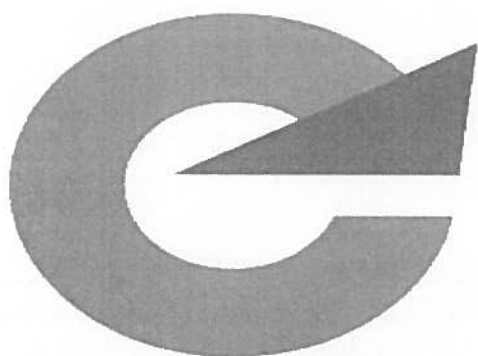


Междинен съкратен финансов отчет

ЕЛАНА Агрокредит АД

31 декември 2023 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	2023 '000 лв.	2022 '000 лв.
Нетекущи активи			
Нетекущи вземания по лизингови договори	5	52 586	26 047
Актив с право на ползване	4	9	17
Отсрочени данъчни активи		1	1
Нетекущи активи		52 596	26 065
Текущи активи			
Текущи вземания по лизингови договори	5	7 889	6 100
Вземания по кредити	6	14 449	27 861
Стоки	7	333	397
Вземания по аванси		10	7
Други вземания	9	7	7
Финансови активи	8	312	1 026
Пари и парични еквиваленти	10	1 673	757
Текущи активи		24 673	36 155
Общо активи		77 269	62 220

Изготвил: 
(Елена Тодорова)



Прокурист: 
(Георги Георгиев)

Дата: 18 януари 2024 г.

Междинен съкратен отчет за финансовото състояние (продължение)

	Пояснение	2023 '000 лв.	2022 '000 лв.
Собствен капитал			
Акционерен капитал	11.1	36 630	36 630
Обратно изкупени акции		-	(206)
Премиен резерв	11.3	1 934	1 939
Законови резерви	11.2	1 724	1 560
Финансов резултат		2 722	2 844
Общо собствен капитал		43 010	42 767
Пасиви			
Нетекущи			
Получени заеми	12	19 231	6 353
Задължения по облигационен заем	12	5 864	7 816
Задължения по лизингови договори	17	-	8
Нетекущи пасиви		25 095	14 177
Текущи			
Получени заеми	12	6 572	2 754
Задължения по облигационен заем	12	2 069	2 055
Данъчни задължения	13	40	53
Търговски задължения	14	444	351
Получени аванси	15	5	39
Задължения към персонала и осигурителни институции	16.2	9	8
Задължения по лизингови договори	17	8	9
Други задължения	18	17	7
Текущи пасиви		9 164	5 276
Общо пасиви		34 259	19 453
Общо собствен капитал и пасиви		77 269	62 220

Изготвил:

(Елена Тодорова)



Прокурист:

(Георги Георгиев)

Дата: 18 януари 2024 г.

Междинен съкратен отчет за печалбата или загубата и другия всеобхватен доход

	Пояснение	2023 '000 лв.	2022 '000 лв.
Приходи от лихви	19	5 383	4 406
Приходи от такси и други приходи от лизингова дейност	20	4 253	3 255
Разходи за материали	21	(2)	(3)
Разходи за външни услуги	22	(456)	(401)
Разходи за амортизация	4	(8)	(8)
Разходи за възнаграждение обслужващо дружество	23	(1036)	(853)
Разходи за персонала	16.1	(134)	(115)
Други разходи	24	(3)	-
Балансова стойност на продадените стоки		(3 406)	(2 477)
Печалба/загуба от оперативна дейност		4 591	3 804
Финансови разходи	25	(1 600)	(653)
Финансови приходи	25	33	8
Резултат преди данъци		3 024	3 159
Разходи за данъци, нетно	26	(302)	(315)
Печалба за годината		2 722	2 844
Общо всеобхватен доход за годината		2 722	2 844

Изготвил:

(Елена Тодорова)



Прокурист:

(Георги Георгиев)

Дата: 18 януари 2024 г.

Междинен съкратен отчет за промените в собствения капитал

Всички суми са представени в '000 лв.	Акционерен капитал	Обратно изкупени собствени акции	Законови резерви	Премиен резерв	Неразпределена 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

Всички суми са представени в '000 лв.	Акционерен капитал	Обратно изкупени собствени акции	Законови резерви	Премиен резерв	Неразпределена печалба	Общо собствен капитал
Салдо към 1 януари 2022 г.	36 630	(206)	1 288	1 939	2 723	42 374
Дивиденди					(2 451)	(2 451)
Сделки със собствениците					(2 451)	(2 451)
Печалба за годината	-		-	-	2 844	2 844
Общо всеобхватен доход	-		-	-	2 844	2 844
Формиране на фонд Резервен			272		(272)	-
Салдо към 31 декември 2022 г.	36 630	(206)	1 560	1 939	2 844	42 767

Изготвил:

(Елена Тодорова)



Прокурист:

(Георги Георгиев)

Дата: 18 януари 2024 г.

Поясненията от страници 7 до 25 са неразделна част от финансовия отчет.

Междинен съкратен отчет за паричните потоци

Пояснение	2023 '000 лв.	2022 '000 лв.
Оперативна дейност		
Постъпления от клиенти	14 315	9 967
Плащания към доставчици	(28 083)	(11 822)
Плащания по предоставени кредити	(4 082)	(10 027)
Постъпления от предоставени кредити	4 607	1 638
Постъпления от лихви и комисионни по лизингови договори	2 793	2 499
Постъпления от лихви и комисионни по предоставени кредити	423	108
Плащания към персонал и осигурителни институции	(121)	(104)
Плащания за данъци (нетно)	(327)	(313)
Платени дивиденди	(2 680)	(2 451)
Други парични потоци от основна дейност (нетно)	(5)	5
Паричен поток от оперативна дейност	(13 160)	(10 500)
Парични потоци свързани с краткосрочни финансови активи	748	400
Паричен поток от инвестиционна дейност	748	400
Финансова дейност		
Плащания по обратно изкупуване на акции	201	-
Получени заеми	19 558	12 403
Плащания по получени заеми	(4 885)	(4 931)
Платени лихви и такси	(1 537)	(389)
Плащания по лизингови договори	(9)	(8)
Паричен поток от финансова дейност	13 328	7 075
Нетна промяна в пари и парични еквиваленти	916	(3 025)
Пари и парични еквиваленти в началото на годината	757	3 782
Печалба / (загуба) от валутна преоценка на парични средства		
Пари и парични еквиваленти в края на годината	1 673	757

Изготвил: 
(Елена Тодорова)



Прокурист: 
(Георги Георгиев)

Дата: 18 януари 2024 г.