ОТЧЕТ НА „ОПОРТЮНИТИ БЪЛГАРИЯ ИНВЕСТМЪНТ" АД ПО ЕМИСИЯ ОБЛИГАЦИИ, ISIN BG2100053243

1. Изразходване на средствата по облигационния заем

Дружеството използва средствата от облигационния заем за неговата основна дейност за придобиване на финансови инструменти и допълнителна диверсификация на портфейла.

Емитентът е усвоил 100% от облигационния заем.

2. Финансови показатели, които емитентът се задължава да спазва

Съгласно проспектът за първично публично предлагане, Емитентът е поел задължение за поддържане на финансови показатели до пълното изплащане на облигационния заем, които се изчисляват в края на всеки тримесечен период на база изготвени индивидуални финансови отчети към съответния период.

2.1. 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 0.97.

Стойността на показателя по последен изготвен неодитиран финансов отчет към 30.09.2026 г. е 0.49.

2.2. Покритие на разходите за лихви: Минимална стойност на коефициент на покритие на разходите за лихви (изчислен 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.

Стойността на показателя по последен изготвен неодитиран финансов отчет към 30.09.2026 г. е -23,00.

2.3. 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 0.50.

Стойността на показателя по последен изготвен неодитиран финансов отчет към 30.09.2026 г. е 99,38.

Стойностите на показателите по последно изготвен неодитиран финансов отчет към 30.09.2026 г. отговорят на условията по облигационния заем.

Емитентът е длъжен да спазва минимум два от трите коефициента, за които се е задължил да поддържа в описаните по-горе съотношения, като няма да се счита за неизпълнение по емисията облигации и няма да бъдат предприемани последващи действия в случай на неспазването на един от трите поети за поддържане показатели през периода до изплащането на облигационния заем.

Ако наруши повече от един 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 в 14 дневен срок 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 предложи за приемане нова програма, изготвена с участието на представителя/представителите на облигационерите и в съответствие с направените забележки/препоръки от облигационерите на общото събрание, на което предложената програма е била отхвърлена.

3. Състояние на обезпечението по облигационната емисия

Съгласно Решение на СД на емитента от 26.11.2024г., взето на основание чл. 204, ал. 3 от Търговския закон, за обезпечаване на вземанията на облигационерите по емисия облигации с ISIN BG2100053243 включително на вземанията по лихви и главници, с покритие 100% на риска от неплащане от страна на застраховащия, на което и да е и всяко едно лихвено и/или главнично плащане, с действие на полицата до датата на пълното погасяване на облигационния заем, „Опортюнити България Инвестмънт" АД сключи на 29.11.2024 г. застрахователен договор
„Облигационен заем" със "Застрахователно дружество Евроинс" АД (ЗД „Евроинс" АД), ЕИК 121265113, със седалище гр. София, бул. Христофор Колумб №43.

През отчетния период няма настъпили застрахователни събития по сключения застрахователен договор.

4. *Лихвени плащания*

През отчетния период не е извършвано лихвено плащане по емисията.

5. *Декларация*

„ОПОРТЮНИТИ БЪЛГАРИЯ ИНВЕСТМЪНТ" АД декларира, че към датата на настоящия отчет дружеството изпълнява точно и добросъвестно задълженията си към облигационерите по емисия облигации BG2100053243, съгласно условията на сключения облигационен заем, установени в Предложението за първично предлагане на корпоративни облигации при условията на частно пласиране.

Приложение:
Финансов отчет към 30.09.2026 г.

Ivan Iliev Yanev
Digitally signed by Ivan Iliev Yanev
Date: 2026.10.28 11:10:59 +02'00'

28.10.2026 г. С уважение,

Иван Янев,
Изпълнителен директор