ДОКЛАД
ЗА ДЕЙНОСТТА НА „АГРИЛИЗИНГ” ЕАД
ЗА 2024 г.

Ръководството представя своя Годишен доклад и Годишен финансов отчет за 2024г., изготвен в съответствие с Националните счетоводни стандарти, чл.187д и чл.247 от Търговския закон и чл. 39 от Закона за счетоводство.

1. Информация за дружеството

„Агрилизинг” ЕАД е регистрирано с решение № 4 от 19.11.1995г. на СГС, по фирмено дело № 19652/1995г. като дружество с ограничена отговорност, с капитал 5000 лв. Едноличен собственик на капитала е “Варекс” ООД. С решение №6/18.04.2005г. на СГС “Агрилизинг” ЕООД се преобразува в “Агрилизинг” ЕАД, с регистриран капитал 50000 лв., разпределен в 500 поименни акции с право на глас с номинална стойност 100 лв. всяка една. Едноличен собственик на капитала е “Варекс” ООД. Към 31.12.2024г. няма промяна в регистрирания капитал.

Крайни собственици и съдружници във Варекс ООД са:

Съдружници	% от капитала
Иван Велеславов Масларов	40%
Георги Христов Панков	40%
Елисавета Георгиева Маркова	20%

Предметът на дейност на “Агрилизинг” ЕАД през 2024г. е финансов лизинг на селскостопанска техника.

Основен доставчик на “Агрилизинг” ЕАД е “Варекс“ООД - гр. София.
Основен клиент за 2024 год. е „Транслизинг“ ЕАД.

2. Финансово състояние и резултати от дейността на дружеството

2.1. Съдържание на отчета за дейността

През отчетната 2024г. дружеството реализира нетни приходи от продажби на стоки в размер на 869 хил.лв., нетни приходи от продажби на услуги в размер на 44 хил. лв., други приходи в размер на 82 хил. лв. и финансови приходи в размер на 121 хил.лв. За 2024г. финансовия резултат е 476,03 лева. Разходи за данъци от печалбата са 305,11 лева. Финансовото състояние на дружеството е стабилно. Финансовата политика на дружеството е в съответствие с българското счетоводно и данъчно законодателство за 2024г. За база за изготвянето на финансовите отчети са възприети Националните счетоводни стандарти (НСС). Основните принципи, методите за отчитане на активите и пасивите и признаването на разходите и приходите са подробно изложени в приложенията към годишния финансов отчет.

2.2. Човешки ресурси

Към 31.12.2024 г. средно-списъчният състав на дружеството е 2 човека, от които дружеството е в трудово-правни отношения с 1 брой лица и 1 брой лица са по Договор за управление и контрол.

Средствата за работна заплата за изтеклата година са в размер на 73 хил.лв., а осигурителните вноски са 8 хил.лв. Дружеството стриктно спазва трудовото и осигурително законодателство в Република България и се стреми да осигурява максимално добри и безопасни условия на труд за своите служители.

2.3. Анализ на продажбите и структура на разходите

- Дружеството реализира приходи за 2024г. в размер на 1116 хил.лв., в т.ч.

- Нетни приходи от продажби на стоки – 869 хил.лв.;
- Нетни приходи от продажби на услуги – 44 хил.лв.;
- Други приходи /префактурирани възстановени разходи/ – 82 хил.лв.;
- Финансови приходи – 121 хил.лв..
    - Разходите за основната дейност за 2023г. са 1116 хил.лв., в т.ч.
- Разходи за външни услуги – 21 хил.лв.;
- Разходи за персонала – 81 хил.лв., от които неизплатени 5 хил.лв. - задължения по текущи възнаграждения за месец декември 2024;
- Разходи за амортизации – 17 хил.лв.;
- Други разходи – 84 хил.лв.;
- Балансова стойност на продадените активи – 865 хил.лв.;
- Финансови разходи – 48 хил.лв..

2.4. Други

Основните икономически показатели, характеризиращи дейността на дружеството през 2024 г. са:

Показатели	ГОДИНА: 2024
К на обща ликвидност	**0,068**
К на бърза ликвидност	**0,068**
К на незабавна ликвидност	**0,012**
К на абсолютна ликвидност	**0,012**
К на финансова автономност	**0,298**
К на задлъжнялост	**3,358**

3. Отговорности на ръководството

Ръководството потвърждава, че е прилагало последователно адекватна счетоводна политика и че при изготвяне на финансовите отчети към 31.12.2024 г. е спазен принципа на предпазливост при оценка на активите, пасивите, приходите и разходите.

Ръководството също така потвърждава, че се е придържало към действащите счетоводни стандарти, като финансовите отчети са изготвени на принципа на действащото предприятие.

Ръководството е отговорно за коректното водене на счетоводните регистри, за целесъобразното управление на активите и за предприемането на необходимите мерки за избягване и откриване на евентуални злоупотреби и други нередности.

