

ДО

ЮГ МАРКЕТ ЕАД
Довереник на облигационерите
по емисия корпоративни облигации
ISIN: BG 2100006233

Копие до:
Българска фондова борса АД
Комисия за финансов надзор
Обществеността

ОТЧЕТ

за изпълнение на задълженията по емисия обикновени, безналични, поименни, свободно прехвърляеми, лихвоносни, обезпечени с ISIN код BG2100006233, издадена от „БИОИАСИС“ АД към 30.09.2024 г.

Настоящият отчет е изготвен в изпълнение на разпоредбата на чл. 100е, ал. 1, т. 2 от Закона за публичното предлагане на ценни книжа (ЗППЦК)

1. Изразходване на набраните средства от емисията

Към датата на настоящия отчет, емитентът „Биоиасис“ АД е изразходвало цялата сума от набраните средства от облигационната емисия в размер на 5 млн. евро, като средствата са използвани в следните направления:

- 3 705 хил. лева са използвани за покупка на финансови и инструменти в оборотния портфейл на Емитента, с цел реализиране на капиталови печалби за Емитента;
- усвояване на сума в размер на 6 020 хил. лв. за покупка на акции на „Холдинг Център“ АД, ISIN код BG1100080982;
- сума в размер на 25 хил. лв. за заплащане на премията по застрахователния договор към Гаранта, който обезпечава емисия облигации на Емитента.

2. Състояние на обезпечението на облигационната емисия

Обезпечението по настоящата емисия облигации е застраховка „Облигационни емисии“, сключена със застрахователно дружество ЗАД „Армеец“ АД. По тази застраховка застрахователят поема безусловно задължение за целия срок на застрахователния договор.

3. Финансови съотношения

„Биоиасис“ АД в качеството си на емитент на обикновени, свободно прехвърляеми, безналични, лихвоносни, поименни, обезпечени облигации, е поел в предложението за записване на облигации ангажимент да поддържа следните финансови съотношения:

- **Съотношение Пасиви/Активи:** Максимална стойност на отношението на пасивите към активите по счетоводен баланс (по консолидиран счетоводен баланс, сумата на текущи + нетекущи пасиви отнесени към общата сума на активите). Емитентът поема задължение през периода до изплащането на облигационния заем да поддържа съотношение Пасиви/Активи не по-високо от 97 %;

Към 30.09 2024 г. съотношението Пасиви/ Активи на Дружеството е 98.01%.

- **Покритие на разходите за лихви:** Минимална стойност на коефициент на покритие на разходите за лихви. Коефициентът се изчислява като печалбата от обичайната дейност (съгласно консолидиран отчет за всеобхватния доход), увеличена с консолидираните разходи за лихви, се разделя на консолидираните разходи за лихви. Стойността на печалбата и стойността на разходите за лихви по предходното изречение се определят за период, обхващащ последните 12 месеца на база публикувани финансови отчети на Емитента. Емитентът поема задължение през периода до изплащането на облигационния заем да поддържа съотношението - Покритие на разходите за лихви не по-ниско от 1.05;

Към 30.09.2024 г. съотношението Покритие на разходите за лихви на Дружеството е 1.41

- **Текуща ликвидност:** Текущата ликвидност се изчислява като общата сума на краткотрайни активи в баланса се раздели на общата сума на краткотрайните пасиви (по консолидиран счетоводен баланс). Емитентът поема задължение през периода до изплащането на облигационния заем да поддържа съотношение на текущата ликвидност не по-ниско от 0.25.

Към 30.09.2024 г. съотношението Текуща ликвидност на Дружеството е 1,10

Съгласно условията по проспекта, в случай, че е налице нарушение на две или повече от две от определените финансови съотношения, Дружеството се задължава да предприеме действия, които в срок до 6 месеца от настъпването на съответното обстоятелство да приведат показателите/ съотношенията в заложените норми. Ако в този срок не се постигнат заложените параметри, Емитентът е длъжен незабавно да предложи на Общото събрание на облигационерите програма за привеждане в съответствие с изискванията.

Към датата на изготвяне на настоящия отчет не е констатирано наличие на нарушение на две от финансовите съотношение, които емитентът се е задължил да спазва, съгласно одобрения от КФН проспект за допускане до търговия на емисия обезпечени облигации.

4. Плащания по емисията

През отчетния период, емитентът е извършил две плащания за лихва, за което всички заинтересовани лица са бил надлежно уведомени.

Дата: 29 ноември 2024 г.

Изпълнителен директор:
/Деян Братков /