

ДОКЛАД

на „Евър Файненшъл“ АД
в качеството ѝ на Довереник на Облигационерите на
„Еврохолд България“ АД
ISIN код на емисията: BG2100013205

Настоящият доклад е изготвен в съответствие с изискванията на чл. 100ж от Закона за публично предлагане на ценни книжа в изпълнение на задълженията на „Евър Файненшъл“ АД в качеството ѝ на Довереник на облигационерите по емисия корпоративни облигации, емитирани от „Еврохолд България“ АД на 26.11.2020г. и с дата на падеж 26.11.2027г.

Документите, въз основа, на които е изготвен този доклад са както следва:

- Отчет към 30.06.2022 г. за изпълнение на задълженията на Емитента по условията на емисията
- Неодитирани, неокончателни финансови отчети на емитента към 30.06.2022 г. съгласно форми на отчет, одобрени от Зам. Председателя, ръководещ Управление „Надзор на инвестиционната дейност“ на Комисията за Финансов Надзор

При извършения преглед на предоставените ни документи, установихме следното:

1. Финансови коефициенти:

„Еврохолд България“ АД, в качеството си на емитент на корпоративни облигации, е поел ангажимент да поддържа определени финансови коефициенти на определени нива, до пълното изплащане на облигационния заем.

Стойностите на финансовите показатели към 30.06.2022г., съгласно предоставените неокончателни, неаудирани финансови отчети, са както следва:

- Коефициент „Пасиви/ Активи” – максимална стойност на показателя за срока на облигационния заем – 0,98.

Стойност към 30.06.2022 г.: 0,9126 – Условието е изпълнено

- Коефициент „Покритие на разходите за лихви”, изчислен съгласно разпоредбата на чл. 100б, ал. 2 от ЗППЦК, като консолидираната печалба от обичайната дейност увеличена с разходите за лихви, се раздели на разходите за лихви - минимална стойност на показателя за срока на облигационния заем – 1,01.

Стойност към 30.06.2022 г.: 2.76 - Условието е изпълнено

2. Застраховка - облигационният заем е застрахован в „ЗД Евроинс“ АД със следното застрахователно покритие:

Застраховката покрива риска от неплащане от страна на ЗАСТРАХОВАЩИЯ «ЕВРОХОЛД БЪЛГАРИЯ» АД в полза на всеки ОБЛИГАЦИОНЕР на която и да е дължима и изискуема вноска (без значение на основанието за дължимост и изискуемост, включително в случаите на обявяване на ЕМИСИЯТА за предсрочно изискуема) по главница и/или договорна лихва по ЕМИСИЯТА.

3. Застрахователна сума

Застрахователната сума е в размер на до 36 825 000 евро (тридесет и шест милиона, осемстотин двадесет и пет хиляди евро), равна на сбора от всички главници и договорни лихви по облигационния заем, дължими, считано от 26.11.2020 г. до окончателното погасяване на останалите главнични и лихвени задължения, както следва:

- общ размер на дължимата главница по емисията – с лимит до 30 000 000 (тридесет милиона) евро;
- общ размер на дължимите лихви по емисията – с лимит до 6 825 000 (шест милиона осемстотин двадесет и пет хиляди) евро.

Към датата на съставяне на отчета Емитентът е издал застрахователна полица в полза на Довереника за сумата от 36 825 000 (тридесет и шест милиона осемстотин двадесет и пет хиляди) евро.

4. Погасителен план

Съгласно условията на емисията, Емитентът има задължението за извършване на лихвени и главнично плащане съгласно параметрите описани в таблицата по-долу:

Година	Дата на плащане	Плащане на главница	Остатъчна главница	Дни в периода	База	Купонно плащане
			лева			лева
дата на издаване	26-Nov-20	-	-	-	-	-
1	26-May-21	0 €	30 000 000 €	181	365	483 493,15 €
2	26-Nov-21	0 €	30 000 000 €	184	365	491 506,85 €
3	26-May-22	0 €	30 000 000 €	181	365	483 493,15 €
4	26-Nov-22	0 €	30 000 000 €	184	365	491 506,85 €
5	26-May-23	0 €	30 000 000 €	181	365	483 493,15 €
6	26-Nov-23	0 €	30 000 000 €	184	365	491 506,85 €
7	26-May-24	0 €	30 000 000 €	182	366	484 836,07 €
8	26-Nov-24	0 €	30 000 000 €	184	366	490 163,93 €
9	26-May-25	0 €	30 000 000 €	181	365	483 493,15 €
10	26-Nov-25	0 €	30 000 000 €	184	365	491 506,85 €
11	26-May-26	0 €	30 000 000 €	181	365	483 493,15 €
12	26-Nov-26	0 €	30 000 000 €	184	365	491 506,85 €
13	26-May-27	0 €	30 000 000 €	181	365	483 493,15 €
14	26-Nov-27	30 000 000 €	- €	184	365	491 506,85 €
Общо лихвени плащания						6 825 000,00 €
Общо лихвени и главнични плащания						36 825 000,00 €

Към датата на изготвянето на този доклад е настъпил падеж по трето лихвено плащане по емисията облигации, а именно на 26.05.2022 г. в размер на 483.493,15 евро, което е изплатено на облигационерите изцяло съгласно погасителния план на емисията облигации.

