

Междинен съкратен финансов отчет

„ЕЛАНА Агрокредит“ АД

30 юни 2025 г.



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	30.06.2025 хил. лв.	2024 хил. лв.
Нетекущи активи			
Нетекущи вземания по лизингови договори	4	58 838	58 514
Актив с право на ползване	5	16	20
Отсрочени данъчни активи		1	1
Нетекущи активи		<u>58 855</u>	<u>58 535</u>
Текущи активи			
Текущи вземания по лизингови договори	4	12 594	9 974
Вземания по кредити	6	19 791	18 945
Стоки	7	168	293
Финансови активи	8	332	325
Други вземания	9	21	46
Пари и парични еквиваленти	10	9 218	10 862
Текущи активи		<u>42 124</u>	<u>40 445</u>
Общо активи		<u>100 979</u>	<u>98 980</u>

Изготвил: 
(Елена Тодорова)



Прокурист: 
(Георги Георгиев)

Дата: 15 юли 2025 г.

Междинен съкратен отчет за финансовото състояние (продължение)

	Пояснение	30.06.2025 хил. лв.	2024 хил. лв.
Собствен капитал			
Акционерен капитал	11.1	46 692	46 692
Премиен резерв	11.3	2 916	2 916
Законови резерви	11.2	1 862	1 775
Резерв от хеджиране на парични потоци	11.4	(108)	(108)
Финансов резултат		1 879	2 865
Общо собствен капитал		53 241	54 140
Пасиви			
Нетекучи			
Получени заеми	12	28 666	27 982
Задължения по облигационен заем	12	3 910	3 910
Задължения по лизингови договори	18	7	11
Деривативен финансов пасив	13	120	120
Нетекучи пасиви		32 703	32 023
Текущи			
Получени заеми	12	9 961	10 289
Задължения по облигационен заем	12	2 023	2 027
Данъчни задължения	14	144	49
Търговски задължения	15	152	416
Получени аванси по лизингови договори	16	3	2
Задължения към персонала и осигурителни институции	17.2	13	10
Задължения по лизингови договори	18	10	9
Задължения за дивиденди	19	2 714	-
Други задължения	20	15	15
Текущи пасиви		15 035	12 817
Общо пасиви		47 738	44 840
Общо собствен капитал и пасиви		100 979	98 980

Изготвил: 
(Елена Тодорова)




Прокурист: 
(Георги Георгиев)

Дата: 15 юли 2025 г.

Междинен съкратен отчет за печалбата или загубата и другия всеобхватен доход

	Пояснение	30.06.2025 хил. лв.	30.06.2024 хил. лв.
Приходи от лихви	21	3 823	3 426
Приходи от такси и други приходи от лизингова дейност	22	2 355	470
Разходи за външни услуги	23	(46)	(73)
Разходи за амортизация	5	(4)	(4)
Разходи за възнаграждение обслужващо дружество	24	(302)	(276)
Разходи за персонала	17.1	(93)	(81)
Балансова стойност на продадените стоки		(2 288)	(393)
Печалба/загуба от оперативна дейност		3 445	3 069
Финансови разходи	25	(1 364)	(1 374)
Финансови приходи	25	7	5
Резултат преди данъци		2 088	1 700
Разходи за данъци, нетно	26	(209)	(170)
Печалба за годината		1 879	1 530
Общо всеобхватен доход за годината		1 879	1 530

Изготвил: 
(Елена Тодорова)



Прокурист: 
(Георги Георгиев)

Дата: 15 юли 2025 г.

Междинен съкратен отчет за промените в собствения капитал

Всички суми са представени в хил. лв.	Акционерен капитал	Законови резерви	Премиен резерв	Резерв от хеджиране на парични потоци	Неразпреде- лена печалба	Общо собствен капитал
Салдо към 1 януари 2025 г.	46 692	1 775	2 916	(108)	2 865	54 140
Дивиденди					(2 778)	(2 778)
Сделки със собственици					(2 778)	(2 778)
Печалба за годината	-	-	-	-	1 879	1 879
Общо всеобхватен доход	-	-	-	-	1 879	1 879
Формиране на фонд Резервен		87			(87)	
Салдо към 30 юни 2025 г.	46 692	1 862	2 916	(108)	1 879	53 241

Всички суми са представени в хил. лв.	Акционерен капитал	Законови резерви	Премиен резерв	Резерв от хедж на парични потоци	Неразпреде- лена печалба	Общо собствен капитал
Салдо към 1 януари 2024 г.	36 630	1 724	1 934	(45)	2 722	42 965
Дивиденди	-	-	-	-	(2 671)	(2 671)
Емисия на собствен капитал	10 062	-	982	-	-	11 044
Сделки със собствениците	10 062	-	982	-	(2 671)	8 373
Печалба за годината	-	-	-	-	2 865	2 865
Друга всеобхватна загуба	-	-	-	(63)	-	(63)
Общо всеобхватен доход	-	-	-	(63)	2 865	2 802
Формиране на фонд Резервен	-	51	-	-	(51)	-
Салдо към 31 декември 2024 г.	46 692	1 775	2 916	(108)	2 865	54 140

Изготвил: 
(Елена Тодорова)

Прокуррист: 
(Георги Георгиев)

Дата: 15 юли 2025 г.



Междинен съкратен отчет за паричните потоци

Пояснение	30.06.2025 хил. лв.	30.06.2024 хил. лв.
Оперативна дейност		
Постъпления от клиенти	3 187	3 720
Плащания към доставчици	(3 721)	(8 024)
Плащания по предоставени кредити	(243)	(590)
Постъпления от предоставени кредити	228	408
Постъпления от лихви и комисионни по лизингови договори	158	204
Постъпления от лихви и комисионни по предоставени кредити	16	29
Плащания към персонал и осигурителни институции	(80)	(68)
Плащания за данъци (нетно)	(187)	(70)
Платени дивиденди	-	(2 603)
Други парични потоци от основна дейност (нетно)	(13)	(2)
Паричен поток от оперативна дейност	(629)	(6 996)
Инвестиционна дейност		
Паричен поток от инвестиционна дейност	-	-
Финансова дейност		
Емитиране на акции	-	11 068
Получени заеми	3 912	8 801
Плащания по получени заеми	(3 544)	(643)
Платени лихви и такси	(1 374)	(1 218)
Плащания по лизингови договори	(5)	(5)
Отрицателни курсови разлики	-	(4)
Други парични потоци от финансова дейност	(4)	(4)
Паричен поток от финансова дейност	(1 015)	17 995
Нетна промяна в пари и парични еквиваленти	(1 644)	10 999
Пари и парични еквиваленти в началото на годината	10 862	1 673
Пари и парични еквиваленти в края на годината	9 218	12 672

Изготвил: 
(Елена Тодорова)



Прокурист: 
(Георги Георгиев)

Дата: 15 юли 2025г.