

Λευκωσία, 9 Απριλίου 2025

SunriseMezz PLC Οικονομικές Καταστάσεις 2024

Το Διοικητικό Συμβούλιο της SunriseMezz PLC (η «Εταιρεία») σε συνεδρίασή του στις 9 Απριλίου 2025, ενέκρινε τις οικονομικές καταστάσεις της Εταιρείας για την περίοδο 1 Ιανουαρίου 2024 έως 31 Δεκεμβρίου 2024.

Η Εταιρεία έχει ως κύρια δραστηριότητα την κατοχή και διαχείριση του 44% των Ομολογιών Μεσαίας εξοφλητικής προτεραιότητας και του 44% των Ομολογιών Χαμηλής εξοφλητικής προτεραιότητας¹ του χαρτοφυλακίου Sunrise, οι οποίες εισφέρθηκαν από την Πειραιώς Financial Holdings A.E. στην Εταιρεία (οι «Ομολογίες»).

Τα βασικά μεγέθη της Εταιρείας για το οικονομικό έτος 2024 καθώς και τα αντίστοιχα συγκριτικά μεγέθη παρουσιάζονται στον παρακάτω πίνακα:

Επιλεγμένα μεγέθη αποτελεσμάτων χρήσης (€ εκατ.)	31/12/24	31/12/23
Έσοδα από τόκους	0,9	2,1
Καθαρά κέρδη/(ζημιές) ²	7,5	2,1
Έξοδα ³	(0,4)	(0,3)
Λειτουργικά κέρδη / (ζημιές)	7,9	3,9
Κέρδη / (ζημιές) προ φόρων	8,3	4,0
Καθαρά κέρδη / (ζημιές) για το έτος	8,2	3,9

Επιλεγμένα μεγέθη χρημ/κής θέσης (€ εκατ.)	31/12/24	31/12/23
Επενδύσεις στην εύλογη αξία μέσω αποτελεσμάτων	12,8	6,8
Ταμείο	4,2	10,9
Λοιπά ⁴	0,1	0,1
Σύνολο ενεργητικού	17,0	17,8

¹ Ως χαρτοφυλάκια Sunrise Ομολογιών Μεσαίας και Χαμηλής εξοφλητικής προτεραιότητας αναφέρονται από κοινού το Χαρτοφυλάκιο Phoenix, Χαρτοφυλάκιο Vega I, Χαρτοφυλάκιο Vega II και Χαρτοφυλάκιο Vega III, μεικτής λογιστικής αξίας συνολικού ύψους €9,9δισ., τα οποία μεταβιβάστηκαν μέσω τιτλοποίησης τον Μάρτιο 2021 και τον Νοέμβριο 2021 από την Πειραιώς Financial Holdings στις εταιρίες ειδικού σκοπού Sunrise I NPL Finance DAC και Sunrise II NPL Finance DAC (οι 'Εκδότες'), αντίστοιχα, οι οποίες εδρεύουν στην Ιρλανδία. Τα χαρτοφυλάκια περιλαμβάνουν κυρίως απαιτήσεις από μη εξυπηρετούμενα δάνεια.

² Καθαρά κέρδη/(ζημιές) από χρηματοοικονομικά μέσα που αποτιμώνται σε εύλογη αξία μέσω των αποτελεσμάτων και από αναπροσαρμογές σε επενδύσεις στο αποσβεσμένο κόστος

³ Διοικητικά και άλλα έξοδα

⁴ Τα λοιπά αναφέρονται στα εισπρακτέα ποσά και επιστρεπτέους φόρους

Η εύλογη αξία των Ομολογιών στις 31 Δεκεμβρίου 2024 και 31 Δεκεμβρίου 2023 εκτιμήθηκε από ανεξάρτητο εκτιμητή, σύμφωνα με τις γενικά αποδεκτές αρχές και τις μεθόδους που ακολουθούνται διεθνώς. Χρησιμοποιήθηκε η μέθοδος προεξοφλημένων αναμενόμενων ταμειακών ροών, περιλαμβάνοντας εκτιμώμενο προεξοφλητικό επιτόκιο 15,67% στις 31 Δεκεμβρίου 2024, και εκτιμώμενη υπολειπόμενη διάρκεια 4 ετών, για τις προσαρμοσμένες σε κίνδυνο αναμενόμενες ταμειακές ροές.

Η Σημείωση 6.5 των Ετήσιων Οικονομικών Καταστάσεων του 2024 ενσωματώνει την επίδραση στα καθαρά κέρδη από πιθανές προσαρμογές σε μία από τις σημαντικές παραδοχές της μεθοδολογίας αποτίμησης, διατηρώντας αμετάβλητες τις υπόλοιπες παραδοχές.

