
ДОКУМЕНТ ЗА ПРЕДЛАГАНИТЕ ЦЕННИ КНИЖА

**ПРОСПЕКТ ЗА ДОПУСКАНЕ ДО ТЪРГОВИЯ НА РЕГУЛИРАН
ПАЗАР НА АКЦИИ НА "ПОРТОВИ ФЛОТ 99" АД**

ISIN код: BG1100019196

**2 008 400 БРОЯ ОБИКНОВЕНИ, БЕЗНАЛИЧНИ, ПОИМЕННИ АКЦИИ С
НОМИНАЛНА СТОЙНОСТ ОТ 1 ЛЕВ**

Настоящият документ за предлаганите ценни книжа заедно с регистрационния документ и резюмето, представляват Проспект за допускане до търговия на регулиран пазар. Документът за предлаганите ценни книжа съдържа цялата информация по отношение на предлаганите от "ПОРТОВИ ФЛОТ 99" АД ценни книжа, които са предмет на допускане до търговия на регулиран пазар, необходима за вземане на инвестиционно решение, включително основните рискове, за които всеки един инвеститор трябва да бъде информиран, преди да стане инвеститор в акции на Дружеството. Инвестирането в ценни книжа е свързано с определени рискове. В Раздел 3 от Регистрационния документ и в Раздел 2 от Документа за предлаганите ценни книжа са разгледани подробно рисковите фактори. В интерес на инвеститорите е да се запознаят подробно както с настоящия Документ за предлаганите ценни книжа, така и с Регистрационния документ, преди да вземат съответното инвестиционно решение.

26 Октомври 2020 година

Проспектът е изготвен в съответствие с Регламент (ЕС) 2017/1129 на Европейския Парламент и на Съвета от 14 юни 2017 година относно проспекта, който трябва да се публикува при публично предлагане или допускане на ценни книжа до търговия на регулиран пазар, и за отмяна на Директива 2003/71/ЕО1, Делегиран Регламент (ЕС) 2019/980 на Комисията от 14 март 2019 година за допълнение на Регламент (ЕС) 2017/1129 на Европейския Парламент и на Съвета по отношение на формата, съдържанието, проверката и одобрението на проспекта, който трябва да се публикува при публичното предлагане на ценни книжа или при допускането им до търговия на регулиран пазар, и за отмяна на Регламент (ЕО) № 809/2004 на Комисията и Делегиран Регламент (ЕС) 2019/979 на Комисията от 14 март 2019 година за допълнение на Регламент (ЕС) 2017/1129 на Европейския Парламент и на Съвета по отношение на регулаторните технически стандарти относно основната финансова информация, съдържаща се в резюмето на проспекта, публикуването и класифицирането на проспектите, рекламните съобщения за ценни книжа, допълненията към проспектите, както и портала за уведомления и за отмяна на Делегиран Регламент (ЕС) № 382/2014 на Комисията и Делегиран Регламент (ЕС) 2016/301.

Проспектът за допускане до търговия на регулиран пазар на акциите на "ПОРТОВИ ФЛОТ 99" АД се състои от Регистрационен документ, Документ за предлаганите ценни книжа и Резюме.

Инвеститорите, проявили интерес към предлаганите акции, могат да получат безплатно копие на проспекта, както и допълнителна информация, лично или на посочен от тях електронен адрес, в офиса на:

ЕМИТЕНТ:

"ПОРТОВИ ФЛОТ 99" АД

Адрес: гр. София 1360, район р-н Връбница, Индустриална зона Орион, ул. 3020-та № 34, ет. 6

Телефон: +359 52 692 286;

Факс: +359 52 649 587;

Е-поща: office@portfleet99.com

Лице за контакт: Анка Андреева Христова

Работно време: 9:00 - 17:00 ч.

Проспектът може да бъде намерен на интернет страницата на „ПОРТОВИ ФЛОТ 99" АД (www.portfleet99.com). Проспектът ще бъде достъпен за преглед и на интернет страницата на „Българска Фондова Борса" АД, след регистриране на акциите за търговия на регулиран пазар.

СЪДЪРЖАНИЕ

РАЗДЕЛ 1 ОТГОВОРНИ ЛИЦА, ИНФОРМАЦИЯ ОТ ТРЕТИ СТРАНИ, ДОКЛАДИ НА ЕКСПЕРТИ И ОДОБРЕНИЕ ОТ КОМПЕТЕНТНИЯ ОРГАН	7
Точка 1.1 Лица, отговарящи за информацията в Документа за предлаганите ценни книжа	7
Точка 1.2 Декларация от лицата, отговарящи за Документа за предлаганите ценни книжа	7
Точка 1.3 Декларация или доклад, изготвени от дадено лице в качеството му на експерт	7
Точка 1.4 Информацията от трети страни	8
Точка 1.5 Декларация относно одобрение на Проспекта	8
РАЗДЕЛ 2 РИСКОВИ ФАКТОРИ	8
РАЗДЕЛ 3 СЪЩЕСТВЕНА ИНФОРМАЦИЯ	11
Точка 3.1 Декларация за оборотния капитал	11
Точка 3.2 Капитализация и задлъжнялост	13
Точка 3.3 Интерес на физическите и юридическите лица, участващи в емисията/предлагането	16
Точка 3.4 Обосновка на предлагането и използване на постъпленията	16
РАЗДЕЛ 4 ИНФОРМАЦИЯ ОТНОСНО ЦЕННИТЕ КНИЖА, КОИТО ЩЕ СЕ ПРЕДЛАГАТ/ДОПУСКАТ ДО ТЪРГОВИЯ	16
Точка 4.1 Описание на вида и класа на ценните книжа, които се предлагат и/или са допуснати до търговия, включително техния международен идентификационен номер на ценни книжа („ISIN“)	16
Точка 4.2 Законодателство, уреждащо създаването на ценните книжа	16
Точка 4.3 Информация за това дали ценните книжа са поименни ценни книжа, или ценни книжа на приносител и дали са в налична (сертификат) или в безналична форма	18
Точка 4.4 Валута на емисията ценни книжа	18
Точка 4.5 Описание на свързаните с ценните книжа права, включително всякакви техни ограничения, и процедура за упражняването на тези права	18
Точка 4.6 Решенията, разрешенията и одобренията, по силата на които са били или ще бъдат създадени и/или емитирани ценните книжа	22
Точка 4.7 Очакваната дата на допускане до търговия.	22
Точка 4.8 Описание на евентуалните ограничения върху прехвърляемостта на ценните книжа.	22
Точка 4.9 Приложимо за Емитента национално законодателство относно търговите предложения	23
Точка 4.10 Информация за търговите предложения във връзка с акционерния капитал на Емитента, отправени от трети лица през предходната и през текущата финансова година. ...	24
Точка 4.11 Данъчно облагане	25
Точка 4.12 Потенциално въздействие върху инвестицията в случай на реструктуриране съгласно Директива 2014/59/ЕС на Европейския парламент и на Съвета	29

Точка 4.13 Идентификационните данни и данните за контакт на предложителя и/или на лицето, което иска допускане на ценни книжа до търговия — ако са различни от емитента .	29
РАЗДЕЛ 5 РЕД И УСЛОВИЯ НА ПУБЛИЧНОТО ПРЕДЛАГАНЕ НА ЦЕННИ КНИЖА	29
Точка 5.1 Условия, статистика относно предлагането, прогнозен график и действия, необходими за подаване на заявления за предлагането.....	29
Точка 5.1.1 Условия, на които подлежи предлагането	29
Точка 5.1.2 Общ размер на емисията/предлагането	29
Точка 5.1.3 Период, включително възможните изменения, по време на който е открито предлагането, и описание на процедурата за подаване на заявление	29
Точка 5.1.4 Кога и при какви обстоятелства предлагането може да бъде отменено или временно преустановено и дали отмяната може да настъпи след началото на търгуването .	30
Точка 5.1.5 Описание на възможностите за намаляване на записванията и на начина за възстановяване на надплатените от заявителите суми	32
Точка 5.1.6 Подробна информация за минималната и/или максималната сума на заявлението.....	32
Точка 5.1.7 Период, през който заявлението може да бъде оттеглено, при условие че на инвеститорите е разрешено да оттеглят записаните от тях ценни книжа	32
Точка 5.1.8 Метод и срокове за заплащане и за доставка на ценните книжа	32
Точка 5.1.9 Пълно описание на начина и датата, на която ще бъдат публикувани резултатите от предлагането.....	33
Точка 5.1.10 Процедура за упражняване на правото на преимуществено изкупуване, възможности за преотстъпване на правата на записване и третиране на неупражнените права на записване.....	33
Точка 5.2 План на разпространение и разпределение	33
Точка 5.2.1 Различните категории потенциални инвеститори, на които се предлагат ценните книжа	33
Точка 5.2.2 Посочване, доколкото е известно на емитента, дали основните акционери или членовете на управителните, надзорните или административните органи на емитента възнамеряват да се включат в предлагането	34
Точка 5.2.3 Оповестяване на предварителното разпределение.....	34
Точка 5.2.4 Процес за уведомяване на заявителите за сумата на разпределените им ценни книжа и информация за това дали търгуването може да започне преди уведомяването	34
Точка 5.3 Цена.....	34
Точка 5.3.1 Посочва се цената, на която ще бъдат предлагани ценните книжа, както и размерът на разходите и таксите, които се начисляват на лицата, записали или закупили ценните книжа	34
Точка 5.3.2 Процедура за оповестяване на цената на предлагане.....	34
Точка 5.3.3 Ако притежателите на акционерен капитал на емитента имат право на преимуществено изкупуване и това право бъде ограничено или оттеглено, се посочва основата за емисионната цена, ако емисията се търгува касово, заедно с причините за това ограничаване или оттегляне и лицата, които ще бъдат облагодетелствани от него	34

Точка 5.3.4 Когато има или е възможно да има значително разминаване между цената на публично предлагане и ефективната цена за членовете на административни, управителни или надзорни органи, или висшия ръководен състав, или свързани лица за придобитите от тях ценни книжа по сделки през последната година, или които същите имат правото да придобият, да се включи сравнение между публично участие в предлаганото публично предлагане и ефективното парично участие на такива лица	35
Точка 5.4 Пласиране и поемане на емисии	35
Точка 5.4.1 Името и адреса на координаторите на цялостното предлагане и на отделните части от предлагането, както и, доколкото е известно на емитента или на предложителя, на лицата, които пласират емисията в държавите, в които се извършва предлагането	35
Точка 5.4.2 Името и адреса на платежните агенти и депозитарите във всяка държава	35
Точка 5.4.3 Името и адреса на лицата, съгласили се да поемат емисията на базата на твърд ангажимент, и името и адреса на лицата, съгласили се да пласират емисията без твърд ангажимент или при споразумения за „оптимално“ пласиране	35
Точка 5.4.4 Кога е било или ще бъде постигнато споразумение за поемане	35
РАЗДЕЛ 6 ДОПУСКАНЕ ДО ТЪРГОВИЯ И ОРГАНИЗИРАНЕ НА ПОСРЕДНИЧЕСТВОТО	35
Точка 6.1 Информация дали предлаганите ценни книжа са или ще бъдат обект на заявление за допускане до търговия с оглед на тяхното разпространение на регулиран пазар или на пазар на трета държава, на пазар за растеж на МСП или на МСТ	35
Точка 6.2 Всички регулирани пазари или пазари на трети държави, пазари за растеж на МСП или МСТ, на които, доколкото е известно на емитента, вече се търгуват ценни книжа от същия клас, който ще се предлага или допуска до търговия.....	36
Точка 6.3 Ако едновременно или почти едновременно със заявлението за допускане на ценните книжа до регулиран пазар се осъществява записване или частно пласиране на ценни книжа от същия клас или ако са емитирани ценни книжа от друг клас за публично или частно пласиране, се описва естеството на тези операции, както и броят, характеристиките и цената на свързаните с тях ценни книжа	36
Точка 6.4 Подробна информация за лицата, поели твърд ангажимент да действат като посредници при търгуване на вторичния пазар, като предоставят ликвидност чрез котировки „купува“ и „продава“, както и описание на основните условия на техния ангажимент.....	36
Точка 6.5 Стабилизация	36
РАЗДЕЛ 7 ПРОДАВАЩИ ДЪРЖАТЕЛИ НА ЦЕННИ КНИЖА.....	36
Точка 7.1 Лицето или субекта, предлагащ за продажба ценните книжа, естество на длъжността или друго съществено взаимоотношение, което продаващите лица са имали в рамките на последните три години при емитента или при някой от неговите предшественици или свързани с него лица.....	36
Точка 7.2 Броят и класът на ценните книжа, които се предлагат от всеки от продаващите държатели на ценни книжа	37
Точка 7.3 Когато основен акционер продава ценните книжа се посочва размерът на дяловото му участие преди и непосредствено след емисията.....	37
Точка 7.4 Споразумения за задържане	37
РАЗДЕЛ 8 РАЗХОДИ ПО ЕМИСИЯТА/ПРЕДЛАГАНЕТО	37

