СПРАВКИ

уведомления - първо, трето и четвърто тримесечие

на индивидуална основа

по чл. 14 от Наредба № 2

за публични дружества, други емитенти на ценни книжа,

акционерни дружества със специална инвестиционна цел

Данни за отчетния период	
Начална дата:	01.01.2026
Крайна дата:	30.09.2026
Дата на съставяне:	28.10.2026
Данни за лицето	
Наименование на лицето:	БИ ДЖИ АЙ ГРУП АД
Тип лице:	Публично дружество
ЕИК:	175245089
Представляващ/и:	Светослав Спасов Савов
Начин на представляване:	Изпълнителен директор
Адрес на управление:	София-1000, ул. Добруджа 6, ет.1
Адрес за кореспонденция:	София-1000, ул. Добруджа 6, ет.1
Телефон:	+359899997614
Факс:	
E-mail:	office@intercapital.bg
Уеб сайт:	www.bgigroup.eu
Медия:	x3news.com
Съставител на отчета:	Наталия Владимирова Амзина
Длъжност на съставителя:	счетоводител
Версия на шаблона:	1.0

** Последна актуализация месец декември 2021г.*

СЧЕТОВОДЕН БАЛАНС
(на индивидуална основа)

на БИ ДЖИ АЙ ГРУП АД
ЕИК по БУЛСТАТ: 175245089
към 30.09.2026 г.

(в хил.лева)

АКТИВИ	Код на реда	Текущ период	Предходен период	СОБСТВЕН КАПИТАЛ, МАЛЦИНСТВЕНО УЧАСТИЕ И ПАСИВИ	Код на реда	Текущ период	Предходен период
а	б	1	2	а	б	1	2
А. НЕТЕКУЩИ АКТИВИ				**А. СОБСТВЕН КАПИТАЛ**			
I. Имоти, машини, съоръжения и оборудване				**I. Основен капитал**			
1. Земи (терени)	1-0011			Записан и внесен капитал т.ч.:	1-0411	3 399	3 408
2. Сгради и конструкции	1-0012	46	48	обикновени акции	1-0411-1		
3. Машини и оборудване	1-0013	1	2	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			Невнесен капитал	1-0416		
7. Разходи за придобиване и ликвидация на дълготрайни материални активи	1-0018			***Общо за група I:***	***1-0410***	***3 399***	***3 408***
8. Други	1-0017			**II. Резерви**			
Общо за група I:	***1-0010***	***47***	***50***	1. Премийни резерви при емитиране на ценни книжа	1-0421		
II. Инвестиционни имоти	***1-0041***			2. Резерв от последващи оценки на активите и пасивите	1-0422		
III. Биологични активи	***1-0016***			3. Целеви резерви, в т.ч.:	1-0423	23	23
IV. Нематериални активи				общи резерви	1-0424	23	23
1. Права върху собственост	1-0021			специализирани резерви	1-0425		
2. Програмни продукти	1-0022			други резерви	1-0426		
3. Продукти от развойна дейност	1-0023			***Общо за група II:***	***1-0420***	***23***	***23***
4. Други	1-0024			**III. Финансов резултат**			
Общо за група IV:	***1-0020***	***0***	***0***	1. Натрупана печалба (загуба) в т.ч.:	1-0451	217	209
				неразпределена печалба	1-0452	218	209
V. Търговска репутация				непокрита загуба	1-0453	-1	
1. Положителна репутация	1-0051			еднократен ефект от промени в счетоводната политика	1-0451-1		
2. Отрицателна репутация	1-0052			2. Текуща печалба	1-0454	152	
Общо за група V:	***1-0050***	***0***	***0***	3. Текуща загуба	1-0455		-1
VI. Финансови активи				***Общо за група III:***	***1-0450***	***369***	***208***
1. Инвестиции в:	1-0031	0	0				
дъщерни предприятия	1-0032						
смесени предприятия	1-0033			**ОБЩО ЗА РАЗДЕЛ "А" (I+II+III):**	**1-0400**	**3 791**	**3 639**
асоциирани предприятия	1-0034						
други предприятия	1-0035						
2. Държани до настъпване на падеж	1-0042	0	0	**Б. МАЛЦИНСТВЕНО УЧАСТИЕ**	**1-0400-1**		
държавни ценни книжа	1-0042-1						
облигации, в т.ч.:	1-0042-2			**В. НЕТЕКУЩИ ПАСИВИ**			
общински облигации	1-0042-3			**I. 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 институц	1-0512		
Общо за група VI:	***1-0040***	***0***	***0***	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	2 026	2 026
2. Вземания по търговски заеми	1-0045			6. Други	1-0517	3	3
3. Вземания по финансов лизинг	1-0046-1			Общо за група I:	***1-0510***	2 029	2 029
4. Други	1-0046	1 069	1 118				
Общо за група VII:	***1-0040-1***	***1 069***	***1 118***	II. Други нетекущи пасиви	***1-0510-1***		
				III. Приходи за бъдещи периоди	***1-0520***		
VIII. Разходи за бъдещи периоди	***1-0060***			IV. Пасиви по отсрочени данъци	***1-0516***		
IX. Активи по отсрочени данъци	***1-0060-1***			V.Финансирания	***1-0520-1***		
ОБЩО ЗА РАЗДЕЛ "А" (I+II+III+IV+V+VI+VII+VIII+IX):	**1-0100**	**1 116**	**1 168**	**ОБЩО ЗА РАЗДЕЛ "В" (I+II+III+IV+V):**	**1-0500**	**2 029**	**2 029**

