

ДОКЛАД
на ТИ БИ АЙ Банк ЕАД
в качеството на Довереник на облигационерите
на “ЕВРОХОЛД БЪЛГАРИЯ” АД
към 31.03.2024 г.

Настоящият доклад е изготвен в съответствие с изискванията на чл. 100 ж от Закона за публично предлагане на ценни книжа, в изпълнение на задълженията на Ти Би Ай Банк ЕАД в качеството ѝ на Довереник на облигационерите по емисия корпоративни облигации, емитирана от “ЕВРОХОЛД БЪЛГАРИЯ” АД на 08.03.2022 г.

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

- Неодитиран междинен консолидиран финансов отчет към 31.03.2024 г;
- Отчет към 31.03.2024 г . за изпълнение на задълженията на емитента по условията на емисията, включително за усвояването и използването на средствата, плащанията, състоянието на обезпечението и спазването на финансови показатели;
- Проспект за допускане до търговия на регулиран пазар на емисия в размер на 40 000 000 евро с ISIN BG2100002224

ISIN код на емисията	BG2100002224
Първоначален размер на емисията	40 000 000 EUR
Непогасен размер	
Падеж	08.03.2029 г.
Купон	3.25% (три цяло и двадесет и пет процента) на годишна база, фиксиран лихвен процент. Всички лихвени плащания се изчисляват като проста лихва върху номиналната стойност на облигационния заем
Лихвени плащания	На всеки 6 (шест) месеца, считано от датата на издаване на емисията.
Дати на лихвените плащания	08.09.2022г., 08.03.2023г., 08.09.2023г., 08.03.2024 г., 08.09.2024 г., 08.03.2025 г., 08.09.2025 г., 08.03.2026 г., 08.09.2026 г., 08.03.2027 г., 08.09.2027 г., 08.03.2028 г., 08.09.2028 г., 08.03.2029 г.
Изплащане на главницата	Главницата по емисията облигациите е платима еднократно на падежа на облигационния заем, ведно с последното четиринадесето лихвено плащане, а именно на 08.03.2029 г.

Емитентът е поел ангажимент, след вписване на облигационната емисия във водения от КФН регистър на публичните дружества и другите емитенти на ценни книжа с цел търговия на регулирани пазари, да поддържа следните финансови показатели по чл. 100б от ЗППЦК до пълното изплащане на облигационния заем:

1. Коефициент „Пасиви / Активи” – максимална стойност на показателя за срока на облигационния заем – 0.98;

2. Коефициент „Покритие на разходите за лихви”, изчислен консолидираната печалба от обичайна дейност увеличена с разходите за лихви, се раздели на разходите за лихви, - минимална стойност на показателя за срока на облигационния заем – 1.01.

Финансовите показатели се изчисляват на всеки три месеца на база консолидирани финансови отчети на Емитента.

Ако наруши определените финансови съотношения, Емитентът се задължава да предприеме действия, които в срок до 6 месеца да приведат съотношенията в съответствие с горните изисквания. Ако въз основа на предприетите действия в посочения 6-месечен срок не се постигнат заложените параметри, „Еврохолд България“ АД ще предложи програма за привеждане в съответствие с изискванията, която програма подлежи на одобрение от Общото събрание на облигационерите. В случай, че програмата не бъде одобрена от Общото събрание на облигационерите, облигационният заем не се обявява за предсрочно изискуем, а Емитентът ще изготви нова програма за привеждане в съответствие с изискванията, в която програма с цел защита интересите на инвеститорите същият ще вземе предвид предложенията на Общото събрание на облигационерите. „Еврохолд България“ АД като холдингово дружество притежаващо дъщерни компании изготвя консолидирани финансови отчети, поради което финансовите показатели се изчисляват на всеки три месеца на база консолидирани финансови отчети на емитента. Емитентът ще представя на регулирания пазар, където се търгуват облигациите, и на Комисията за финансов надзор тримесечен отчет за спазване на условията по облигационния заем (включително, информация за спазване на определените финансови показатели, за състоянието на обезпечението, както и други обстоятелства, определени с наредба), съгласно, чл. 100б, ал. 8 от ЗППЦК в срок до 60 дни от края на всяко тримесечие на база консолидирани финансови отчети