5. Финансово състояние на „Еврохолд България“ АД

Н.В: Всички финансови данни към отчетния период - 30.06.2022г. в този доклад са от неокончателни, неаудирани консолидирани финансови отчети, предоставени от Емитента на Довереника. Данните са в хиляди лева, като някои от основните финансово-счетоводни показатели са:

№ по ред	Показатели	Текущ период	Предходен период	Δ	Δ в %
1	Нетни приходи от продажби	3 195 837	896 080	2 299 757	256,65%
2	Разходи по икономически елементи	3 066 938	903 858	2 163 080	239,32%
3	Финансови разходи	91 499	30 299	61 200	201,99%
4	Финансови приходи	43 370	30 859	12 511	40,54%
5	Приходи от финансираня	74	2 016	-1 942	-96,33%
6	Приходи от дейността	3 239 281	928 955	2 310 326	248,70%
7	Разходи за дейността	3 158 437	934 157	2 224 280	238,11%
8	Печалба/загуба от дейността	80 844	-5 202	86 046	-1654,09%
9	Разходи за данъци	-7 976	1 760	-9 736	-553,18%
10	Резултат след облагане с данъци	72 868	-3 442	76 310	-2217,02%
11	Печалба/загуба малцинствено участие	5 810	1 174	4 636	-594,89%
12	Нетна печалба/загуба	67 058	-4 616	71 674	-1552,73%
№ по ред	Показатели	Текущ период	Предходен период	Δ	Δ в %
1	Парични средства	326 856	152 483	174 373	114,36%
2	Краткосрочни активи	2 707 590	2 482 553	225 037	9,06%
3	Краткосрочни задължения	2 330 285	2 068 953	261 332	12,63%
4	Обща стойност на активите	3 897 461	3 805 175	92 286	2,43%
5	Обща стойност на пасивите	3 556 832	3 434 669	122 163	3,56%
6	Обща стойност на собствения капитал	283 791	183 091	100 700	55,00%
7	Малцинствено участие	56 838	187 415	-130 577	-69,67%
8	ЕБИТДА	186 874	19 801	167 073	843,76%
9	ЕБИТД	125 491	9 443	116 048	1228,93%
10	ЕБИТ margin	3,93%	1,05%	2,87%	272,62%
№ по ред	Ликвидност	Текущ период	Предходен период	Δ	Δ в %
1	Обща ликвидност	1,1619	1,1999	-0,0380	-3,17%
2	Бърза ликвидност	1,1441	1,1795	-0,0354	-3,00%
3	Незабавна ликвидност	0,3215	0,2873	0,0341	11,87%
4	Абсолютна ликвидност	0,1403	0,0737	0,0666	90,32%
№ по ред	Финансова автономност	Текущ период	Предходен период	Δ	Δ в %
1	Коефициент на финансова автономност	0,080	0,053	0,0265	49,68%
2	Коефициент на задлъжнялост (Debt to Equity ratio)	12,533	18,759	-6,2261	-33,19%
№ по ред	Рентабилност	Текущ период	Предходен период	Δ	Δ в %
1	На приходите от дейността	2,28%	-0,38%	0,0266	493,59%
2	На собствения капитал (ROE)	25,68%	-1,88%	0,2756	1265,82%
3	На активите (ROA)	1,87%	-0,09%	0,0196	1966,90%

Към 30.06.2022г. балансовото число на Дружеството е 3 897 461 хил.лв. Дълготрайните активи в частта имоти, машини, съоръжения и оборудване, са в размер на 874 317 хил.лв. или намаление със 46 474 хил.лв. спрямо предходния период.

Инвестиционните имоти са в размер на 2 167 хил.лв., а НДМА 108 028 хил.лв.

В края на второто тримесечие на 2022г., положителната търговска репутация на Дружеството е 169 598 хил. лв. или намаление с 3 125 хил.лв. спрямо предходния период.

Дълготрайните финансови активи на Дружеството са в размер на 5 204 хил.лв., разходите за бъдещи периоди са в размер на 23 хил.лв., а активите по отсрочени данъци са 13 481 хил.лв.

При текущите активи, основните пера са в „Търговски и други вземания“, т.8 - „Други“ в размер на 1 416 726 хил.лв. или увеличение с 202 840 хил.лв. спрямо предходния период, както и т.2 от същия раздел - „Вземания от клиенти и доставчици“, които към 30.06.2022г. са в размер на 437 834 хил.лв. или намаление със 140 186 хил.лв. спрямо предходния период.

Оперативната дейност на Дружеството се финансира посредством собствен и привлечен капитал. Собственият капитал (в т.ч. малцинствено участие) на Дружеството към 30.06.2022г. представлява 8,74% от балансовата стойност на пасива на Компанията.

В частта на нетекущите пасиви с най - голям дял са задълженията по получени заеми от банки и небанкови финансови институции в размер на 984 814 хил.лв. (увеличение със 69 254 хил.лв.), следвани от задълженията по издадените облигационни заеми в размер на 127 340 хил.лв. (увеличение със 70 612 хил.лв.) и т. 6 от раздел I. „Други“ в размер на 31 793 хил.лв. (намаление със 16 601 хил.лв.).

Задълженията към свързани предприятия са намалели със 64 229 хил.лв. и са в размер на 18 960 хил.лв.

Общият размер на Нетекущите пасиви е 1 226 547 хил.лв. или намаление спрямо предходния период със 139 169 хил.лв.

Общият размер на текущите пасиви към 30.06.2022г. е 2 330 285 хил.лв. или увеличение с 261 332 хил.лв. основно поради увеличението на другите текущи пасиви с 409 107 хил.лв. до 1 638 964 хил.лв., докато задължението

към доставчици и клиенти регистрира намаление в размер на 72 181 хил.лв. до 282 035 хил.лв.

Текущата част от нетекущите задължения е в размер на 196 161 млн.лв. или намаление в размер на 22 102 хил.лв.

Нетните приходи от продажби на Дружеството са в размер на 3 195 837 хил.лв. или увеличение с 2 299 757 хил.лв. спрямо предходния период.

Финансовите разходи на Дружеството са в размер на 91 499 хил.лв. или увеличение със 61 200 хил.лв. спрямо предходния период.

Дружеството се е възползвало от програмите за подпомагане и е получило финансираня от правителството в размер на 70 хил.лв.

Разходите за обичайната дейност на Дружеството са в размер на 3 066 938 хил.лв. или увеличение с 2 163 080 хил.лв. спрямо предходния период.

Резултатът на Дружеството към 30.06.2022г. е нетна печалба в размер на 67 058 хил.лв.

6. Изразходване на средствата от облигационния заем

Средствата набрани от втора по ред емисия корпоративни облигации издадена от „Еврохолд България“ АД са в размер на 30 000 000 евро.