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. Продукция	1-0072			2. Текуща част от нетекущите задължения	1-0510-2		
3. Стоки	1-0073			3. Текущи задължения, в т.ч.:	1-0630	95	64
4. Незавършено производство	1-0076			задължения към свързани предприятия	1-0611		
5. Биологични активи	1-0074			задължения по получени търговски заеми	1-0614	43	42
6. Други	1-0077			задължения към доставчици и клиенти	1-0613	0	
Общо за група I:	***1-0070***	***0***	***0***	получени аванси	1-0613-1		
				задължения към персонала	1-0615	30	8
II. Търговски и други вземания				задължения към осигурителни предприятия	1-0616	9	7
1. Вземания от свързани предприятия	1-0081			данъчни задължения	1-0617	13	7
2. Вземания от клиенти и доставчици	1-0082	61	43	4. Други	1-0618	104	118
3. Предоставени аванси	1-0086-1			5. Провизии	1-0619		
4. Вземания по предоставени търговски заеми	1-0083			***Общо за група I:***	***1-0610***	***199***	***182***
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	4 744	4 541	***III. Приходи за бъдещи периоди***	***1-0700***		
Общо за група II:	***1-0080***	***4 805***	***4 584***				
				IV. Финансирания	***1-0700-1***		
III.Финансови активи							
1. Финансови активи, държани за търгуване в т. ч.	1-0093	22	0	**ОБЩО ЗА РАЗДЕЛ "Г" (I+II+III+IV):**	**1-0750**	**199**	**182**
дългови ценни книжа	1-0093-1	18					
деривативи	1-0093-2						
други	1-0093-3	4					
2. Финансови активи, обявени за продажба	1-0093-4						
3. Други	1-0095		21				
Общо за група III:	***1-0090***	***22***	***21***				
IV. Парични средства и парични еквиваленти							
1. Парични средства в брой	1-0151		1				
2. Парични средства в безсрочни депозити	1-0153						
3. Блокирани парични средства	1-0155	3	3				
4. Парични еквиваленти	1-0157						
Общо за група IV:	***1-0150***	***3***	***4***				
V. Разходи за бъдещи периоди	***1-0160***	***73***	***73***				
ОБЩО ЗА РАЗДЕЛ "Б"(I+II+III+IV+V)	**1-0200**	**4 903**	**4 682**				
ОБЩО АКТИВИ (А + Б):	**1-0300**	**6 019**	**5 850**	**СОБСТВЕН КАПИТАЛ, МАЛЦИНСТВЕНО УЧАСТИЕ И ПАСИВИ (А+Б+В+Г):**	**1-0800**	**6 019**	**5 850**

Дата на съставяне: 28.10.2026 г.

Nataliya Vladimirova Amzina
Digitally signed by Nataliya Vladimirova Amzina
Date: 2026.10.29 13:08:24 +02'00'

Съставител: Наталия Владимирова Амзина

Представляващ/и: Светослав Спасов Савов

.....

Svetoslav Spasov Savov
Digitally signed by Svetoslav Spasov Savov
Date: 2026.10.29 13:13:43 +02'00'

.....

ОТЧЕТ ЗА ДОХОДИТЕ
(на индивидуална основа)

на БИ ДЖИ АЙ ГРУП АД
ЕИК по БУЛСТАТ: 175245089
към 30.09.2026 г.

(в хил.лева)

РАЗХОДИ	Код на реда	Текущ период	Предходен период	ПРИХОДИ	Код на реда	Текущ период	Предходен период
а	б	1	2	а	б	1	2
А. Разходи за дейността				**А. Приходи от дейността**			
I. Разходи по икономически елементи				***I. Нетни приходи от продажби на:***			
1. Разходи за материали	2-1120			1. Продукция	2-1551		
2. Разходи за външни услуги	2-1130	6	33	2. Стоки	2-1552		
3. Разходи за амортизации	2-1160	4	7	3. Услуги	2-1560	14	9
4. Разходи за възнаграждения	2-1140	26	27	4. Други	2-1556		
5. Разходи за осигуровки	2-1150	1	5	***Общо за група I:***	***2-1610***	***14***	***9***
6. Балансова стойност на продадени активи (без продукция)	2-1010						
7. Изменение на запасите от продукция и незавършено производство	2-1030			***II. Приходи от финансирания***	***2-1620***		
8. Други, в т.ч.:	2-1170	1		в т.ч. от правителството	2-1621		
обезценка на активи	2-1171						
провизии	2-1172			***III. Финансови приходи***			
Общо за група I:	***2-1100***	***38***	***72***	1. Приходи от лихви	2-1710	232	454
				2. Приходи от дивиденти	2-1721		
II. Финансови разходи				3. Положителни разлики от операции с финансови активи и инструменти	2-1730		
1. Разходи за лихви	2-1210	56	111	4. Положителни разлики от промяна на валутни курсове	2-1740		
2. Отрицателни разлики от операции с финансови активи и инструменти	2-1220			5. Други	2-1745		
3. Отрицателни разлики от промяна на валутни курсове	2-1230			***Общо за група III:***	***2-1700***	***232***	***454***
4. Други	2-1240						
Общо за група II:	***2-1200***	***56***	***111***				
Б. Общо разходи за дейността (I + II)	**2-1300**	**94**	**183**	**Б. Общо приходи от дейността (I + II + III):**	***2-1600***	**246**	**463**
В. Печалба от дейността	**2-1310**	**152**	**280**	**В. Загуба от дейността**	***2-1810***	***0***	***0***
III. Дял от печалбата на асоциирани и съвместни предприятия	***2-1250-1***			***IV. Дял от загубата на асоциирани и съвместни предприятия***	2-1810-1		
IV. Извънредни разходи	***2-1250***			***V. Извънредни приходи***	2-1750		
Г. Общо разходи (Б+ III +IV)	***2-1350***	***94***	***183***	**Г. Общо приходи (Б + IV + V)**	***2-1800***	**246**	**463**
Д. Печалба преди облагане с данъци	**2-1400**	**152**	**280**	**Д. Загуба преди облагане с данъци**	***2-1850***	**0**	**0**
V. Разходи за данъци	***2-1450***	***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						
Е. Печалба след облагане с данъци (Д - V)	**2-0454**	**152**	**280**	**Е. Загуба след облагане с данъци (Д + V)**	**2-0455**	**0**	**0**
в т.ч. за малцинствено участие	**2-0454-1**			**в т.ч. за малцинствено участие**	**2-0455-1**		
Ж. Нетна печалба за периода	**2-0454-2**	**152**	**280**	**Ж. Нетна загуба за периода**	**2-0455-2**	**0**	**0**
Всичко (Г+ V + Е):	**2-1500**	**246**	**463**	**Всичко (Г + Е):**	**2-1900**	**246**	**463**

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

Дата на съставяне: 28.10.2026 г.

