - 68 000 дяла по 100 лева всеки, представляващи 100% от капитала на дружеството;
- “Агро” ЕООД град Варна - 50 дяла по 100 лева всеки, представляващи 100% от капитала на дружеството;
- “Кристера-Агро” ЕООД град Девня - 76 000 дяла по 100 лева всеки, представляващи 100% от капитала на дружеството;
- "Корн Секюрити" ЕООД град София - 50 дяла по 100 лева всеки, представляващи 100% от капитала на дружеството;
- "Бора Инвест" ЕООД град Варна - 11 000 дяла по 100 лева всеки, представляващи 100% от капитала на дружеството;
- "Бора Енерджи" ЕООД град Варна – 600 000 дяла по 10 лева всеки, представляващи 100% от капитала на дружеството;



"АГРИЯ ГРУП ХОЛДИНГ" АД

- "Арис Агро" ЕООД град Варна - 500 дяла по 10 лева всеки, представляващи 100% от капитала на дружеството;
- „Тони-М”ЕООД град Варна – 500 дяла по 10 лева всеки, представляващи 100% от капитала на дружеството;
- „Елит-86”ЕООД град Варна - 500 дяла по 10 лева всеки, представляващи 100% от капитала на дружеството;
- „Грувър” ЕООД град Варна - 50 дяла по 100 лева всеки, представляващи 100% от капитала на дружеството;
- „БД Агри” ЕООД град Варна - 50 дяла по 100 000 лева всеки, представляващи 100% от капитала на дружеството;
- „БД Фарм” ЕООД град Варна - 50 дяла по 100 000 лева всеки, представляващи 100% от капитала на дружеството;
- „Диасвет” ЕООД село Писанец, област Русе - 100 дяла по 50 лева всеки, представляващи 100% от капитала на дружеството;
- „Тера Протект” ЕООД град София – 30 000 дяла по 10 лева всеки, представляващи 100% от капитала на дружеството.
- „Агра“ЕАД град Варна – 119 545 броя обикновени поименни акции, с номинална стойност 100 лева всяка, представляващи 100% от капитала на дружеството.
- „Кехлибар” ЕООД град Лясковец – 7 600 дяла по 1 000 лева всеки, представляващи 100% от капитала на дружеството.
- „Силк Газ БГ“ООД - 275 дяла по 10 лева всеки, представляващи 55% от капитала на дружеството.
- „Агро Ойл Консулт“ООД - 50 500 дяла по 10 лева всеки, представляващи 50% от капитала на дружеството.

Не са сключвани договори с Дружеството от членове на СД или свързани с тях лица, излизаци извън обичайната дейност на Дружеството или отклоняващи се съществено от пазарните условия.

Планирана стопанска политика на Дружеството през следващата година, в т.ч. очакваните инвестиции и развитие на персонала, очакваният доход от инвестиции и развитие на Дружеството, както и предстоящите сделки от съществено значение за дейността на Дружеството

Планираната стопанска политика на Дружеството през следващата година, в т.ч. очакваните инвестиции следва да бъдат разглеждани основно през призмата на дейността на дъщерните дружества на Емитента, тъй като “Агрия Груп Холдинг” АД функционира като юридическо лице-холдингово дружество, развиващо инвестиционна дейност, което има за цел да управлява притежаваните от него дялови участия в дъщерните му дружества и не развива директно друга собствена производствена и/или търговска дейност.

“АГРИЯ ГРУП ХОЛДИНГ”АД като холдингово дружество не извършва директно търговска дейност, а зависи от дейността и резултатите на дъщерните дружества. Основна цел на Дружеството е под каквато и да е форма да участва в други търговски дружества или в тяхното управление. Стопанска политика на Дружеството, в т.ч. инвестициите следва да бъдат разглеждани основно през призмата на дейността на дъщерните дружества на компанията.

Обобщена информация относно реализирани и планирани инвестиции и основни направления в тяхното разходване



"АГРИЯ ГРУП ХОЛДИНГ" АД

В изпълнение на инвестиционната си програма за 2018 година „Агрия Груп Холдинг“ АД е реализирало инвестиции, както следва:

1. Инвестиции в покупка на земеделска земя и придобиване на дялови участия в компании - 1 835 хил. евро.
2. Инвестиции в селскостопанска техника и транспортни средства – 2 250 хил.евро.
3. Инвестиции в складови бази – 3 630 хил. евро.



В изпълнение на инвестиционната стратегия на холдинговата компания дъщерните компании на „Агрия Груп Холдинг“ АД са продължили процеса относно увеличаване портфейла собствена земеделска земя посредством реализиране на сделки за покупко-продажба на земеделски земи в землищата, в които дъщерните на холдинга агродружества обработват земеделска земя. Предвид обичайната търговска дейност на дружествата от холдинговата структура, развиващи дейност в областта на агропроизводството, ефекта от сделките за покупка на земеделски земи покрива очакванията на компанията в направление изпълнението на инвестиционната програма на холдинга относно увеличаване на площите собствена земеделска земя. Районите, в които се намират закупуваните земеделски земи са в районите, в които дружества от холдинговата група обработват земеделски масиви, което води до окрупняването на общо обработваните от дружествата от групата земеделски земи.

