



София 1113, ж.к. Гео Милев | тел.: + 359 885 920 426
ул. Коста Лудчев 20, ет.1 | feepjsc@gmail.com

Междинен самостоятелен финансов отчет

**Фонд за енергетика и енергийни икономии - ФЕЕИ
АДСИЦ**

30 септември 2026 г.

Фонд за енергетика и енергийни икономии - ФЕЕИ АДСИЦ
ОТЧЕТ ЗА ФИНАНСОВОТО СЪСТОЯНИЕ
към 30.09.2026 година

	<i>Приложение №</i>	30.09.2026 г.	31.12.2025 г.
		<i>(в хил.евро)</i>	<i>(в хил.евро)</i>
Активи			
Нетекущи активи			
Предплатени разходи		437	-
Общо нетекущи активи		437	-
Текущи активи			
Търговски и други вземания	5	33 907	17 059
Предплатени разходи		15	-
Парични средства	6	1 182	17
Общо текущи активи		35 104	17 076
Общо активи		35 541	17 076
Капитал и пасиви			
Капитал и резерви			
Основен капитал	7	16 666	16 708
Резерви	7	4 107	4 107
Непокрита загуба	7	(3 744)	(2 891)
Нетна печалба (загуба) преди разпределение	7	595	(895)
Общо капитал		17 624	17 029
Нетекущи пасиви			
Облигационен заем	8	15 000	-
Общо нетекущи пасиви		15 000	-
Текущи пасиви			
Текуща част на облигационен заем	8	11	
Търговски и други задължения	9	2 906	47
Общо текущи пасиви		2 917	47
Общо пасиви		17 917	47

Общо капитал и пасиви
35 541
17 076
Съставител:

Такухи Бахарян

 Takuhi
Varuzhan
Baharyan

 Takuhi Varuzhan
Baharyan
2026.10.27 10:51:46
+02'00'

Изпълнителен Директор:

Деян Цонев

 DEYAN
GEORGIEV
V TSONEV
Digitally signed
by DEYAN
GEORGIEV
TSONEV
Date: 2026.10.27
11:27:41 +02'00'

27 октомври 2026 г.

Фонд за енергетика и енергийни икономии - ФЕЕИ АДСИЦ
**ОТЧЕТ ЗА ВСЕОБХВАТНИТЕ ПРИХОДИ И РАЗХОДИ
за годината, завършваща на 30 септември 2026 година**

	Приложение №	Годината, завършваща на 30.09.2026 г.	Годината, завършваща на 30.09.2025 г.
		(в хил.евро)	(в хил.евро)
Приходи от операции с финансови активи	13	835	750
Разходи от операции с финансови активи	15	(11)	(353)
Печалба от финансова дейност		824	397
Други приходи	9	2	2
Оперативни разходи	7	(230)	(266)
Оперативна печалба		596	133
Финансови приходи /(разходи)	4	(1)	(2)
Печалба (Загуба) преди данъчно облагане		595	131
Нетна печалба (Загуба) преди разпределение		595	131
Общ всеобхватен доход за периода		595	131

Съставител:
Такухи Бахарян

Takuhi
Varuzhan
Baharyan
Digitally signed by Takuhi Varuzhan Baharyan
Date: 2026.10.27 10:52:07 +02'00'

Изпълнителен Директор:
Деян Цонев

DEYAN
GEORGIEV
V
TSONEV
Digitally signed by DEYAN GEORGIEV TSONEV
Date: 2026.10.27 11:28:02 +02'00'

27 октомври 2026 г.

Фонд за енергетика и енергийни икономии - ФЕЕИ АДСИЦ

ОТЧЕТ ЗА ПАРИЧНИТЕ ПОТОЦИ
за годината, завършваща на 30 септември 2026 година

	Годината, завършваща на 30.09.2026 г.	Годината, завършваща на 30.09.2025 г.
	(в хил.евро)	(в хил.евро)
Парични средства в началото на периода	17	85
Парични потоци от оперативна дейност		
Постъпления от клиенти и други дебитори	25	1
Плащания от доставчици и други кредитори	(13 840)	(31 936)
Плащания за персонала	(50)	(89)
Получени лихви	53	-
Други плащания за оперативна дейност	(22)	(11)
Нетни парични потоци от оперативна дейност	(13 834)	(32 035)
Парични потоци от инвестиционна дейност		
Нетни парични потоци от инвестиционна дейност	-	-
Парични потоци от финансова дейност		

Постъпления от емитиране на акции	-	33 870
Получени дългосрочни заеми	15 000	-
Погасени заеми	-	(1 100)
Други парични потоци от финансова дейност	(1)	(714)
Нетни парични потоци от финансова дейност	14 999	32 056
Нетно увеличение/намаление на паричните средства	1 165	21
Парични средства в края на периода	1 182	106

Съставител:
Такухи Бахарян

Takuhi
Varuzhan
Baharyan
2026.10.27 10:52:28
+02'00'

Изпълнителен Директор:
Деян Цонев

DEYAN
GEORGIEV
TSONEV
Digitally signed by
DEYAN GEORGIEV
TSONEV
Date: 2026.10.27
11:28:16 +02'00'

27 октомври 2026 г.

Фонд за енергетика и енергийни икономии - ФЕЕИ АДСИЦ

ОТЧЕТ ЗА ПРОМЕНЕТЕ В КАПИТАЛА
за годината, завършваща на 30 септември 2026 година

	Основа н капит ал	Резерв от емисии на акции	Резерв и	Непокри та загуба	Печалба/(Загу ба) за периода	Общо
	(в хил.евр о)	(в хил.евр о)	(в хил.евр о)	(в хил.евро)	(в хил.евро)	(в хил.евр о)
Салдо към 1 януари 2025 г.	2 277	1 075	146	(2 870)	(21)	607
Преизчислено салдо	2 277	1 075	146	(2 870)	(21)	607

Общ всеобхватен доход за периода				(895)	(895)
Прехвърляне в непокрита загуба			(21)	21	-
Емисия на акции	14 431	2 886			17 317
Салдо към 31 декември 2025 г. за пренасяне	16 708	3 961	146	(2 891)	(895)

Салдо към 1 януари 2026 г.	16 708	3 961	146	(2 891)	(895)	17 029
Преизчислено салдо	16 708	3 961	146	(2 891)	(895)	17 029
Общ всеобхватен доход за периода				595	595	
Прехвърляне в непокрита загуба			(895)	895	-	
Ефект от преоценка	(42)			42		
Салдо към 30 септември 2026 г. за пренасяне	16 666	3 961	146	(3 744)	595	17 624

Съставител:
Такухи Бахарян

Takuhi
Varuzhan
Baharyan
2026.10.27
10:52:50 +02'00'

Изпълнителен Директор:
Деян Цонев

DEYAN
GEORGIEV
TSONEV
Digitally signed by
DEYAN GEORGIEV
TSONEV
Date: 2026.10.27
11:28:28 +02'00'

27 октомври 2026 г.

ПОЯСНИТЕЛНИ БЕЛЕЖКИ КЪМ ФИНАНСОВ ОТЧЕТ **към 30 септември 2026г.**

Финансовият отчет към 30 септември 2026г. е изготвен съобразно Закона за счетоводството и Международните стандарти за финансова отчетност/МСФО/, приети от Комисията на Европейския съюз.

1.Обща информация – Към 30 септември 2026г. 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 отчело 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 30.09.2026 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.

23.09.2026 г. Съветът на директорите взе решение за издаване на безналични, поименни, свободно прехвърляеми, лихвоносни, обезпечени, неконвертируеми, обикновени, облигации със следните параметри на облигационния заем:

- главница в размер на 15 000 000 (петнадесет милиона) евро;
- срок – 8 години (96 месеца);
- лихва – плаващ лихвен процент равен на сума от 6-месечен EURIBOR + 1.25%, но не по-малко от 3.00 % и не повече от 6.00 %;

- периодичност на лихвено плащане: на 6 месеца – 2 пъти годишно;
- цел на облигационния заем – Набраните от емисията средства ще бъдат използвани целево от Дружеството за инвестиране в придобиване на вземания с цел формиране на портфейл, който ще доведе до бъдещи капиталови печалби и/или реализиране на текущ лихвен доход, за придобиване на диверсифициран портфейл от финансови инструменти, за погасяване на задълженията и оптимизиране на текущи задължения на дружеството, както и промяна в структурата на пасивите, включително покриване на разходи по емитиране на облигационния заем.