Nataliya Vladimirova Amzina
Digitally signed by Nataliya Vladimirova Amzina
Date: 2026.10.29 13:08:45 +02'00'

Съставител: Наталия Владимирова Амзина

Представляващ/и: Светослав Спасов Савов
.....
.....
.....

Svetoslav Spasov Savov
Digitally signed by Svetoslav Spasov Savov
Date: 2026.10.29 13:13:26 +02'00'

ОТЧЕТ ЗА ПАРИЧНИТЕ ПОТОЦИ ПО ПРЕКИЯ МЕТОД

(на индивидуална основа)

на БИ ДЖИ АЙ ГРУП АД
ЕИК по БУЛСТАТ: 175245089
към 30.09.2026 г.

(в хил.лева)

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		
2. Плащания на доставчици	3-2201-1	-9	-21
3. Плащания/постъпления, свързани с финансови активи, държани с цел търговия	3-2202		
4. Плащания, свързани с възнаграждения	3-2203	-1	-10
5. Платени /възстановени данъци (без корпоративен данък върху	3-2206		
6. Платени корпоративни данъци върху печалбата	3-2206-1		
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		-11
Нетен паричен поток от оперативна дейност (А):	**3-2200**	**-10**	**-42**
Б. Парични потоци от инвестиционна дейност			
1. Покупка на дълготрайни активи	3-2301		
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 дивиденти 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**	**0**	**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	10	101
4. Платени заеми	3-2403-1		-41
5. Платени задължения по лизингови договори	3-2405		

6. Платени лихви, такси, комисиони по заеми с инвестиционно предназначение	3-2404		-18
7 . Изплатени дивиденти	3-2404-1		
8. Други постъпления/ плащания от финансова дейност	3-2407	-1	-1
Нетен паричен поток от финансова дейност (В):	**3-2400**	**9**	**41**
Г. Изменения на паричните средства през периода (А+Б+В):	**3-2500**	**-1**	**-1**
Д. Парични средства в началото на периода	***3-2600***	***4***	***8***
Е. Парични средства в края на периода, в т.ч.:	***3-2700***	***3***	***7***
наличност в касата и по банкови сметки	*3-2700-1*	3	7
блокирани парични средства	*3-2700-2*		

Забележка:

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

Дата на съставяне: 28.10.2026 г.

Съставител: Наталия Владимирова Амзина

Nataliya Vladimirova Amzina

Digitally signed by Nataliya Vladimirova Amzina
Date: 2026.10.29 13:09:02 +02'00'

Представляващ/и: Светослав Спасов Савов

Svetoslav Spasov Savov

Digitally signed by Svetoslav Spasov Savov
Date: 2026.10.29 13:13:07 +02'00'

ОТЧЕТ ЗА ИЗМЕНЕНИЯТА В СОБСТВЕНИЯ КАПИТАЛ
(на индивидуална основа)

на БИ ДЖИ АЙ ГРУП АД
ЕИК по БУЛСТАТ: 175245089
към 30.09.2026 г.

(в хил.лева)

ПОКАЗАТЕЛИ	Код на реда	Основен капитал	Резерви					Натрупани печалби/загуби		Резерв от преводи	Общо собствен капитал	Малцинствено участие
			премии от емисия (премиен резерв)	резерв от последващи оценки	целеви резерви			печалба	загуба			
					общи	специализирани	други					
а		1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
Код на реда - б		1-0410	1-0410	1-0422	1-0424	1-0425	1-0426	1-0452	1-0453	4-0426-1	**1-0400**	1-0400-1
Салдо в началото на отчетния период	**4-01**	**3 408**	**0**	**0**	**23**	**0**		**209**	**-1**		**3 639**	**0**
Промени в началните салда поради:	4-15	-9	0	0	0	0	0	9	0	0	0	0
Ефект от промени в счетоводната политика	4-15-1	-9						9			**0**	
Фундаментални грешки	4-15-2										**0**	
Коригирано салдо в началото на отчетния период	**4-01-1**	**3 399**	**0**	**0**	**23**	**0**	**0**	**218**	**-1**	**0**	**3 639**	**0**
Нетна печалба/загуба за периода	**4-05**							**152**	**0**		**152**	
1. Разпределение на печалбата за:	4-06	0	0	0	0	0	0	0	0	0	**0**	0
дивиденти	4-07										**0**	
други	4-07-1										**0**	
2. Покриване на загуби	4-08										**0**	
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
увеличения	4-10										**0**	
намаления	4-11										**0**	
4. Последващи оценки на финансови активи и инструменти, в т.ч.	4-12	0	0	0	0	0	0	0	0	0	**0**	0
увеличения	4-13										**0**	
намаления	4-14										**0**	
5. Ефект от отсрочени данъци	4-16-1										**0**	
6. Други изменения	4-16										**0**	
Салдо към края на отчетния период	**4-17**	**3 399**	**0**	**0**	**23**	**0**	**0**	**370**	**-1**	**0**	**3 791**	**0**
7. Промени от преводи на годишни финансови отчети на предприятия в чужбина	4-18										**0**	
8. Промени от преизчисляване на финансови отчети при свръхинфлация	4-19										**0**	
Собствен капитал към края на отчетния период	**4-20**	**3 399**	**0**	**0**	**23**	**0**	**0**	**370**	**-1**	**0**	**3 791**	**0**

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

Дата на съставяне: 28.10.2026 г.