В синхрон със структурата и мащаба на инвестициите на „Агрия Груп Холдинг“ АД, както и с увеличаващия се потенциал за развитие на холдинга в областта на търговията със зърнени култури, с цел разширяване дейността и генериране на нови възможности за устойчиво развитие в дългосрочен план компанията е придобила собствеността на 50% от дяловете от капитала на “Агро Ойл Консулт” ООД град Добрич, развиващо дейност в областта на търговията с течни горива в Североизточна България. “Агро Ойл Консулт” ООД е дружество, което търгува с течни горива директно с крайни консуматори – фермери производители на зърно, представляващи потенциални доставчици на зърнени култури на търговските дружества от икономическата група на „Агрия Груп Холдинг“ АД и създава предпоставки за засилване на директната връзка по веригата “търговец-преработвател-фермер”. Директните търговски отношения с производители на зърно



"АГРИЯ ГРУП ХОЛДИНГ" АД

са основен приоритет в стратегията за развитие на компаниите от холдинговата група и придобиването е поредната стъпка на холдинга към подобряване структурата на доставките на зърнени култури и изграждане на устойчива мрежа от доставчици/фермери. Пазарното присъствие на "Агро Ойл Консулт"ООД в Североизточна България съвпада с обхвата на територията, в която развиват търговска дейност дружествата от холдинга и предпоставя потенциал за увеличаване на търгувания обем течни горива от една страна и увеличаване на доставките на зърно, от друга страна.

Придобиването на дяловете от капитала на „Агро Ойл Консулт”ООД е вписано в Търговския регистър към Агенцията по вписванията на 30 май 2018 година.

Реализираните към края на 2018 година инвестиции в увеличаване на обема, реконструкция и модернизация на съществуващите складови стопанства в отделните Агроцентрове и Зърнобази на компанията възлизат на сума в размер на около 3 630 хил. евро.

Реализираните към края на 2018 година инвестиции в земеделска техника възлизат на сума в размер на около 1 310 хил. евро.

Реализираните към края на 2018 година инвестиции в областта на транспортната дейност в направление увеличаване на автопарка на компанията и подобряване на логистичната структура възлизат на сума в размер на около 940 хил. евро.

Поземлени имоти	1 835
Селскостопанска техника	1 310
Транспорт и логистика	940
Складови бази	3 630
Общо инвестиции за 2018 (в хиляди евро)	7 715

Декларация за корпоративно управление

Декларацията за корпоративно управление има за цел представяне на данни на инвеститорите и на всички заинтересовани лица относно конкретните действия и мерки, предприети от ръководството на „Агрия Груп Холдинг”АД за спазване на основните принципи на Националния кодекс за корпоративно управление и добрите практики в областта на корпоративното управление. Декларацията съдържа информация и се основава на регламентираните в българското законодателство принципи и норми за добро корпоративно управление заложи в разпоредбите на Националния кодекс за корпоративно управление, Търговския закон, Закона за публичното предлагане на ценни книжа, Закона за счетоводството, Закона за независимия финансов одит и другите приложими законови и подзаконови нормативни актове и международно признати стандарти в областта на корпоративното управление.

В тази връзка следва да се счита изпълнено изискването на чл.100н, ал.7 от ЗППЦК за изготвяне и представяне на декларация за корпоративно управление, като част от годишния доклад за дейността на Дружеството за 2018 година.

Съобразно разпоредбата на чл.100н, ал.8 от ЗППЦК декларацията за корпоративно управление съдържа:



"АГРИЯ ГРУП ХОЛДИНГ" АД

1. Информация относно спазване по целесъобразност от страна на емитента „Агрия Груп Холдинг“ АД на Националния кодекс за корпоративно управление.
2. Информация относно практиките на корпоративно управление, които се прилагат от емитента „Агрия Груп Холдинг“ АД съобразно Националния кодекс за корпоративно управление.
3. Описание на основните характеристики на системите за вътрешен контрол и управление на риска на емитента „Агрия Груп Холдинг“ АД във връзка с процеса на финансово отчитане
4. Информация по Директива 2004/25/ЕО на Европейския парламент и на Съвета от 21 април 2004 г. относно предложенията за поглъщане.
5. Състава и функционирането на административните и управителните органи на емитента „Агрия Груп Холдинг“ АД и техните комитети.
6. Описание на политиката на многообразие, прилагана от емитента „Агрия Груп Холдинг“ АД по отношение на административните и управителните органи във връзка с аспекти, като възраст, пол или образование и професионален опит, целите на тази политика на многообразие, начинът на приложението ѝ и резултатите през отчетния период, а при неприлагане на такава политика обяснение относно причините за това.

