"КАМБАНА ИНВЕСТ" ЕАД

Отчет за изпълнение на задълженията по чл.100 е, ал.l, т.2, във връзка с чл.100 е, ал.2 от Закона за публичното предлагане на ценни книжа по емисия обикновени, свободно прехвърляеми, безналични, лихвоносни, поименни, необезпечени облигации с ISIN код BG 2100030233, издадена от "КАМБАНА ИНВЕСТ" ЕАД - гр. Бургас, към 30.09.2026 г.

1. ОТЧЕТ ЗА ИЗРАЗХОДВАНЕ НА СРЕДСТВАТА ПО ОБЛИГАЦИОННИЯ ЗАЕМ СЪГЛАСНО ПОЕТИТЕ ЗАДЪЛЖЕНИЯ

Средствата по облигационния заем са изразходвани, съгласно заложеното в Предложението за записване на корпоративни облигации за :
преструктуриране на текущите и нетекущите пасиви на дружеството, включително възникнали при емитиране на облигацията, придобиване на дялове в компании и други финансови инструменти, придобиване на вземания.
•за придобиване на миноритарни и мажоритарни дялови участия в публични и непублични компании, финансирания с цел повишаване стойността на инвестициите, последващо управление и реализация на участията, погасяване на задължения на дружеството;
•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. ОТЧЕТ ЗА СЪСТОЯНИЕТО НА ОБЕЗПЕЧЕНИЕТО НА ОБЛИГАЦИОННИЯ ЗАЕМ

За обезпечаване вземанията на облигационерите по главницата на облигационния заем с обща номинална стойност в размер на 18 000 000 евро, включително в случаите на удължаване срока/падежа на емисията, както и на вземанията за всички дължими върху главницата лихви, емитентът учреди първа по ред договорна ипотека върху недвижим имот собственост на дъщерно предприятие в полза на Довереника на облигационерите.

3. ОТЧЕТ ЗА СПАЗВАНЕ НА ОПРЕДЕЛЕНИ ФИНАНСОВИ ПОКАЗАТЕЛИ СЪГЛАСНО УСЛОВИЯТА ПО ОБЛИГАЦИОННИЯ ЗАЕМ

Емитентът е поел да спазва следните финансови показатели до пълното погасяване на облигационния заем:

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 30.09.2026 г. стойността на показателя е 80.94%.

- Покритие на разходите за лихви: Минимална стойност на коефициент на покритие на разходите за лихви. Коефициентът се изчислява като печалбата от обичайната дейност (съгласно индивидуален отчет за всеобхватния доход), 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 30.09.2026 г. стойността на показателя е 0.42

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 30.09.2026 г. стойността на показателя е 2.36
Към 30.09.2026 г. Емитента спазва две финансови съотношения.

Ако наруши две или повече финансови съотношения, Емитентът се задължава да предприеме действия, които в срок до 6 месеца от настъпването на съответното обстоятелство да приведат показателите/ съотношенията в съответствие с изискванията по-горе. 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. В случай, че общото събрание на облигационерите не одобри предложената от Емитента програма, той е длъжен да свика ново общо събрание на облигационерите не по-късно от 3 месеца от предходното ОСО, на което да предложи за приемане нова програма, изготвена с участието на Довереника на облигационерите и в съответствие с направените забележки/ препоръки от облигационерите на общото събрание, на което предложената програма е била отхвърлена.

Дружеството не е поело ангажимент да спазва други финансови съотношения, съгласно чл.100 б, ал.1, т.2 и ал.2 от ЗППЦК.

4. ОТЧЕТ ЗА СПАЗВАНЕ ЗАДЪЛЖЕНИЯТА КЪМ ОБЛИГАЦИОНЕРИТЕ СЪГЛАСНО УСЛОВИЯТА НА ОБЛИГАЦИОННАТА ЕМИСИЯ

От момента на издаване до падежна дата 16.10.2031г. лихвата по настоящата облигационна емисия е плаваща, като лихвения процент се формира от 6-месечен EURIBOR с надбавка 1.50% (100 базисни точки), но общо не по-малко от 3.00% и общо не повече от 6.00%. при лихвена конвенция ISMA – реален брой дни в периода към реален брой дни в годината (Actual/365L, ISMA –Year).В случай, че така получената стойност е по-ниска от 3.0%, се прилага минималната стойност от 3.0% годишна лихва., а при по-висока от 6.00% се прилага 6.00% годишна лихва. Получената по описания метод лихва се фиксира и прилага съответно за предстоящия 6-месечен период, след което описаният алгоритъм се прилага отново.

Към датата на издаване на емисията 6-месечен EURIBOR е в размер на 4,114%

На 16.04.2026 г. 6M EURIBOR е 2,429% и като добавим надбавката от 1.5, се получава 3,929 % годишна лихва, която се прилага до падежа на 16.10.2026г.

Облигационния заем е за период от 8 години. През първите 3 години не се извършват погашения по главницата. От четвъртата до осмата погашения на главницата се извършват на 10 равни вноски по 1 800 000 евро, дължими на датите на всяко 6-месечно лихвено плащане.

Първото лихвено плащане е дължимо след изтичане на 6 (шест) месеца от датата на сключване на облигационния заем, а следващите лихвени плащания ще се извършват при изтичане на 6 (шест) месеца от предходното.

Лихвените плащания се изчисляват като проста лихва върху номиналната стойност на притежаваните от всеки инвеститор облигации, съответно върху остатъчната главница, за отделните 6-месечни периоди, при закръгляване до втория знак след десетичната запетая. Всички лихвени и главнични плащания се извършват в евро.

Към датата на съставяне на настоящия доклад, лихвеното плащане с падеж 16,10,2026 не е изпълнено. Дружеството е предприело необходимите действия, за да направи плащане в кратки срокове.

23.10.2026 г. **Изпълнителен директор**.....

гр. Бургас /**Димитър Янков**/

Dimitar Chernev Yankov
Digitally signed by Dimitar Chernev Yankov
Date: 2026.10.23 16:32:16 +03'00'