

**Уведомление за финансово състояние
за трето тримесечие
съгласно чл. 100о¹ от ЗППЦК**

АХИЛЕЯ ЕАД

30 септември 2026 г.

Съдържание:

- | | |
|--|-------|
| 1. справки по образец, определен от заместник-председателя | стр.2 |
| 2. пояснителни бележки | стр.5 |
| 3. друга информация, определена с наредба | стр.7 |
| 4. декларация от отговорните лица | |

ПОЯСНИТЕЛНИ БЕЛЕЖКИ

1. Важни събития

1.1 Важни събития за периода от 01 януари 2026 г. до 30 септември 2026 г.

Съгласно решение на едноличния собственик на капитала на Ахилея ЕАД от 29 май 2026 година капитала на дружеството се увеличава с 6 000 броя акции, всяка от които с номинална стойност в размер на 25.56 евро, собственост на „Стикс 2000“ ЕООД. Акционерния капитал, вписан в Търговския регистър към Агенция по вписванията на 10.06.2026 г. е 245 376 евро, разпределен в 9 600 броя поименни, налични с право на глас акции.

1.2. Важни събития с натрупване през отчетния период:

Всички важни корпоративни събития са обявени на адрес:

<https://ahilea.bg/>

1.3 Влияние на настъпилите важни събития от началото на отчетната година до края на съответното тримесечие

През отчетното тримесечие не са настъпили важни събития, които биха оказали влияние върху дейността на Дружеството или неговото финансово състояние.

2. Рискове

Фактори на финансовите рискове

В хода на обичайната си дейност Дружеството може да бъде изложено на различни финансови рискове. Пазарният 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. Кредитният риск е рискът, че едната страна по финансовия инструмент ще причини финансова загуба на другата, в случай че не изпълни договореното задължение. Ликвидният риск е рискът, че Дружеството би могло да има затруднения при посрещане на задълженията си по финансовите пасиви.

От страна на ръководството на Дружеството финансовите рискове текущо се идентифицират, измерват и наблюдават с помощта на различни контролни механизми, за да се определят адекватни цени на услугите, предоставяни от Дружеството, цената на привлечените заеми и да се оценят адекватно формите на поддържане на свободните ликвидни средства, без да се допуска неоправдана концентрация на даден риск.

2.1. Валутен риск

Основните сделки, осъществявани от Дружеството са деноминирани в български лева и в евро. Българският лев е привързан към еврото, поради което Дружеството не е изложено на съществени валутни рискове при осъществяване на сделки в евро. По тази причина, Дружеството не използва специални финансови инструменти за хеджиране на този риск.

2.2. Лихвен риск

Лихвеният риск представлява риска от колебание в размера на задълженията по заемите на Дружеството, дължащо се на изменението на пазарните лихвени проценти. Дружеството използва заемни средства с фиксиран лихвен процент, което не го излага на съществен лихвен риск.

Дружеството извършва постоянен мониторинг и анализ на основните си лихвени експозиции като разработва различни сценарии за оптимизиране например рефинансиране, подновяване на

съществуващи заеми, алтернативно финансиране и изчислява влиянието на промяната на лихвения процент в определен диапазон върху финансовия резултат.

2.3. Кредитен риск

Кредитният риск е рискът едната страна по финансовия инструмент да не успее да изпълни задължението си и по този начин да причини загуба на другата. Финансовите активи, които потенциално излагат Дружеството на кредитен риск, са предимно вземания по продажби и предоставени лихвени заеми. Дружеството е изложено на кредитен риск, в случай че клиентите и кредитополучателите не погасяват навреме своите задължения.

Политиката на Дружеството в тази област е насочена към извършване на продажби на стоки и услуги на клиенти с подходяща кредитна репутация и използването на адекватни обезпечения като средства за ограничаване на риска от финансови загуби. Кредитното качество на клиентите се оценява като се вземат предвид финансово състояние, минал опит и други фактори.

2.4. Ликвиден риск

Ликвидният риск е рискът Дружеството да не може да изпълни финансовите си задължения, тогава когато те станат изискуеми. Политиката в тази област е насочена към гарантиране наличието на достатъчно ликвидни средства, с които да бъдат обслужени задълженията, когато същите станат изискуеми, включително в извънредни и непредвидени ситуации. Ръководството на Дружеството се стреми да наблюдава и своевременно да предоговаря падежите на текущите си задължения с цел осигуряване на постоянна ликвидност и погасяване на задълженията на Дружеството в договорените с доставчиците и другите му кредитори срокове.