2. Дълготрайни материални активи – към 30 септември 2026г дружеството притежава един актив с отчетна стойност 13 хил. евро и нулева балансова стойност.

3. Дълготрайни нематериални активи - към 30.09.2026 г. дружеството не притежава дълготрайни нематериални активи.

4. Нетни приходи от лихви

Към 30 септември 2026 дружеството е отчетло 835 хил. евро финансови приходи от лихви.

	Към 30.09.2026	Към 31.12.2025
Разходи за лихви		
Разходи за лихви	-	(353)
Разходи за лихви по облигационен заем	(11)	-
Общо разходи за лихви	(11)	(353)
Нетни приходи/разходи от лихви	835	397

5. Заеми и вземания

Дейността на Дружеството е свързана със секюритизация на вземания.

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

	Към 30.09.2026	Към 31.12.2025
Заеми и вземания по договори за цесии	31 407	16 174
Търговски и други вземания, в т.ч. неустойки и лихви	2 485	749
Общо заеми и вземания	33 892	16 923

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

Към 30 септември 2026г Дружеството притежава 43 /четиридесет и три/ броя краткосрочни вземания във връзка със секюритизация, по силата на договори за цесия с балансова стойност в размер на 33 892 хил. евро, класифицирани като „Заеми и вземания”.

6. Други вземания

	Към 30.09.2026	Към 31.12.2025
Други вземания	15	136
Общо	15	136

7. Оперативни разходи

	Към 30.09.2026	Към 30.09.2025
Разходи за материали	1	2
Разходи за външни услуги	28	153
Разходи за заплати и осигуровки	54	89
Други разходи	147	22
Общо	230	266

8. Парични средства и парични еквиваленти

	Към 30.09.2026	Към 31.12.2025
Парични средства по банкови сметки	1 182	17
Парични средства в брой	-	-
Общо	1 182	17

Към 30 септември 2026г. парични средства по банкови сметки са свободни за осъществяване на дейността на дружеството.

9. Облигационен заем

23.09.2026 г. Съветът на директорите взе решение за издаване на безналични, поименни, свободно прехвърляеми, лихвоносни, обезпечени, неконвертируеми, обикновени, облигации със следните параметри на облигационния заем:

- главница в размер на 15 000 000 (петнадесет милиона) евро;
- срок – 8 години (96 месеца);
- лихва – плаващ лихвен процент равен на сума от 6-месечен EURIBOR + 1.25%, но не по-малко от 3.00 % и не повече от 6.00 %;
- периодичност на лихвено плащане: на 6 месеца – 2 пъти годишно;
- цел на облигационния заем – Набраните от емисията средства ще бъдат използвани

целено от Дружеството за инвестиране в придобиване на вземания с цел формиране на портфейл, който ще доведе до бъдещи капиталови печалби и/или реализиране на текущ лихвен доход, за придобиване на диверсифициран портфейл от финансови инструменти, за погасяване на задълженията и оптимизиране на текущи задължения на дружеството, както и промяна в структурата на пасивите, включително покриване на разходи по емитиране на облигационния заем.

	Към 30.09.2026	Към 31.12.2025
Нетекуща част по облигационен заем	15 000	-
Текуща част на облигационен заем	11	-

10. Търговски и други задължения

	Към 30.09.2026	Към 31.12.2025
Задължения към доставчици	41	41
Задължения към персонала	14	4
Задължения към осигурителни предприятия	2	1
Други задължения	1	1
Общо	58	47

11. Основен капитал

През 2025 г. е отчетено увеличение на капитала, като след него основният капитал към 30.09.2026 г. е в размер на 16,666 хил. 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 септември 2026 г. основни акционери в Дружеството са:

Акционер	30.09.2026 % 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	32,81
Физически лица	0,36

Към 30 септември 2026г. „ФЕЕИ“ АДСИЦ не притежава собствени акции и дъщерни дружества.

Към 30.09.2026 г., 156 376 броя акции на дружеството, собственост на Енемона АД, са предмет на запор.

Към 30.09.2026 г., 459 броя акции на дружеството, собственост на ФЕНИКС ПРОЕКТ АД, са предмет на запор.

12. Фонд резервен и премии по емисии

Към 30 септември 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 увеличението на капитала през 2008, 2009, 2011, 2014 и 2025 г.

13. Финансов резултат

Текущият финансов резултат на Дружеството към 30 септември 2026г. е печалба в размер на 595 хил. евро.

14. Доходи на акция

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 30.09.2026	Към 30.09.2025
Нетната печалба/загуба за акционерите на Дружеството	595 540	131 000
Средно претеглен брой на обикновени акции	32,679,118	32,679,118
Печалби/Загуби на акция (в евро)	0.02	0.004

15. Информация за справедлива стойност на финансовите активи

Международен счетоводен стандарт 32 "Финансови инструменти: Представяне" (МСС 32) изисква бележките към финансовия отчет да съдържат информация за определянето на справедливата стойност на финансовите активи и пасиви. Справедливата стойност е сумата, за която един актив може да бъде разменен или един пасив уреден, между добре осведомени и желаещи страни в обичайна сделка помежду им. В резултат от изискваните годишни оценки на секюритизиранияте вземанията потвърждава, че преценката за тяхната справедлива стойност не се различава съществено от тяхната балансова стойност.

16. Финансови инструменти и управление на финансовия риск

	Към 30.09.2026	Към 31.12.2025
Финансови активи		
Заеми и вземания	33 892	17 059
Парични средства	1 182	17
Финансови пасиви		
Финансови пасиви по амортизирана стойност	15 011	-

Заемите и вземанията включват вземания във връзка със секюритизация, по силата на договори за цесия и търговски и други вземания. Във финансовите пасиви по амортизирана стойност са включени получени облигационни, банкови и търговски заеми.

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 септември 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.

17. Финансови инструменти и управление на финансовия риск

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.

Коефициентът на задлъжнялост към 30 септември 2026г и 31 Декември 2025 г. е както следва:

	Към	Към
	30.09.2026	31.12.2025
Заеми	15 011	-
Парични средства и парични еквиваленти	(1)	(17)
Дългосрочни заеми, нетно от парични средства	15 010	-
Собствен капитал	17 624	17 029
Коефициент на задлъжнялост (заеми нетно от парични средства отнесени към собствения капитал)	0.85	-

18. Оповестяване за държавния дълг във финансовите отчети по МСФО, относно изявление на Европейският орган за ценни книжа и пазари(ESMA) от 25.11.2011

Към 30 Септември 2026г. Дружеството няма експозиция към държавен дълг, включително и към гръцкия суверенен дълг. Дружеството не притежава държавни ценни книжа.

