

**ОТЧЕТ ЗА ИЗПЪЛНЕНИЕ НА ЗАДЪЛЖЕНИЯТА НА
АЙ ТИ ЕФ ГРУП АД ПО УСЛОВИЯТА НА
ТРЕТА ОБЛИГАЦИОННА ЕМИСИЯ ЗА
ТРЕТО ТРИМЕСЕЧИЕ НА 2025 ГОДИНА**

Борсов код на емисията: ITFC

ISIN код на емисията: BG2100005250

Настоящият отчет е изготвен в съответствие с изискванията на чл. 100б, ал. 8 от Закона за публичното предлагане на ценни книжа и целта му е да представи изпълнението на задълженията на „Ай Ти Еф Груп“ АД – Дружество майка на Групата Ай Ти Еф по издадената трета емисия корпоративни необезпечени облигации, ISIN код BG2100005250 за третото тримесечие на 2025 г.

Емитент:	„Ай Ти Еф Груп“ АД, вписано в търговския регистър към Агенцията по вписванията с ЕИК 202255877, със седалище и адрес на управление в град София,“, бул. „Сребърна“ № 16
Вид на облигациите:	Обикновени, поименни, безналични, лихвоносни, неконвентуирани, свободно прехвърляеми, необезпечени
Дата на издаване на емисията:	04 април 2025 г.
Борсов код:	ITFC
ISIN код:	BG2100005250
Обща номинална стойност на облигационния заем:	8 000 000 евро
Обща емисионна стойност на облигационния заем:	8 000 000 евро
Брой облигации:	8 000 броя
Валута:	Евро
Номинална стойност на една облигация:	1 000 евро
Емисионна стойност на една облигация:	1 000 евро
Годишен лихвен процент:	13%
Лихвени плащания:	шестмесечни с фиксирани дати на лихвените плащания, както следва: 04.06.2025 г., 04.12.2025 г., 04.06.2026 г., 04.12.2026 г., 04.06.2027 г., 04.12.2027 г., 04.06.2028 г., 04.12.2028 г., 04.06.2029 г., 04.12.2029 г., 04.06.2030 г., 04.12.2030г., 04.06.2031г., 04.12.2031г., 04.06.2032г..

Лихвена конвенция:	ISMA Actual/Actual – Действителен брой дни в периода/действителен брой дни в годината
Срок (матуритет) на облигационния заем:	86 месеца
Дата на падеж:	04.06.2032 г.
Погасяване на главницата:	На шест амортизационни вноски както следва: ☐ пет вноски от по 1 000 000 (един милион) евро, равна на 12.5% от номиналната стойност на облигационния заем, всяка, платими заедно с предпоследните пет лихвени плащания на следните дати: 04.12.2029г., 04.06.2030г., 04.12.2030г., 04.06.2031г., 04.12.2031г.; ☐ Една вноски от 3 000 000 (три милиона) евро, равна на 37.5% от номиналната стойност на облигационния заем, която вноски е платима заедно с последното лихвено плащане на следната дата: 04.06.2032 г.

1. Информация за изпълнение на задълженията на Емитента през отчетното тримесечие съгласно условията на облигационния заем.

През третото тримесечие на 2025 г. Емитентът е спазвал своите задължения към облигационерите съгласно условията на облигационния заем, описани в Проспекта за допускане до търговия на дългови ценни книжа.

1.1. Регистрация на облигациите за търговия на „Българска фондова борса“ АД

На проведено заседание на Съвета на директорите на Ай Ти Еф Груп АД по Протокол от 24.03.2025г. е взето решение за допускане на настоящата емисия облигации до търговия на Основния пазар BSE, Сегмент за облигации. Датата на въвеждане на емисията за търговия е 13.06.2025 г. Борсовият код на емисията е ITFC. Размерът на емисията е 8 000 000 евро, а броят на облигациите е 8 000 с номинална стойност на една облигация 1 000 евро.

Пазарната партида е един лот = 1 бр. облигации. Цена на въвеждане за търговия на 13.06.2025 г. е 100% от номинала.

Паричният сетълмент по сделката се извършва в евро.

1.2. Лихвени плащания по облигационната емисия.

Задължението на Ай Ти Еф Груп АД за изплащане на лихви се изпълнява чрез „Централен депозитар“ АД.

Право да получат лихвено плащане имат облигационерите, вписани в книгата на облигационерите, водена от „Централен депозитар“ АД, 3 (три) работни дни преди датата

на съответното лихвено плащане, съответно 5 (пет) работни дни преди падежа на последното лихвено плащане, което съвпада с датата на падеж на емисията.

На 04.06.2025 г. се извърши първото лихвено плащане по облигационната емисия в размер общо 173 808,22 евро или 21.7260275 евро на облигация.

2. Изразходване на средствата от облигационния заем.

Съгласно Проспекта за допускане до търговия на регулиран пазар на дългови ценни книжа средствата, набрани от първичното частно предлагане се използват за разрастване на кредитното портфолио на Емитента - „Ай Ти Еф Груп“ АД

Към датата на изготвянето на настоящия отчет са усвоени 100% от средствата по емисията.

3. Спазване на определените финансови показатели.

Съгласно Проспекта за допускане до търговия на регулиран пазар на дългови ценни книжа Ай Ти Еф Груп АД има задължение да спазва следните показатели:

- **Максимално съотношение Пасиви към Активи:** Емитентът следва да поддържа максимално съотношение на Пасиви към Активи /на база счетоводна стойност/ от не повече от 80%.

Стойността на съотношението пасиви към активи на база на консолидираните финансови отчети на Групата към 30.09.2025 г. е 69.54%.

- **Минимален коефициент на покритие на лихвите:** Емитентът следва да поддържа минимален коефициент на покритие на лихвите /съотношение на оперативната печалба увеличена с размера на лихвите към лихвите/ от не по-малко от 200%.

Стойността на показателя „Покритие на разходите за лихви“ на база на консолидираните финансови отчети на Групата към 30.09.2025 г. е 324%.

Дата: 27.11.2025 г.