Съставител: Наталия Владимирова Амзина

Nataliya Vladimirova Amzina
Digitally signed by Nataliya Vladimirova Amzina
Date: 2026.10.29 13:09:21 +02'00'

Представляващ/и: Светослав Спасов Савов

Svetoslav Spasov Savov
Digitally signed by Svetoslav Spasov Savov
Date: 2026.10.29 13:12:46 +02'00'

СПРАВКА ЗА ИНВЕСТИЦИИТЕ В ДЪЩЕРНИ, СМЕСЕНИ, АСОЦИИРАНИ И ДРУГИ ПРЕДПРИЯТИЯ

на БИ ДЖИ АЙ ГРУП АД
ЕИК по БУЛСТАТ: 175245089
към 30.09.2026 г.

Наименование и седалище на предприятията, в които са инвестициите	**Код на реда**	**Размер на инвестицията**	**Процент на инвестицията в капитала на другото предприятие**	**Инвестиция в ценни книжа, приети за търговия на фондова борса**
а	б	1	2	3
А. В СТРАНАТА				
I. Инвестиции в дъщерни предприятия				
1				
2				
3				
4				
5				
6				
7				
8				
9				
10				
11				
12				
13				
14				
15				
Обща сума I:	***8-4001***	***0***		***0***
II. Инвестиции в смесени предприятия				
1				
2				
3				
4				
5				
6				
7				
8				
9				
10				
11				
12				
13				
14				
15				
Обща сума II:	***8-4006***	***0***		***0***
III. Инвестиции в асоциирани предприятия				
1				
2				
3				
4				
5				
6				
7				
8				
9				
10				
11				
12				
13				
14				
15				
Обща сума III:	***84011***	***0***		***0***

Наименование и седалище на предприятията, в които са инвестициите	Код на реда	Размер на инвестицията	Процент на инвестицията в капитала на другото предприятие	Инвестиция в ценни книжа, приети за търговия на фондова борса
а	б	1	2	3
IV. Инвестиции в други предприятия				
1				
2				
3				
4				
5				
6				
7				
8				
9				
10				
11				
12				
13				
14				
15				
Обща сума IV:	***8-4016***	***0***		***0***
Обща сума за страната (I+II+III+IV):	***8-4025***	***0***		***0***
Б. В ЧУЖБИНА				
I. Инвестиции в дъщерни предприятия				
1				
2				
3				
4				
5				
6				
7				
8				
9				
10				
11				
12				
13				
14				
15				
Обща сума I:	***8-4030***	***0***		***0***
II. Инвестиции в смесени предприятия				
1				
2				
3				
4				
5				
6				
7				
8				
9				
10				
11				
12				
13				
14				
15				
Обща сума II:	***8-4035***	***0***		***0***

Наименование и седалище на предприятията, в които са инвестициите	Код на реда	Размер на инвестицията	Процент на инвестицията в капитала на другото предприятие	Инвестиция в ценни книжа, приети за търговия на фондова борса
а	б	1	2	3
III. Инвестиции в асоциирани предприятия				
1				
2				
3				
4				
5				
6				
7				
8				
9				
10				
11				
12				
13				
14				
15				
Обща сума III:	***8-4040***	***0***		***0***
IV. Инвестиции в други предприятия				
1				
2				
3				
4				
5				
6				
7				
8				
9				
10				
11				
12				
13				
14				
15				
Обща сума IV:	***8-4045***	***0***		***0***
Обща сума за чужбина (I+II+III+IV):	***8-4050***	***0***		***0***

Дата на съставяне: 28.10.2026 г.

Съставител: Наталия Владимирова Амзина

Nataliya Vladimirova Amzina

Digitally signed by Nataliya Vladimirova Amzina
Date: 2026.10.29 13:09:40 +02'00'

Представляващ/и: Светослав Спасов Савов

.....

Svetoslav Spasov Savov

Digitally signed by Svetoslav Spasov Savov
Date: 2026.10.29 13:12:26 +02'00'

(в хил.лева)

Инвестиция в ценни книжа, неприети за търговия на фондова борса
4
0
0
0
0
0
0
0
0
0
0
0
0
0
0
0
0
0
0
0
0
0
0
0
0
0
0
0
0
0
0
0
0
0
0
0
0
0
0
0
0
0
0
0
0
0
0
0
0
0

Инвестиция в ценни книжа, неприети за търговия на фондова борса
4
0
0
0
0
0
0
0
0
0
0
0
0
0
0
0
0
0
0
0
0
0
0
0
0
0
0
0
0
0
0
0
0
0
0
0
0
0
0
0
0
0
0
0
0
0
0
0
0

Инвестиция в ценни книжа, неприети за търговия на фондова борса
4
0
0
0
0
0
0
0
0
0
0
0
0
0
0
0
0
0
0
0
0
0
0
0
0
0
0
0
0
0
0
0
0
0

ПОЯСНИТЕЛНИ БЕЛЕЖКИ

към уведомление за финансовото състояние на

“Би Джи Ай Груп” АД

към 30.06.2026 г.

28 октомври 2026 г.

“Би Джи Ай Груп” АД (дружеството) е регистрирано в Софийски градски съд по фирмено дело № 3494 от 06 март 2007 година. Адресът на управление на дружеството е в гр. София, район Средец, ул. „Добруджа” № 6.

Дружеството е с предмет на дейност търговска и инвестиционна дейност – сделки с ценни книжа на финансовите пазари, сделки с недвижими имоти, включително придобиване, строителство, отдаване под наем и продажба на недвижими имоти и права върху тях.

