Документ, съдържащ информацията по

Приложение IX към Регламент (ЕС) 2017/1129

на основание чл. 1, параграф 5, първа алинея, буква „ба" от Регламент (ЕС) 2017/1129 на Европейския парламент и Съвета от 14 юни 2017 г. относно проспекта, който трябва да се публикува при публично предлагане или допускане на ценни книжа до търговия на регулиран пазар, и за отмяна на Директива 2003/71/ЕО, изменен с Регламент (ЕС) 2024/2809 на Европейския парламент и на Съвета от 23 октомври 2024 г

ЕВРОХОЛД БЪЛГАРИЯ АД

Предмет на вторично допускане до търговия на регулиран пазар на емисия Акции	520 940 000 броя
Вид на акциите:	безналични, поименни, непривилегировани
ISIN код на емисията акции:	ISIN BG1100114062

28.10.2026

Настоящият документ е изготвен с цел вторично допускане на емисия акции с ISIN код BG1100114062 издадени от „Еврохолд България" АД до търговия на регулиран пазар организиран от Frankfurt Stock Exchange, FSE (Frankfurter Wertpapierbörse, FWB), сегмент „Prime Standard". Допускането се извършва без публикуване на проспект, при изпълнени условия по чл. 1, параграф 5, първа алинея, буква „ба" от Регламент (ЕС) 2017/1129:

- всички акции на Дружеството са от един клас и са взаимозаменяеми с акциите от същата емисия, които са допуснати до търговия на регулирания пазар, организиран от „Българска фондова борса" АД, непрекъснато повече от 18 месеца преди датата на допускането;

- допускането не е свързано с поглъщане чрез замяна на ценни книжа, сливане или разделяне;

- Дружеството не е в процедура по преструктуриране или в производство по несъстоятелност;

- настоящият документ се подава по електронен път в Комисията за финансов надзор и се публикува едновременно с подаването, съгласно чл. 21, параграф 2 от Регламент (ЕС) 2017/1129.

I. Наименованието на емитента (заедно с ИКПС), държавата на учредяване, препратка към уебсайта на емитента.

„Еврохолд България" АД е акционерно дружество, на английски език се обозначава по следният начин: „EUROHOLD BULGARIA" S.A. Дружеството няма учредени клонове. Акциите на Дружеството се търгуват на регулиран пазар в Република България на Основен пазар на БФБ, сегмент акции „Premium", с борсов код: EUBG и в Република Полша на Warsaw Stock Exchange, WSE, сегмент акции „Основен пазар", с борсов код: EHG. Дружеството е създадено за неопределен срок на съществуване.

Държава на учредяване и регистрация	Република България
Регистрационен номер	ЕИК 175187337
Идентификационен код на правния субект	LEI code 74780000J0W85Y204X80
Законодателство	българско
Седалище и адрес за кореспонденция	гр. София, п.к. 1592, р-н Искър, бул. Христофор Колумб № 43
Телефонен номер	(+359) 2 9651 563; (+359) 2 9651 651
Електронен адрес (e-mail)	investors@eurohold.bg; office@eurohold.bg
Интернет страница (уебсайт)	www.eurohold.bg

II. Декларация от лицата, отговарящи за документа, че – доколкото им е известно информацията, съдържаща се в документа, съответства на фактите и че в него няма пропуски, които могат да засегнат смисъла му.

Отговорни за Документа лица:

Този Документ е изготвен от Асен Минчев - Изпълнителен директор, и Галя Георгиева - Финансов директор на „Еврохолд България" АД. Отговорните за съдържанието на Документа лица отговарят солидарно за вредите, причинени от неверни, заблуждаващи или непълни данни в Документа.

Отговорен за информацията в целия Документ е „Еврохолд България" АД, ЕИК 175187337, гр. София, п.к. 1592, р-н Искър бул. „Христофор Колумб" № 43 в качеството му на лице, което извършва вторично допускане до търговия на регулиран пазар на емисия акции на Frankfurt Stock Exchange, FSE (Frankfurter Wertpapierbörse, FWB), сегмент акции „Prime Standard".

