“СЛЪНЧЕВ БРЯГ ХОЛДИНГ” АД

МЕЖДИНЕН ДОКЛАД
ЗА ДЕЙНОСТТА НА “СЛЪНЧЕВ БРЯГ ХОЛДИНГ” АД
към 30.09.2026 година

I. Обща информация за дружеството

“Слънчев Бряг Холдинг” АД е публично акционерно дружество, регистрирано от Бургаски Окръжен Съд по фирмено дело № 3426 от 1996 година.

Дружеството е учредено през 1996 година като Приватизационен фонд “Слънчев бряг приватинвест” АД. През 1998 г. на основание параграф 4 от Преходните и заключителните разпоредби на Закона за приватизационните фондове дружеството е преуредило дейността си като холдинг по Търговския закон с решение на Общото събрание на акционерите и става „Слънчев бряг холдинг” АД.

Държава:	**България**
Седалище:	к.к.Слънчев бряг, общ. Несебър, обл. Бургас, комплекс Лазур;
Адрес на управление:	к.к.Слънчев бряг, общ. Несебър, обл. Бургас, комплекс Лазур;
Офис:	8000 Бургас, ул. П.Каравелов № 22
Адрес за кореспонденция:	8000 Бургас, ул. П.Каравелов № 22
Телефон:	056 820085
Факс:	056 820085
Електронен адрес:	sbhold@b-trust.org
Електронна страница в Интернет	www.sbhold.eu

Капитал и акции

Към 30 септември 2026 г. капиталът на дружеството е разпределен в 386,538 броя обикновени безналични поименни акции с право на глас с номинална стойност 0,51 евро за една акция.

Дружеството не е издавало облигации.

Емитираните от дружеството акции са допуснати до търговия на регулиран пазар. Всички акции на дружеството са от един клас – обикновени, поименни, безналични, като всяка от тях дава право на глас, право на дивидент и ликвидационен дял съразмерно с номиналната стойност на акцията. Дружеството не е издавало акции от различни класове.

Акциите на „Слънчев бряг холдинг” АД се търгуват на Алтернативния пазар BaSE.

“Слънчев бряг холдинг” АД не е придобивал и не е прехвърлял собствени акции и не притежава такива; не е осъществявал преобразуване на дружеството; не е осъществявал прехвърляне или залог на дружеството; не е извършвал придобиване или разпореждане с активи на значителна стойност извън обичайната си дейност; не са завеждани искове за откриване на производство по несъстоятелност на дружеството.

Към 30 септември 2026 г. разпределението на акционерния капитал на дружеството е както следва:

	30.09.2026	*31.12.2025*
Акционерен капитал в евро	197,634	197,634
Брой акции (номинал 0,51 евро	386,538	386,538
Общ брой на регистрираните акционери	8969	8969
в т.ч. юридически лица	7	7
физически лица	8962	8962
Брой акции, притежавани от юридически лица	178,975	178,975
% на участие на юридически лица	*46,30%*	*46,30%*
Брой акции, притежавани от физическите лица	207,563	207,563
% на участие на физически лица	*53,70%*	*53,70%*

Органи на акционерното дружество, управление и представителство

Дружеството е с едностепенна система на управление – Съвет на директорите.

Членове на Съвета на директорите на "Слънчев бряг холдинг" АД са:

Петко Банов Тончев – Председател на СД

Георги Христов Когелов – член на СД и изпълнителен директор

Николай Любенов Николов - член на СД и изпълнителен директор

Румяна Георгиева Иванова – член на СД,

"Тин Комерс" ЕООД – член на СД, представлявано от Калинка Станева Динева

Дружеството не притежава собствени акции.

