

**ДОКЛАД**  
**на ТИ БИ АЙ Банк ЕАД**  
**в качеството на Довереник на облигационерите**  
**на “ЕВРОХОЛД БЪЛГАРИЯ” АД**  
**към 31.03.2025 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 31.03.2025 г;
- Отчет към 31.03.2025 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 |  |  |  |  |
| Изпращане 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.                                        |  |  |  |  |

**Финансови  
коефициенти**

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

**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.



## Търговия на регулиран пазар

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.

## 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**

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

- 1) Намаляване на задължениостта 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.
- ✓ Набраните парични средства са изразходени изцяло по т. 1 и т.2 от целите на облигационния заем.

### **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 31.03.2025 г.: 0.89**

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 2 570 911 хил. лв. и „Активи” - в размер на 2 882 060 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 31.03.2025 г.: 2.80**

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 44 012 хил. лв. и „Разходи за лихви” - в размер на 24 461 хил. лв.

**Към датата на последния публикуван неаудитиран междинен консолидиран финансов отчет – 31.03.2025 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. - **Платена авансово на 7.01.2025 г.**



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

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

седма вноса - 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, трета и четвърта вноса 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 вноса 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 извършено 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.
- 08.09.2024 г. – 653 551.91 евро – пето лихвено плащане е изплатено в цялост на 07.10.2024 г.
- 08.03.2025 г. – 644 657.53 евро – шесто лихвено плащане е изплатено в цялост на 04.04.2025 г.

Главнични задължения за отчетния период не са настъпвали.

## **6. Финансово състояние на Емитента**

*Забележка:* Всички финансови данни към 31.03.2025 г. в този доклад са от неаудирани, консолидирани отчети на дружеството, представени на Довереника. Във всички посочени финансови данни в доклада текущ период е периода към 31.03.2025 г., като сумите са в хиляди лева.

