

Междинен доклад за дейността на „Зърнени храни България”

АД за третото тримесечие на 2024 г. съгласно чл.100о, ал.4, т.2

от ЗППЦК

Настоящият междинен отчет за дейността на „Зърнени храни България” АД за третото тримесечие на 2024 г. представя коментар и анализ на финансовия отчет и съдържа информация за важни събития, настъпили през съответното тримесечие и с натрупване от началото на финансовата година до края на съответното тримесечие и за тяхното влияние върху резултатите във финансовия отчет, както и описание на основните рискове и несигурности, пред които е изправен емитента през останалата част от финансовата година.

Междинният доклад за дейността е изготвен съгласно изискванията на Наредба №2/09.11.2021 г. за проспектите при публично предлагане и допускане до търговия на регулиран пазар на ценни книжа и за разкриването на информация от публичните дружества и други емитенти на ценни книжа.

Преглед на дейността

I.Предмет на дейност и описание на основните сфери на дейност

Зърнени храни България” АД е акционерно дружество, възникнало на 26 ноември 2007 г. чрез сливане на следните осем дружества: “Слънчеви лъчи България” АД, гр. София (публично дружество по смисъла на Закона за публично предлагане на ценни книжа), “Зърнени храни трейд” АД, гр. София, “Бек интернешпънъл” АД, гр. София, “Зърнени храни – Вълчи дол” АД, гр. София, “Зърнени храни Балчик” ЕАД, гр. София, “Зора” АД, гр. Русе, “Прима агрохим” ЕООД, гр. Добрич и “Химимпорт агрохимикали” ЕООД, гр. София. В резултат на сливането всички активи и пасиви на сливащите се дружества преминаха към новоучредено дружество “Зърнени Храни България” АД, явяващо се техен универсален правоприменик. В резултат на сливането, на основание чл.262а от Търговския закон, преобразуващите се дружества се прекратяват без ликвидация при условията на общо универсално правоприменство.

На 31.08.2012 г. е подписан Договор за преобразуване чрез вливане на „Химимпорт Груп” ЕАД в „Зърнени храни България” АД, в резултат на което дружеството става универсален правоприменик на активите и пасивите на преобразуващото се дружество.

„Зърнени храни България” АД е публично акционерно дружество по смисъла на чл.110 от ЗППЦК, съгласно решение на Комисията за финансов надзор от 30.11.2007 г.

„Зърнени храни България” АД е холдингово дружество по смисъла на чл. 277 от Търговския закон.

Предметът на дейност на “Зърнени храни България” АД е: покупка на стоки или други вещи с цел продажба в първоначален, преработен или обработен вид; продажба на стоки от собствено производство; производство и търговия със селскостопански продукти и производни на тях деривати; внос и износ; търговско представителство и посредничество; комисионни; спедиционни и превозни сделки; складови сделки; сделки с интелектуална собственост; лизингова дейност; хотелиерски, туристически, рекламни, информационни, програмни, транспортни, сервизни или други услуги; покупка, строеж, обзавеждане и ремонт на недвижими имоти; съхранение на вложено зърно и издаване на складови записи; търговия със складови записи; вътрешно и външнотърговски сделки с препарати за растителна защита; фумигация на складове, мелници, плавателни съдове; обгазяване на складови помещения, мелници, производствени помещения и други; спедиционни, превозни и складови сделки с препарати за растителна защита и техни производни; производство на брашна, изкупуване, съхранение, заготовка и реализация на зърнени храни; спедиционни сделки; изкупуване и съхранение на маслодайни суровини; преработка, добиване на растителни, хранителни и технически масла, шротове и кюспета; както и

всякаква друга дейност за която няма изрична законова забрана, 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.

Капитал

Капиталът на “Зърнени храни България” е в размер на 195 660 287 лв., разпределен в 195 660 287 броя обикновени акции с право на един глас и с номинална стойност 1 лв. всяка една.

Акции

Акциите на дружеството са допуснати до търговия за регулиран пазар - Сегмент акции Standard на “Българска фондова борса – София” АД, с борсов код T43.