Дата: 27.10.2026 г.
Гр. София

Takuhi
Varuzhan
Baharyan

Takuhi Varuzhan
Baharyan
2026.10.27
10:53:25 +02'00'

СЪСТАВИТЕЛ:.....
/Такухи Бахарян /

DEYAN GEORGIEV
TSONEV

Digitally signed by DEYAN
GEORGIEV TSONEV
Date: 2026.10.27 11:28:49
+02'00'

ИЗП.ДИРЕКТОР:.....
/Деян Цонев/

ПРИЛОЖЕНИЕ КЪМ ФИНАНСОВ ОТЧЕТ КЪМ 30 септември 2026г.**1. Организация и основна дейност**

„Фонд за енергетика и енергийни икономии - ФЕЕИ" АДСИЦ („ФЕЕИ" или „Дружеството") е акционерно дружество със специална инвестиционна цел за секюритизиране на вземания, по смисъла на Закона за дружествата със специална инвестиционна цел. Предметът на дейност на Дружеството е инвестиране на парични средства, набрани чрез издаване на ценни книжа, във вземания /секюритизация на вземания/, покупко-продажба на вземания, както и извършване на други търговски дейности, пряко свързани с покупко-продажбата и/или секюритизацията на вземанията. Акциите на Дружеството са регистрирани за търговия на Българска Фондова Борса. Дружеството е учредено на Учредително събрание, проведено на 21 февруари 2006 и е вписано в Търговския регистър с Решение №1/10.03.2006 на Софийски градски съд по ф.д. N"2600/2006. Съгласно чл.8 от Закона за дружествата със специална инвестиционна цел „Фонд за енергетика и енергийни икономии-ФЕЕИ" АДСИЦ има едностепенна форма на управление. Към 30.09.2026 г. Дружеството се управлява от Съвет на директорите в състав:

- Деян Георгиев Цонев - Изпълнителен Директор и Председател на Съвета на Директорите;
- „КМ Грийн Енерджи Фонд“ АД с ЕИК 175433155, представлявано от Христо Руменов Симеонов – Зам.председател на Съвета на директорите;
- Красимир Димитров Тодоров – Независим член на Съвета на Директорите.

Адресът на управление на Дружеството е гр.София, ул.„Коста Лулчев" №20.

1. Счетоводна политика**2.1 Обща рамка на финансово отчитане**

Финансовият отчет на Дружеството е изготвен в съответствие с всички Международни стандарти за финансови отчети (МСФО), които се състоят от: стандарти за финансови отчети и от тълкувания на Комитета за разяснения на МСФО (КРМСФО), одобрени от Съвета по Международни счетоводни стандарти (СМСС), и Международните счетоводни стандарти и тълкуванията на Постоянния комитет за разясняване (ПКР), одобрени от Комитета по Международни счетоводни стандарти (КМСС), които ефективно са в сила на 1 януари 2023 г., и които са приети от Комисията на Европейския съюз. МСФО, приети от ЕС, е общоприетото наименование на рамката с общо предназначение-счетоводна база, еквивалентна на рамката, въведена с дефиницията съгласно § 1, т. 8 от Допълнителните разпоредби на Закона за счетоводството под наименованието „Международни счетоводни стандарти" (МСС).

За текущата финансова година дружеството е приело всички нови и/или ревизирани стандарти и тълкувания, издадени от Съвета по Международни счетоводни стандарти (СМСС) и респ. от Комитета за разяснения на МСФО, които са били уместни за неговата дейност.

От възприемането на тези стандарти и/или тълкувания, в сила за годишни периоди започващи на 1 януари 2026 г., не са настъпили промени в счетоводната политика на дружеството, освен някои нови и разширяването на вече установени оповестявания, без това да доведе до други промени

в класификацията или оценката на отделни отчетни обекти и операции.

Финансовият отчет е съставен при спазване на принципа на действащо предприятие.

Ръководството носи отговорност за съставянето и достоверното представяне на информацията в настоящия финансов отчет

2.1.1. Нови стандарти, изменения и разяснения към МСФО, които са влезли в сила от 1 януари 2025 г.

Дружеството е приело следните нови стандарти, изменения и разяснения към МСФО, издадени от Съвета по международни счетоводни стандарти и одобрени от ЕС, които са уместни и в сила за финансовите отчети на Дружеството за годишния период, започващ на 1 януари 2025 г., но нямат значително влияние върху финансовите резултати или позиции на Дружеството:

- Изменения в МСС 21 Ефекти от промените в обменните курсове: Липса на конвертируемост, в сила от 1 януари 2025 г., приети от ЕС.

2.2.2. Стандарти, изменения и разяснения, които все още не са влезли в сила и не се прилагат от по-ранна дата от Дружеството

Към датата на одобрение на тези финансови отчети са издадени някои нови стандарти, изменения и разяснения на съществуващите стандарти, но не са влезли в сила или не са приети от ЕС за финансовата година, започваща на 1 януари 2025 г., и не са били приложени по-рано от дружеството. Не се очаква те да имат съществено влияние върху финансовите отчети на Дружеството. Ръководството очаква всички стандарти и изменения да бъдат приети в счетоводната политика на Дружеството през първия период, започващ след датата на влизането им в сила. По-долу е даден списък с промените в стандартите:

- МСФО 18 Представяне и оповестяване във финансовите отчети, в сила от 01 януари 2027 г., но още не е приет от ЕС.
- МСФО 19 Дъщерни предприятия без публична отчетност: Оповестявания, в сила в сила от 01 януари 2027 г., все още не е приет от ЕС.
- Промени в следните стандарти, в сила от 01 януари 2026 г., все още не са приети от ЕС:
 - Промени в класификация и оценка на финансовите инструменти (промени в МСФО 9 и МСФО 7);
 - Годишни подобрения, част 11, включващи промени в МСФО1 , МСФО 7, МСФО 9, МСФО 10 и МСС 7;
- Договори, рефериращи към природно-зависимо произведено електричество – промени в МСФО 9 и МСФО 7, в сила от 1 януари 2026 г., все още не са приети от ЕС.

2.2. Сравнителни данни

Счетоводната политика, изложена по-долу, е прилагана последователно за всички периоди, представени в настоящия финансов отчет. При необходимост някои от перата в Баланса, в отчета за приходи и разходи и в отчета за паричния поток, представени във финансовия отчет за 2025 г., които са сравнителни данни, в настоящия отчет са преизчислени и рекласифицирани с цел да се получи по-добра съпоставимост с данните за 2026 г.

2.3. Счетоводни предположения и приблизителни счетоводни преценки

Изготвянето на финансови отчети в съответствие с МСФО изисква от ръководството да приложи

някои счетоводни предположения и приблизителни счетоводни оценки, които се отразяват на отчетените стойности на активите, пасивите и оповестяванията на условните активи и задължения към датата на отчета и върху отчетените стойности на приходите и разходите през отчетния период. Тези преценки се основават на наличната информация към датата на изготвяне на финансовия отчет, като действителните резултати биха могли да се различават от тези преценки. Основните преценки, които имат ефект върху настоящия финансов отчет са свързани с обезценка на заеми и вземания, както е оповестено в бел. 4.

Към края на отчетния период, ръководството на Дружеството прави анализ за обезценка на заемите и вземанията, като отчита следните фактори (виж също бел. 16 и 17)

2.4. Функционална валута и валута на представяне

Отделните елементи на годишния финансов отчет на дружеството се оценяват във валутата на основната икономическа среда, в която дружеството извършва дейността си (функционалната валута). Функционалната валута на дружеството от 01.01.2026 г. е евро, съгласно Закона за Закон за въвеждане на еврото в Република България, като всички елементи са превалутирани съгласно закона.

Сделките в чуждестранна валута се отчитат в евро по валутен курс на Българска народна банка, валиден за деня на операцията. Всички парични активи и пасиви, деноминирани в чуждестранна валута, са преизчислени в евро по заключителния курс на ЕЦБ към 30.09.2026 г.

Курсовите разлики, възникнали в резултат на преизчислението, се отнасят в отчета за приходи и разходи. Непаричните активи и пасиви, оценени по историческа стойност в чуждестранна валута, се оценяват по централния валутен курс в деня на сделката. Непаричните активи и пасиви, деноминирани в чуждестранна валута, отчитани по справедлива стойност, се преоценяват в евро по централния курс за деня, в който са изчислени съответните стойности. Валутата на представяне на финансовите отчети на дружеството също е евро.

2.5. Оценка и управление на риска

В хода на обичайната си дейност дружеството може да бъде изложено на различни финансови рискове. Пазарен риск е рискът, че справедливата стойност или бъдещите парични потоци на финансовия инструмент ще варират поради промените в пазарните цени. Пазарният риск включва валутен риск, лихвен риск и ценови риск. Кредитен риск е рискът, че едната страна по финансовия инструмент ще причини финансова загуба на другата, в случай че не изпълни договореното задължение. Ликвиден риск е рискът, че дружеството би могло да има затруднения при посрещане на задълженията си по финансовите пасиви.

