

## 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 01.07.2023 г. – 30.09.2023 г.;
- ✓ Неодитиран междинен финансов отчет на Астерион България ЕАД към 30.09.2023 г.;
- ✓ Консолидиран одитиран финансов отчет на Астерион България ЕАД към 31.12.2022г. и бележки към него;
- ✓ Пояснителни бележки за периода, приключващ на 30.09.2023 към финансовия отчет на “Астерион България” ЕАД към същата дата.

През периода от 01.01.2023г. – 30.09.2023г. 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 30.09.2023г., коефициентът е 0.64.
- 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 30.09.2023г., коефициентът е 2.83.

- 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 30.09.2023г., коефициентът е 1,06.

В таблицата по-долу са представени стойностите на финансовите показатели към 30.09.2023 г., изчислени на база междинен индивидуален финансов отчет на емитента за третото тримесечие на 2023г.

30.09.2023г.			
1) Коефициент “Пасиви / Активи” – при максимална стойност до 0.90 на база индивидуални финансови отчети.	Пасиви - 22257 хил.лв.	Активи - 34891 хил.лв.	0.64
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 3 279 хил.лв.	Разходи за лихви - 1160 хил.лв.	2.83
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 -16 875 хил.лв.	Текущи пасиви - 15 988 хил.лв.	1.06

## 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 30.09.2023г 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 Евролийз Груп АД(ново име на дружеството- 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 Евролийз Груп 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 джиро „Астерион България“ ЕАД прехвърля собствеността върху 1 969 броя акции от капитала на Евролийз Груп АД на „Финасити Кепитъл“ АД, в следствие на което процентното участие на „Астерион България“ ЕАД в Евролийз Груп АД се намалява до 26,20%. След още едно увеличение на капитала от 13.09.2023г. участието на „Астерион България“ ЕАД към 30.09.2023г е 26,96%.

За периода, приключващ на 30.09.2023г. емитентът е изготвил междинен индивидуален финансов отчет към 30.09.2023г., годишен консолидиран финансов отчет към 31.12.2022 г. и отчет към Обединена българска банка АД за периода 01.01.2023 - 30.09.2023 г.

### Индивидуална база

**Активите** на дружеството на индивидуална основа са 34 891 хил. лв. към 30.09.2023г., като **нетекущите активи** са в размер на 18 016 хил. лв. и представляват 51,64 % от всички активи. Основно перо в дългосрочните активи заемат Инвестициите в дъщерни предприятия, които са в размер на 17 748 хил. лв. Те представляват 100% дял в капитала на дружеството Айлърн Лимитид, Би Ви Ай, 100% в капитала на Авто Юнион ЕАД, 99% в капитала на Бопар Експрес SRL – Румъния. Останалата част са активи с право на ползване (21 хил.лв.), предплатени разходи (2 хил.лв.) и вземания по предоставени търговски заеми (245 хил.лв).

**Текущите активи** на емитента на индивидуална база за отчетния период са

16 875 хил. лв. или 48,36% от всички активи. Намаляват финансовите активи, държани за търгуване(8 723 хил.лева) с 4 671 хил. лева.; търговските и други вземания (4 427 хил.лева) с 6 326 хил.лева.; предплатените разходи (4 хил.лева) с 13 хил.лева; нетекущи активи, държани за продажба (2 023 хил. лева) с 3 693 хил. лева и паричните средства

(685 хил.лева) с 344 хил.лева, сравнени с края на 2022г. Вземанията по предоставени търговски заеми са 1 013 хил.лева и намаляват с 53 хил.лв. спрямо края на 2022г.

### "Астерион България" ЕАД

Неодитиран отчет за финансовото състояние - индивидуален към 30.09.2023г.