II. Преглед на дейността

- **Приходи от лихви** – приходите от лихви за периода 01.01.2024г. – 30.09.2024г. са в размер на 2 086 хил. лв.
- **Други приходи от оперативна дейност** за периода 01.01.2024г. – 30.09.2024г. възлизат на 482 хил. лв. Основната част от другите приходи са формирани от приходи от отдаване под наем на недвижими имоти – 296 хил. лв.
- **Финансовият резултат** към 30.09.2024 год. преди данъчно облагане е печалба в размер на 1 280 хил. лв.

III. Преглед на направените инвестиции

1. Първо тримесечие на 2024 г.

Към 31 март 2024 г. „Зърнени храни България” АД притежава следните инвестиции в дъщерни предприятия:

| Име на дъщерното предприятие | Основна дейност | 31 март 2024 ‘000 лв. | участие % | 2023 ‘000 лв. | участие % |
|------------------------------------|----------------------|--------------------------|--------------|------------------|--------------|
| Проучване и добив на нефт и газ АД | Добив на пр. ресурси | 62 328 | 51.10 | 62 328 | 51.10 |
| Слънчеви лъчи Провадия ЕАД | Производство | 51 346 | 100 | 51 346 | 100 |
| Асенова крепост АД | Търговия | 27 095 | 55.12 | 27 095 | 55.12 |
| Имоти активитис ЕООД | Търговия | 9 755 | 100 | 9 755 | 100 |
| Порт Балчик АД | Пристанищни у/ги | 5 681 | 67 | 5 681 | 67 |
| Зърнени храни Грейн ЕООД | Търговия | 5 903 | 100 | 5 903 | 100 |
| Добрички панаир АД | Услуги | 247 | 59.97 | 247 | 59.97 |
| Булхимтрейд ООД | Търговия | 122 | 60 | 122 | 60 |
| Рабър трейд ООД | Търговия | 68 | 60 | 68 | 60 |
| Химцелтекс ЕООД | Търговия | 29 | 100 | 29 | 100 |
| Ай Ти Системс Консулт ЕООД | Софтуер услуги | 5 | 100 | 5 | 100 |
| | | 162 579 | | 162 579 | |

Дружествата са отразени във финансовия отчет на Дружеството по метода на себестойността.

2. Второ тримесечие на 2024 г.

Към 30 юни 2024 г. „Зърнени храни България” АД притежава следните инвестиции в дъщерни предприятия:

| Име на дъщерното предприятие | Основна дейност | 30 юни 2024 ‘000 лв. | участие % | 2023 ‘000 лв. | участие % |
|------------------------------------|----------------------|-------------------------|--------------|------------------|--------------|
| Проучване и добив на нефт и газ АД | Добив на пр. ресурси | 62 328 | 51.10 | 62 328 | 51.10 |

| | | | | | |
|----------------------------|------------------|----------------|-------|----------------|-------|
| Слънчеви лъчи Провадия ЕАД | Производство | 51 346 | 100 | 51 346 | 100 |
| Асенова крепост АД | Търговия | 27 095 | 55.12 | 27 095 | 55.12 |
| Имоти активитис ЕООД | Търговия | 9 755 | 100 | 9 755 | 100 |
| Порт Балчик АД | Пристанищни у/ги | 5 681 | 67 | 5 681 | 67 |
| Зърнени храни Грейн ЕООД | Търговия | 5 903 | 100 | 5 903 | 100 |
| Добрички панаир АД | Услуги | 247 | 59.97 | 247 | 59.97 |
| Булхимтрейд ООД | Търговия | 122 | 60 | 122 | 60 |
| Рабър трейд ООД | Търговия | 68 | 60 | 68 | 60 |
| Химцелтекс ЕООД | Търговия | 29 | 100 | 29 | 100 |
| Ай Ти Системс Консулт ЕООД | Софтуер услуги | 5 | 100 | 5 | 100 |
| | | 162 579 | | 162 579 | |

Дружествата са отразени във финансовия отчет на Дружеството по метода на себестойността.

3. Трето тримесечие на 2024 г.

