„ТОПЛОФИКАЦИЯ - ПЛЕВЕН” АД

ОТЧЕТ ЗА ИЗПЪЛНЕНИЕТО НА ЗАДЪЛЖЕНИЯТА ПО ЕМИСИЯ КОРПОРАТИВНИ ОБЛИГАЦИИ
издадени от „ТОПЛОФИКАЦИЯ - ПЛЕВЕН” АД
за трето тримесечие на 2026 г.

Размер на емисията: **1 278 229,70 евро**
ISIN код: **BG2100020176**

Настоящият отчет за спазване на условията по облигационния заем емисия корпоративни облигации ISIN код **BG2100020176**, издадени от „ТОПЛОФИКАЦИЯ - ПЛЕВЕН” АД, включва информация относно изразходването на средствата от облигационния заем на дружеството, информация относно лихвените и главничните плащания по облигационния заем, състояние на обезпечението по емисията и поетите ангажименти от емитента за спазване на финансови показатели към 30.09.2026 г.

1. ИЗРАЗХОДВАНЕ НА НАБРАНИТЕ СРЕДСТВА ПО ОБЛИГАЦИОННИЯ ЗАЕМ

Общия размер на набраните средства от трета по ред емисия корпоративни облигации издадена от „ТОПЛОФИКАЦИЯ - ПЛЕВЕН” АД възлиза на **1 278 229,70 евро**. Към датата на съставяне на настоящия отчет, набраната сума е изразходвана целево, съгласно Предложението за записване на облигации, издадени по реда на чл. 205, ал. 2 от Търговския закон за рефинансиране на трета по ред облигационна емисия с ISIN код BG2100018121, както следва:

Вид плащане	*Сума лева*	*Сума евро*
Погасяване на главница по първа по ред облигационна емисия BG2100018121	2 298 000,00	1 174 948,74
Погасяване на дължима лихва по първа по ред облигационна емисия BG2100018121	69 129,00	35 345,10
Погасяване на задължения по първа по ред облигационна емисия за банка-довереник	15 000,00	7 669,38
Разходи, свързани с издаването на трета по ред облигационна емисия и обезпечението по нея	59 812,00	30 581,39

2. ПЛАЩАНИЯ ПО ЕМИСИЯТА

2.1. Лихвени плащания по облигационния заем

Лихвените (купонните) плащания по облигационната емисия са 6-месечни, изчислени върху номиналната стойност на всяка облигация. Лихвените плащания ще бъдат извършвани на всеки 6 (шест) месеца след датата на издаване на Емисията до изплащане на главницата. Определят се на базата на фиксирана годишна лихва на база Actual/Actual (реален брой дни в лихвения период / реален брой дни в годината). Изплащането на облигационния заем ще бъде направено чрез Агента по плащането - Централен депозитар АД.

С решение на Общото събрание на облигационерите от 02.09.2026 г., срокът на емисията е удължен с нови 60 месеца, като е приет нов погасителен план и за новият удължен срок се дължат лихвени плащания на всеки шест месеца, при лихвен процент в размер на 4,10% годишно. През отчетния период, дружеството няма дължими лихвени плащания, съгласно погасителния план по емисията, като към датата на съставяне на настоящия отчет са извършени всички купонни плащания.

2.2. Главнични плащания по облигационния заем

Срочността (матуритетът) на облигациите е 5 години, считано от датата на регистрация на облигационния заем в Централен депозитар. С решение на Общото събрание на облигационерите от 02.09.2026 г., срокът на емисията е удължен с нови 60 месеца. Дължимата главница, съгласно условията, при които е издадена настоящата емисия, следва да бъде платена еднократно на датата на новия падеж - 17.11.2031 г., поради което през тримесечието няма извършвани главнични плащания.

3. СЪСТОЯНИЕ НА ОБЕЗПЕЧЕНИЕТО ПО ОБЛИГАЦИОННАТА ЕМИСИЯ

В изпълнение на Договор за изпълнение функцията „Довереник на облигационерите" между ЕВЪР ФАЙНЕНШЪЛ АД и „ТОПЛОФИКАЦИЯ - ПЛЕВЕН" АД от 28.04.2021 г., емитентът е предоставил следното обезпечение:

Застрахователна полица „Разни финансови загуби" №1600-130-2025-00005, издадена от „ОЗК Застраховане" АД, със застрахователно покритие по полицата до **1 533 875,64 евро.** Застрахователната полица покрива главница, всички дължими редовни лихви, наказателни лихви за просрочие, разноски и всички вземания на БАНКАТА за периода на действие на договора за изпълнение функциите Довереник на облигационерите.
Емитентът е поел задължение да поддържа пазарна стойност на обезпечението не по-малко от 120% от номиналната стойност на емисията. Към 30.09.2026 г. стойността на обезпечението по настоящия облигационен заем и възлиза на **1 533 875,64 евро** или **120%** от общата номинална стойност на емисията.

4. ПОДДЪРЖАНЕ НА ФИНАНСОВИ СЪОТНОШЕНИЯ

Съгласно потвърдения проспект за допускане до търговия на регулиран пазар на издадените от „ТОПЛОФИКАЦИЯ - ПЛЕВЕН" АД облигации, стойностите на показателите се изчисляват на базата на съставените индивидуални финансови отчети към 30.09.2026 г.

4.1Съотношение "Пасиви към Активи"

Показателят се изчислява като сумата на всички задължения на Емитента (краткосрочни и дългосрочни) се разделят на сумата на всички негови активи съгласно индивидуалните финансови отчети, публикувани от Емитента за съответния период. „ТОПЛОФИКАЦИЯ - ПЛЕВЕН" АД е поело задължение през периода до изплащане на облигационния заем **да**

поддържа съотношение Пасиви/Активи не по-високо от 90%. Към 30.09.2026 г. това съотношение е в размер, както следва:

Активи **в хил. лв.**	**Собствен капитал** **в хил. лв.**	**Нетекущи пасиви** **в хил. лв.**	**Текущи пасиви** **в хил. лв.**	**Съотношение Пасиви/Активи**
194 020	20 985	121 327	51 708	**89%**

4.2. Коефициент на покритие на разходите за лихви

Коефициентът се изчислява като печалбата от обичайната дейност, увеличена с разходите за лихви, се раздели на разходите за лихви съгласно индивидуалните финансови отчети, публикувани от Емитента за съответния период. „ТОПЛОФИКАЦИЯ - ПЛЕВЕН" АД е поело задължение през периода до изплащане на облигационния заем **да поддържа съотношение Покритие на разходите за лихви не по-ниско от 110%.** Към 30.09.2026 г. това съотношение е в размер, както следва:

Финансов резултат **в хил. лв.**	**Разходи за лихви** **в хил. лв.**	**Съотношение на** **Покритие на разходите за лихви**
- 9 121	3 940	- **131%**

YORDAN VASILEV VASILEV
Digitally signed by YORDAN VASILEV VASILEV
Date: 2026.10.23 12:21:51 +03'00'

гр. Плевен Изпълнителен директор: .....

22.10.2026 г. инж. Йордан Василев