

ФС ХОЛДИНГ АД

Отчет за изпълнение на задълженията по чл. 100е, ал. 1, т. 2, във връзка с чл. 100е, ал. 2 от Закона за публичното предлагане на ценни книжа по емисия обикновени, свободно прехвърляеми, безналични, лихвоносни, поименни, необезпечени, неконвертируеми облигации с ISIN код BG2100041248, издадена от „ФС Холдинг“ АД - гр. София, към 30.09.2025 г.

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

Средствата по облигационния заем са изразходвани, съгласно заложеното в Предложението от „ФС Холдинг“ АД за записване на емисия облигации - за пълно погасяване на задължение на „ФС Холдинг“ АД в общ размер на 18 000 000 (осемнадесет милиона) лева представляващо дължима покупна цена по сключен договор за прехвърляне на вземания (цесия) от 02.09.2024 г. в полза на „Ди Си Ей Мениджмънт“ АД, ЕИК 206858118.

2. ОТЧЕТ ЗА СЪСТОЯНИЕТО НА ОБЕЗПЕЧЕНИЕТО НА ОБЛИГАЦИОННИЯ ЗАЕМ

Облигационния заем на „ФС Холдинг“ АД е необезпечен към датата на изготвяне на настоящият отчет след взето решение на Общо събрание на облигационерите от 24.10.2025 г. емисията облигации да бъде променена от обезпечена на необезпечена.

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 индивидуален 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 30.09.2025 г. стойността на показателя е 98.47 %.

- *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 30.09.2025 г. стойността на показателя е 1.21.

- *Текуща ликвидност:* Текущата ликвидност се изчислява като общата сума на краткотрайни активи в баланса се раздели на общата сума на краткотрайните пасиви (по индивидуален счетоводен баланс). Емитентът поема задължение през периода до изплащането на облигационния заем да поддържа съотношение на текущата ликвидност не по-ниско от 0.5;

Към 30.09.2025 г. стойността на показателя е 75.41

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 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/ препоръки от облигационерите на общото събрание, на което първоначално 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

На 30.09.2024 г. „ФС Холдинг“ АД емитира облигационен заем в размер на 18 000 000.00 лв., представляващи 18 000 бр. обикновени, безналични, лихвоносни, поименни, обезпечени и неконвертируеми облигации с номинал 1 000 лв./бр. Срокът на облигацията е 7 години при годишна плаваща лихва равна на сумата от 6 – месечния EURIBOR плюс надбавка от 1,5%, начислявана на лихвена конвенция Act/365L, но не по-малко от 3% и не повече от 5.5%. Лихвата се начислява и дължи на шестмесечен период от датата на издаването на облигационния заем. Амортизационните плащания на главницата се извършват на 8 равни вноски от четвъртата до седмата година. Главничните плащания са дължими на съответните дати на лихвените плащания.

Първите две лихвени плащания са платени след изтичане на всеки 6 (шест) месеца от датата на сключване на облигационния заем, а следващото лихвено плащане е дължимо на 30.03.2026 г.

„ФС Холдинг“ АД е заплатил всички дължими лихвени плащания към датата на настоящия отчет.

29.10.2025 г.

С уважение:


Владислав Дончев
/Прокурист/