Точка 8.1 Общи нетни постъпления и оценка на общите разходи по емисията/предлагането	37
РАЗДЕЛ 9 РАЗВОДНЯВАНЕ.....	37
Точка 9.1 Разводняване на акционерния капитал.....	37
Точка 9.2 Когато независимо от това дали съществуващите акционери ще се възползват от правото си на записване, техният акционерен капитал ще бъде разводнен, тъй като част от съответната емисия на акции е запазена само за определени инвеститори (напр. институционално пласиране, обвързано с предлагане на акционерите)	38
РАЗДЕЛ 10 ДОПЪЛНИТЕЛНА ИНФОРМАЦИЯ.....	38
Точка 10.1 Ако в документа за ценни книжа са посочени консултанти във връзка с дадена емисия — декларация за това в какво качество са действали.....	38
Точка 10.2 Посочва се дали в Документа за ценни книжа има друга одитирана или прегледана от регистрирани одитори информация, за която одиторите са изготвили доклад	38
ПРИЛОЖЕНИЕ № 1.....	39
ПРИЛОЖЕНИЕ № 2.....	40

РАЗДЕЛ 1 ОТГОВОРНИ ЛИЦА, ИНФОРМАЦИЯ ОТ ТРЕТИ СТРАНИ, ДОКЛАДИ НА ЕКСПЕРТИ И ОДОБРЕНИЕ ОТ КОМПЕТЕНТНИЯ ОРГАН

Точка 1.1 Лица, отговарящи за информацията в Документа за предлаганите ценни книжа

Членовете на Съвета на директорите (СД) на "ПОРТОВИ ФЛОТ 99" АД – Марин Иванов Лазаров - Председател на Съвета на директорите и Изпълнителен директор, Флориан Петров Давидов - Член на Съвета на директорите, и Таня Венелинова Иванчева - Член на Съвета на директорите, отговарят солидарно за вредите, причинени от неверни, заблуждаващи или непълни данни в целия Документ за предлаганите ценни книжа, съответно за цялата информация в него. В качеството си на съставител на финансовите отчети на Емитента, Анка Андреева Христова отговаря солидарно с лицата по предходното изречение за вреди, причинени от неверни, заблуждаващи или непълни данни във финансовите отчети, а регистрираните одитори на Дружеството д.е.с. Маргарита Милчева Добрева (управител на "ОДИТОРСКА КОМПАНИЯ ДОБРЕВИ" ООД, със седалище и адрес на управление: гр. Варна 9000, район Одесос, Цар Симеон I № 25, ет. 4, ап. 407), за годишните финансови отчети на "ПОРТОВИ ФЛОТ 99" АД за 2017 г. и 2018 г. и „Конто одитинг“ ООД (към момента на заверка на отчета ЕООД), със седалище и адрес на управление: гр. Ловеч 5500, ул. „Димитър Пъшков“ № 23, ет. 1, управители Ивелин Асенов Иванов и Моника Ивелинова Асенова, за годишния финансов отчет на "ПОРТОВИ ФЛОТ 99" АД за 2019 г., отговарят за вредите, причинени от одитираните от тях финансови отчети. Кристина Димитрова Бояджиева и Полина Радославова Маринова, в качеството си на управители на упълномощения инвестиционен посредник ИП „Гранд Кепитал“ ООД, които отговарят за това регистрационният документ и документът за ценните книжа да отговарят на изискванията на закона.

Отговорни за изготвянето и информацията в Документ за предлаганите ценни книжа са:

- Анка Андреева Христова – Ръководител финансов сектор и Съставител на финансовите отчети на "ПОРТОВИ ФЛОТ 99" АД
- Флориан Петров Давидов – Член на СД на "ПОРТОВИ ФЛОТ 99" АД
- Мина Аспарухова Тодорова – Експерт Маркетинг на "ПОРТОВИ ФЛОТ 99" АД
- Кристина Димитрова Бояджиева – Управител на ИП „Гранд Кепитал“ ООД
- Полина Радославова Маринова - Управител на ИП „Гранд Кепитал“ ООД

Точка 1.2 Декларация от лицата, отговарящи за Документа за предлаганите ценни книжа

Лицата, отговарящи за информацията в Документа за предлаганите ценни книжа декларират, че доколкото им е известно информацията, съдържаща се в Документа за предлаганите ценни книжа, съответства на фактите и че в Документа за предлаганите ценни книжа няма пропуски, които могат да засегнат неговия смисъл.

Точка 1.3 Декларация или доклад, изготвени от дадено лице в качеството му на експерт

"ПОРТОВИ ФЛОТ 99" АД не е възлагал изготвянето на експертни доклади във връзка с Документа за предлаганите ценни книжа.

В този Документа за предлаганите ценни книжа не е използван запис или доклад, за който се приема, че е написан от някое лице като експерт, освен докладите на одиторите на Емитента, които са посочени в Документа за предлаганите ценни книжа.

Точка 1.4 Информацията от трети страни

"ПОРТОВИ ФЛОТ 99" АД потвърждава, че в документа за предлаганите дялови ценни книжа не се съдържа информация, която е получена от трети страни.

Точка 1.5 Декларация относно одобрение на Проспекта

"ПОРТОВИ ФЛОТ 99" АД декларира, че:

- а) Настоящият Проспект за допускане до търговия на регулиран пазар на акции на "ПОРТОВИ ФЛОТ 99" АД е бил одобрен от Комисия за финансов надзор, в качеството ѝ на компетентен орган съгласно Регламент (ЕС) 2017/1129;
- б) Комисия за финансов надзор одобрява настоящия Проспект за допускане до търговия на регулиран пазар на акции на "ПОРТОВИ ФЛОТ 99" АД единствено ако отговаря на наложените с Регламент (ЕС) 2017/1129 стандарти за пълнота, разбираемост и съгласуваност;
- в) Това одобрение не следва да се разглежда като утвърждаване на Емитента, предмет на настоящия Проспект за допускане до търговия на регулиран пазар на акции на "ПОРТОВИ ФЛОТ 99" АД;
- г) Инвеститорите трябва сами да преценят целесъобразността на инвестицията в ценните книжа;

РАЗДЕЛ 2 РИСКОВИ ФАКТОРИ

В Регистрационния документ са описани рисковете, свързани с дейността на Емитента, а в настоящия Документ за ценните книжа са описани рисковете, за които всеки един инвеститор трябва да бъде информиран, преди да стане инвеститор в акции на Дружеството. Инвестицията в акции е свързана с висока степен на риск. Потенциалните инвеститори трябва да прочетат внимателно представената в Проспекта информация за рисковите фактори, характерни за акциите на Дружеството, както и целия документ, преди да вземат инвестиционно решение. Рисковите фактори могат да доведат до намаляване на пазарната цена на акциите на Дружеството и инвеститорите могат да загубят частично или изцяло своите инвестиции. Съществуват и други рискове и несигурни събития, които понастоящем не са известни или се считат за несъществени, които също могат да имат значителен неблагоприятен ефект върху дейността на "ПОРТОВИ ФЛОТ 99" АД, резултатите от операциите или финансовото му състояние.

Рискове за акционерите

Рискът при инвестирането в акции се свързва с несигурността и невъзможността за точно предвиждане на възвращаемостта от направената инвестиция.

Ценови риск

След допускането до регулиран пазар, цената на акциите на "ПОРТОВИ ФЛОТ 99" АД ще се определя в зависимост от търсенето и предлагането на акции на борсата, от финансовите резултати на Дружеството, от оповестените новини и събития. Вследствие на тези фактори цената на акциите може да нараства или намалява. Рискът за акционерите на "ПОРТОВИ ФЛОТ 99" АД се изразява във възможността за реализиране на загуби вследствие на колебанията в цените на акциите. Тези колебания могат да бъдат резки и дългосрочни.

Цените на борсово търгуваните акции като цяло се влияят от политическата обстановка в страната и региона, промените в провежданата икономическа политика на правителството, промените в законодателството и инвестиционния климат, както и от

непредвидени обстоятелства, като разразилата се пандемия от коронавирус (COVID-19), която оказва съществено влияние върху движенията на капиталовите пазари. Акциите на "ПОРТОВИ ФЛОТ 99" АД също биха могли да променят пазарната си цена в резултат на въздействието на тези фактори.

Дружеството не би могло и не гарантира, че цената на предлаганите от него обикновени акции ще се повиши във времето. "ПОРТОВИ ФЛОТ 99" АД няма да осъществява обратно изкупуване на ценните книжа с цел запазване или повишаване на текущите пазарни цени.

Рискове, свързани с българския пазар на ценни книжа

Възможно е инвеститорите да разполагат с по-малко информация за българския пазар на ценни книжа, отколкото е налична за дружества на други пазари на ценни книжа. Комисията за финансов надзор следи за разкриването на информация и спазването на другите регулативни стандарти на българския пазар на ценни книжа, за спазването на законите и издава наредби и указания за задълженията относно разкриване на информация, търговията с ценни книжа при наличието на вътрешна информация и други въпроси. Все пак е възможно да има по-малко публично достъпна информация за българските дружества, отколкото обикновено се предоставя на разположение на инвеститорите от публичните дружества на другите пазари на ценни книжа, което може да се отрази на пазара на акциите.

Ликвиден риск

Ликвидният риск за инвеститорите се изразява в несигурността за наличието на активно пазарно търсене на акциите на "ПОРТОВИ ФЛОТ 99" АД през определен период от време. В резултат на липсата на активна търговия и слабия интерес към акциите на Дружеството, цената им може да се понижи, а акционерите да реализират загуби. Инвеститорите следва да имат предвид, че в даден момент при липса на адекватно пазарно търсене могат да не успеят да продадат всички или част от акциите си на желаната от тях цена. Нивото на ликвидност на акциите на Дружеството зависи както от тяхната атрактивност, така и от общото състояние на капиталовия пазар в страната.

Валутен риск

Валутният риск, който носят акциите на "ПОРТОВИ ФЛОТ 99" АД, произтича от това, че те са деноминирани в български лева. Промяната на валутния курс на лева спрямо друга валута би променила доходността, която инвеститорите очакват да получат. Евентуално обезценяване на лева би довело до намаляване на доходността от инвестирането в акции на Дружеството. От друга страна, намаляването на доходността би довело до спад в инвеститорския интерес и съответно до намаляване на цените на акциите. Фактът, че българският лев законово е фиксиран към еврото, премахва до голяма степен валутния риск и обуславя движение на лева спрямо останалите международни валути, подчинено изцяло на поведението на общата европейска валута. До премахването на системата на валутен борд в страната, валутният риск при инвестиране в акции на Дружеството ще бъде сведен до риска от обезценка на еврото.

Инфлационен риск

Инфлационният риск за инвеститорите в акции произтича от възможността за в бъдеще доходността, която инвеститорите биха получили във връзка с притежаваните от тях акции на Емитента (под формата на дивиденди и/или капиталови печалби) да бъде пониска от инфлацията, наблюдавана през периода на инвестиране. Въпреки че

доходността от инвестиции в акции традиционно изпреварват инфлацията, няма гаранции, че за бъдещи периоди това ще остане така, особено в случаите, когато инфлацията нарасне значително. Трябва да се отбележи обаче, че условията на валутен борд, които съществуват в страната, както и рестриктивната финансова политика на българското правителство през последните години създават значителни предпоставки за задържане на инфлацията на ниски нива.