Данни за броя на пряко притежаваните акции от членовете на Съвета на директорите

Петко Банов Тончев – 20 броя акции

Георги Христов Когелов – 25 броя акции

Николай Любенов Николов – 20 броя акции

"Тин Комерс" ЕООД – 87359 броя акции

Директор за връзки с инвеститорите

От възникване на законодателното изискване длъжността "Директор за връзки с инвеститорите" изпълнява Стелиана Емил Долчинкова с адрес за кореспонденция : гр. Бургас, ул."Петко Каравелов" №22, e-mail: **sbhold@b-trust.org** Телефон: 056 820085

II. Преглед на резултатите от дейността на дружеството и неговото състояние към 30 септември 2026 г.

През третото тримесечие на 2026 година "Слънчев бряг холдинг" АД не отчита приходи.

Общата сума на рзходите на "Слънчев бряг холдинг" АД за третото тримесечие на 2026 година по икономически елементи са в размер на 20 хил.евро. т.ч.:

- разходи за външни услуги - 12 хил.евро..
- разходи за възнаграждения - 7 хил.евро.
- разходи за осигуровки - 1 хил.евро.

Общата сума на разходите е в размер на 20 хил.евро.

Финансовият резултат към 30.09.2026 год. е загуба в размер на 20 хил.евро.

.

Към 30.09.2026 год.активите на "Слънчев бряг холдинг" АД по балансова стойност възлизат на 1422 хил. евро., в т.ч. стойността на нетекущите активи е в размер на 1413 хил.евро а на текущите активи – 9 хил. евро.

Собственият капитал на "Слънчев бряг холдинг" АД към 30.09.2026 год.е в размер на 1419 хил.евро.

Текущите пасиви на "Слънчев бряг холдинг" АД към 30.09.2026 год.са в размер на 3 хил.евро.

„Слънчев бряг холдинг" АД е публично дружество и емитираните от дружеството акции се търгуват на Алтернативния пазар BaSE. В тази връзка всяко физическо или юридическо лице може да придобие акции от дружеството при спазване на правилата на фондовия пазар. Акционерите и членовете на СД на дружеството не се ползват с никакви преференции.

Всички акции на дружеството са от един клас – не са издавани акции от различни класове

През третото тримесечие на 2026 година дружеството не е емитирало облигации и съответно членовете на СД не са придобивали, не са прехвърляли и не притежават такива книжа.

През третото тримесечие на 2026 година „Слънчев бряг холдинг"АД не е придобивал и прехвърлял собствени акции. Към датата на съставяне на междинния доклад за дейността, дружеството не притежава собствени акции.

III. <u>Описание на основните рискове и несигурности, пред които е изправено дружеството</u>

Рисковете, които влияят върху дейността на дружеството могат да се разделят на две основни групи: систематичен и несистематичен риск.

1. Систематичен риск

Систематичният риск е генериран от икономиката като цяло в резултат на колебанията на основните макроикономически параметри. Той влияе на дейността на всички стопански субекти и по принцип върху него не може да се въздейства. Въпреки това отделните стопански субекти могат да прогнозират вероятните параметри на неговото проявление и да предприемат конкретни мероприятия за намаляване на негативното му влияние.

Ценови риск

Ценовия риск е резултат от вероятността, пазарите на ценни книжа да повлияят върху доходността на инвестиционните активи по начин различен от очаквания. Доходността на акциите от различни търговски дружества се влияе в различна степен от промените на цените на фондовите пазари. Цените на акциите от някои дружества, в които холдинга е инвестирал, могат да бъдат по-чувствителни към тези промени, докато цените на акциите от други дружества, могат да запазят относителна стабилност.

Лихвен риск

Поражда се от въздействието на колебанията в лихвените проценти и оказва пряко влияние върху всеки заем или инвестиране на средства. В ситуацията на валутен борд колебанието на лихвените равнища е незначително и това намалява въздействието на лихвения риск върху дейността на консолидираната група. При промени в лихвения процент доходността може да бъде, по-висока или по-ниска от очакваната. Обикновено цените на всички инвестиционни активи нарастват при повишаване на лихвения процент и обратно. Това обратно пропорционално съотношение, макар и в нееднаква степен, важи за всички области на инвестиране.