На проведено на 19 март 2008 г. заседание на Съвета на Директорите на “Агрия Груп Холдинг” АД град Варна е прието решение “Агрия Груп Холдинг” АД град Варна, в качеството на публично дружество регистрирано за търговия на Неофициален пазар на акции Сегмент «А» на «Българска Фондова Борса-София» АД с присвоен борсов код AGR, да **приеме и да спазва Националния кодекс за корпоративно управление одобрен от Съвета на директорите на “БФБ-София” АД**, като съобразява и прилага в дейността си основните принципи заложи в него. С присъединяването си към Националния кодекс за корпоративно управление Дружеството изразява ангажираността си относно спазване на принципите за корпоративно управление, залегнали в същия. Кодексът се прилага на основата на принципа „спазвай и обяснявай“, което означава, че компанията спазва Кодекса, а в случай на отклонение корпоративното ръководство на компанията следва да изясни причините за това.

Дружеството е оповестило решението си за приемането и спазването на Националния кодекс за корпоративно управление в системата на КФН E-REGISTER за разкриване на регулирана информация към комисията от публичните дружества и другите емитенти на ценни книжа, в системата ЕКСТРИ за разкриване и подаване на БФБ на информация, сведения и документи, както и в информационната система X3News за разкриване и предоставяне на информация на обществеността.

От датата на присъединяване към Националния кодекс за корпоративно управление, Дружеството осъществява дейността си в съответствие с неговите принципи и разпоредби, като съобразява, прилага и спазва в дейността си корпоративните практики и международно признатите стандарти за добро корпоративно управление заложи в Кодекса, основавайки се на принципите за своевременно разкриване на информация; отговорност, независимост и прозрачност на дейността на корпоративното ръководство; защита правата на акционерите и равнопоставеност на всички акционери; зачитане на заинтересованите лица. Дружеството не се е отклонявало в дейността си от залегналите в Кодекса правила и норми, като е спазвало и прилагало добрите практики и принципите на корпоративно управление.

В съответствие с принципа за своевременно разкриване на информация, през 2018 г. дружеството е оповестявало всяка регулирана информация в сроковете и по реда, предвиден в ЗППЦК и актовете по прилагането му. Корпоративното ръководство е създадо предпоставки за достатъчна прозрачност във взаимоотношенията си с инвеститорите, финансовите медии и анализатори на капиталовия пазар. Приети са правила за вътрешната информация и вътрешните



"АГРИЯ ГРУП ХОЛДИНГ" АД

за дружеството лица, които регламентират и задълженията, реда и отговорността за публично оповестяване на вътрешна информация за „Агрия Груп Холдинг“ АД. На електронната страница на дружеството е създаден раздел „за инвеститори“, имащ за цел създаване на улеснения относно получаването на актуална и навременна информация от инвеститорите на компанията (акционери и потенциални инвеститори), от финансовите медии и анализатори, както и да създаде максимална прозрачност в отношенията между тях и мениджмънта на „Агрия Груп Холдинг“ АД. Ръководството на компанията оповестява на инвеститорите инвестиционната си програма за всяка финансова година. Инвеститорите получават своевременно информация чрез електронната страница на компанията, по e-mail и чрез медийна агенция X3NEWS.

Дружеството идентифицира като заинтересовани лица, всички, които имат интерес от икономическия просперитет на „Агрия Груп Холдинг“ АД (акционери, работници и служители, клиенти, доставчици, банки и обществеността като цяло). Корпоративното ръководство насърчава сътрудничеството между дружеството и заинтересованите лица за повишаване на благосъстоянието на страните и с оглед устойчивото развитие на компанията, при постигане на баланс на интересите на всички страни. На заинтересованите лица се предоставя необходимата информация за дейността на дружеството, актуални данни за икономическото и финансовото състояние и всякаква друга информация за дейността, която би спомогнала за правилната ориентация и вземането на решение. В политиката си спрямо заинтересованите лица, Дружеството се съобразява със законовите изисквания въз основа на принципите на прозрачност, отчетност и бизнес етика.

