



ДО

Комисията за финансов надзор
Управление "Надзор на
инвестиционната дейност"
ул. "Будапеща" 16
1000 гр.София

КОПИЕ:

ДО

"ОББ-София" АД
ул. "Три уши" 6
1000 гр.София

Уважаеми дами и господа,

Във връзка с функциите на Обединена българска банка АД, в качеството ѝ на Довереник на облигационерите на емисия корпоративни облигации на "Астерион България" ЕАД, вписано в търговския регистър при Агенцията по вписванията под ЕИК 175248523, със седалище и адрес на управление гр. София, район Искър, бул. "Христофор Колумб" 43 на основание и в сроковете на чл.100ж, ал.1, т.3 от Закона за публично предлагане на ценни книжа, представяме настоящия доклад за изтеклия период от 01.04.2023 г. до 30.06.2023г.

Приложение:

1. Доклад на Обединена българска банка АД в качеството ѝ на банка довереник по емисия корпоративни облигации с ISINBG2100006092 на "Астерион България" ЕАД.

С уважение:

Боян Петков

Директор

Дирекция Пазари и инвестиционно
банкиране



Десимир Арnaudов

Ръководител екип

Дирекция Пазари и инвестиционно
банкиране

ОББ АД

бул. „Витоша“ 89Б, ОББ Милениум център
1463 София, България
www.ubb.bg

Доклад

на Обединена българска банка АД в качеството ѝ
на довереник на облигационерите по емисия облигации,
издадени от "Астерион България" ЕАД
ISIN BG2100006092

Настоящият доклад е изготвен в съответствие с изискванията на чл. 100ж, ал. 1, т. 3 от Закона за публично предлагане на ценни книжа, в изпълнение на задълженията на Обединена българска банка АД, в качеството ѝ на довереник на облигационерите на първа по ред емисия обезпечени облигации, издадени от "Астерион България" ЕАД с дата на издаване 19.04.2009 г.

Следните документи са послужили за изготвянето на представената по-долу в текста информация:

- ✓ Отчет за изпълнение на задълженията на Астерион България ЕАД по условията на първа облигационна емисия на дружеството, за периода 01.01.2023 г. – 30.06.2023 г.;
- ✓ Неодитиран междинен финансов отчет на Астерион България ЕАД към 30.06.2023 г.;
- ✓ Консолидиран одитиран финансов отчет на Астерион България ЕАД към 31.12.2022г. и бележки към него;
- ✓ Пояснителни бележки за периода, приключващ на 30.06.2023 към финансовия отчет на "Астерион България" ЕАД към същата дата.

През периода от 01.01.2023г. – 30.06.2023г. са извършени едно лихвено и едно главнично плащане.

Дата на падеж	Дължима главница в EUR	Главничен фактор	Лихвен купон	Брой дни	Лихвено плащане в EUR	Главнично плащане в EUR
14.4.2023	3,350,000	1,00	5.25%	182	91,623.29	150,000

Към датата на изготвяне на настоящият отчет дружеството изпълнява точно и добросъвестно задълженията си към облигационерите по емисия облигации BG2100006092, съгласно условията на сключения облигационен заем, установени в Проспекта за първично предлагане на корпоративни облигации от 10.06.2009г.

1. Спазване условията на облигационния заем

Астерион България ЕАД в качеството си на емитент е поело ангажимента за срока на облигационния заем да изпълнява следните финансови съотношения, изчислени както следва:

- 1) Коефициент "Пасиви / Активи" – при максимална стойност 0.90 на база индивидуални финансови отчети – според индивидуалния отчет на емитента към 30.06.2023г., коефициентът е 0.65.
- 2) Коефициент за покритие на разходите за лихви – "Парични средства от оперативна дейност / Разходи за лихви", изчислен като общия размер на

парични средства от оперативна дейност от Отчет за паричните потоци се раздели на разходите за лихви – при минимална стойност от 1.00 на база индивидуални финансови отчети– според индивидуалния отчет на емитента към 30.06.2023г., коефициентът е 5.12.