2.5. Други ценови рискове

Ценовият риск представлява вероятност от реализиране на загуби в резултат от промени в цените на финансовите инструменти. Стойността на финансовите инструменти, допуснати до търговия на регулиран пазар, се определя от търсенето и предлагането, а цената им може да нараства или намалява. Цените могат да претърпят резки колебания и да паднат под цената, на която инвеститорите са ги придобили. Борсовата цена се влияе от публично оповестени корпоративни събития и финансови резултати, които могат да се окажат по-слаби от очакванията на пазара. Върху цената могат да оказват влияние макроикономически данни, общите тенденции на пазара, доходността на алтернативните инвестиции и други съществени фактори, касаещи дейността на дружеството в частност и на икономиките, като цяло.

3. Сделки със свързани лица

3.1 Свързани лица

Свързаните лица на Дружеството включват собствениците, други под общ контрол и ключов управленски персонал.

Ако не е изрично упоменато, транзакциите със свързани лица не са извършвани при специални условия.

3.1.1. Сделки със собствениците

	За 9 месеца към 30 септември 2026 '000 евро	За 9 месеца към 30 септември 2025 '000 евро
Предоставени заеми		
Предоставени заеми	(1 358)	(578)
Платени предоставени заеми	321	-
Платени лихви по предоставени заеми	-	-
Приходи от лихви по договори за заеми	315	181

Уведомление за финансово състояние
за трето тримесечие 2026 год.
съгласно чл. 100о¹ от ЗППЦК
Ахилея ЕАД

Покупки на услуги

Разходи за възнаграждения по управление	(2)	(2)
---	-----	-----

3.1.2. Сделки с ключов управленски персонал

Ключовият управленски персонал на Дружеството включва членовете на Съвета на директорите.

	За 9 месеца към 30 септември 2026 '000 евро	За 9 месеца към 30 септември 2025 '000 евро
Краткосрочни възнаграждения	(7)	(7)

4. Информация за нововъзникнали съществени вземания и/или задължения за съответния отчетен период

През отчетното тримесечие не са възникнали съществени вземания на Дружеството.
През отчетното тримесечие не са възникнали съществени задължения на Дружеството.

5. Финансови показатели

Финансови показатели, хил. евро	30.9.2026	30.9.2025	Изменение хил. евро
Финансов резултат за периода, след данъци	6	373	(367)

Финансови показатели, хил. евро	30.9.2026	30.9.2025	хил. евро
Общо активи	16 569	16 341	228
Общо пасиви	15 787	15 867	(80)
Текущи активи	16 316	16 010	306
Текущи пасиви	248	251	(3)
Собствен капитал	782	474	308

Финансови съотношения	30.9.2026	30.9.2025
Собствен капитал/Активи	4.72%	1.11%
Обща ликвидност	104.95%	102.99%
Възвръщаемост на собствения капитал (ROE), след данъци	0.76%	78.69%

Дата: 16 октомври 2026 г.

Съставител:
 GALINA GEORGIEVA
 DIMITROVA
 Digitally signed by GALINA GEORGIEVA DIMITROVA
 Date: 2026.10.26 11:38:53 +02'00'

/ Галина Димитрова- изп. д-р Литъръл инвест/

Изпълнителен директор:
 SVILEN MARINOV
 KADREKOV
 Digitally signed by SVILEN MARINOV KADREKOV
 Date: 2026.10.26 11:39:44 +02'00'

/ Свилен Къдреков/

ДРУГА ИНФОРМАЦИЯ, ОПРЕДЕЛЕНА С НАРЕДБА

Информация съгласно Приложение № 4 към чл. 12, ал. 1, т. 1, чл. 14 и чл. 21, т. 3, буква „а“ и т. 4, буква „а“ 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 регулиран пазар, Обн. - ДВ, бр. 97 от 19.11.2021 г., в сила от 01.01.2022 г.

1. Промяна на лицата, упражняващи контрол върху дружеството

През последното тримесечие не е настъпила промяна на лицата, упражняващи контрол върху дружеството. Към края на отчетното тримесечие състава на органите на управление е в следния състав:

Членовете на Съвета на директорите са:

1. Свилен Къдреков,
2. Росица Динкова,
3. Стикс 2000 ЕООД, ЕИК103614257, представлявано от Свилен Къдреков.

Дружеството се управлява и представлява от Свилен Маринов Къдреков – изпълнителен директор.

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 отчетния период и в периода от началото на отчетната година до края на отчетното тримесечие не е откривано производство по несъстоятелност за емитента или дружество собственик.