Съгласно предложението за записване на облигации, сумата следва да се изразходва при следните параметри:

- намаляване на задлъжнялостта на емитента, чрез погасяване на краткосрочни и/или дългосрочни задължения на дружеството в приблизителен размер до EUR 20 000 000 (двадесет милиона евро);
- подкрепа на оперативната дейност на съществуващи дъщерни на емитента дружества, като тази подкрепа може да бъде осъществена чрез:
- част от набраните средства, Емитентът може да използва за финансиране на начални разходи по сделката с ЧЕЗ, в случай на положително одобрение от всички регулаторни органи;
- осигуряване на оборотни средства за нуждите на емитента.

Набраните парични средства са изразходени целево, както следва:

Средствата набрани от емитирания облигационен заем в размер на 30 000 000 Евро или нетни постъпления EUR 29 974 717 след приспадане на разходите по частното предлагане, са използвани за изпълнение на поставените цели в Предложението за записване на настоящата емисия корпоративни облигации, както следва:

- ✓ По т. 1 от целите на облигационния заем - погасяване на краткосрочни задължения на Дружеството към небанкови институции - Евро Търговски Книжа (ESP) (през периода 2020 г. са издадени, изкупени обратно и предсрочно погасени и заличени от регистрите три емисии Евро Търговски Книжа (ESP), с общ номинал 20 200 000 Евро;
- ✓ По т. 2 от целите на облигационния заем - доплащане на записан но невнесен капитал на дъщерното дружество „Евроинс Иншурънс Груп“ АД в размер на 9 588 532 Евро.

„Еврохолд България“ АД не е предоставял лихвен заем на дъщерно на емитента дружество или на негово дъщерно дружество;

- ✓ По т. 3 и т. 4 от целите на облигационния заем, а именно във връзка с възникнали начални разходи и необходими оборотни средства свързани със сделката по придобиването на Активите на ЧЕЗ са изразходени до този момент всички останали средства от набраната емисия облигации възлизащи на 186 185 Евро.

7. Състояние на обезпечението

Настоящата емисия облигации е обезпечена с Договор за застраховка „Облигационен заем“ № 12900100000061/30.12.2020г., който е сключен между емитента „Еврохолд България“ АД, като застраховащ и „Застрахователно дружество ЕВРОИНС“ АД, ЕИК 121265113, като застраховател, в полза на всички облигационери (представявани от избраният довереник на облигационерите – „Евър Файненшъл“ АД), които имат качеството на застрахован, с покритие 100% на риска от неплащане от страна на „Еврохолд България“ АД на което и да е и всяко лихвено и/или главнично плащане (без значение на основанието за дължимост и изискуемост, вкл. в случаите на обявяване на емисията за предсрочно

изискуема), с действие на застрахователния договор до датата на пълното погасяване на облигационния заем. Застрахователният договор не покрива лихви за просрочие, неустойки и всякакви други задължения на Емитента, освен задълженията му за заплащане на главниците и лихвите по облигациите на Емитента.

Към датата на този доклад е настъпило плащане на втора вноска по застрахователната премия в размер на 33 805,35 евро, която Емитентът е платил съгласно условията на застрахователната полица.

През периода няма настъпили застрахователни събития по сключения застрахователен договор.

8. Плащания по облигационния заем

Към датата на изготвяне на настоящият доклад е настъпил падеж по лихвено плащане по емисията облигации, а именно на 26.05.2022 г. третото лихвеното плащане в размер на 483.493,15 евро е изплатено на облигационерите изцяло съгласно погасителния план на емисията облигации.

9. Настъпили през отчетния период – второ тримесечие на 2022 г. съществени факти и обстоятелства в Еврохолд България АД, представляващи важна информация, която може да влияе върху финансовото състояние и перспективите за развитие на Емитента и неговата икономическа група:

/информацията е представена от Емитента общо за периода 1 април – 30 юни 2022 г. или по тримесечие в зависимост от датата на възникване на съответното събитие/

9.1.Промяна на лицата, упражняващи контрол върху Емитента.

⇒ За периода 1 януари – 30 юни 2022 г.

Не е извършвана промяна на лицата упражняващи контрол върху Емитента.

9.2 Промяна в състава на управителния и надзорния съвет на дружеството; промени в начина на представляване; назначаване и освобождаване на прокурист

⇒ **Първо и Второ тримесечие**

- ✓ Не са настъпили промени по т.2.2.

⇒ **Настъпили промени след датата на отчетния период**

- ✓ С вписване в Търговския регистър и регистър на ЮЛНЦ при Агенцията по вписванията, на 25.08.2022 г. г-н Асен Емануилов Асенов беше заличен като член на управителния орган на публичното дружество.

9.3 Промяна в мажоритарните акционери на Дружеството. Акционери притежаващи над 5% от капитала на Емитента

Еврохолд България АД е публично дружество по смисъла на ЗППЦК. Акциите на дружеството се търгуват на пазарите на Българска Фондова Борса с борсов код: EUBG и Варшавската фондова борса с борсов код: ENG.

⇒ **Първо тримесечие**

- ✓ През отчетния период не е настъпвала промяна в мажоритарния акционер на Дружеството.

Акционерна структура на капитала по отношение на акционерите притежаващи над 5% от капитала на дружеството:

	Име	Брой акци и	% от капитал а
1.	Старком Холдинг АД	131 933 415	50.65%

2.	KJK Fund II Sicav-Sif Balkan Discovery	28 116 873	10.79%
3.	Boston Management and Research, чрез следните фондове, управлявани от него: - Global Opportunities Portfolio, - Global Macro Portfolio, - Global Macro Absolute Return Advantage Portfolio, - Global Macro Capital Opportunities Portfolio.	23 429 101	8.99%
4.	СЛС Холдинг АД	15 295 049	5.87%

9.4 Изменения и/или допълнения в устава на дружеството.

⇒ **Първо и Второ тримесечие**

✓ Не са настъпили изменения и/или допълнения по т.2.4.

