

МЕЖДИНЕН ДОКЛАД
ЗА ДЕЙНОСТТА НА
„ФОНД ЗА ЕНЕРГЕТИКА И ЕНЕРГИЙНИ ИКОНОМИИ - ФЕЕИ” АДСИЦ
ЗА ПЪРВОТО ШЕСТМЕСЕЧИЕ НА 2026 г.

I. Информация за акциите, емитирани от „ФЕЕИ” АДСИЦ

За периода Януари – Юни 2026 г. е извършвана търговията с акциите на „Фонд за енергетика и енергийни икономии - ФЕЕИ” АДСИЦ на „Българска фондова борса – София” АД.

През 2025 г. е отчетено увеличение на капитала, като след него основният капитал към е в размер на 32,679 хил. лв./ 16 666 350.18 евро, разпределен в 32 679 118 броя обикновени безналични акции с право на глас, всяка с номинална стойност от 1 лв./ 0.51 евро.

Към 30.06.2026 г. капиталът е в размер на 16 666 350.18 евро, разпределен в 32 679 118 броя обикновени безналични акции с право на глас, всяка с номинална стойност от 0.51 евро.

Дружеството е регистрирано като публично дружество. Неговите акции се търгуват на Българска фондова борса.

Към 30.06.2026 г. основни акционери в Дружеството са:

Акционер	30.06.2026 % от капитала
КМ Грийн Енерджи Фонд АД	17,18
Нови Енергийни Източници АД	6,81
Павлекс-97 ЕООД	19,71
ФС ХОЛДИНГ АД	9,23
УПФ Съгласие	6,92
УПФ ЦКБ – Сила	6,98
Други юридически лица	32,80
Физически лица	0,37

Към 30 юни 2026г. „ФЕЕИ” АДСИЦ не притежава собствени акции и дъщерни дружества.

Към 30.06.2026 г., 156 376 броя акции на дружеството, собственост на Енемона АД, са предмет на заповест.

Към 30.06.2026 г., 459 броя акции на дружеството, собственост на ФЕНИКС ПРОЕКТ АД, са предмет на заповест.

II. Преглед на дейността

„Фонд за енергетика и енергийни икономии - ФЕЕИ“ АДСИЦ разкрива публично периодична информация за своята дейност освен пред КФН, Българска Фондова борса – София АД (БФБ АД) и пред обществеността, чрез Бюлетин Investor.BG и на интернет страницата си – www.feei.eu/финансови-отчети/.

Към 30 Юни 2026 г. не са настъпили съществени промени в дейността и структурата на управление на дружеството.

На 08.01.2014г. с Решение No23-Е Комисията за финансов надзор одобрява Проспект за публично предлагане на акции на Дружеството на до 15 656 688 (петнадесет милиона шестстотин петдесет и шест хиляди шестстотин осемдесет и осем) броя обикновени, поименни безналични акции, всяка с право на един глас с номинална стойност 1 лев/ 0.51 евро и емисионна стойност 1,80 лев/0.92 евро.

Емисията се издава на основание на Решение на Общото събрание на акционерите на Дружеството от 20.09.2013 г., съгласно чл.221, т.2 от Търговския регистър, чл.6 от ЗДСИЦ, чл.92, ал.1 от ЗППЦК и ал.1, т.1 от Устава на Дружеството.

Към 31 Декември 2014 Дружеството е отчетло увеличение на капитала в резултат от публичната емисия в размер на 563 хил.лв./287 хил.евро от продажбата на 562 704 броя акции.

Отчетеният резерв от емисията на акции от увеличението на капитала към 31 Декември 2014 е в размер на 450 хил.лв./ 230 хил.евро.

На проведено редовно общо събрание на акционерите от 15.07.2014г се взема решение за разпределяне на обложената печалба от дейността за 2013г в размер на 953 612,04лв./487 574.09 евро както следва: 858 250,84 лв./ 438 816.69 евро /90 % от печалбата/ - за дивиденди, а остатъкът в размер на 95 361,20 лв./48 757.41 евро във Фонд „Резервен“ на Дружеството.