- 3) Коефициент "Текущи Активи / Текущи Пасиви", изчислява се като общата сума на краткосрочните активи по счетоводен баланс се раздели на общата сума на краткосрочните пасиви в баланса – при минимална стойност от 1.00 на база индивидуални финансови отчети– според индивидуалния отчет на емитента към 30.06.2023г., коефициентът е 1,07.

В таблицата по-долу са представени стойностите на финансовите показатели към 30.06.2023 г., изчислени на база междинен индивидуален финансов отчет на емитента за второто тримесечие на 2023г.

30.06.2023г.			
1) Коефициент "Пасиви / Активи" – при максимална стойност до 0.90 на база индивидуални финансови отчети.	Пасиви - 24766 хил.лв.	Активи - 37 848 хил.лв.	0.65
2) Коефициент за покритие на разходите за лихви – "Парични средства от оперативна дейност / Разходи за лихви", изчислен като общия размер на парични средства от оперативна дейност от Отчет за паричните потоци се раздели на разходите за лихви – при минимална стойност от 1.00 на база индивидуални финансови отчети	Парични средства от оперативната дейност 4 235 хил.лв.	Разходи за лихви 827 хил.лв.	5.12
3) Коефициент "Текущи Активи / Текущи Пасиви", изчисляват се като общата сума на краткосрочните активи по счетоводен баланс се раздели на общата сума на краткосрочните пасиви в баланса – при минимална стойност от 1.00 на база индивидуални финансови отчети.	Текущи активи -19 827 хил.лв.	Текущи пасиви - 18 497 хил.лв.	1.07

2. Изразходване на средствата от облигационния заем

Средствата по облигационния заем са изразходвани, съгласно заложеното в Предложението за записване на корпоративни облигации.

3. Обезпечение на облигационната емисия

За обезпечаване на вземането по главницата на облигационния заем емитентът е сключил застрахователен договор „Облигационен заем“ при ЗД Евроинс АД.

През периода няма настъпили застрахователни събития по сключения застрахователен договор.

4. Финансово състояние на емитента

АСТЕРИОН БЪЛГАРИЯ ЕАД е акционерно дружество, учредено с решение 231/08.03.2007 г. на Софийски окръжен съд. Основният предмет на дейност е придобиване, управление, оценка и продажба на участия в български и чуждестранни търговски дружества.

Крайната компания-майка към 30.06.2023г е Пауър Лоджистикс ЕАД.

На 22.12.2020 г. е проведено ОСА на Астерион България ЕАД, на което е взето решение за реструктуриране на капитала и промяна на устава на дружеството в тази връзка. Структурата на капитала като вместо актуалната структура от 15 145 500 акции с номинал 1 лв. всяка, се променя на 30 291 акции с номинал 500 лв. всяка. В резултат на така приетото решение размерът на капитала на Астерион България ЕАД не се променя. Издадени са нови временни удостоверения на акционерите.

На 11.01.2021 г. на извънредно ОСА на Астерион България ЕАД е взето решение за намаляване уставния капитал на АСТЕРИОН БЪЛГАРИЯ ЕАД от 15 145 500 лв. (петнадесет милиона, сто четиридесет и пет хиляди и петстотин лева) до размер от 12 116 400 лв. (дванадесет милиона, сто и шестнадесет хиляди и четиристотин лева), по

реда на чл.200, т.1 от Търговския закон (ТЗ) чрез намаляване на номиналната стойност на акциите на дружеството от 500 (петстотин) лева за всяка акция до 400 (четиристотин) лева за всяка акция, с цел покриване на натрупаната загуба в дружеството от минали години, увеличаване на резервите на АСТЕРИОН БЪЛГАРИЯ ЕАД и възстановяване на съотношението между вписания капитал и чистата стойност на имуществото на дружеството. Въз основа на чл.246, ал.2, т.4 от ТЗ, средствата от направеното по т.1 по-горе намаляване на номиналната стойност на акциите от капитала на АСТЕРИОН БЪЛГАРИЯ ЕАД в размер от 3 029 100 лв. (три милиона, двадесет и девет хиляди и сто лева) се отнасят към фонд „Резервен“ на дружеството, който фонд може да се ползва единствено по реда на чл. 246, ал.3 от ТЗ. По този начин дружеството формира фонд „Резервен“ в размер на 3 029 100 лв. (три милиона, двадесет и девет хиляди и сто лева).