Риск от форсмажорни обстоятелства

Форсмажорни обстоятелства като пожари, земетресения, екологични инциденти, терористични актове и др. са трудно предвидими, но могат да имат значителни последици за дружествата, опериращи в конкретния регион, засегнат от такива събития, като временно или постоянно преустановяване на дейността, материални щети и др. Подобни събития също така биха могли да доведат до икономическа и политическа нестабилност, което от своя страна да се отрази негативно на бизнес климата в конкретен регион или в страната като цяло.

В тази категория може да се причисли и влиянието върху икономиката и финансовата стабилност, което би могла да окаже пандемията от коронавирус – COVID-19. В резултат на разпространението на заболяването и свързаните с неговото ограничаване мерки, индексите на световните капиталови пазари се понижиха. Най-сериозен спад беше отбелязан при компании в секторите транспорт и туризъм. Забавеното икономическо развитие в глобален мащаб доведе до спад на цената на петрола, появиха затруднения в бизнеса и икономическата дейност на редица предприятия и цели отрасли.

Поради непредсказуемата динамика на COVID-19 и динамичните мерки, предприемани от държавните власти, обхватът и ефектите върху бизнеса е сложно и практически невъзможно да бъдат оценени с точност на този етап.

Риск от промяна в режима на данъчното облагане на инвестициите

Съгласно разпоредбите на Закона за данъците върху доходите на физическите лица (ЗДДФЛ), не се облагат получените от български физически лица или от чуждестранни физически лица, установени за данъчни цели в държава – членка на Европейския съюз или в друга държава, принадлежаща към Европейското икономическо пространство, доходи от сделки с акции, извършени на Българска Фондова Борса, както и от сделки, сключени при условията и по реда на търгово предлагане по смисъла на ЗППЦК („Разпореждане с Финансови Инструменти“) (чл. 13, ал. 1, т. 3 във вр. §1, т. 11 от ДР на ЗДДФЛ и чл. 37, ал. 7 ЗДДФЛ). Доходите от дивиденди на физическите лица се облагат с данък от 5%, а доходите на юридическите лица в общия случай са изключени от облагаемата печалба. За инвеститорите съществува риск този благоприятен данъчен режим да бъде променен към по-рестриктивен в бъдеще, което би оказало негативно влияние върху реализираната доходност от инвеститорите.

Липса на гаранция за разпределение и изплащане на дивиденди

Разпределението и изплащането на дивидент зависи от финансовото състояние на Дружеството, съответно от реализирането на положителен финансов резултат от дейността. Фактори като икономическото развитие на България и региона, динамиката в сектора, в който дружеството оперира, както и уменията на мениджърския екип, ще оказват непосредствено влияние върху бъдещите печалби на Дружеството. Наред с това разпределението на дивидент, освен от финансовото състояние и постигнатите финансови резултати зависи от решенията на Общото събрание на акционерите и в частност - решенията на мажоритарния собственик. Доколкото Емитентът не е дал

гаранции за разпределение и изплащане на бъдещи дивиденди, за инвеститорите съществува риск да не получат годишен дивидент.

Риск от „разводняване“

Допълнително финансиране чрез акции може да има „разводняващ ефект“ за акционерите на Дружеството. “ПОРТОВИ ФЛОТ 99” АД може да издава допълнителни обикновени акции при последващи увеличения на капитала. Съгласно българското законодателство и правилата на фондовата борса, Дружеството е длъжно да предложи тези обикновени акции на настоящите акционери съгласно правото им да придобият част от новите акции, съответстващи на дела им в капитала преди увеличението. Независимо от това, настоящите акционери могат да изберат да не участват в бъдещо емитиране на обикновени акции, което ще доведе до „разводняване“ на текущото им участие в “ПОРТОВИ ФЛОТ 99” АД, т.е. техният дял в Дружеството ще се намали.

Риск от конфликт на интереси между мажоритарния и миноритарните акционери

Мажоритарен собственик на акциите от капитала на “ПОРТОВИ ФЛОТ 99” АД към датата на настоящия проспект е "БЪЛГАРСКА МОРСКА КОМПАНИЯ - ПФ" ЕООД. Като такъв, той би могъл да има решаващо влияние при вземане на решения, които са от компетенциите на Общото събрание на акционерите като назначаване на управителни органи на Емитента, промени в устава на Емитента разпределяне на дивидент и др. За миноритарните инвеститори в “ПОРТОВИ ФЛОТ 99” АД съществува риск от конфликт между техните интереси като акционери и интересите на мажоритарния собственик.

Риск от значителни сделки с акции на Дружеството, които могат да повлияят на тяхната пазарна цена

Ако значителен брой от акциите се предложат за продажба, борсовата цена на акциите може да се понижи. Продажби на допълнителни акции на борсовия пазар след първоначалното им допускане до търговия могат неблагоприятно да засегнат пазарната цена на акциите. Очакването, че такива значителни продажби могат да настъпят, може да се отрази неблагоприятно на пазарната цена на акциите. Такива продажби могат също да изправят “ПОРТОВИ ФЛОТ 99” АД пред затруднения да издава нови акции в бъдеще, когато и на каквато цена Дружеството смята за подходяща.

РАЗДЕЛ 3 СЪЩЕСТВЕНА ИНФОРМАЦИЯ

Точка 3.1 Декларация за оборотния капитал

Нетният оборотен капитал на Дружеството се определя като разлика между краткотрайните активи и краткосрочните задължения.

Таблицата по-долу представя нетния оборотен капитал за трите последни одитирани години, съгласно данни от Одитирания годишен финансов отчет на дружеството към 31.12.2019 год., както и към 30.06.2020 год., съгласно данни от Междинния неаудитиран финансов отчет, изготвени в съответствие с МСФО

Таблица № 1: Нетен оборотен капитал на „ПОРТОВИ ФЛОТ 99“ АД (МСФО)

<i>Нетен оборотен капитал</i>	<i>хил. лв.</i>	2017	2018	2019	30.06.2020
Краткотрайни активи		4,300	4,446	972	805
Краткосрочни задължения		4,194	3,492	3,710	3,806
НОК		106	954	-2,738	-3,001

*Източник: Одитиран годишен финансов отчет на "ПОРТОВИ ФЛОТ 99" АД за 2019 г. (МСФО);
Неодитиран междинен финансов отчет към 30.06.2020 г. (МСФО)*

Данните сочат, че показателят се подобрява в периода от 2017 г. до края на 2018 г., но към 2019 той става отрицателно число.

При по-задълбочен анализ на структурата на краткотрайните пасиви и активи на Дружеството към 31.12.2019 г. се забелязва, че отрицателната стойност на нетния оборотен капитал се дължи на факта, че текущите вземанията по предоставени заеми, в размер на 3 745 хил. лв., отчетени в края на 2018 г. са преобразувани в дългосрочни вземания, което води до значително намаление на краткотрайните активи и съответно рефлектира върху стойността на оборотния капитал. Преобразуването е продиктувано от факта, че за посочените вземания, които са били с падеж преди края на 2018 год. са подписани допълнителни анекси, с които са предоговорените датите на падеж на съответните финансови заеми за период по-дълъг от една финансова година. Анексите са приложени към настоящия Документ и могат да бъдат разгледани в детайли.

Таблица № 2: Текущи активи на „ПОРТОВИ ФЛОТ 99“ АД (МСФО)

Текущи активи	хил.лв.	2017	2018	2019	30.06.2020
Материални запаси		113	142	133	135
Търговски и други вземания		4,159	4261	785	626
Парични средства		28	43	54	44
Общо краткотрайни активи		4300	4446	972	805

*Източник: Одитиран годишен финансов отчет на "ПОРТОВИ ФЛОТ 99" АД за 2019 г. (МСФО);
Неодитиран междинен финансов отчет към 30.06.2020 г. (МСФО)*

Съществена част от задълженията под 1 година към 30.06.2020 г. се формират от задължението към финансови институции в размер на 2 837 хил. лв., 2 351 лв. от които, както е посочено по-горе, представляват револвиращ овърдрафт, предоставен от „ИНВЕСТБАНК“ АД, който е почти константен през всички разглеждани периоди. Причината за това е, че той почти никога не се използва от Дружеството, тъй като текущите му нужди от ликвидност се покриват от вземанията от клиенти и доставчици, които се събират регулярно.

Таблица № 3: Текущи пасиви на „ПОРТОВИ ФЛОТ 99“ АД (МСФО)

Текущи пасиви	хил.лв.	2017	2018	2019	30.06.2020
Задължения по банкови кредити		2834	2835	2,838	2,837
Задължения към доставчици		85	112	139	263
Задължения към персонала		201	220	235	221
Задължения за социално осигуряване		236	217	158	182
Задължения по получени заеми		737		221	167
Задължения за компенсируеми отпуски		30	23	49	48
Задължения по оперативен лизинг				19	42
Данъчни задължения		38	37	28	26
Задължения по финансов лизинг		22	18	16	14
Задължения по получени аванси		2	21	7	6
Задължения към свързани лица		9	9		
Общо краткотрайни пасиви		4194	3492	3,710	3,806

Източник: Одитиран годишен финансов отчет на "ПОРТОВИ ФЛОТ 99" АД за 2019 г. (МСФО);
Неодитиран междинен финансов отчет към 30.06.2020 г. (МСФО)

В този смисъл, ако се изчисли Нетния оборотен капитал на „Портови Флот 99“ АД, без да включваме в изчислението гореописаната сума по овърдрафта, този показател се подобрява значително:

Таблица № 4: НОК без отчитане на овърдрафт на „ПОРТОВИ ФЛОТ 99“ АД

НОК без отчитане на овърдрафт	хил. лв.	2017	2018	2019	30.06.2020
Показатели					
Краткотрайни активи		4300	4446	972	805
Краткосрочни задължения		1843	1362	1141	1455
Нетен оборотен капитал		2457	3084	-169	-650

Източник: Одитиран годишен финансов отчет на "ПОРТОВИ ФЛОТ 99" АД за 2019 г. (МСФО);
Неодитиран междинен финансов отчет към 30.06.2020 г. (МСФО)

Предвид гореизложеното, Ръководството на Емитента с подписите си, положени на края на Документа за предлаганите ценни книжа декларира, че към 30.06.2020 год. оборотният капитал е достатъчен за покриване на текущите му нужди, като при необходимост, допълнителен оборотен капитал може да бъде осигурен чрез събиране на дългосрочните вземания на дружеството.

Точка 3.2 Капитализация и задлъжнялост

Декларация за капитализацията и задлъжнялостта (като се прави разграничение между гарантирана и негарантирана, обезпечена и необезпечена задлъжнялост) към дата, която не е по-рано от 90 дни преди датата на документа. Понятието „задлъжнялост“ включва също косвената и условната задлъжнялост.

При съществени промени в капитализацията и задлъжнялостта на емитента се предоставя в рамките на 90 дни допълнителна информация чрез описание на тези промени или чрез актуализиране на съответните данни.

С цел съпоставимост на предоставената финансова информация за предходни периоди с тази, която предстои да бъде публикувана в следващите годишни финансови отчети, Дружеството изготви един пълен комплект одитирани финансови отчети към края на 2019 год. (съгласно определението в МСС 1 Представяне на финансови отчети, както е посочено в Регламент (ЕО) No. 1606/2002), включително сравнителните данни, във форма, която е съгласувана с формата, която то възнамерява да възприеме занапред.

Във връзка с гореизложеното, в таблиците по-долу са представени данни за капитализацията и задлъжнялостта на Дружеството на база одитирани финансови отчети за 2017, 2018 и 2019 год., изготвени съгласно Националните счетоводни стандарти (НСС), същата информация извлечена от одитиран финансов отчет за 2019 г., изготвен съгласно Международните счетоводни стандарти (МСС), както и на база неодитирана финансова информация, съдържаща се във финансовия отчет на Дружеството към 30.09.2020 год., изготвен съгласно МСС.