На 03.12.2024г. с Решение No843-Е Комисията за финансов надзор одобрява Проспект за публично предлагане на акции на Дружеството на до 35 633 008 (тридесет и пет милиона шестстотин тридесет и три хиляди и осем) броя обикновени, поименни безналични акции, всяка с право на един глас с номинална стойност 1 лев/ 0.51 евро и емисионна стойност 1,20 лв./0.61 евро.

Към 30.06.2026 г. капиталът е в размер на 16 666 350.18 евро, разпределен в 32 679 118 броя обикновени безналични акции с право на глас, всяка с номинална стойност от 0.51 евро.

Дружеството е регистрирано като публично дружество. Неговите акции се търгуват на Българска фондова борса.

ЗАКУПЕНИ ВЗЕМАНИЯ

Деятелността на Дружеството е свързана със секюритизация на вземания.

Към 30 юни 2026 г. заемите и вземанията на Дружеството са както следва:

	Към 30.06.2026	Към 31.12.2025
Заеми и вземания по договори за цесии	16 152	16 174
Търговски и други вземания, в т.ч. неустойки и лихви	1 299	749
Общо заеми и вземания	17 450	16 923

Заемите и вземанията са придобити по силата на договори за цесия с несвързани лица.

Към 30 юни 2026г Дружеството притежава 28 /двадесет и осем/ броя краткосрочни вземания във връзка със секюритизация, по силата на договори за цесия с балансова стойност в размер на 17 450 хил. евро, класифицирани като „Заеми и вземания”.

Други вземания

	Към 30.06.2026	Към 31.12.2025
Други вземания	139	136
Общо	139	136

Принципи, приложени при изготвянето на оценката

Първоначално финансовите активи се отчитат по справедлива стойност, коригирана с разходите по сделката, с изключение на финансовите активи по справедлива стойност през печалбата или загубата и търговските вземания, които не съдържат съществен финансов компонент. Първоначалната оценка на финансовите активи по справедлива стойност през печалбата или загубата не се коригира с разходите по сделката, които се отчитат като текущи разходи. Първоначалната оценка на търговските вземания, които не съдържат съществен финансов компонент представлява цената на сделката съгласно МСФО 15.

В зависимост от начина на последващо отчитане, финансовите активи се класифицират в една от следните категории:

- дългови инструменти по амортизирана стойност;
- финансови активи по справедлива стойност през печалбата или загубата;
- финансови активи по справедлива стойност през друг всеобхватен доход с или без рекласификация в печалбата или загубата в зависимост дали са дългови или капиталови инструменти.

Класификацията на финансовите активи се определя на базата на следните две условия:

- бизнес моделът на Дружеството за управление на финансовите активи;
- характеристиките на договорните парични потоци на финансовия актив.

III. Влияние на важните събития върху резултатите във финансовия отчет на компанията

Съгласно Закон за въвеждане на еврото в Република България, считано от 1 януари 2026 г., официалната парична единица и законно платежно средство в Република България е еврото. Фиксираният обменен курс е 1.95583 лева за 1 евро. Въвеждането на еврото като официална валута в Република България представлява промяна във функционалната валута, която ще бъде отчетена проспективно и не представлява коригиращо събитие след датата на финансовия отчет.

Съгласно чл. 33 от Закона за въвеждане на еврото в Република България (ЗВЕРБ) вписаният в търговския регистър размер на капитала на търговските дружества, както и вписаната номинална стойност на акциите в акционерно дружество автоматично се заменят със стойностите в евро и евроцентове. Превалутирането се извършва служебно от Агенция по вписванията.

Към 30.06.2026 г. капиталът е в размер на 16 666 350.18 евро, разпределен в 32 679 118 броя обикновени безналични акции с право на глас, всяка с номинална стойност от 0.51 евро.

На основание чл. 32 от ЗВЕРБ Дружеството представи за обявяване в Търговския регистър Устав с отразени превалутиран размер на капитала и номинална стойност на акциите, който беше приет на Редовно годишно общо събрание на акционерите, което се състоя на 30.06.2026 г.