9.5 Преобразуване на Дружеството.

- ✓ Не е приемано решение за преобразуване на Дружеството

9.6 Увеличение на акционерния капитал на Емитента и/или на негово дъщерно дружество






⇒ **Не е извършено увеличение на капитала на Еврохолд България, както и не е взето решение за подобно увеличение**

9.7 Извършени структурни промени в икономическа група на Емитента, в т.ч.: учредяване, придобиване или продажба на дъщерни компании.

⇒ **Първо и Второ тримесечие**

- ✓ На 17.03.2022 г. Еврохолд България АД увеличи капитала на дъщерното си дружество Eastern European Electric Company II, Нидерландия, с парична вноска от EUR 2 000 000.
- ✓ През втората половина на март 2022 - Енергийният подхолдинг на Еврохолд България АД - Eastern European Electric Company B.V. (ЕЕЕС), увеличи дела си в ЧЕЗ Разпределение България АД с ново наименование Електроразпределителни мрежи Запад АД (ЕРМ Запад АД) до 98.93% (като придоби допълнителни 207 107 акции или 10.74%) и в ЧЕЗ Електро България АД с ново наименование Електрохолд Продажби АД до 96.76% (като придоби допълнителни 1 379 акции или 27.58%).
- ✓ На 5.04.2022 г., по партидата на Амиго Лизинг ЕАД в Търговски регистър и регистър на юридическите лица с нестопанска цел, е вписана промяна на името му като считано от тази дата наименованието, под което ще осъществява дейността си вече е Финасити ЕАД.

- ✓ В края на месец април 2022 г. – В Търговския регистър при Агенция по вписванията беше вписана промяна в наименованията на част от енергийните дружества притежавани от Eastern European Electric Company B.V. (дъщерно дружество на Еврохолд България АД), а именно:

Старо наименование	Ново наименование	Ново лого на компанията
<p>ЧЕЗ Разпределение България АД</p> <p>CEZ Distribution Bulgaria AD</p>	<p>Електроразпределител ни мрежи Запад АД</p> <p>Electrorazpredelitelni mreji Zapad AD</p> <p>Electrodistribution Grid West AD (EDG West AD)</p>	  
<p>ЧЕЗ Електро България АД</p> <p>CEZ Electro Bulgaria AD</p>	<p>Електрохолд Продажби АД</p> <p>Electrohold Sales AD</p>	 

<p>ЧЕЗ България ЕООД</p> <p>CEZ Bulgaria EOOD</p>	<p>Електрохолд България ЕООД</p> <p>Electrohold Bulgaria EOOD</p>	 
<p>ЧЕЗ Трейд България ЕАД</p> <p>CEZ Trade Bulgaria EAD</p>	<p>Електрохолд Трейд ЕАД</p> <p>Electrohold Trade EAD</p>	 
<p>ЧЕЗ Информацион ни и комуникацион ни технологии България ЕАД</p> <p>CEZ Information and Communication Technologies</p>	<p>Електрохолд ИКТ ЕАД</p> <p>Electrohold ICT EAD</p>	 

- ✓ 11.05.2022 г. - АВТО ЮНИОН АД подписа окончателен договор с М ТРАКС БЪЛГАРИЯ ЕООД за продажба на Стар Моторс ЕООД - официален вносител на автомобили с марката Мазда за България. Към настоящия момент сделката е финализирана, като по силата сключения договор между страните, М ТРАКС БЪЛГАРИЯ ЕООД придоби всички 70 000 дяла, формиращи капитала на Стар Моторс ЕООД, включително и дъщерните му дружества Стар Моторс ДООЕЛ (Северна Македония) и Стар Моторс Ш.Р.К. (Косово). Новият собственик е вписан в ТР при Агенция по вписванията на 17.05.2022 г.

- ✓ 27.05.2022 г. – Еврохолд България АД учреди ново дъщерно дружество с наименование „ЕЛЕКТРОХОЛД ГРИЙН“ ЕООД (ELECTROHOLD GREEN) с капитал 20 000 лева и предмет на дейност: Консултантска и инвестиционна дейност, изграждане и поддръжка на фотоволтаични електроцентрали, търговия със соларни панели и аксесоари, сделки с недвижими имоти, представителство, посредничество и агентство на български и чуждестранни юридически лица в страната и чужбина, както и всякаква друга дейност, незабранена изрично от закон. Новоучреденото дружество е вписано в ТР на 27.05.2022 г. с едноличен собственик на капитала Еврохолд България АД.

- ✓ На 17.06.2022 г. приключиха търгови предложения от енергийния холдинг на Еврохолд България АД - Eastern European Electric Company B.V. (ЕЕЕС) за изкупуване на акциите на миноритарните акционери в двете публични дъщерни компании на енергийната група - Електроразпределителни мрежи Запад АД (ЕРМ Запад АД, с предходно наименование ЧЕЗ Разпределение България АД) и

Електрохолд Продажби АД (с предходно наименование ЧЕЗ Електро България АД) са при следните резултати:

Относно Електроразпределителни мрежи Запад АД (с предходно наименование „ЧЕЗ Разпределение България” АД):

Брой на лицата, приели търговото предложение:

Брой физически лица, приели предложението – 36;

Брой юридически лица, приели предложението – 7;

Общ брой на акциите, които се придобиват от търговия предложител „ИЙСТЪРН ЮРЪПИЪНЕЛЕКТРИК КЪМПАНИ” Б.В. – 6 165 броя.

Предлагана цена на акция: 302,56 лв. (триста и два лева и петдесет и шест стотинки).

Срок за заплащане на цената от Търговия предложителя: до 28.06.2022г., включително

Достигнат от Търговия предложител процент на участие / гласовете в общото събрание на публично дружество: 99.25 %.

Относно Електрохолд Продажби” АД (с предходно наименование „ЧЕЗ Електро България” АД):

Брой на лицата, приели търговото предложение:

Брой физически лица, приели предложението – 5;

Брой юридически лица, приели предложението – 2.

