

СЧЕТОВОДЕН БАЛАНС
(на консолидирана основа)

на АЙ ПИ ЕФ ГРУП АД
БИК по БУЛСТАТ: 202255877
към 31.03.2026 г.

АКТИВИ	Код на реда	Текущ период		Предходен период	СОБСТВЕН КАПИТАЛ, МАЛИЦИОННО УЧАСТИЕ И ПАСИВИ	Код на реда	Текущ период		Предходен период
		а	б				1	2	
А. НЕТЕКУЩИ АКТИВИ					А. СОБСТВЕН КАПИТАЛ				
1. Имоти, машини, съоръжения и оборудване					1. Основен капитал				
1. Земи (терени)	1-0011				Записан и внесен капитал т.ч.:	1-0411	1 785	1 785	1 785
2. Сгради и конструкции	1-0012				Обикновени акции	1-0411-1	1 785	1 785	1 785
3. Машини и оборудване	1-0013				привилегировани акции	1-0411-2			
4. Съоръжения	1-0014				Изкупени собствени обикновени акции	1-0417			
5. Транспортни средства	1-0015				Изкупени собствени привилегировани акции	1-0417-1			
6. Стопански инвентар	1-0017-1	22		22	Невнесен капитал	1-0416			
7. Разходи за придобиване и ликвидация на дълготрайни материални активи	1-0018				Общо за група I:	1-0410	1 785	1 785	1 785
8. Други	1-0017	127		155	II. Резерви				
	1-0010	149		177	1. Премийни резерви при емитиране на денни книжа	1-0421	1 181	1 181	1 181
	1-0041				2. Резерв от последващи оценки на активите и пасивите	1-0422			
	1-0016				3. Целеви резерви, в т.ч.:	1-0423	179	179	179
	1-0021				общи резерви	1-0424	179	179	179
	1-0022	2 491		2 433	специализирани резерви	1-0425			
	1-0023				други резерви	1-0426			
	1-0024				Общо за група II:	1-0420	1 360	1 360	1 360
	1-0020	2 491		2 433	III. Финансов резултат				
					1. Нагружана печалба (загуба) в т.ч.:	1-0451	7 314	7 314	3 092
					неразпределена печалба	1-0452	7 314	7 314	3 092
	1-0051				непокрита загуба	1-0453			
	1-0052				еднократен ефект от промени в счетоводната политика	1-0451-1			
	1-0050	0		0	2. Текуща печалба	1-0454	919	919	4 153
					3. Текуща загуба	1-0455			
					Общо за група III:	1-0450	8 233	8 233	7 245
VI. Финансови активи									
1. Инвестиции в:	1-0031	199		122					
дългени предприятия	1-0032								
емесени предприятия	1-0033				ОБЩО ЗА РАЗДЕЛ "А" (I+II+III):	1-0400	11 378	11 378	10 390
асоциирани предприятия	1-0034	199		122					
други предприятия	1-0035								
2. Държани до настъпване на падеж	1-0042	0		0	Б. МАЛИЦИОННО УЧАСТИЕ	1-0400-1	471	469	
държавни ценни книжа	1-0042-1								
облигации, в т.ч.:	1-0042-2				В. НЕТЕКУЩИ ПАСИВИ				
общински облигации	1-0042-3				1. Търговски и други задължения				
други инвестиции, държани до настъпване на падеж	1-0042-4				1. Задължения към свързани предприятия	1-0511			
3. Други	1-0042-5				2. Задължения по получени заеми от банки и небанкови финансови институти	1-0512			
Общо за група VI:	1-0040	199		122	3. Задължения по ЗУНК	1-0512-1			
VII. Търговски и други вземания					4. Задължения по получени търговски заеми	1-0514			
1. Вземания от свързани предприятия	1-0044				5. Задължения по облигационни заеми	1-0515	14 119	14 119	11 124
2. Вземания по търговски заеми	1-0045				6. Други	1-0517	3 576	3 576	1 132
3. Вземания по финансов лизинг	1-0046-1				Общо за група I:	1-0510	17 645	17 645	12 256
4. Други	1-0046	14 919		12 299	II. Други нетекучи пасиви				
Общо за група VII:	1-0040-1	14 919		12 299	III. Приходи за бъдещи периоди	1-0510-1			
					IV. Пасиви по отсрочени данъци	1-0520			
VIII. Разходи за бъдещи периоди	1-0060				V. Финансирания	1-0516			
IX. Актив по отсрочени данъци	1-0060-1	13		13	ОБЩО ЗА РАЗДЕЛ "А" (I+II+III+IV+V):	1-0520-1	17 645	17 645	12 256
ОБЩО ЗА РАЗДЕЛ "А" (I+II+III+IV+V+VI+VII+VIII+IX):	1-0100	17 771		15 044					