На 27.01.2023г. е вписано в Търговския регистър приет нов устав на дружеството, според който едноличен собственик на капитала е Пауър Лоджистикс ЕАД, ЕИК 175227641, със седалище и адрес на управление – гр.София, бул.„Христофор Колумб“ 43.

Структурата на собственост на дружеството е изменена с оглед придобиването на всички 30 291 броя, налични, поименни, непривилигирани акции с право на глас на общото събрание от гореописания едноличен собственик на капитала. Към датата на депозиране „Астерион България“ ЕАД е Еднолично акционерно дружество, като всички документи относно съответните промени могат да бъдат намерени по партида на дружеството, водена в Търговския регистър.

С протокол на ОСА на И Ел Джи АД от 12.04.2023г. е взето решение да се намали капитала на дружеството на основание чл.200, т.2 ТЗ във връзка с чл. 187а, ал.1, т.1 от ТЗ, от 19 296 088 лв. на 4 138 616 лв. чрез обезсилване на 445 808 собствени налични, поименни непривилигирани акции с номинална стойност от 34 лева всяка. Като акционер Астерион България ЕАД е предложил 178 368 бр. акции при цена на изкупуване 31.74 лв. за всяка акция на обща стойност 5 661 хил. лв. На 13.04.2023г. са извършени всички разплащания и прехвърляния във връзка приетите решения за обратното изкупуване.

На 26.05.2023г. е вписано в Търговски регистър увеличение на капитала на И Ел Джи АД от 4 138 616 лева на 6 068 626 лева, чрез издаване на 56 765 нови акции, с номинална и емисионна стойност от 34 лева всяка, които са изцяло записани и закупени от акционера „Финасити Кепитъл“ АД. На 30.05.2023г. с прехвърлително джиرو „Астерион България“ ЕАД прехвърля собствеността върху 1 969 броя акции от капитала на И Ел Джи АД на „Финасити Кепитъл“ АД, в следствие на което процентното участие на „Астерион България“ ЕАД в И Ел Джи АД се намалява до 26,20%.

За периода, приключващ на 30.06.2023г. емитентът е изготвил междинен индивидуален финансов отчет към 30.06.2023г., годишен консолидиран финансов отчет към 31.12.2022 г. и отчет към Обединена българска банка АД за периода 01.01.2023 - 30.06.2023 г.

Индивидуална база

Активите на дружеството на индивидуална основа са 37 848 хил. лв. към 30.06.2023г., като **нетекущите активи** са в размер на 18 021 хил. лв. и представляват 47,61 % от всички активи. Основно перо в дългосрочните активи заемат Инвестициите в дъщерни предприятия, които са в размер на 17 747 хил. лв. Те представляват 100% дял в капитала на дружеството „Айлърн Лимитид“, Би Ви Ай (с предишно наименование AVTO UNION HOLDING LIMITED), 99% в капитала на Бопар Експрес SRL – Румъния, 100% в капитала на Авто Юнион АД. Останалата част са активи с право на ползване (30 хил.лв.), предплатени разходи (2 хил.лв.) и вземания по предоставени търговски заеми (242 хил.лв).

Текущите активи на емитента на индивидуална база за отчетния период са

19 827 хил. лв. или 52,39% от всички активи. Намаляват финансовите активи, държани за търгуване(9 750 хил.лева) с 3 644 хил. лева.; търговските и други вземания (4 436

хил.лева) с 6 317 хил.лева.; предплатените разходи (10 хил.лв) със 7 хил.лева; нетекущи активи, държани за продажба 1 773 хил.лв. и паричните средства (653 хил.лева) с 376 хил.лева, сравнени с края на 2022г. Вземанията по предоставени търговски заеми са 3 205 хил.лева и нарастват с 2 139 хил.лв. спрямо края на 2022г.