### **6.1. Баланс**



| (в хил. лева)                                                           |                 |                  |                  |                                                                            |                 |                  |                  |  |
|-------------------------------------------------------------------------|-----------------|------------------|------------------|----------------------------------------------------------------------------|-----------------|------------------|------------------|--|
| АКТИВИ                                                                  | Код на реда     | Текущ период     | Предходен период | СОБСТВЕН КАПИТАЛ, МАЛЦИНСТВЕНО УЧАСТИЕ И ПАСИВИ                            | Код на реда     | Текущ период     | Предходен период |  |
| а                                                                       | б               | 1                | 2                | а                                                                          | б               | 1                | 2                |  |
| <b>A. НЕТЕКУЩИ АКТИВИ</b>                                               |                 |                  |                  | <b>A. СОБСТВЕН КАПИТАЛ</b>                                                 |                 |                  |                  |  |
| <b>I. Имоти, машини, съоръжения и оборудване</b>                        |                 |                  |                  | <b>I. Основен капитал</b>                                                  |                 |                  |                  |  |
| 1. Земи (терени)                                                        | 1-0011          | 37 822           | 37 586           | Записан и внесен капитал т.ч.:                                             | 1-0411          | 260 500          | 260 500          |  |
| 2. Сгради и конструкции                                                 | 1-0012          | 120 907          | 124 748          | обикновени акции                                                           | 1-0411-1        | 260 500          | 260 500          |  |
| 3. Машини и оборудване                                                  | 1-0013          | 336 742          | 341 820          | привилегирани акции                                                        | 1-0411-2        |                  |                  |  |
| 4. Съоръжения                                                           | 1-0014          | 387 078          | 386 050          | Изкупени собствени обикновени акции                                        | 1-0417          | -77              | -77              |  |
| 5. Транспортни средства                                                 | 1-0015          | 13 964           | 9 055            | Изкупени собствени привилегирани акции                                     | 1-0417-1        |                  |                  |  |
| 6. Стоански инвентар                                                    | 1-0017-1        | 2 211            | 2 095            | Ненесен капитал                                                            | 1-0416          |                  |                  |  |
| 7. Разходи за придобиване и ликвидация на дълготрайни материални активи | 1-0018          | 82 367           | 54 094           |                                                                            |                 |                  |                  |  |
| 8. Други                                                                | 1-0017          | 782              | 821              | <b>Общо за група I:</b>                                                    | <b>1-0410</b>   | <b>260 423</b>   | <b>260 423</b>   |  |
| <b>Общо за група I:</b>                                                 | <b>1-0010</b>   | <b>981 873</b>   | <b>956 269</b>   | <b>II. Резерви</b>                                                         |                 |                  |                  |  |
| <b>II. Инвестиционни имоти</b>                                          | <b>1-0041</b>   |                  |                  | 1. Премийни резерви при емитиране на ценни книжа                           | 1-0421          | 144 030          | 144 030          |  |
| <b>III. Биологични активи</b>                                           | <b>1-0016</b>   |                  |                  | 2. Резерв от последователни оценки на активите и пасивите                  | 1-0422          | -6 043           | -13 335          |  |
| <b>IV. Нематериални активи</b>                                          |                 |                  |                  | 3. Целеви резерви, в т.ч.:                                                 | 1-0423          | 121 723          | 119 857          |  |
| 1. Права върху собственост                                              | 1-0021          | 39 199           | 40 095           | общи резерви                                                               | 1-0424          | 7 641            | 7 641            |  |
| 2. Програмни продукти                                                   | 1-0022          | 12 974           | 14 040           | специализирани резерви                                                     | 1-0425          | -16 159          | -18 025          |  |
| 3. Продукти от развойна дейност                                         | 1-0023          | 0                |                  | други резерви                                                              | 1-0426          | 130 241          | 130 241          |  |
| 4. Други                                                                | 1-0024          | 34 076           | 34 914           | <b>Общо за група II:</b>                                                   | <b>1-0420</b>   | <b>259 710</b>   | <b>259 552</b>   |  |
| <b>Общо за група IV:</b>                                                | <b>1-0020</b>   | <b>86 249</b>    | <b>89 049</b>    | <b>III. Финансов резултат</b>                                              |                 |                  |                  |  |
| <b>V. Търговска репутация</b>                                           |                 |                  |                  | 1. Натрупана печалба (загуба) в т.ч.:                                      | 1-0451          | -277 527         | -311 361         |  |
| 1. Положителна репутация                                                | 1-0051          | 116 883          | 116 883          | неразпределена печалба                                                     | 1-0452          | 331 762          | 297 928          |  |
| 2. Отрицателна репутация                                                | 1-0052          |                  |                  | непокрита загуба                                                           | 1-0453          | -609 289         | -609 289         |  |
| <b>Общо за група V:</b>                                                 | <b>1-0050</b>   | <b>116 883</b>   | <b>116 883</b>   | еднократен ефект от промени в счетоводната политика                        | 1-0451-1        |                  |                  |  |
| <b>VI. Финансови активи</b>                                             |                 |                  |                  | 2. Текуща печалба                                                          | 1-0454          | 38 104           | 33 834           |  |
