

Междинен консолидиран доклад за дейността на „Елеа Кепитъл Холдинг“ АД за първо тримесечие на 2024 г. съгласно чл.100о, ал.4, т.2 от ЗППЦК

Настоящият консолидиран междинен доклад за дейността на „Елеа Кепитъл Холдинг“ АД за първото тримесечие на 2024г. представлява коментар и анализ на развитието и резултатите от дейността на дружеството, както и преглед на неговото състояние, с описание на основните рискове, пред които е изправено.

Докладът е изготвен в съответствие с чл. 33 от Закона за счетоводството, чл. 100н, ал.7 от Закона за публичното предлагане на ценни книжа и Приложение №10 към чл.32,ал.1,т.2 от Наредба 2 от 17 септември 2003г. за проспектите при публичното предлагане и допускане до търговия на регулиран пазар на ценни книжа и за разкриването на информация от публичните дружества и другите емитенти на ценни книжа.

Групата от предприятия включва предприятието майка „Елеа Кепитъл Холдинг“ АД, неговото дъщерно дружество „Напредък Инвест“ ЕООД, дъщерното дружество на „Напредък Инвест“ ЕООД – „Напредък 1951“ ЕООД и дружеството „КБМ“ЕООД.

Предприятието майка е придобило 100% от капитала на „Напредък Инвест“ ЕООД през ноември 2022 г. Основен предмет на дейност на дъщерното предприятие е: вътрешна и външна търговия с мебели, всякаква друга дейност, незабранена от закона.

Заедно с придобиването на „Напредък Инвест“ ЕООД, дружеството – майка придобива контрол върху 100% от дяловете на неговото дъщерно дружество „Напредък 1951“ ЕООД. Предмета на дейност на „Напредък 1951“ ЕООД е производство, вътрешна и външна търговия с мебели, както и всякаква друга дейност, незабранена от закона.

През декември 2023 г. дружеството – майка „Елеа Кепитъл Холдинг“ АД придобива 100% от дяловете на „КБМ“ ЕООД. Предмет на дейност на „КБМ“ ЕООД е покупка на стоки и други вещи с цел препродажба в първоначален, преработен или обработен вид; внос и износ; търговско представителство и посредничество; комисионни, превозни сделки; технически консултации и маркетингови проучвания.

1.ОБЩА ИНФОРМАЦИЯ ЗА ДРУЖЕСТВОТО:

„Елеа Кепитъл Холдинг“ АД е публично акционерно дружество регистрирано с решение № 841/28.03.1996 г на Добрички окръжен съд по ф.д. № 572/1996 г, вписано в търговския регистър в том 201 страница 1171 партиден № 87.

Предприятието е публично дружество, съгласно ЗППЦК. Акционерният капитал е разпределен в 2 156 802 бр. акции с номинална стойност един лев на акция. Всяка акция дава право на глас, право на дивидент и ликвидационен дял. Няма акционери със специални контролни права.

Към 31.03.2024 г. има промяна на основни акционери на дружеството, които са:

- “RENUB”LTD,Кипър1 451 300 бр. акции 67.29%
- Др.юридически лица 677 533 бр. акции 31.41%
- Физически лица 27 969 бр. акции 1.30%

Няма юридически лица, които притежават пряко повече от 5% от правата на глас в Общото събрание на акционерите.

Дружеството има едностепенна система на управление със съвет на директорите.

В съвета на директорите на дружеството са ЦВЕТАН РУМЕНОВ ДИМИТРОВ-Изпълнителен директор, ВЕЛИСЛАВ НИКОЛАЕВ КАРАДАЧКИ -член на съвета на Директорите и СТОЯН ИВАНОВ БЪЧВАРОВ - независим член на съвета на Директорите.

През последният отчетният период са настъпили следните по-значими събития за групата от предприятия включително майката - „Елеа Кепитъл Холдинг“ АД:

1. На 15.12.2023 г. успешно приключи подписката за увеличение на капитала на „Елеа Кепитъл Холдинг“ АД чрез упражняване на варианти от емисия с ISIN BG9200002236. Подписката се проведе в изпълнение на решение на Общото събрание на притежателите на варианти, проведено на 05.12.2023 г. и решение на Съвета на директорите на „Елеа Кепитъл Холдинг“ АД от 05.12.2023 г., за увеличение на капитала на „Елеа Кепитъл Холдинг“ АД, чрез издаване на до 341 528 броя обикновени, поименни, безналични, свободнопрехвърляеми акции, с право на един глас, с номинална стойност 1 лв. всяка и емисионна стойност 24,00 лв. за една акция, под условие, че акциите от увеличението бъдат записани от притежателите на варианти от емисия с ISIN BG9200002236. Емисионната им стойност в общ размер на 8 196 672 (осем милиона сто деветдесет и шест хиляди шестстотин седемдесет и два) лв. беше внесена изцяло по набирателната сметка на дружеството, открита в „Тексим Банк“ АД, в резултат на упражняване на права по емисия варианти с ISIN BG9200002236, са записани и изцяло заплатени 341 528 броя нови, обикновени, безналични, поименни акции, с право на глас и с номинална стойност 1 лв. всяка. Предвид това на 22.12.2023 г. в ТРПЮЛНЦ е вписана промяна в размер на капитала на дружеството от 1 815 274 лв. на 2 156 802 лв., разпределени в 2 156 802 броя обикновени, безналични, поименни акции, с право на глас и с номинална стойност от 1 лв.