Членовете на Управителния съвет на Емитента - Кирил Иванов Бошов, Асен Минчев Минчев, Велислав Милков Христов, както и прокуриста - Милена Милчова Генчева отговарят солидарно за вредите, причинени от неверни, заблуждаващи или непълни данни в Документа. На 26.10.2026 г. Разван Стефан Лефтер е депозирал своята оставка като член на Управителния съвет пред дружеството, което е предприело действия по заличаването му от Търговския регистър при Агенцията по вписванията.

Декларация от отговорните за Документа лица:

Съставителите на настоящия документ и членовете на Управителния съвет и прокуриста на „Еврохолд България" АД, с подписа си на последна страница декларират, че доколкото им е известно и след като са положили всички разумни усилия да се уверят в това, съдържащата се в него информация е вярна и пълна, съответства на фактите и не съдържа пропуск, който е вероятно да засегне нейния смисъл.

III. Наименованието на компетентния орган на държавата членка по произход в съответствие с член 20. Декларация за това, че документът не представлява проспект по смисъла на настоящия регламент и че не е бил подложен на проверка и одобрение от компетентния орган на държавата членка по произход.

Наименование на компетентния орган на държавата членка по произход:

Комисия за финансов надзор - адрес: гр. София 1000, район Оборище, ул. „Будапеща" № 16, **телефон:** + 359 2 9404 999, интернет страница: www.fsc.bg; ел. поща: delovodstvo@fsc.bg.

Декларация за компетентния орган:

Настоящият документ не представлява проспект по смисъла на Регламент (ЕС) 2017/1129 на Европейския парламент и Съвета и не е бил подложен на проверка и одобрение от Комисия за финансов надзор.

Комисията за финансов надзор не носи отговорност за верността и пълнотата на съдържащите се в Документа данни.

IV. Декларация за непрекъснато спазване на задълженията за отчитане и оповестяване през целия период, през който ценните книжа са допуснати до търговия, в т.ч. Директива 2004/109/ЕО, когато е приложимо, Регламент (ЕС) № 596/2014 и, когато е приложимо, Делегиран регламент (ЕС) 2017/565.

Декларация за спазване на изискванията за отчитане и оповестяване

За „Еврохолд България" АД е налице непрекъснато спазване на задълженията за отчитане и оповестяване през целия период, през който акциите на дружеството са допуснати до търговия на регулиран пазар, в т.ч. съгласно изискванията на Директива 2004/109/ЕО, когато е приложимо, Регламент (ЕС) № 596/2014 и, когато е приложимо, Делегиран регламент (ЕС) 2017/565.

V. Посочване къде е на разположение регулираната информация, публикувана от емитента по силата на текущите задължения за оповестяване, и когато е приложимо, къде може да се получи най-актуалният проспект.

Еврохолд България АД регулярно разкрива и оповестява финансова и друга вътрешна и регулирана информация в България чрез финансово-информационната агенция X3news и в Полша чрез ESPI System в Полша.

Публично разкрита финансова и друга вътрешна и регулирана информация е оповестена по надлежния ред и достъпна на съответните интернет страници: „КФН" (www.fsc.bg); „БФБ" (www.bse-sofia.bg); специализирана финансова медия „X3 news" (www.x3news.com); Еврохолд България АД (www.eurohold.bg); и на „ESPI" (www.espi.knf.gov.pl/emitent/)

Ръководството на „Еврохолд България" АД счита, че не е налице друга информация, която да не е публично оповестена от него и която би била важна за акционерите и инвеститорите при вземането на инвеститорско решение.

Всички проспекти на дружеството, включително и най-актуалния са налични на съответните интернет страници: Еврохолд България АД (www.eurohold.bg); „КФН" (www.fsc.bg); и на „БФБ" (www.bse-sofia.bg).

VI. Когато има публично предлагане на ценни книжа – декларация за това, че към момента на предлагането емитентът не забавя разкриването на вътрешна информация съгласно Регламент (ЕС) № 596/2014.

Настоящият документ не се отнася за публично предлагане на ценни книжа и е съставен с цел заявяване за вторично допускане до търговия на съществуващи акции издадени от „Еврохолд

България" АД на регулиран пазар организиран на Frankfurt Stock Exchange, FSE (Frankfurter Wertpapierbörse, FWB), сегмент акции „Prime Standard".