(в млн. евро)

а	б	1	2	а	б	1	2
Б. ТЕКУЩИ АКТИВИ				Г. ТЕКУЩИ ПАСИВИ			
I. Материални запаси				I. Търговски и други задължения			
1. Материали	1-0071			1. Задължения по получени заеми към банки и небанкови финансови институции	1-0612		
2. Промуция	1-0072			2. Текуща част от нетекучите задължения	1-0510-2	1 843	1 451
3. Стоки	1-0073			3. Текущи задължения, в т.ч.:	1-0630	338	335
4. Незавършено производство	1-0076			задължения към свързани предприятия	1-0611	7	23
5. Биологични активи	1-0074			задължения по получени търговски заеми	1-0614		
6. Други	1-0077	0		задължения към доставчици и клиенти	1-0613	17	37
	1-0070	0		получени аванси	1-0613-1		
				задължения към персонала	1-0615	273	245
II. Търговски и други вземания				задължения към осигурителни предприятия	1-0616		
1. Вземания от свързани предприятия	1-0081	1 167	855	данъчни задължения	1-0617	41	30
2. Вземания от клиенти и доставчици	1-0082	13 233	13 870	4. Други	1-0618	8 168	8 767
3. Предоставени аванси	1-0086-1	77	160	5. Провизи	1-0619		
4. Вземания по предоставени търговски заеми	1-0083			Общо за група I:	1-0610	10 349	10 553
5. Съдебни и присъдени вземания	1-0084						
6. Данъци за възстановяване	1-0085			II. Други текущи пасиви	1-0610-1		
7. Вземания от персонала	1-0086-2						
8. Други	1-0086	122	156	III. Приходи за бъдещи периоди	1-0700		
	1-0080	14 599	15 041		1-0700-1		
				IV. Финансирания			
III. Финансови активи							
1. Финансови активи, дължими за търкуване в т.ч. дългови ценни книжа	1-0093	0	0	ОБЩО ЗА РАЗДЕЛ "Г" (I+II+III+IV):	1-0750	10 349	10 553
деривативи	1-0093-1						
други	1-0093-2						
	1-0093-3						
2. Финансови активи, обвнени за продажба	1-0093-4						
3. Други	1-0095						
	1-0090	0	0				
				IV. Парични средства и парични еквиваленти			
1. Парични средства в Брой	1-0151			1. Парични средства в Брой			
2. Парични средства в безсрочни депозити	1-0153	7 473	3 583	2. Парични средства в безсрочни депозити			
3. Блокирани парични средства	1-0155			3. Блокирани парични средства			
4. Парични еквиваленти	1-0157			4. Парични еквиваленти			
	1-0150	7 473	3 583	Общо за група IV:			
	1-0160			V. Разходи за бъдещи периоди	1-0160		
	1-0200	22 072	18 624	ОБЩО ЗА РАЗДЕЛ "Б" (I+II+III+IV+V)			
	1-0300	39 843	33 668	СОБСТВЕН КАПИТАЛ, МАЛЦИНСТВЕНО УЧАСТИЕ И ПАСИВИ	1-0800	39 843	33 668
				(А+В+Г):			

Дата на съставяне: 29.5.2026 г.

Съставител: Зорница Стайнова

Представяващ/и:

ОТЧЕТ ЗА ДОХОДИТЕ
(на консолидирана основа)

на АЙТИ ЕФГ ГРУП АД
ЕИК по БУЛСТАТ: 202253877
към 31.03.2026 г.

