

**“235 ХОЛДИНГС” ЕАД***(акционерно дружество, регистрирано съгласно законите на Република България)***ДОПЪЛНЕНИЕ КЪМ РЕЗЮМЕ****за Публично Предлагане на****19 900 000 обикновени поименни, безналични, свободнопрехвърляеми,  
с право на един глас акции от увеличението на капитала**

Вид предлагани акции	Обикновени, поименни, безналични, свободнопрехвърляеми, с право на един глас
Брой предлагани акции	19 900 000
Номинална стойност за акция	1 лев
Емисионна стойност за акция	1 лев

Настоящото Допълнение към Резюме се изготвя на основание чл. 85, ал. 2 от ЗППЦК и в съответствие с Делегиран регламент (ЕС) № 382/2014 на Комисията от 7 март 2014 година за допълване на Директива 2003/71/ЕО на Европейския парламент и на Съвета по отношение на регулаторните технически стандарти за публикуване на притурка към проспекта и съдържа единствено информация, свързана с настъпването на съществено ново обстоятелство в съдържащата се информация в одобрения проспект за публично предлагане на акции от увеличението на капитала на “235 Холдингс” ЕАД, което може да повлияе на оценката на предлаганите ценни книжа. Настъпилото ново обстоятелство е наличието на одитиран годишен финансов отчет на “235 Холдингс” ЕАД към 31.12.2017 г. В интерес на инвеститорите е да се запознаят с пълният текст на Проспекта, състоящ се от регистрационния документ, документа за предлаганите ценни книжа и резюме и с допълнението на Проспекта, състоящо се от допълнение към регистрационния документ, допълнение към документа за предлаганите ценни книжа и допълнение към резюмето, преди да вземат инвестиционно решение. Проспектът съдържа цялата информация, която съобразно особеностите на дружеството и на публично предлаганите ценни книжа е необходима за вземане на инвестиционно решение, включително за основните рискове, свързани с дружеството и неговата дейност.

**Комисията за финансов надзор е потвърдила Резюмето (като част от Проспекта) с Решение № 63 – Е от 16 януари 2018 г. и Допълнението към него с Решение №...../....., което не е препоръка за инвестиране в предлаганите ценни книжа. Комисията за финансов надзор не носи отговорност за верността и пълнотата на съдържащата се в него информация**

Членовете на Съвета на директорите на “235 Холдингс” ЕАД отговарят солидарно за вредите, причинени от неверни, заблуждаващи или непълни данни в Допълнението към Резюмето. Законните представители на емитента декларират, че след като са положили всички разумни грижи са се уверили, че случаят е такъв, че информацията, съдържаща се в Допълнението към Резюмето, доколкото им е известно, е пълна и вярна, отговаря на фактите и не съдържа пропуск, който е вероятно да засегне нейния смисъл и Допълнението към Резюмето съответства на изискванията на закона. Съставителят на финансовия отчет на Дружеството отговаря солидарно с лицата, посочени в изречение първо на чл. 81, ал. 3 от ЗППЦК, за вреди, причинени от неверни, заблуждаващи или непълни данни във финансовите отчети на Дружеството, а одиторът – за вредите причинени от одитирания от него финансов отчет.

**Инвестиционен посредник по емисията****ИП “Капман” АД****гр. София, ул. “Три уши” № 8****29 март 2018 г.**

**СЪЩЕСТВЕННОТО НОВО ОБСТОЯТЕЛСТВО, СВЪРЗАНО СЪС СЪДЪРЖАЩАТА СЕ ИНФОРМАЦИЯ В ПРОСПЕКТА НА „235 ХОЛДИНГС“ ЕАД, ОДОБРЕН С РЕШЕНИЕ № 63 - Е/16.01.2018г., КОЕТО МОЖЕ ДА ПОВЛИЯЕ НА ОЦЕНКАТА НА ПРЕДЛАГАНИТЕ ЦЕННИ КНИЖА, Е НАЛИЧИЕТО НА ОДИТИРАН ГОДИШЕН ФИНАНСОВ ОТЧЕТ НА „235 ХОЛДИНГС“ ЕАД КЪМ 31.12.2017 г.**