Независимо от това, обръщаме внимание, че Еврохолд България АД изпълнява изискването за незабавно разкриване на вътрешна информация съгласно Регламент (ЕС) № 596/2014, като такава вътрешна информация не се забавя и/или отлага.

Основанията на емитирането и използването на постъпленията.

Акциите предмет на настоящия Документ, се търгуват на Българска Фондова Борса АД (БФБ), сегмент акции „Premium" с борсов код: EUBG и на Warsaw Stock Exchange (WSE), сегмент акции „Основен пазар" с борсов код: EHG и са обект на заявление за допускане до търговия на регулиран пазар в рамките на ЕС, а именно Frankfurt Stock Exchange, FSE (Frankfurter Wertpapierbörse, FWB), сегмент акции „Prime Standard". Настоящото допускане не цели набиране на допълнителен капитал, а цели предоставяне на достъп до ценните книжа на дружеството на по-широк кръг инвеститори. Не се очакват приходи от допускането до търговия на Frankfurt Stock Exchange, FSE (Frankfurter Wertpapierbörse, FWB).

Рисковите фактори, специфични за емитента.

„Еврохолд България" АД развива дейността си чрез своите дъщерни дружества, в тази връзка финансовото състояние, оперативните резултати и перспективите му за развитие са в пряка зависимост, и се разглеждат на групово ниво заедно с характерните (специфичните) рискови фактори на дъщерните му дружества.

- **Рискове, свързани с дейността и структурата на Еврохолд**

Финансовите резултати на Дружеството са пряко свързани с финансовите резултати и тенденциите за развитие на бизнес единиците от икономическата му група. Влиянието на отделните рискове на дъщерните компании е пропорционално на дела на съответния отрасъл в структурата на дългосрочния инвестиционен портфейл на Еврохолд. Основният риск, свързан с дейността на „Еврохолд България" АД е възможността за намаляване на приходите на дружествата, в които участва и върху получаването на дивиденти. В тази връзка, това може да окаже влияние върху ръста на приходите на компанията, както и върху промяната на нейната рентабилност. Влошените резултати на едно или няколко дъщерни дружества би могло да доведе до влошаване на резултатите на консолидирана база.

- **Риск от избор на неподходяща пазарна стратегия**

Бъдещите печалби и икономическата дейност на „Еврохолд България" АД и неговата група зависят от стратегията, избрана от висшия мениджърски екип на дружеството и на неговите дъщерни компании. Изборът на неподходяща стратегия може да доведе до значителни загуби. Изборът на неподходяща пазарна стратегия може да доведе до загуби. Ненавременните или неуместни промени в стратегията също могат да окажат съществен негативен ефект върху дейността на групата, оперативните резултати и финансовото й състояние.

- **Оперативен риск**

Оперативен риск е рискът от преки и косвени загуби за Групата, породени от различни вътрешни фактори неадекватни или неработещи процеси, свързани с операциите, с интеграцията на новопридобити компании, с персонала, технологиите и инфраструктурата, както и с външни фактори, които са различни от кредитния, пазарния и ликвидния риск и произхождат от законови изисквания и общоприети правила за корпоративна етика. Също така основният риск е свързан с вземането на погрешни инвестиционни решения, които биха могли да доведат до загуби за Дружеството, респективно неговите акционери.

- **Риск, свързан с несигурността по отношение на осигуряване на необходимото финансиране**

Този риск произтича от несигурността по отношение на набавянето на необходимите средства за финансиране на инвестициите на Дружеството и компаниите в неговата икономическа група.

Възможностите на групата Еврохолд да расте и реализира стратегиите си за развитие зависят до голяма степен и от възможността да привлича капитал. Нестабилността на финансовите пазари, както и евентуалната липса на доверие между финансовите институции биха могли да затрудняват значително привличането на дългосрочен капитал при разумни условия.

- **Регулаторен риск**

„Еврохолд България" АД и неговите дъщерни дружества осъществяват дейността си в силно регулирана среда, предвид което е възможно вследствие изменение в националното/местното или европейското законодателство, да се увеличат разходите за спазване на определени изисквания или да окаже друг ефект върху дейността на Групата. Върху дейността на групата Еврохолд оказват съществено влияние, както законодателството в областта на търговията с ценни книжа (ЗППЦК, наредби на КФН и европейски регламенти и др.), така и относимите регулации за специфичните бизнес дейности в които оперира групата. Резки промени в законодателството могат да забавят и/или оскъпят отделни проекти в групата Еврохолд или да доведат до отказ от инвестиционни намерения.