През 2018 г. дейността на корпоративното ръководство е осъществявана в съответствие с нормативните изисквания, заложи в ЗППЦК и актовете по прилагането му, в Устава на дружеството, както и в Националния кодекс за корпоративно управление. „Агрия Груп Холдинг“ АД е публично дружество с едностепенна система на управление. Всички членове на Съвета на директорите отговарят на законовите изисквания за заемане на длъжността им и притежават необходимата квалификация, знания и опит за такъв вид длъжност. Функциите и задълженията на корпоративното ръководство, както и структурата и компетентността му са в съответствие с изискванията на Търговския закон, Устава на Дружеството и Кодекса. Съвета на директорите управлява Дружеството в съответствие с установените визия, цели и стратегия на Дружеството и с интересите на акционерите. Членовете на Съвета на директорите се ръководят в дейността си от общоприетите принципи за почтеност и управленска и професионална компетентност и избягват и не допускат реален или потенциален конфликт на интереси. В годишния доклад са оповестени възнагражденията на членовете на Съвета на директорите, определени от Общото събрание, като акционерите имат лесен достъп до тази информация. Състава на Съвета на директорите гарантира независимостта и безпристрастността на решенията и действията на неговите членове. Съвета на директорите се състои от пет члена, двама от които са независими по смисъла на ЗППЦК.

Висшият мениджмънт на „Агрия Груп Холдинг“ АД в лицето на корпоративното ръководство изпълнява основна роля и носи отговорност по отношение изграждане на система за вътрешен контрол и управление на риска и осъществява текущ мониторинг в тази насока.

„Агрия Груп Холдинг“ АД прилага политика на многообразие по отношение на административните и управителните органи на дружеството във връзка с аспекти, като възраст, пол, образование и професионален опит. Лицата, включени в състава на административните и управителните органи на емитента притежават необходимото образование, професионална квалификация, компетентност и опит за извършване на съответният тип дейност и отговарят на изискванията на Търговския закон, ЗППЦК и останалата действаща нормативна уредба за заемането на такъв тип длъжност и се избират/съответно назначават без ограничения



"АГРИЯ ГРУП ХОЛДИНГ" АД

свързани с възраст и полова принадлежност. Посредством насърчаване на многообразието по различните показатели, компанията разкрива социалната си ангажираност с цел устойчиво развитие при съблюдаване на законовите изисквания. Политиката на многообразие способства за ефективното разпределение на функциите и задълженията на корпоративното ръководство, като структурата и компетентността му следват принципи на диверсификация и разнообразие в рамките на задължителна професионална и управленска компетентност и допринася за ефективното функциониране на холдинговата структура в различните направления в дейността на „Агрия Груп Холдинг“ АД.

Като предприятие, извършващо дейност в обществен интерес, съгласно Закона за независимия финансов одит, „Агрия Груп Холдинг“ АД, в качеството на публично дружество е избрало чрез компетентния си орган (ОСА) одитен комитет, чиито членове отговарят на законовите изисквания за извършване на такъв вид дейност и чиято дейност, функции и отчитане се осъществяват в съответствие с разпоредбите на Закона за независимия финансов одит.

Ръководено и от принципа за защита на правата на акционерите, корпоративното ръководство на „Агрия Груп Холдинг“ АД гарантира равнопоставеното третиране на всички акционери на компанията (включително миноритарни и чуждестранни) и осигурява провеждане на политика към защита на правата и подпомагане на акционерите при упражняване на правата им, като им създава улеснения за ефективно участие в работата на Общите събрания чрез своевременно оповестяване на материалите за ОСА; провеждане на ясни процедури относно свикване и провеждане на Общи събрания на акционерите; изготвяне на правила по представителство на акционер в Общото събрание; възможност за участие в разпределението на печалбата на дружеството, в случай, че Общото събрание на акционерите приеме конкретно решение за разпределяне на дивидент. Чрез директора за връзка с инвеститорите на „Агрия Груп Холдинг“ АД се провежда цялостната политика на дружеството относно подпомагане на акционерите при упражняване на всички техни права.

Съобразно прилаганите принципи на Националния кодекс за корпоративно управление и добрите практики в областта на корпоративното управление, корпоративното ръководство следва политика на балансираното взаимодействие между акционерите, мениджмънта и заинтересованите лица.

„Агрия Груп Холдинг“ АД има разработена и функционираща система за вътрешен контрол и управление на риска, която гарантира правилното идентифициране на рисковете, свързани с дейността на дружеството и подпомага ефективното им управление, обезпечава адекватното функциониране на системите за отчетност и разкриване на информация.

Компоненти на вътрешния контрол

Контролна среда

1. Контролната среда обхваща следните елементи:

- (а) Комуникиране и налагане на почтеност и етични ценности. Налагането на почтеността и етичните ценности включва действия на ръководството за елиминиране или смекчаване на стимулите или изкушенията, които биха могли да подтикнат персонала да се ангажира в непочтени, незаконни или неетични действия.
- (б) Ангажимент за компетентност. Компетентността представлява познанията и уменията, необходими за изпълнение на задачите, които определят длъжностната характеристика на дадено лице.



