

СЪСТЕЙНАБЪЛ ЕНЕРДЖИ ФЪНД АД

Отчет за изпълнение на задълженията по чл.100 е, ал.1, 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, обезпечени, неконвертируеми облигации с ISIN код BG2100034250, издадена от „Състейнабъл Енерджи Фънд” АД - гр. София, към 30.06.2026 г.

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

Средствата по облигационния заем са изразходвани, съгласно заложеното в Предложението от „Състейнабъл Енерджи Фънд“ АД за записване на емисия облигации за:

- Придобиване на участия в дружества, осъществяващи проекти в сферата на интеграция на батерии за съхранение на енергия и енергиен мениджмънт, както и развитие и изграждане на фотоволтаични паркове. Дружеството придобива участия в дружества по изречение първо в размер не по-малък от 20% от капитала на съответното проектно дружество;
- Участие в увеличение на капитала и предоставяне на заеми и/или подчинени срочни дългове на дружества, осъществяващи проекти в сферата на интеграция на батерии за съхранение на енергия и енергиен мениджмънт, както и развитие и изграждане на фотоволтаични паркове;
- Финансиране на до 70% от общите разходите за реализация на съответните проекти (в т.ч. придобиване, проектиране, изграждане и пускане в експлоатация).
- Придобиване на облигации от настоящата облигационна емисия с цел оптимално управление на ликвидността на Емитента;
- Покриване на разходи по емитиране на облигационния заем.

Усвоените средства от облигацията за реализиране на проектите на Дружеството са разпределени както следва:

ВИД	Местоположение	Вложени средства	Дял от стойността на проект ФЕЦ
ФЕЦ/Батериен парк	Регион Ихтиман	EUR 800,000	17%
Батериен парк	Регион Враца	EUR 4 720 000	28%
ФЕЦ/Батериен парк	Регион Вълчеръм	EUR 2 240 000	26%
ФЕЦ/Батериен парк	Регион Велико Търново	EUR 1 960 000	29%

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 25 000 000 евро, включително в случаите на удължаване срока/падежа на емисията, както и на вземанията за всички дължими върху главницата лихви, "Състейнабъл Енерджи Фънд" АД е сключило със "Застрахователно Дружество Евроинс" АД, ЕИК 121265113, и поддържа договор за застраховка на плащанията по облигационната емисия срещу риска от неплащане, в полза на Довереника на облигационерите по смисъла на Кодекса за застраховането. Вноските по застрахователната полица се плащат редовно.

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 на пасивите към активите по счетоводен баланс (по консолидиран 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 95%;

Към 30.06.2026 г. стойността на показателя е 70.06%.

- Покритие на разходите за лихви: Минимална стойност на коефициент на покритие на разходите за лихви. Коефициентът се изчислява като печалбата от обичайната дейност (съгласно консолидиран отчет за всеобхватния доход), увеличена с консолидираните разходи за лихви, се разделя на консолидираните разходи 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 30.06.2026 г. стойността на показателя е 1.16.

- Текуща ликвидност: Текущата ликвидност се изчислява като общата сума на краткотрайни активи в баланса се раздели на общата сума на краткотрайните пасиви (по консолидиран счетоводен баланс). Емитентът поема задължение през периода до изплащането на облигационния заем да поддържа съотношение на текущата ликвидност не по-ниско от 0.25.

Към 30.06.2026 г. стойността на показателя е 7.90.

Ако наруши 2 или повече от определените финансови съотношения, дружеството 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. В случай, че общото събрание на облигационерите не одобри предложената от Емитента програма, той е длъжен в 7-дневен срок да свика ново общо събрание на облигационерите, на което да предложи за приемане нова програма, изготвена с участието на Довереника на облигационерите и в съответствие с направените забележки и 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.100б, ал.1, т.2 и ал.2 от ЗППЦК.

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

Лихвата по настоящата облигационна емисия е променлив лихвен процент, формиран от посоченото в б. „А“ и б. „Б“, по следния начин:

А) плаващ годишен лихвен процент равен на сумата от 6-месечния EURIBOR + надбавка от 4.50% (450 базисни точки), проста лихва на годишна база, но общо не повече от 7.5% 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 450 базисни точки (4.50%). Получената по описания метод лихва се фиксира и прилага съответно за предстоящия 6-месечен период, след което описаният

алгоритъм се прилага отново. За първия 6-месечен период се взема стойността на 6-месечния EURIBOR 5 (пет) работни дни преди емитирането на облигационния заем. В случай, че за датата, към която трябва да се вземе стойността на 6-месечния Euribor, European Money Markets Institute (EMMI) по една или друга причина не е обявил стойност, за изчисление на лихвения процент по облигацията Емитентът ще използва последно обявената стойност, за дата предхождаща датата, към която следва да се вземе стойността на индекса.

Б) лихвен процент, формиран на база 20,00% /двадесет процента/ от постъпилите нетни парични потоци за периода от 5 (пет) работни дни преди датата на последно купонно лихвено плащане по емисията до 5 (пет) работни дни преди предстоящото купонно лихвено плащане по емисията. Нетните парични потоци по изречение първо се формират от получените в Състейнабъл Енерджи Фънд АД дивиденди и/или постъпила в Емитента нетна печалба от продажба на дялове/акции (която се формира по следния начин: продажна цена на дяловете минус цена на придобиване на дяловете в това число и регистрираните увеличения на капитала минус дължимия данък) от дъщерни, съвместни или асоциирани компании на Емитента, в които са инвестирани средства от облигационната емисия за реализация на проекти, включени в Целта на облигационния заем. Получената по описания метод лихва се фиксира и прилага съответно за предстоящото след 5 (пет) работни дни купонно лихвено плащане и се изчислява от Банката Довереник. Размерът на купонните лихвени плащания 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. За първия шестмесечен период, допълнителното купонно лихвено плащане по настоящата б. „Б“ се формира на база 20,00% /двадесет процента/ от постъпилите нетни парични потоци от дивиденди и/или нетна печалба от продажба на дялове/акции от дъщерни, съвместни или асоциирани компании на Емитента за периода от датата на издаване на емисията до 5 (пет) работни дни преди първото купонно лихвено плащане по емисията.

Облигационния заем е за период от 7 години.

Периода на лихвеното плащане: е на 6 месеца – 2 пъти годишно;

Датите на падежите на лихвени плащания са: 13.04.2026г.; 13.10.2026г.; 13.04.2027г.; 13.10.2027г.; 13.04.2028г.; 13.10.2028г.; 13.04.2029г.; 13.10.2029г.; 13.04.2030г.; 13.10.2030г.; 13.04.2031г.; 13.10.2031г.; 13.04.2032г.; 13.10.2032г.

Дати на падежите на главнични плащания са: 13.04.2028г.; 13.10.2028г.; 13.04.2029г.; 13.10.2029г.; 13.04.2030г.; 13.10.2030г.; 13.04.2031г.; 13.10.2031г.; 13.04.2032г.; 13.10.2032г.

„Състейнабъл Енерджи Фънд“ АД е заплатил първото лихвено плащане към датата на настоящия отчет, а следващото лихвено плащане е дължимо на 13.10.2026 г.

31.08.2026 г.

С уважение:

Добромир Тодоров
/Изпълнителен директор/

Мирослав Георгиев
/Член на СД/