- **Лихвен риск**

„Еврохолд България" АД и неговите дъщерни дружества финансират част от инвестициите си с привлечен заемен капитал с плаващ лихвен процент, като в случай на покачване на лихвените равнища ще бъдат генерирани повече разходи за лихви. Това ще има неблагоприятен ефект върху печалбата и резултатите на групово ниво.

- **Кредитен риск**

Групата Еврохолд е изложена на този риск във връзка с различни финансови инструменти, като например предоставянето на заеми, възникване на вземания от клиенти, депозиране на средства и други. Излагането на Дружеството на кредитен риск е ограничено до размера на балансовата стойност на финансовите активи, признати в края на отчетния период.

- **Ликвиден риск**

Дружествата в групата Еврохолд се стремят да минимизират този риск чрез оптимално управление на паричните потоци в самата група. Групата прилага подход, който да осигури необходимия ликвиден ресурс, за да се посрещнат настъпилите задължения при нормални или извънредни условия, без да се реализират неприемливи загуби или да се накърни репутацията на отделните дружества и икономическата група като цяло.

- **Инфлационен риск**

Възможно е ръстът на инфлацията да повлияе на реалната възвръщаемост на инвестициите. Основните рискове свързани с прогнозата за инфлацията се отнасят до динамиката на международните цени и до темпа на икономически растеж в България.

- **Валутен риск**

Инвестициите в инструменти, деноминирани в чуждестранна валута, могат да бъдат неблагоприятно повлияни от понижение на обменния курс на тази валута спрямо еврото. В тази връзка дружествата в рамките на групата могат да сключват определени сделки за хеджиране на валутния риск, които сами по себе си също носят определени рискове.

- **Неблагоприятни промени в данъчните и други закони**

Данъците, плащани от българските търговски субекти, включват данъци при източника, местни данъци и такси, данък върху корпоративната печалба, глобален данък, данък добавена стойност, акцизи, износни и вносни мита и имотни данъци. Системата на данъчно облагане в България до голяма степен е хармонизирана с европейското данъчно законодателство, което намалява шанса за възникване на противоречива данъчна практика на централно и местно ниво. Съществува риск да се увеличат корпоративния данък и осигуровките в следващите години при евентуален скок на бюджетния дефицит.

- **Политически риск**

Това е рискът, произтичащ от политическите процеси в страната – риск от политическа дестабилизация, промени в управлението, в законодателната политика, икономическата политика,

данъчната система. Политическият риск е в пряка зависимост от вероятността за промени в неблагоприятна посока на водената от правителството политика. В резултат би възникнала опасност от негативни промени в бизнес климата.

- **Риск, свързан с привличане и задържане на квалифицирани кадри**

Бизнесът в групата Еврохолд е зависим в известна степен от приноса на определен брой лица, участващи в управителните и контролни органи и висшия мениджмънт. Няма сигурност, че услугите на този "ключов" персонал ще бъдат и за в бъдеще на разположение на дружествата от групата. Конкуренцията в България и на европейския пазар между работодателите за качествен персонал е сериозна. Успехът на Групата ще зависи, отчасти, от способността да се задържат и мотивират тези лица.

- **Рискове, свързани със сключване на сделки със свързани лица, условията на които са различни от пазарните**

Взаимоотношенията със свързани лица произтичат по договори за временна финансова помощ на дъщерните дружества и по повод сделки свързани с обичайната търговска дейност на дъщерните компании. В рамките на групата Еврохолд се извършват постоянно сделки между дружеството-майка и дъщерните дружества и между самите дъщерни дружества, произтичащи от естеството на основната им дейност. Всички сделки със свързани лица се осъществяват при условия, които не се различават от обичайните пазарни цени и спазвайки МСС 24 „Оповестяване на свързани лица".