Таблица № 5: Собствен капитал и пасиви на „ПОРТОВИ ФЛОТ 99“ АД

СОБСТВЕН КАПИТАЛ И ПАСИВИ в хил. лв.	Одитирани данни		
	2017	2018	2019

Собствен капитал			
Записан капитал	2008	2008	2008
Резерви от последващи оценки	2684	1963	1442
Други резерви	258	258	258
Неразпределена печалба от минали години	6529	7857	8669
Текуща печалба	608	291	-139
Общо собствен капитал	12087	12377	12238
Провизии и сходни задължения, в т.ч.,			
- Провизии за пенсии	41	71	87
- Провизии за отсрочени данъци	30	46	31
Задължения към финансови институции, в т.ч:			
- до 1 година	2834	2855	2855
- над 1 година	1818	1407	867
Получени аванси до 1 година	2	21	7
Задължения към доставчици до 1 година	85	112	139
Задължения към предприятия от група в т.ч.,			
- до 1 година	9	9	
- над 1 година	25	26	27
Задължения по финансов лизинг, в т.ч.,			
- до 1 година	24	-	-
- над 1 година	80	-	-
Други задължения, в т.ч.			
- задължения по получени заеми до 1 година	737		
- задължения по получени заеми над 1 година		647	881
- към персонала до 1 година	231	243	284
- осигурителни задължения до 1 година	236	217	158
- данъчни задължения до 1 годин	38	37	28
Общо задължения, в т.ч.,	6119	5574	5246
- до 1 година	4196	3494	3692
- над 1 година	1923	2080	1554
КАПИТАЛ И ПАСИВИ	18277	18068	17602

Източник: Одитирани годишни финансови отчети на "ПОРТОВИ ФЛОТ 99" АД за 2017, 2018 и 2019 г.; (НСС)

Таблица № 6: Собствен капитал и пасиви на „ПОРТОВИ ФЛОТ 99“ АД

Собствен капитал и пасиви	31.12.2019	31.12.2018	31.12.2017	30.09.2020
	хил. лв.	хил. лв.	хил. лв.	хил. лв.
Капитал				
Основен капитал	2,008	2,008	2,008	2,008

Резерви	10,183	9,875	9,268	10,040
Печалба/(загуба) от текущата година	-133	316	608	106
Всичко капитал	12,058	12,199	11,884	12,154
Нетекущи пасиви				
Нетекущи банкови заеми	822	1,345	1,818	459
Нетекущи търговски заеми	687	673	25	696
Отсрочени данъчни пасиви	11	26	7	11
Задължения по лизингови договори	43	60	75	36
Задължения по оперативен лизинг				178
Нетекущи задължения към персонала	287	269	267	313
Всичко нетекущи пасиви	1,850	2,373	2,192	1,693
Текущи пасиви	3,710	3,492	4,194	3,631
Всичко пасиви	5,560	5,865	6,386	5,324
Всичко собствен капитал и пасиви	17,618	18,064	18,270	17,478

Източник: Одитиран финансов отчет на "ПОРТОВИ ФЛОТ 99" АД за 2019, изготвен съгласно Международните счетоводни стандарти (МСС); неаудитиран финансов отчет към 30.09.2020 год., (МСС)

Към 31.12.2019 г. както и към датата на настоящия проспект „ПОРТОВИ ФЛОТ 99“ АД ползва банково финансиране от „ИНВЕСТБАНК“ АД. Към 30.09.2020 г. задължението по инвестиционния кредит е 942 хил. лв., а по предоставения овърдрафт – 2 351 хил. лв., текущата част от тях към 30.09.2020 год. възлиза на 1282 хил. лв. Банковите кредити са обезпечени с влекач „Процион“ и влекач „Зл. Орел“.

Дружеството е сключило договор за финансов лизинг за покупка на автомобил. Задължението по договора към 30 септември 2020 е в размер на 49 хил. лв. (31 декември 2019 – 59 хил. лв.), като текущата част от него е в размер на 14 хил. лв.

Дружеството е сключило договор за наем на търговски и офис площи, използвани в дейността му. Лизинговите срокове са 5-годишни. Към 30 септември 2020 година задължението възлиза на 221 хил. лв., като текущата част от него, платима в следващите 12 месеца, е в размер на 43 хил. лв.

Освен задълженията си към финансови институции, съгласно информацията, предоставена от „ПОРТОВИ ФЛОТ 99“ АД, към 30.09.2020 год. Дружеството също така отчита обезпечени задължения по получени заеми в размер на 669 хил. лв., необезпечени получени заеми в размер на 87 хил. лв., необезпечени и негарантирани задължения по получени аванси (6 хил. лв.), към доставчици (92 хил. лв.), необезпечени задължения към предприятия от група (28 хил. лв.), задължения към персонала и за осигуровки (422 хил. лв.), данъчни задължения (26 хил. лв.)

Освен описаните по-горе, към датата на Проспекта Дружеството няма косвени или условни задължения.

Точка 3.3 Интерес на физическите и юридическите лица, участващи в емисията/предлагането

Възнаграждението на избора да обслужва допускането до търговия на регулиран пазар на ценни книжа ИП „ГРАНД КЕПИТАЛ“ ООД не е необичайно по вид и условия, и не зависи от успеха на допускането до търговия на регулиран пазар на ценни книжа на акциите на "ПОРТОВИ ФЛОТ 99" АД, тъй като е уговорено в твърд размер.

С изключение на разкритите по-горе интереси, няма други интереси (включително конфликт на интереси) на юридически или физически лица, които са от съществено значение за допускането до търговия на регулиран пазар на ценни книжа на акциите на "ПОРТОВИ ФЛОТ 99" АД.

Точка 3.4 Обосновка на предлагането и използване на постъпленията

Проспектът за допускане на ценни книжа на "ПОРТОВИ ФЛОТ 99" АД до търговия на регулиран пазар има за цел регистрация на акциите на Емитента за търговия на „Българска Фондова Борса“ АД. Настоящото предлагане няма за цел набиране на допълнителни средства и по своята същност не е първично публично предлагане. Дружеството не очаква да получи приходи от допускането за търговия на регулиран пазар на ценните книжа.

Искането за допускане до търговия на регулиран пазар на ценни книжа има за цел да осигури ликвидност при търгуване с акциите на компанията и осигуряване на достъп до тях на по-широк кръг инвеститори. Основният акционер в Емитента се ангажира да предприеме действия, с които да се осигури възможност за търгуване с акциите на Емитента от широк кръг инвеститори. Конкретните действия, които ще бъдат предприети ще бъдат определени и ще зависят от интереса на инвеститорите и желанието им да инвестират в акциите на Емитента.

РАЗДЕЛ 4 ИНФОРМАЦИЯ ОТНОСНО ЦЕННИТЕ КНИЖА, КОИТО ЩЕ СЕ ПРЕДЛАГАТ/ДОПУСКАТ ДО ТЪРГОВИЯ

Точка 4.1 Описание на вида и класа на ценните книжа, които се предлагат и/или са допуснати до търговия, включително техния международен идентификационен номер на ценни книжа („ISIN“)

Предмет на допускане до търговия на регулиран пазар са 2 008 400 бр. обикновени, поименни, безналични акции от капитала на Дружеството. Акциите от емисията дават еднакви права на притежателите си – право на един глас в Общото събрание на акционерите, право на дивидент и на ликвидационен дял, съразмерни с номиналната стойност на акцията.

Международният номер за идентификация на акциите на "ПОРТОВИ ФЛОТ 99" АД е: BG1100019196.

Акциите ще се предлагат само в Република България и няма да бъдат предмет на международно предлагане.

Точка 4.2 Законодателство, уреждащо създаването на ценните книжа

Издаването, придобиването, разпореждането, както и упражняването на правата по акциите на "ПОРТОВИ ФЛОТ 99" АД се урежда и регулира от българското законодателство, както и от пряко приложимите нормативни актове на европейското законодателство.

Основните нормативни актове, приложими спрямо ценните книжа и упражняването на правата по тях са, както следва:

- Търговски закон;
- Закон за публичното предлагане на ценни книжа;
- Закон за пазарите на финансови инструменти;
- Закон за прилагане на мерките срещу пазарните злоупотреби с финансови инструменти;
- Закон за корпоративното подоходно облагане;
- Закон за данъците върху доходите на физическите лица;
- Валутен закон;
- Регламент (ЕС) 2017/1129 НА ЕВРОПЕЙСКИЯ ПАРЛАМЕНТ И НА СЪВЕТА от 14 юни 2017 година относно проспекта, който трябва да се публикува при публично предлагане или допускане на ценни книжа до търговия на регулиран пазар, и за отмяна на Директива 2003/71/ЕО;
- ДЕЛЕГИРАН РЕГЛАМЕНТ (ЕС) 2019/980 НА КОМИСИЯТА от 14 март 2019 година за допълнение на Регламент (ЕС) 2017/1129 на Европейския парламент и на Съвета по отношение на формата, съдържанието, проверката и одобрението на проспекта, който трябва да се публикува при публичното предлагане на ценни книжа или при допускането им до търговия на регулиран пазар, и за отмяна на Регламент (ЕО) № 809/2004 на Комисията;
- ДЕЛЕГИРАН РЕГЛАМЕНТ (ЕС) 2019/979 НА КОМИСИЯТА от 14 март 2019 година за допълнение на Регламент (ЕС) 2017/1129 на Европейския парламент и на Съвета по отношение на регулаторните технически стандарти относно основната финансова информация, съдържаща се в резюмето на проспекта, публикуването и класифицирането на проспектите, рекламните съобщения за ценни книжа, допълненията към проспектите, както и портала за уведомления и за отмяна на Делегиран регламент (ЕС) № 382/2014 на Комисията и Делегиран регламент (ЕС) 2016/301 на Комисията;
- Наредба № 2 на КФН за проспектите при публично предлагане на ценни книжа и допускане до търговия на регулиран пазар на ценни книжа и за разкриването на информация от публичните дружества и другите емитенти на ценни книжа;
- Наредба № 8 на КФН от 12.11.2003 г. за Централния депозитар на ценни книжа;
- Наредба № 13 на КФН от 22.12.2003 г. за търгово предлагане за закупуване и замяна на акции;
- Наредба № 16 на КФН от 7.07.2004 г. за условията и реда за извършване на маржин покупки, къси продажби и заем на финансови инструменти;
- Наредба № 22 на КФН от 29.07.2005 г. за условията и реда за вписване и отписване на публични дружества, други емитенти на ценни книжа и емисии ценни книжа в регистъра на КФН;
- Наредба № 38 на КФН от 21.05.2020 г. за изискванията към дейността на инвестиционните посредници;
- Наредба № 39 на КФН от 21.11.2007 г. за разкриване на дялово участие в публично дружество;

- Наредба № 40 на КФН от 27 февруари 2008 г. за допускането на ценни книжа до търговия на официален пазар;
- Правила на „Българска фондова борса“ АД;
- Правилник на „Централен депозитар“ АД.

Точка 4.3 Информация за това дали ценните книжа са поименни ценни книжа, или ценни книжа на приносител и дали са в налична (сертификат) или в безналична форма

Акциите, които се допускат до търговия на регулиран пазар, са поименни и безналични.

Издаването и прехвърлянето на акциите има действие от вписване на издаването, съответно прехвърлянето им в Централен Депозитар АД, който е българският национален регистър за безналични ценни книжа.

Книгата на акционерите на "ПОРТОВИ ФЛОТ 99" АД се води от Централен депозитар АД, със седалище и адрес на управление: гр. София, ул. „Три уши“ № 6, ет. 4.

Точка 4.4 Валута на емисията ценни книжа

Емисията акции е деноминирана в български лева. Номиналната стойност на акциите, които се допускат до търговия на регулиран пазар е 1 (един) лев.

Точка 4.5 Описание на свързаните с ценните книжа права, включително всякакви техни ограничения, и процедура за упражняването на тези права

Всяка обикновена акция на "ПОРТОВИ ФЛОТ 99" АД дава право на глас в Общото събрание на акционерите, право на дивидент и на ликвидационен дял, пропорционални с номиналната стойност на акцията.

Право на дивидент

Дивиденти се разпределят по решение на Общото събрание на акционерите с право на глас по предложение на Съвета на директорите.