4. Бъдещо развитие на предприятието

В бъдеще дружеството ще се развива в същите насоки, като има намерение да увеличава приходите от дейността си и да подобрява финансовите си показатели.

5. Наличие на клонове.

Дружеството няма клонове

6. Действия в областта на научноизследователската и развойна дейност

Дружеството няма разработки в науноизследователската и равойна дейност.

7. Рискове свързани с дейността на предприятието

В хода на обичайната си дейност дружеството може да бъде изложено на различни финансови рискове, най-важните от които са: пазарен риск (включващ валутен риск, риск от промяна на справедливата стойност и ценови риск), кредитен риск и риск на лихвено-обвързаните парични потоци. Общото управление на риска е фокусирано върху прогнозиране на резултатите от определени области на финансовите пазари за постигане на минимизиране на потенциалните отрицателни ефекти, които

биха могли да се отразят върху финансовите резултати и състояние на дружеството. Финансовите рискове текущо се идентифицират, измерват и наблюдават с помощта на различни контролни механизми, за да се определят адекватни цени на услугите, предоставяни от дружеството, да се оценят адекватно пазарните обстоятелства на извършваните от него инвестиции и формите на поддържане на свободните ликвидни средства, без да се допуска неоправдана концентрация на даден риск.

По-долу са описани различните видове рискове, на които е изложено дружеството при осъществяване на търговските му операции, както и възприетият подход при управлението на тези рискове.

Валутен риск

При счетоводното отчитане на сделките в чуждестранна валута се прилага подхода на оценяване по централен курс. Валутните курсови разлики, които се явяват от оценката на валутните заеми се отчитат като текущ финансов приход или текущ финансов разход.

Ценови риск

Дружеството не е изложено на ценови риск за негативни промени в цените на услугите, обект на неговите операции, защото те са специфични за определен кръг клиенти и има установени процедури за периодично актуализиране спрямо промените на пазара.

Кредитен риск

При осъществяване на своята дейност дружеството е изложено на кредитен риск, който е свързан с риска някой от контрагентите му да не бъде в състояние да изпълни изцяло и в обичайно предвидените срокове задълженията си към него.

Събираемостта и концентрацията на вземанията се контролират текущо и стриктно, съгласно установената политика на дружеството. За целта ежедневно се прави преглед на откритите позиции по клиенти, както и получените постъпления, като се извършва равнение и анализ.

Финансовите активи на дружеството са концентрирани в следните групи: парични средства, търговски вземания от клиенти и свързани лица. За ограничаване на риска относно паричните средства политика на дружеството е да оперира само със стабилни финансови институции в България.

Ликвиден риск

Ликвидният риск се изразява в негативната ситуация дружеството да не бъде в състояние да посрещне безусловно всички свои задължения съгласно техния падеж. То провежда консервативна политика по управление на ликвидността, чрез която постоянно поддържа оптимален ликвиден запас парични средства и добра способност за финансиране на стопанската си дейност. Текущо матуритетът и своевременното осъществяване на плащанията се следи от финансовия отдел, като се поддържа ежедневна информация за наличните парични средства и предстоящите плащания. За свободните средства се обмисля краткосрочно инвестиране при най-добри лихвени равнища.

Дружеството разполага с ликвидни средства за посрещане на текущите си задължения.

8. <u>Информация, изисквана по реда но чл. 187д и чл. 247 от Търговския закон.</u>

Във връзка с чл. 187д от ТЗ:

- Дружеството няма придобити и прехвърлени към 31.12.2024г. собствени акции.

Във връзка с чл. 247 от ТЗ:

- Към 31.12.2024г. дружеството не е изплатило възнаграждения на Съвета на директорите.
- Членовете на Съвета на директорите на дружеството не са придобили, притежавали или прехвърляли към 31.12.2024г. акции и облигации на дръжеството.
- Уставът на дружеството не предвижда ограничения за членовете на Съвета на директорите на дружеството да придобиват акции и облигации.
- Членовете на Съвета на директорите участват в други търговски дружества както следва:

Георги Христов Панков – Председател на СД в "Транслизинг" ЕАД и притежава пряко повече от 25 на сто от капитала на "Варекс" ООД;

Иван Велеславов Масларов – Изпълнителен директор в "Транслизинг" ЕАД и притежава пряко повече от 25 на сто от капитала на "Варекс" ООД;

Елисавета Георгиева Маркова – Заместник Председател на СД в "Транслизинг" ЕАД и Управител във "Варекс" ООД.

Към 31.12.2024г. не са сключвани сделки по чл. 240б от Търговския закон.

9. Важни събития, които са настъпили след датата, към която е съставен годишният финансов отчет

Не са настъпили важни събития след датата, към която е съставен годишният финансов отчет, които би следвало да бъдат оповестени

.

IVAN VELESLAVOV MASLAROV Digitally signed by IVAN VELESLAVOV MASLAROV

Дата: 09.05.2025г. Изпълнителен Директор:
Гр. София (Иван Велеславов Масларов)