РАЗХОДИ	Код на реда		Текущ период		Предишен период		ПРИХОДИ	Код на реда		Текущ период		Предишен период	
	а	б	1	2	1	2		а	б	1	2	1	2
А. Разходи за дейността							Д. Приходи от дейността						
I. Разходи по икономически елементи							Е. Нетни приходи от продажби на:						
1. Разходи за материали	2-1120		348				1. Продажби	2-1551					
2. Разходи за външни услуги	2-1130						2. Стоки	2-1552					
3. Разходи за амортизации	2-1160		87				3. Услуги	2-1560			83		
4. Разходи за възникващи задължения	2-1140		709				4. Други	2-1556			523		
5. Разходи за осигуряване	2-1150		68				Общо на група I:	2-1610			606		0
6. Балансова стойност на продадени активи (без продажби)	2-1010												
7. Изменение на запасите от продукция и незавършено производство	2-1030						И. Приходи от финансираня	2-1620					
8. Други, в т.ч.: обезценка на активи проvizии	2-1170 2-1171 2-1172		2 498 2 054				в т.ч. от правителството	2-1621					
Общо за група I:	2-1100		3 713				III. Финансови приходи						
							0 1. Приходи от лихви	2-1710			4 680		
II. Финансови разходи							2. Приходи от дивиденди	2-1721					
1. Разходи за лихви	2-1210		664				3. Положителни разлики от операции с финансови активи и инструменти	2-1730					
2. Отрицателни разлики от операции с финансови активи и инструменти	2-1220						4. Положителни разлики от промяна на валутни курсове	2-1740					
3. Отрицателни разлики от промяна на валутни курсове	2-1230						5. Други	2-1745					
4. Други	2-1240						Общо за група II:	2-1700			4 680		0
Общо за група II:	2-1200		664										
Б. Общо разходи за дейността (I + II)	2-1300		4 377				Б. Общо приходи от дейността (I + II + III):	2-1600			5 286		0
В. Начална от дейността	2-1310		909										
III. Дви от печалбата на асоциирани и съвместни предприятия	2-1250-1						0 В. Загуба от дейността	2-1810			0		0
IV. Извънредни разходи	2-1250						0 IV. Дви от загубата на асоциирани и съвместни предприятия	2-1810-1					
Г. Общо разходи (Б+III+IV)	2-1350		4 377				0 V. Извънредни приходи	2-1750					
Д. Печалба преди облагане с данъци	2-1400		909				0 Г. Общо приходи (Б+IV+V)	2-1800			5 286		0
Е. Разходи за данъци	2-1450		0				0 Д. Загуба преди облагане с данъци	2-1850			0		0
1. Разходи за текущи корпоративни данъци върху печалбата	2-1451												
2. Разход (икономия) на отсрочени корпоративни данъци върху печалбата	2-1452												
3. Други	2-1453												
Б. Печалба след облагане с данъци (Д - V)	2-0454		909				0 Е. Загуба след облагане с данъци (Д + V)	2-0455			0		0
в т.ч. за мажоритарно участие	2-0454-1						0 Ж. Нетна загуба за периода	2-0455-1			16		0
Ж. Нетна печалба за периода	2-0454-2		925					2-0455-2			0		0
Възвато (Г + V + Е):	2-1500		5 286				0 Възвато (Г + Е):	2-1900			5 286		0

Забележка: Справка № 2 - Отчет за доходите се изготвя само с награване.

Дата на съставяне: 29.5.2026 г.

Съставител: Зорница Стайкова

Представяващ/и:

ОТЧЕТ ЗА ПАРИЧНИТЕ ПОТОЦИ ПО ПРЕКИЯ МЕТОД

(на консолидирана основа)

на АЙ ТИ ЕФ ГРУП АД
ЕИК по БУЛСТАТ: 202255877
към 31.03.2026 г.

(в хил.евро)