| 1. Инвестиции в:                                                        | 1-0031          | 15 119           | 14 130           | 3. Текуща загуба                                                           | 1-0455          |                  |                  |  |
| дългери предприятия                                                     | 1-0032          |                  |                  | <b>Общо за група III:</b>                                                  | <b>1-0450</b>   | <b>-239 423</b>  | <b>-277 527</b>  |  |
| смесени предприятия                                                     | 1-0033          |                  |                  |                                                                            |                 |                  |                  |  |
| асоциирани предприятия                                                  | 1-0034          | 11 577           | 10 989           | <b>ОБЩО ЗА РАЗДЕЛ "А" (I+II+III):</b>                                      | <b>1-0400</b>   | <b>280 710</b>   | <b>233 448</b>   |  |
| други предприятия                                                       | 1-0035          | 3 542            | 3 141            |                                                                            |                 |                  |                  |  |
| 2. Държани до настъпване на падеж                                       | 1-0042          | 1 765            | 1 421            | <b>Б. МАЛЦИНСТВЕНО УЧАСТИЕ</b>                                             | <b>1-0400-1</b> | <b>30 439</b>    | <b>36 918</b>    |  |
| държани ценни книжа                                                     | 1-0042-1        | 581              |                  |                                                                            |                 |                  |                  |  |
| облигации, в т.ч.:                                                      | 1-0042-2        | 1 184            | 1 421            | <b>В. НЕТЕКУЩИ ПАСИВИ</b>                                                  |                 |                  |                  |  |
| облигационни облигации                                                  | 1-0042-3        |                  |                  | <b>I. Търговски и други задължения</b>                                     |                 |                  |                  |  |
| други инвестиции, държани до настъпване на падеж                        | 1-0042-4        |                  |                  | 1. Задължения към свързани предприятия                                     | 1-0511          | 82 828           | 26 175           |  |
| 3. Други                                                                | 1-0042-5        | 851              |                  | 2. Задължения по получени заеми от банки и небанкови финансови институции  | 1-0512          | 1 038 134        | 1 033 421        |  |
| <b>Общо за група VI:</b>                                                | <b>1-0040</b>   | <b>17 735</b>    | <b>15 551</b>    | 3. Задължения по ЗУПН                                                      | 1-0512-1        |                  |                  |  |
| <b>VII. Търговски и други вземания</b>                                  |                 |                  |                  | 4. Задължения по получени търговски заеми                                  | 1-0514          |                  |                  |  |
| 1. Вземания от свързани предприятия                                     | 1-0044          | 60 493           | 33 867           | 5. Задължения по облигационни заеми                                        | 1-0515          | 235 575          | 236 998          |  |
| 2. Вземания по търговски заеми                                          | 1-0045          | 1 125            | 1 111            | 6. Други                                                                   | 1-0517          | 110 770          | 115 662          |  |
| 3. Вземания по финансов лизинг                                          | 1-0046-1        |                  |                  | <b>Общо за група I:</b>                                                    | <b>1-0510</b>   | <b>1 467 307</b> | <b>1 412 256</b> |  |
| 4. Други                                                                | 1-0046          | 8 587            | 7 466            | <b>II. Други нетекучи пасиви</b>                                           | <b>1-0510-1</b> | <b>38 877</b>    | <b>40 743</b>    |  |
| <b>Общо за група VII:</b>                                               | <b>1-0040-1</b> | <b>70 205</b>    | <b>42 444</b>    | <b>III. Приходи за бъдещи периоди</b>                                      | <b>1-0520</b>   | <b>19 700</b>    | <b>18 961</b>    |  |
| <b>VIII. Разходи за бъдещи периоди</b>                                  | <b>1-0060</b>   | <b>24</b>        | <b>22</b>        | <b>IV. Пасиви по отсрочени данъци</b>                                      | <b>1-0516</b>   | <b>15 828</b>    | <b>16 900</b>    |  |
| <b>IX. Активи по отсрочени данъци</b>                                   | <b>1-0060-1</b> | <b>6 833</b>     | <b>7 188</b>     | <b>V. Финансиране</b>                                                      | <b>1-0520-1</b> | <b>172</b>       | <b>802</b>       |  |
| <b>ОБЩО ЗА РАЗДЕЛ "А" (I+II+III+IV+V+VI+VII+VIII+IX):</b>               | <b>1-0100</b>   | <b>1 279 802</b> | <b>1 227 406</b> | <b>ОБЩО ЗА РАЗДЕЛ "В" (I+II+III+IV+V):</b>                                 | <b>1-0500</b>   | <b>1 541 884</b> | <b>1 489 662</b> |  |
| <b>Б. ТЕКУЩИ АКТИВИ</b>                                                 |                 |                  |                  | <b>Г. ТЕКУЩИ ПАСИВИ</b>                                                    |                 |                  |                  |  |
| <b>I. Материални запаси</b>                                             |                 |                  |                  | <b>I. Търговски и други задължения</b>                                     |                 |                  |                  |  |
| 1. Материали                                                            | 1-0071          | 32 666           | 36 037           | 1. Задължения по получени заеми към банки и небанкови финансови институции | 1-0612          | 93 230           | 89 010           |  |
| 2. Продукция                                                            | 1-0072          |                  |                  | 2. Текуща част от нетекучите задължения                                    | 1-0510-2        | 16 833           | 18 538           |  |
| 3. Стоки                                                                | 1-0073          | 129              | 107              | 3. Текущи задължения, в т.ч.:                                              | 1-0630          | 323 287          | 321 322          |  |
| 4. Незавършено производство                                             | 1-0076          |                  |                  | задължения към свързани предприятия                                        | 1-0611          | 16 145           | 13 847           |  |
| 5. Биологични активи                                                    | 1-0074          |                  |                  | задължения по получени търговски заеми                                     | 1-0614          | 7 793            | 175              |  |
| 6. Други                                                                | 1-0077          |                  |                  | задължения към доставчици и клиенти                                        | 1-0613          | 198 116          | 239 608          |  |