2.5.1. 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. Балансовата стойност на финансовите активи, нетно от обезценка, представлява максималната изложеност на Дружеството на кредитен риск.

Към 30 септември 2026. През периода няма погасени договори.

2.5.2. 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.

Финансовите активи на Дружеството са основно с фиксиран лихвен процент и политиката на Дружеството е привлечените средства също да бъдат с фиксиран лихвен процент. Към 30 септември 2026 г. финансовите пасиви на Дружеството са с фиксирани лихвени проценти, което

ограничава лихвения риск, на който е изложено Дружеството.

2.5.3. 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. Основният ликвиден риск е свързан със зависимостта на Дружеството от събиране на вземанията си с цел обслужване на задълженията си по дълговите ценни книжа и търговски заеми. Във всеки един момент Дружеството поддържа положителен баланс между входящите парични потоци по вземанията и изходящите парични потоци по дълговите ценни книжа и получените търговски заеми.

2.5.4. Валутен риск

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

2.6. Дефиниция и оценка на елементите на счетоводния баланс

2.6.1. Имоти, машини и съоръжения

Всички имоти, машини и съоръжения са оценени при придобиването им по цена на придобиване. Цената на придобиване включва разходи, които директно се отнасят към придобиването на актива.

Ежегодно, към датата на баланса, дружеството анализира външните и вътрешните източници на информация, които биха дали индикация за наличие на евентуална обезценка на активите си. В случай че са налице такива индикации, дружеството изчислява възстановимата стойност на актива, сравнява я с балансовата му стойност и я коригира до възстановимата, ако я превишава. Разходите за обезценка се начисляват в отчета за всеобхватните приходи и разходи.

Дружеството е приело да капитализира извършените разходи за придобиване на активи, когато тези разходи превишават 357.90 евро. Последващите разходи, които водят до подобрене в състоянието на даден актив над първоначално оценената стандартна ефективност или до увеличаване на бъдещите икономически изгоди, се капитализират в неговата стойност. Всички други разходи за поддръжка и текущ ремонт се признават в отчета за приходи и разходи в периода, през който са извършени.

Разходите по заеми за изграждане по стопански начин или за придобиване отвън на имоти, машини и съоръжения се капитализират към стойността на съответния квалифициран актив, само ако отговарят на изискванията за подобна капитализация. Във всички останали случаи те се отчитат като текущи разходи през периода, за който се отнасят.

2.6.4. Нетекущи финансови активи

Признаване и отписване

Финансовите активи и се признават, когато Дружеството стане страна по договорните условия на финансовия инструмент.

Финансовите активи се отписват, когато договорните права върху паричните потоци от финансовия актив изтичат или когато финансовият актив и по същество всички рискове и изгоди се прехвърлят.

Финансовите пасиви се отписват, когато задължението, посочено в договора, е изпълнено, е отменено или срокът му е изтекъл.

Класификация и първоначално оценяване на финансови активи

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.

Последващо оценяване на финансовите активи

Дългови инструменти по амортизирана стойност

Финансовите активи се оценяват по амортизирана стойност, ако активите изпълняват следните критерии и не са определени за оценяване по справедлива стойност през печалбата и загубата:

- дружеството управлява активите в рамките на бизнес модел, чиято цел е да държи финансовите активи и да събира техните договорни парични потоци;
- съгласно договорните условия на финансовия актив на конкретни дати възникват парични потоци, които са единствено плащания по главница и лихва върху непогасената сума на главницата.

Тази категория включва недеривативни финансови активи като заеми и вземания с фиксирани или определими плащания, които не се котират на активен пазар. След първоначалното признаване те се оценяват по амортизирана стойност с използване на метода на ефективната лихва. Дисконтиране не се извършва, когато ефектът от него е несъществен. Дружеството класифицира в тази категория парите и паричните еквиваленти, заеми и вземания.

2.6.5. Търговски и други вземания

Търговските и други вземания са представени по номинална стойност, намалена със загубите от обезценки. Вземанията в евро са оценени по стойността на тяхното възникване, а тези в чуждестранна валута – по заключителния курс на ЕЦБ към 30.09.2026 г., намалени със стойността на начислената обезценка.

В края на годината, на база индивидуален преглед на вземанията, се извършва преценка за загуби от обезценка и несъбираемост.

2.6.7. Парични средства и парични еквиваленти

Паричните средства и паричните еквиваленти включват неблокирани касови наличности, салда по банкови сметки. Паричните средства в евро са оценени по номинална стойност, а паричните средства в чуждестранна валута се преоценяват по заключителния курс на ЕЦБ към

30.09.2026 г.

2.6.8. Банкови заеми

Получени заеми са временно привлечени финансови средства срещу престация.

Получени заеми в дружеството са:

- ✓ от банки;
- ✓ търговски заеми;
- ✓ други.

Според срока на ползване и/или погасяване заемите се класифицират на:

- ✓ текущи – със срок на погасяване до 12 месеца или овърдрафт;
- ✓ нетекущи – със срок на погасяване над 12 месеца.

Дружеството признава получените заеми като пасив (задължение), когато получи финансовите средства. Лихвите, комисионните и таксите за управление по получените заеми се отчитат като текущи финансови разходи.

Разходите за лихви за изграждане по стопански начин или за придобиване отвън на имоти, машини и съоръжения, се капитализират към стойността на съответния квалифициран актив, когато той отговаря на изискванията за подобна капитализация.

Получените заеми в чуждестранна валута се оценяват към датата на баланса по обменния курс на Българска народна банка.

2.6.9. Търговски и други задължения

Търговските и други задължения в евро са оценени по стойността на възникването им, а тези в чуждестранна валута – по заключителния курс на ЕЦБ към 30.09.2026 г. Текущи са тези от тях, които са дължими до 12 месеца след датата на баланса.

2.6.10. Задължения към наети лица

а) Планове за дефинирани вноски

Правителството на Република България носи отговорност за осигуряването на пенсии по планове за дефинирани вноски. Разходите по ангажимента на дружеството да превежда вноски по плановете за дефинирани вноски се признават в отчета за всеобхватните приходи и разходи при тяхното възникване.

б) Платен годишен отпуск

Дружеството признава като задължение недисконтираната сума на оценените разходи по платен годишен отпуск, очаквани да бъдат заплатени на служителите в замяна на труда им за изминалия отчетен период.

2.7. Признаване на приходите и разходите

Приходите от продажби и разходите за дейността са начисляват в момента на тяхното възникване, независимо от паричните постъпления и плащания. Признаването на приходите и разходите се извършва при спазване на изискването за причинна и следствена връзка между тях. Приходите в чуждестранна валута се отчитат по централния курс на ЕЦБ към датата на начисляването им.

2.7.1. Приходи от продажба на услуги и активи

Приходите от продажбата на активи се признават в отчета за всеобхватните приходи и разходи, когато значителните рискове и облаги на собствеността са прехвърлени на купувача. Приходите от извършени услуги се признават в отчета за всеобхватните приходи и разходи пропорционално на етапа на завършеност към датата на изготвяне на счетоводния баланс. Етапът на завършеност се определя чрез проверка на извършената работа.

2.7.2. Договори за строителство

Когато резултатът от договор за строителство, може да бъде надеждно определен, приходите и разходите по договора се признават в отчета за всеобхватните приходи и разходи на

етапа на завършеност на договора. Етапът на завършеност се определя чрез оценка на извършената работа. Всяка очаквана загуба по договора се признава веднага в отчета за всеобхватните приходи и разходи. В случаите, в които не е възможно да се направи надеждна оценка на резултата от даден договор, приходите се признават до размера на разходите, за които е сигурно, че ще бъдат възстановени.

2.7.3. Финансови приходи (разходи)

Приходите и разходите за лихви се начисляват текущо, на база на договорния лихвен процент, сумата и срока на вземането или задължението, за което се отнасят. Те се признават в отчета за всеобхватния доход в момента на възникването им. Финансовите приходи и разходи се представят в отчета за отчета за всеобхватния доход нетно.