Допълнението към Резюмето следва да внесе допълнения към представените финансови данни с данни от одитирания годишен финансов отчет на „235 Холдингс“ ЕАД към 31.12.2017 г., както следва:

- **ПО РАЗДЕЛ Б — ЕМИТЕНТЪТ И ВСЕКИ ГАРАНТ - ЕЛЕМЕНТ Б.7, ЕЛЕМЕНТ Б10**
- **ПО РАЗДЕЛ Д — ПРЕДЛАГАНЕ, ЕЛЕМЕНТ Д6**

#### РАЗДЕЛ Б — ЕМИТЕНТЪТ И ВСЕКИ ГАРАНТ

Приложения	Елемент	Изискване за оповестяване																																																																																										
1	Б.7	<p>„235 Холдингс“ ЕАД е учредено на 22 август 2017 г. и все още не е развивало активна дейност. Единствените краткотрайни активи, които Дружеството притежава към 30.09.2017 г. са парични средства по разплащателна сметка в банка в размер на 96 хил. лева.</p> <p>Към 30.09.2017 г. Дружеството не отчита дългосрочни и краткосрочни задължения.</p> <p><b>Таблица 1. Собствен капитал на „235 Холдингс“ ЕАД на база неаудитиран междинен финансов отчет към 30.09.2017г. и 30.11.2017 г.</b></p> <table><tr><th>№</th><th>Собствен капитал (хил.лв.)</th><th>30.09.2017</th><th>30.11.2017</th></tr><tr><td>1</td><td>Основен капитал</td><td>100</td><td>100</td></tr><tr><td>2</td><td>Резерви</td><td>0</td><td>0</td></tr><tr><td>3</td><td>Финансов резултат от минали години</td><td>0</td><td>0</td></tr><tr><td>4</td><td>Финансов резултат от текущата година</td><td>-4</td><td>-13</td></tr><tr><td></td><td>Общо</td><td>96</td><td>87</td></tr></table> <p>Източник: Неаудитиран междинен финансов отчет на “235 Холдингс“ ЕАД към 30.09.2017 г. и 30.11.2017 г.</p> <p>Капиталът, с който Дружеството е учредено на 22 август 2017 г. е в размер на 100 000 лв. Промяната в собствения капитал на дружеството към 30.09.2017 г. се дължи на натрупани разходи, отразени в текущия финансов резултат - загуба от 4 хил. лв.</p> <p><b>Таблица 2. Собствен капитал на „235 Холдингс“ ЕАД на база одитиран годишен финансов отчет към 31.12.2017г.</b></p> <table><tr><th>№</th><th>Собствен капитал (хил.лв.)</th><th>31.12.2017</th></tr><tr><td>1</td><td>Основен капитал</td><td>100</td></tr><tr><td>2</td><td>Резерви</td><td>0</td></tr><tr><td>3</td><td>Финансов резултат от минали години</td><td>0</td></tr><tr><td>4</td><td>Финансов резултат от текущата година</td><td>-13</td></tr><tr><td></td><td>Общо</td><td>87</td></tr></table> <p>Източник: Одитиран годишен финансов отчет на “235 Холдингс“ ЕАД към 31.12.2017 г.</p> <p>Промяната в собствения капитал на дружеството към 31.12.2017 г. се дължи на натрупани разходи, отразени в текущия финансов резултат - загуба от 4 хил. лв.</p> <p><b>Таблица 3. Отчет за доходите на „235 Холдингс“ ЕАД на база неаудитиран междинен финансов отчет към 30.09.2017г. и 30.11.2017 г.</b></p> <table><tr><th>№</th><th>Отчет за доходите (хил.лв.)</th><th>30.09.2017</th><th>30.11.2017</th></tr><tr><td>1</td><td>Разходи за външни услуги</td><td>-4</td><td>-8</td></tr><tr><td>2</td><td>Разходи за персонала</td><td>0</td><td>0</td></tr><tr><td>3</td><td>Разходи за обезценка</td><td>0</td><td>0</td></tr><tr><td>4</td><td>Други разходи</td><td>0</td><td>-5</td></tr><tr><td>5</td><td>Общо разходи за оперативна дейност</td><td>-4</td><td>-13</td></tr><tr><td>6</td><td>Печалба/Загуба от финансови активи и пасиви по справедлива стойност в печалбата или загубата, нетно</td><td>0</td><td>0</td></tr><tr><td>7</td><td>Приходи от лихви</td><td>0</td><td>0</td></tr><tr><td>8</td><td>Други финансови разходи</td><td>0</td><td>0</td></tr><tr><td>9</td><td>Печалба/Загуба преди данъци</td><td>-4</td><td>-13</td></tr><tr><td>10</td><td>Приходи от данъци върху дохода</td><td>0</td><td>0</td></tr><tr><td>11</td><td>Печалба/Загуба за годината</td><td>-4</td><td>-13</td></tr></table> <p>Източник: Неаудитиран междинен финансов отчет на “235 Холдингс“ ЕАД към 30.09.2017 г. и 30.11.2017 г.</p>	№	Собствен капитал (хил.лв.)	30.09.2017	30.11.2017	1	Основен капитал	100	100	2	Резерви	0	0	3	Финансов резултат от минали години	0	0	4	Финансов резултат от текущата година	-4	-13		Общо	96	87	№	Собствен капитал (хил.лв.)	31.12.2017	1	Основен капитал	100	2	Резерви	0	3	Финансов резултат от минали години	0	4	Финансов резултат от текущата година	-13		Общо	87	№	Отчет за доходите (хил.лв.)	30.09.2017	30.11.2017	1	Разходи за външни услуги	-4	-8	2	Разходи за персонала	0	0	3	Разходи за обезценка	0	0	4	Други разходи	0	-5	5	Общо разходи за оперативна дейност	-4	-13	6	Печалба/Загуба от финансови активи и пасиви по справедлива стойност в печалбата или загубата, нетно	0	0	7	Приходи от лихви	0	0	8	Други финансови разходи	0	0	9	Печалба/Загуба преди данъци	-4	-13	10	Приходи от данъци върху дохода	0	0	11	Печалба/Загуба за годината	-4	-13