- **Липса на гаранция за изплащане на дивиденти**

Изплащането на дивидент зависи от финансовото състояние на Дружеството, съответно от реализирането на положителен финансов резултат от дейността, както и от инвестиционната стратегия на Дружеството относно реинвестиране на положителния финансов резултат. Няма гаранция, че в бъдеще Дружеството ще разпределя дивидент.

- **Риск от конкуренция**

Всички сектори, в които оперират дъщерните дружества от Групата Еврохолд, се отличават със среда с висока конкуренция. Бъдещият успех на групата ще зависи от способността на „Еврохолд България" АД и дъщерните му компании да останат конкурентноспособни в сравнение с другите компании опериращи в дадения пазарен сегмент.

Характеристиките на ценните книжа (в т.ч. ISIN).

Основни характеристики на ценните книжа

Емисия акции: ISIN BG1100114062;

Описание на вида и класа ценни книжа: Обикновени, поименни, безналични, с право на един глас в общото събрание на акционерите, право на дивидент и право на ликвидационен дял;

Номинална стойност на 1 (една) акция: Всяка една акция е с номинална стойност от 0,51 евро;

Брой акции: 520 940 000 броя акции, от които всичките 520 940 000 броя акции са предмет на допускане до търговия на регулиран пазар на Frankfurt Stock Exchange, FSE (Frankfurter Wertpapierbörse, FWB), сегмент акции „Prime Standard".

Размер на акционерен капитал: 265 679 400 евро, разпределен в 520 940 000 броя акции всяка с номинална стойност от 0,51 евро.

За акциите – разводняването на капитала и дяловите участия след емитирането.

С настоящият Документ не се емитират нови акции, поради което разводняване на капитала и на притежаването на акции от настоящите акционери не е приложимо.

Независимо от това, Дружеството има издадени две емисии варанти, чието упражняване би довело до издаване на нови акции и разводняване на дяловете на настоящите акционери: 520 940 000 неупражнени варанта от емисия ISIN BG9200002269, всеки 2 от които дават право за записване на 3 нови акции по емисионна стойност 1,25 евро, и 41 631 неупражнени варанта от

емисия ISIN BG9200007243, даващи право за записване на 1 нова акция срещу 1 варант по емисионна стойност 1,0226 евро.

Когато има публично предлагане на ценни книжа – условията на предлагането.

С настоящият Документ не се иска публично предлагане на ценни книжа, а се иска допускане до търговия на вече съществуваща емисия акции на регулирания пазар, организиран от Frankfurt Stock Exchange, FSE (Frankfurter Wertpapierbörse, FWB), сегмент акции „Prime Standard".

VII. Когато е приложимо – регулираните пазари или пазарите за растеж на МСП, където вече са допуснати до търговия ценните книжа, взаимозаменяеми с ценните книжа, които предстои да бъдат публично предложени или да бъдат допуснати до търговия на регулиран пазар.

Акциите на Дружеството се търгуват на регулиран пазар в Република България на Основен пазар на Българска Фондова Борса АД, БФБ, сегмент акции „Premium", с борсов код: EUBG и в Република Полша на Warsaw Stock Exchange, WSE, сегмент акции „Основен пазар", с борсов код: EHG.

Емисията акции също така се търгува на многостранна система за търговия, открит пазар (Freiverkehr / Open Market) на FSE (сегмент Quotation Board) с WKN: A0MKJL и Abbreviation: KZ4, както и на MTF SOFIA, организиран от Капман АД, с борсов код mEUBG. С допускането на акциите до търговия на регулирания пазар на FSE търговията им на открития пазар (Freiverkehr) ще бъде прекратена и ще продължи на регулирания пазар.

Декларация на отговорните лица:

Отговорните за този Документ лица, декларират, че доколкото им е известно и след като са положили всички разумни усилия да се уверят в това, съдържащата се в него информация е вярна и пълна, съответства на фактите и не съдържа пропуск, който е вероятно да засегне нейния смисъл.

Съставители:

Асен Минчев
/Изп. директор/

Галя Георгиева
/Финансов директор/

Членове на Управителен съвет и Прокурист:

Кирил Бошов
/Председател на УС/

Асен Минчев
/Изп. директор/

Велислав Христов
/член на УС/

Милена Генчева
/Прокурист/