2.7.4. Разходи за обезценка

Загубите от обезценки се признават винаги, в случай че балансовата стойност на един актив или група активи, генерираща парични постъпления, част от която е той, превишава възстановимата му стойност. Загубите от обезценки се признават в отчета за всеобхватните приходи и разходи за периода на възникването. Загуби от обезценки се възстановяват, ако се установи, че е имало промяна в преценките, използвани, за да се определи възстановимата стойност. Възстановяването се извършва само до степента, до която балансовата стойност не надвишава преносната стойност, която би била определена, в случай че не са признати загуби от обезценки.

2.7.5. Амортизация на нетекущите активи

Амортизацията на нетекущите активи се начислява в отчета за всеобхватните приходи и разходи на база линейния метод въз основа на очаквания срок на полезния им живот. Земята и активите в процес на изграждане не се амортизират. Предполагаемия полезен живот в години на използване по групи активи е както следва:

Групи нетекущи активи	Полезен живот
Транспортни средства	4-10

2.8. Данъчно облагане

Дружеството е учредено съгласно ЗДСИЦДС и е освободено от облагане с български корпоративен данък върху печалбата. Дружеството е задължено да разпределя като дивидент не по-малко от 90% от печалбата си за финансовата година, съгласно критериите за разпределение, определени в ЗДСИЦДС и чл.247а от Търговския закон. Съобразявайки се с изискването на ЗДСИЦДС, Дружеството начислява дивидент в края на всяка финансова година и признава този дивидент като задължение към датата на отчета, отговаряйки на изискването за текущо задължение, съгласно МСС 37 Провизии, условни пасиви и условни активи.

2.9. Приложение на принципа на действащото предприятие

Настоящият финансов отчет към 30 септември 2026 г. е изготвен на база на принципа на действащо предприятие.

Към 30 септември 2026 г. стойността на нетните активи на Дружеството са в размер на 17 624 хил.евро. Финансовият резултат за текущия период е печалба в размер на 595 хил. евро, което намалява натрупаната загуба до 3 149 хил.евро.

Съгласно чл. 7, ал. 2 от ЗДСИЦДС Дружеството трябва да поддържа собствен капитал не по - малък от 256 хил. Евро. Видно от горепосоченото собствения капитал на ФЕЕИ отговаря на изискванията на този член.

Тези обстоятелства показват наличието на сигурност, която поражда възможността на Дружеството да продължи да функционира като действащо предприятие без подкрепата на собствениците и други източници на финансиране.

2.10 Финансови инструменти съгласно МСФО 9, считано от 01.01.2018 г.

Признаване и отписване

Финансовите активи и финансовите пасиви се признават, когато Дружеството стане страна по договорните условия на финансовия инструмент.

Финансовите активи се отписват, когато договорните права върху паричните потоци от финансовия актив изтичат или когато финансовият актив и по същество всички рискове и изгоди се прехвърлят.

Финансовите пасиви се отписват, когато задължението, посочено в договора, е изпълнено, е отменено или срокът му е изтекъл.

Класификация и първоначално оценяване на финансови активи

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.

Последващо оценяване на финансовите активи

Дългови инструменти по амортизирана стойност

Финансовите активи се оценяват по амортизирана стойност, ако активите изпълняват следните критерии и не са определени за оценяване по справедлива стойност през печалбата и загубата:

- дружеството управлява активите в рамките на бизнес модел, чиято цел е да държи финансовите активи и да събира техните договорни парични потоци;
- съгласно договорните условия на финансовия актив на конкретни дати възникват парични потоци, които са единствено плащания по главница и лихва върху непогасената сума на главницата.

Тази категория включва недеривативни финансови активи като заеми и вземания с фиксирани или определими плащания, които не се котират на активен пазар. След първоначалното признаване те се оценяват по амортизирана стойност с използване на метода на ефективната лихва. Дисконтиране не се извършва, когато ефектът от него е несъществен. Дружеството класифицира в тази категория парите и паричните еквиваленти, заеми и вземания

Дата: 27.10.2026 г.
Гр.София

СЪСТАВИТЕЛ:.....
/Такухи Бахарян - счетоводител /

Takuhi
Varuzhan
Baharyan
2026.10.27 10:54:01
+02'00'

Takuhi Varuzhan
Baharyan
2026.10.27 10:54:01
+02'00'

**ДЕЯН
GEORGIEV
TSONEV**
ИЗП.ДИРЕКТОР:.....
/Деян Цонев/

DEYAN
GEORGIEV
TSONEV
Digitally signed by
DEYAN GEORGIEV
TSONEV
Date: 2026.10.27
11:29:09 +02'00'

DEYAN GEORGIEV
TSONEV
Digitally signed by
DEYAN GEORGIEV
TSONEV
Date: 2026.10.27
11:29:09 +02'00'

ВЪТРЕШНА ИНФОРМАЦИЯ**По Член 7 от РЕГЛАМЕНТ (ЕС) № 596/2014 НА ЕВРОПЕЙСКИЯ
ПАРЛАМЕНТ И НА СЪВЕТА**

- а) За третото тримесечие на 2026 год. не са настъпили факти и обстоятелства и информации, които да представляват информация, която не е била направена публично достояние, свързана пряко или косвено с един или повече емитенти или с един или повече финансови инструменти и която би могла да повлияе чувствително върху цената на тези финансови инструменти или на свързаните с тях дериватни финансови инструменти;
- б) За третото тримесечие на 2026 год. не са настъпили факти и обстоятелства и информации, които да представляват информация, която не е била направена публично достояние, свързана пряко или косвено с един или повече деривати или свързана пряко със свързания спот договор за стоки и която би могла да повлияе чувствително върху цените на тези деривати или свързани спот договори за стоки и информация, която може основателно да се очаква да бъде разкрита или трябва да бъде разкрита по силата на законовите или подзаконовите разпоредби на равнището на Съюза или на национално равнище, пазарните правила, договорите, обичайните правила или практики на съответните пазари на стокови деривати или спот пазари;
- в) За третото тримесечие на 2026 год. няма информация, която не е била направена публично достояние, която се отнася пряко или косвено до един или повече инструменти и която, ако бъде направена публично достояние, би могла да повлияе чувствително върху цената на тези инструменти или на свързаните с тях дериватни финансови инструменти;
- г) За третото тримесечие на 2026 год. лицата, натоварени с изпълнението на нареждания относно финансови инструменти, не са получавали информация, предадена от клиент и свързана с подадени, но все още неизпълнени нареждания на клиента, свързани с финансови инструменти, която е точна, отнася се пряко или косвено до един или повече емитенти на финансови инструменти или до един или повече финансови инструменти и, ако бъде разкрита публично, би могла да повлияе чувствително върху цената на тези финансови инструменти, цената на свързаните спот договори за стоки или на свързаните с тях деривативни финансови инструменти;
- д) За третото тримесечие на 2026 год. не е констатирана злоупотреба с вътрешна информация по смисъла на чл.8 от РЕГЛАМЕНТ (ЕС) № 596/2014.

Изп. Директор:

**DEYAN
GEORGIEV
TSONEV**

/Деян Цонев/

Digitally signed by
DEYAN GEORGIEV
TSONEV
Date: 2026.10.27
11:29:22 +02'00'

МЕЖДИНЕН ДОКЛАД
ЗА ДЕЙНОСТТА НА
„ФОНД ЗА ЕНЕРГЕТИКА И ЕНЕРГИЙНИ ИКОНОМИИ - ФЕЕИ“ АДСИЦ
ЗА ТРЕТОТО ТРИМЕСЕЧИЕ НА 2026 г.

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

За периода Януари – Септември 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 30.09.2026 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 30.09.2026 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	32,81
Физически лица	0,36

Към 30 септември 2026г. „ФЕЕИ“ АДСИЦ не притежава собствени акции и дъщерни дружества.

Към 30.09.2026 г., 156 376 броя акции на дружеството, собственост на Енемона АД, са предмет на запор.

Към 30.09.2026 г., 459 броя акции на дружеството, собственост на ФЕНИКС ПРОЕКТ АД, са предмет на запор.

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 Септември 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.лев./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.лев./ 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 953 612,04лев./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 30.09.2026 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

Дейността на Дружеството е свързана със секюритизация на вземания.