		№	Собствен капитал (хил.лв.)	30.09.2017	30.11.2017																																																																																							
		1	Основен капитал	100	100																																																																																							
		2	Резерви	0	0																																																																																							
		3	Финансов резултат от минали години	0	0																																																																																							
		4	Финансов резултат от текущата година	-4	-13																																																																																							
			Общо	96	87																																																																																							
		№	Собствен капитал (хил.лв.)	31.12.2017																																																																																								
		1	Основен капитал	100																																																																																								
		2	Резерви	0																																																																																								
3	Финансов резултат от минали години	0																																																																																										
4	Финансов резултат от текущата година	-13																																																																																										
	Общо	87																																																																																										
№	Отчет за доходите (хил.лв.)	30.09.2017	30.11.2017																																																																																									
1	Разходи за външни услуги	-4	-8																																																																																									
2	Разходи за персонала	0	0																																																																																									
3	Разходи за обезценка	0	0																																																																																									
4	Други разходи	0	-5																																																																																									
5	Общо разходи за оперативна дейност	-4	-13																																																																																									
6	Печалба/Загуба от финансови активи и пасиви по справедлива стойност в печалбата или загубата, нетно	0	0																																																																																									
7	Приходи от лихви	0	0																																																																																									
8	Други финансови разходи	0	0																																																																																									
9	Печалба/Загуба преди данъци	-4	-13																																																																																									
10	Приходи от данъци върху дохода	0	0																																																																																									
11	Печалба/Загуба за годината	-4	-13																																																																																									

Към 30.09.2017 г. „235 Холдингс“ ЕАД отчита загуба в размер на 4 хил. лева, в резултат на извършени разходи по учредяване и регистрация на дружеството в размер на 3 хил. лв. и регистрация на емисията акции в Централен депозитар АД в размер на 1 хил. лв. Съгласно решение на едноличния собственик на капитала от 01.09.2017 г. до достигане на уставен капитал на Дружеството от минимум 1 000 000 лева членовете на Съвета на директорите няма да получават възнаграждения.