Финансови коефициенти

Опция за обратно изкупуване (call option)

Емитентът не предвижда да упражнява кол опция (call option), изразяваща се в право да погаси предсрочно част или цялата главница по емисията облигации

Регистрация на емисията

Емисията е регистрирана в „Централен депозитар“ АД

Цел на облигационния заем

Целта на облигационния заем е набиране на средства, които ще бъдат използвани при следните цели:

- 1) Намаляване на задлъжнялостта на Емитента чрез погасяване на падежиращи краткосрочни и/или дългосрочни задължения на Дружеството;
- 2) Подкрепа на оперативната дейност на съществуващи дъщерни на емитента дружества, като тази подкрепа може да бъде осъществена чрез:
 - увеличение на акционерен капитал на дъщерно дружество;
 - предоставяне на лихвен заем на дъщерно на емитента дружество или на негово дъщерно дружество.

3) Част от набраните средства, Емитентът може да използва за финансиране на нови придобивания на участия в компании в секторите в които Еврохолд България АД оперира, чрез своите дъщерни дружества;

4) Осигуряване на оборотни средства за нуждите на емитента; В случай че след емитиране на облигационната емисия, Емитентът има свободен паричен ресурс, то възнамерява да изкупува обратно такава част от облигацията каквато прецени и да я пласира отново при необходимост от парични средства за определените по-горе цели от 1) до 4).

Емитентът е поел ангажимент да предприеме необходимите действия за последващо допускане на облигационната емисия до търговия на регулиран пазар – „Българска фондова борса“ АД (БФБ) в срок не по-дълъг от 6 месеца от регистрацията на емисията в „Централен депозитар“ АД, като за целта своевременно изготви и внесе в КФН проспект за допускане на облигациите до търговия на регулиран пазар и ще го представи за одобрение в КФН. Ако след изтичане на 6 месеца от емитирането на облигационната емисия облигациите не са допуснати до търговия на регулиран пазар на ценни книжа, Емитентът е длъжен да изкупи по искане на облигационер облигациите му по емисионна стойност в 7-дневен срок от получаване на искането. Съгласно поетия от Емитента ангажимент, срокът за последващо допускане на облигационната емисия до търговия на регулиран пазар е 08 септември 2022 г. Съгласно чл. 100а, ал. 2 от ЗППЦК, в случай, че след изтичане на 6 месеца от емитирането на облигационната емисия облигациите не са допуснати до търговия на регулиран пазар на ценни книжа, Емитентът е длъжен да изкупи при постъпило искане от облигационер облигациите му по емисионна стойност в 7-дневен срок от получаването на искането. Предвид обстоятелството, че датата на Проспекта е след изтичане на 6 месеца от емитирането на облигационната емисия, то „Еврохолд България“ АД декларира, че от изтичането на срока за последващо допускане на облигационната емисия до търговия на регулиран пазар (08 септември 2022 г.) до датата на Проспекта– 24.11.2023 г. в деловодството на Емитента не е постъпвало искане от облигационер за изкупуване на притежаваните от него облигации с ISIN BG2100002224. В тази връзка за Емитента не е възникнала хипотеза при която облигационният заем е възможно да бъде обявен за предсрочно изискуем в случай на не удовлетворено искане за обратно изкупуване в 7-дневен срок от получаване на искането.

Датата на въвеждане за търговия е 12.12.2023 г. На емисията е присвоен борсов код EUBA.

Търговия на регулиран пазар

Обезпечение

Застрахователна полица № 12900100000078/26.04.2022 г., сключени под формата на Застрахователен договор “Облигационен заем“ между Емитента като ЗАСТРАХОВАЩ и “Застрахователно дружество ЕВРОИНС“ АД като ЗАСТРАХОВАТЕЛ в полза на облигационерите от емисията като ЗАСТРАХОВАН, представлявани от Довереника на облигационерите – „ТИ БИ АЙ БАНК“ ЕАД, с покритие на 100% на риска от неплащане от страна на ЗАСТРАХОВАЩИЯ на което и да е и всяко едно лихвено и/или главнично плащане с действие на полицата до пълното погасяване на облигационния заем. Сключената между Емитента и „ЗД Евроинс“ АД застраховка е от клас Кредити - небанкови заеми. Валидността на полицата е до 24.00 ч. на 30.04.2029 г., като Застрахованият запазва всички права да получи застрахователно обезпечение при

настъпване на застрахователно събитие в срока на валидност на застрахователната полица.