1. Развитие на дейността на дружеството към 30.10.2026 г.

От началото на 2026 г.не са настъпвали съществени събития в дейността на “Би Джи Ай Груп” АД.

През първото тримесечие на годината Дружеството е реализирало приходи от услуги в размер на 1 хил. евро. През отчетния период генерираните от дружеството финансови приходи са на стойност 77 хил. евро /150 хил. лева/ – приходи от лихви.

Към 31.03.2026 г. инвестициите на „Би Джи Ай Груп” АД във финансови инструменти, държани за търгуване, са с пазарна стойност 21 хил. евро /42 хил.лева/.

Основните инвестиции в портфейла на Би Джи Ай Груп АД към 31.03.2026 г. са следните:

Емитент	**Вид на инструмента**	**Брой инструменти**	**Пазарна стойност (в хил. евро)**
БГ Инвест Пропъртис АД	облигации	58	18
Ахелой Имо АД	акции	41 220	3
Интеркапитал Пропърти Дивелопмънт АДСИЦ	акции	1 000	1
Общо			**22**

В допълнение, “Би Джи Ай Груп” АД има експозиции и към други дружества, които представляват заеми основно към компании, инвестиращи в недвижими имоти, както и по договори за цесии на обща стойност 3 756 хил. евро /7 346 хил. лева/.

Вземането към 30.09.2026 г. по сключения договор за прехвърляне на акции, на Дъщерното Дружество „Би Джи Ай Имо ЕАД е 1 069 хил. евро /2 091 хил. лева/.

Разходите за дейността към края на третото тримесечие на 2026 г. възлизат на 38 хил. евро /74 хил. лева/ и включват разходи за възнаграждения на членовете на Съвета на директорите на дружеството и на Директора за връзки с инвеститорите, такси за „Централен депозитар” АД, такси за Комисия за финансов надзор и БФБ-София, такси за информационна агенция за публикуване на информация, разходи за амортизация и др. Към

30.09.2026 г. са реализирани финансови разходи в размер на 56 хил. евро. Те представляват разходи за лихви по издадения от Дружеството облигационен заем, както и по получени от емитента заеми.

На 12.08.2024 г. се състоя Общо събрание на Облигационерите на Дружеството, на, което се взе решение за удължаване срока на издължаване на емисията до 03.12.2029 г.

На 22.01.2026 г. ЗАД „ОЗК-ЗАСТРАХОВАНЕ" АД издаде **Добавък № 11** към Застрахователна полица № 1600-130-2015-00002/23.12.2014 г., обезпечаваща дължимата главница и договорни лихви по издадения от „Би Джи Ай Груп" АД в началото на декември 2014 г. облигационен заем, в който Добавък е договорено разсрочено плащане на дължимата премия в размер на 72 652.11 евро/ 142 095.18 лв, както следва: 1-ва вноска в размер на 12 108.68 евро, платима до 23.07.2026 г., 2-ра вноска в размер на 3 027.17евро, платима до 23.09.2026 г., 3- та вноска в размер на 3 027.17 евро, платима до 23.11.2026 г., 4-та вноска в размер на 18 163.03 евро, платима до 03.12.2026 г., 5-та вноска в размер на 18 163.03 евро, платима до 03.12.2027 г. и 6-та вноска в размер на 18 163.02 евро.

На 14.02.2024 г. СД на Би Джи Ай Груп АД взе решение да продаде своето дъщерно Дружество Би Джи Ай Имо ЕАД на Тракиец Ленд Дивелопмънт ЕООД по номинална стойност – 3 000 000 бр акции по 0.51 евро /1.00 лев/. На същата дата е сключен договор за прехвърляне на акции, цената на които е 1 530 000.00 евро /3 000 000.00 лева/, платими на траншове по 153 388 евро/ 300 000.00 лева/ до края на м. юни всяка година за 10 години. Към 31.03.2026 г. вземането на Дружеството по тази сделка е 1 069 411.44 евро /2 091 586.98 лева/.

2. Информация за нововъзникнали съществени вземания и/или задължения за през отчетния период

В периода 01.01.2026 г. - 30.09.2026 г. за Би Джи Ай Груп АД не са възниквали съществени вземания и/или задължения.

3. Информация за търговия с акциите на Дружеството

Към 30.09.2026 г. цената на акциите на Дружеството на БФБ-София АД е 0.50 евро /0.98 лева/ за акция. Минималната цена, на която са сключвани сделки на БФБ с акциите на Дружеството в периода 01.01.2026 – 30.09.2026 г. е 0.486 евро / 0.95 лева/, достигната на 23.09.2026 г., а максималната цена е 0.53евро /1.04 лева/ за акция, достигната на 19.05.2026 г.

4. Основни рискове и несигурности, пред които е изправено "Би Джи Ай Груп" АД през останалата част от финансовата година

Основните рискове и несигурности, пред които е изправено Дружеството през останалата част от финансовата година, са свързани с инвестиционните намерения на компанията. По-конкретно, Дружеството планира да продължи инвестиционната дейност в имотния сектор, както чрез директна покупка на недвижими имоти, в т.ч. имоти в процес на изграждане, така и чрез дялови участия в дружества, инвестиращи в недвижими имоти,

покупка на ограничени вещни права и покупка на вземания, обезпечени с недвижими имоти. Т.е. развитието на Дружеството е тясно свързано със състоянието на пазара на недвижими имоти.

В допълнение, в следствие на издадената облигационна емисия, Дружеството е изложено на рисковете, характерни за дълговото финансиране, включително риска от това оперативните приходи да бъдат недостатъчни за посрещане на задълженията по обслужване на привлечените средства. Към момента Дружеството няма просрочени задължения. Ръководството на компанията има кредитна политика за оценка и контрол на финансовия риск. Поддържайки достатъчно ликвидни активи, емитентът се ангажира с редовното обслужване на облигационния заем.