Инфлационен риск

Инфлационният риск е свързан с отклоненията на фактическата инфлация от очакваната. Това води до колебания в реалното изражение на възвращаемостта на вложените в дейността парични средства. В условията на валутен борд този риск оказва незначително въздействие върху дейността на консолидираната група.

Риск, свързан със задълженията към бюджета

Измененията в законодателството, свързани със задълженията към бюджета оказват влияние върху размера на разходите, съответно върху нетната печалба и финансовият ресурс на консолидираната група. Планирането и прогнозирането на паричните потоци, както за краткосрочен, така и за дългосрочен период, позволяват при настъпването на подобни изменения да се направят бърз анализ и оптимизиране най- вече на разходните потоци.

2. **Несистематичен (специфичен) риск**

Несистематичният риск обхваща всички специфични фактори, които въздействат върху дейността на дружеството. Той включва:

Инвестиционен риск

Рискът в инвестиционния процес е свързан с вероятността фактическите постъпления да се различават от прогнозираните. Намаляването на този риск се постига чрез влагането на капитала в търговски дружества от различни отрасли, както и с оптималното съчетаване на дългосрочните и краткосрочните инвестиции.

Секторен риск

Това е рискът да се инвестира в търговски дружества от даден отрасъл. Свързан е с възможността инвестициите в даден сектор или отрасъл да носят по-високи или по-ниски доходи. Един от основните принципи на управление на инвестиционния портфейл е ротацията на секторите, при който ресурсите се преместват към сектора, в който се смята, че ще има по-висока възвръщаемост.

Финансов риск

Този риск е свързан с вероятността от настъпване на евентуални финансови проблеми като неплащане на задължения, трудно събиране на вземания, високи постоянни разходи и други. За "Слънчев бряг холдинг"АД този риск може да окаже сериозно въздействие. Затова периодично СД на дружеството чрез анализиране на миналите и планиране на бъдещите парични потоци, както и чрез вземане на навременни мерки в зависимост от конкретната ситуация.

IV. Важни събития, които са настъпили след датата, към която е съставен индивидуалнша финансов отчет

Не са възникнали, в периода след датата, към която е съставен индивидуалния годишен финансов отчет сделки от съществено значение и/или с необичайно естество, които по мнение на дружеството биха рефлектирали значително върху резултата на "Слънчев бряг холдинг" АД.

Няма други важни събития, настъпили след датата, към която е съставен настоящият доклад.

V.Декларация за корпоративно управление по чл. 100н, ал. 8 от Закона за публичното предлагане на ценни книжа

Информация дали емитентът спазва по целесъобразност кодекса за корпоративно управление, одобрен от заместник-председателя, или друг кодекс за корпоративно управление и информация относно практиките на корпоративно управление, които се прилагат от емитента в допълнение на кодекса

Документът по чл. 100н, ал. 8 от ЗППЦК, който „Слънчев бряг холдинг" АД спазва е Програмата на дружеството за прилагане на международно признатите стандарти за добро корпоративно управление.

Практиките на добро корпоративно управление, които се прилагат от „Слънчев бряг холдинг” АД, са съчетаване на ефективно спазване на законите и съответните подзаконови нормативни актове, установяване на добри практически норми в работата на Съвета на директорите, водещи до постигане на висок стандарт в управлението. Всички практики на корпоративно управление, прилагани от емитента са описани в програмата на дружеството за прилагане на международно признатите стандарти за добро корпоративно управление.

Обяснение от страна на емитента кои части на кодекса за корпоративно управление не спазва и какви са основанията за това, съответно когато емитентът е решил да не се позовава на никое от правилата на кодекса за корпоративно управление - основания за това

„Слънчев бряг холдинг” АД спазва всички части от приетия документ по чл. 108н, ал. 8 от ЗППЦК, описан в предходната точка от настоящия документ.