"АГРИЯ ГРУП ХОЛДИНГ" АД

- (в) Участие на лицата, натоварени с общо управление. Съзнанието за контрол в предприятието се влияе в значителна степен от лицата, натоварени с общо управление. Отговорностите на лицата, натоварени с общо управление, включват надзор върху проектирането на модела и ефективното функциониране на процедурите за предупреждение и процеси за преглед на ефективността на вътрешния контрол на предприятието.
- (г) Организационна структура. Установяването на подходяща организационна структура включва вземане под внимание на основните области на правомощия и отговорности и подходящите йерархични нива на отчетност и докладване.
- (д) Възлагане на правомощия и отговорности. Възлагането на правомощия и отговорности включва политиката, свързана със съответните бизнес практики, познания и опит на основния персонал и ресурсите, предоставени за изпълнението на техните задължения. Това включва също политика и комуникации, насочени към гарантиране, че целият персонал разбира целите на предприятието, знае по какъв начин индивидуалните действия на всеки са вътрешно обвързани и допринасят за тези цели, както и кой и по какъв начин се отчита и за какво носи отговорност.
- (е) Политика и практика, свързани с човешките ресурси. Политиката и практиката, свързани с човешките ресурси показват важни въпроси във връзка със съзнанието за контрол на предприятието. Стандартите за подбор на най-квалифицирани лица – с фокус върху образователния ценз, предишен професионален опит, минали постижения и доказателства за почтеност и етично поведение демонстрират ангажимента на предприятието да назначава компетентни и надеждни служители. Повишенията, основаващи се на периодични оценки на резултатите от работата, показват ангажимента на предприятието за издигане на квалифицирания персонал на по-високо отговорни нива.

Процес на предприятието за оценка на риска

- 2. За целите на финансовото отчитане, процесът на предприятието за оценяване на риска включва начина, по който ръководството идентифицира бизнес рисковете, съществени за изготвянето на финансов отчет в съответствие с приложимата за предприятието обща рамка за финансово отчитане, оценява тяхното значение, оценява вероятността от тяхното възникване и взема решения за това как да отговори на тези рискове и как да ги управлява и как да оценява съответно резултатите.
- 3. Рисковете, имащи отношение към надеждното финансово отчитане, включват външни и вътрешни събития, сделки и обстоятелства, които могат да възникнат и да се отразят негативно върху способността на предприятието да инициира, регистрира, обработва и отчита финансови данни, съответстващи на твърденията за вярност, направени от ръководството във финансовия отчет. Рисковете могат да възникнат или да се променят поради обстоятелства като изброените по-долу:
 - Промени в оперативната среда. Промените в регулаторната или оперативната среда могат да доведат до промени в натиска от страна на конкуренти и съществено различни рискове.
 - Нов персонал. Новият персонал може да има друг фокус върху вътрешния контрол или друго разбиране за него.
 - Нови или обновени информационни системи. Съществените и бързи промени в информационните системи могат да променят риска, свързан с вътрешния контрол.
 - Бърз растеж. Значителното и бързо разширяване на дейността може да ограничат контролите и да увеличат риска от дефект в тяхното действие.



"АГРИЯ ГРУП ХОЛДИНГ" АД

- Нови технологии. Въвеждането на нови технологии в производствените процеси или информационните системи може да промени риска, свързан с вътрешния контрол.
- Нови бизнес модели, продукти или дейности. Навлизането в бизнес области или сделки и операции, с които предприятието има малък опит, може да породи нови рискове, свързани с вътрешния контрол.
- Корпоративно реструктуриране. Реструктуриранията могат да бъдат съпроводени със съкращения на персонал и промени в надзора и разделението на задълженията, което може да промени риска, свързан с вътрешния контрол.
- Разширени дейности в чужбина. Разширяването или придобиването на дейности в чужбина носят нови и често уникални рискове, които биха могли да се отразят върху вътрешния контрол, например допълнителни или променени рискове в резултат на валутни операции.
- Нови счетоводни стандарти и разяснения. Възприемането на нови счетоводни принципи или промени в счетоводните принципи може да се отрази на рисковете при изготвянето на финансовия отчет.

Компанията е разработила информационна система, включително свързаните с нея бизнес процеси, имащи отношение към финансовото отчитане и комуникация

Информационната система включва инфраструктура (физически и хардуерни компоненти), софтуер, хора, процедури и данни и ползва активно информационни технологии (ИТ).

Информационната система, имаща отношение към целите на финансовото отчитане, която включва системата за финансово отчитане, обхваща методи и документация, които:

- идентифицират и отразяват всички валидни сделки и операции;
- описват своевременно сделките и операциите с достатъчно подробности, позволяващи подходящата им класификация за целите на финансовото отчитане;
- оценяват стойността на сделките и операциите по начин, който позволява отразяване на тяхната подходяща парична стойност във финансовия отчет;
- определят времеви период, през който са възникнали сделките и операциите, за да позволят записването им в подходящия счетоводен период;
- представят подходящо сделките и операциите и свързаните с тях оповестявания във финансовия отчет.

