

**КЕЙ БИ АГРО ИНДЪСТРИ ЕАД**  
**BG2100021224**

**Отчет за изпълнение на задълженията по емисия обикновени,  
безналични, поименни, свободно прехвърляеми, лихвоносни,  
обезпечени облигации с ISIN код BG2100021224, издадена от КЕЙ БИ  
АГРО ИНДЪСТРИ ЕАД, номинална стойност 40 000 000 (четиридесет  
милиона) лева, дата на издаване: 19.12.2022 г.  
За периода: 01.01.2023 - 31.12.2023 г.**

Настоящия 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 Кей Би Агро Индъстри ЕАД в качеството му на емитент на първа по ред емисия корпоративни облигации, емитирани на 19.12.2022 г.

**1. Изразходване на набраните средства от емисията**

Набраните постъпления от облигационния заем в размер на 40 0000 хил. лв. са използвани за следните направления, съгласно посочената по-горе, цел на Облигационния заем (подредени в низходящ ред по приоритет на използванията):

- 38 837 хил. лв. за погасяване на банков кредит към местна търговска банка;
- 1 163 хил. лв. за погасяване на задължение по договор към местно юридическо лице.

**2. Състояние на обезпечението на облигационната емисия**

За обезпечаване на всички вземания на облигационерите по главницата и лихвите на облигационния заем, Дъщерното дружество Голяма Добруджанска мелница ООД учреди договорна ипотека на основание чл.205, ал.4 от Търговския закон, на основание чл.100з, ал.1 от Закона за публично предлагане на ценни книжа, на основание Предложение от Съвета на директорите на Кей Би Агро Индъстри ЕАД за записване на облигация на 15.12.2022 г

**Информация за кредитния рейтинг на застрахователната компания, в съответствие с чл.34, ал.3 от Наредба №2/09.11.2021г.**

Съгласно Решение на Единоличния собственик на капитала на Емитента от 15.12.2022г., за обезпечаване вземанията на облигационерите по главницата на облигационния заем с обща номинална стойност в размер на 40 000 000 лева, включително в случаите на удължаване срока/падежа на емисията, както и на вземанията за всички дължими върху главницата лихви и разноси по облигационния заем, в това число и разноските по евентуално принудително изпълнение, „Кей Би Агро Индъстри“ ЕАД сключи със ЗАД „Армеец“, ЕИК 121076907, и поддържа договор за застраховка „Облигационни емисии“ на всички плащания по Облигационната емисия срещу риска от неплащане, в полза на Довереника на облигационерите (Юг Маркет ЕАД) и на Облигационерите по Емисията като Застраховани, по смисъла на Кодекса за застраховане. Застраховката беше прекратена на 12.12.2023 г., когато дъщерното дружество е страна по **Учредяване на договорна ипотека** като Ипотекиран длъжник – обезпечавача страна по Договор за изпълнение функцията „Довереник на облигационерите“ от 14.11.2023г., действащи съгласно Решение от 01.08.2023 г. на Общото събрание на облигационерите по емисия облигации ISIN код **BG2100021224**, за изменение на обезпечението и решение от 20.01.2023г. на Общото събрание на облигационерите по емисията за избор на довереник на облигационерите

### Финансови съотношения

Кей Би Агро Индъстри ЕАД 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 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 31 декември 2023 г. съотношението Пасиви/Активи на консолидирана база е 84,21%.

**2. Покритие на разходите за лихви:** Минимална стойност на коефициент на покритие на разходите за лихви (изчислен, като индивидуална печалба/загуба 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 31 декември 2023 г. съотношението Покритие на разходите за лихви на Дружеството е 0,06

**3. 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 31 декември 2023 г. съотношението Текуща ликвидност на Дружеството е 1.80.

Ако наруши 2 или повече от 2 от определените финансови съотношения, Емитентът ще предприеме незабавни действия в срок до 6 месеца от настъпването на съответното обстоятелство да приведе 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.

### 3. Плащания по емисията

Към датата на съставяне на настоящия отчет, Дружеството е извършило плащане на лихва по лихвено плащане с падеж 19.06.2023 г. и лихвено плащане с падеж 19.12.2023 г. Платената лихва през 2023 г. е в общ размер на 1 862 496,44 лева. Към датата на настоящият отчет дружеството няма задължение по лихвено плащане.

гр.София  
21.02.2024

.....  
Муса Молда  
/Изпълнителен директор/