Описание на основните характеристики на системите за вътрешен контрол и управление на риска на емитента във връзка с процеса на финансово отчитане

„Слънчев бряг холдинг” АД изготвя финансовите си отчети по стандартите и методиката, описана в счетоводната политика на дружеството, която е неразделна част от годишния финансов отчет.

Управлението на риска се ръководи от Съвета на директорите на „Слънчев бряг холдинг” АД. В своята работа Съвета на директорите цели прилагане на единен подход за управление на риска, включващ идентифициране, оценяване и контролиране на рисковете, които биха повлияли негативно върху дейността на емитента. Управлението на риска е продължителен процес и цели да даде увереност, че основните приоритети на дружеството ще бъдат постигнати, като се ограничи, до колкото е възможно, вероятността от настъпване на събития, имащи негативно влияние и възпрепятстващи достигането на оптимални резултати от дейността.

Информация по член 10, параграф 1, букви "в", "г", "е", "з" и "и" от Директива 2004/25/ЕО на Европейския парламент и на Съвета от 21 април 2005 г. относно предложенията за поглъщане

В рамките на третото тримесечие на 2026 г. не са отправяни предложения за поглъщане на дружеството.

Състав и функциониране на административните, управителните и надзорните органи и техните комитети

Петко Банов Тончев – Председател на СД

Георги Христов Когелов – член на СД и изпълнителен директор

Николай Любенов Николов - член на СД и изпълнителен директор

Румяна Георгиева Иванова – член на СД,

“Тин Комерс” ЕООД – член на СД, представлявано от Калинка Станева Динева

Дружеството се представлява от Петко Банов Тончев, Георги Христов Когелов и Николай Любенов Николов ЗАЕДНО И ПООТДЕЛНО.

Описание на политиката на многообразие, прилагана по отношение на административните, управителните и надзорните органи на емитента във връзка с аспекти, като възраст, пол или образование и професионален опит, целите на тази политика на многообразие, начинът на приложението и резултатите през отчетния период; когато не се прилага такава политика, причините за това

“Слънчев бряг холдинг” АД не е разработвал и приемал политиката на многообразие, прилагана по отношение на административните и управителните органи на емитента във връзка с аспекти, като възраст, пол или образование и професионален опит, тъй като липсва нормативно изискване за това. Въпреки това, в своята дейност дружеството се стреми да структурира своите управителни и контролни органи по начин, който да гарантира професионализма, безпристрастността и независимостта на

решенията им във връзка с управлението и контрола. Стремежът е членовете на Съвета на директорите да имат подходящи знания и опит, които изисква заеманата от тях позиция.

Посочване мястото, където са обществено-достъпни съответните текстове на приетия от емитента кодекс за корпоративн управление

Приетата от "Слънчев бряг холдинг" АД програма за прилагане на международно признатите стандарти за добро корпоративно управление е обществено достъпна на интернет адрес: **www.sbhold.eu**

VI.Друга информация по преценка на дружеството.

Не са възникнали, в периода след датата, към която е съставен индивидуалния годишен финансов отчет сделки от съществено значение и/или с необичайно естество, които по мнение на дружеството биха рефлектирали значително върху резултата на "Слънчев бряг холдинг" АД.

VII. Медия

"Слънчев бряг холдинг" АД разкрива регулираната информация пред обществеността чрез информационната медия **Екстри Нюз (www. x3news).**

Вътрешната информация за "Слънчев бряг холдинг" АД по чл. 7 от Регламент (ЕС) № 596/2014 на Европейския парламент и на Съвета, относно обстоятелствата, настъпили през третото тримесечие на 2026 година е публикувана на електронната страница на дружеството: **http://sbhold.eu/** както и в електронната медия ЕкстриНюз:

http://www.x3news.com/?page=Company&BULSTAT=102184240 , чрез които дружеството оповестява публично вътрешната информация.

Изп. директор: Georgi Hristov Kogelov
Digitally signed by Georgi Hristov Kogelov
Date: 2026.10.27 15:27:36 +02'00'
/Георги Когелов/