Контролни дейности

4. Контролните дейности, имащи отношение към одита, се категоризират като политика и процедури, свързани със следното:
 - Прегледи на изпълнението и резултатите от дейността. Тези контролни дейности включват прегледи и анализи на реалните резултати спрямо бюджети, прогнози и резултати от предходни периоди; обвързването на различни групи от данни – оперативни или финансови – едни с други, заедно с анализи на взаимовръзки и проучвателни и корективни мерки; сравнение на вътрешни данни с външни източници на информация; преглед на резултати от работата по функции или по дейности.
 - Обработка на информацията.
 - Физически контроли. Тези дейности обхващат:



"АГРИЯ ГРУП ХОЛДИНГ" АД

- физическата сигурност на активите, включително подходящи мерки за опазване, като например обезопасени съоръжения и условия за достъп до активи и документи;
- одобрение на достъп до компютърни програми и файлове с данни;
- периодически преброяване и сравняване със сумите, отразени в контролните документи (например, сравняване на резултатите от преброяванията на паричните средства и резултатите от инвентаризациите със счетоводните документи).
- Разделение на задълженията. Възлагане на отговорностите за одобрение на сделки и операции, записването им и поддържането на отговорност за активите на различни лица. Разделянето на задълженията е предвидено с цел намаляване възможностите да се позволи на някое лице да бъде в позиция както да извърши, така и да прикрие грешки или измама в обичайния ход на изпълнение на задълженията си.

Информация по член 10, параграф 1, букви "в", "г", "е", "з" и "и" от Директива 2004/25/ЕО на Европейския парламент и на Съвета от 21 април 2004 г. относно предложения за поглъщане

Пар.1, б“в“ „Значими преки или косвени акционерни участия (включително косвени акционерни участия чрез пирамидални структури и кръстосани акционерни участия) по смисъла на член 85 от Директива 2001/34/ЕО.“

„Агрия Груп Холдинг“ АД не притежава значими преки или косвени акционерни участия по смисъла на член 85 от Директива 2001/34/ЕО .

Пар.1, б“г“ „Притежателите на всички ценни книжа със специални права на контрол и описание на тези права.“

В „Агрия Груп Холдинг“ АД няма притежатели на ценни книжа със специални права на контрол.

Пар.1, б“е“ „Всички ограничения върху правата на глас, като например ограничения върху правата на глас на притежателите на определен процент или брой гласове, крайни срокове за упражняване на правата на глас или системи, посредством които чрез сътрудничество с дружеството финансовите права, предоставени на ценните книжа, са отделени от притежаването на ценните книжа.“

В „Агрия Груп Холдинг“ АД няма ограничения върху правата на глас.

Пар.1, б“з“ „Правилата, с които се регулира назначаването или смяната на членове на съвета и внасянето на изменения в учредителния договор.“

Правилата, с които се регулира назначаването или смяната на членове на Съвета на директорите и внасянето на изменения в учредителния договор са определени в Устава на „Агрия Груп Холдинг“ АД.

Пар.1, б“и“ „Правомощията на членовете на съвета и по-специално правото да се емитират или изкупуват обратно акции.“

Правомощията на членовете на Съвета на директорите са уредени в устройствените актове на „Агрия Груп Холдинг“ АД“.

ДОПЪЛНИТЕЛНА ИНФОРМАЦИЯ ПО РАЗДЕЛ IVA от ПРИЛОЖЕНИЕ №10 на НАРЕДБА №2 НА КФН



"АГРИЯ ГРУП ХОЛДИНГ" АД

Информацията в стойностно и количествено изражение относно основни категории стоки, продукти и/или предоставени услуги, както и във връзка с приходите, разпределени по основните категории дейности, пазари, източници за снабдяване със суровини и материали следва да бъдат разглеждани през призмата на дейността на дъщерните дружества на Емитента, тъй като "Агрия Груп Холдинг" АД функционира като юридическо лице-холдингово дружество, развиващо инвестиционна дейност, което има за цел да управлява притежаваните от него дялови участия в дъщерните му дружества и не развива директно друга собствена производствена и/или търговска дейност.

Информация относно приходите, разпределени по отделните категории дейности, вътрешни и външни пазари

- Агробизнес – 23 600 хил. лв.
- Преработвателна промишленост (съхранение и преработка на зърно) – 22 800 хил. лв.
- Търговска/експортна дейност и услуги – 240 000 хил. лв.



За 2018 година реализираните продажби на зърнени култури на вътрешния пазар и реализираните продажби за износ са в следното съотношение в проценти: около 60% експортно ориентирани сделки и около 40% сделки на вътрешния пазар.

За финансовата 2018 година "АГРИЯ ГРУП ХОЛДИНГ" АД няма директни инвестиции в процес на изпълнение, с изключение на инвестиция, свързана с придобиване на 50% от дяловете от капитала на „Агро Ойл Консулт“ООД, развиващо дейност в областта на търговията с течни горива в Северен централен и Североизточен район на България.