| <b>Общо за група I:</b>                                                 | <b>1-0070</b>   | <b>32 795</b>    | <b>36 144</b>    | получени аванси                                                            | 1-0613-1        | 24 415           | 5 033            |  |
| <b>II. Търговски и други вземания</b>                                   |                 |                  |                  | задължения към персонала                                                   | 1-0615          | 33 435           | 37 028           |  |
| 1. Вземания от свързани предприятия                                     | 1-0081          | 11 776           | 17 132           | задължения към осигурителни предприятия                                    | 1-0616          | 6 732            | 7 137            |  |
| 2. Вземания от клиенти и доставчици                                     | 1-0082          | 509 475          | 487 008          | данъчни задължения                                                         | 1-0617          | 16 651           | 18 494           |  |
| 3. Предоставени аванси                                                  | 1-0086-1        | 117 257          | 159 430          | 4. Други                                                                   | 1-0618          | 38 655           | 38 183           |  |
| 4. Вземания по предоставени търговски заеми                             | 1-0083          | 109 170          | 81 731           | 5. Провизии                                                                | 1-0619          | 15 954           | 26 937           |  |
| 5. Съдебни и присъдени вземания                                         | 1-0084          | 2 725            | 2 740            | <b>Общо за група I:</b>                                                    | <b>1-0610</b>   | <b>487 959</b>   | <b>493 990</b>   |  |
| 6. Данъци за възстановяване                                             | 1-0085          | 671              | 248              | <b>II. Други текущи пасиви</b>                                             | <b>1-0610-1</b> | <b>496 961</b>   | <b>482 637</b>   |  |
| 7. Вземания от персонала                                                | 1-0086-2        | 14               | 304              |                                                                            |                 |                  |                  |  |
| 8. Други                                                                | 1-0086          | 130 822          | 115 111          | <b>III. Приходи за бъдещи периоди</b>                                      | <b>1-0700</b>   | <b>44 107</b>    | <b>19 293</b>    |  |
| <b>Общо за група II:</b>                                                | <b>1-0080</b>   | <b>881 910</b>   | <b>863 704</b>   | <b>IV. Финансиране</b>                                                     | <b>1-0700-1</b> |                  |                  |  |
| <b>III. Финансови активи</b>                                            |                 |                  |                  | <b>ОБЩО ЗА РАЗДЕЛ "Г" (I+II+III+IV):</b>                                   | <b>1-0750</b>   | <b>1 029 027</b> | <b>995 920</b>   |  |
| 1. Финансови активи, държани за търговане в т.ч.:                       | 1-0093          | 480 297          | 395 407          |                                                                            |                 |                  |                  |  |
| дългови ценни книжа                                                     | 1-0093-1        | 145 930          | 85 340           |                                                                            |                 |                  |                  |  |
| деривативи                                                              | 1-0093-2        |                  |                  |                                                                            |                 |                  |                  |  |
| други                                                                   | 1-0093-3        | 334 367          | 310 067          |                                                                            |                 |                  |                  |  |
| 2. Финансови активи, обменяни за продажба                               | 1-0093-4        | 38 026           | 32 879           |                                                                            |                 |                  |                  |  |
| 3. Други                                                                | 1-0095          | 913              | 857              |                                                                            |                 |                  |                  |  |
| <b>Общо за група III:</b>                                               | <b>1-0090</b>   | <b>519 236</b>   | <b>429 143</b>   |                                                                            |                 |                  |                  |  |
| <b>IV. Парични средства и парични еквиваленти</b>                       |                 |                  |                  |                                                                            |                 |                  |                  |  |
| 1. Парични средства в брой                                              | 1-0151          | 812              | 660              |                                                                            |                 |                  |                  |  |
| 2. Парични средства в безсрочни депозити                                | 1-0153          | 160 173          | 191 901          |                                                                            |                 |                  |                  |  |
| 3. Блокирани парични средства                                           | 1-0155          | 74               | 74               |                                                                            |                 |                  |                  |  |
| 4. Парични еквиваленти                                                  | 1-0157          | 694              | 653              |                                                                            |                 |                  |                  |  |
| <b>Общо за група IV:</b>                                                | <b>1-0150</b>   | <b>161 753</b>   | <b>193 288</b>   |                                                                            |                 |                  |                  |  |
| <b>V. Разходи за бъдещи периоди</b>                                     | <b>1-0160</b>   | <b>6 564</b>     | <b>6 263</b>     |                                                                            |                 |                  |                  |  |
| <b>ОБЩО ЗА РАЗДЕЛ "Б" (I+II+III+IV+V):</b>                              | <b>1-0200</b>   | <b>1 602 258</b> | <b>1 528 542</b> |                                                                            |                 |                  |                  |  |
| <b>ОБЩО АКТИВИ (А + Б):</b>                                             | <b>1-0300</b>   | <b>2 882 060</b> | <b>2 755 948</b> | <b>СОБСТВЕН КАПИТАЛ, МАЛЦИНСТВЕНО УЧАСТИЕ И ПАСИВИ (А+Б+В+Г):</b>          | <b>1-0800</b>   | <b>2 882 060</b> | <b>2 755 948</b> |  |