Общ брой на акциите, които се придобиват от търговия предложител „ИЙСТЪРН ЮРЪПИЪН ЕЛЕКТРИК КЪМПАНИ” Б.В. – 37 броя.

Предлагана цена на акция: 28 433,51 (двадесет и осем хиляди четиристотин тридесет и три лева и петдесет и една стотинки).

Срок за заплащане на цената от Търговия предложителя: до 28.06.2022г., включително.

Достигнат от Търговия предложител процент на участие / гласовете в общото събрание на публично дружество: 97.66 %.

✓ На 30.06.2022 г. Еврохолд България АД сключи договор за продажба на останалата част от автомобилния и лизинговия си бизнес като продаде дъщерните си подхолдингови дружества Авто Юнион АД и Евролийз Груп АД заедно с притежаваните от тях оперативни компании.

Новият собственик на Авто Юнион АД и Евролийз Груп АД е Астерион България АД - холдингово дружество, чийто предмет на дейност включва и търговия с автомобили, сервизна дейност и доставка на резервни части.

След придобиването на енергийните дружества на ЧЕЗ Груп в България в средата 2021 г., Еврохолд обяви автомобилния и лизинговия бизнес за неосновни и намерението си за излизане от тези дейности. Целта на Еврохолд е да се фокусира върху стратегическите си бизнеси застраховане и енергетика, подкрепени от управление на активи.

В резултат, Еврохолд успя чрез дъщерните си дружества Авто Юнион и Евролийз Груп да договори и осъществи в няколко сделки продажба на част от основните си оперативни автомобилни компании - Стар Моторс (Mazda), Дару Кар (BMW), Н Ауто (Nissan), Еспас Ауто (Renault) и ЕА Пропъртис (управление на инвестиционни имоти - шоурум и сервиз).

Към 30.06.2022 г. Авто Юнион АД притежава Ауто Италия ЕООД и няколко други по-малки дъщерни дружества (предлагащи лимитирани

марки автомобили, скутери и мотоциклети, а също така масла, смазочни продукти и бранд решение за горива).

Евролийз Груп АД обединява лизинговия бизнес на Еврохолд, който е органично свързан с автомобилния и включва шест дъщерни дружества, предлагащи финансов лизинг, краткосрочен и дългосрочен наем (оперативен лизинг) на нови и употребявани автомобили в България и Северна Македония.

Към 30.06.2022 г. лизинговия бизнес представен предимно от основните дружества Евролийз Ауто ЕАД (финансов лизинг) и Евролийз рент а кар ЕООД (оперативен лизинг), са с постепенно намаляващ портфейл в следствие на продадените автомобилни компании описани по-горе. Създадената синергия в групата Еврохолд оказва негативно отражение върху лизинговия бизнес след продажбата на основните марки автомобили на Авто Юнион, като най-същественото лизингово дружество Евролийз Ауто на практика загуби най-важния си канал за генериране на портфейл от нов лизингов бизнес, а от там и всякакъв по-нататъшен потенциал за растеж. В потвърждение на това е и намалението на лизинговия портфейл на дружеството в рамките на една година, като от 66 млн. лв. към полугодieto на 2021 г. намаляват до 52 млн. лв. към 30.06.2022 г., а очакванията са в края на отчетната година да спадне до 30 млн. лв.

Сделката по продажба на лизинговия и автомобилния бизнес ще намали значително задлъжнялостта на групата Еврохолд, доколкото лизинговите компании традиционно оперират с висок дял на заемния капитал, а автомобилните компании на оборотен капитал.

В следствие на продажбите, към 30.06.2022 г. от груповата задлъжнялост на Еврохолд отпадат следните дългове:

- ▶ на лизинговия бизнес - 39 милиона евро обезпечени задължения (финансиране на лизингови дейности със залог на вземания/автомобили) и 5,4 милиона евро

необезпечени задължения (облигации, емитирани от лизинговите компании);

- ▶ на автомобилния бизнес - 6 млн. евро обезпечени задължения (оборотен капитал със залог на материални запаси и вземания), 7 млн. евро (емитирани облигации) към първото полугодие на 2022 г., както и 3 млн. евро обезпечени банкови гаранции.

Това ще подобри цялостната капиталова позиция на Еврохолд, както и ще даде възможност на Холдинга да се фокусира върху стратегическото развитие и осъществяването на инвестиционните планове на застрахователния и енергийния бизнес.

9.8 Придобивани дялове на други дружества с малцинствено участие.

⇒ За периода 1 януари – 30 юни 2022 г.

- ✓ Не са придобивани дялове на други дружества с малцинствено участие.

9.9 Откривано производство по ликвидация на Емитента и/или член на икономическата му група.

⇒ За периода 1 януари – 30 юни 2022 г.

- ✓ Не е откривано производство по ликвидация на Емитента и/или член на икономическата му група.

9.10 Производство по несъстоятелност на Емитента и/или член на икономическата му група.

⇒ За периода 1 януари – 30 юни 2022 г.

- ✓ Не е откривано производство по несъстоятелност на Емитента и/или на негово дъщерно дружество, както и не са завеждани молби

за откриване на производство по несъстоятелност спрямо Емитента или член на икономическата му група.

9.11 Прието решение за сключване, прекратяване и разваляне на договор за съвместно предприятие.

⇒ За периода 1 януари – 30 юни 2022 г.

- ✓ Дружеството не е приемало решения свързани със сключване, прекратяване и разваляне на договор за съвместно предприятие. В този смисъл Дружеството не е осъществявало съвместна дейност.

9.12 Извършвана промяна в одиторите на дружеството.

⇒ За периода 1 януари – 30 юни 2022 г.

Няма взето решение за промяна в одиторите на дружеството.

9.13 Нетен финансов резултат на Еврохолд България АД съгласно последния публикуван неаудитиран междинен консолидиран финансов отчет към 30.06.2021 г.

Съгласно междинния съкратен консолидиран финансов отчет на „Еврохолд България“ АД към 30.06.2022 г. Еврохолд реализира печалба в размер на 72 868 млн. лв.

