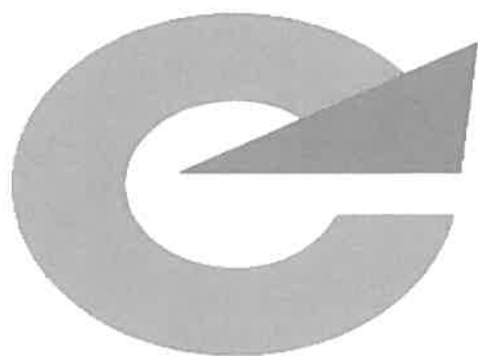


Междинен съкратен финансов отчет

„ЕЛАНА Агрокредит“ АД

31 декември 2024 г.



Елана

Съдържание

	Страница
Междинен доклад за дейността	-
Отчет за финансовото състояние	1
Отчет за печалбата или загубата и другия всеобхватен доход	3
Отчет за промените в собствения капитал	4
Отчет за паричните потоци	5
Пояснения към финансовия отчет	6

Междинен съкратен отчет за финансовото състояние

	Пояснение	2024 '000 лв.	2023 '000 лв.
Нетекущи активи			
Нетекущи вземания по лизингови договори	5	58 514	52 586
Актив с право на ползване	4	20	9
Отсрочени данъчни активи		1	1
Нетекущи активи		58 535	52 596
Текущи активи			
Текущи вземания по лизингови договори	5	9 974	7 889
Вземания по кредити	6	18 945	14 449
Стоки	7	292	333
Вземания по аванси		11	10
Финансови активи	8	325	312
Други вземания	9	35	7
Пари и парични еквиваленти	10	10 862	1 673
Текущи активи		40 444	24 673
Общо активи		98 979	77 269

Изготвил: 
(Елена Тодорова)



Прокурист: 
(Георги Георгиев)

Дата: 27 януари 2025 г.

Междинен съкратен отчет за финансовото състояние (продължение)

	Пояснение	2024 ‘000 лв.	2023 ‘000 лв.
Собствен капитал			
Акционерен капитал	11.1	46 692	36 630
Премиен резерв	11.3	2 916	1 934
Законови резерви	11.2	1 775	1 724
Резерв от хеджиране на парични потоци	11.4	(45)	-
Финансов резултат		2 865	2 722
Общо собствен капитал		54 203	43 010
Пасиви			
Нетекущи			
Получени заеми	12	27 982	19 231
Задължения по облигационен заем	12	3 910	5 864
Задължения по лизингови договори	18	11	-
Деривативен финансов пасив	13	50	-
Нетекущи пасиви		31 953	25 095
Текущи			
Получени заеми	12	10 289	6 572
Задължения по облигационен заем	12	2 027	2 069
Данъчни задължения	14	56	40
Търговски задължения	15	416	444
Получени аванси	16	2	5
Задължения към персонала и осигурителни институции	17.2	9	9
Задължения по лизингови договори	18	9	9
Други задължения	19	15	16
Текущи пасиви		12 823	9 164
Общо пасиви		44 776	34 259
Общо собствен капитал и пасиви		98 979	77 269
Изготвил: _____ (Елена Тодорова)		Прокурист: _____ (Георги Георгиев)	

Дата: 27 януари 2025 г.

Междинен съкратен отчет за печалбата или загубата и другия всеобхватен доход

	Пояснение	2024 '000 лв.	2023 '000 лв.
Приходи от лихви	20	7 042	5 383
Приходи от такси и други приходи от лизингова дейност	21	1 244	4 253
Разходи за материали	22	(2)	(2)
Разходи за външни услуги	23	(314)	(456)
Разходи за амортизация	4	(9)	(8)
Разходи за възнаграждение обслужващо дружество	24	(1 196)	(1 036)
Разходи за персонала	17.1	(153)	(134)
Други разходи		(46)	(3)
Балансова стойност на продадените стоки		(545)	(3 406)
Печалба/загуба от оперативна дейност		6 021	4 591
Финансови разходи	25	(2 851)	(1 600)
Финансови приходи	25	13	23
Резултат преди данъци		3 183	3 024
Разходи за данъци, нетно	26	(318)	(302)
Печалба за годината		2 865	2 722
Общо всеобхватен доход за годината		2 865	2 722

Изготвил:


(Елена Тодорова)



Прокурист:


(Георги Георгиев)

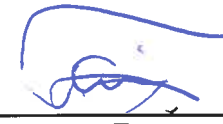
Дата: 27 януари 2025 г.