Към 31.03.2024 г. след успешно приключена преписка на 15.12.2023 г. за увеличение на капитала, „Елеа Кепитъл Холдинг“ АД е собственост на „REHUB“ LTD, Кипър с притежавани акции в размер на 1 451 300бр. от общо 2 156 802бр. или 67.29% от капитала на дружеството. Физически лица притежават 27 969 бр. акции от капитала на дружеството или 1.30%, а останалите акции от капитала на дружеството в размер на 677 533бр. или 31.41% са собственост на юридически лица, като нито едно юридическо лице не притежава над 5% от капитал на публичното дружество.

Информация относно получено търгово предложение от „REHUB“ LTD, Кипър, приключило през януари 2024 г.:

На 17.10.2023г. е получено търгово предложение по чл. 149, ал. 1 и ал. 6 от Закона за публично предлагане на ценни книжа (ЗППЦК) от „REHUB“ LTD за закупуване на акциите на останалите акционери на „Елеа Кепитъл Холдинг“ АД. Цената предложена от „REHUB“ LTD е 35.80 лв. за акция. На 20.10.2023г. съгласно Становище на съвета на директорите на „Елеа Кепитъл Холдинг“ АД търговото предложение е одобрено (преди първото увеличение на капитала на дружеството). На 08.12.2023 г. е получено уведомление, придружено от коригирано търгово предложение по чл. 149, ал. 1 и ал. 6 от ЗППЦК от „REHUB“ LTD, Република Кипър, за закупуване акциите на останалите акционери на „Елеа Кепитъл Холдинг“ АД. Търговият предложител притежава пряко 1 451 300 броя гласа в ОСА или 79.95% от всичките 1 815 274 гласове в ОСА на „Елеа Кепитъл Холдинг“ АД и иска да придобие останалите 363 974 броя гласа, представляващи 20.05% от всичките гласове в ОСА на „Елеа Кепитъл Холдинг“ АД (между първото и второто увеличение на капитала на дружеството).

През м. януари 2024 г. приключи търговото предложение от „REHUB“ LTD, Кипър за закупуване на акциите на останалите акционери на „Елеа Кепитъл Холдинг“ АД, като нито един акционер не е приел отправеното предложение.

2. ПРЕГЛЕД НА ДЕЙНОСТТА:

Първоначалната дейност на дружеството е производство и търговия на вълнен текстил и изделия от него и след решение на собствениците през март 2001 г. е спряна дейността на предприятието.

От 2001г. до 2022г. дейността на “Елеа Кепитъл Холдинг” АД се състои в отдаване под наем на недвижими имоти. Именно тази дейност е източник на основните приходи на дружеството, но тя не е достатъчно доходоносна и не му носи никакво развитие. Ето защо инвестиционната политика на дружеството претърпява съществена промяна, за да се стигне до повишаване на доходите му и генериране на задоволителна печалба.

“Елеа Кепитъл Холдинг” АД в края на 2022г. се освобождава от следните недвижими имоти чрез продажбата им на дружеството “Рутек” ООД като срещу тях получава парична сума, в размер на 382 000 лв. равняваща се на справедливата им пазарна стойност, с която ще разполага за влагане в търговската си дейност или другаде, в съответствие с нуждите си:

- Поземлен имот с идентификатор 02508.88.364- находящ се в гр. Балчик, общ. Балчик, обл. Добричка;
- 5 228/35 138 идеални части от Поземлен имот с идентификатор 72624.610.118 находящ се гр. Добрич, община Добрич, област Добрич;
- Сграда с идентификатор 72624.610.118.7 находяща се в гр. Добрич, п.к. 9300, пром. зона СЕВЕР, БУЛ.25-ТИ СЕПТЕМВРИ № 43;
- Сграда с идентификатор 72624.610.118.26 находяща се в гр. Добрич, п.к. 9300, пром. зона СЕВЕР, БУЛ.25-ТИ СЕПТЕМВРИ № 43;
- Сграда с идентификатор 72624.610.179.4 находяща се в гр. Добрич, п.к. 9300, пром. зона СЕВЕР, БУЛ.25-ТИ СЕПТЕМВРИ № 43;
- Сграда с идентификатор 72624.610.179.7 находяща се гр. Добрич, п.к. 9300, пром. зона СЕВЕР, БУЛ.25-ТИ СЕПТЕМВРИ № 43.