През отчетния период няма сключени големи сделки и такива от съществено значение за дейността на емитента, с изключение на инвестиция в придобиване на 50% от дяловете от капитала на "Агро Ойл Консулт"ООД.

Сделки със свързани лица

За изминалата 2018 г. "Агрия Груп Холдинг" АД не е сключвало големи сделки със свързани лица, изключвайки сделки от обичайна стопанска дейност.



"АГРИЯ ГРУП ХОЛДИНГ" АД

Взаимоотношенията със свързани лица не са извършвани при специални условия и никакви гаранции не са били предоставяни или получавани.

В хил. лв.

АКТИВ	По фактури	Заеми и съучастия	Общо
Вземания, в т.ч.:	95	10 537	10 632
Бора инвест ЕООД	2	2124	2126
Кристера агро ЕООД	61	3406	3467
Агро ЕООД	3	117	120
Корн секюрити ЕООД		277	277
Корн трейд ЕООД	3		3
Бора енерджи ЕООД		4613	4613
Тера протект ЕООД			0
Елит-86 ЕООД	7	0	7
БД Агри ЕООД	2	0	2
Диасвет ЕООД			0
Кристера АД	8		8
БД Фарм ЕООД		0	0
Агра ЕАД		0	0
Грувър ЕООД	5	0	5
Тони-М ЕООД	2	0	2
Арис-Агро ЕООД	2	0	2

В хил. лв.

ПАСИВ	По фактури	Заем	Общо
Задължения, в т.ч.:	3	10 957	10 960
БД Агри ЕООД		0	0
Кристера агро ЕООД			
Тони-М ЕООД		1185	1185
Бора енерджи ЕООД		5069	5069
Тера протект ЕООД	3	4	7
Кристера АД		4699	4699

Не са сключвани сделки със свързани лица, които са извън обичайната дейност на емитента или съществено се отклоняват от пазарните условия.

Не са налице събития или показатели с необичаен за емитента характер.

Няма извънбалансово отчитане на сделки в "Агрия Груп Холдинг" АД.

Информацията за дяловите участия на "Агрия Груп Холдинг" АД в други търговски дружества е дадена по-горе в настоящия Доклад за дейността.

За изминалата 2018 година "Агрия Груп Холдинг" АД има следната кредитна задължнялост към Банки.



"АГРИЯ ГРУП ХОЛДИНГ" АД

„Агрия Груп Холдинг” АД е съкредитополучател по предоставен овърдрафтен банков кредит за оборотни средства от БНП Париба С.А.–клон София в размер на 2 000 000 евро с текущ дълг към 31.12.2018 г. 258 418 евро, който кредит е със срок за погасяване 31.08.2019 година.

„Агрия Груп Холдинг” АД е кредитополучател по договор за инвестиционен кредит за покупка на земеделска земя, предоставен от „Сосиете Женерал Експресбанк” АД в размер на 2 000 000 евро с текущ дълг към 31.12.2018 г. 285 716 евро, който кредит е със срок за погасяване 30.12.2019 г.

„Агрия Груп Холдинг” АД е кредитополучател по договор за инвестиционен кредит за покупка на земеделска земя, предоставен от „Сосиете Женерал Експресбанк” АД в размер на 2 000 000 евро с текущ дълг към 31.12.2018 г. 380 954 евро, който кредит е със срок за погасяване 29.02.2020 г.

„Агрия Груп Холдинг” АД е кредитополучател по договор за инвестиционен кредит за покупка на земеделска земя, предоставен от „Сосиете Женерал Експресбанк” АД в размер на 2 000 000 евро с текущ дълг към 31.12.2018 г. 809 525 евро, който кредит е със срок за погасяване 30.12.2021 г.

„Агрия Груп Холдинг” АД е кредитополучател по договор за инвестиционен кредит за покупка на земеделска земя, предоставен от „Сосиете Женерал Експресбанк” АД в размер на 2 000 000 евро с текущ дълг към 31.12.2018 г. 1 190 477 евро, който кредит е със срок за погасяване 30.12.2022 г.

„Агрия Груп Холдинг” АД е кредитополучател по договор за инвестиционен кредит за покупка на земеделска земя, предоставен от „Сосиете Женерал Експресбанк” АД в размер на 2 000 000 евро с текущ дълг към 31.12.2018 г. 1 476 158 евро, който кредит е със срок за погасяване 29.02.2024 г.

„Агрия Груп Холдинг” АД е кредитополучател по договор за инвестиционен кредит за покупка на земеделска земя, предоставен от „Сосиете Женерал Експресбанк” АД в размер на 2 000 000 евро с текущ дълг към 31.12.2018 г. 1 452 349 евро, който кредит е със срок за погасяване 31.01.2024 г.

