

ПОЯСНИТЕЛНИ БЕЛЕЖКИ
КЪМ ПУБЛИЧНО УВЕДОМЛЕНИЕ ЗА ФИНАНСОВО СЪСТОЯНИЕ
на „БГ АГРО” АД
на консолидирана основа
към края на първо тримесечие на 2024г.

съгласно чл. 100о¹, ал. 2, във връзка с чл. 100о¹, ал. 4, т. 2 и ал. 5 от ЗППЦК, във връзка с чл. 14 от Наредба № 2 от 09.11.2011г. за първоначално и последващо разкриване на информация при публично предлагане на ценни книжа и допускане на ценни книжа до търговия на регулиран пазар (Наредба № 2)

Съгласно чл. 100о¹, ал. 5 от ЗППЦК, настоящите пояснителни бележки съдържат най-малко 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 в справките по т. 1 на ал. 4 на чл. 100о¹ от ЗППЦК, както и описание на основните рискове и несигурности, пред които е изправен емитентът през останалата част от финансовата година, сделки със свързани и/или заинтересовани лица, както и информация за нововъзникнали съществени вземания и/или задължения за съответния отчетен период.

1. ОБЩА ИНФОРМАЦИЯ ЗА ДРУЖЕСТВОТО

1.1. Описание на дейността на дружеството

Дружеството майка БГ АГРО АД е публично акционерно дружество, вписано в Търговския регистър и РЮЛНЦ при Агенция по вписванията с ЕИК 148111353, със седалище и адрес на управление: гр. Варна, ул. „Генерал Колев“ 12.

БГ АГРО АД извършва дейност основно като компания-майка, обединяваща група компании, осъществяващи цялостен комплекс дейности от едро земеделско производство и съпътстващи дейности до реализацията на земеделска продукция на крайни пазари.

Бизнесът на групата БГ АГРО е структуриран в следните основни направления: едро земеделско производство; производство на плодове; търговия със зърнени храни и маслодайни култури на вътрешния и външните пазари; търговия с торове и препарати за растителна защита; съхранение и обработка на земеделска продукция; транспорт на товари, предназначени за износ или за вътрешния пазар; спедиция, морско агентирене.

Компаниите в структурата на групата БГ АГРО разполагат със значителни активи като: мащабна логистична структура, покриваща зърнопроизводителния Североизточен район – зърнобази, транспортни средства, пълно технологично звено от селскостопанска техника за обслужване на земеделско производство от 100 хил. дка.

Дъщерни на „БГ АГРО” АД, формиращи заедно икономическа група към 31.03.2024г., са следните дружества:

- БГ Агро Земеделска компания ЕООД
- БГ Агро Търговска компания ЕООД
- БГ Агро Плодова компания ЕООД
- Канопус Процесинг ЕООД

В качеството си на едноличен собственик на капитала на „БГ Агро Търговска компания” ЕООД, БГ АГРО АД контролира косвено и „Абритус БГ” ЕООД.

На 28.10.2022г. Съвета на директорите на „БГ АГРО“ АД е приел решение за учредяване на клон на дружество „БГ Агро Търговска компания“ ЕООД. Клонът с наименование „БГ Агро Търговска компания ЕООД – клон гр. София“ е регистриран в Търговския регистър и РЮЛНЦ при Агенция по вписванията по партида на дружество „БГ Агро Търговска компания“ ЕООД под вписване с рег. № 20221108130718.

На 01.03.2024г. Съветът на директорите на БГ Агро АД е взел решения за извършване на преобразуване чрез вливане на дружества „АГРОСМАРТ БГ“ ЕООД, ЕИК: 201081726, със седалище и адрес на управление: гр. Варна, р-н Приморски, ж.к. Приморски парк 536 № 221, Център за съвременно изкуство, ет. 3, ап. 8 и „НОРДЛЕНД“ ЕООД, ЕИК: 205649425, със седалище и адрес на управление: гр. Варна, ул. Граф Игнатиев № 17, офис № 5, в едноличния им собственик на капитала - „БГ АГРО ЗЕМЕДЕЛСКА КОМПАНИЯ“ ЕООД, чийто едноличен собственик на капитала е „БГ АГРО“ АД, и прекратяването им без ликвидация, съгласно условията на Договор за преобразуване чрез вливане, сключен на 15.01.2024г. между „БГ АГРО ЗЕМЕДЕЛСКА КОМПАНИЯ“ ЕООД като приемащо дружество и „НОРДЛЕНД“ ЕООД и „АГРОСМАРТ БГ“ ЕООД като преобразуващи се дружества. Бизнес преобразованията са с цел подобряване на икономическите, финансовите и организационните аспекти на дейността с оглед постигане на по-добри икономически резултати чрез повишаване на ефективността на управление и оптимизация на разходите.

Основната дейност на БГ АГРО АД и неговите дъщерни дружества (Групата) се състои от:

- Производство на селскостопанска продукция;
- Извършване на услуги, в това число транспорт на товари;
- Търговия на стоки.

Основната дейност на предприятието-майка БГ АГРО АД е предоставяне на услуги по администриране на дъщерни дружества, предоставяне на права за ползване, обслужване, придобиване и управление на дялови участия; предоставяне на финансираня.