"Астерион България"ЕАД

Неодитиран отчет за финансовото състояние - индивидуален към 30.06.2023г.		
	30.6.2023	31.12.2022
	BGN'000	BGN'000
АКТИВИ		
Нетекущи активи		
Инвестиции в дъщерни предприятия	17 747	17 747
Други дългосрочни инвестиции	0	0
Активи с право на ползване	30	44
Предплатени разходи	2	2
Вземания по предоставени търговски заеми	242	194
Търговски и други вземания		
Общо нетекущи активи	18 021	17 987
Текущи активи		
Търговски и други вземания	4 436	10 753
Вземания по предоставени търговски заеми	3 205	1 066
Финансови активи, държани за търгуване	9 750	13 394
Парични средства и краткосрочни депозити	653	1 029
Нетекущи активи, държани за продажба	1 773	5 716
Предплатени разходи	10	17
Общо текущи активи	19 827	31 975
Общо активи	37 848	49 962
СОБСТВЕН КАПИТАЛ		
Регистриран капитал	12 116	12 116
Резерви	752	752
Неразпределена печалба /(загуба)	214	503
Общо собствен капитал	13 082	13 371
ПАСИВИ		
Нетекущи пасиви		
Лихвоносни заеми и привлечени средства	0	9 515
Задължения по облигационен заем	6 258	6 258
Задължения по лизингови договори	11	11
Общо нетекущи пасиви	6 269	15 784
Текущи пасиви		
Търговски и други задължения	2 961	4 475
Лихвоносни заеми и привлечени средства	15 149	15 634
Задължения по облигационен заем	367	664
Задължения по лизингови договори	20	34
Общо текущи пасиви	18 497	20 807
Общо пасиви	24 766	36 591
Общо собствен капитал и пасиви	37 848	49 962

Нетекущите пасиви на индивидуална основа са в размер на 6 269 хил. лв. и се състоят от задължения по облигационен заем 6 258 хил.лв. и задължения по лизингови договори 11 хил лв.

Към 30.06.2023г. **общо собствения капитал** на индивидуална основа на дружеството е в размер на 13 082 хил. лв., като е намалял с 289 хил. лв. спрямо 31.12.2022г. Включва регистриран капитал 12 116 хил.лв., резерви 752 хил.лв. и неразпределена печалба 214 хил.лв.

Основният капитал на Дружеството е 12 116 хил. лв. Структурата на капитала е от 30 291 броя обикновени акции с номинална стойност 400 лв.всяка.

Отчет за всеобхватния доход

Резултата от оперативната дейност на Дружеството е в размер на – 1 386 хил. лв.

Резултата от финансова дейност на Дружеството е в размер на - 2 182 хил. лв.

Финансовите разходи са - 838 хил.лева и включват разходи за лихви по заеми от банки и други привлечени средства 737 хил. лева, разходи за лихви по облигационен заем 89 хил. лв., разходи за лихви по Активи с право на ползване хиляда лева и други финансови разходи 11 хил. лева.

Финансовите приходи са 42 хил.лева и включват приходи от лихви по предоставени заеми.

За периода е отчетена загуба от 289 хил. лв., в резултат от продажба и обезценка от ценни книжа през тримесечието.

"Астерион България" ЕАД

Неодитиран отчет за всеобхватния доход - индивидуален към 30.06.2023 г.

	30.6.2023	30.6.2022
	BGN'000	BGN'000
Нетна печалба/загуба от промени в справедливата стойност на финансови активи	-1 703	2 039
Нетна печалба/загуба от операции с финансови активи	487	19
Разходи за дейността	-170	-104
Други разходи за дейността		0
Резултат от оперативна дейност	-1 386	1 954
Финансови разходи	-838	-724
Финансови приходи	42	158
Резултат от финансовата дейност	-796	-566
Финансов резултат преди облагане с данъци	-2 182	1 388
Разходи за данъци		
Финансов резултат нето	-2 182	1 388