След придобиване на публичен статут, дружеството ще има право да изплащат 6-месечен и годишен дивидент, ако това е предвидено в устава и при съответно прилагане на чл. 247а от Търговския закон.

Право да получат дивидент имат лицата, вписани в регистрите на Централния депозитар като акционери с право на дивидент на 14-тия ден след деня на Общото събрание, на което е приет годишният финансов отчет, съответно 6-месечният финансов отчет и е прието решение за разпределяне на печалбата.

Централният депозитар предоставя на Дружеството списък на акционерите с право на дивидент към горепосочената дата. Присъствието на лицето в този списък е достатъчно условие то да получи дивидент, след надлежната му легитимация (вж. по-долу).

Дружеството е длъжно да осигури изплащането на акционерите на гласувания на общото събрание дивидент в 60-дневен срок от провеждането му. Изплащането на дивидента се извършва по банков път със съдействието на Централния депозитар АД.

Разходите по изплащането на дивидента са за сметка на Дружеството.

Лицата, имащи право на дивидент, които не го потърсят в посочения срок, могат да упражнят това право до изтичане на общия 5-годишен давностен срок, след което правото се погасява и неполучените дивиденти остават в Дружеството.

Няма ограничения и специални процедури за непробиваващи държатели.

Право на глас

Правото на глас възниква с пълното изплащане на емисионната стойност и вписването на дружеството, съответно на увеличението на капитала му в Търговския регистър.

Правото на глас в Общото събрание на акционерите се упражнява от лицата, вписани като такива с право на глас в регистрите на Централния депозитар 14 дни преди датата на Общото събрание. (Купувачът на акции, вписан в регистъра на Централния депозитар на 13-тия ден преди Общото събрание, няма да може да гласува; правото на глас по тези акции може да бъде упражнено от предишния им притежател). Централният депозитар предоставя на Дружеството списък на акционерите с право на глас към горепосочената дата (14 дни преди Общото събрание). Присъствието на лицето в този списък е достатъчно условие то да участва в Общото събрание и да упражни правото си на глас, след надлежната му легитимация (лична карта за физическите лица; удостоверение за актуално състояние на акционер – юридическо лице и съответно легитимиране на неговия представител). Притежателите на правото на глас участват в Общото събрание лично или чрез представител, упълномощен с изрично писмено пълномощно, издадено от съответния акционер, което да бъде за конкретното общо събрание и да има минимално съдържание, определено по закон.

Право на преимуществено изкупуване при предложение за записване на ценни книжа от същия клас

При увеличение на капитала на Дружеството всеки акционер има право да придобие част от акциите от всяка допълнителна емисия от същия клас, която съответства на неговия дял в капитала преди увеличението. Право да участват в увеличението имат лицата, придобили акции най-късно 14 дни след датата на решението на Общото събрание за увеличаване на капитала, а когато решението за увеличението на капитала се взема от Съвета на директорите – лицата, придобили акции най-късно 7 дни след датата на оповестяване на съобщението за публично предлагане.

При увеличаване на капитала на Дружеството чрез записване на акции се издават права по смисъла на § 1, т. 3 от Допълнителните разпоредби на ЗППЦК. Срещу всяка съществуваща акция се издава едно право. Съотношението между издадените права и една нова акция се определя в решението за увеличаване на капитала.

Право на дял от печалбите на Емитента

Дивиденди се изплащат, ако според проверки и приет финансов отчет за съответната година чистата стойност на имуществото, намалена с дивидентите, подлежащи на изплащане, е не по-малка от сумата на капитала на Дружеството, фонд „Резервен” и другите фондове, които Дружеството е длъжно да образува по закон или Устав. Дивидентите се изплащат на акционерите в срок 12 (дванадесет) месеца от края на съответната финансова година.

Право на ликвидационен дял

Обикновената акция на Дружеството дава право на ликвидационен дял, пропорционален с номиналната стойност на акцията. Това право е условно – то възниква и може да бъде упражнено, само в случай че (и доколкото) при ликвидацията на Дружеството след удовлетворяването на претенциите на всички кредитори е останало имущество за разпределяне между акционерите и до размера на това имущество. С право на ликвидационен дял разполагат само лицата, вписани в регистрите на „Централен депозитар” АД като акционери към момента на прекратяване на Дружеството. Дружеството се прекратява по решение на Общото събрание на

акционерите и в другите предвидени в закона и Устава случаи. Съгласно действащото законодателство, правото на ликвидационен дял се погасява с изтичането на общия 5-годишен давностен срок.

Допълнителни права, произтичащи от основните, които дават акциите:

- *Право на участие в управлението, чрез решаване на въпросите от компетентността на ОСА*

Акционерите имат право да правят по същество предложения за решения по всеки въпрос, включен в дневния ред на ОСА и при спазване изискванията на закона, като ограничението по чл. 118, ал. 3 ЗППЦК се прилага съответно, а крайният срок за упражняване на това право е до прекратяване на разискванията по този въпрос преди гласуване на решението от общото събрание.

- *Право на информация, в това число и правото на предварително запознаване с писмените материали по обявения дневен ред на ОСА и свободното им получаване при поискване.*

Правото на информация изразява възможността на акционерите да преглеждат всички писмени материали, свързани с дневния ред на свиканото общото събрание, да получават тези материали при поискване безплатно, както и да получават протоколите и приложенията към тях от минали общи събрания, които Дружеството е длъжно да пази. Правото на информация обхваща и правото на акционера да получава изчерпателни отговори от членовете на Управителния орган на Дружеството на поставени въпроси по време на Общото събрание на акционерите.

По всяко време акционерите имат право да искат и получават информация относно финансово-икономическото състояние на Дружеството от Директора за връзки с инвеститорите.

- *Правото на обжалване на решенията на органите на дружеството*

Всеки акционер може да предяви иск срещу Дружеството пред окръжния съд по неговото седалище за отмяна решението на общото събрание, когато то противоречи на повелителните разпоредби на закона или на устава (чл. 74 ТЗ).

Всеки акционер може да предяви иск пред окръжния съд по седалището на Дружеството, за да защити правото си на членство и отделните членствени права, когато бъдат нарушени от органи на Дружеството (чл. 71 ТЗ).

- *Правото да се иска назначаване на регистрирани одитори от длъжностно лице по регистрацията към Агенцията по вписванията, ако такива не са били избрани от общото събрание на акционерите – чл. 249 ТЗ.*

Права на миноритарните акционери:

Акционери, притежаващи заедно или поотделно най-малко 5 на сто от капитала на Дружеството могат:

- при бездействие на управителните му органи, което застрашава интересите на Дружеството, да предявят пред съда исковите на Дружеството срещу трети лица;
- да предявят иск пред окръжния съд по седалището на Дружеството за обезщетение на вреди, причинени на Дружеството от действия или бездействия на членовете на управителните и контролните органи и на прокуристите на Дружеството;

- да искат от Общото събрание или от окръжния съд назначаването на контрольори, които да проверят цялата счетоводна документация на Дружеството и да изготвят доклад за констатациите си;
- да искат от окръжния съд свикване на Общо събрание или овластяване на техен представител да свика Общо събрание по определен от тях дневен ред;
- да искат включване на нови въпроси и да предлагат решения по вече включени въпроси в дневния ред на вече свикано Общо събрание на акционерите по реда на чл. 223а от Търговския закон и чл. 115, ал. 8 от ЗППЦК;
- да правят по същество предложения за решения по всеки въпрос, включен в дневния ред и при спазване изискванията на закона, като ограничението по чл. 118, ал. 3 от ЗППЦК се прилага съответно; крайният срок за упражняване на това право е до прекратяване на разискванията по този въпрос преди гласуване на решението от общото събрание.

Правото на акционерите притежаващи над 5 на сто от капитала на дружеството да искат включване на точки в дневния ред на ОСА не се прилага, когато в дневния ред е включена точка, чийто предмет е вземане на решение по чл. 114, ал. 1 от ЗППЦК. Лицата по предходното изречение нямат право да включват в дневния ред на ОСА нови точки за вземане на решение по чл. 114, ал. 1 от ЗППЦК.

Акционери, които повече от три месеца притежават акции, представляващи поне 5 на сто от капитала на Дружеството, могат след обявяване в търговския регистър или изпращане на поканата да включат и други въпроси в дневния ред на общото събрание, съгласно чл. 223а от ТЗ.

Уставът на "ПОРТОВИ ФЛОТ 99" АД не предвижда други особени права и привилегии по акциите, предмет на допускане до търговия на регулиран пазар на ценни книжа. Правата, предоставяни от акциите, предмет на настоящото допускане до търговия на регулиран пазар на ценни книжа, не могат да бъдат ограничени от права, предоставяни от друг клас ценни книжа или от разпоредбите на договор или друг документ.

Условия за обратно изкупуване

Дружеството може да изкупува обратно акциите си, съгласно действащото законодателство и по реда и начина, предвидени в него.

Като публично дружество "ПОРТОВИ ФЛОТ 99" АД ще може да намалява акционерния си капитал, като изкупува и обезсилва собствените си акции. Публично дружество може да изкупува обратно повече от 3 % от издадените си акции през една календарна година само по реда и при условията на търгово предлагане. За обратно изкупуваните акции в рамките на 3 %-ното ограничение публичното дружество е длъжно да уведоми предварително Комисията за финансов надзор, както и да оповести информация за обратно изкупените акции по реда на разкриване пред обществеността на регулирана информация.

Условия за конвертиране

Конвертируемите ценни книжа са хибридни инструменти, които може да се структурират или като дълг – облигации или под формата на капитал - като привилегирани акции.

Притежаването на конвертируеми ценни книжа дава право на собственика им да ги обърне в определен брой акции на компанията, при предварително уточнени условия в решението за издаването им. Конвертируемите книжа предлагат участие в

увеличението на капитала на дружеството с обикновени акции. Всеки притежател на конвертируема ценна книжа има право да я превърне в документ за капиталово участие - акция.

Точка 4.6 Решенията, разрешенията и одобренията, по силата на които са били или ще бъдат създадени и/или емитирани ценните книжа

Акциите от капитала на "ПОРТОВИ ФЛОТ 99" АД се допускат до търговия на регулиран пазар на ценни книжа на основание решение на Съвета на директорите, взето на заседание, проведено на 29 юни 2020 г. На заседание, проведено на 29 юни 2020 г., Съветът на директорите е приел Проспекта за допускане до търговия на регулиран пазар на ценни книжа.

Проспектът за допускане до търговия на регулиран пазар на ценни книжа, част от който е настоящият Документ за предлаганите ценни книжа, е потвърден от Комисията за финансов надзор с Решение №/.....г

Точка 4.7 Очакваната дата на допускане до търговия.

Датата на която акциите ще бъдат допуснати да се търгуват на регулиран пазар на ценни книжа се определя от Съвета на директорите на „Българска Фондова Борса” АД, след като Комисия за финансов надзор потвърди проспекта и впише емисията в регистъра по чл. 30, ал. 1, т. 3 от ЗКФН. Към датата на съставяне на проспекта Дружеството не планира издаването на нова емисия акции.

Точка 4.8 Описание на евентуалните ограничения върху прехвърляемостта на ценните книжа.

Издадените от "ПОРТОВИ ФЛОТ 99" АД акции се прехвърлят свободно, без ограничения, според волята на притежателя им и по реда, предвиден в ЗПФИ, Наредба № 38 на КФН за изискванията към дейността на инвестиционните посредници, Правилникът на „Централен депозитар“ АД (ЦД) и Правилата на „Българска Фондова Борса” АД (вж. по-долу). Прехвърлянето на акциите се счита за извършено от момента на регистрация на сделката в Централния депозитар.

Търговията с акции на Дружеството на регулиран пазар ще се извършва на „Българска Фондова Борса” АД чрез лицензиран инвестиционен посредник, член на „Българска Фондова Борса” АД. Търговия с акции от капитала на "ПОРТОВИ ФЛОТ 99" АД може да се извършва и извън регулиран пазар при спазване на изискванията на приложимата нормативна уредба и Правилника на ЦД.