	30.09.2023	31.12.2022
	BGN'000	BGN'000
<b>АКТИВИ</b>		
<b>Нетекущи активи</b>		
Инвестиции в дъщерни предприятия	17 748	17 747
Други дългосрочни инвестиции	0	0
Активи с право на ползване	21	44
Предплатени разходи	2	2
Вземания по предоставени търговски заеми	245	194
Търговски и други вземания		
<b>Общо нетекущи активи</b>	<b>18 016</b>	<b>17 987</b>
<b>Текущи активи</b>		
Търговски и други вземания	4 427	10 753
Вземания по предоставени търговски заеми	1 013	1 066
Финансови активи, държани за търгуване	8 723	13 394
Парични средства и краткосрочни депозити	685	1 029
Нетекущи активи, държани за продажба	2 023	5 716
Предплатени разходи	4	17
<b>Общо текущи активи</b>	<b>16 875</b>	<b>31 975</b>
<b>Общо активи</b>	<b>34 891</b>	<b>49 962</b>
<b>СОБСТВЕН КАПИТАЛ</b>		
Регистриран капитал	12 116	12 116
Резерви	752	752
Неразпределена печалба /(загуба)	-235	503
<b>Общо собствен капитал</b>	<b>12 633</b>	<b>13 371</b>
<b>ПАСИВИ</b>		
<b>Нетекущи пасиви</b>		
Лихвоносни заеми и привлечени средства	0	9 515
Задължения по облигационен заем	6 258	6 258
Задължения по лизингови договори	11	11
<b>Общо нетекущи пасиви</b>	<b>6 269</b>	<b>15 784</b>
<b>Текущи пасиви</b>		
Търговски и други задължения	1 118	4 475
Лихвоносни заеми и привлечени средства	14 406	15 634
Задължения по облигационен заем	453	664
Задължения по лизингови договори	11	34
<b>Общо текущи пасиви</b>	<b>15 988</b>	<b>20 807</b>
<b>Общо пасиви</b>	<b>22 257</b>	<b>36 591</b>
<b>Общо собствен капитал и пасиви</b>	<b>34 890</b>	<b>49 962</b>

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

Към 30.09.2023г. **общо собствения капитал** на индивидуална основа на дружеството е в размер на 12 633 хил. лв., като е намалял с 738 хил. лв. спрямо 31.12.2022г. Включва регистриран капитал 12 116 хил.лв., резерви 752 хил.лв. и неразпределена печалба -235 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 – 1 551 хил. лв.

Резултата от финансова дейност на Дружеството е в размер на - 2 644 хил. лв.

Финансовите разходи са – 1 172 хил.лева и включват разходи за лихви по заеми от банки и други привлечени средства 897 хил. лева, разходи за лихви по облигационен заем 262 хил. лева, разходи за лихви по Активи с право на ползване - хиляда лева и други финансови разходи -12 хил. лева.

Финансовите приходи са 79 хил.лева и включват приходи от лихви по предоставени заеми.

За периода е отчетена загуба от 738 хил. лв., в резултат от продажба и обезценка от ценни книжа през тримесечието.

### "Астерион България" ЕАД

#### Неодитиран отчет за всеобхватния доход - индивидуален към 30.09.2023 г.

	30.09.2023	30.09.2022
	BGN'000	BGN'000
Нетна печалба/загуба от промени в справедливата стойност на финансови активи	-1 836	1 288
Нетна печалба/загуба от операции с финансови активи	508	2 783
Разходи за дейността	-223	-130
Други разходи за дейността		0
<b>Резултат от оперативна дейност</b>	<b>-1 551</b>	<b>3 941</b>
Финансови разходи	-1 172	-1 099
Финансови приходи	79	189
<b>Резултат от финансовата дейност</b>	<b>-1 093</b>	<b>-910</b>
<b>Финансов резултат преди облагане с данъци</b>	<b>-2 644</b>	<b>3 031</b>
Разходи за данъци		
<b>Финансов резултат нето</b>	<b>-2 644</b>	<b>3 031</b>

## АСТЕРИОН БЪЛГАРИЯ ЕАД

ФИНАНСОВИ ПОКАЗАТЕЛИ НА ИНДИВИДУАЛНА ОСНОВА КЪМ 30.09.2023 г.				
(хил. лв.)	Формула	2023	2022	
<b>ПОКАЗАТЕЛ</b>				
1	Нетна печалба / загуба	(2 644)	3 031	
2	Нетна печалба / загуба от	(1 836)	1 288	
3	Собствен капитал	12 633	13 371	
4	Пасиви (дългосрочни и	22 257	36 591	
5	Общо активи	34 891	49 962	
7	Общо разходи за дейността	(887)	1 554	
8	Текущи активи	16 875	31 975	
9	Текущи пасиви	15 988	20 807	
10	Търговски и други вземания	4 427	10 753	
11	Финансови активи	8 723	13 394	
12	Парични средства	685	1 029	
13	Предплатени разходи	4	17	
<b>КОЕФИЦИЕНТИ НА РЕНТАБИЛНОСТ</b>				
14	Рентабилност на собствения капитал	=1/3	-0.21	0.23
15	Рентабилност на активите	=1/5	-0.08	0.06
<b>КОЕФИЦИЕНТИ НА ЛИКВИДНОСТ</b>				
16	Коефициент на обща ликвидност	=8/9	1.06	1.54
17	Коефициент на бърза ликвидност	=(10+11+12+13)/9	0.87	1.21
18	Коефициент на абсолютна ликвидност	=12/9	0.04	0.05
<b>КОЕФИЦИЕНТИ НА ФИНАНСОВА АВТОНОМНОСТ</b>				
19	Коефициент на финансова автономност	=3/4	0.57	0.37
20	Коефициент на задлъжнялост	=4/3	1.76	2.74
21	Пасиви / Активи	=4/5	0.64	0.73
22	Собствен капитал/Активи	=3/5	36%	27%