Към 30 септември 2024 г. „Зърнени храни България” АД притежава следните инвестиции в дъщерни предприятия:

| Име на дъщерното предприятие | Основна дейност | 30 септември 2024 | участие | 2023 | участие |
|------------------------------------|----------------------|-------------------|---------|----------------|---------|
| | | ‘000 лв. | % | ‘000 лв. | % |
| Проучване и добив на нефт и газ АД | Добив на пр. ресурси | 62 328 | 51.10 | 62 328 | 51.10 |
| Слънчеви лъчи Провадия ЕАД | Производство | 51 346 | 100 | 51 346 | 100 |
| Асенова крепост АД | Търговия | 27 095 | 55.12 | 27 095 | 55.12 |
| Имоти активитис ЕООД | Търговия | 9 755 | 100 | 9 755 | 100 |
| Порт Балчик АД | Пристанищни у/ги | 5 681 | 67 | 5 681 | 67 |
| Зърнени храни Грейн ЕООД | Търговия | 5 903 | 100 | 5 903 | 100 |
| Добрички панаир АД | Услуги | 247 | 59.97 | 247 | 59.97 |
| Булхимтрейд ООД | Търговия | 122 | 60 | 122 | 60 |
| Рабър трейд ООД | Търговия | 68 | 60 | 68 | 60 |
| Химцелтекс ЕООД | Търговия | 29 | 100 | 29 | 100 |
| Ай Ти Системс Консулт ЕООД | Софтуер услуги | 5 | 100 | 5 | 100 |
| | | 162 579 | | 162 579 | |

Дружествата са отразени във финансовия отчет на Дружеството по метода на себестойността.

IV. Важни събития за „Зърнени храни България” АД, настъпили през третото тримесечие на 2024 г. /01.01.2024 г.- 30.09.2024 г./

През отчетния период Дружеството е извършило продажба на притежавани инвестиционни имоти в гр. Балчик, с което е реализирало печалба в размер на 2 171 хил. лв.

Дружеството е в силна позиция и разполага с достатъчно капитал и ликвидност да обслужва своите оперативни дейности и дългове.

Периодично разкривана информация:

На 30.01.2024 г. е публикуван междинен индивидуален финансов отчет за четвъртото тримесечие на 2023 г.

На 29.02.2024 г. е публикуван междинен консолидиран финансов отчет за четвъртото тримесечие на 2023 г.

На 01.04.2024 г. е публикуван Годишен финансов отчет за 2023 г.

На 29.04.2024 г. е публикуван Годишен консолидиран финансов отчет за 2023 г.

На 30.04.2024 г. е публикуван междинен индивидуален финансов отчет за първото тримесечие на 2024 г.

На 16.05.2024 г. е публикувана покана за свикване на общо събрание на акционерите.

На 30.05.2024 г. е публикуван междинен консолидиран финансов отчет за първото тримесечие на 2024 г.

На 02.07.2024 г. е публикуван Протокол от Общо събрание на акционерите.

На 30.07.2024 г. е публикуван междинен индивидуален финансов отчет за второто тримесечие на 2024 г.

На 29.08.2024 г. е публикуван междинен консолидиран финансов отчет за второто тримесечие на 2024 г.

Подробна информация за горните събития е подадена към КФН, БФБ и до обществеността чрез EXTRI NEWS и INFOSTOCK.BG.

V. Важни събития за „Зърнени храни България” АД, настъпили от началото на финансовата 2024 година до края на третото тримесечие на 2024 г.

На 30.01.2024 г. е публикуван междинен индивидуален финансов отчет за четвъртото тримесечие на 2023 г.

На 29.02.2024 г. е публикуван междинен консолидиран финансов отчет за четвъртото тримесечие на 2023 г.

На 01.04.2024 г. е публикуван Годишен финансов отчет за 2023 г.

На 29.04.2024 г. е публикуван Годишен консолидиран финансов отчет за 2023 г.

На 30.04.2024 г. е публикуван междинен индивидуален финансов отчет за първото тримесечие на 2024 г.

На 16.05.2024 г. е публикувана покана за свикване на общо събрание на акционерите.

На 30.05.2024 г. е публикуван междинен консолидиран финансов отчет за първото тримесечие на 2024 г.

На 02.07.2024 г. е публикуван Протокол от Общо събрание на акционерите.