1. Информация за Емитента “ЕВРОХОЛД БЪЛГАРИЯ” АД

Еврохолд България АД е холдингова компания, извършваща предимно финансова дейност, свързана с придобиване, продажба и управление на участия и финансиране на свързани компании.

Дружеството има следния предмет на дейност: придобиване, управление, оценка и продажба на участия в български и чуждестранни дружества, придобиване, управление и продажба на облигации, придобиване оценка и продажба на патенти, отстъпване на лицензии за използване на патенти на дружества, в които Дружеството участва, както и финансиране на дружества, в които Дружеството участва.

Еврохолд България АД развива дейността си в България, Нидерландия, Румъния, Северна Македония, Украйна, Грузия и Гърция. Дружеството е собственик на голям брой дъщерни компании в секторите Застраховане, Енергетика и Финансово-инвестиционна дейност. На принципа на Свободата за предоставяне на услуги (Freedom of Services) е на застрахователния пазар в Гърция, Полша, Италия, Германия, Испания, Великобритания и Кралство Нидерландия

Дружеството не осъществява дейности, попадащи под специален разрешителен режим, за които да се изискват патенти, лицензи или други разрешителни от регулаторни органи.

С цел оптимизиране на управлението, бизнес процесите и постоянните разходи, Дружеството е структурирало бизнесите си в подхолдингови структури в зависимост от сектора, в които оперират. Еврохолд България АД заедно с дъщерните си подхолдингови дружества и техните оперативни компании образува икономическа група – групата Еврохолд.

Еврохолд управлява и подкрепя бизнеса на икономическата си група чрез своята стратегия, риск, финансиране на свързаните предприятия, контрол, комуникация, правни консултации, човешки ресурси, информационни системи и технологии и други функции.

2. Изразходване на набраните средства по облигационния заем към 31.03.2024 г.

Целта на облигационния заем е набиране на средства, които да бъдат използвани за следните цели:

- намаляване на задължността 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, 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.

3. Спазване на условията/ковенанти/ по облигационния заем

Финансовите показатели се изчисляват в края на всеки тримесечен период на база консолидирани финансови отчети. Емитентът се задължава да поддържа коефициент:

- Коефициент „Пасиви/ Активи“ – максимална стойност на показателя за срока на облигационния заем – 0.98.

Стойност на показателя към 31.03.2024 г.: 0.93

Коефициентът „Пасиви/ Активи“ е изчислен на база данни извлечени от последния публикуван неаудитиран междинен консолидиран финансов отчет на Еврохолд България АД при следните стойности: „Пасиви“ - в размер на 2 371 843 хил. лв. и „Активи“ - в размер на 2 543 164 хил. лв.

- 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 на показателя към 31.03.2024 г.: 2.73

Коефициентът „Покритие на разходите за лихви“ е изчислен на база данни извлечени от последния публикуван неаудитиран междинен консолидиран финансов отчет на Еврохолд България АД при следните стойности: „Консолидираната печалба от обичайната дейност“ - в размер на 49 360 хил. лв. и „Разходи за лихви“ - в размер на 28 491 хил. лв.

Към датата на последния публикуван неаудитиран междинен консолидиран финансов отчет – 31.03.2024 г., Еврохолд България АД изпълнява поетите ангажименти за спазване на определените показатели до падежа на емитирания облигационен заем с ISIN код: BG2100002224.

Ако наруши определените финансови съотношения, Емитентът се задължава да предприеме действия, които в срок до 6 месеца да приведат съотношенията в съответствие с горните изисквания. Ако въз основа на предприетите действия в посочения 6-месечен срок не се постигнат заложените параметри, „Еврохолд България“ АД ще предложи програма за привеждане в съответствие с изискванията, която програма подлежи на одобрение от Общото събрание на облигационерите. В случай, че програмата не бъде одобрена от Общото събрание на облигационерите, облигационният заем не се обявява за предсрочно изискуем, а Емитентът ще изготви нова програма за привеждане в съответствие с изискванията, в която програма с цел защита интересите на инвеститорите същият ще вземе предвид предложенията на Общото събрание на облигационерите. „Еврохолд България“ АД като холдингово дружество притежаващо дъщерни компании изготвя консолидирани финансови отчети, поради което финансовите показатели се изчисляват на всеки три месеца на база консолидирани финансови отчети на емитента. Емитентът ще представя на регулирания пазар, където се търгуват облигациите, и на Комисията за финансов надзор тримесечен отчет за спазване на условията по облигационния заем (включително, информация за спазване на определените финансови показатели, за състоянието на обезпечението, както и други обстоятелства, определени с наредба), съгласно, чл. 100б, ал. 8 от ЗППЦК в срок до 60 дни от края на всяко тримесечие на база консолидирани финансови отчети

