

**ПУБЛИЧНО УВЕДОМЛЕНИЕ НА КОНСОЛИДИРАНА ОСНОВА
ЗА ФИНАНСОВО СЪСТОЯНИЕ**

ЗА ТРЕТО ТРИМЕСЕЧИЕ НА 2022 г.

(съгласно чл. 100о¹, ал. 2 от ЗППЦК)

1. Пояснителни бележки

(Оповестявания, съгласно чл. 100о¹, ал. 4, т. 2 от ЗППЦК)

I. Информация за важни събития, настъпили през третото тримесечие на 2022 г., с натрупване от началото на финансовата година до края на третото тримесечие на 2022 г., както и за тяхното влияние върху резултатите във финансовия отчет

В края на м. февруари 2022 г. редица държави (включително САЩ, Обединеното кралство, Канада, Швейцария, Япония и ЕС) наложиха санкции срещу определени юридически и физически лица в Русия поради официалното признаване от нейна страна на два отделили се от Украйна региона като Донецката народна република и Луганската народна република, и започналите на 24 февруари 2022 г. военни операции на територията на Украйна. Допълнително бяха направени съобщения и за допълнителни санкции, вкл. към руската държава.

Въздействието на събитията, свързани с военния конфликт върху общата икономическа ситуация може да наложи преразглеждане на някои допускания и преценки. Това може да доведе до съществени корекции на балансовата стойност на определени активи и пасиви в рамките на текущата финансова година. На този етап ръководството не е в състояние надеждно да оцени потенциалното въздействие, тъй като събитията се развиват ежедневно.

Отчита се засилващият се инфлационен процес и очакванията за увеличение на цените на основните суровини и материали. Динамичното развитие на макроикономическата и политическа обстановка затрудняват надеждната оценка на очакваните преки и непреки ефекти, които биха могли да предизвикат съществени корекции на балансовата стойност на активите и пасивите в рамките на следващите периоди.

На 30.06.2022 г. се проведе Редовно годишно общо събрание на акционерите, на което бяха гласувани решения, касаещи приемането на годишните отчети и доклади за 2021 г. Решенията от проведеното събрание са представени в КФН и БФБ, чрез системите EXTRI.BG и e-Register, и информационна агенция Инфосток АД.

През месец юни 2022 г. е сключен предварителен договор за продажбата на 100 % от дяловете на Абламилк ЕООД с дружество, което проявява интерес.

Дружеството-майка е предприело действия, свързани с пазарно проучване и анализ на дейността на предприятие от млекопреработвателния сектор, от която са придобити

19 % от капитала. Проучването е с цел придобиване на производствените мощности на конкретното предприятие и по-нататъшно развитие на същото.

Увеличен е капитала на дъщерното дружество Абламилк ЕООД с 400 000 лв. до общ размер 1 820 хил. лв.

За трето тримесечие на 2022 г. Групата отчита 3 192 хил. лв. реализирани приходи от продажби, 445 хил. лв. друг оперативен доход и 122 хил. лв. финансови приходи, основно от лихви. Разходите за трето тримесечие са в размер на 3 912 хил. лв., голяма част от които финансови. Групата реализира печалба в размер на 96 хил. лв., което се дължи основно на увеличените приходи от продажби.

II. Описание на основните рискове и несигурности, пред които е изправена Групата през останалата част от финансовата година.

Основните рискове и несигурности, пред които е изправена Групата, са свързани с възможността фактическите постъпления от дадена инвестиция да не съответстват на очакваните. Групата е зависима от общия пазарен риск, при който колебанията в общите пазарни условия и свойството на стойността на дружествата от портфейла на Дружеството-майка да варират при промени в състоянието на икономиката, и изразява несигурността на пазара. Като цяло има нееднаква чувствителност на стойността на дружествата към промените на пазара.

Рискът свързан с дейността на Групата е резултат от влиянието на два отделни типа рискове. Първият е систематичният риск и е свързан с риска, генериран от икономиката като цяло в резултат от колебанията на основните макроикономически показатели, а вторият тип е несистематичния риск, и е свързан с естеството на дейност на Групата.

Систематичният риск включва: политически риск; риск от изменение на валутния курс; риск от изменение на лихвените равнища; инфлационен риск и данъчен риск; риск от промяна на икономическата среда.

Съгласно данни на БНБ, Годишната инфлация, измерена чрез ХИПЦ, продължи да се ускорява през третото тримесечие на 2022 г. и достигна 12 % през септември 2022 г. Повишението на цените е широкообхватно по компоненти и отразява едновременното действие на проинфлационни фактори по линия както на външната, така и на вътрешната макроикономическа среда. Съгласно данни на БНБ, цените на храните, петрола, електроенергията за стопански потребители и природния газ имаха най-висок положителен принос за общата инфлация през септември в условията на значително покачване на годишна база на цените на основни суровини на международните пазари. Базисната инфлация също се ускори в условията на растеж на крайните потребителски разходи на домакинствата и по-високи производствени разходи на фирмите. Административно определяните цени продължиха да допринасят за общата инфлация, което се дължеше главно на утвърдените от Комисията за енергийно и водно регулиране по-високи цени на електроенергията, топлинната енергия и газообразните горива.