АСТЕРИОН БЪЛГАРИЯ ЕАД

ФИНАНСОВИ ПОКАЗАТЕЛИ НА ИНДИВИДУАЛНА ОСНОВА КЪМ 30.06.2023 г.				
(хил. лв.)	Формула	2023	2022	
ПОКАЗАТЕЛ				
1	Нетна печалба / загуба	(2 182)	1 388	
2	Нетна печалба / загуба от	(1 703)	2 039	
3	Собствен капитал	13 082	13 371	
4	Пасиви (дългосрочни и текущи)	24 766	36 591	
5	Общо активи	37 848	49 962	
7	Общо разходи за дейността	(521)	(809)	
8	Текущи активи	19 827	31 975	
9	Текущи пасиви	18 497	20 807	
10	Търговски и други вземания	4 436	10 753	
11	Финансови активи	9 750	13 394	
12	Парични средства	653	1 029	
13	Предплатени разходи	10	17	
КОЕФИЦИЕНТИ НА РЕНТАБИЛНОСТ				
14	Рентабилност на собствения капитал	=1/3	-0.17	0.10
15	Рентабилност на активите	=1/5	-0.06	0.03
КОЕФИЦИЕНТИ НА ЛИКВИДНОСТ				
16	Коефициент на обща ликвидност	=8/9	1.07	1.54
17	Коефициент на бърза ликвидност	=(10+11+12+13)/9	0.80	1.21
18	Коефициент на абсолютна ликвидност	=12/9	0.03	0.05
КОЕФИЦИЕНТИ НА ФИНАНСОВА АВТОНОМНОСТ				
19	Коефициент на финансова автономност	=3/4	0.53	0.37
20	Коефициент на задлъжнялост	=4/3	1.89	2.74
21	Пасиви / Активи	=4/5	0.65	0.73
22	Собствен капитал/Активи	=3/5	35%	27%

Консолидирана база

Активите на дружеството на консолидирана основа възлизат на 125 355 хил. лв. към 31.12.2022г., като **нетекущите активи** са в размер на 30 682 хил. лв. и представляват 24.48 % от всички активи. **Текущите активи** на емитента на консолидирана основа за отчетния период са 94 673 хил.лв. и нарастват с 60.86% спрямо 31.12.2021г., Увеличението се дължи на материалните запаси 24 183 хил.лв., предоставените заеми 8 530 хил.лв. и търговските и други вземания 41 422 хил. лв. Намаляват на 13 394 хил.лв. финансовите активи, държани за търгуване. Паричните средства нарастват до 1 428 хил.лв.

"Астерион България" ЕАД

Отчет за финансовото състояние - консолидиран към 31.12.2022 г.

	31.12.2022	31.12.2021
	BGN'000	BGN'000
АКТИВИ		
Дълготрайни активи		
Имоти, машини и съоръжения	9 070	
Нематериални активи	295	
Инвестиции		1 467
Вземания от свързани лица	194	16 630
Отсрочени данъчни активи	268	
Търговски и други вземания	16 659	19
Предоставени заеми	4 196	
Общо нетекущи активи	30 682	18 116
Краткотрайни активи		
Материални запаси	24 183	
Търговски и други вземания	26 593	6 426
Вземания по търговски заеми	14 829	
Предоставени заеми	8 530	
Парични средства	1 428	727
Финансови активи	13 394	32 050
Активи включени в групи за освобождаване, класифицирани като държани за продажба	5 716	
Общо текущи активи	94 673	39 203
Общо активи	125 355	57 319
СОБСТВЕН КАПИТАЛ		
Акционерен капитал	12 116	12 116
Неразпределена печалба / (загуба)	12 138	8 752
Резерви	752	186
Общо собствен капитал	25 006	21 054
Неконтролиращо участие	-4	
Общо капитал	25 002	21 054
ПАСИВИ		
Дългосрочни пасиви		
Дългосрочни заеми	8402	5274
Задължения по облигационен заем	18 708	6 845
Отсрочени данъчни пасиви	8	0
Задължения към свързани лица	3 342	
Задължения по лизингови договори	4 733	
Общо дългосрочни пасиви	35 193	12 119
Краткосрочни пасиви		
Търговски и други задължения	31 247	10 828
Краткосрочни заеми	28 918	12 648
Задължения по облигационен заем	2 109	670
Задължения към свързани лица	1 211	
Задължения по лизингови договори	1 675	
Общо текущи пасиви	65 160	24 146
Общо пасиви	100 353	36 265
Общо собствен капитал и пасиви	125 355	57 319

Пасивите на Астерион България ЕАД по консолидиран баланс са 100 353 хил. лв. и се увеличават спрямо края на 2021г. с 276,72%.