ПАРИЧНИ ПОТОЦИ	Код на реда	Текущ период	Предходен период
а	б	1	2
А. Парични потоци от оперативна дейност			
1. Постъпления от клиенти	3-2201	10 409	
2. Плащания на доставчици	3-2201-1	-8 465	
3. Плащания/постъпления, свързани с финансови активи, държани с цел търговия	3-2202		
4. Плащания, свързани с възнаграждения	3-2203	-918	
5. Платени /възстановени данъци (без корпоративен данък върху	3-2206		
6. Платени корпоративни данъци върху печалбата	3-2206-1	-40	
7. Получени лихви	3-2204		
8. Платени банкови такси и лихви върху краткосрочни заеми за оборотни средства	3-2204-1		
9. Курсови разлики	3-2205		
10. Други постъпления /плащания от оперативна дейност	3-2208	-1 120	
Нетен паричен поток от оперативна дейност (А):	3-2200	-134	0
Б. Парични потоци от инвестиционна дейност			
1. Покупка на дълготрайни активи	3-2301	-1	
2. Постъпления от продажба на дълготрайни активи	3-2301-1		
3. Предоставени заеми	3-2302		
4. Възстановени (платени) предоставени заеми, в т.ч. по финансов лизинг	3-2302-1		
5. Получени лихви по предоставени заеми	3-2302-2		
6. Покупка на инвестиции	3-2302-3		
7. Постъпления от продажба на инвестиции	3-2302-4		
8. Получени дивиденди от инвестиции	3-2303		
9. Курсови разлики	3-2305		
10. Други постъпления/ плащания от инвестиционна дейност	3-2306		
Нетен поток от инвестиционна дейност (Б):	3-2300	-1	0
В. Парични потоци от финансова дейност			
1. Постъпления от емитиране на ценни книжа	3-2401		
2. Плащания при обратно придобиване на ценни книжа	3-2401-1		
3. Постъпления от заеми	3-2403	3 261	
4. Платени заеми	3-2403-1	-2 141	
5. Платени задължения по лизингови договори	3-2405	-62	
6. Платени лихви, такси, комисиони по заеми с инвестиционно предназначение	3-2404	-33	
7. Изплатени дивиденди	3-2404-1		
8. Други постъпления/ плащания от финансова дейност	3-2407	3 000	
Нетен паричен поток от финансова дейност (В):	3-2400	4 025	0
Г. Изменения на паричните средства през периода (А+Б+В):	3-2500	3 890	0
Д. Парични средства в началото на периода	3-2600	3 583	
Е. Парични средства в края на периода, в т.ч.:	3-2700	7 473	0
наличност в касата и по банкови сметки	3-2700-1	7 473	
блокирани парични средства	3-2700-2		

Забележка:

В клетката "Парични средства в началото на периода" се поставя стойността на паричните средства в началото на съответната година.

Дата на съставяне: 29.5.2026 г.

Съставител: Зорница Стайнова

Представяващ/и:



ОТЧЕТ ЗА ИЗМЕНЕНИЯТА В СОБСТВЕНИЯ КАПИТАЛ
(на консолидирана основа)

на АЙ ТИ ЕФ ГРУП АД
ЕИК по БУЛСТАТ: 202253877
към 31.03.2026 г.

(в хи.евро)

ПОКАЗАТЕЛИ	Код на реда	Основен капитал	премии от емисия (премлен резерв)	резерв от последващи оценки	Резерви					Натрунани печалби/загуби		Резерв от преводи	Общо собствен капитал	Малцинствено участие
					2	3	целиви резерви			печалба	загуба			
							4	5	6					
а	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11			
Код на реда - б	1-0410	1 0410	1 181	1-0422	1-0424	1-0425	1-0426	1-0452	1-0453	4-0426-1	1-0400	1-0400-1	469	
Салдо в началото на отчетния период	4-01	1 785	1 181	0	179	0	0	7 245	0	0	10 390	0	0	
Промяни в началните салда поради:	4-15	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
Ефект от промени в счетоводната политика	4-15-1													
Фундаментални грешки	4-15-2													
Коригирано салдо в началото на отчетния период	4-01-1	1 785	1 181	0	179	0	0	7 245	0	0	10 390	0	469	
Нетна печалба/загуба за периода	4-05	0	0	0	0	0	0	919	0	0	919	0	0	
1. Репределение на печалбата за:	4-06													
дивиденди	4-07													
други	4-07-1													
2. Покриване на загуби	4-08													
3. Последващи оценки на дълготрайни материални и нематериални активи, в т.ч.	4-09	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
увеличения	4-10													
намаления	4-11													
4. Последващи оценки на финансови активи и инструменти, в т.ч.	4-12	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
увеличения	4-13													
намаления	4-14													
5. Ефект от отсрочени данъци	4-16-1													
6. Други изменения	4-16						69				69		2	
Салдо към края на отчетния период	4-17	1 785	1 181	0	179	0	0	8 233	0	0	11 378	0	471	
7. Промяни от преводи на годишни финансови отчети на предприятия в чужбина	4-18													
8. Промяни от преизчисляване на финансови отчети при свързани лица	4-19													
Собствен капитал	4-20	1 785	1 181	0	179	0	0	8 233	0	0	11 378	0	471	
към края на отчетния период														

Забележка: На ред "Салдо в началото на отчетния период" се посочва салдото, което е в края на предходната година.

Дата на съставяне: 29.5.2026 г.

Съставител: Зорница Стайнова

Представяващ/и:



.....
.....
.....