За да закупят или продадат акции на „Българска Фондова Борса” АД, инвеститорите следва да подадат съответните нареждания за покупка или продажба до инвестиционен посредник, с който имат сключен договор. Съгласно изискванията на чл. 62 от Наредба № 38 на КФН за изискванията към дейността на инвестиционните посредници, инвестиционен посредник не може да сключи договор по чл. 82, ал. 1 от ЗПФИ (т.е. договор с клиент), ако не е извършена идентификация на клиента и ако клиентът или негов представител не е представил и не е подписал необходимите документи, представил е документи с явни нередности или данните в тях са непълни, имат неточности или противоречия или е налице друго обстоятелство, което поражда съмнение за ненадлежна идентификация или представителство.

Съгласно изискванията на Закона за мерките срещу изпиране на пари (ЗМИП), преди сключване на договор и влизане в търговски взаимоотношения с клиент, всеки инвестиционен посредник е длъжен да извърши идентификация и комплексна проверка

на всеки клиент, както и да направи оценка на риска, чрез определяне на рисков профил на клиента.

След сключване на борсова сделка, инвестиционният посредник извършва необходимите действия за регистрация на сделката в ЦД и за извършване на сетълмента, с което акциите се прехвърлят от сметката на продавача в сметката на купувача.

Страните по сделки с акции от капитала на Дружеството, предварително сключени пряко между тях, страните по сключен договор за дарение с предмет акции от капитала на Дружеството, както и наследниците на починал акционер, ползват услугите на инвестиционен посредник, действащ като регистрационен агент, относно вписването на прехвърлянето в регистрите на „Централен депозитар“ АД, включително и за издаване на нов удостоверителен документ за собственост в полза на приобретателя на акциите.

Съгласно чл. 63 ал.1 от Наредба № 38 на КФН за изискванията към дейността на инвестиционните посредници, инвестиционен посредник няма право да изпълни нареждане, ако установи, че финансовите инструменти - предмет на нареждането за продажба, не са налични по сметката на клиента или са блокирани в депозитарна институция, както и ако върху тях е учреден залог или е наложен запор.

Забраната по чл. 63 ал. 1 по отношение на заложен финансови инструменти не се прилага в следните случаи:

1. приобретателят е уведомен за учредения залог и е изразил изрично съгласие да придобие заложените финансови инструменти и е налице изрично съгласие на зложния кредитор в предвидените по Закона за особените залози случаи;
2. залогът е учреден върху съвкупност по смисъла на Закона за особените залози.

Забраната по чл. 63 ал. 1 по отношение на поръчка за продажба на финансови инструменти, които не са налични по сметка на клиента, не се прилага в случаите, когато инвестиционният посредник осигури по друг начин, че финансовите инструменти, предмет на продажбата, ще бъдат доставени към деня на сетълмент по сделката.

Точка 4.9 Приложимо за Емитента национално законодателство относно търговите предложения

След евентуалното придобиване на публичен статут от Емитента, неговите акции могат да бъдат обект търгово предложение или на предложение за принудително изкупуване, при определени в ЗППЦК случаи, а именно:

Съгласно чл. 149, ал. 1 от ЗППЦК, лице, което придобие пряко или чрез свързани лица повече от една трета от гласовете в общото събрание на публично дружество, в което няма лице или лица, притежаващи пряко или чрез свързани лица над 50 на сто от гласовете в общото събрание, е длъжно в срок 14 дни от придобиването, съответно в едномесечен срок от вписването в търговския регистър на преобразуването или намаляването на капитала, когато преминаването на прага е в резултат на преобразуване или в резултат на обезсилване на акции да регистрира в комисията съгласно чл. 151 търгово предложение към останалите акционери с право на глас за закупуване на техните акции и/или за замяната им с акции, които ще бъдат издадени от предложителя за тази цел или да прехвърли необходимия брой акции, така че да притежава пряко или чрез свързани лица по-малко от една трета от гласовете в общото събрание на дружеството. Задължението възниква и за лице, което придобие пряко, чрез свързани лица или непряко по ал. 2 повече от 50 на сто от гласовете в общото

събрание на публично дружество, както и за лице, което придобие пряко, чрез свързани лица или непряко по ал. 2 повече от две трети от гласовете в общото събрание на публично дружество, освен ако в 14-дневен срок от придобиването лицето прехвърли необходимия брой акции, така че да притежава пряко, чрез свързани лица или непряко по ал. 2 по-малко от 50 на сто, съответно по-малко от две трети от гласовете.

Търговото предложение се приема с изрично писмено волеизявление и с депозиране на удостоверителните документи за акциите при инвестиционен посредник или в Централния депозитар, както и с извършване на други необходими действия във връзка с прехвърлянето. Приемането на предложението може да бъде оттеглено до изтичането на срока по чл. 150, ал. 2, т. 7, съответно на удължения срок по чл. 155, ал. 4 от ЗППЦК. Сделката се смята за сключена към момента на изтичането на срока по чл. 150, ал. 2, т. 7, съответно на удължения срок по чл. 155, ал. 4 от ЗППЦК. Плащането на цената, съответно замяната на ценните книжа, се извършва в срок 7 работни дни след приключване на сделката. Правата по акциите - предмет на търговото предложение, преминават върху предложителя с регистрацията на прехвърлянето на акциите в Централния депозитар.

Принудително изкупуване е налице в хипотезата на чл. 157а от ЗППЦК. Съгласно този правен институт, лице, което в резултат на търгово предлагане, отправено до всички акционери с право на глас, придобие пряко, чрез свързани лица или непряко в случаите по чл. 149, ал. 2 от ЗППЦК най-малко 95 на сто от гласовете в общото събрание на публичното дружество, това лице има право в тримесечен срок от крайния срок на търговото предложение да изкупи акциите с право на глас на останалите акционери без за това да е необходимо тяхното съгласие. Комисията се произнася в срок 14 дни от получаване на заявлението за издаване на одобрение.

В тридневен срок от издаване на одобрението лицето е длъжно да представи предложението на дружеството и регулирания пазар, на които акциите на дружеството са допуснати до търговия, и да го публикува съгласно чл. 154 от ЗППЦК. Прехвърлянето на акциите и плащането на цената се извършват едновременно в срок 7 работни дни от публикуване на предложението.

Съгласно чл. 157б от ЗППЦК, всеки акционер има право да изиска от лицето, което е придобило пряко, чрез свързани лица или непряко в случаите по чл. 149, ал. 2 най-малко 95 на сто от гласовете в общото събрание на публично дружество в резултат на търгово предлагане, да изкупи неговите акции с право на глас в тримесечен срок от крайния срок на търговото предложение. Искането трябва да бъде в писмена форма и да съдържа данни за акционера и за притежаваните от него акции. Лицето е длъжно да изкупи акциите в срок 30 дни от получаване на искането.

Към датата на изготвяне на настоящия документ към "ПОРТОВИ ФЛОТ 99" АД не са отправяни предложения за поглъщане и/или вливане на Дружеството в друго дружество, включително няма действащи и не са приложими правила за принудително изкупуване и разпродажба по отношение на акциите, емитирани от дружеството.

Точка 4.10 Информация за търговите предложения във връзка с акционерния капитал на Емитента, отправени от трети лица през предходната и през текущата финансова година.

Доколкото е известно на Емитента, през предходната и текущата финансова година към акционерите на "ПОРТОВИ ФЛОТ 99" АД не са били отправяни търгови предложения от трети лица за замяна или закупуване на акции на Дружеството, нито

каквито и да е други предложения за изкупуване на контролен пакет от акции на Дружеството.

Точка 4.11 Данъчно облагане

Емитентът предупреждава, че данъчното законодателство на държавата членка на инвеститора и на държавата членка на учредяване на Емитента може да окаже влияние върху получавания от ценните книжа доход.

Обща информация

Информацията, изложена в тази част относно определени данъчни аспекти, свързани с акциите на Дружеството и определени данъци, които се дължат в Република България, е приложима по отношение на притежателите на акции на Дружеството, в това число местни и чуждестранни лица за данъчни цели.

Местни юридически лица са юридическите лица и неперсонифицираните дружества, регистрирани в Република България, както и европейските акционерни дружества (Societas Europaea), учредени съгласно Регламент (ЕО) № 2157/2001 година и европейските кооперации (European Cooperative Society), учредени съгласно Регламент (ЕО) № 1435/2003 година, чието седалище е в България и които са вписани в български регистър.

Местни физически лица са физическите лица, без оглед на гражданството, с постоянен адрес в Република България или които пребивават в Република България повече от 183 дни през всеки 12-месечен период. Местни са също лицата, чийто център на жизнени интереси (който се определя от семейството, собствеността, мястото на осъществяване на трудова, професионална или стопанска дейност или мястото, от което лицето управлява собствеността си) се намира в Република България, както и лица, изпратени в чужбина от Българската държава, нейни органи и/или организации, български предприятия и членовете на техните семейства.

Чуждестранни лица (юридически и физически) са лицата, които не отговарят на горните дефиниции.

Настоящото изложение не е изчерпателно и има за цел единствено да послужи като общи насоки, поради което не следва да се счита за правен или данъчен съвет към който и да е притежател на акции на Дружеството. Дружеството настоятелно препоръчва на потенциалните инвеститори да се консултират с данъчни и правни консултанти за относимите към тях данъчни последици, включително относно данъчното облагане в България на доходите, свързани с акциите на Дружеството, и данъчния режим на придобиването, собствеността и разпореждането с акции на Дружеството.

Посочената по-долу информация е съобразена с действащата нормативна уредба към датата на приемане на настоящия Документ за предлаганите ценни книжа и Дружеството не носи отговорност за последващи промени в законодателството и нормативната уредба на данъчното облагане на доходите от акции на Дружеството.

Капиталови печалби

Съгласно разпоредбите на Закона за данъците върху доходите на физическите лица (ЗДДФЛ), не се облагат получените от български физически лица или от чуждестранни физически лица, установени за данъчни цели в държава – членка на Европейския съюз или в друга държава, принадлежаща към Европейското икономическо пространство, доходи от сделки с акции, извършени на Българска Фондова Борса, както и от сделки,

сключени при условията и по реда на търгово предлагане по смисъла на ЗППЦК („Разпореждане с Финансови Инструменти”) (чл. 13, ал. 1, т. 3 във вр. §1, т. 11 от ДР на ЗДДФЛ и чл. 37, ал. 7 ЗДДФЛ).

Доходите от сделки с акции на Дружеството (реализираната капиталова печалба), както и изобщо с финансови активи, получени от чуждестранни физически лица от трети държави, извън горепосочените, се облагат с окончателен данък в размер на 10 % върху облагаемия доход (чл. 37, ал. 1, т. 12 и чл. 46, ал. 1 ЗДДФЛ).

С реализираната капиталова печалба от Разпореждане с Финансови Инструменти се намалява счетоводният финансов резултат при определяне на данъчния финансов резултат на българските юридически лица (чл. 44, ал. 1 във вр. §1, т. 21 от Допълнителните разпоредби на Закона за корпоративното подоходно облагане („ЗКПО”). Следва да се има предвид обаче, че загубата от Разпореждане с Финансови Инструменти не се признава за разход за целите на данъчното облагане и финансовият резултат се увеличава с нея (чл. 44, ал. 2 ЗКПО).

Не се облага с данък при източника капиталовата печалба от Разпореждане с Финансови Инструменти, реализирана от чуждестранни юридически лица (чл. 196 ЗКПО).

Данъчните облекчения по отношение на печалбата от сделки с акции не се прилагат по отношение на сделки, които не са Разпореждане с Финансови Инструменти (например покупко-продажба.

би на акции на Дружеството, сключени на извънборсов пазар извън случая на търгово предлагане, независимо че съгласно борсовия правилник подлежат на регистрация/оповестяване на Борсата). Доходите от продажба на акции на Дружеството при такива сделки, реализирани в България от чуждестранни лица, са обект на данъчно облагане в България. Освен ако не се прилага спогодба за избягване на двойното данъчно облагане, тези доходи се облагат с данък при източника в размер на 10 % върху положителната разлика между продажната цена на акциите на Дружеството и тяхната документално доказана цена на придобиване. Доходът от продажба на акции на Дружеството при такива сделки, реализиран от български лица, подлежи на данъчно облагане в съответствие с общите правила на ЗКПО и ЗДДФЛ.