Междинен съкратен отчет за промените в собствения капитал

Всички суми са представени в '000 лв.	Акционерен капитал	Обратно изкупени собствен и акции	Законови резерви	Премиен резерв	Резерв от хеджира не на парични потоци	Неразпре- делена печалба	Общо собствен капитал
Салдо към 1 януари 2024 г.	36 630	-	1 724	1 934	-	2 722	43 010
Дивиденди						(2 671)	(2 671)
Сделки със собственици	10 062			982		(2 671)	8 373
Печалба към 31.12.2024	-	-	-	-	-	2 865	2 865
Друга всеобхватна загуба					(45)		(45)
Общо всеобхватен доход	-	-	-	-		2 865	2 865
Формиране на фонд Резервен			51			(51)	-
Салдо към 31 декември 2024 г.	46 692	-	1 775	2 916	(45)	2 865	54 203

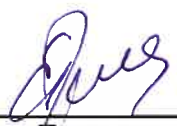

Всички суми са представени в '000 лв.	Акционерен капитал	Обратно изкупени собствени акции	Законови резерви	Премиен резерв	Неразпреде- лена печалба	Общо собствен капитал
Салдо към 1 януари 2023 г.	36 630	(206)	1 560	1 939	2 844	42 767
Обратно изкупени собствени акции		206		(5)		201
Дивиденди					(2 680)	(2 680)
Сделки със собствениците		206		(5)	(2 680)	(2 480)
Печалба към 31.12.2023	-	-	-	-	2 722	2 722
Общо всеобхватен доход	-	-	-	-	2 722	2 722
Формиране на фонд Резервен			164		(164)	-
Салдо към 31 декември 2023 г.	36 630	-	1 724	1 934	2 722	43 010

Изготвил: 
(Елена Тодорова)

Прокурист: 
(Георги Георгиев)

Дата: 27 януари 2025 г.

Междинен съкратен отчет за паричните потоци

Пояснение	2024 ‘000 лв.	2023 ‘000 лв.
Оперативна дейност		
Постъпления от клиенти	12 732	14 315
Плащания към доставчици	(19 753)	(28 083)
Плащания по предоставени кредити	(5 594)	(4 082)
Постъпления от предоставени кредити	927	4 607
Постъпления от лихви и комисионни по лизингови договори	5 224	2 793
Постъпления от лихви и комисионни по предоставени кредити	172	423
Плащания към персонал и осигурителни институции	(139)	(121)
Плащания за данъци (нетно)	(314)	(327)
Платени дивиденди	(2 671)	(2 680)
Други парични потоци от основна дейност (нетно)	(34)	(5)
Паричен поток от оперативна дейност	(9 450)	(13 160)
Парични потоци свързани с краткосрочни финансови активи	-	748
Паричен поток от инвестиционна дейност	-	748
Финансова дейност		
Емитиране на акции	11 068	201
Получени заеми	19 558	19 558
Плащания по получени заеми	(9 151)	(4 885)
Платени лихви и такси	(2 822)	(1 537)
Плащания по лизингови договори	(10)	(9)
Отрицателни курсови разлики	(4)	-
Паричен поток от финансова дейност	18 639	13 328
Нетна промяна в пари и парични еквиваленти	9 189	916
Пари и парични еквиваленти в началото на годината	1 673	757
Печалба / (загуба) от валутна преоценка на парични средства		
Пари и парични еквиваленти в края на годината	10 862	1 673
Изготвил:  (Елена Тодорова)	10	Прокурист:  (Георги Георгиев)

Дата: 27 януари 2025г.