1.2. Капитал и структура

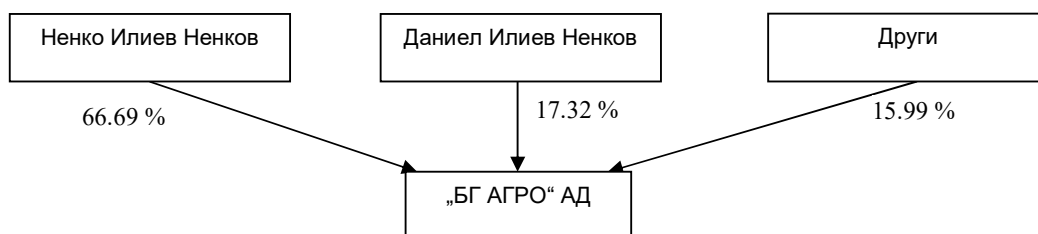
1.2.1. Капитал

Регистрираният капитал на Дружеството се състои от 40 357 440 броя обикновени, свободно прехвърляеми, безналични акции и номинална стойност 1 лев за всяка акция. Всички акции са с право на получаване на дивидент и ликвидационен дял и представляват един глас от Общото събрание на акционерите на Дружеството.

През разглеждания период основните акционери не са променени, не са настъпили промени в капитала, броя и вида на акциите на „БГ АГРО“ АД.

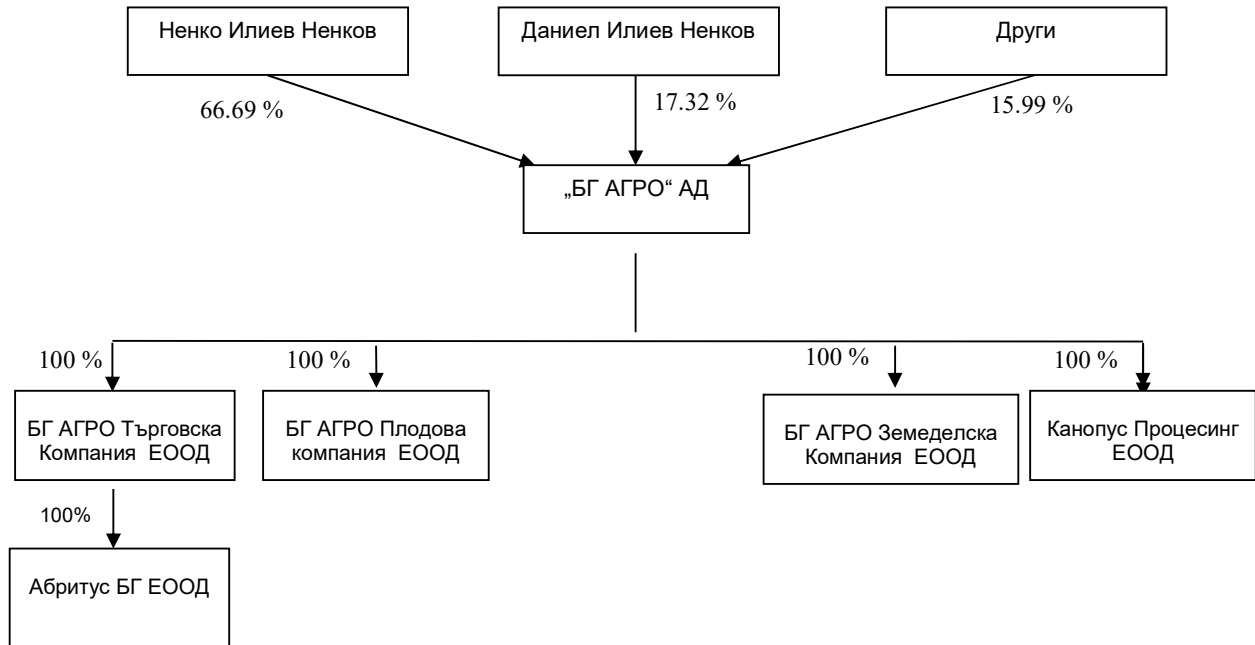
Към 31.03.2024г. освен Ненко Илиев Ненков и Даниел Илиев Ненков няма други юридически или физически лица, притежаващи повече от 5% от гласовете на Общото събрание на акционерите на дружеството-майка.

Акционерната структура на БГ АГРО АД към 31 март 2024г. е както следва:



1.2.2. Организационна структура

Актуалният вид на Групата към 31 март 2024 г. има следната структура:



1.3. Инвестиционен портфейл

Към 31.03.2024 г. БГ АГРО АД притежава следните инвестиции в дъщерни дружества:

| Дъщерното дружество | Основна дейност | Участие в % |
|----------------------------------|--|-------------|
| БГ Агро Търговска компания ЕООД | Търговия | 100.00 |
| БГ Агро Земеделска компания ЕООД | Земеделски производител | 100.00 |
| БГ Агро Плодова Компания ЕООД | Селско стопанство и търговия със стоки | 100.00 |
| Канопус Процесинг ЕООД | Спедиция и агентирание | 100.00 |

Всички дружества са регистрирани в Република България, където е и основното им място на дейност.