Към 31.03.2025 г. капиталът на "ЕВРОХОЛД БЪЛГАРИЯ" АД възлиза на 260 500 000 лева, разпределен в същия брой акции с номинал 1 лев всяка. През отчетния период дружеството не е увеличавало акционерния си капитал и също така не е извършвало обратно изкупуване на акции.



Към 31.03.2025 г. дружеството отчита ръст на балансовото число от 2 755 948 към края на 2024 г. до 2 882 060 хил. лв. Текущите пасиви отчитат ръст поради нарастване на задълженията по получени заеми към банки и небанкови финансови институции - от 89 010 хил. лв. към края на 2024 г. до 93 230 хил. лв. към 31.03.2025 г. и ръст на задълженията към свързани предприятия. Нетекущите пасиви отчитат ръст с 52 222 хил. лв. до 1 541 884 хил. лв. поради нарастване на задълженията по получени заеми от банка и небанкови финансови институции от 1 033 421 хил. лв. към 31.12.2024 г. до 1 038 134 към 31.03.2025 г. Текущите активи отчитат ръст от 1 528 542 хил. лв. към 31.12.2024 г. до 1 602 258 хил. лв. към 31.03.2025 г., което се дължи основно на ръст на вземанията от предоставени търговски заеми и ръст на финансовите активи и по-конкретно ръст на дълговите ценни книжа. Нетекущите активи също отчитат лек ръст от 4.3% поради ръст на вземанията от свързани предприятия.