4. Състояние и стойност на обезпечението на облигационната емисия.

ЕМИТЕНТЪТ е сключил Застраховка (Застрахователна полица № 12900100000078/26.04.2022г. - Застрахователен договор “Облигационен заем”. Сключената между Емитента и „ЗД Евроинс“ АД застраховка е от клас Кредити - небанкови заеми) в полза на ДОВЕРЕНИКА в качеството му на Довереник на облигационерите за обща Застрахователна сума в размер на 49 100 000 евро (четиридесет и девет милиона и сто хиляди евро), включваща Застрахователна сума за всички договорени лихви по облигационния заем изчислени за купонна шестмесечна лихва за всеки падеж на лихвено плащане както следва: 08/09/2022 г. – 655 342,47 евро; 08/03/2023 г. – 644 657,53 евро; 08/09/2023г. – 655 342,47 евро; 08/03/2024 г. – 646 448,09 евро; 08/09/2024г. – 653 551,91 евро; 08/03/2025г. – 644 657,53 евро; 08/09/2025г. – 655 342,47 евро; 08/03/2026г. – 644 657,53 евро; 08/09/2026г. – 655 342,47 евро; 08/03/2027г. – 644 657,53 евро, 08/09/2027г. – 655 342,47 евро; 08/03/2028г. – 646 448,09 евро; 08/09/2028г. – 653 551,91 евро; 08/03/2029г. – 644 657,53 евро, и Застрахователна сума за главница за падеж на главнично плащане както следва: 08.03.2029г. – 40 000 000 евро. Застраховката по предходното изречение включва цялата номиналната стойност на издадените облигации от Емисията, както и всички дължими редовни лихви, и е с период на застрахователно покритие - срока на Емисията,

като полицата е валидна до 24.00 ч. на 30.04.2029г. (застрахователната полица влиза в сила от 0.00 часа на 08.03.2022 г. и е валидна до 24.00 ч. на 30.04.2029 г.);

Застрахователната премия е дължима в следните срокове:

първа вноска – 32 195,57 (тридесет и две хиляди сто деветдесет и пет евро и петдесет и седем евроцента), дължима на датата на подписване на застрахователната полица 26.04.2022 г. - **Платена съгласно условията на застрахователната полица**

втора вноска - 32 195,57 (тридесет и две хиляди сто деветдесет и пет евро и петдесет и седем евроцента), дължима на 01.03.2023 г. - **Платена съгласно условията на застрахователната полица**

трета вноска - 32 195,57 (тридесет и две хиляди сто деветдесет и пет евро и петдесет и седем евроцента), дължима на 01.03.2024 г. - **Платена съгласно условията на застрахователната полица**

четвърта вноска - 32 195,57 (тридесет и две хиляди сто деветдесет и пет евро и петдесет и седем евроцента), дължима на 01.03.2025 г.;

пета вноска - 32 195,57 (тридесет и две хиляди сто деветдесет и пет евро и петдесет и седем евроцента), дължима на 01.03.2026 г.;

шеста вноска - 32 195,57 (тридесет и две хиляди сто деветдесет и пет евро и петдесет и седем евроцента), дължима на 01.03.2027 г.;

седма вноска - 32 195,57 (тридесет и две хиляди сто деветдесет и пет евро и петдесет и седем евроцента), дължима на 01.03.2028 г.;

Падежиралите първа, втора и трета вноска по застрахователната полица са платени изцяло в срок.

През периода няма настъпили застрахователни събития по сключения застрахователен договор.