БГ АГРО АД контролира управлението на група компании, които извършват дейност в следните основни направления: 1) едро земеделско производство; 2) производство на плодове; 3) търговия със зърнени храни и маслодайни култури на вътрешния и външните пазари; 4) съхранение и обработка на земеделска продукция; 5) търговия с препарати за растителна защита и торове; 6) транспорт на товари, предназначени за износ или за вътрешния пазар; 7) спедиция, морско агентирание.

Горепосочените основни направления в дейността на групата на БГ АГРО АД се развиват самостоятелно и се допълват като комплекс от дейности при прилагането на интегриран бизнес подход при вземане на решения в осъществяването на цялостния цикъл от производство на зърнени и маслодайни култури, тяхното съхранение, обработка и транспорт до реализацията им на крайни пазари при стриктен контрол на качеството.

Изграденият бизнес модел затваря веригата производство-реализация, като залага на ефективност във всяко бизнес направление, оптимално допълване на свързаните дейности създаващо добавена стойност, оптимизация на разходите и контрол на операциите с крайна цел максимална печалба. Рискът е диверсифициран чрез отделните бизнес направления. Освен добавената стойност от интеграцията, в зависимост от пазарната конюнктура БГ АГРО разполага с гъвкавост да акцентира краткосрочно върху една или повече дейности, имащи пазарно предимство в съответния момент.

В хода на обичайната си дейност БГ АГРО АД и дъщерните дружества са сключвали и продължават да сключват сделки помежду си. Тези сделки не са извършени при специални условия и никакви гаранции не са били предоставяни или получавани. Не са налице предложения за сключване на сделки от БГ АГРО АД и неговите дъщерни дружества със свързани лица, които са от съществено значение или са необичайни по условия и вид.

Компаниите в структурата на БГ АГРО разполагат със значителни активи като: машабна логистична структура, покриваща зърнопроизводителния Североизточен район – зърнобази, транспортни средства; пълно технологично звено от селскостопанска техника за обслужване на земеделско производство от над 100 хил. дка - трактори, комбайни, сеялки и пр. на водещи световни производители; лабораторно оборудване и други.

1.4. Управление и представителство на дружеството

Дружеството има едностепенна система на управление.

Дружеството се управлява от Съвет на директорите, състоящ се най-малко от три лица, но не повече от девет лица.

Към 31.03.2024г. Съветът на директорите на БГ АГРО АД се състои от трима членови и е в състав:

Ненко Илиев Ненков - Председател на Съвета на директорите и представляващ дружеството;

Ивайло Ненко Ненков - Член на Съвета на Директорите;

Даниела Димитрова Атанасова – Независим член на Съвета на Директорите.

2. Публична информация

Съгласно изискването на чл. 27 и следващите от Наредба № 2 на КФН, във връзка с чл.100т, ал. 3 от ЗППЦК, Дружеството разкрива регулираната информация пред обществеността чрез избрана информационна медия. Цялата информация, предоставена на медията в пълен нередактиран текст е налична на интернет адрес: <http://www.x3news.com/>. Изискуемата информация се представя на КФН чрез единната система e-Register за представяне на информация по електронен път, изградена и поддържана от КФН.

Гореспоменатата информация е налична и на корпоративната интернет страницата на Дружество „БГ Агро“, достъпна на адрес: <https://www.bgagro.bg/>, в раздел „Инвеститори“, достъпен на адрес: <https://www.bgagro.bg/investitori/>.

„БГ АГРО“ АД е изпълнило ангажимента си по чл. 89о от ЗППЦК, в резултат на което е присвоен идентификационен код на правния субект (ИКПС) – LEI код 485100CMG3E55T4VWV33.

Емисията акции на Дружеството е регистрирана с ISIN код BG1100151072.

3. Резултати от дейността на дружеството

Съгласно консолидирания финансов отчет Групата приключва първото тримесечие на 2024г. с печалба в размер на 1 548 хил. лв.

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

Вследствие използването на финансови инструменти Групата е изложена на различни видове рискове. Управлението на риска се осъществява от ръководството на Групата. Приоритет на Ръководството е да осигури краткосрочните и средносрочните парични потоци, като минимизира риска, свързан с колебанията на нивата на финансовите пазари. Дългосрочните финансови инвестиции се управляват, така че да имат дълготрайна възвращаемост.

Групата не се занимава с търгуване на финансови активи за спекулативни цели и не издава опции.

Най-значимите финансови рискове, на които е изложена Групата, са изброени по-долу.

- **Валутен риск**

Основната част от сделките на Групата през разглеждания период са реализирани в български лева. Излагането на риск от промени във валутните курсове варира през годината в зависимост от обема на извършените международни сделки, както и от промяна в курса на долара от БНБ.

Предвид фиксирания курс на еврото към българския лев 1.95583, нетния финансов резултат за периода след облагане с данъци и другите компоненти на капитала не са чувствителни по отношение на финансовите активи и пасиви на Групата в евро към курса на еврото и българския лев.

Към момента България продължава да поддържа система на валутен борд и курс на присъединяване към Еврозоната, които елиминират валутните рискове от транзакции, деноминирани в евро, каквито са в основната си част и валутните операциите на дружеството.