**Таблица 4. Отчет за доходите на „235 Холдингс“ ЕАД на база одитиран годишен финансов отчет към 31.12.2017г.**

№	Отчет за доходите (хил.лв.)	31.12.2017
1	Разходи за външни услуги	-9
2	Разходи за персонала	0
3	Разходи за обезценка	0
4	Други разходи	-5
5	<b>Общо разходи за оперативна дейност</b>	<b>-14</b>
6	Печалба/Загуба от финансови активи и пасиви по справедлива стойност в печалбата или загубата, нетно	0
7	Приходи от лихви	0
8	Други финансови разходи	0
9	<b>Печалба/Загуба преди данъци</b>	<b>-14</b>
10	Приходи от данъци върху дохода	1
11	<b>Печалба/Загуба за годината</b>	<b>-13</b>

Източник: Одитиран годишен финансов отчет на „235 Холдингс“ ЕАД към 31.12.2017 г.

Към 31.12.2017 г. Дружеството отчита загуба в размер на 13 хил. лева, в резултат на извършени разходи по учредяване и регистрация на дружеството в размер на 3 хил. лв., регистрация на емисията акции в Централен депозитар АД в размер на 1 хил. лв. и консултантски услуги в размер на 5 хил. лв.

1, 4, 9, 11

Б.10

„235 Холдингс“ ЕАД е учредено на 22 август 2017 г. и към датата на Допълнението към Проспект има одитиран финансов отчет към 31.12.2017 г.

#### РАЗДЕЛ Д — ПРЕДЛАГАНЕ

Приложения	Елемент	Изискване за оповестяване																																				
3, 10		<p>Разводняването на капитала (на стойността на акция) представлява намаляването на печалбата на обикновена акция и на балансовата ѝ стойност в резултат на конвертиране в акции на издадени облигации и варанти или упражняване на издадени опции, както и в резултат на емитиране на обикновени акции на цена, по-ниска от балансовата стойност на акция. „235 Холдингс“ ЕАД не е издавало конвертируеми облигации, варанти или опции. Членовете на Съвета на директорите нямат право да придобиват ценни книжа, предмет на предлагането на различна емисионна стойност от обявената в Проспекта.</p> <p><b>Таблица 5: Разводняване на капитала на “235 Холдингс” ЕАД към 30.11.2017 г. на база междинен неодитиран финансов отчет.</b></p> <table><tr><th>Показател</th><th>Към 30.11.2017г. преди увеличението</th><th>След записване на емисията в максимален размер</th><th>След записване на емисията в минимален размер</th></tr><tr><td>Обща сума на активите –лв</td><td>87 000</td><td>19 975 347</td><td>5 075 347</td></tr><tr><td>Общо задължения-лв</td><td>0</td><td>0</td><td>0</td></tr><tr><td>Балансова стойност на нетните активи-лв</td><td>87 000</td><td>19 975 347</td><td>5 075 347</td></tr><tr><td>Акции в обръщение - брой</td><td>100 000</td><td>20 000 000</td><td>5 100 000</td></tr><tr><td>Номинална стойност на акция – лв.</td><td>1</td><td>1</td><td>1</td></tr><tr><td>Балансова стойност на акция – лв.</td><td>0,87</td><td>0,9988</td><td>0,9952</td></tr><tr><td>Емисионна стойност на акция – лв.</td><td>1</td><td>1</td><td>1</td></tr><tr><td>Разводняване(-)/Антиразводняване(+) в %</td><td></td><td>14,80%</td><td>14,39%</td></tr></table> <p>Източник: Междинен финансов отчет на “235 Холдингс” ЕАД към 30.11.2017г.</p>	Показател	Към 30.11.2017г. преди увеличението	След записване на емисията в максимален размер	След записване на емисията в минимален размер	Обща сума на активите –лв	87 000	19 975 347	5 075 347	Общо задължения-лв	0	0	0	Балансова стойност на нетните активи-лв	87 000	19 975 347	5 075 347	Акции в обръщение - брой	100 000	20 000 000	5 100 000	Номинална стойност на акция – лв.	1	1	1	Балансова стойност на акция – лв.	0,87	0,9988	0,9952	Емисионна стойност на акция – лв.	1	1	1	Разводняване(-)/Антиразводняване(+) в %		14,80%	14,39%
Показател	Към 30.11.2017г. преди увеличението	След записване на емисията в максимален размер	След записване на емисията в минимален размер																																			
Обща сума на активите –лв	87 000	19 975 347	5 075 347																																			
Общо задължения-лв	0	0	0																																			
Балансова стойност на нетните активи-лв	87 000	19 975 347	5 075 347																																			
Акции в обръщение - брой	100 000	20 000 000	5 100 000																																			
Номинална стойност на акция – лв.	1	1	1																																			
Балансова стойност на акция – лв.	0,87	0,9988	0,9952																																			
Емисионна стойност на акция – лв.	1	1	1																																			
Разводняване(-)/Антиразводняване(+) в %		14,80%	14,39%																																			
	Д.6																																					