От години “Елеа Кепитъл Холдинг” АД отдава въпросните недвижими имоти под наем, като не са налице перспективи тези имоти да бъдат използвани по друг начин в бъдеще, доколкото няма изготвени проекти за застрояването им или за алтернативно тяхно оползотворяване. В този смисъл, същите представляват една статична инвестиция, която публичното дружество има интерес да промени, за да се развива в икономически аспект и да отговори на динамично изменящите се пазарни условия. Паричните средства, които дружеството придобива като цена на имотите същото ще може да инвестира по друг начин, който ще му позволи да промени инвестиционната си политика и да се насочи към изпълнението на други проекти, носещи по-голяма доходност и отговарящи по-адекватно на нуждите му.

Израз на такава промяна е преустановяването на статичните инвестиции на дружеството, каквито са недвижимите имоти, отдавани под наем, и пренасочването на получените средства към нови, по-динамични и по-доходоносни инвестиции, каквато в съществуващото си представлява придобиването на 100% от дяловете от капитала на „НАПРЕДЪК ИНВЕСТ“ ЕООД с ЕИК 121872953 за стойност 500 000 лв. /петстотин хиляди лева/, с което става едноличен собственик на последното дружество и на неговото дъщерно дружество „НАПРЕДЪК 1951“ ЕООД, ЕИК: 114539980, което от своя страна притежава недвижимо и движимо имущество на територията на гр. Тръстеник, общ. Плевен. Имуществото на „НАПРЕДЪК 1951“ ЕООД включва инвестиционни имоти с възможност за развитие на проекти за изграждане на фотоволтаична централа (издадени са 3 бр. скици-визи за проучване и проектиране) и поземлени имоти в регулация с площ от около 25 000 кв.м., в които е ситуирана функционираща фабрика с добра репутация и традиции в производството на мебели от дърво, заедно със съответните производствени

площадки, халета, машини, съоръжения, транспортни средства, материали и пр. Понастоящем фабриката е спряла производство, но са налице всички условия за възобновяването му и развиването на нови проекти, свързани с възобновяеми енергийни източници. За определяне пазарната стойност на 100% от дяловете от капитала на „НАПРЕДЪК ИНВЕСТ“ ЕООД, последният е оценен на стойност по-висока от предложената цена за закупуването им, което прави сделката изключително изгодна за “Елеа Кепитъл Холдинг ” АД и неговите акционери. Насочването на инвестициите на публичното дружество към подобни нови проекти ще спомогне за разрастване и диверсифициране дейността му, правейки я по-адекватна на динамичната икономическа обстановка в страната, което от своя страна ще доведе до по-голяма възвращаемост и повече доходи за инвеститорите.

3. РИСКОВИ ФАКТОРИ:

- Пазарен риск**- рискът, че справедливата стойност или бъдещите парични потоци на финансовия инструмент ще варират поради промени в пазарните цени. Пазарният риск включва три вида риск: валутен риск, лихвен риск и друг ценови риск.
- Валутен риск**- рискът, че справедливата стойност или бъдещите парични потоци на финансовия инструмент ще варират поради промени в обменните курсове. Дружеството не е изложено на значим валутен риск, тъй като неговите сделки се извършват в лева.
- Лихвен риск**- рискът, че справедливата стойност или бъдещите парични потоци на финансовия инструмент ще варират поради промени в пазарните лихвени проценти. Дружеството няма получени банкови кредити.
- Други ценови рискови**- рискът, че справедливата стойност или бъдещите парични потоци на финансовия инструмент ще варират поради промени в пазарните цени, независимо от това дали тези промени са причинени от фактори, специфични за отделния финансов инструмент или неговия емитент, или от фактори, влияещи върху всички подобни финансови инструменти, търгувани на пазара. Дружеството не е изложено на пряк ценови риск, тъй като цените на извършваните от него услуги се образуват на основата на пазарни принципи и отразяват всички промени в конкретната ситуация.
- Кредитен риск**- рискът, че едната страна по финансовия инструмент ще причини финансова загуба на другата страна, като не успее да изпълни задължението. Политиката на ръководството към минимизиране на този риск е насочена към извършване на услуги на търговски клиенти с добра кредитна репутация и получаване на адекватни обезпечения.
- Ликвиден риск**- рискът, че предприятието ще срещне трудности при изпълнение на задължения, свързани с финансови пасиви. Дружеството поддържа оптимално количество парични наличности, с цел осигуряване на постоянна ликвидност за покриване на текущите задължения. Прилага се система за финансово планиране, като паричните постъпления и плащания се управляват по отношение на срочност и обем.