Във връзка с краткосрочната кредитна експозиция на Би Джи Ай Груп АД към трети лица, Дружеството е изложено на кредитния риск, произтичащ от възможността неговите контрагенти да не изпълнят своите задължения. За да се намали максимално този риск, Дружеството анализира подробно и задълбочено финансовото състояние и репутацията на съответните контрагенти и при необходимост ще изисква гаранции за добро изпълнение.

Оперативните и финансови резултати на „БИ ДЖИ АЙ ГРУП" АД са обвързани със специфичните фактори, които влияят на секторите, в които дружеството оперира. Тъй като към настоящия момент голяма част от активите на „БИ ДЖИ АЙ ГРУП" АД представляват дялови участия от капитала на няколко емитента, както и закупени облигации, издадени от други компании, финансовото състояние на „БИ ДЖИ АЙ ГРУП" АД е в зависимост от развитието и финансовата позиция на компаниите, в които „БИ ДЖИ АЙ ГРУП" АД е инвестирало.

5. Информация за сделки със свързани и/или заинтересовани лица

През третото тримесечие на 2026 г. „Би Джи Ай Груп" АД не е сключвало сделки със свързани и/или заинтересовани лица.

6. Информация за получени уведомления за дялово участие в капитала на Дружеството

През третото тримесечие на 2026 г. Дружеството не е получило уведомление от УД Инвест Фонд Мениджмънт АД за разкриване на дялово участие и процентно е както следва:

- Дяловото участие на ДФ Инвест Класик, ЕИК 175347973, управляван от УД Инвест Фонд Мениджмънт АД, в капитала на Дружеството, респективно в правата на глас, които може да упражнява в Общото събрание на акционерите на Дружеството, е 9.14 %.

- Дяловото участие на ДФ Инвест Актив, ЕИК 175347998, управляван от УД Инвест Фонд Мениджмънт АД, в капитала на Дружеството, респективно в правата на глас, които може да упражнява в Общото събрание на акционерите на Дружеството, е 9.81 %.

- Дяловото участие на УД Инвест Фонд Мениджмънт АД, ЕИК 175256096 в капитала на Дружеството, респективно в правата на глас, които може да упражнява в Общото събрание на акционерите на Дружеството, е 0.03 %.

Така общият брой права на глас, които УД Инвест Фонд Мениджмънт АД може да упражнява пряко и непряко в Общото събрание на акционерите на „Би Джи Ай Груп" АД

към 30.09.2026 г., възлиза на 18.98%, от които 18.95% непряко посредством ДФ Инвест Актив и ДФ Инвест Класик а 0.3% пряко.

7. Подписи на лицата, представляващи емитента

Svetoslav Spasov Savov

Digitally signed by Svetoslav Spasov Savov
Date: 2026.10.29 13:11:59 +02'00'

……

Светослав Савов
Изпълнителен директор

Информация по Наредба № 2 от 9.11.2021 г.
за първоначално и последващо разкриване на информация при публично предлагане на ценни книжа и допускане на ценни книжа до търговия на регулиран пазар и по Регламент (ЕС) № 596/2014 на Европейския парламент и на Съвета от 16 април 2014 г. относно пазарната злоупотреба, прилагана към тримесечното уведомление за финансовото състояние на „Би джи ай Груп " АД към 30.09.2026 г. („Дружеството")

I. Информация по Приложение № 4 към чл. 12, ал. 1, т. 1, чл. 14 и чл. 21, т. 3, буква „а" и т. 4, буква „а" от Наредба № 2

1.1. Промяна на лицата, упражняващи контрол върху Дружеството:

Няма.

1.2. Откриване на производство по несъстоятелност за Дружеството или за негово дъщерно дружество и всички съществени етапи, свързани с производството:

Не е настъпвало.

1.3. Сключване или изпълнение на съществени сделки:

Не е настъпвало през разглежданото тримесечие.

1.4. Решение за сключване, прекратяване и разваляне на договор за съвместно предприятие:

Няма.

1.5. Промяна на одиторите на Дружеството и причини за промяната:

Няма.

1.6. Образуване или прекратяване на съдебно или арбитражно дело, отнасящо се до задължения или вземания на Дружеството или негово дъщерно дружество, с цена на иска най-малко 10 на сто от собствения капитал на Дружеството:

Няма образувани или прекратени съдебни или арбитражни дела, отнасящи се до дружеството, с цена на иска най-малко 10 на сто от нетните активи на дружеството.

1.7. Покупка, продажба или учреден залог на дялови участия в търговски дружества от емитента или негово дъщерно дружество:

Няма.

1.8. Други обстоятелства, които Дружеството счита, че биха могли да бъдат от значение за инвеститорите при вземането на решение да придобият, да продадат или да продължат да притежават публично предлагани ценни книжа:

Не са настъпвали.

II. Вътрешна информация по член 7 от Регламент (ЕС) № 596/2014 г.

Всички значими събития, които могат да бъдат от значение за инвеститорите, настъпили през първото тримесечие на 2026 г., са описани в този документ и в междинния доклад на управителния орган на Дружеството.

1.1. Точна информация, която не е била направена публично достояние, свързана пряко или косвено с един или повече емитенти или с един или повече финансови инструменти и която, ако бъде направена публично достояние, би могла да повлияе чувствително върху цената на тези финансови инструменти или на свързаните с тях дериватни финансови инструменти.

Не е налице такава информация.

1.2. По отношение на стоковите деривати - точна информация, която не е била направена публично достояние, свързана пряко или косвено с един или повече деривати или свързана пряко със свързания спот договор за стоки и която, ако бъде направена публично достояние, би могла да повлияе чувствително върху цените на тези деривати или свързани спот договори за стоки и когато става въпрос за информация, която може основателно да се очаква да бъде разкрита или трябва да бъде разкрита по силата на законовите или подзаконовите разпоредби на равнището на Съюза или на национално равнище, пазарните правила, договорите, обичайните правила или практики на съответните пазари на стокови деривати или спот пазари.