- **Лихвен риск**

Групата е изложена на риск от промяна на пазарните лихвени проценти по банковите си заеми, които са с променлив лихвен процент. През първо тримесечие на 2024г. лихвите, които са изплащани от Групата нямат промяна спрямо договорените нива по договорите за банкови заеми, поради което ръководството счита, че Групата не е изложена на съществен лихвен риск от промяната на лихвените проценти по тези договори. Всички други финансови активи и пасиви на Групата са с фиксирани лихвени проценти.

Чувствителността на нетния финансов резултат след данъци и на собствения капитал се определя по отношение на вероятното увеличение/намаление на променливата част на лихвените проценти. Тези промени се определят като вероятни въз основа на наблюдения на настоящите пазарните условия. Изчисленията се базират на промяната на средния пазарен нива на променливата част на лихвените проценти и на финансовите инструменти, държани от Групата към края на отчетния период, които са чувствителни спрямо промени на лихвения процент. Всички други параметри се приемат за константни.

- **Кредитен риск**

Изложеността на Групата на кредитен риск е ограничена до размера на балансовата стойност на финансовите активи, признати към датата на финансовия отчет.

Групата редовно следи за изпълнението на задълженията на свои клиенти и на други контрагенти, установени индивидуално или по групи, и използва тази информация за контрол на кредитния риск. Ръководството на Групата счита, че всички гореспоменати финансови активи, които не са били обезценявани или са с настъпил падеж през представения отчетен период, са финансови активи с висока кредитна оценка.

Групата е предоставяла финансови активи като обезпечение.

За финансовите активи на Групата липсват обезпечения, държани като гаранция, или други кредитни разширения. По отношение на търговските и други вземания Групата не е изложена на значителен кредитен риск към нито един отделен контрагент или към група от контрагенти, които имат сходни характеристики. Кредитният риск относно парични средства и други краткосрочни финансови активи се счита за несъществен, тъй като контрагентите са банки с добра репутация и висока външна оценка на кредитния рейтинг.

- **Ликвиден риск**

Групата посреща нуждите си от ликвидни средства като внимателно следи плащанията по погасителните планове на дългосрочните финансови задължения, както и изходните 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.

Групата държи пари в брой за да посреща ликвидните си нужди за периоди до 30 дни. Средствата за дългосрочните ликвидни нужди се осигуряват чрез заеми в съответния размер и продажба на дългосрочни финансови активи.

- **Системни рискове**

Общите (системни) рискове са тези, които се отнасят до всички икономически субекти в страната и са в резултат от външни за дружеството фактори, върху които то не може да оказва влияние. Основните методи за ограничаване на влиянието на тези рискове са отчитането на текущата информация и формирането на очаквания за бъдещото развитие по общи и специфични показатели.

- **Политически риск**

Политическият риск е вероятността от внезапна промяна в държавната политика при смяна на Правителството, от възникване на вътрешнополитически сътресения и неблагоприятни промени в европейското и/или националното законодателство. Политическите рискове за България и страните от Западните Балкани в международен план включват и предизвикателства, свързани с поети ангажименти за осъществяване на структурни промени, повишаване на социалната стабилност и жизнен стандарт, общи политики на ЕС, заплахи от

терористични атентати в Европа, напрежение в Близкия изток, военни намеси и конфликти, бежански вълни, породени от тези фактори.

Други фактори, които също влияят на този риск са евентуални законодателни промени, касаещи стопанския и инвестиционния климат в региона.

- **Макроикономически риск**

Общият макроикономически риск е вероятността различни икономически фактори и тенденции, включително, но не само рецесия, търговски бариери, инфлация, дефлация и други, да окажат негативно влияние върху търсенето и покупателната способност в страната. Въпреки постепенното забавяне на инфлацията към края на 2023г. и през отчетния период, тя остава съществена, а повечето европейски икономики остават изложени на риск от забавяне на растежа.

- **Военни конфликти**

Продължаващите военни конфликти между Русия и Украйна и нападенията в Израел, формираха несигурна макроикономическа среда, пред която е изправено дружеството, а именно допълнителна несигурност и волатилност, инфлация, нарастване на лихвените проценти в САЩ и Европа, повишаване на цените на горивата и стоките като цяло и несигурност на снабдителните вериги и зърнените пазари.

Ръководството на БГ АГРО АД продължава да следи развитието на конфликтите и счита по първоначални оценки, че тези събития не са оказали съществено влияние пряко върху дейността на Дружеството към момента. Същевременно формираната макроикономическа среда и геополитическа обстановка косвено влияе върху дейността на Дружеството.

Ръководството на Дружеството е направило анализ и преценка относно възможните ефекти на въпросите, свързани с климата върху финансовите отчети. В отговор на установените рискове са предприети мерки.

Описаните по-горе въпроси, според Ръководството, не създават съществена несигурност относно способността на Дружеството да продължи да функционира като действащо предприятие. В тези условия ръководството на Дружеството е направило анализ и преценка на способността на Дружеството да продължи своята дейност като действащо предприятие на база на наличната информация за предвидимото бъдеще. Ръководството очаква, че Дружеството има достатъчно финансови ресурси, за да продължи оперативната си дейност в близко бъдеще и продължава да прилага принципа за действащо предприятие при изготвянето на индивидуалните и консолидирани финансови отчети.