На 30.07.2024 г. е публикуван междинен индивидуален финансов отчет за второто тримесечие на 2024 г.

На 29.08.2024 г. е публикуван междинен консолидиран финансов отчет за второто тримесечие на 2024 г.

VI. Влияние на важните събития за „Зърнени храни България” АД, настъпили през третото тримесечие на 2024 г. върху резултатите във финансовия отчет

През отчетния период Дружеството е извършило продажба на притежавани инвестиционни имоти в гр. Балчик, с което е реализирало печалба в размер на 2 171 хил. лв.

Дружеството е в силна позиция и разполага с достатъчно капитал и ликвидност да обслужва своите оперативни дейности и дългове.

VII. Описание на основните рискове и несигурности, пред които е изправено дружеството

Цели и политика на ръководството по отношение управление на риска

Дружеството е изложено на различни видове рискове по отношение на финансовите си инструменти. Най-значимите финансови рискове, на които е изложено Дружеството са пазарен риск, кредитен риск и ликвиден риск.

Управлението на риска на Дружеството се осъществява от централната администрация на Дружеството в сътрудничество със Управителния съвет. Приоритет на ръководството е да осигури краткосрочните и средно срочни парични потоци, като намали излагането си на финансови пазари.

Дружеството не се занимава активно с търгуването на финансови активи за спекулативни цели, нито пък издава опции.

Най-съществените финансови рискове, на които е изложено Дружеството, са описани по-долу

Анализ на пазарния риск

Вследствие на използването на финансови инструменти Дружеството е изложено на пазарен риск и по-конкретно на риск от промени във валутния курс, лихвен риск, както и риск от промяната на конкретни цени, което се дължи на оперативната и инвестиционната дейност на Дружеството.

- **Валутен риск**

По-голямата част от сделките на Дружеството се осъществяват в български лева. Чуждестранните транзакции на Дружеството, деноминирани главно в щатски долари, излагат Дружеството на валутен риск. Дружеството няма задължения в щатски долари.

- **Лихвен риск**

Политиката на Дружеството е насочена към минимизиране на лихвения риск при дългосрочно финансиране. Към 30 септември 2024 г. Дружеството е изложено на риск от промяна на пазарните лихвени проценти по банковите си заеми, които са с променлив лихвен процент. Всички други финансови активи и пасиви на Дружеството са с фиксирани лихвени проценти.

Анализ на кредитния риск

Кредитният риск представлява рискът даден контрагент да не заплати задължението си към Дружеството. Дружеството е изложено на този риск във връзка с различни финансови инструменти, като напр. при предоставянето на заеми, възникване на вземания от клиенти и други. Излагането на Дружеството на кредитен риск е ограничено до размера на балансовата стойност на финансовите активи, признати в края на отчетния период.

Кредитният риск относно пари и парични еквиваленти се счита за несъществен, тъй като контрагентите са банки с добра репутация и висока външна оценка на кредитния рейтинг.

Анализ на ликвидния риск

Ликвидният риск представлява рискът Дружеството да не може да погаси своите задължения. Дружеството посреща нуждите си от ликвидни средства, като внимателно следи плащанията по погасителните планове на дългосрочните финансови задължения, както и входящите и изходящи парични потоци, възникващи в хода на оперативната дейност. Нуждите от ликвидни средства се следят за различни времеви периоди - ежедневно и ежеседмично, както и на базата на 30-дневни прогнози. Нуждите от ликвидни средства в дългосрочен план - за периоди от 180 и 360 дни, се определят месечно. Нуждите от парични средства се сравняват със заемите на разположение, за да бъдат установени излишъци или дефицити. Този анализ определя дали заемите на разположение ще са достатъчни, за да покрият нуждите на Дружеството за периода.

Дружеството държи пари в брой и публично търгувани ценни книжа, за да посреща ликвидните си нужди за периоди до 30 дни. Средства за дългосрочните ликвидни нужди се осигуряват чрез заеми в съответния размер и продажба на активи.

Изпълнителни директори:

А.Керезов
/Изпълнителен директор/

А.Чакъров
/Изпълнителен директор/