Обстоятелствата са неприложими към дейността на Дружеството.

1.3. По отношение на квотите за емисии или продаваните на търг основани на тях продукти — точна информация, която не е била направена публично достояние, която се отнася пряко или косвено до един или повече такива инструменти и която, ако бъде направена публично достояние, би могла да повлияе чувствително върху цената на тези инструменти или на свързаните с тях дериватни финансови инструменти.

Обстоятелствата са неприложими към дейността на Дружеството.

1.4. За лицата, натоварени с изпълнението на нареждания относно финансови инструменти - информация, предадена от клиент и свързана с подадени, но все още неизпълнени нареждания на клиента, свързани с финансови инструменти, която е точна, отнася се пряко или косвено до един или повече емитенти на финансови инструменти или до един или повече финансови инструменти и, ако бъде разкрита публично, би могла да повлияе чувствително върху цената на тези финансови инструменти, цената на свързаните спот договори за стоки или на свързаните с тях дериватни финансови инструменти.

Обстоятелствата са неприложими към дейността на Дружеството.

III. Информация по чл. 12, ал. 1, т. 2 от Наредба № 2

Вътрешната информация по чл. 7 от Регламент (ЕС) № 596/2014, оповестена от Дружеството, може да бъде открита в профила на компанията в x3News: *http://www.x3news.com/?page=Company&BULSTAT=175245089*, както и на интернет страницата на дружеството: *http://www.bgigroup.eu/uvedomlenia.html*

Дата: 28.10.2026 г.

Svetoslav Spasov Savov

Digitally signed by Svetoslav Spasov Savov
Date: 2026.10.29 13:11:39 +02'00'

Светослав Савов,
изпълнителен директор

ВЪТРЕШНА ИНФОРМАЦИЯ
съгласно Приложение № 4 към чл. 12, ал. 1, т. 1, чл. 14 и чл. 21, т. 3, буква „а“ и т. 4, буква „а“ от Наредба № 2 от 9.11.2021 г. за първоначално и последващо разкриване на информация при публично предлагане на ценни книжа и допускане на ценни книжа до търговия на регулиран пазар

за периода 01.01.2026 г. – 31.03.2026 г.

„Би Джи Ай Груп” АД

I. Информация по Приложение № 4 от Наредба № 2

1. Промяна на лицата, упражняващи контрол върху дружеството

През отчетния период не е настъпвало такова обстоятелство.

2. Откриване на производство по несъстоятелност за дружеството или за негово дъщерно дружество и всички съществени етапи, свързани с производството

През отчетния период не е настъпвало такова обстоятелство.

3. Сключване или изпълнение на съществени сделки.

През отчетния период не е настъпвало такова обстоятелство.

4. Решение за сключване, прекратяване и разваляне на договор за съвместно предприятие

Не е взето решение за сключване, прекратяване и разваляне на договор за съвместно предприятие.

5. Промяна на одиторите на дружеството и причини за промяната

Не е настъпвало подобно обстоятелство.

6. Образуване или прекратяване на съдебно или арбитражно дело, отнасящо се до дружеството или негово дъщерно дружество, с цена на иска най-малко 10 на сто от нетните активи на дружеството

Не е настъпило такова обстоятелство.

7. Покупка, продажба или учреден залог на дялови участия в търговски дружества от емитента или негово дъщерно дружество

Не е настъпило такова обстоятелство.

8. Други обстоятелства, които дружеството счита, че биха могли да бъдат от значение за инвеститорите при вземането на решение да придобият, да

продадат или да продължат да притежават публично предлагани ценни книжа

Няма такива.

II. Информация по чл. 12, ал. 1, т. 2 от Наредба № 2

Вътрешната информация по чл. 7 от Регламент (ЕС) № 596/2014, оповестена от „Би Джи Ай Груп" АД, може да бъде открита в профила на компанията в x3News: *http://www.x3news.com/?page=Company&BULSTAT=175245089*, както и на интернет страницата на дружеството: *http://www.bgigroup.eu/uvedomlenia.html.*

28.04.2026 г.
гр. София

Svetoslav Spasov Savov
Digitally signed by Svetoslav Spasov Savov
Date: 2026.10.29 13:11:18 +02'00'

Светослав Савов

Изпълнителен директор на „Би Джи Ай Груп" АД

ДЕКЛАРАЦИЯ

по чл. 100о, ал. 4, т. 3 от Закона за публично предлагане на ценни книжа, прилагана към тримесечния отчет на „БИ ДЖИ АЙ ГРУП“ АД към 30.09.2026 г.

Долуподписаните,

Светослав Спасов Савов, в качеството му на изпълнителен директор на „БИ ДЖИ АЙ ГРУП“ АД и

Наталия Владимирова Амзина, в качеството й на главен счетоводител, изготвила публичното уведомление за финансовото състояние на „БИ ДЖИ АЙ ГРУП“ АД за трето тримесечие на 2026 г.,

ДЕКЛАРИРАМЕ, ЧЕ:

1. Доколкото ни е известно, уведомлението за финансовото състояние на дружеството за трето тримесечие на 2026 г. отразява вярно и честно информацията за активите и пасивите, финансовото състояние и печалбата или загубата на „БИ ДЖИ АЙ ГРУП“ АД.
2. Доколкото ни е известно, междинният доклад за дейността на „БИ ДЖИ АЙ ГРУП“ АД за трето тримесечие на 2026 г. съдържа достоверен преглед на информацията по чл. 100о[1], ал. 4, т. 2 от ЗППЦК за важните събития, настъпили през шестмесечието.