**Таблица 6: Разводняване на капитала на "235 Холдингс" ЕАД към 31.12.2017 г. на база одитиран годишен финансов отчет.**

Показател	Към 31.12.2017г. преди увеличението	След записване на емисията в максимален размер	След записване на емисията в минимален размер
Обща сума на активите – лв	87 000	19 975 347	5 075 347
Общо задължения-лв	0	0	0
Балансова стойност на нетните активи-лв	87 000	19 975 347	5 075 347
Акции в обръщение - брой	100 000	20 000 000	5 100 000
Номинална стойност на акция – лв.	1	1	1
Балансова стойност на акция – лв.	0,87	0,9988	0,9952
Емисионна стойност на акция – лв.	1	1	1
Разводняване(-) )/Антиразводняване(+) в %		14,80%	14,39%

Източник: Одитиран годишен финансов отчет на "235 Холдингс" ЕАД към 31.12.2017г.

**ИНВЕСТИТОРИТЕ МОГАТ ДА СЕ ЗАПОЗНАЯТ С ОРИГИНАЛА НА НАСТОЯЩИЯ ДОКУМЕНТ, С ДРУГИТЕ ЧАСТИ НА ПРОСПЕКТА, С ДОКУМЕНТИТЕ, КЪМ КОИТО ТЕ ПРЕПРАЩАТ, КАКТО И ДА ПОЛУЧАТ ДОПЪЛНИТЕЛНА ИНФОРМАЦИЯ ПО НАСТОЯЩИЯ ДОКУМЕНТ И ПО ЦЕЛИЯ ПРОСПЕКТ В ОФИСИТЕ НА:**

**ЕМИТЕНТ**

**235 ХОЛДИНГС" ЕАД**

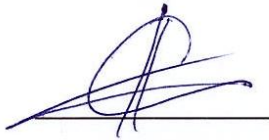
Адрес: гр. София 1000, ул. Хан Крум № 3, ет.21  
Тел.: (+359 2) 963 0579  
от 10.00 – 16.00 часа  
Лице за контакт: Петър Петров  
Интернет адрес: <https://www.235.world>  
E-mail: [info@235.world](mailto:info@235.world)

**ИНВЕСТИЦИОНЕН ПОСРЕДНИК**



**ИП „Капман“ АД**

Адрес: гр. София, ул. Три уши № 8, ет. 6  
Тел.: (+359 2) 40 30 200  
от 10.00 – 16.00 часа  
Лице за контакт: Антон Домозетски  
Интернет адрес: [www.capman.bg](http://www.capman.bg)  
E-mail: [mail@capman.bg](mailto:mail@capman.bg)

**Съставители на Допълнението към Резюме:**

Петър Петров  
Изпълнителен директор на „235 Холдингс“ ЕАД



Иван Колев  
Председател на Съвета на директорите



Павлин Стоев  
Заместник председател на Съвета на директорите

**Долуподписаният изпълнителен директор на „235 Холдингс“ ЕАД декларира, че Допълнението към Резюме отговаря на изискванията на закона.**



Петър Петров  
Изпълнителен директор