Съгласно данни на БНБ, Годишната инфлация, измерена чрез ХИПЦ, се очаква да продължи да се ускорява и в края на 2022 г. да достигне до 14.9 %. Принос в инфлацията се очаква да имат всички основни групи стоки и услуги. Очаква се темпът на нарастване

на потребителските цени да се забави до 4.1% в края на 2023 г. и до 3.4 % в края на 2024 г. най-вече поради техническите допускания за понижаване на цените на основните енергийни суровини на международните пазари в в края на 2023 г. и 2024 г. и на забавяне на темповете на нарастване на цените на храните, внасяни в страната.

Приходите на Групата и паричните потоци от дейността са в голяма степен зависими от измененията на пазарните лихвени равнища. Групата има значителни лихвоносни активи. Политиката на Групата е да поддържа приблизително еднакъв с пазарните фиксиран лихвен процент. През четвърто тримесечие на 2022 г. 100 % от заемите са били с фиксиран лихвен процент.

Групата не осъществява сделки в чуждестранна валута, поради което тя до голяма степен не се влияе от валутни риск, свързан с възможните промени на валутните курсове.

Тъй като Групата има значими лихвоносни активи, приходите и оперативните парични потоци са зависими от промените в пазарните нива на лихвите. Финансовите инструменти, които потенциално излагат Групата на лихвен риск, са предимно предоставените заеми. Групата е потенциално изложена на лихвен риск на справедливата стойност в случай, че пазарните лихвени нива нараснат или спаднат съществено спрямо договорените. Ръководството счита, че поради слабото колебание в пазарните равнища на лихвите, Групата не е изложена на значителен лихвен риск на паричния поток и справедливата стойност.

Групата не е изложена на ценови риск, тъй като не притежава активи, чиито цени са обвързани с цените на международните пазари.

Несистематичният риск е свързан с риска, който се поражда от конкретния характер на дейността на Дружеството и спецификата на отрасъла, към който емитентът принадлежи. Той включва: секторен /отраслов/ риск и фирмен риск.

Финансовите активи, които потенциално излагат Групата на кредитен риск, са предимно вземания по продажби, в случай, че клиентите не изплатят своите задължения. Групата няма значителна концентрация на кредитен риск в определени клиенти.

Ликвиден риск е рискът, че Групата може да срещне затруднения при погасяване на своите финансови задължения. С цел управление на този риск ръководството поддържа минимално ниво бързо ликвидни активи (парични средства и вземания). Групата се стреми за изготвя прецизни прогнози на паричните потоци, което спомага за ефективното управление на ликвидния риск.

III. Информация за сключените сделки със свързани и/или заинтересовани лица.

Към 30 септември 2022 г. свързаните лица на Групата включват собственици, дъщерни дружества и ключов управленски персонал.

Няма сделки със свързани и/или заинтересовани лица, сключени през трето тримесечие на 2022 година, които са повлияли съществено на финансовото състояние или резултатите от дейността на Групата в този период.

Дружеството Абламилк ЕООД направи увеличение на капитала си с 400 хил. лв. посредством парична вноска от едноличния собственик на капитала Маркели млечна индустрия ЕООД.

През трето тримесечие на 2022 г. продължава изпълнението на договор за револвиращ заем между Дружеството-майка и дъщерното дружество Маркели млечна индустрия ЕООД.

IV. Информация за нововъзникнали съществени вземания и/или задължения за отчетния период.

През трето тримесечие на 2022 г. няма нововъзникнали и съществено изменени вземания или задължения.

2. ДРУГА ИНФОРМАЦИЯ, ОПРЕДЕЛЕНА С НАРЕДБА

Информация съгласно Приложение № 4 към чл. 12, ал. 1, т. 1, чл. 14 и чл. 21, т. 3, буква „а“ и т. 4, буква „а“ от Наредба №2 от 09.11.2021 г. за първоначално и последващо разкриване на информация при публично предлагане на ценни книжа и допускане на ценни книжа до търговия на регулиран пазар, Обн. - ДВ, бр. 97 от 19.11.2021 г., в сила от 01.01.2022 г.

1. Промяна на лицата, упражняващи контрол върху дружеството – няма.
2. Откриване на производство по несъстоятелност за дружеството или за негово дъщерно дружество и всички съществени етапи, свързани с производството – няма.
3. Сключване или изпълнение на съществени сделки – няма.
4. Решение за сключване, прекратяване и разваляне на договор за съвместно предприятие - няма.
5. Промяна на одиторите на дружеството и причини за промяната - няма.
6. Образуване или прекратяване на съдебно или арбитражно дело, отнасящо се до задължения или вземания на дружеството или негово дъщерно дружество, с цена на иска най-малко 10 на сто от собствения капитал на дружеството - няма.
7. Покупка, продажба или учреден залог на дялови участия в търговски дружества от емитента или негово дъщерно дружество - няма.
8. Други обстоятелства, които дружеството счита, че биха могли да бъдат от значение за инвеститорите при вземането на решение да придобият, да продадат или да продължат да притежават публично предлагани ценни книжа

Медии

Дружеството-майка разкрива регулираната информация пред обществеността чрез медията Infostock, Extri и e-register.

Дата: 22.11.2022 г.

Изпълнителен директор:


/Недко Спиридонов/

Съставител:


/Валентина Гочева/