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

	Към 30.09.2026	Към 31.12.2025
Заеми и вземания по договори за цесии	31 407	16 174
Търговски и други вземания, в т.ч. неустойки и лихви	2 485	749
Общо заеми и вземания	33 892	16 923

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

Към 30 септември 2026г Дружеството притежава 43 /четиридесет и три/ броя краткосрочни вземания във връзка със секюритизация, по силата на договори за цесия с балансова стойност в размер на 33 892 хил. евро, класифицирани като „Заеми и вземания“.

Други вземания

Към 30.09.2026	Към 31.12.2025
-------------------	-------------------

Други вземания	15	136
Общо	15	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 30.09.2026 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 септември 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. Премииите по емисии

са в размер на 3 961 хил. евро, формирани в резултат на увеличението на капитала през 2008, 2009, 2011, 2014 и 2025 г.

Текущият финансов резултат на Дружеството към 30 септември 2026г. е печалба в размер на 595 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 30.09.2026	Към 30.09.2025
Нетната печалба/загуба за акционерите на Дружеството	595 540	131 000
Средно претеглен брой на обикновени акции	32,679,118	32,679,118
Печалби/Загуби на акция (в евро)	0.02	0.004

Към септември 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 септември 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.

Коефициентът на задлъжнялост към 30 септември 2026г и 31 Декември 2025 г. е както следва:

	Към	Към
	30.09.2026	31.12.2025
Заеми	15 011	-
Парични средства и парични еквиваленти	(1)	(17)
Дългосрочни заеми, нетно от парични средства	15 010	-
Собствен капитал	17 624	17 029
Коефициент на задлъжнялост (заеми нетно от парични средства отнесени към собствения капитал)	0.85	-

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.

27.10.2026 г.

DEYAN
GEORGIEV
TSONEV

Digitally signed by
DEYAN GEORGIEV
TSONEV
Date: 2026.10.27
11:29:40 +02'00'

/Деян Цонев,
Изпълнителен директор/

**ДОПЪЛНИТЕЛНА ИНФОРМАЦИЯ
за третото тримесечие на 2026 г.**

Съгласно разпоредбата на чл.12, ал.1 т.4 от Наредба № 2

„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/.

- ✓ **Информация за промените в счетоводната политика през отчетния период, причините за тяхното извършване и по какъв начин се отразяват на финансовия резултат и собствения капитал на емитента:**

Няма промяна за отчетния период.

- ✓ **Информация за настъпили промени в група предприятия по смисъла на Закона за счетоводството на емитента, ако участва в такава група:**

Дружеството не е част от група предприятия по смисъла на §1, т. 2 от Допълнителните разпоредби на Закона за счетоводството.

- ✓ **Информация за резултатите от организационни промени в рамките на емитента, като преобразуване, продажба на дружества от група предприятия по смисъла на Закона за счетоводството, апортни вноски от дружеството, даване под наем на имущество, дългосрочни инвестиции, преустановяване на дейност:**

През разглеждания период:

- Не е започнало производство по преобразуване и не е извършвано такова;
- „Фонд за енергетика и енергийни икономии - ФЕЕИ“ АДСИЦ не притежава участия в други дружества;
- Дружеството не е апортирало имущество в друго дружество;
- Няма имущество дадено под наем;
- Няма преустановени дейности;
- Дружеството няма дългосрочни инвестиции.

- ✓ **Становище на управителния орган относно възможностите за реализация на публикувани прогнози за резултатите от текущата финансова година, като се отчитат резултатите от текущото шестмесечие, както и информация за факторите и обстоятелствата, които ще повлияят на постигането на прогнозните резултати най-малко до края на текущата финансова година:**

„ФЕЕИ“ АДСИЦ няма публикувани прогнози за финансовите си резултати.

- ✓ **Участия в капитала на „Фонд за енергетика и енергийни икономии - ФЕЕИ“ АДСИЦ пряко и/или непряко на лица, притежаващи най-малко 5.0% от гласовете в общото събрание кам края на шестмесечието, и промените в притежаваните от лицата гласове за периода от началото на текущата финансова година до края на отчетния период:**

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 30.09.2026 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 30.09.2026 г. основни акционери в Дружеството са:

Акционер	30.09.2026 % 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	32,81
Физически лица	0,36

Към 30 септември 2026г. „ФЕЕИ“ АДСИЦ не притежава собствени акции и дъщерни дружества.

Към 30.09.2026 г., 156 376 броя акции на дружеството, собственост на Енемона АД, са предмет на запор.

Към 30.09.2026 г., 459 броя акции на дружеството, собственост на ФЕНИКС ПРОЕКТ АД, са предмет на запор.

- ✓ **Данни за акциите, притежавани от управителните и контролни органи на емитента към края на шестмесечието, както и промените, настъпили за периода от началото на текущата финансова година до края на отчетния период за всяко лице поотделно:**

Членове на Съвета на директорите на „ФЕЕИ“ АДСИЦ:

	Процент от капитала	Процент от капитала
--	--------------------------------	--------------------------------

Дялово участие във „ФЕЕИ“ АДСИЦ	към 30.09.2026 г. при капитал 16 666 350.18 евро	към 31.12.2025 г. при капитал 16 666 350.18 евро
„КМ Грийн Енерджи Фонд“ АД с ЕИК 175433155, представлявано от Христо Руменов Симеонов – Председател на Съвета на Директорите	-	-
Красимир Димитров Тодоров – Член на Съвета на Директорите	-	-
Деян Георгиев Цонев – Изпълнителен Директор и Заместник- председател на Съвета на Директорите	-	-

- ✓ Информация за висящи съдебни, административни или арбитражни производства, касаещи задължения или вземания в размер най-малко 10 на сто от собствения капитал на емитента; ако общата стойност на задълженията или вземанията на емитента по всички образувани производства надхвърля 10 на сто от собствения му капитал, се представя информация за всяко производство поотделно:

Търговско дело №11/2024г. по описа на Окръжен съд Пазарджик, ИЩЕЦ: „ФОНД ЗА ЕНЕРГЕТИКА И ЕНЕРГИЙНИ ИКОНОМИИ – ФЕЕИ“ АДСИЦ, /„ФЕЕИ“ АДСИЦ/, а ОТВЕТНИК: „МНОГОПРОФИЛНА БОЛНИЦА ЗА АКТИВНО ЛЕЧЕНИЕ – ПАЗАРДЖИК“ АД, ЕИК 130072241, със седалище и адрес на управление: гр. Пазарджик, 4400, ул. „Болнична“ 15; ПРЕДМЕТ НА ДЕЛОТО: Делото е образувано по предявен от „ФОНД ЗА ЕНЕРГЕТИКА И ЕНЕРГИЙНИ ИКОНОМИИ – ФЕЕИ“ АДСИЦ, /„ФЕЕИ“ АДСИЦ/ срещу „МНОГОПРОФИЛНА БОЛНИЦА ЗА АКТИВНО ЛЕЧЕНИЕ – ПАЗАРДЖИК“ АД, ЕИК 130072241 иск за следните суми: 89 666,81 лв./ 45 845.91 евро по договор за изпълнение на енергоефективни мероприятия и 91 320,99 лв. по договор за изпълнение на съпътстващи ремонтни работи. С Определение №153 от 02.05.2024г. съдът Прекратява производството по т.д.№11/2024г. по описа на ПОС по предявена искова молба вх.№794/24.01.2024г. на „Фонд за енергетика и енергийни икономии - ФЕЕИ“ АДСИЦ, ЕИК 175050274, срещу „Многопрофилна болница за активно лечение - Пазарджик“ АД, ЕИК 130072241 („МБАЛ-Пазарджик“ АД), с правно осн. чл. 79, ал. 1 и чл.86 от ЗЗД. В законоустановения срок, определението е обжалвано от ФЕЕИ АДСИЦ с частна жалба пред Апелативен съд Пловдив. Жалбата е приета и разглена по ВЧТД №342/2024г. по описа на Апелативен съд Пловдив, 3-ти гр. Състав, като съдът се произнесе в полза на дружеството и делото е изпратено за разглеждане от Окръжен съд Пазарджик, като е насрочено заседание за 21.10.2024г. На проведеното открито съдебно заседание, съдът отложи делото за друга дата която ще се определи в закрито заседание, която ще бъде съобщена допълнително на страните. С Определение от 18.02.2025г. делото е насрочено за открито съдебно заседание на 14.04.2025г..