9.14 Настъпило непредвидимо или непредвидено обстоятелство от извънреден характер, вследствие на което Емитента или негово дъщерно дружество е претърпяло щети.

Не е настъпило непредвидимо или непредвидено обстоятелство от извънреден характер, вследствие на което Дружеството е претърпяло щети, възлизащи на три или повече процента от нетните активи на Дружеството.

9.15 Извършвано публично разкриване на модифициран одиторски доклад.

⇒ За периода 1 януари – 30 юни 2022 г.

- ✓ Не е извършвано публично разкриване на модифициран одиторски доклад.

9.16 Взето решение за разпределяне на дивидент.

⇒ За периода 1 януари – 30 юни 2022 г.

- ✓ Не е вземано решение за разпределяне на дивидент от Общото събрание на акционерите на Еврохолд България АД и такъв не е бил разпределян.

9.17 Възникнало задължение, което е съществено за Емитента.

⇒ За периода 1 януари – 30 юни 2022 г.

- ✓ През периода са възникнали следните задължения за Еврохолд България АД, които са съществени за дружеството:

На 28.01.2022 г. - Еврохолд България АД сключи договор за заем в размер на 7 млн. евро с Международна Инвестиционна Банка, като цялата сума е усвоена напълно на 31.01.2022 г. при лихвен процент от 5% и падеж 28.01.2029 г.

На 08.03.2022 г. - Еврохолд емитира нов корпоративен облигационен заем при условията на частно пласиране, в размер на емисията от 40 млн. €, разпределени в 40 хил. броя облигации с номинална и емисионна стойност от 1000 €, 3.25% лихва, с еднократно погасяване на главницата на падежа на емисията 08.03.2029 г. Емисията е обезпечена със застраховка „Облигационен заем“.

На 28 Януари 2022 г. е сключен Договор за заместване в дълг между Авто Юнион АД в качеството му на кредитор Еврохолд България АД в качеството му на поемател и ЕИГ АД в качеството му на първоначален длъжник. Еврохолд АД замества като длъжник ЕИГ АД и от своя страна става кредитор на ЕИГ АД.

9.18 Възникнало вземане, което е съществено за Емитента.

⇒ За периода 1 януари – 30 юни 2022 г.

- ✓ През периода не е възникнало вземане, което да е съществено за Дружеството.

9.19 Настъпили ликвидни проблеми.

⇒ За периода 1 януари – 30 юни 2022 г.

- ✓ През отчетния период за Дружеството не са настъпили ликвидни проблеми.

9.20 Сключвани или изпълнявани съществени договори, които не са във връзка с обичайната дейност на Емитента и/или член на неговата икономическа група.

⇒ За периода 1 януари – 30 юни 2022 г.

- ✓ Не са сключвани или изпълнявани съществени договори, които не са във връзка с обичайната дейност на Емитента и/или член на неговата икономическа група.

Всички значими договори и сделки за отчетния период сключени от Емитента или негово дъщерно дружество са оповестени в Междинния съкратен Доклад за дейността към 30.06.2022 г. в раздел „Значими събития“.

9.21 Други сключвани или изпълнявани съществени договори във връзка с обичайната дейност на Емитента и/или член на неговата икономическа група.

⇒ За периода 1 януари – 30 юни 2022 г.

- ✓ Емитента и /или негови дъщерни дружества, не са сключвани или изпълнявани съществени договори и/или споразумения, които да са във връзка с обичайната им дейност, и в следствие на които да са произтекли за Емитента и/или член на неговата икономическа група

събития от съществено значение, и които събития да не са отразени като информация по други точки от настоящия Доклад.

9.22 Отправяно търгово предложение от Емитента и/или член на неговата икономическа група към други дружества, или от отправено друго дружество към Емитента и/или член на неговата икономическа група.

- ✓ На 06.04.2022 г. – Енергийният холдинг на Еврохолд - Eastern European Electric Company B.V. (ЕЕЕС) внесе за разглеждане в КФН търгови предложения на основание чл. 149а, ал. 1 от ЗППЗК за изкупуване на дяловете на миноритарните акционери в ЧЕЗ Разпределение и ЧЕЗ Електро. Към датата на регистрация на търговите предложения ЕЕЕС притежава 98.93% от капитала на „ЧЕЗ Разпределение“ АД и 96.92% от капитала на „ЧЕЗ Електро България“ АД. За притежаваните от миноритарните акционери в ЧЕЗ Разпределение 20 581 броя акции ЕЕЕС предлага цена в размер на 300,29 лв. за една акция или общо близо 6.2 млн. лв. Предложената на миноритарните акционери в ЧЕЗ Електро цена на акция е в размер на 28 158,30 лв. или общо малко над 4.3 млн. лв. за 154 акции. Предложението за всички остатъчните дялове в двете дружества е приблизително 10.5 млн. лв. (5.4 млн. евро).

- ✓ На 18 май 2022 - Комисията за финансов надзор (КФН) одобри коригираните търгови предложения на енергийния холдинг на Еврохолд България АД - Eastern European Electric Company B.V. (ЕЕЕС), за остатъчните акции в Електроразпределителни мрежи Запад АД (ЕРМ Запад АД, с предходно наименование ЧЕЗ Разпределение АД) и Електрохолд Продажби АД (преди ЧЕЗ Електро АД). Предложенията се отнасят за акциите на двете дружества, които ЕЕЕС все още не притежава - съответно 1.07% и 3.08% от капитала.

Търговите предложения са в съответствие с чл. 149а, ал. 1 от Закона за публичното предлагане на ценни книжа (ЗППЗК).

ЕЕЕС предлага 302.56 лв. за една акция на ЕРМ Запад или общо близо 6.2 млн. лв. и 28 433.51 лв. за акция на Електрохолд Продажби или общо малко над 4.3 млн. лв. Офертата на холдинга за остатъчните акции на двете дружества е приблизително 10.5 млн. лв. (5.4 млн. евро).

В изпълнение на разпоредбите на ЗППКЦ, процедурата по търговите предложения следва да приключи до края на юни 2022.