„Агрия Груп Холдинг” АД е кредитополучател по договор за инвестиционен кредит за покупка на земеделска земя, предоставен от „Сосиете Женерал Експресбанк” АД в размер на 6 000 000 лева с текущ дълг към 31.12.2018 г. 5 777 778, който кредит е със срок за погасяване 30.08.2027 г.

„Агрия Груп Холдинг” АД е кредитополучател по договор за оборотен кредит, предоставен от „Сосиете Женерал Експресбанк” АД в размер на 10 000 000 евро с текущ дълг към 31.12.2018 г. 10 000 000 евро, който кредит е със срок за погасяване 31.07.2019 г.

„Агрия Груп Холдинг” АД е кредитополучател по договор за оборотен кредит, предоставен от „Сосиете Женерал Експресбанк” АД в размер на 6 000 000 лева с текущ дълг към 31.12.2018 г. 3 290 000 лева, който кредит е със срок за погасяване 30.06.2019 г.

„Агрия Груп Холдинг” АД е кредитополучател по договор за инвестиционен кредит за покупка на земеделска земя, предоставен от „Уникредит Булбанк” АД в размер на 5 867 490 лв. с текущ дълг към 31.12.2018 г. 3 585 672 лв., който кредит е със срок за погасяване 20.03.2024 г.

„Агрия Груп Холдинг” АД е кредитополучател по договор за инвестиционен кредит за покупка на земеделска земя, предоставен от „Уникредит Булбанк” АД в размер на 5 867 490 лв. с текущ дълг към 31.12.2018 г. 4 206 885 лв., който кредит е със срок за погасяване 20.02.2025 г.



"АГРИЯ ГРУП ХОЛДИНГ" АД

„Агрия Груп Холдинг” АД е кредитополучател по договор за инвестиционен кредит за покупка на земеделска земя, предоставен от „Уникредит Булбанк” АД в размер на 3 911 660 лв. с текущ дълг към 31.12.2018 г. 3 271 572 лв., който кредит е със срок за погасяване 12.09.2026 г.

Управлението на финансовите ресурси на компанията е подчинено на изискване за постигане на максимална ефективност при едновременно съблюдаване на сроковете за плащане, договорени с доставчици и клиенти. Това включва балансиран подход по отношение на собствен и привлечен финансов ресурс, което води до по-малки финансови разходи. Резултатът от подобна политика на управлението на финансовите ресурси е изпреварващо намаление на срока за събиране на вземанията спрямо срока за плащане на задълженията, което поддържа висока ликвидност на плащанията. Това води до ефективно увеличение на паричните средства на компанията и до възможност за финансиране на инвестиционните разходи без това да е винаги за сметка на привлечен от банка финансов ресурс, което оптимизира плащанията на разходи за лихви.

Висшият мениджмънт на „Агрия Груп Холдинг” АД в лицето на корпоративното ръководство изпълнява основна роля и носи отговорност по отношение изграждане на система за вътрешен контрол и управление на риска и осъществява текущ мониторинг в тази насока. Дружеството е разработило система за управление на риска и вътрешен одит. Избраният одитен комитет прилага ротационен принцип при избор на одитор. Предвид динамиката на пазарната среда, системата за управление на риска не може да бъде напълно гарантирана, поради което не могат да бъдат напълно елиминирани всички рискове, пред които е изправена всяка работеща компания.

Информация относно използваните от дружеството финансови инструменти, както и относно политиката по управление на свързания с тях финансов риск е представена в Приложението към годишния финансов отчет на дружеството.

През 2018 година Дружеството няма издадена емисия ценни книжа.

През 2018 г. „Агрия Груп Холдинг” АД е реализирало плащания за придобито от него дялово участие – 50% от дяловете от капитала на „Агро Ойл Консулт”ООД.

Не е настъпила промяна в основните принципи за управление на емитента през отчетния период.

Няма известни на Дружеството договорености, в резултат на които в бъдещ период могат да настъпят промени в притежавания относителен дял акции или облигации от настоящи акционери или облигационери.

Към 31.12.2018 г. членовете на Съвета на директорите Даниела Димитрова Танева и Анна Димитрова Белчинска притежават съответно по 1 600 броя акции от капитала на „Агрия Груп Холдинг“ АД.

През 2018 година няма настъпили промени в членовете на Съвета на директорите на „Агрия Груп Холдинг” АД.

Няма висящи съдебни, административни или арбитражни производства, касаещи задължения или вземания на емитента в размер най-малко на 10 на сто от собствения му капитал.



"АГРИЯ ГРУП ХОЛДИНГ" АД

Директор за връзка с инвеститорите.

Теодора Иванова Иванова

Тел.052/554000; 554014

E-mail t.ivanova@agriabg.com

Адрес: град Варна, бул."Княз Борис І" №111, Бизнес Център, ет.9