3. Сключване или изпълнение на съществени сделки

През отчетния период и в периода от началото на отчетната година до края на отчетното тримесечие не са сключени или изпълнени съществени сделки от емитента или дружество собственик.

4. Съвместно предприятие

През отчетното тримесечие и за периода от началото на отчетната година до края на отчетното тримесечие не е налице сключване, прекратяване и разваляне на договор за съвместно предприятие.

5. Промяна на одиторите на дружеството и причини за промяната

Одитор на индивидуалния отчет на Дружеството за финансовата 2025 и 2026 г. е Финстаб ООД, вписано в регистъра на ИДЕС под номер 104, избран с решение на едноличния собственик на капитала на Ахилея ЕАД от 06.11.2025 г.

6. Образуване или прекратяване на съдебно или арбитражно дело, отнасящо се до задължения или вземания на дружеството или негово дъщерно дружество, с цена на иска най-малко 10 на сто от собствения капитал на дружеството

През отчетното тримесечие и за периода от началото на отчетната година до края на отчетното тримесечие не са образувани или прекратени съдебни или арбитражни дела, отнасящи се до задължения или вземания на Дружеството или дружество собственик.

7. Покупка, продажба или учреден залог на дялови участия в търговски дружества от емитента или негово дъщерно дружество

През отчетното тримесечие и за периода от началото на отчетната година до края на отчетното тримесечие Дружеството не е купувало дялови участия.

През отчетното тримесечие и за периода от началото на отчетната година до края на отчетното тримесечие Дружеството не е продавало дялови участия.

Уведомление за финансово състояние
за трето тримесечие 2026 год.
съгласно чл. 100о¹ от ЗППЦК
Ахилея ЕАД

8. За емитенти - 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.

През 2024 година дружеството е емитирало емисия обикновени, безналични, поименни, свободно прехвърляеми, лихвоносни, обезпечени, неконвертируеми облигации от „Ахилея“ ЕАД. Размерът на облигационната емисия – 30 000 000 лева при 30 000 броя облигации и срок на емисията – 84 месеца с три годишен гратисен период за главницата. С решение №493 – Е от 12.08.2025 г. на Комисия за финансов надзор е одобрен проспект за допускане до търговия на регулиран пазар на емисията облигации.

През отчетното тримесечие и за периода от началото на отчетната година до края на отчетното тримесечие Дружеството е оповестявало по определения от Закона ред всички необходими обстоятелства. В посочения период не са възникнали други значими и коригиращи събития, които биха могли да бъдат от значение за инвеститорите при вземане на решение за придобиване, продажба или държане на акции от капитала на емитента.

9. За емитенти на общински облигации

Не е приложимо за Дружеството.

Дата: 16 октомври 2026 г.

Съставител: GALINA
GEORGIEVA
DIMITROVA

Digitally signed by
GALINA GEORGIEVA
DIMITROVA
Date: 2026.10.26
11:39:21 +02'00'

/ Галина Димитрова- изп. д-р Литъръл инвест/

Изпълнителен директор: SVILEN
MARINOV
KADREKOV

Digitally signed by
SVILEN MARINOV
KADREKOV
Date: 2026.10.26
11:40:10 +02'00'

/ Свилен Къдреков/

**Декларация по
чл.100 о, ал. 4, т. 3 от Закона за публичното предлагане на ценни книжа и
чл. 33, ал. 1, т.4 от Наредба 2 за проспектите при публично предлагане и
допускане до търговия на регулиран пазар на ценни книжа и за
разкриването на информация от публичните дружества и другите емитенти
на ценни книжа**

Долуподписаните:

Свилен Маринов Къдреков – изп. директор

Галина Георгиева Димитрова – изп. директор на Литъръл инвест АД – съставител на отчета

Декларираме, че:

Доколкото ни е известно Публичното Уведомление на индивидуална основа за финансовото състояние на „Ахилея“ ЕАД за трето тримесечие на 2026 година, отразява вярно и честно информацията за активите и пасивите, финансовото състояние и финансовия резултат на дружеството.

Дата 16.10.2026 г.

Свилен Къдреков
Изпълнителен директор

SVILEN
MARINOV
KADREKOV

Digitally signed by
SVILEN MARINOV
KADREKOV
Date: 2026.10.26
11:40:29 +02'00'

Галина Димитрова
Изп. д-р Литъръл инвест АД –
съставител на отчета

GALINA
GEORGIEVA
DIMITROVA

Digitally signed by
GALINA GEORGIEVA
DIMITROVA
Date: 2026.10.26
11:40:44 +02'00'