## 6.2. Отчет за доходите

| (в хил. лева)                                                         |                 |                |                  |                                                                     |                 |                |                  |
|-----------------------------------------------------------------------|-----------------|----------------|------------------|---------------------------------------------------------------------|-----------------|----------------|------------------|
| РАЗХОДИ                                                               | Код на реда     | Текущ период   | Предходен период | ПРИХОДИ                                                             | Код на реда     | Текущ период   | Предходен период |
| а                                                                     | б               | 1              | 2                | а                                                                   | б               | 1              | 2                |
| <b>A. Разходи за дейността</b>                                        |                 |                |                  | <b>A. Приходи от дейността</b>                                      |                 |                |                  |
| <b>I. Разходи по икономически елементи</b>                            |                 |                |                  | <b>I. Нетни приходи от продажби на:</b>                             |                 |                |                  |
| 1. Разходи за материали                                               | 2-1120          | 2 317          | 3 522            | 1. Продукция                                                        | 2-1551          | 359            | 243              |
| 2. Разходи за външни услуги                                           | 2-1130          | 64 682         | 52 213           | 2. Стоки                                                            | 2-1552          | 638 159        | 428 736          |
| 3. Разходи за амортизации                                             | 2-1160          | 30 673         | 28 716           | 3. Услуги                                                           | 2-1560          | 291 005        | 264 397          |
| 4. Разходи за възнаграждения                                          | 2-1140          | 31 974         | 21 752           | 4. Други                                                            | 2-1556          | 57 959         | 38 158           |
| 5. Разходи за осигуровки                                              | 2-1150          | 10 904         | 9 007            | <b>Общо за група I:</b>                                             | <b>2-1610</b>   | <b>987 482</b> | <b>731 534</b>   |
| 6. Балансова стойност на продадени активи (без продукция)             | 2-1010          | 614 658        | 407 549          |                                                                     |                 |                |                  |
| 7. Изменение на запасите от продукция и незавършено производство      | 2-1030          | 0              |                  | <b>II. Приходи от финансиране</b>                                   | <b>2-1620</b>   | <b>48</b>      | <b>81</b>        |
| 8. Други, в т.ч.:                                                     | 2-1170          | 162 306        | 140 004          | в т.ч. от правителството                                            | 2-1621          |                | 81               |
| обезценка на активи                                                   | 2-1171          | -104           | -1 297           |                                                                     |                 |                |                  |
| проvizии                                                              | 2-1172          | -328           | -6 743           | <b>III. Финансови приходи</b>                                       |                 |                |                  |
| <b>Общо за група I:</b>                                               | <b>2-1100</b>   | <b>917 514</b> | <b>662 763</b>   | 1. Приходи от лихви                                                 | 2-1710          | 5 301          | 2 778            |
|                                                                       |                 |                |                  | 2. Приходи от дивиденди                                             | 2-1721          | 1              | 5                |
| <b>II. Финансови разходи</b>                                          |                 |                |                  | 3. Положителни разлики от операции с финансови активи и инструменти | 2-1730          | 2 832          | 5 027            |
| 1. Разходи за лихви                                                   | 2-1210          | 24 461         | 28 491           | 4. Положителни разлики от промяна на валутни курсове                | 2-1740          | 2 037          | 1 149            |
| 2. Отрицателни разлики от операции с финансови активи и инструменти   | 2-1220          | 3 755          | 2 093            | 5. Други                                                            | 2-1745          | 2 223          | 6 925            |
| 3. Отрицателни разлики от промяна на валутни курсове                  | 2-1230          | 1 695          | 978              | <b>Общо за група III:</b>                                           | <b>2-1700</b>   | <b>12 394</b>  | <b>15 884</b>    |
| 4. Други                                                              | 2-1240          | 8 487          | 3 814            |                                                                     |                 |                |                  |
| <b>Общо за група II:</b>                                              | <b>2-1200</b>   | <b>38 398</b>  | <b>35 376</b>    |                                                                     |                 |                |                  |
|                                                                       |                 |                |                  | <b>Б. Общо приходи от дейността (I + II + III):</b>                 | <b>2-1600</b>   | <b>999 924</b> | <b>747 499</b>   |
| <b>Б. Общо разходи за дейността (I + II)</b>                          | <b>2-1300</b>   | <b>955 912</b> | <b>698 139</b>   |                                                                     |                 |                |                  |
|                                                                       |                 |                |                  | <b>В. Загуба от дейността</b>                                       | <b>2-1810</b>   | <b>0</b>       | <b>0</b>         |
| <b>В. Печалба от дейността</b>                                        | <b>2-1310</b>   | <b>44 012</b>  | <b>49 360</b>    | <b>IV. Дял от загубата на асоциирани и съвместни предприятия</b>    | <b>2-1810-1</b> |                |                  |
| <b>III. Дял от печалбата на асоциирани и съвместни предприятия</b>    | <b>2-1250-1</b> | <b>588</b>     |                  | <b>V. Извънредни приходи</b>                                        | <b>2-1750</b>   |                |                  |
| <b>IV. Извънредни разходи</b>                                         | <b>2-1250</b>   |                |                  | <b>Г. Общо приходи (Б + IV + V)</b>                                 | <b>2-1800</b>   | <b>999 924</b> | <b>747 499</b>   |
| <b>Г. Общо разходи (Б + III + IV)</b>                                 | <b>2-1350</b>   | <b>955 324</b> | <b>698 139</b>   | <b>Д. Загуба преди облагане с данъци</b>                            | <b>2-1850</b>   | <b>0</b>       | <b>0</b>         |
| <b>Д. Печалба преди облагане с данъци</b>                             | <b>2-1400</b>   | <b>44 600</b>  | <b>49 360</b>    |                                                                     |                 |                |                  |
| <b>V. Разходи за данъци</b>                                           | <b>2-1450</b>   | <b>6 630</b>   | <b>4 474</b>     |                                                                     |                 |                |                  |
| 1. Разходи за текущи корпоративни данъци върху печалбата              | 2-1451          | 7 322          | 5 348            |                                                                     |                 |                |                  |
| 2. Разход/(икономия) на отсрочени корпоративни данъци върху печалбата | 2-1452          | -692           | -874             |                                                                     |                 |                |                  |
| 3. Други                                                              | 2-1453          |                |                  |                                                                     |                 |                |                  |
| <b>Е. Печалба след облагане с данъци (Д - V)</b>                      | <b>2-0454</b>   | <b>37 970</b>  | <b>44 886</b>    | <b>Е. Загуба след облагане с данъци (Д + V)</b>                     | <b>2-0455</b>   | <b>0</b>       | <b>0</b>         |
| <b>в т.ч. за малцинствено участие</b>                                 | <b>2-0454-1</b> | <b>450</b>     | <b>450</b>       | <b>в т.ч. за малцинствено участие</b>                               | <b>2-0455-1</b> | <b>134</b>     | <b>134</b>       |
| <b>Ж. Нетна печалба за периода</b>                                    | <b>2-0454-2</b> | <b>38 104</b>  | <b>44 436</b>    | <b>Ж. Нетна загуба за периода</b>                                   | <b>2-0455-2</b> | <b>0</b>       | <b>0</b>         |
| <b>Всичко (Г + V + Е):</b>                                            | <b>2-1500</b>   | <b>999 924</b> | <b>747 499</b>   | <b>Всичко (Г + Е):</b>                                              | <b>2-1900</b>   | <b>999 924</b> | <b>747 499</b>   |

