

**ОТЧЕТ ЗА ИЗПЪЛНЕНИЕ НА ЗАДЪЛЖЕНИЯТА НА  
АЙ ТИ ЕФ ГРУП АД ПО УСЛОВИЯТА НА  
ТРЕТА ОБЛИГАЦИОННА ЕМИСИЯ ЗА  
ЧЕТВЪРТО 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.

<b>Емитент:</b>	„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
<b>Вид на облигациите:</b>	Обикновени, поименни, безналични, лихвоносни, неконвентурируеми, свободно прехвърляеми, необезпечени
<b>Дата на издаване на емисията:</b>	04 април 2025 г.
<b>Борсов код:</b>	ITFC
<b>ISIN код:</b>	BG2100005250
<b>Обща номинална стойност на облигационния заем:</b>	8 000 000 евро
<b>Обща емисионна стойност на облигационния заем:</b>	8 000 000 евро
<b>Брой облигации:</b>	8 000 броя
<b>Валута:</b>	Евро
<b>Номинална стойност на една облигация:</b>	1 000 евро
<b>Емисионна стойност на една облигация:</b>	1 000 евро
<b>Годишен лихвен процент:</b>	13%
<b>Лихвени плащания:</b>	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..

<b>Лихвена конвенция:</b>	ISMA Actual/Actual – Действителен брой дни в периода/действителен брой дни в годината
<b>Срок (матуритет) на облигационния заем:</b>	86 месеца
<b>Дата на падеж:</b>	04.06.2032 г.
<b>Погасяване на главницата:</b>	<p>На шест амортизационни вноски както следва:</p> <p><input type="checkbox"/> 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.;</p> <p><input type="checkbox"/> 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.</p>

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

През четвъртото 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.

На 04.12.2025 г. се извърши второто лихвено плащане по облигационната емисия в размер общо 521 424,66 евро или 65.1780825 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 31.12.2025 г. е 67%.

- **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 31.12.2025 г. е 330%.

27.02.2026 г.

Изпълнителен директор: \_\_\_\_\_



Гр. София

**Светослав Ангелов**