5. Информация по чл.12, ал.3 от НАРЕДБА № 2 от 09.11.2021 г. – информация за сключените големи сделки със свързани лица по смисъла на приложимите счетоводни стандарти:

1. сделките между свързани лица, сключени през отчетния период на текущата финансова година, които са повлияли съществено на финансовото състояние или резултатите от дейността на дружеството в този период;

2. промените в сключените сделки със свързани лица, оповестени в годишния отчет, които имат съществено въздействие върху финансовото състояние или резултатите от дейността на дружеството през съответния отчетен период на текущата финансова година.

По т.1. – няма сделки между свързани лица, сключени през отчетния период на текущата финансова година, които да са повлияли съществено на финансовото състояние или резултатите от дейността на дружеството в този период;

По т.2. - основната дейност на „БГ АГРО“ АД се състои в предоставяне на услуги по администриране на дъщерни дружества, обслужване, придобиване и управление на дялови участия; предоставяне на финансираня.

„БГ АГРО“ АД не извършва друга търговска дейност.

Приходите на БГ Агро АД се формират основно от получаване на дивиденди от дъщерните дружества, от услугите по администриране на дъщерните дружества и от лихви по предоставени заеми на дъщерните си дружества.

6. Информация за важни събитие, настъпили през първо тримесечие на 2024г.

6.1. Информация за важни събития, настъпили през тримесечието и за тяхното влияние върху резултатите във финансовия отчет.

| | |
|---------------|--|
| 08.01.2024 г. | Дружеството е представило УВЕДОМЛЕНИЕ <i>за намерение за придобиване</i> , чрез договор за покупко-продажба по реда на чл. 129, ал. 2. от Търговския закон, на всички дружествени дялове и съответните дялове от капитала на „НОРДЛЕНД“ ЕООД, със седалище и адрес на управление гр. Варна, Община Варна, ул. „Граф Игнатиев” № 17, офис № 5, вписано в ТРРЮЛНЦ с ЕИК 205649425, а именно: 100 (сто) дяла по 1 /един/ лев всеки, при продажна цена в размер на 100 лева, чрез сключване на окончателен договор за продажба по реда на чл. 129 от ТЗ. Уведомлението е входирано в БФБ-София под <i>рег. № 73/08.01.2024г.</i> |
| 16.01.2024 г. | Дружеството е представило УВЕДОМЛЕНИЕ <i>за придобиване</i> от „БГ АГРО ЗЕМЕДЕЛСКА КОМПАНИЯ“ ЕООД, ЕИК: 103609000, чийто едноличен собственик на капитала е „БГ АГРО“ АД, на дружествените дялове и съответните дялове от капитала на „НОРДЛЕНД“ ЕООД, ЕИК: 205649425. Уведомлението е входирано в БФБ-София под <i>рег. № 128/16.01.2024г.</i> и под <i>рег. № SR-102959/19.01.2024г.</i> на КФН. |
| 29.01.2024 г. | Дружеството е представило Финансов индивидуален отчет за четвърто тримесечие на 2023 г. пред КФН, БФБ и пред Обществеността. Финансовият отчет е входирано в БФБ-София под <i>рег. № 371/29.01.2024г.</i> и под <i>рег. № РГ-05-1428-1/30.01.2024</i> на КФН. |
| 31.01.2024 г. | Дружеството е представило УВЕДОМЛЕНИЕ за взето Решение на Съвета на директорите на „БГ АГРО“ АД от 29.01.2024г., в качеството му на орган, упражняващ правата на едноличния собственик на капитала на „АГРИ ЛАБ КОНТРОЛ“ ЕООД, с ЕИК 103801844, със седалище и адрес на управление: гр. Варна, ул. „Генерал Колев” № 12, <i>за разпореждане чрез продажба</i> , чрез сключване с купувача ЙОАН ЗДРАВКОВ ГАЙДАРОВ на окончателен договор за продажба по реда на чл. 129, ал. 2 от ТЗ, на всички притежавани дружествени дялове и съответните дялове от капитала на „АГРИ ЛАБ КОНТРОЛ“ ЕООД, с ЕИК 103801844, а именно: 50 /петдесет/ дружествени дяла с номинална стойност 100 /сто/ лева на всеки дял, с обща номинална стойност в размер на 5000 /пет хиляди/ лева, при продажна цена в размер на 30 000 /тридесет хиляди/ лева . Уведомлението е входирано в БФБ-София под <i>рег. № 639/31.01.2024г.</i> и под <i>рег. № РГ-05-1428-4/31.01.2024г.</i> на КФН. |
| 05.02.2024 г. | Дружеството е представило УВЕДОМЛЕНИЕ за вписана промяна в ТР и РЮЛНЦ по партида на „АГРИ ЛАБ КОНТРОЛ“ ЕООД, с ЕИК 103801844, със |