Към 31.03.2025 г. "ЕВРОХОЛД БЪЛГАРИЯ" АД е реализира печалба преди данъци в размер на 44 600 хил. лв. спрямо печалба в размер на 49 360 хил. лв. към 31.03.2024 г. Финансовите приходи отчитат намаление с 22%, а разходите за дейността и финансовите разходи отчитат нарастване от 36.9% в сравнение с края на март 2024 г.. Приходите от лихви нарастват от 2 778 хил. лв. към 31.03.2024 г. на 5



301 хил. лв. към 31.03.2025 г. Разходите за дейността отчитат ръст към 31.03.2025 г. – от 662 763 хил. лв. до 917 514 хил. лв., главно подпомогнати от нарастване на балансова стойност на продадени активи (без продукция). Финансовите разходи отчитат нарастване от 35 376 хил. лв. към 31.03.2024 г. до 38 398 хил. лв. към 31.03.2025 г. основно поради нарастване на отрицателни разлики от операции с финансови активи и инструменти. Нетната печалба на дружеството към 31.03.2025 г. е в размер на 38 104 хил.лв, в сравнение с нетна печалба от 44 436 хил. лв. към 31.03.2024 г., или нетната печалба отчита намаление с 14.25% в сравнение със същия период на миналата година.

## 7. Важни събития за периода

- ✓ На 16 януари 2025, в Търговски регистър е направено вписване на едновременното увеличение и намаление на капитала на Евроинс Иншурънс Груп АД.

Решението за едновременно намаление и увеличение на капитала на Евроинс Иншурънс Груп АД (ЕИГ АД), по реда на чл. 203 във връзка с чл. 252, ал. 1, т. 5 от Търговския закон е взето на 11.11.2024 г. от Общото събрание на акционерите. Съгласно решението:

- Капиталът на ЕИГ АД е намален от 576 242 734 лева на 119 932 734 лева чрез обезсилването на 442 212 912 броя обикновени, поименни, налични, акции и 76 981 791 привилегировани, поименни, налични акции с номинал 1 лев всяка.
- Едновременно с това капитала е увеличен от 119 932 734 лева на 149 932 734 лева чрез издаване на 30 000 000 броя акции, от които Еврохолд България АД записва и заплаща през месец декември всичките 30 000 000 броя акции на емисионна стойност 5.83 лева всяка или на обща стойност от 174 900 хил. лева.