С решение №139 от 13.11.2025г. постановено по описаното дело съдът приема, че основният договор от 13.06.2011г. е нищожен, което води до липса на вземане в полза на изпълнителя „Енемона“ АД, предвид което договорите от 26.04.2012г. за продажба на вземане, с което са прехвърлени несъществуващи вземания на цесионера „Фонд за енергетика и енергийни икономии - ФЕЕИ“ АДСИЦ“ също се явяват нищожни, поради липса на предмет, на основание чл. 26, ал. 2, пр. 1 от ЗЗД, което обуславя извод за отхвърляне на предявените искове. Съдът е присъдил в полза на болницата и направените разности в размер на 12 350 лева/ 6 314.45 евро.

Решението е обжалвано пред Апелативен съд Пловдив от ФЕЕИ АДСИЦ в законоустановения срок с Въззивна жалба вх. 12896 от 08.12.2025г.. От страна на МБАЛ Пазарджик е депозиран писмен отговор на

въззивната жалба с вх.№802 от 23.01.2026г. Делото е изпратено за разглеждане в Апелативен съд Пловдив, като на 23.10.2026 имаше заседание, на което беше постановено да се приемат експертизите, а изслушването на вещите лица се отложи на следващо заседание насрочено за 29.01.2027г.

- 8. Информация за отпуснатите от емитента или от негово дъщерно дружество, или от техни дъщерни дружества заеми, предоставените обезпечения или поетите задължения общо към едно лице или негово дъщерно дружество, в това число и на свързани лица с посочване на имена или наименование и ЕИК на лицето, характера на взаимоотношенията между емитента или неговите дъщерни дружества и лицето заемополучател, размер на неизплатената главница, лихвен процент, дата на сключване на договора, включително допълнителни споразумения, краен срок на погасяване, размер на поето задължение, специфични условия, различни от посочените в разпоредбата на чл. 12, ал. 1, т.4, б. 3 от Наредба 2, както и целта, за която са отпуснати, в случай че са сключени като цели:**

Съгласно разпоредбата на чл. 26, ал. 1 от ЗДСИЦДС, дружествата със специална инвестиционна цел не могат да обезпечават чужди задължения с изключение на банкови кредити, отпуснати на дъщерно дружество по чл. 28, ал. 1, и не могат да предоставят заеми. „Фонд за енергетика и енергийни икономии - ФЕЕИ“ АДСИЦ няма дъщерни дружества.

27.10.2026 г.
гр. София

DEYAN GEORGIEV
TSONEV

Digitally signed by DEYAN
GEORGIEV TSONEV
Date: 2026.10.27 11:29:57
+02'00'

/Деян Цонев,
Изпълнителен директор

**ПРИМЕРЕН СПИСЪК НА ФАКТИ И ОБСТОЯТЕЛСТВА, ПОДЛЕЖАЩИ НА РАЗКРИВАНЕ, СЪГЛАСНО
 ПРИЛОЖЕНИЕ № 4 КЪМ ЧЛ. 14 ОТ НАРЕДБА № 2 ОТ 09.11.2021 Г. ЗА ПЪРВОНАЧАЛНО И ПОСЛЕДВАЩО
 РАЗКРИВАНЕ НА ИНФОРМАЦИЯ ПРИ ПУБЛИЧНО ПРЕДЛАГАНЕ НА ЦЕННИ КНИЖА И ДОПУСКАНЕ НА
 ЦЕННИ КНИЖА ДО ТЪРГОВИЯ НА РЕГУЛИРАНИЯ ПАЗАР, ОТНОСНО ОБСТОЯТЕЛСТВА, НАСТЪПИЛИ ПРЕЗ
 ТРЕТОТО ТРИМЕСЕЧИЕ НА 2026 Г.**

/01.01.2026 г. – 30.09.2026 г./

No	Обстоятелство по Приложение № 4	Информация
1.1.	Промяна на лицата, упражняващи контрол върху дружеството.	С протокол на СД от 10.10.2025 г. е взето решение за промяна на позициите на СД на Дружеството. Считано от 17.10.2025 г. има регистрирано вливане в Търговския регистър и Изпълнителен директор на дружеството е Деян Георгиев Цонев.
1.2.	Откриване на производство по несъстоятелност за дружеството или за негово дъщерно дружество и всички съществени етапи, свързани с производството до обявяване на дружеството в несъстоятелност.	През разглеждания период не е настъпило такова обстоятелство.
1.3.	Сключване или изпълнение на съществени сделки.	23.09.2026 г. Съветът на директорите взе решение за издаване на безналични, поименни, свободно прехвърляеми, лихвоносни, обезпечени, неконвертируеми, обикновени, облигации със следните параметри на облигационния заем: • главница в размер на 15 000 000 (петнадесет милиона) евро; • срок – 8 години (96 месеца); • лихва – плаващ лихвен процент равен на сума от 6-месечен EURIBOR + 1.25%, но не по-малко от 3.00 % и не повече от 6.00 %; • периодичност на лихвено плащане: на 6 месеца – 2 пъти годишно; • цел на облигационния заем – Набраните от емисията средства ще бъдат използвани целево от Дружеството за инвестиране в придобиване на вземания с цел формиране на портфейл, който ще доведе до бъдещи капиталови печалби и/или реализиране на текущ лихвен доход, за придобиване на диверсифициран портфейл от финансови инструменти, за погасяване на задълженията и оптимизиране на текущи задължения на дружеството, както и промяна в структурата на пасивите, включително покриване на разходи по емитиране на облигационния заем.
1.4.	Решение за сключване, прекратяване и разваляне на договор за съвместно предприятие.	През разглеждания период не е настъпило такова обстоятелство.
1.5.	Промяна на одиторите на дружеството и причини за промяната.	С протокол от ОСА от 30.06.2026 г. е избран одитор на Дружеството за 2026 г. Назначен е Захари Попчев с Ном.0702 от регистъра на ИДЕС.