| | |
|---------------|--|
| | <p>седалище и адрес на управление: гр. Варна, ул. „Генерал Колев” № 12, чийто едноличен собственик на капитала е „БГ АГРО“ АД, а именно – продажба на всички дяловете от капитала на „АГРИ ЛАБ КОНТРОЛ” ЕООД, извършена по реда на чл. 129, ал. 2 от ТЗ.</p> <p>Уведомлението е входирано в БФБ-София под <i>рег. № 731/05.02.2024г.</i> и под <i>рег. № РГ-05-1428-5/05.02.2024г.</i> на КФН.</p> |
| 29.02.2024 г. | <p>Дружеството е представило Финансов консолидиран отчет за четвъртото тримесечие на 2023 г. в КФН, БФБ и пред Обществеността.</p> <p>Финансовият отчет е входирано в БФБ-София под <i>рег. № 1086/29.02.2024г.</i> и под <i>рег. № РГ-05-1428-6/29.02.2024г.</i> на КФН.</p> |
| 07.03.2024 г. | <p>Дружеството е представило УВЕДОМЛЕНИЕ относно взети Протокол-решения от 01.03.2024г. на Съвета на директорите на „БГ АГРО“ АД за извършване на преобразуване чрез вливане на дружества „АГРОСМАРТ БГ“ ЕООД, ЕИК: 201081726, със седалище и адрес на управление: гр. Варна, р-н Приморски, ж.к. Приморски парк 536 № 221, Център за съвременно изкуство, ет. 3, ап. 8 и „НОРДЛЕНД“ ЕООД, ЕИК: 205649425, със седалище и адрес на управление: гр. Варна, ул. Граф Игнатиев № 17, офис № 5, в едноличния им собственик на капитала - „БГ АГРО ЗЕМЕДЕЛСКА КОМПАНИЯ“ ЕООД, чийто едноличен собственик на капитала е „БГ АГРО“ АД, и прекратяването им без ликвидация, съгласно условията на Договор за преобразуване чрез вливане, сключен на 15.01.2024г. между „БГ АГРО ЗЕМЕДЕЛСКА КОМПАНИЯ“ ЕООД като ПРИЕМАЩО ДРУЖЕСТВО и „НОРДЛЕНД“ ЕООД и „АГРОСМАРТ БГ“ ЕООД като ПРЕОБРАЗУВАЩИ СЕ ДРУЖЕСТВА.</p> <p>Уведомлението е входирано в БФБ-София под <i>рег. № 1236/07.03.2024г.</i> и под <i>рег. № РГ-05-1428-7/07.03.2024г.</i> на КФН.</p> |
| 25.03.2024 г. | <p>Дружеството е представило УВЕДОМЛЕНИЕ относно вписани обстоятелства в ТР и РЮЛНЦ по партида на „АГРОСМАРТ БГ“ ЕООД, ЕИК: 201081726 и по партида на „НОРДЛЕНД“ ЕООД, ЕИК: 205649425, а именно – ИЗВЪРШЕНО ПРЕОБРАЗУВАНЕ чрез вливане на дружества „АГРОСМАРТ БГ“ ЕООД, ЕИК: 201081726, със седалище и адрес на управление: гр. Варна, р-н Приморски, ж.к. Приморски парк 536 № 221, Център за съвременно изкуство, ет. 3, ап. 8 и „НОРДЛЕНД“ ЕООД, ЕИК: 205649425, със седалище и адрес на управление: гр. Варна, ул. Граф Игнатиев № 17, офис № 5, в едноличния им собственик на капитала - „БГ АГРО ЗЕМЕДЕЛСКА КОМПАНИЯ“ ЕООД, чийто едноличен собственик на капитала е „БГ АГРО“ АД съгласно условията на Договор за преобразуване чрез вливане, сключен на 15.01.2024г. между „БГ АГРО ЗЕМЕДЕЛСКА КОМПАНИЯ“ ЕООД като ПРИЕМАЩО ДРУЖЕСТВО и „НОРДЛЕНД“ ЕООД и „АГРОСМАРТ БГ“ ЕООД като ПРЕОБРАЗУВАЩИ СЕ ДРУЖЕСТВА и прекратяване на дружествата без ликвидация, считано от 22.03.2024г.</p> <p>Уведомлението е входирано в БФБ-София под <i>рег. № 1481/25.03.2024г.</i> и под <i>рег. № РГ-05-1428-9/07.03.2024г.</i> на КФН.</p> |
| 28.03.2024 г. | <p>Дружеството е представило УВЕДОМЛЕНИЕ относно взето Протокол-решение от 24.11.2023г. на Съвета на Директорите на „БГ АГРО“ АД за отстраняване на допусната техническа грешка в избора и възлагането извършване на одита на финансовите отчети на „БГ АГРО“ АД за 2023г., допусната в Протокол-решение от 24.11.2023г. на Съвета на Директорите на</p> |

| | |
|---------------|--|
| | <p>„БГ АГРО“ АД, завходено с <i>рег. № 6859/24.11.2023г.</i> на БФБ-София и <i>рег. № 10-05-5094/24.11.2023г.</i> на КФН.</p> <p>Уведомлението е входирано в БФБ-София под <i>рег. № 1679/28.03.2024г.</i> и под <i>рег. № РГ-05-1428-1028.03.2024г.</i> на КФН.</p> |
| 29.03.2024 г. | <p>Дружеството е представило Годишен индивидуален финансов отчет за 2023 г. в КФН, БФБ и пред Обществеността.</p> <p>Финансовият отчет е входиран в БФБ-София под <i>рег. № 1791/29.03.2024г.</i> и под <i>рег. № РГ-05-1428-11/29.03.2024г.</i> на КФН.</p> |

Обявените важни събития за „БГ АГРО“ АД, настъпили през **първото тримесечие на 2024г.**, нямат пряко съществено влияние върху финансовия отчет.