Το 2024, η εταιρεία κατέγραψε καθαρά κέρδη από χρηματοοικονομικά μέσα που αποτιμώνται σε εύλογη αξία μέσω των αποτελεσμάτων και από αναπροσαρμογές σε επενδύσεις στο αποσβεσμένο κόστος €7,5 εκατ.. Η αύξηση της λογιστικής αξίας των χρηματοοικονομικών περιουσιακών στοιχείων που αποτιμώνται σε εύλογη αξία μέσω των αποτελεσμάτων στο τρέχων έτος, οφείλεται κυρίως στην αναθεώρηση των εκτιμώμενων μελλοντικών ταμειακών ροών των ομολόγων και του χρονικού ορίζοντα αποτίμησης, μετά την επικαιροποίηση των επιχειρηματικών σχεδίων των τιτλοποιημένων χαρτοφυλακίων.

Για το οικονομικό έτος 2024, η Εταιρεία έχει λάβει έσοδα από κουπόνια αξίας €2,4 εκατ. σε σχέση με τις Ομολογίες που κατέχει. Το 2024 η απόδοση των κουπονιών προς τους κατόχους των Ομολογιών ενδιάμεσης εξοφλητικής προτεραιότητας που εκδόθηκαν από την Sunrise I NPL Finance DAC αναβλήθηκε, ενώ κατά το 2ο εξάμηνο του 2024 αναβλήθηκαν τα κουπόνια προς τους κατόχους των Ομολογιών ενδιάμεσης εξοφλητικής προτεραιότητας που εκδόθηκαν από την Sunrise II NPL Finance DAC.

Οι Ομολογίες αποτελούν το κύριο περιουσιακό στοιχείο της Εταιρείας. Ως εκ τούτου, τα έσοδα της Εταιρείας προέρχονται κυρίως από την είσπραξη κουπονιών από τις Ομολογίες. Η είσπραξη αυτή εξαρτάται από το ποσό των συνολικών εσόδων των Εκδοτών, τα οποία θα επιστραφούν, μεταξύ άλλων, στην Εταιρεία, ως ομολογιούχος, σύμφωνα με το Πρόγραμμα Προτεραιότητας Πληρωμών (όπως περιγράφεται στην Έκθεση Διοικητικού Συμβουλίου των Οικονομικών Καταστάσεων του έτους 2024).

Τα έξοδα της Εταιρείας για την ίδια περίοδο αφορούν σε λειτουργικά και διαχειριστικά έξοδα όπως αμοιβές ορκωτών ελεγκτών, αμοιβές τρίτων για την παροχή νομικών, διοικητικών υπηρεσιών και υπηρεσιών συμβούλων.

Στις 5 Ιουλίου 2024, η Τακτική Γενική Συνέλευση (ΕΓΣ) της Εταιρείας ενέκρινε τη μείωση του μετοχικού της κεφαλαίου κατά €9.002.644 μέσω μείωσης της ονομαστικής αξίας ανά μετοχή από €0,0812 σε €0,0308 εκάστη. Ως αποτέλεσμα, το συνολικό μετοχικό κεφάλαιο της Εταιρείας μειώθηκε σε €5.501.616, καθώς το ποσό των €9.002.644 επιστράφηκε τοις μετρητοίς στους μετόχους. Σε συνέχεια των ανωτέρω, την Τρίτη 3 Δεκεμβρίου 2024 πραγματοποιήθηκε η πληρωμή κεφαλαίου στους δικαιούχους (€ 0,0504 ανά μετοχή).

Επισημαίνεται ότι η Εταιρεία, ως κάτοχος των Ομολογιών, δεν έχει μονομερώς το δικαίωμα στη διαμόρφωση ή την υλοποίηση των επιχειρηματικών σχεδίων των χαρτοφυλακίων Sunrise I και Sunrise II, τα οποία εφαρμόζονται από τον διαχειριστή απαιτήσεων αυτών. Κατά συνέπεια, η Εταιρεία δεν μπορεί μονομερώς να επηρεάσει τα έσοδά της.

Επιπλέον των Ετήσιων Οικονομικών Καταστάσεων, η Εταιρεία δημοσίευσε σήμερα αρχείο με κύριες οικονομικές πληροφορίες σχετικά με τις ομολογίες μεσαίας εξοφλητικής προτεραιότητας των τιτλοποιήσεων Sunrise I, Sunrise II, το οποίο μπορεί να βρεθεί στην ιστοσελίδα της Εταιρείας www.sunrisemezz.com.cy

Η Εταιρεία

SunriseMezz PLC