Налице е негативен финансов резултат и влошаване на част от финансовите показатели на емитента Астерион за отчетния период. При продължаваща обезценка или продажба на акции на загуба е възможно годишната загуба да се увеличи, дружеството да се декапитализира и това да се отрази негативно върху възможността на емитента да обслужва безпроблемно задълженията си по облигацията.

### 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.

<b>"Астерион България" ЕАД</b>		
<b>Отчет за финансовото състояние - консолидиран към 31.12.2022 г.</b>		
	<b>31.12.2022</b>	<b>31.12.2021</b>
	<b>BGN'000</b>	<b>BGN'000</b>
<b>АКТИВИ</b>		
<b>Дълготрайни активи</b>		
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	
<b>Общо нетекущи активи</b>	<b>30 682</b>	<b>18 116</b>
<b>Краткотрайни активи</b>		
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	
<b>Общо текущи активи</b>	<b>94 673</b>	<b>39 203</b>
<b>Общо активи</b>	<b>125 355</b>	<b>57 319</b>
<b>СОБСТВЕН КАПИТАЛ</b>		
Акционерен капитал	12 116	12 116
Неразпределена печалба / (загуба)	12 138	8 752
Резерви	752	186
<b>Общо собствен капитал</b>	<b>25 006</b>	<b>21 054</b>
<i>Неконтролиращо участие</i>	<i>-4</i>	
<b>Общо капитал</b>	<b>25 002</b>	<b>21 054</b>
<b>ПАСИВИ</b>		
<b>Дългосрочни пасиви</b>		
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	
<b>Общо дългосрочни пасиви</b>	<b>35 193</b>	<b>12 119</b>
<b>Краткосрочни пасиви</b>		
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	1675	
<b>Общо текущи пасиви</b>	<b>65 160</b>	<b>24 146</b>
<b>Общо пасиви</b>	<b>100 353</b>	<b>36 265</b>
<b>Общо собствен капитал и пасиви</b>	<b>125 355</b>	<b>57 319</b>



**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

**Нетекещите 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.

<b>"Астерион България" ЕАД</b>		
<b>Отчет за всеобхватния доход - консолидиран към 31.12.2021 г.</b>		
	<b>31.12.2022</b>	<b>31.12.2021</b>
	<b>BGN'000</b>	<b>BGN'000</b>
Приходи от продажба на стоки	24 978	
Приходи от предоставяне на услуги	1 086	
Приходи от договори с клиенти	<b>26 064</b>	
Отчетна стойност на продадени стоки	-20 882	
<b>Брутна печалба</b>	<b>5 182</b>	
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	
<b>Оперативна печалба / (загуба)</b>	<b>5 832</b>	<b>6 938</b>
Финансови разходи	-2 532	-1 622
Финансови приходи	699	339
<b>Печалба / (загуба) преди данъци</b>	<b>3 999</b>	<b>5 655</b>
Разход за данък върху доходите	-48	0
<b>Печалба / (загуба):</b>	<b>3 951</b>	<b>5 655</b>
Нетна печалба / (загуба), отнасяща се към:		
Собствениците на компания-майка	3 952	5 655
Малцинствено участие	0	0
<b>Нетна печалба / (загуба):</b>	<b>3 952</b>	<b>5 655</b>
Друг всеобхватен доход	-1	0
<b>Общо всеобхватен доход за годината</b>	<b>3 951</b>	<b>5 655</b>

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		
<b>ПОКАЗАТЕЛ</b>					
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		
<b>КОЕФИЦИЕНТИ НА РЕНТАБИЛНОСТ</b>					
14	Рентабилност на собствения капитал	=1/ 3	0.16	0.27	
15	Рентабилност на активите	=1/ 5	0.03	0.10	
<b>КОЕФИЦИЕНТИ НА ЛИКВИДНОСТ</b>					
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	
<b>КОЕФИЦИЕНТИ НА ФИНАНСОВА АВТОНОМНОСТ</b>					
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	
el	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“