Дивиденди

Доходите от дивиденди, разпределяни от Дружеството на български лица (с изключение на български търговски дружества и еднолични търговци) и на чуждестранни лица (с изключение на чуждестранни юридически лица, които за данъчни цели са местни лица на държава членка на Европейския съюз или на държава, която е страна по Споразумението за Европейското икономическо пространство), се облагат с данък в размер на 5 % върху brutния размер на дивидентите (чл. 38, ал. 1 във вр. чл. 46, ал. 3 ЗДДФЛ и чл. 194, ал. 1 във вр. чл. 200, ал. 1 ЗКПО).

Доходите от дивиденди, разпределяни в полза на български търговски дружества и еднолични търговци, за данъчни цели не се признават за приходи и се изключват от данъчния финансов резултат на тази категория български лица (чл. 27, ал. 1, т. 1 ЗКПО), с изключение на начислени приходи в резултат на разпределение на дивиденди от лицензирани дружества със специална инвестиционна цел по Закона за дружествата със специална инвестиционна цел (чл. 27, ал. 2, т. 1 ЗКПО).

Доходите от дивиденди, разпределяни в полза местно юридическо лице, което участва в капитала на дружество като представител на държавата, или в полза на договорен фонд не се облагат с данък при източника в България (чл. 194, ал. 3, т. 1 ЗКПО).

Данъчното третиране на доходите от дивиденди, изплатени в полза на чуждестранни юридически лица, които за данъчни цели са местни лица на държава членка на Европейския съюз или на държава, която е страна по Споразумението за Европейското икономическо пространство, следва да бъде уредено в законодателството на съответната държава членка на Европейския съюз или страна по Споразумението за Европейското икономическо пространство. Доходите на тези лица не се облагат с данък при източника в България (чл. 194, ал. 3, т. 3 ЗКПО).

Дружеството поема отговорност за удържане на данъци при източника в случаите, когато е налице нормативно изискване за това в приложимите данъчни закони.

Данъци и други подобни плащания при прехвърляне

При прехвърлянето на акции на Дружеството съгласно българския закон не се дължат държавни такси.

Спогодби за избягване на двойно данъчно облагане

В случаите, когато между Република България и съответната чужда държава, чието местно лице е реализирало доход в България, има сключена Спогодба за избягване на двойното данъчно облагане (СИДДО), нейните разпоредби се прилагат с приоритет пред българското вътрешно законодателство. Процедурата по прилагане на СИДДО, е подробно уредена в глава XVI, раздел III от Данъчно-осигурителния процесуален кодекс (ДОПК). Чуждестранното лице следва да удостовери пред органа по приходите наличието на основания за прилагане на СИДДО. Чуждестранното лице удостоверява, че: 1) е местно лице на другата държава по смисъла на съответната СИДДО; 2) е притежател на дохода от източник в РБ; 3) не притежава място на стопанска дейност или определена база на територията на РБ, с които съответният доход е действително свързан; 4) са изпълнени особените изисквания за прилагане на СИДДО или отделни нейни разпоредби по отношение на определени в самата СИДДО лица, когато такива особени изисквания се съдържат в съответната СИДДО.

Обстоятелствата, посочени в ДОПК, се удостоверяват с официални документи, включително извлечения от публични регистри и декларации. Когато това не е възможно, са допустими и други писмени доказателства. Представят се документи, удостоверяващи вида, размера и основанията за получаване на доходите.

В случай на доходи от дивиденди от акции, издадени от публично дружество, като доказателства могат да се приложат решението на общото събрание на дружеството; купон за изплатен дивидент; извлечение от книга на акционерите, заверено от дружеството; временно удостоверение; поименно удостоверение за безналични акции; извлечение от книгата за безналични акции или друг документ, удостоверяващ вида и размера на дохода, както и размера на участието на чуждестранното лице.

При доходи от ликвидационен дял - документ, доказващ размера на направената инвестиция, краен ликвидационен баланс след удовлетворяване на кредиторите и документ, определящ разпределението на ликвидационния дял, а при разпределяне на ликвидационния дял в натура - решение на съдружниците или акционерите и документи, въз основа на които е определена пазарната цена на ликвидационния дял;

При доходи от прехвърляне на акции и търгуеми права на акции, когато не са освободени от данъчно облагане по силата на закон - документ за прехвърляне на правата и документ, доказващ продажната цена и цената на придобиване.

Чуждестранното лице подава искането за прилагане на СИДДО и приложените към него документи съгласно чл. 139 от ДОПК. Разпоредбите на СИДДО се прилагат само в случай, че становището на органа по приходите по подаденото искане потвърждава наличието на основания за това. В противен случай, се прилагат разпоредбите на съответния материален данъчен закон, т.е. българското данъчно законодателство. При становище за липса на основание за прилагане на СИДДО, чуждестранното лице има право да обжалва.

Когато платец начислява на чуждестранно лице доходи от източник в страната с общ размер до 100,000 лв. годишно, горепосочените обстоятелства се удостоверяват пред платеща на дохода. В този случай искане за прилагане на СИДДО пред органа по приходите не се подава.

Валутно законодателство

Валутният закон установява законовия режим за сделките и плащанията между местни и чуждестранни лица, презграничните преводи и плащания и вноса и износа на български лева и чуждестранна валута. Приложими по отношение износа и вноса на пари в наличност са Разпоредбите на Регламент (ЕО) 1889/2005 г. на Европейския парламент и на Съвета се прилага по отношение износа и вноса на пари в наличност, Валутния закон и Наредба № Н-1 от 01.02.2012 г. за пренасяне през границата на страната на парични средства, благородни метали, скъпоценни камъни и изделия със и от тях и водене на митнически регистри по чл. 10а от Валутния закон, издадена от министъра на финансите. Изложеното по-долу обсъжда тези аспекти на законовия режим, които са относими към чуждестранни лица, които инвестират в акции. Съгласно разпоредбите на Регламент (ЕО) 1889/2005 г. (въведени и с Наредба № 10 от 2003 година на Министъра на финансите), Българските и чуждестранни физически лица могат да внасят или изнасят парични средства на стойност до 10 000 евро или тяхната равностойност в друга валута свободно, без писмено деклариране пред митническите органи. Вносът и износът от местни и чужди лица на парични средства на стойност повече от 10 000 евро или повече или тяхната равностойност в друга валута следва да се декларира пред митническите власти. Пренасянето на парични средства на стойност 10 000 евро или повече или тяхната равностойност в друга валута през границата на страната за или от държава – членка на Европейския съюз се декларира при поискване от митническите власти. Декларацията съдържа данни за собственика на сумата и получателя, размера и вида, произхода и целта и вида на сделката и маршрута. Освен това лица, изнасящи в брой суми над 30 000 хил. лв. или техния еквивалент в чуждестранна валута, трябва да представят удостоверение, издадено от Националната агенция по приходите („НАП“), удостоверяващо, че лицето няма просрочени данъчни задължения или документ, удостоверяващ, че лицето не е вписано в регистъра на НАП. Такава декларация не е необходимо да се прави от чуждестранни лица, които изнасят в брой суми, не надхвърлящи размера на внесени в брой суми, които са били декларирани пред митническите власти при последното влизане в страната.

Лице, което извършва презграничен превод или плащане към трета страна в размер на 30 000 лв. или повече или тяхната равностойност в друга валута следва да представи на доставчика на платежни услуги, извършващ превода или плащането, сведения и документи, които удостоверяват основанието и размера на превода, както и декларация съгласно съвместна наредба на министъра на финансите и управителя на БНБ (Наредба

№ 28 от 18.12.2012 г. за сведенията и документите, представяни на доставчиците на платежни услуги при извършване на презгранични преводи и плащания към трета страна

Точка 4.12 Потенциално въздействие върху инвестицията в случай на преструктуриране съгласно Директива 2014/59/ЕС на Европейския парламент и на Съвета

Не е приложимо.

Точка 4.13 Идентификационните данни и данните за контакт на предложителя и/или на лицето, което иска допускане на ценни книжа до търговия — ако са различни от емитента

Не е приложимо.

РАЗДЕЛ 5 РЕД И УСЛОВИЯ НА ПУБЛИЧНОТО ПРЕДЛАГАНЕ НА ЦЕННИ КНИЖА

Точка 5.1 Условия, статистика относно предлагането, прогнозен график и действия, необходими за подаване на заявления за предлагането

Точка 5.1.1 Условия, на които подлежи предлагането

Емисията акции се предлага за допускане до търговия на регулиран пазар на ценни книжа. Инвеститорите, които проявяват интерес към предлаганите ценни книжа, могат да се обърнат към всеки инвестиционен посредник, член на „Българска фондова борса” АД за осъществяване на сделка с предлаганите акции.

Точка 5.1.2 Общ размер на емисията/предлагането

Общата номинална стойност на емисия акции на "ПОРТОВИ ФЛОТ 99" АД е в размер на 2 008 400 лева, разпределени в 2 008 400 броя обикновени, безналични, поименни акции с номинална стойност 1 лев всяка една.

Точка 5.1.3 Период, включително възможните изменения, по време на който е открито предлагането, и описание на процедурата за подаване на заявление

С потвърждение на настоящия проспект, КФН ще впише емисията акции от капитала на Емитента във водения регистър по чл. 30, ал. 1, т. 3 от ЗКФН, с цел търговия на регулиран пазар, и ще впише Емитента в регистъра на публичните дружества.

Началната дата на въвеждане на акциите за търговия на регулиран пазар, организиран от „Българска Фондова Борса” АД, се определя с решение на Съвета на директорите на „Българска Фондова Борса” АД, след получаване на искане за приемане на акциите на Дружеството за търговия. От тази дата всеки акционер може да предлага притежаваните от него акции за продажба, а всеки потенциален инвеститор — да подава поръчки за покупка чрез лицензиран инвестиционен посредник. Всеки инвеститор е свободен да определя параметрите на подаваната от него поръчка изцяло по собствено усмотрение при спазване на разпоредбите на законовите и подзаконовите нормативни актове.

Няма срок (крайна дата) за търговия с акциите на Емитента.

Инвеститорите подават поръчки за сделки с акции на Дружеството лично, чрез своите законни представители или чрез пълномощник, упълномощен с изрично, нотариално заверено пълномощно.

Поръчки за сделки с акции на дружеството на регулиран пазар, могат да бъдат подавани единствено чрез лицензиран инвестиционен посредник.

Сделките с акции на дружеството на регулиран пазар се извършват след сключване на писмен договор с лицензиран инвестиционен посредник и подаване на поръчка, с нормативно определени реквизити.

При сключване на договор и подаване на поръчки клиентът, неговият законен представител или пълномощник се легитимират пред служител на инвестиционния посредник с документ за самоличност и представят следните документи: за юридически лица – оригинал или нотариално заверен препис на удостоверение за актуална регистрация на юридическото лице в търговския регистър или преведени и легализирани документи за регистрация за чуждестранни юридически лица, от които да е видно пълното наименование на юридическото лице, дата на издаване, държава и място на регистрация, адрес на юридическото лице, имената на лицата, овластени да го представляват; за българските юридически лица – копия от регистрацията по БУЛСТАТ, заверено от законния представител и копие от лична карта на представляващия дружеството.

При подаване на поръчка, чрез пълномощник се представя изрично нотариално заверено пълномощно за извършване на действия - покупка или продажба на финансови инструменти.

Инвестиционният посредник при приемане на поръчки за сделки с финансови инструменти извършва проверка за спазване на нормативно установените изисквания при тяхното подаване. В случай, че при проверката по предходното изречение не се установят отклонения от установените изисквания, инвестиционният посредник изпълнява подадените клиентски поръчки, като ги въвежда за изпълнение в системата за търговия на „Българска Фондова Борса” АД.

Акционерите и инвеститорите могат да получат информация за цените и обема на сключените борсови сделки с акции на Емитента, за цените и обема на търсене и предлагане на акциите и друга инвестиционна информация от лицензираните инвестиционни посредници. Такъв вид информация може да бъде получена от Интернет страницата на „Българска Фондова Борса” АД www.bse-sofia.bg, от специализирани електронни адреси за финансово-инвестиционна информация, от финансовата преса и други подобни източници.