Капиталът на Евроинс Иншурънс Груп АД към датата на този доклад възлиза на 149 932 734 лева, разпределен в 149 932 734 броя обикновени, поименни, налични акции с номинал 1 лв. всяка като промяната е вписвана в Търговски регистър на 16.01.2025 г. Процентът на участие на Еврохолд България АД се увеличава от 90.01% на 92.08%.

- ✓ На 3.1.2025 г., Ийстърн Юрпиън Електрик Къмпани III Б.В. получи обратно направени допълнителни капиталови вноски от дъщерното си Ийстърн Юрпиън Електрик Къмпани Б.В. в размер на 300 хил. евро.
- ✓ На 3.1.2025 г., Ийстърн Юрпиън Електрик Къмпани II Б.В. получи обратно направени допълнителни капиталови вноски от дъщерното си Ийстърн Юрпиън Електрик Къмпани III Б.В. в размер на 250 хил. евро.
- ✓ На 21 февруари 2025, в Търговски регистър е вписано последващо увеличение на капитала на „ЗД Евроинс“ АД при издадени 16 250 000 бр. нови акции с номинална стойност 1 лв. всяка една и

емисионна стойност от 4 лв. от същия вид и клас като съществуващата емисия акции на дружеството - обикновени, поименни, безналични, непривилегировани акции с право на глас. Новите акции от увеличението на капитала са изцяло записани и заплатени от мажоритарния акционер Евроинс Иншурънс Груп АД, набраната сума е в размер на 65 000 000 лв.

- ✓ Вписване на фактическото прехвърляне на акциите на асоциираното дружество  
Акциите на асоциираното предприятие "ЗК Феникс Ре" АД, обект на договор за покупко-продажба от 12.12.2024 г., са прехвърлени на купувача на 06.02.2025 г.
- ✓ Март 2025 г., „Евроинс Иншурънс Груп“ АД увеличи капитала на ЧАД ЗК Евроинс Украйна“ посредством парична вноска в размер на 90 250 хил. гривни Украинският регулатор е одобрил увеличението на капитала, като са емитирани 4 512 500 000 акции всяка с номинална стойност 0.01 украински гривни и емисионна стойност 0.02 украински гривни.
- ✓ Вписване на фактическото прехвърляне на акциите на асоциираното дружество  
Акциите на асоциираното предприятие "ЗК Феникс Ре" АД, обект на договор за покупко-продажба от 12.12.2024 г., са прехвърлени на купувача на 06.02.2025 г

Важни за Групата събития настъпили след датата на отчетния период

- ✓ В началото на април 2025 г., Fitch Ratings потвърди дългосрочния рейтинг на Еврохолд България АД на ниво "B" със стабилна перспектива.
- ✓ На 15 май 2025, Ийстърн Юръпиън Електрик Къмпани Б.В. (ЕЕЕС), издаде първата си емисия облигации на стойност 500 млн. евро. Облигациите са петгодишни, обезпечени, емитирани са във формат Reg S/144A, с фиксиран годишен лихвен купон от 6.500%, падеж 15 май 2030 г.  
В хода на финансовата операция на ЕЕЕС е присъден кредитен рейтинг Ba2 със стабилна перспектива от Moody's и BB със стабилна перспектива от Fitch, като финансовите инструменти (емитираната облигационна емисия) получават същите рейтинги.  
На 8 май 2025 г. облигациите са пласирани на над 60 инвеститора от 17 държави. Сетълментът е осъществен на 15 май 2025 г.  
Водещата американска инвестиционна банка J.P. Morgan е букръпър и водещ мениджър на емисията, както и консултант по нейния рейтинг.  
Облигациите са регистрирани на Люксембургската фондова борса, пазарен сегмент Euro MTF.

**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 анализирила 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:**



**Лукас Турса**

**Пълномощник на Изпълнителните Директори**