4. АНАЛИЗ НА ДЕЙНОСТТА И ФИНАНСОВИТЕ РЕЗУЛТАТИ

№	Отчет за доходите (хил. лв.)	31.03.2024	31.03.2023
1	Нетни приходи от продажба на услуги	0	0
2	Други приходи	1	67
3	Приходи от финансираня	0	0

4	Приходи от лихви	461	1
5	Финансови приходи от положителни разлики от операции с финансови активи и инструменти	156	1464
6	Разходи за материали и външни услуги	(114)	(34)
7	Разходи за амортизации	(15)	(20)
8	Разходи за възнаграждения и соц. осигуровки	(36)	(19)
9	Балансова стойност на продадените активи	0	(2)
10	Други разходи	(1)	(2)
11	Разходи за лихви	(370)	0
12	Други финансови разходи	0	0
13	Печалба / Загуба	75	1455

Към 31.03.2024 г. приходите от лихви в размер на 461 хил.лв. включват лихви върху предоставени заеми и неустойки за нереализирани се в срок сделки. Финансовите приходи в размер на 156 хил.лв. включват продажба на финансови активи и преоценки.

Разходи за материали и външни услуги в размер на 114 хил.лв. включват- застраховки, счетоводни услуги, такси КФН, БФБ и ЦД, инвестиционни услуги, правни услуги и др. Разходите за персонала са в размер на 36 хил.лв. и включват заплати на ръководния персонал на дружествата и социални осигуровки. Разходите за лихви в размер на 370 хил.лв. включват лихви по облигационен заем.

5. ВАЖНИ СЪБИТИЯ, НАСТЪПИЛИ СЛЕД ДАТАТА, КЪМ КОЯТО Е СЪСТАВЕН МЕЖДИННИЯТ ФИНАНСОВ ОТЧЕТ:

1. На 04.04.2024 г. е назначена Нели Илиева Кръстева - Кьосева като Директор за връзка с инвеститорите на "ЕЛЕА КЕПИТЪЛ ХОЛДИНГ". Уведомлението за сключване на трудов договор с Директор за връзка с инвеститорите е подадено към КОМИСИЯ ЗА ФИНАНСОВ НАДЗОР, БЪЛГАРСКА ФОНДОВА БОРСА АД и Обществеността.

2. На 18.04.2024 г. Комисията за финансов надзор одобрява проспект за допускане до търговия на регулиран пазар на емисия в размер на 12'000'000 (дванадесет милиона) евро, разпределение в 12'000 (дванадесет хиляди) броя обикновени, безналични, поименни, лихвоносни, свободно прехвърляеми, обезпечени, неконвертируеми облигации, с номинална стойност на една облигация в размер на 1'000 (хиляда) евро, с плаващ лихвен процент в размер, формиран от 6-месечен EURIBOR с надбавка 1% (100 базисни точки), но не по-малко общо 3.25% (три цяло и двадесет и пет стотни процента) и не повече общо от 5.25% (пет цяло и двадесет и пет стотни процента) годишно, платим на 6-месечен период, с дата на емитиране 06.12.2023 г. и дата на падеж 06.12.2031 г., с ISIN код BG2100039234, издадена от „Елеа Кепитъл Холдинг“ АД, гр. София, съгласно решение на Съвета на директорите на дружеството от 01.12.2023 г.

6. ПРЕДВИЖДАНО РАЗВИТИЕ НА ДРУЖЕСТВОТО ПРЕЗ 2024Г.:

В стратегията на „Елеа Кепитъл Холдинг“ АД дългосрочни цели са:

- ✓ изграждане на фотоволтаична централа с мощност от 2 мегавата, която да донесе приходи за дружеството;
- ✓ модернизирание и обновяване на производствената и складова база в гр. Тръстеник;

- ✓ рестартиране на производството на мебели, производство на палети и др. перспективни производства;
- ✓ регистриране на предприятието като индустриален парк;
- ✓ за инвестиране и в други подобни дружества/предприятия/проекти;
- ✓ осигуряване на финансиране чрез банково финансиране, включително и с освобождаване на паричен ресурс с продажбата на краткотрайни активи (дървен материал, желязо, стари машини и оборудване);
- ✓ диверсификация на портфейла с инвестиции в различни сектори и локация;
- ✓ реализиране на капиталови печалби чрез изгодни условия за покупка, относително краткосрочно държане и последваща продажба;
- ✓ повишаване на възвращаемостта на собствения капитал, чрез умело използване на външно финансиране при реализацията на проектите.

28.05.2024г.
гр. София

Цветан Димитров
(Изп. Директор)