ЗАСТРАХОВАТЕЛЯТ - „ЗД Евроинс“ АД, приема че валидността на застрахователната полица не може да бъде прекратена, в случай на забава или на неплащане на която и да е вноска от застрахователната премия от ЗАСТРАХОВАЩИЯ, в сроковете определени по-горе.

Притежателите на облигации от емисия с ISIN BG2100002224 могат да се запознаят със Застрахователната полица по облигационния заем № 12900100000078/26.04.2022 г. представляваща Застрахователен договор “Облигационен заем”, на адреса на Централното управление на Застрахователя: гр. София 1592, бул. “Христофор Колумб” № 43.

5. Погасителен план и извършени лихвени и главнични плащания

Година	Дата на плащане	Плащане на главница	Остатъчна главница	Дни в периода	База	Купонно плащане
			лева			лева
дата на издаване	8-Mar-2022	-	-	-	-	-
1	8-Sep-2022	0 €	40 000 000 €	184	365	655 342,47 €
2	8-Mar-2023	0 €	40 000 000 €	181	365	644 657,53 €
3	8-Sep-2023	0 €	40 000 000 €	184	365	655 342,47 €
4	8-Mar-2024	0 €	40 000 000 €	182	366	646 448,09 €
5	8-Sep-2024	0 €	40 000 000 €	184	366	653 551,91 €
6	8-Mar-2025	0 €	40 000 000 €	181	365	644 657,53 €
7	8-Sep-2025	0 €	40 000 000 €	184	365	655 342,47 €
8	8-Mar-2026	0 €	40 000 000 €	181	365	644 657,53 €
9	8-Sep-2026	0 €	40 000 000 €	184	365	655 342,47 €
10	8-Mar-2027	0 €	40 000 000 €	181	365	644 657,53 €
11	8-Sep-2027	0 €	40 000 000 €	184	365	655 342,47 €
12	8-Mar-2028	0 €	40 000 000 €	182	366	646 448,09 €
13	8-Sep-2028	0 €	40 000 000 €	184	366	653 551,91 €
14	8-Mar-2029	40 000 000 €	- €	181	365	644 657,53 €
Общо лихвени плащания						9 100 000,00 €
Общо лихвени и главнични плащания						49 100 000,00 €

Лихвените плащания по облигационната емисия се извършват на всеки 6 (шест) месеца, считано от датата на издаване на емисията.

Главницата по емисията облигациите е платима еднократно на падежа на облигационния заем, ведно с последното четиринадесето лихвено плащане, а именно на 08.03.2029 г.

През отчетения период са извършени следните лихвени плащания:

- 08.09.2022 г. – 655 342.47 евро
- 08.03.2023 г. – 644 657.53 евро
- 08.09.2023 г. – 655 342.47 евро
- 08.03.2024 г. – 646 448.09 евро - четвъртото лихвено плащане е направено на 05.04.2024 г.

6. Финансово състояние на Емитента

Забележка: Всички финансови данни към 31.03.2024 г. в този доклад са от неаудитирани, консолидирани отчети на дружеството, представени на Довереника. Във всички посочени финансови данни в доклада текущ период е периода към 31.03.2024 г., като сумите са в хиляди лева.

6.1. Баланс

Към 30.06.2024 г. дружеството отчита ръст на балансовото число от 2 475 021 до 2 543 164 хил. лв. към края на второто тримесечие на 2024 г. Текущите пасиви отчитат незначително намаление поради намаление на задълженията към доставчици и клиенти - от 191 662 хил. лв. към края на 2023 г. до 157 308 хил. лв. към края на второто тримесечие на 2024 г. Нетекущите пасиви отчитат ръст с 40 701 хил. лв. до 1 281 546 хил. лв. поради нарастване на задълженията към свързани предприятия през отчетния период. Текущите активи също отчитат нарастване - от 1 361 231 хил. лв. до 1 411 301 хил. лв., което се дължи основно на ръст на паричните средства в безсрочни депозити с 32%. Нетекущите активи също отчитат лек ръст от 1.6% поради ръст на финансовите активи и по-конкретно ръст на инвестициите в асоциирани предприятия.