1.6.	Образуване или прекратяване на съдебно или арбитражно дело, отнасящо се до дружеството или негово дъщерно дружество, с цена на иска най-малко 10 на сто от нетните активи на дружеството.	Към 30.09.2026 г. дружеството е страна по следното дело: Търговско дело №11/2024г. по описа на Окръжен съд Пазарджик, ИЩЕЦ: „ФОНД ЗА ЕНЕРГЕТИКА И ЕНЕРГИЙНИ ИКОНОМИИ – ФЕЕИ“ АДСИЦ, /„ФЕЕИ“ АДСИЦ/, а ОТВЕТНИК: „МНОГОПРОФИЛНА БОЛНИЦА ЗА АКТИВНО ЛЕЧЕНИЕ – ПАЗАРДЖИК“ АД, ЕИК 130072241, със седалище и адрес на управление: гр. Пазарджик, 4400, ул. „Болнична“ 15; ПРЕДМЕТ НА ДЕЛОТО: Делото е образувано по предявен от „ФОНД ЗА ЕНЕРГЕТИКА И ЕНЕРГИЙНИ ИКОНОМИИ – ФЕЕИ“ АДСИЦ, /„ФЕЕИ“ АДСИЦ/ срещу „МНОГОПРОФИЛНА БОЛНИЦА ЗА АКТИВНО ЛЕЧЕНИЕ – ПАЗАРДЖИК“ АД, ЕИК 130072241 иск за следните суми: 89 666,81 лв./ 45 845.91 евро по договор за изпълнение на енергоефективни мероприятия и 91 320,99 лв. по договор за изпълнение на съпътстващи ремонтни работи. С Определение №153 от 02.05.2024г. съдът Прекратява производството по т.д.№11/2024г. по описа на ПОС по предявена искова молба вх.№794/24.01.2024г. на „Фонд за енергетика и енергийни икономии - ФЕЕИ“ АДСИЦ, ЕИК 175050274, срещу „Многопрофилна болница за активно лечение - Пазарджик“ АД, ЕИК 130072241(„МБАЛ-Пазарджик“ АД), с правно осн. чл. 79, ал. 1 и чл.86 от ЗЗД. В законоустановения срок, определението е обжалвано от ФЕЕИ АДСИЦ с частна жалба пред Апелативен съд Пловдив. Жалбата е приета и разглена по ВЧТД №342/2024г. по описа на Апелативен съд Пловдив, 3-ти гр. Състав, като съдът се произнесе в полза на дружеството и делото е изпратено за разглеждане от Окръжен съд Пазарджик, като е насрочено заседание за 21.10.2024г. На проведеното открито съдебно заседание, съдът отложи делото за друга дата която ще се определи в закрито заседание, която ще бъде съобщена допълнително на страните. С Определение от 18.02.2025г.делото е насрочено за открито съдебно заседание на 14.04.2025г.. С решение №139 от 13.11.2025г. постановено по описаното дело съдът приема, че основният договор от 13.06.2011г. е нищожен, което води до липса на вземане в полза на изпълнителя „Енемона“ АД, предвид което договорите от 26.04.2012г. за продажба на вземане, с което са прехвърлени несъществуващи вземания на цесионера „Фонд за енергетика и енергийни икономии - ФЕЕИ“ АДСИЦ“ също се явяват нищожни, поради липса на предмет, на основание чл. 26, ал. 2, пр. 1 от ЗЗД, което обуславя извод за отхвърляне на предявените искове. Съдът е присъдил в полза на болницата и направените разноски в размер на 12 350 лева/ 6 314.45 евро. Решението е обжалвано пред Апелативен съд Пловдив от ФЕЕИ АДСИЦ в законоустановения срок с Въззивна жалба вх. 12896 от 08.12.2025г.. От страна на МБАЛ Пазарджик е депозиран писмен отговор на въззивната жалба с вх.№802 от 23.01.2026г. Делото е изпратено за разглеждане в Апелативен съд Пловдив, като на 23.10.2026 имаше заседание, на което беше постановено да се приемат експертизите, а изслушването на вещите лица се отложи на следващо заседание насрочено за 29.01.2027г.
------	---	---

1.7.	Покупка, продажба или учреден залог на дялови участия в търговски дружества от емитента или негово дъщерно дружество.	През разглеждания период не е настъпило такова обстоятелство.
1.8.	Други обстоятелства, които дружеството счита, че биха могли да бъдат от значение за инвеститорите при вземането на решение да придобият, да продадат или да продължат да притежават публично предлагани ценни книжа.	23.09.2026 г. Съветът на директорите взе решение за издаване на безналични, поименни, свободно прехвърляеми, лихвоносни, обезпечени, неконвертируеми, обикновени, облигации със следните параметри на облигационния заем: • главница в размер на 15 000 000 (петнадесет милиона) евро; • срок – 8 години (96 месеца); • лихва – плаващ лихвен процент равен на сума от 6-месечен EURIBOR + 1.25%, но не по-малко от 3.00 % и не повече от 6.00 %; • периодичност на лихвено плащане: на 6 месеца – 2 пъти годишно; • цел на облигационния заем – Набраните от емисията средства ще бъдат използвани целево от Дружеството за инвестиране в придобиване на вземания с цел формиране на портфейл, който ще доведе до бъдещи капиталови печалби и/или реализиране на текущ лихвен доход, за придобиване на диверсифициран портфейл от финансови инструменти, за погасяване на задълженията и оптимизиране на текущи задължения на дружеството, както и промяна в структурата на пасивите, включително покриване на разходи по емитиране на облигационния заем.

27.10.2026 г.

Изпълнителен директор:

DEYAN
GEORGIEV
TSONEV

Digitally signed by DEYAN
GEORGIEV TSONEV
Date: 2026.10.27 11:30:12
+02'00'

Деян Цонев

„ФЕЕИ” АДСИЦ

ИНФОРМАЦИЯ ПО ЧЛ.20, АЛ.2 от НАРЕДБА № 2 от 09.11.2021 г.

във връзка с чл. 31, ал. 1 – 5 от ЗДСИЦД

към 30.09.2026 г.

„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/.

1. Размер на вземанията на „ФЕЕИ“ АДСИЦ

Дейността на Дружеството е свързана със секюритизация на вземания.

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

	Към 30.09.2026	Към 31.12.2025
Заеми и вземания по договори за цесии	31 407	16 174
Търговски и други вземания, в т.ч. неустойки и лихви	2 485	749
Общо заеми и вземания	33 892	16 923

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

Към 30 септември 2026г Дружеството притежава 43 /четиридесет и три/ броя краткосрочни вземания във връзка със секюритизация, по силата на договори за цесия с балансова стойност в размер на 33 892 хил. евро, класифицирани като „Заеми и вземания“.

2. Относителен дял на необслужваните вземания от общата стойност на инвестициите във вземания

Остатъчен дял на необслужваните вземания спрямо номиналния остатъчен размер на всички вземания е 9,00 %.

3. Вид и размер на обезпечението и срока до падежа на вземанията за вземания, надвишаващи 10 на сто от общия им размер

Няма такива по вид и размер вземания в портфейла на дружеството.

4. Средния размер на обезпеченията спрямо общия размер на вземанията

Договорите в портфейла на дружеството нямат обезпечения.

5. Среднопретеглен срок на плащанията по лихви и главници на инвестициите във вземания

Среднопретегленият срок на вземанията в портфейла на дружеството към 30.09.2026 г. е 12 месеца.

6. Класификация на вземанията

Към 30 септември 2026г Дружеството притежава 43 /четиридесет и три/ броя краткосрочни вземания във връзка със секюритизация, по силата на договори за цесия с балансова стойност в размер на 33 892 хил. евро, класифицирани като „Заеми и вземания”.

7. Информация за продажба или покупка на нов актив на стойност, надвишаваща с 5 на сто стойността на секюритизираниите активи, както и за такива сделки, извършени след датата на публикуване на тримесечния отчет.

Няма значителни сделки извършени през третото тримесечие на 2026 г.

27.10.2026 г.
гр. София

DEYAN
GEORGIEV
TSONEV

Digitally signed by DEYAN
GEORGIEV TSONEV
Date: 2026.10.27 11:30:26
+02'00'

/Деян Цонев,
Изпълнителен директор/

ДЕКЛАРАЦИЯ

на основание чл. 100 о, ал.4, т.3 от ЗППЦК

Долуподписаните, Деян Георгиев Цонев, като Изпълнителен директор на „Фонд за енергетика и енергийни икономии - ФЕЕИ“ АДСИЦ и Такухи Бахарян - счетоводител.

ДЕКЛАРИРАМЕ, че доколкото ни е известно:

1. Комплектът междинни финансови отчети към 30.09.2026 г., съставени съгласно приложимите счетоводни стандарти, отразяват вярно и честно информацията за активите и пасивите, финансовото състояние и печалбата или загубата на „Фонд за енергетика и енергийни икономии - ФЕЕИ“ АДСИЦ.

2. Докладът за дейността на „Фонд за енергетика и енергийни икономии - ФЕЕИ“ АДСИЦ към 30.09.2026 г. съдържа достоверен преглед на развитието и резултатите от дейността на емитента, както и състоянието на емитента заедно с описание на основните рискове и несигурности, пред които е изправен.

Декларатори:

Изпълнителен директор:

/ФЕЕИ АДСИЦ/

DEYAN
GEORGIEV
TSONEV

Digitally signed by
DEYAN GEORGIEV
TSONEV
Date: 2026.10.27
11:30:39 +02'00'

Деян Цонев

Счетоводител:

Takuhi
Varuzhan
Baharyan

Takuhi Varuzhan
Baharyan
2026.10.27
10:55:05 +02'00'

Такухи Бахарян

Дата: 27.10.2026 г.
Гр. София