Основната част от **дългосрочните задължения** са облигационните заеми по емитирани емисии облигации, както следва:

- 6 922 хил.лв. по емисия на дружеството-майка;
- 13 895 хил.лв. по емисии на автомобилната дейност, емитирани от Авто Юнион ЕАД и Мотобул ЕАД.

Облигационният заем на Авто Юнион ЕАД е с предоговорен падеж и Дружеството е удължило падежа по емисията за нов 5/пет/годишен период, а именно до 10.12.2027г

Нетекущите пасиви на консолидирана база за периода са 35 193 хил лв. , като отчитат увеличаване 23 074 хил.лв. спрямо края на 2020г.

Текущите пасиви на консолидирана база за периода са 65 160 хил.лв., като отчитат увеличаване от приблизително 41 014 хил.лв. спрямо края на 2021 г.

Собственият капитал на дружеството към 31.12.2021г. е 25 002 хил.лв., имайки предвид и неконтролиращото участие (4),нараства с 3 948 хил.лв., спрямо резултата регистриран към края на 2021г.

Основният капитал на Дружеството е в размер на 12 116 хил. лв., разпределен в 30 291 обикновени поименни безналични акции, с право на глас, всяка с номинална стойност от 400 лв. Акциите са издадени срещу заменените дялове в търговски дружества, които са апортирани от техните собственици в основния капитал на дружеството. Оценката на апортираните дялове е извършена от три вещи лица, които са били назначени от съда по реда на Търговския закон.

"Астерион България" ЕАД**Отчет за всеобхватния доход - консолидиран към
31.12.2021 г.**

	31.12.2022	31.12.2021
	BGN'000	BGN'000
Приходи от продажба на стоки	24 978	
Приходи от предоставяне на услуги	1 086	
Приходи от договори с клиенти	26 064	
Отчетна стойност на продадени стоки	-20 882	
Брутна печалба	5 182	
Нетна печалба/(загуба) от промени	-2 364	2 765
Нетна печалба/(загуба) от операции	-1 626	4 288
Печалба от изгодна покупка	15 555	
Други приходи и разходи	2 669	
Разходи за материали	-581	
Разходи за външни услуги	-1 788	-85
Разходи за работни заплати	-2 962	
Други разходи	-208	
Обезценка	-4 563	-30
Загуба от продажба на дружества	-2 531	
Разходи за амортизация	-951	
Оперативна печалба / (загуба)	5 832	6 938
Финансови разходи	-2 532	-1 622
Финансови приходи	699	339
Печалба/ (загуба) преди данъци	3 999	5 655
Разход за данък върху доходите	-48	0
Печалба / (загуба):	3 951	5 655
Нетна печалба / (загуба), отнасяща се към:		
Собствениците на компания-майка	3 952	5 655
Малцинствено участие	0	0
Нетна печалба / (загуба):	3 952	5 655
Друг всеобхватен доход	-1	0
Общо всеобхватен доход за годината	3 951	5 655

Отчетът за всеобхватният доход на дружеството показва нетен резултат от оперативна дейност в размер на – 2 364 хил. лв. През отчетния период са реализирани **финансови приходи** в размер на 10 674 хил. лв., които представляват приходи от преоценка на финансови активи в размер на 2 659 хил.лв., а приходите от операции с финансови активи 520 хил.лв. Приходи от лихви по предоставени заеми са 664 хил.лв., а приходите от дивиденди на стойност 35 хил.лв. Дружеството регистрира положителен **нетен финансов резултат** от 5 655 хил. лв. към 31.12.2021г., спрямо положителен **нетен финансов резултат** от 1 366 хил. лв. към края на 31.12.2020г.

АСТЕРИОН БЪЛГАРИЯ ЕАД

ФИНАНСОВИ ПОКАЗАТЕЛИ НА КОНСОЛИДИРАНА ОСНОВА КЪМ 31.12.2022 г.