6.2. Отчет за доходите

РАЗХОДИ	Код на реда	Текущ период	Преходен период	ПРИХОДИ	Код на реда	Текущ период	Преходен период	(в хил.лева)
								2
а	б	1	2	а	б	1	2	
A. Разходи за дейността				A. Приходи от дейността				
I. Разходи по икономически елементи				I. Нетни приходи от продажби на:				
1. Разходи за материали	2-1120	3 522	3 044	1. Продукция	2-1551	243	84	
2. Разходи за външни услуги	2-1130	52 213	57 605	2. Стоки	2-1552	428 736	536 095	
3. Разходи за амортизации	2-1160	28 716	27 158	3. Услуги	2-1560	264 397	315 453	
4. Разходи за възнаграждения	2-1140	21 752	24 661	4. Други	2-1556	38 158	100 688	
5. Разходи за осигуровки	2-1150	9 007	8 852	Общо за група I:	2-1610	731 534	952 320	
6. Балансова стойност на продадени активи (без продукция)	2-1010	407 549	505 636					
7. Изменение на запасите от продукция и незавършено производство	2-1030		5 623	II. Приходи от финансираня	2-1620	81		
8. Други, в т.ч.:	2-1170	140 004	188 480	в т.ч. от правителството	2-1621	81		
обезценка на активи	2-1171	-1 297	-145					
провизии	2-1172	-6 743		III. Финансови приходи				
Общо за група I:	2-1100	662 763	821 059	1. Приходи от лихви	2-1710	2 778	1 861	
				2. Приходи от дивиденди	2-1721	5	4	
II. Финансови разходи				3. Положителни разлики от операции с финансови активи и инструменти	2-1730	5 027	3 494	
1. Разходи за лихви	2-1210	28 491	26 904	4. Положителни разлики от промяна на валутни курсове	2-1740	1 149	2 238	
2. Отрицателни разлики от операции с финансови активи и инструменти	2-1220	2 093	3 217	5. Други	2-1745	6 925	16 608	
3. Отрицателни разлики от промяна на валутни курсове	2-1230	978	2 306	Общо за група III:	2-1700	15 884	24 205	
4. Други	2-1240	3 814	3 007					
Общо за група II:	2-1200	35 376	35 434					
Б. Общо разходи за дейността (I + II)	2-1300	698 139	856 493	Б. Общо приходи от дейността (I + II + III):	2-1600	747 499	976 525	
В. Печалба от дейността	2-1310	49 360	120 032	В. Загуба от дейността	2-1810	0	0	
III. Дял от печалбата на асоциирани и съвместни предприятия	2-1250-1			IV. Дял от загубата на асоциирани и съвместни предприятия	2-1810-1			
IV. Извънредни разходи	2-1250			V. Извънредни приходи	2-1750			
Г. Общо разходи (Б+ III +IV)	2-1350	698 139	856 493	Г. Общо приходи (Б + IV + V)	2-1800	747 499	976 525	
Д. Печалба преди облагане с данъци	2-1400	49 360	120 032	Д. Загуба преди облагане с данъци	2-1850	0	0	
V. Разходи за данъци	2-1450	4 474	8 229					
1. Разходи за текущи корпоративни данъци върху печалбата	2-1451	5 348	8 339					
2. Разход/(икономия) на отсрочени корпоративни данъци върху печалбата	2-1452	-874	-110					
3. Други	2-1453							
Е. Печалба след облагане с данъци (Д - V)	2-0454	44 886	111 803	Е. Загуба след облагане с данъци (Д + V)	2-0455	0	0	
в т.ч. за малцинствено участие	2-0454-1	450	6 165	в т.ч. за малцинствено участие	2-0455-1			
Ж. Нетна печалба за периода	2-0454-2	44 436	105 638	Ж. Нетна загуба за периода	2-0455-2	0	0	
Всичко (Г + V + E):	2-1500	747 499	976 525	Всичко (Г + E):	2-1900	747 499	976 525	

Към 31.03.2024 г. "ЕВРОХОЛД БЪЛГАРИЯ" АД е реализира печалба преди данъци в размер на 49 360 хил. лв. спрямо печалба в размер на 120 032 хил. лв. към 31.03.2023 г. Финансовите приходи са отбелязали намаление с 34%, но разходите за дейността и финансовите разходи също отчитат намаление. Приходите от лихви нарастват от 1 861 хил. лв. към 31.03.2023 г. на 2 778 хил. лв. към 31.03.2024 г. Разходите за дейността отчитат намаление към 31.03.2024 г. - от 856 493 хил. лв. до 698 139