- ✓ На 17.06.2022 г. приключиха търгови предложения от енергийния холдинг на Еврохолд България АД - Eastern European Electric Company B.V. (ЕЕЕС) за изкупуване на акциите на миноритарните акционери в двете публични дъщерни компании на енергийната група - Електроразпределителни мрежи Запад АД (ЕРМ Запад АД, с предходно наименование ЧЕЗ Разпределение България АД) и Електрохолд Продажби АД (с предходно наименование ЧЕЗ Електро България АД) са при следните резултати:

Относно Електроразпределителни мрежи Запад АД (с предходно наименование „ЧЕЗ Разпределение България” АД):

Брой на лицата, приели търговото предложение:

Брой физически лица, приели предложението – 36;

Брой юридически лица, приели предложението – 7;

Общ брой на акциите, които се придобиват от търговия предложител „ИЙСТЪРН ЮРЪПИЪНЕЛЕКТРИК КЪМПАНИ” Б.В. – 6 165 броя.

Предлагана цена на акция: 302,56 лв. (триста и два лева и петдесет и шест стотинки).

Срок за заплащане на цената от Търговия предложителя: до 28.06.2022г., включително

Достигнат от Търговия предложител процент на участие / гласовете в общото събрание на публично дружество: 99.25 %.

Относно Електрохолд Продажби” АД (с предходно наименование „ЧЕЗ Електро България” АД):

Брой на лицата, приели търговото предложение:

Брой физически лица, приели предложението – 5;

Брой юридически лица, приели предложението – 2.

Общ брой на акциите, които се придобиват от търговия предложител „ИЙСТЪРН ЮРЪПИЪН ЕЛЕКТРИК КЪМПАНИ” Б.В. – 37 броя.

Предлагана цена на акция: 28 433,51 (двадесет и осем хиляди четиристотин тридесет и три лева и петдесет и една стотинки).

Срок за заплащане на цената от Търговия предложителя: до 28.06.2022г., включително.

Достигнат от Търговия предложител процент на участие / гласовете в общото събрание на публично дружество: 97.66 %.

Във връзка с осъществените търгови предложения, Търговият предложител е достигнал участие в капитала на „Електроразпределителни мрежи Запад” АД и на „Електрохолд Продажби” АД съответно от 99.25% и 97.66%, поради което са налице основанията за прилагане на чл. 157а от ЗППЦК, а именно: търговият предложител има правото в тримесечен срок от крайния срок на търговото предложение (т.е. до 17.09.2022г., включително) да изкупи акциите с право на глас на останалите акционери - с или без тяхното съгласие, по цена, определена, съгласно разпоредбите на чл. 157а, ал. 3 от ЗППЦК, по реда и при условията, предвидени в чл.157а от ЗППЦК и раздел I „Изкупуване на акции по чл. 157а ЗППЦК” от Глава втора „а” на Наредба № 13.

В законоустановените срокове търговият предложител ще депозира в Комисията за финансов надзор, на основание чл. 157а, ал. 4, предложение за изкупуване на акциите с право на глас на останалите акционери по цена, определена, съгласно разпоредбите на чл. 157а, ал. 3 от ЗППЦК.

9.23 Прекратявани или съществено намалени взаимоотношенията с клиенти, които формират най-малко 10 на сто от приходите на Емитента и/или член на неговата икономическа група.

⇒ За периода 1 януари – 30 юни 2022 г.

- ✓ Не са прекратявани или съществено намалени взаимоотношенията с клиенти, които формират най-малко 10 на сто от приходите на Емитента и/или член на неговата икономическа група.

9.24 Въведени нови продукти и разработки на пазара от Емитента и/или член на неговата икономическа група.

⇒ За периода 1 януари – 30 юни 2022 г.

- ✓ Не са въвеждани нови продукти и разработки на пазара от Емитента и/или член на неговата икономическа група.

9.25 Поемани големи поръчки, възлизащи на над 10 на сто от средните приходи на Емитента и/или член на неговата икономическа група.

⇒ За периода 1 януари – 30 юни 2022 г.

- ✓ Не са поемани големи поръчки, възлизащи на над 10 на сто от средните приходи на Емитента и/или член на неговата икономическа група.

9.26 Преустановени продажби на даден продукт, формиращи значителна част от приходите на Емитента и/или член на неговата икономическа група.

⇒ За периода 1 януари – 30 юни 2022 г.

- ✓ Не са преустановени продажби на даден продукт или предлагане на даден вид услуга.

9.27 Заведени/висящи съдебни, арбитражни или административни производства, по които Емитентът е страна или които касаят или могат да касаят Застраховката

⇒ За периода 1 януари – 31 март 2022 г.

- ✓ През отчетния период включително и периода обхващащ предходните 12 месеца, не са налице съществени заведени съдебни, държавни, правни или арбитражни производства, включително и известните на емитента производства, които са висящи или които биха могли да бъдат образувани по отношение на „Еврохолд България“ АД и дружествата от неговата икономическа група, които могат да имат или са имали в последно време съществено влияние върху Емитента и/или дружествата от неговата група, и/или финансовото състояние или рентабилността на групата Еврохолд.
- ✓ През отчетния период, включително и периода обхващащ предходните 12 месеца, на Емитента не са станали известни съществени заведени съдебни, държавни, правни или арбитражни производства, включително и такива, които са висящи или които биха могли да бъдат образувани по отношение на Застрахователя и които касаят или могат да касаят Застраховката – обезпечение по настоящата емисия облигации.

Всички съдебни дела са подробно оповестени в бележка 46. „Условни задължения ангажименти и провизии за съдебни дела“ от Приложенията към междинния съкратен консолидиран финансов отчет към 30.06.2022 г.

9.28 Изготвена и публикувана прогноза от Емитента за негови финансови резултати или за финансови резултати на член на неговата икономическа група.

⇒ За периода 1 януари – 30 юни 2022 г.

