АСЕНОВА КРЕПОСТ АД
ПРОИЗВОДСТВО И ТЪРГОВИЯ С ПОЛИМЕРНИ ОПАКОВКИ И МАТЕРИАЛИ
България, 4230 Асеновград, ул."Иван Вазов" №2, тел.: 0331/60 450, факс: 0331/67 945, askr@askr.rakursy.com, secretar.askr@gmail.com, www.asenova-krepost.com

ОТЧЕТ

за изпълнение на задълженията по емисия обикновени, безналични, поименни, свободно прехвърляеми, лихвоносни, обезпечени облигации с ISIN код BG2100008213, издадена от АСЕНОВА КРЕПОСТ АД, номинална стойност 20 млн. лв., дата на издаване: 30.07.2021 г.
Период: към 30.09.2026 г.

Настоящият доклад е изготвен в съответствие с изискванията на чл. 100е, ал. 1, т. 2 от Закона за публичното предлагане на ценни книжа (ЗППЦК), в изпълнение на задълженията на Асенова Крепост АД в качеството му на емитент на емисия корпоративни облигации, емитирани на 30.07.2021 г.

1. Изразходване на набраните средства от емисията

Набраните постъпления от облигационния заем в размер на 10 143 хил. евро са използвани за следните направления (подредени в низходящ ред по приоритет на използванията):

- Покупка на вземания на обща стойност 7 864 хил. евро, с които Дружеството разширява съществуващия портфейл от такива активи. Основни показатели на формирания, със средствата от Облигационната емисия, портфейл от вземания (8 вземания от 8 контрагента):

- Среден размер на главницата на вземанията: 983 хил. евро
- Среден претеглен лихвен процент на вземанията: 3.77% - по-висок от заложената при Облигационния заем лихва (не по-ниска от 2.7%).

- Придобиване на дялове от различни дружества по Закона за дейността на колективните инвестиционни схеми и на други предприятия за колективно инвестиране на обща стойност 1 128 хил. евро с цел диверсифициране, както следва:

- 461 530 дяла от ДФ Прайм Асетс на обща стойност 242 хил. евро., които са напълно
ликвидни (с ангажимент за обратно изкупуване);
- 171 600 дяла от НДФ Динамик на обща стойност 886 хил. евро

- Погасяване на задължения на обща стойност 745 хил. евро. Това направление включва:

- 532 хил. евро за погасяване на задължение по нетекущ лизинг. Задължението е с по-висока от заложената при Облигационния заем лихва (не по-ниска от 2.7%) от 3.45%;
- 203 хил. евро задължение по цесия. Посоченото задължение е с по-висока от заложената при Облигационния заем лихва (не по-ниска от 2.7%) от 4.5%.

- 7 хил. евро главница по банков кредит. Задължението по банковия кредит е с по-висока от заложената при Облигационния заем лихва (не по-ниска от 2.7%) от 3.5%;

Отделно, Дружеството е извършило, включително във връзка с горните направления, различни плащания за такси и др. на обща стойност 406 хил. евро, като почти изцяло това е плащането на премията по застрахователната полица (обезпечение по настоящия Облигационен заем) в размер на близо 358 хил. евро

Към датата на този Отчет, неизразходваните нетни средства от настоящата Емисия възлизат на 41 хил. евро, които ще бъдат използвани съгласно заложената цел на Облигационния заем.

2. Състояние на обезпечението на облигационната емисия

За обезпечаване на всички вземания на облигационерите по главницата и лихвите на облигационния заем, при издаването на облигационната емисия Дружеството сключи застраховка „Облигационни емисии“ в полза на довереника на облигационерите в ЗАД Армеец, която покрива риска от неплащане.

Общата рискова експозиция на застраховката към момента на емитиране на облигациите е в размер на 12 350 321,74 евро., формирана от размера на главницата и всички дължими редовни лихви, включваща общ размер на главницата по облигациите от Емисията в размер на 10 млн. евро. и на лихвите по облигациите от Емисията в размер на 2 124 484,11 евро., определени съгласно приложимата стойност на 6-месечния EURIBOR плюс надбавката към 27.07.2021г. При промени в бъдеще на стойността на 6-месечния EURIBOR се извършват и съответни корекции в рисковата експозиция по застраховката отразяващи актуалния приложим лихвен процент и съответната дължима сума на лихвата по облигацията. Застраховката отговаря на изискванията на чл.100з, ал.4 от ЗППЦК и включва цялата номинална стойност на издадените облигации от Емисията, както и всички дължими редовни лихви. Полицата е със срок до 14.09.2030г.

През второто тримесечие на 2023г. беше проведено Общо събрание на облигационерите, състояло се на 31.05.2023 г., на което се взе решение за приемане предложените от емитента АСЕНОВА КРЕПОСТ АД промени в обезпечението на облигационния заем- освобождаване на застраховка по полица № 21 100 1408 0000933683 от 30.07.2021 г., служеща като обезпечение по облигационната емисия и учредяване на първа по ред договорна ипотека, върху недвижими имоти собственост на АСЕНОВА КРЕПОСТ АД.