Фонд резервен и премии по емисии

Към 30 юни 2026г. натрупаните резерви включват общи резерви в размер на 4 107 хил. евро, 7 хил. евро, заделени след утвърждаване на годишния финансов отчет за 2006г., 6 хил. евро, заделени след утвърждаване на годишния финансов отчет за 2009г., 2 хил. евро след утвърждаване на годишния финансов отчет за 2010г., 18 хил. евро след утвърждаване на годишния финансов отчет за 2011г., 54 хил. евро след утвърждаване на годишния финансов отчет за 2012г., 48 хил.лв след утвърждаване на годишния финансов отчет за 2013г. и 11 хил.лв след утвърждаване на годишния финансов отчет за 2014г. Премиите по емисии са в размер на 3 961 хил. евро, формирани в резултат на увеличенията на капитала през 2008, 2009, 2011, 2014 и 2025 г.

Текущият финансов резултат на Дружеството към 30 юни 2026г. е печалба в размер на 503 хил. евро.

Доходът на една акция се изчислява на база на нетната печалба за разпределение и средно претегления през времето брой на обикновените безналични акции през отчетния период.

	Към 30.06.2026	Към 30.06.2025
Нетната печалба/загуба за акционерите на Дружеството	503 120	(233 000)
Средно претеглен брой на обикновени акции	32,679,118	4,454,126
Печалби/Загуби на акция (в евро)	0.02	(0.01)

Към Юни 2026г. Дружеството няма експозиция към държавен дълг, включително и към гръцкия суверенен дълг. Дружеството не притежава държавни ценни книжа.

IV. Възможни рискове и несигурности пред компанията

Дейността на Дружеството е изложена на различни финансови рискове: кредитен риск, лихвен риск, ликвиден риск и валутен риск.

Кредитен риск

Дружеството е изложено на кредитен риск във връзка с инвестиционната си дейност. Кредитният риск се определя като риск от възникване на невъзможност контрагент да заплати

изцяло дължимите към Дружеството суми, на датата на падежа. Кредитният риск е основен за дейността на Дружеството, поради което ръководството управлява и следи внимателно изложеността му на кредитен риск.

Към 30 юни 2026 г. Дружеството прилага политика за определяне на загубата от обезценка за финансови активи отчитани по амортизируема стойност, в която стойността на загубите от обезценка е разлика между балансовата стойност на активите и настоящата стойност на очакваните бъдещи парични потоци, дисконтирани с първоначалния лихвен процент плюс надбавка, определена от Ръководството на Дружеството, зависеща от статуса на конкретния финансов актив.

Лихвен риск

Лихвеният риск е свързан с ефектите от изменението на пазарните лихвени равнища върху финансовото състояние на Дружеството и неговите парични потоци.

Лихвеният риск се наблюдава и управлява чрез подходящ избор между инструменти с фиксирана и плаваща лихва.

Политика на Дружеството е да намалява лихвения риск като се стреми да постигне максимално съвпадение между вземания и задължения с плаващ лихвен процент, както и максимално съвпадение в периодите на промяна на лихвените проценти.

Ликвиден риск

Ликвидният риск е свързан с вероятността Дружеството да не разполага с достатъчно парични средства, за да изпълни задълженията си в резултат на несъответствие между входящите и изходящи парични потоци. Във всеки един момент Дружеството поддържа положителен баланс между входящите парични потоци по вземанията и изходящите парични потоци по дълговите ценни книжа и получените банкови заеми.

Валутен риск

Дружеството е изложено на риск от възможни промени на валутните курсове, които могат да повлияят на финансовото състояние и паричните потоци. Вземанията, дълговите ценни книжа и значителна част от разходите за лихви и оперативните разходи са деноминирани в евро. Дружеството не поддържа позиции в други валути освен в евро.

Капиталов риск

Дружеството управлява собствения си капитал, за да работи като действащо предприятие и оптимизира възвръщаемостта чрез подобряване на коефициента дълг към собствен капитал.

Капиталовата структура на Дружеството се състои от парични средства, получени заеми и собствен капитал, включващ основен капитал.

Мерки, които дружеството предвижда за редуциране на влиянието на световната финансова криза, предвид нарастването на глобалния кредитен риск и стагнация в ликвидността и свиване на капиталовите потоци:

- ✓ Поддържане на парични наличности;
- ✓ Застраховане на финансовия риск за новопридобитите вземания;
- ✓ Диверсификация на портфейла от вземания, чрез разширяване на обхвата на работа с различни като брой и обем институции и частни лица.

27.07.2026 г.

/Деян Цонев,
Изпълнителен директор/