

ДО
Комисия за финансов надзор
Българска фондова борса – София АД
Обществеността
„Юг Маркет“ ЕАД
довереник на облигационерите
по емисия корпоративни облигации
ISIN: BG2100013221

ОТЧЕТ

за изпълнение на задълженията по емисия обикновени, свободно прехвърляеми, безналични,
лихвоносни, поименни, обезпечени облигации,
с ISIN код BG 2100013221,
издадена от „Екип-98 Холдинг“ АД,
с обща номинална стойност 15 000 000 (петнадесет милиона) лева
Дата на издаване: 18.11.2022 г.
Период: 01.01.2025 – 30.09.2025 г.

*Настоящият доклад е изготвен в съответствие с изискванията на
чл. 100е, ал. 1, т. 2 от Закона за публичното предлагане на ценни книжа
и Наредба № 2/09.11.2021 г. на Комисия за Финансов Надзор
в изпълнение на задълженията на „Екип-98 Холдинг“ АД в качеството му на емитент на емисия
корпоративни облигации, емитирани на 18.11.2022 г.*

1. Изразходване на набраните средства от емисията

Набраните средства в размер на около 15 000 000 лева са използвани от Дружеството за инвестиционни дейности, а именно за погасяване на задълженията на първата емисия на емитента, за инвестиции за придобиване на 100% дялово участие на дъщерно дружество след изпълнението от страна на продавача да увеличи капитала на дружеството с притежавания от него недвижим имот, предоставяне на паричен заем на дъщерното дружество за придобиване на недвижим имот, за покриване на такси и задължения по емитирането на облигациите, по осигуряване на обезпечение съобразно ЗППЦК и по регистрацията им за търговия на регулиран пазар.

2. Състояние на обезпечението на облигационната емисия

Съгласно предложението за записване на облигации на „Екип-98 Холдинг“ АД, за обезпечаване вземанията на облигационерите по главницата на облигационния заем с обща номинална стойност в размер на 15 000 000 лева, включително в случаите на удължаване срока/падежа на емисията, както и на вземанията за всички дължими върху главницата лихви, емитентът сключва и поддържа договор за застраховка със ЗАД „Армеец“ на всички плащания по облигационната емисия срещу риск от неплащане, в полза на довереника на облигационерите по смисъла на Кодекса за застраховането.

С дата 28.02.2025 г. „БАКР – АГЕНЦИЯ ЗА КРЕДИТЕН РЕЙТИНГ“ АД **променя кредитния рейтинг на ЗАД „Армеец“ като застрахователна компания на „ВВВ“, което съответства на степен 3, съгласно Регламент за изпълнение (ЕС) № 2016/1800 на Комисията от 11 октомври 2016 г. за определяне на технически стандарти за изпълнение относно разпределянето на кредитните**

оценки на агенциите за външна кредитна оценка по обективна скала на степените на кредитно качество в съответствие с Директива 2009/138/ЕО на Европейския парламент и на Съвета (ОВ, L 275/19 от 12 октомври 2016 г.).

„БАКР – АГЕНЦИЯ ЗА КРЕДИТЕН РЕЙТИНГ“ АД е сертифицирана рейтингова агенция в ЕС, регистрирана съгласно Регламент № 1060/2009 на Европейския парламент и на Съвета. Присъдените от БАКР кредитни рейтинги са валидни в целия ЕС и са изцяло равнопоставени с тези на останалите признати от Европейския орган за ценни книжа и пазари агенции, без териториални или други ограничения.

3. Финансови съотношения

„Екип-98 Холдинг“ АД в качеството си на емитент на обикновени, свободно прехвърляеми, безналични, лихвоносни, поименни, обезпечени облигации, е поел в предложението за записване на облигации ангажимент да поддържа при дейността си, до пълното изплащане на облигационния заем, следните финансови съотношения:

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

Към 30 септември 2025 г. съотношението Пасиви/Активи на Дружеството е 61.52 %.

- Покритие на разходите за лихви: Минимална стойност на коефициент на покритие на разходите за лихви (изчислен, като печалбата от обичайната дейност, увеличена с разходите за лихви, се разделя на разходите за лихви). 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 2025 г. съотношението Покритие на разходите за лихви на Дружеството е 3.00

- Текуща ликвидност: Текущата ликвидност се изчислява като общата сума на краткотрайни активи в баланса се раздели на общата сума на краткотрайните пасиви. Емитентът поема задължение през периода до изплащането на облигационния заем да поддържа съотношение на текущата ликвидност не по-ниско от 0,25.

Към 30 септември 2025 г. съотношението Текуща ликвидност на Дружеството е 1.96

Ако наруши 2 или повече от 2 от определените финансови съотношения, Дружеството се задължава да предприеме действия, които в срок до 6 месеца от настъпването на съответното обстоятелство да приведат показателите/ съотношенията в заложените норми.

4. Плащания по емисията

През периода е извършено лихвено плащане на 30.06.2025 г. в размер на 429 862,60 лева или 28,66 лева на 1 облигация.

Дата: 28.11.2025 г.

Веселин Жисов

Изпълнителен директор