6.2. Информация за важни събития настъпили от началото на годината и за тяхното влияние върху резултатите във финансовия отчет

| | |
|---------------|--|
| 08.01.2024 г. | <p>Дружеството е представило УВЕДОМЛЕНИЕ <i>за намерение за придобиване</i>, чрез договор за покупко-продажба по реда на чл. 129, ал. 2. от Търговския закон, на всички дружествени дялове и съответните дялове от капитала на "НОРДЛЕНД" ЕООД, със седалище и адрес на управление гр. Варна, Община Варна, ул. „Граф Игнатиев“ № 17, офис № 5, вписано в ТРРЮЛНЦ с ЕИК 205649425, а именно: 100 (сто) дяла по 1 /един/ лев всеки, при продажна цена в размер на 100 лева, чрез сключване на окончателен договор за продажба по реда на чл. 129 от ТЗ.</p> <p>Уведомлението е входирано в БФБ-София под <i>рег. № 73/08.01.2024г.</i></p> |
| 16.01.2024 г. | <p>Дружеството е представило УВЕДОМЛЕНИЕ <i>за придобиване</i> от „БГ АГРО ЗЕМЕДЕЛСКА КОМПАНИЯ“ ЕООД, ЕИК: 103609000, чийто едноличен собственик на капитала е „БГ АГРО“ АД, на дружествените дялове и съответните дялове от капитала на „НОРДЛЕНД“ ЕООД, ЕИК: 205649425.</p> <p>Уведомлението е входирано в БФБ-София под <i>рег. № 128/16.01.2024г.</i> и под <i>рег. № SR-102959/19.01.2024г.</i> на КФН.</p> |
| 29.01.2024 г. | <p>Дружеството е представило Финансов индивидуален отчет за четвърто тримесечие на 2023 г. пред КФН, БФБ и пред Обществеността.</p> <p>Финансовият отчет е входирано в БФБ-София под <i>рег. № 371/29.01.2024г.</i> и под <i>рег. № РГ-05-1428-1/30.01.2024</i> на КФН.</p> |
| 31.01.2024 г. | <p>Дружеството е представило УВЕДОМЛЕНИЕ за Решение на Съвета на директорите на „БГ АГРО“ АД от 29.01.2024г., в качеството му на орган, упражняващ правата на едноличния собственик на капитала на „АГРИ ЛАБ КОНТРОЛ“ ЕООД, с ЕИК 103801844, със седалище и адрес на управление: гр. Варна, ул. „Генерал Колев“ № 12, за разпореждане <i>чрез продажба</i>, чрез сключване с купувача ЙОАН ЗДРАВКОВ ГАЙДАРОВ на окончателен договор за продажба по реда на чл. 129, ал. 2 от ТЗ, на всички притежавани дружествени дялове и съответните дялове от капитала на „АГРИ ЛАБ КОНТРОЛ“ ЕООД, с ЕИК 103801844, а именно: 50 /петдесет/ дружествени дяла с номинална стойност 100 /сто/ лева на всеки дял, с обща номинална стойност в размер на 5000 /пет хиляди/ лева, при продажна цена в размер на 30 000 /тридесет хиляди/ лева .</p> <p>Уведомлението е входирано в БФБ-София под <i>рег. № 639/31.01.2024г.</i> и под <i>рег. № РГ-05-1428-4/31.01.2024г.</i> на КФН.</p> |

