

До:

БЪЛГАРСКА ФОНДОВА БОРСА АД
КОМИСИЯ ЗА ФИНАНСОВ НАДЗОР
ИП АБВ ИНВЕСТИЦИИ ЕООД –
представител на облигационерите

ОТЧЕТ

за спазване на условията по емисия обикновени, безналични, поименни, лихвоносни, свободно прехвърляеми, обезпечени, неконвертируеми облигации с ISIN код BG2100006241, издадена от „НОВА ИНДУСТРИАЛНА КОМПАНИЯ“ АД към 30.09.2024г. (на консолидирана основа)

Настоящият отчет е изготвен в съответствие с изискванията на чл 100е, ал. 1, т. 2 от ЗППЦК в изпълнение на задълженията на „НОВА ИНДУСТРИАЛНА КОМПАНИЯ“ АД в качеството му на емитент на облигации, емитирани на 23 февруари 2024 г.

1. Изразходване на набраните средства от емисията

Набраните нетни средства в размер на 30 000 хил. лева са използвани от „НОВА ИНДУСТРИАЛНА КОМПАНИЯ“ АД в съответствие с текущата инвестиционна стратегия и бизнес план на Дружеството, за подредени в низходящ ред по реда на приоритетите:

1. Придобиване на дългосрочни и краткосрочни финансови инструменти чрез договори за цесия и за придобиване на мажоритарни и миноритарни участия в дружества на обща стойност в размер на 11 227 хил. лв.;
2. Предоставени заеми на дружества от Групата „Индустриалинвест“ АД в размер на 18 165 хил. лв.;
3. Погасяване на кредит в размер на 208 хил. лв.
4. За покриване на разходите по емитиране на облигационния заем – 400 хил. лв.;

2. Спазване на задълженията към облигационерите съгласно условията на емисията

Лихвата по настоящата емисия облигации е плаващ годишен лихвен процент равен на сумата от 6-месечния EURIBOR + надбавка от 1.00% (100 базисни точки), но общо не по-малко от 2.75% и не повече от 5.75% 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 100 базисни точки (1.00%), като общата стойност на сбора им не може да надвишава 5.75% годишно. В случай, че така получената стойност е по-ниска от 2.75%, се прилага минималната стойност от 2.75% годишна лихва. Получената по описания метод лихва се фиксира и прилага съответно за предстоящия 6-месечен период, след което описаният алгоритъм се прилага отново. Размерът на лихвеното плащане 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 се взема стойността на 6-месечния EURIBOR 3 (три) 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;

Облигационният заем е за срок от 9 (девет) години, считано от датата на сключване на заема (издаване на емисията) с три години гратисен период.

Първото лихвено плащане е дължимо след 6 (шест) месеца от датата на сключване на облигационния заем (23 февруари 2024 г.), а всяко следващо лихвено плащане ще се извършва при изтичане на 6 (шест) месеца от предходното. В случай, че датата на лихвеното плащане съвпадне с неработен ден, плащането се извършва на първия следващ работен ден.

Всички лихвени плащания, дължими за една облигация се извършват в лева. Право да получат главнични и лихвени плащания имат облигационерите, вписани в книгата на облигационерите, водена от „Централен депозитар“ АД, 1 (един) работен ден преди датата на съответното лихвено плащане, съответно 3 (три) работни дни преди датата на последно лихвено/главнично плащане, което съвпада с пълния падеж на емисията. Плащането на лихвите, съответно главничните плащания по облигационния заем ще се извършват чрез „Централен депозитар“ АД, съгласно сключен договор.

Към 30.09.2024г. емитентът няма дължимо лихвено плащане

3. Спазване на определени финансови показатели

„НОВА ИНДУСТРИАЛНА КОМПАНИЯ“ АД в качеството си на емитент е поел ангажимент в Проспекта да поддържа при дейността си, до пълното изплащане на облигационния заем, следните финансови съотношения на базата на консолидиран отчет:

- Съотношение Пасиви/Активи: Максимална стойност на отношението на пасивите към активите 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 30.09.2024 г. съотношението е: 84.46 %

- Покритие на разходите за лихви: Минимална стойност на коефициент на покритие на разходите за лихви. Коефициентът се изчислява като печалбата 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 30.09.2024 г. съотношението е: 1.54

- 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 30.09.2024 г. съотношението е: 1.22.

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 предложената програма е била отхвърлена.

4. Обезпечение облигационен заем

За обезпечаване вземанията на облигационерите по главницата на облигационния заем с обща номинална стойност в размер на 30 000 000 (тридесет милиона) лева, включително в случаите на удължаване срока/падежа на емисията, както и на вземанията за всички дължими върху главницата лихви, емитентът има сключена и ще поддържа застраховка на всички плащания по облигационната емисия срещу риск от неплащане със ЗАД „АРМЕЕЦ“ АД, в полза на Довереника на облигационерите по смисъла на Кодекса за застраховането, а именно „АБВ ИНВЕСТИЦИИ“ ЕООД. ЗАД „АРМЕЕЦ“ е вписано в Търговския регистър и регистъра на ЮЛНЦ с ЕИК: 121076907. На застрахователя е присъден кредитен рейтинг от „БАКР – АГЕНЦИЯ ЗА КРЕДИТЕН РЕЙТИНГ“ АД – „BBB-“ с дата на публикуване 23.02.2024г., съответстващ на степен на качество, еквивалентна на степен 3 (трета), определена съгласно приложението на Регламент за изпълнение (ЕС) № 2016/1800 на Комисията от 11 октомври 2016 г. за определяне на технически стандарти за изпълнение относно разпределянето на кредитните оценки на агенциите за външна кредитна оценка по обективна скала на степените на кредитно качество в съответствие с Директива 2009/138/ЕО на Европейския парламент и на Съвета (ОВ, L 275/19 от 12 октомври 2016 г.).

5. Плащания по емисията

На 23.08.2024 г. е направено първо лихвено плащане в размер на 735 160,66 лева.

25.11.2024 г.

HRISTO
IVANOV
GEORGIEV
Изпълнителен директор

Digitally signed by
HRISTO IVANOV
GEORGIEV
Date: 2024.11.29
10:44:12 +02'00'