Дата: 28.10.2026 г.

Svetoslav Spasov Savov
Digitally signed by Svetoslav Spasov Savov
Date: 2026.10.29 13:11:00 +02'00'

Светослав Савов

изпълнителен директор

Nataliya Vladimirova Amzina
Digitally signed by Nataliya Vladimirova Amzina
Date: 2026.10.29 13:10:07 +02'00'

Наталия Амзина

главен счетоводител

Отчет
на „Би Джи Ай Груп" АД съгласно чл. 100е, ал. 1, т. 2 от Закона за публичното предлагане на ценни книжа

Във връзка със задължението на „Би Джи Ай Груп " АД по чл. 100е, ал. 1, т. 2 от ЗППЦК и чл. II, т. 2 от Договор с „Инвестбанк" АД от 23.12.2014 г. за изпълнение на функцията „Довереник на облигационерите" по емисия корпоративни облигации с номинален размер 2 025 738.43 евро / 3 962 000.00 лева/, предоставяме необходимата информация, съгласно поетите ангажименти и изисквания.

Задължения на „Би Джи Ай Груп" АД относно спазване на определени финансови показатели

1. Коефициент „Пасиви/Активи" (сумата от текущите и нетекущите пасиви, отнесени към общата сума на активите на дружеството по счетоводен баланс) – максимална стойност на показателя за срока на облигационния заем – 0.98

Съотношението, поддържано от „Би Джи Ай Груп" АД към 30.09.2026 г. е както следва:

Към 30.09.2026 г.	Съотношение, което ще бъде спазвано от Дружеството
0.37	**0.98**

2. Коефициент „Покритие на разходите за лихви" (печалбата от обичайната дейност преди данъци, разходи за лихви, извънредни приходи и разходи, се раздели на разходите за лихви) - минимална стойност на показателя за срока на облигационния заем – 1.02

Съотношението, поддържано от „Би Джи Ай Груп" АД към 30.09.2026 г. е както следва:

Към 30.09.2026 г.	Съотношение, което ще бъде спазвано от Дружеството
3.71	**1.02**

Информация относно изразходване на средствата от облигационния заем

Съгласно инвестиционната стратегия на „БИ ДЖИ АЙ ГРУП" АД, с една част от средствата от емисията на стойност 49 814.91евро /97 429.50 лева/ на 24.11.2024 г. беше закупен апартамент – студио в курортен комплекс „Марина Кейп" в гр. Ахелой, област Бургас.

Други инвестиции на Дружеството включват корпоративни облигации от емитент, чиято дейност също приоритетно е насочена в сектора на недвижимите имоти – БГ Инвест

Пропъртис АД с пазарна стойност понастоящем 18 хил.евро /34 хил. лева/ , както и акции от други дружества инвестиращи в недвижими имоти (вкл. дружества със специална инвестиционна цел) с текуща пазарна стойност 4 хил.евро/ 8 хил. лева/.

През третото тримесечие на 2017 г. Дружеството е платило аванси по договори за поръчение за закупуване на земеделска земя на няколко физическа лица, които не са свързани с Дружеството, на обща стойност 286 хил.евро /559 хил. лева/. Към 31.12.2018 г. Би Джи Ай Груп АД все още не е придобило земеделски земи във връзка със сключените договори, поради което тези аванси са преоформени като договори за заеми. Към 30.09.2026 г. остъкът по тях – главници са на стойност 46 хил.евро / 90хил.лева/.

На следващо място, с цел реализиране на краткосрочна доходност до момента на инвестиране на съответните средства пряко в имотния сектор, „БИ ДЖИ АЙ ГРУП" АД е предоставило краткосрочни заеми на трети лица.

На 14.02.2024 г. СД на Би Джи Ай Груп АД взе решение да продаде своето дъщерно Дружество Би Джи Ай Имо ЕАД на Тракиец Ленд Дивелопмънт ЕООД по номинална стойност – 3 000 000 бр акции по 0.51 евро /1.00 лев/. На същата дата е сключен договор за прехвърляне на акции, цената на които е 1 530 000.00 евро /3 000 000.00 лева/, платими на траншове по 153 388 евро/ 300 000.00 лева/ до края на м. юни всяка година за 10 години. Към 30.09.2026 г. вземането на Дружеството по тази сделка е 1 069 411.44евро /2 091 586.98 лева/.

Състояние на обезпечението по облигационния заем

Дружеството емитент е сключило застрахователна полица с лимит до 2 633 460 евро /5 150 600 лева/при ЗАД „ОЗК-Застраховане" АД, обезпечаваща главницата и лихвите по облигационния заем за целия срок на емисията.

На 22.01.2026 г. ЗАД „ОЗК-ЗАСТРАХОВАНЕ" АД издаде **Добавък № 11** към Застрахователна полица № 1600-130-2015-00002/23.12.2014 г., обезпечаваща дължимата главница и договорни лихви по издадения от „Би Джи Ай Груп" АД в началото на декември 2014 г. облигационен заем, в който Добавък е договорено разсрочено плащане на дължимата премия в размер на 72 652.11 евро/ 142 095.18 лв, както следва: 1-ва вноска в размер на 12 108.68 евро, платима до 23.07.2026 г., 2-ра вноска в размер на 3 027.17евро, платима до 23.09.2026 г., 3- та вноска в размер на 3 027.17 евро, платима до 23.11.2026 г., 4-та вноска в размер на 18 163.03 евро, платима до 03.12.2026 г., 5-та вноска в размер на 18 163.03 евро, платима до 03.12.2027 г. и 6-та вноска в размер на 18 163.02 евро.

28.10.2026 г.

Svetoslav Spasov Savov
Digitally signed by Svetoslav Spasov Savov
Date: 2026.10.29 13:10:35 +02'00'

Светослав Савов

Изпълнителен директор