| | |
|---------------|--|
| 05.02.2024 г. | <p>Дружеството е представило УВЕДОМЛЕНИЕ за вписана промяна в ТР и РЮЛНЦ по партида на „АГРИ ЛАБ КОНТРОЛ“ ЕООД, с ЕИК 103801844, със седалище и адрес на управление: гр. Варна, ул. „Генерал Колев“ № 12, чийто едноличен собственик на капитала е „БГ АГРО“ АД, а именно – продажба на всички дяловете от капитала на „АГРИ ЛАБ КОНТРОЛ“ ЕООД, извършена по реда на чл. 129, ал. 2 от ТЗ.</p> <p>Уведомлението е входирано в БФБ-София под <i>рег. № 731/05.02.2024г.</i> и под <i>рег. № РГ-05-1428-5/05.02.2024г.</i> на КФН.</p> |
| 29.02.2024 г. | <p>Дружеството е представило Финансов консолидиран отчет за четвъртото тримесечие на 2023 г. в КФН, БФБ и пред Обществеността.</p> <p>Финансовият отчет е входирано в БФБ-София под <i>рег. № 1086/29.02.2024г.</i> и под <i>рег. № РГ-05-1428-6/29.02.2024г.</i> на КФН.</p> |
| 07.03.2024 г. | <p>Дружеството е представило УВЕДОМЛЕНИЕ относно взети Протокол-решения от 01.03.2024г. на Съвета на директорите на „БГ АГРО“ АД за извършване на преобразуване чрез вливане на дружества „АГРОСМАРТ БГ“ ЕООД, ЕИК: 201081726, със седалище и адрес на управление: гр. Варна, р-н Приморски, ж.к. Приморски парк 536 № 221, Център за съвременно изкуство, ет. 3, ап. 8 и „НОРДЛЕНД“ ЕООД, ЕИК: 205649425, със седалище и адрес на управление: гр. Варна, ул. Граф Игнатиев № 17, офис № 5, в едноличния им собственик на капитала - „БГ АГРО ЗЕМЕДЕЛСКА КОМПАНИЯ“ ЕООД, чийто едноличен собственик на капитала е „БГ АГРО“ АД, и прекратяването им без ликвидация, съгласно условията на Договор за преобразуване чрез вливане, сключен на 15.01.2024г. между „БГ АГРО ЗЕМЕДЕЛСКА КОМПАНИЯ“ ЕООД като ПРИЕМАЩО ДРУЖЕСТВО и „НОРДЛЕНД“ ЕООД и „АГРОСМАРТ БГ“ ЕООД като ПРЕОБРАЗУВАЩИ СЕ ДРУЖЕСТВА.</p> <p>Уведомлението е входирано в БФБ-София под <i>рег. № 1236/07.03.2024г.</i> и под <i>рег. № РГ-05-1428-7/07.03.2024г.</i> на КФН.</p> |
| 25.03.2024 г. | <p>Дружеството е представило УВЕДОМЛЕНИЕ относно вписани обстоятелства в ТР и РЮЛНЦ по партида на „АГРОСМАРТ БГ“ ЕООД, ЕИК: 201081726 и по партида на „НОРДЛЕНД“ ЕООД, ЕИК: 205649425, а именно – ИЗВЪРШЕНО ПРЕОБРАЗУВАНЕ чрез вливане на дружества „АГРОСМАРТ БГ“ ЕООД, ЕИК: 201081726, със седалище и адрес на управление: гр. Варна, р-н Приморски, ж.к. Приморски парк 536 № 221, Център за съвременно изкуство, ет. 3, ап. 8 и „НОРДЛЕНД“ ЕООД, ЕИК: 205649425, със седалище и адрес на управление: гр. Варна, ул. Граф Игнатиев № 17, офис № 5, в едноличния им собственик на капитала - „БГ АГРО ЗЕМЕДЕЛСКА КОМПАНИЯ“ ЕООД, чийто едноличен собственик на капитала е „БГ АГРО“ АД съгласно условията на Договор за преобразуване чрез вливане, сключен на 15.01.2024г. между „БГ АГРО ЗЕМЕДЕЛСКА КОМПАНИЯ“ ЕООД като ПРИЕМАЩО ДРУЖЕСТВО и „НОРДЛЕНД“ ЕООД и „АГРОСМАРТ БГ“ ЕООД като ПРЕОБРАЗУВАЩИ СЕ ДРУЖЕСТВА и прекратяване на дружествата без ликвидация, считано от 22.03.2024г.</p> <p>Уведомлението е входирано в БФБ-София под <i>рег. № 1481/25.03.2024г.</i> и под <i>рег. № РГ-05-1428-9/07.03.2024г.</i> на КФН.</p> |
| 28.03.2024 г. | <p>Дружеството е представило УВЕДОМЛЕНИЕ относно взето Протокол-решение от 24.11.2023г. на Съвета на Директорите на „БГ АГРО“ АД за отстраняване на допусната техническа грешка в избора и възлагането</p> |

| | |
|---------------|--|
| | <p>извършване на одита на финансовите отчети на „БГ АГРО“ АД за 2023г., допусната в Протокол-решение от 24.11.2023г. на Съвета на Директорите на „БГ АГРО“ АД, завходено с <i>рег. № 6859/24.11.2023г.</i> на БФБ-София и <i>рег. № 10-05-5094/24.11.2023г.</i> на КФН.</p> <p>Уведомлението е входирано в БФБ-София под <i>рег. № 1679/28.03.2024г.</i> и под <i>рег. № РГ-05-1428-1028.03.2024г.</i> на КФН.</p> |
| 29.03.2024 г. | <p>Дружеството е представило Годишен индивидуален финансов отчет за 2023 г. в КФН, БФБ и пред Обществеността.</p> <p>Финансовият отчет е входиран в БФБ-София под <i>рег. № 1791/29.03.2024г.</i> и под <i>рег. № РГ-05-1428-11/29.03.2024г.</i> на КФН.</p> |

Обявените важни събития за „БГ АГРО“ АД настъпили от началото на годината, в т.ч. и тези, настъпили през **първото тримесечие на 2024г.** нямат пряко съществено влияние върху финансовия отчет.

6.3. Събития, настъпили след приключване на първо тримесечие на 2024г.

Към датата на съставяне на финансовия отчет **на консолидирана основа за първо тримесечие на 2024г.** на Ръководството на БГ Агро АД не са известни важни и съществени събития, които биха могли да повлияят на инвеститорския интерес.

6.4. Информация за нововъзникнали съществени вземания и/или задължения за съответния отчетен период

Към отчетният период не са възникнали съществени вземания и/или задължения за Дружеството.

30.05.2024 г.

За „БГ АГРО“ АД:

Ненко Ненков
/Председател на Съвета на директорите на БГ Агро АД/