(хил. лв.)	Формула	2022	2021		
ПОКАЗАТЕЛ					
1	Нетна печалба / загуба	3 951	5 655		
2	Приходи	26 064	-		
3	Собствен капитал	25 006	21 054		
4	Пасиви (дългосрочни и текущи)	100 353	36 265		
5	Общо активи	125 355	57 319		
7	Общо разходи за дейността	(1 996)	(85)		
8	Текущи активи	94 673	39 203		
9	Текущи пасиви	65 160	24 146		
10	Търговски и други вземания	26 593	6 426		
11	Финансови активи	13 394	32 050		
12	Парични средства	1 428	727		
КОЕФИЦИЕНТИ НА РЕНТАБИЛНОСТ					
14	Рентабилност на собствения капитал	=1/3	0.16	0.27	
15	Рентабилност на активите	=1/5	0.03	0.10	
КОЕФИЦИЕНТИ НА ЛИКВИДНОСТ					
16	Коефициент на обща ликвидност	=8/9	1.45	1.62	
17	Коефициент на бърза ликвидност	=(10+11+12)/9	0.64	1.62	
18	Коефициент на абсолютна ликвидност	=12/9	0.02	0.03	
КОЕФИЦИЕНТИ НА ФИНАНСОВА АВТОНОМНОСТ					
19	Коефициент на финансова автономност	=3/4	0.25	0.58	
20	Коефициент на задлъжнялост	=4/3	4.01	1.72	
21	Пасиви / Активи	=4/5	0.80	0.63	
e)	22	Собствен капитал/Активи	=3/5	20%	37%

Обстоятелства, влияещи върху цената на ценните книжа

- Астерион България ЕАД е сключил през 2020 и 2021г. договори за кредит с финансова институция с цел закупуване на краткосрочни финансови активи/акции/, търгувани на БФБ. Към 30.09.2022г. са налични два банкови договора за кредит на обща стойност 10 620 хил. лв., на които е договорено удължаване на срока на падеж, съответно до 30.09.2023г. и 10.04.2024г.

Обстоятелства по чл.114, ал.1, т.13ППЦК:

- На 30.06.2022г. Астерион България ЕАД подписа с Еврохолд България АД два договора за покупко-продажба на акции на Авто Юнион АД в размер на 99,99% от капитала му и на И Ел Джи АД в размер на 90,01% от капитала.

Авто Юнион АД е холдингово дружество, чиито дъщерни дружества извършват дейност в сферата на търговия с леки автомобили, сервизна дейност, внос и търговия със смазочни масла, както и официален картков оператор за търговия с горива Benzin.bg.

И Ел Джи АД е холдингово дружество, чиито дъщерни дружества извършват дейност в областта на лизинговата дейност като предоставят финансов или оперативен лизинг на автомобили, продажба на употребявани автомобили.

На 26.09.2022г. Астерион България ЕАД подписа Договор за продажба на 283 765 бр. акции от капитала на И Ел Джи АД, които представляват 49,9999% от капитала на дружеството на купувача „Финасити Кепитъл“ АД. След прехвърляне на акциите Астерион България ЕАД притежава 40,01% от И Ел Джи АД.

Обстоятелства по чл.100г., ал.3 от Закона за публично предлагане

на ценни книжа:

Обединена българска банка АД:

- не е поемател на настоящата облигационна емисия, издадена от Астерион България ЕАД с ISIN BG2100006092;
- не е довереник по облигации от друг клас, издадени от Астерион България ЕАД;
- не контролира пряко или непряко Астерион България ЕАД и не е контролирана пряко или непряко от него;
- към Банката Астерион България ЕАД или икономически свързано с него лице по смисъла на § 1, ал.1, т.5 от допълнителните разпоредби на Закона за кредитните институции няма условно или безусловно задължение по договор за кредит или по издадена банкова гаранция
- няма налице възникнал значителен конфликт между интереса на банката или на лице, което я контролира и интереса на облигационерите.


БОЯН ПЕТКОВ

Директор дирекция „Пазари и инвестиционно банкиране“




Десимир Арнаудов
Ръководител екип „Инвестиционно банкиране“