През третото тримесечие на 2023г. се проведе ОС на Облигационерите на 10.07.2023 г., на което бе взето решение по предложените от емитента „Асенова Крепост“ АД промени в условията на облигационния заем, а именно: след падежна дата 30.07.2023 г. лихвеният процент по облигациите се променя на плаващ годишен лихвен процент равен на сумата от 6-месечния EURIBOR + надбавка от 1.00 % (100 базисни точки), но общо не по-малко от 2.70 % и не повече от 5.50 % годишно, при лихвена конвенция Реален брой дни в периода към Реален брой дни в годината (Actual/365L, ISMA – Year). Три работни дни преди падежа на всяко лихвено плащане се взема обявената за този ден стойност на 6-месечния EURIBOR и към нея се добавя надбавка от 100 базисни точки (1%), като общата стойност на сбора им не може да надвишава 5.50% годишно. В случай, че така получената стойност е по-ниска от 2.70%, се прилага минималната стойност от 2.70% годишна лихва. Получената по описания метод лихва се фиксира и прилага

съответно за предстоящия 6-месечен период, след което описаният алгоритъм се прилага отново. Размерът на лихвеното плащане за отделните 6-месечни периоди се изчислява като получената фиксирана стойност се прилага като проста лихва върху номиналната стойност на притежаваните облигации, съответно върху остатъчната главница, за отделните 6-месечни периоди, при закръгляне до втория знак след десетичната запетая.

3. Финансови съотношения

Асенова Крепост АД в качеството си на емитент на обикновени, безналични, поименни, свободно прехвърляеми, лихвоносни, обезпечени облигации, е поело ангажимент да поддържа при дейността си, до пълното изплащане на облигационния заем, следните финансови съотношения:

1. Финансови съотношения

Асенова Крепост АД в качеството си на емитент на обикновени, безналични, поименни, свободно прехвърляеми, лихвоносни, обезпечени облигации, е поело ангажимент да поддържа при дейността си, до пълното изплащане на облигационния заем, следните финансови съотношения:

***1. Съотношение Пасиви/Активи*:** Максимална стойност на отношението на пасивите към активите по счетоводен баланс (сумата на текущите и нетекущите пасиви отнесена 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 септември 2026 г. съотношението Пасиви/Активи е 35.89%.

***2. Покритие на разходите за лихви*:** Минимална стойност на коефициент на покритие на разходите за лихви. Коефициентът се изчислява като печалбата от обичайната дейност, увеличена с разходите за лихви, се разделя на разходите 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 септември 2026 г. съотношението Покритие на разходите за лихви на Дружеството е 2.52

3. Текуща ликвидност: Текущата ликвидност се изчислява като общата сума на текущите активи в баланса се раздели на общата сума на текущите пасиви. Емитентът поема задължение през периода до изплащането на облигационния заем да поддържа съотношение на текущата ликвидност не по-ниско от 0.5.

Към 30 септември 2026 г. съотношението Текуща ликвидност на Дружеството е 5.26

Ако наруши 2 или повече от 2 от установените в предложението за записване на облигациите финансови съотношения, дружеството ще предприеме незабавни действия,

които в срок до 6 месеца от настъпването на съответното обстоятелство да приведат показателите/съотношенията в съответствие с поетите ангажименти. 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.

2. Плащания по емисията

Експозиция за главница с шестмесечни падежи :
30.01.2026 г. – 1 022 583,76 (един милион двадесет и две хиляди петстотин осемдесет и три и 0,76) евро;
30.07.2026 г. - 1 022 583,76 (един милион двадесет и две хиляди петстотин осемдесет и три и 0,76) евро;
30.01.2027 г. **-** 1 022 583,76 (един милион двадесет и две хиляди петстотин осемдесет и три и 0,76) евро;
30.07.2027 г. **-** 1 022 583,77 (един милион двадесет и две хиляди петстотин осемдесет и три и 0,77) евро;
30.01.2028 г. - 1 022 583,76 (един милион двадесет и две хиляди петстотин осемдесет и три и 0,76) евро;
30.07.2028 г. - 1 022 583,76 (един милион двадесет и две хиляди петстотин осемдесет и три и 0,76) евро;
30.01.2029 г. - 1 022 583,76 (един милион двадесет и две хиляди петстотин осемдесет и три и 0,76) евро;
30.07.2029 г. - 1 022 583,77 (един милион двадесет и две хиляди петстотин осемдесет и три и 0,77) евро;
30.01.2030 г. - 1 022 583,76 (един милион двадесет и две хиляди петстотин осемдесет и три и 0,76) евро;
30.07.2030 г. - 1 022 583,76 (един милион двадесет и две хиляди петстотин осемдесет и три и 0,76) евро;

Датите на лихвените плащания са както следва:
30.01.2022 г.; 30.07.2022 г.; 30.01.2023 г.; 30.07.2023 г.; 30.01.2024 г.; 30.07.2024 г.; 30.01.2025 г.; 30.07.2025 г.; 30.01.2026 г.; 30.07.2026 г.; 30.01.2027 г.; 30.07.2027 г.; 30.01.2028 г.; 30.07.2028 г.; 30.01.2029 г.; 30.07.2029 г.; 30.01.2030 г.; 30.07.2030 г.

След падежна дата 30.07.2023 г. лихвеният процент по облигациите се променя на плаващ годишен лихвен процент равен на сумата от **6-месечния EURIBOR +** надбавка от **1.00 %, но общо не по-малко от 2.70 % и не повече от 5.50 % годишно**, при лихвена конвенция Реален брой дни в периода към Реален брой дни в годината (**Actual/365L**, ISMA – Year). Три работни дни преди падежа на всяко лихвено плащане се взема обявената за този ден стойност на 6-месечния EURIBOR и към нея се добавя надбавка от 100 базисни точки (1%), като общата стойност на сбора им не може да надвишава 5.50% годишно. В случай, че така получената стойност е по-ниска от 2.70%, се прилага минималната стойност от 2.70% годишна лихва.

Към 30 септември 2026 г. по емисията няма неплатени с настъпил падеж лихвени/главнични плащания.

Bogdan Atanasov Bibov
Digitally signed by Bogdan Atanasov Bibov
Date: 2026.10.30 13:42:50 +02'00'

29.10.2026 г. Богдан Бибов

Nikola Peev Mishev
Digitally signed by Nikola Peev Mishev
Date: 2026.10.30 13:43:18 +02'00'

Никола Мишев