- ✓ Не е изготвена и публикувана прогноза от Емитента за негови финансови резултати или за финансови резултати на член на неговата икономическа група.

9.29 Присъждане или промяна на рейтинг, извършен по поръчка на емитента

⇒ За периода 1 януари – 30 юни 2022 г.

На 22.06.2022 г. е Еврохолд България АД, получи стабилна перспектива по своя дългосрочен кредитен рейтинг от Fitch Ratings. В свое съобщение на 22 юни агенцията потвърждава присъдената от нея оценка на холдинга - “B”, като променя перспективата от “негативна” на “стабилна”. Стабилната перспектива отразява оценката на агенцията за новата структура на Еврохолд, както и променения бизнес и финансов профил на компанията след придобиването на активите на чешката енергийна група CEZ в България. В резултат на придобиването водещото бизнес направление на Еврохолд се променя от застраховане към комунални услуги, а енергийната дейност на компанията се очаква да формира по-голямата част от оперативната печалба на холдинга, отбелязва Fitch.

В новата оценка на агенцията е отразено и намерението на Еврохолд да се раздели с продажбите на автомобили и лизинга, което трябва да приключи до края на тази година. В прогнозата си за холдинга Fitch очаква силен оперативен паричен поток и умерени капиталови разходи, които ще доведат до намаляване на задлъжнялостта на компанията в средносрочен план.

9.30 Влияние на COVID – 19 върху Емитента и дъщерните му дружества.

Отражението, което оказва COVID – 19 за отчетния период върху Емитента и дъщерните му дружества и реализираните от тях върху резултати, са описани в междинния консолидиран доклад за дейността към 31.03.2022 г.

Като цяло Групата предприема всички необходими мерки, с цел да се запази здравето на работещите и да минимизира влиянието на кризата на този етап от възникването ѝ. Действията са съобразени с указанията и разпорежданията на всички национални институции.

Ръководството внимателно следи ситуацията и търси начини за намаляване на въздействието ѝ върху Групата, но спадът в цените на акциите на световните фондови борси би могъл да повлияе на справедливата стойност на инвестициите на Дружеството, ако негативната тенденция се запази.

Ръководството ще продължи да следи потенциалното въздействие и ще предприеме всички възможни стъпки за смекчаване на потенциалните ефекти.

9.31 Други важни събития, които не са упоменати в настоящия доклад, както и такива настъпили след датата на междинния консолидиран финансов отчет към 30.06.2022 г.

- ✓ На 21.7.2022 г. банковият заем към ИВЕС в размер на 15 млн. евро е предоговорен като главницата подлежи на връщане на 2 транша - 3 млн. евро е дължима до 31.7.2022 г., а останалите 12 млн. евро до 28.1.2023 г.
- ✓ На 3 август 2022 г. е регистрирана промяна в един от управляващите директори на Eastern European Electric Company BV, а именно Ренсе Бокс (директор В) е заменен от Йоан Иванов като директор В.
- ✓ На 18 август 2022 г. Еврохолд подписа споразумение за партньорство с Европейската асоциация по лека атлетика до края на 2025 г. Еврохолд ще има статут на официален партньор на Европейската атлетика в застрахователната категория. Събитията на Европейската атлетика, обхванати от споразумението, са:
 - 2022-2025 г. SPAR Европейско първенство по крос кьнтри;
 - Европейско първенство по лека атлетика 2024 г. (Рим, Италия):

- Европейски първенства по лека атлетика в зала за 2023 и 2025 г.;
- 2023 и 2025 г. Европейско отборно първенство по лека атлетика 1-ва дивизия.

Като официален партньор на Европейската атлетика, Еврохолд ще се възползва от основните маркетингови права, които включват външни рекламни бордове на горепосочените събития, ефирно излъчване по време на живите излъчвания на състезанията от календара на Европейската атлетика, представяне на компанията чрез Европейски атлетически канали за комуникация и др.

- ✓ С вписване в Търговския регистър и регистър на ЮЛНЦ при Агенцията по вписванията, на 25.08.2022 г. г-н Асен Емануилов Асенов беше заличен като член на управителния орган на публичното дружество.
- ✓ На 25.08.2022 г. КФН взе решение с което не издава забрана за публикуване на предложение на основание чл. 157а, ал. 1 от „ЗППЦК”, от „Ийстърн Юръпиън Електрик Къмпани“ Б.В., Кралство Нидерландия, за изкупуване за изкупуване на акциите на останалите акционери на двете публични дружества чрез инвестиционен посредник „Евро-Финанс“ АД, гр. София, както следва:
 - на 14 416 броя акции (0,75%) от капитала на „Електроразпределителни мрежи Запад“ АД, гр. София, от останалите акционери на дружеството. Предлаганата цена на една акция е 303.55 лева;
 - на 117 броя акции (2,34%) от капитала на „Електрохолд Продажби“ АД, гр. София, от останалите акционери на дружеството. Предлаганата цена на една акция е 29 161,02 лева.

Предложенията за изкупуване на акциите на останалите акционери на „Електроразпределение Запад“ АД и „Електрохолд Продажби“ АД са налични на интернет страницата www.x3news.com в секцията на съответните дружества.

„Евър Файненшъл“ АД в качеството ѝ на Довереник на Облигационерите на „Еврохолд България“ АД декларира че:

- „Евър Файненшъл“ АД е извършила анализ на финансовото състояние на „Еврохолд България“ АД
- „Евър Файненшъл“ АД не е поемател на емисията облигации или Довереник по облигации от друг клас, издадени от „Еврохолд България“ АД
- „Евър Файненшъл“ АД не контролира пряко или непряко „Еврохолд България“ АД
- „Евър Файненшъл“ АД не е контролирана пряко или непряко от „Еврохолд България“ АД
- Не е налице конфликт на интереси между „Евър Файненшъл“ АД и лицата, които я контролират, и интереса на облигационерите.

ЗА „Евър Файненшъл“ АД:

.....
/ Росен Георгиев Караджов -
Изпълнителен директор/

.....
/Нелина Стефанова Мечкова -
Прокуриснт/