хил. лв., главно подпомогнати от намаление с 19.3% на балансовата стойност на продадени активи. Финансовите разходи отчитат леко намаление от 35 434 хил. лв. към 31.03.2023 г. до 35 376 хил. лв. към 31.03.2024 г. основно поради намаление на отрицателни разлики от операции с финансови активи и инструменти. Печалбата след облагане с данъци за периода е в размер на 44 886 хил. лв., в т.ч. за малцинствено участие 450 хил. лв., в сравнение с печалба 111 803 хил. лв. в т.ч. за малцинствено участие 6 165 хил. лв., към 31.03.2023 г.

7. Важни събития за периода

На 18 март 2024, Еврохолд България АД направи допълнителна капиталова вноска в дъщерното дружество Eastern European Electric Company II B.V с 940 000 евро. Сумата е изплатена в ЕЕЕС II B.V. на два транша - 600 000 евро на 14 март 2024 г. и 340 000 евро на 15 март 2024 г.

На 29 март 2024, ЗД Евроинс АД (Евроинс България), част от застрахователната група на Еврохолд - Евроинс Иншурънс Груп АД (ЕИГ) заяви за вписване в ТР увеличение на капитала си с 20 млн. лв.

Увеличението на капитала е посредством издаването на нови 5 000 000 броя акции с емисионна стойност от 4 лева всяка една, от същия вид и клас като съществуващата емисия акции на дружеството, като номиналната стойност е от 1 лв. Размерът на капитала се увеличава от 410 971 200 лв. на 44 721 200 лв., като акционерното участие на Евроинс Иншурънс Груп АД в капитала на ЗД Евроинс е 98.88%.

➤ след датата на отчетния период

На 30 май 2024, на извънредно общо събрание на акционерите на Еврохолд България АД е взето решение за издаване от дружеството на емисия варианти в размер до 260 500 000 (двеста и шестдесет милиона и петстотин хиляди) броя безналични, поименни, свободнопрехвърляеми варианта при условията на публично предлагане по реда на Закона за публичното предлагане на ценни книжа, с емисионна стойност 0,50 лева (петдесет стотинки) всеки, които дават право на титулярите на варианти да упражнят в 10-годишен срок правото си да запишат съответния брой акции (от същия вид и клас като съществуващата емисия акции на дружеството - безналични, поименни, непривилегировани, с право на 1 (един) глас в общото събрание на акционерите на дружеството, с право на дивидент и право на ликвидационен дял) - базовия актив на вариантите по емисионна стойност 2,00 (два) лева за акция при конверсионно съотношение вариант/акция 1:1, които Еврохолд България АД ще издаде при бъдещо/щи увеличение/ия на капитала си, под условие, че новите акции бъдат записани от притежателите на варианти. Публичното предлагане на емисията варианти ще се счита за успешно приключило, само ако бъдат записани и напълно заплатени най-малко 78 150 000 броя от предлаганите варианти, представляващи 30 % (тридесет процента) от предложените ценни книжа.

ТИ БИ АЙ Банк ЕАД в качеството си на довереник на облигационерите на „Еврохолд България“ АД декларира:

- ТИ БИ АЙ Банк ЕАД е извършила анализ на финансовото състояние на „Еврохолд България“ АД.
- ТИ БИ АЙ Банк ЕАД е получавала и анализирала тримесечните справки за състоянието на обезпечението на облигационната емисия.
- ТИ БИ АЙ Банк ЕАД не е поемател на емисията облигации или довереник по облигации от друг клас, издадени от „Еврохолд България“ АД.
- ТИ БИ АЙ Банк ЕАД не контролира пряко или непряко „Еврохолд България“ АД.
- ТИ БИ АЙ Банк ЕАД не е контролирана пряко или непряко от „Еврохолд България“ АД Не е налице конфликт на интереса на банката и на лицата, които я контролират, и интереса на облигационерите.

За ТИ БИ АЙ БАНК ЕАД:

A handwritten signature in blue ink, consisting of several fluid, overlapping strokes that form a cursive name.

Лукас Турса

Пълномощник на Изпълнителните Директори