Точка 5.1.4 Кога и при какви обстоятелства предлагането може да бъде отменено или временно преустановено и дали отмяната може да настъпи след началото на търгуването

След вписване на акциите от капитала на Емитента в регистрите на КФН, за същите ще бъде поискано допускане за търговия на „Българска Фондова Борса” АД. Допускането до търговия на регулиран пазар може да не се осъществи, ако КФН постанови решение с отказ да бъде потвърден настоящия проспект, както и в случай, че Съвета на директорите на „Българска Фондова Борса” АД откаже допускането на акциите до търговия.

След началната дата на въвеждане за търговия на „Българска Фондова Борса” АД, търговията може да бъде отменена или временно преустановена съобразно нормативната уредба и условията по ЗППЦК, ЗПФИ, ЗПЗФИ и Правилника на „Българска Фондова Борса” АД. Публичното предлагане на акции на дружеството може да бъде отменено или спряно при условията и по реда на чл. 212, ал. 1, т. 4 ЗППЦК, а именно когато КФН установи, че поднадзорни лица, техни служители, лица, които по

договор изпълняват ръководни функции или сключват сделки за сметка на поднадзорни лица, техни ликвидатори или синдици, както и довереници на облигационерите, с действие или бездействие нарушават Закона за публичното предлагане на ценни книжа, актовете по прилагането му, решения на КФН или на заместник-председателя, както и когато се възпрепятства упражняването на контролна дейност от КФН или от заместник-председателя или са застрашени интересите на инвеститорите. В този случай КФН, съответно заместник-председателят, може да наложи принудителна административна мярка, с която да спре за срок до 10 последователни работни дни продажбата или извършването на сделки с определени ценни книжа.

КФН, съответно Зам.-Председателят на КФН, ръководещ управление „Надзор на инвестиционната дейност”, може да наложи принудителна административна мярка и да спре търговията с определени финансови инструменти при условията и по реда на чл. 276, ал. 1, т. 4 от Закона за пазарите на финансови инструменти (ЗПФИ), когато установи, че инвестиционен посредник, обвързан агент, регулиран пазар или доставчик на услуги за докладване на данни, негов служители, член на управителен или на контролен орган на инвестиционния посредник, обвързания агент, регулирания пазар или доставчика на услуги за докладване на данни, лица, които по договор изпълняват ръководни функции, лица, които сключват сделки за сметка на инвестиционния посредник, както и лица, притежаващи квалифицирано дялово участие, са извършили или извършват дейност в нарушение на Закона за пазарите на финансови инструменти, на актовете по прилагането му, на приложимите актове на Европейския съюз, включително на Регламент (ЕС) № 575/2013, на Регламент (ЕС) № 600/2014, на Регламент (ЕС) № 1286/2014 на Европейския парламент и на Съвета от 26 ноември 2014 г. относно основните информационни документи за пакети с инвестиционни продукти на дребно и основаващи се на застраховане инвестиционни продукти (ПИПДОЗИП) (ОВ, L 352/1 от 9 декември 2014 г.) (Регламент (ЕС) № 1286/2014), на Регламент (ЕС) № 648/2012, на актовете по прилагането им, на одобрени от КФН вътрешни актове на местата за търговия, на решения на КФН или на заместник-председателя, както и когато се възпрепятства упражняването на контролна дейност от КФН или от заместник-председателя или са застрашени интересите на инвеститорите.

Съгласно чл. 181, ал. 1 от ЗПФИ пазарният оператор („Българска Фондова Борса” АД) може да спре или да отстрани от търговия финансов инструмент, който е престанал да отговаря на правилата на регулирания пазар, освен ако спирането или отстраняването може да увреди съществено интересите на инвеститорите или нормалното функциониране на пазара съгласно чл. 80 от Делегиран регламент (ЕС) 2017/565. Пазарният оператор публикува на интернет страницата си решенията за спиране, отстраняване от търговия на финансови инструменти по чл. 181, ал. 1 и 2 от ЗПФИ, съответно за отменяне на спирането, съответно за отменяне на отстраняването от търговия, и уведомява КФН за тях в срок до края на работния ден и при спазване изискванията на Делегиран регламент (ЕС) 2017/569. Комисията за финансов надзор уведомява незабавно, но не по-късно от края на работния ден, ЕОЦКП и компетентните органи на държавите членки за решението по чл. 181, ал. 4 от ЗПФИ, както и за последващо решение на КФН по предложение на заместник-председателя за отменяне на спирането, съответно на отстраняването от търговия.

Съгласно чл. 23 от Регламент (ЕС) 2017/1129 на Европейския парламент и на Съвета, всеки важен нов фактор, съществена грешка или съществена неточност във връзка с информацията, включена в проспект, които могат да засегнат оценката на ценните книжа и които възникват или бъдат забелязани в периода между одобряването на проспекта и изтичането на срока на предлагане или времето, когато започва търговията

на регулирания пазар, в зависимост от това кое ще се случи по-късно, се посочват в допълнение към проспекта без излишно забавяне. Такова допълнение се одобрява по същия начин като проспект в рамките на не повече от пет работни дни и се публикува в съответствие най-малко със същите изисквания, които са приложени при публикуването на оригиналния проспект в съответствие с член 21 от Регламент (ЕС) 2017/1129 на Европейския парламент и на Съвета. Резюмето, както и всякакви негови преводи, също се допълват, когато е необходимо, за да се вземе предвид включената в допълнението нова информация.

Точка 5.1.5 Описание на възможностите за намаляване на записванията и на начина за възстановяване на надплатените от заявителите суми

Настоящият Проспект е за допускане на акциите до търговия на регулиран пазар на ценни книжа, с оглед на което не са възможни ограничения в предлагането на вече емитираните акции.

Точка 5.1.6 Подробна информация за минималната и/или максималната сума на заявлението

Минималният брой, който може да бъде закупен от едно лице е 1 (една) акция, съгласно действащите към настоящия момент Правила за търговия на „Българска Фондова Борса“ АД. Няма ограничения за максимален брой акции, които могат да бъдат закупени от едно лице, стига да е налице съответно предлагане за продажба.

Точка 5.1.7 Период, през който заявлението може да бъде оттеглено, при условие че на инвеститорите е разрешено да оттеглят записаните от тях ценни книжа

Условията, редът и срокът за оттегляне на поръчка за покупка/продажба на акции на регулиран пазар, са уредени в Правилата на „Българска Фондова Борса“ АД. При търговия с ценни книжа на регулиран пазар всеки инвеститор може да оттегли подадената до инвестиционен посредник поръчка за покупка/продажба на акции по всяко време и в размер на неизпълнената от поръчката част. Закупените преди оттегляне на поръчката акции са за сметка на инвеститора.

Точка 5.1.8 Метод и срокове за заплащане и за доставка на ценните книжа

Плащанията във връзка със сключените сделки за придобиването на ценни книжа се извършват съгласно Правилника на Централен Депозитар АД. След окончателното придобиване на акциите в ЦД инвеститорът може да изисква от инвестиционния посредник издаване на удостоверителен документ (т.нар. депозитарна разписка). Търговията с настоящата емисия акции ще се извършва в съответствие с Правилата за търговия на „Българска Фондова Борса“ АД, както и с Правилника на ЦД. След приемане на акциите на Дружеството за търговия на регулиран пазар на Борсата, всеки инвеститор, който желае да придобие или продаде акции от предлаганата емисия, е необходимо да сключи договор за инвестиционни услуги с лицензиран инвестиционен посредник и да подаде съответно нареждане за покупка/продажба, като попълни всички необходими документи, съобразно практиката на избрания инвестиционен посредник и изискванията на нормативната уредба. Инвестиционният посредник е длъжен да въведе поръчката на своя клиент в търговската система на „Българска Фондова Борса“ АД. При сключване на сделка борсата и инвестиционния посредник – страни по сделката извършват необходимите действия за регистрация на сделката в Централен Депозитар АД. ЦД приключва сетълмента по сделката в 2-дневен срок от сключването и ако са налице необходимите ценни книжа и парични средства и не съществуват други пречки за това и актуализира книгата за безналични ценни книжа (акции) на Емитента.

Плащанията по сключени сделки след приемане на акциите за търговия на регулиран пазар на ценни книжа ще се извършва съгласно условията на избрания инвестиционен посредник. След приключване на сетълмента Централен Депозитар АД заверява клиентската подметка на инвеститорите купувачи със закупените от тях акции. Удостоверителни документи за собственост върху ценни книжа от капитала на Емитента могат да бъдат заявени за издаване от Централен Депозитар АД чрез инвестиционния посредник, чийто услуги инвеститорът използва.

Ценните книжа се предлагат за вторична търговия на всички заинтересовани лица без ограничения и без наличието на права за предпочитително закупуване.

Точка 5.1.9 Пълно описание на начина и датата, на която ще бъдат публикувани резултатите от предлагането

Резултатите от допускането до търговия на регулиран пазар на ценните книжа не подлежи на публично обявяване от емитента. Информация за сделките може да се намери в ежедневния бюлетин на „Българска Фондова Борса” АД.

Точка 5.1.10 Процедура за упражняване на правото на преимуществено изкупуване, възможности за преотстъпване на правата на записване и третиране на неупражнените права на записване

Настоящият Проспект е за допускане на ценни книжа (акции) до търговия на регулиран пазар, поради което не се издават права. Всички акции от настоящата Емисия са записани и изцяло платени при тяхното издаване. След допускането на акциите за търговия на регулиран пазар, всеки инвеститор може да подаде съответно нареждане за покупка.

Точка 5.2 План на разпространение и разпределение

Точка 5.2.1 Различните категории потенциални инвеститори, на които се предлагат ценните книжа

След допускане до търговия на регулиран пазар на акциите на дружеството, всички групи инвеститори, класифицирани за целите на ЗППЦК в §1 от Допълнителните разпоредби на ЗППЦК, могат да участва на равни начала в търговията. Тези групи инвеститори са:

- непрофесионални инвеститори - лица, които за своя сметка подлагат на риск парични средства или други имуществени права посредством придобиване, държане и прехвърляне на ценни книжа, без да притежават необходимата квалификация или опит за това;
- институционални инвеститори – банки, които не действат като инвестиционни посредници, колективни инвестиционни схеми и национални инвестиционни фондове, застрахователни дружества, пенсионни фондове или други дружества, чийто предмет на дейност изисква придобиване, държане и прехвърляне на ценни книжа.

Няма определен план за разпределение на ценните книжа на отделни групи потенциални инвеститори. Акциите от настоящата емисия се предлагат за търговия на всички заинтересовани лица без ограничения, съгласно Правилата на „Българска Фондова Борса” АД.

Предлагането се извършва единствено в Република България.

Точка 5.2.2 Посочване, доколкото е известно на емитента, дали основните акционери или членовете на управителните, надзорните или административните органи на емитента възнамеряват да се включат в предлагането

Не е приложимо.

Точка 5.2.3 Оповестяване на предварителното разпределение

Не е приложимо.

Точка 5.2.4 Процес за уведомяване на заявителите за сумата на разпределените им ценни книжа и информация за това дали търгуването може да започне преди уведомяването

Не е приложимо.

Точка 5.3 Цена

Точка 5.3.1 Посочва се цената, на която ще бъдат предлагани ценните книжа, както и размерът на разходите и таксите, които се начисляват на лицата, записали или закупили ценните книжа

Цената, на която Емитентът ще заяви акциите за въвеждане на търговия на „Българска Фондова Борса” АД ще бъде равна на номиналната им стойност – 1 (един) лев. Цената, на която след това ще се предлагат акциите за търговия, ще се определя в зависимост от търсенето и предлагането на „Българска Фондова Борса” АД.

Всички транзакционни разходи при търговията с акциите от настоящата емисия са за сметка на инвеститорите. Те се определят съобразно предвидените в тарифите на съответните инвестиционни посредници, чрез които се сключват сделките, стандартни комисионни и възнаграждения, както и съобразно таксите на регулирания пазар, Централния депозитар и други. Инвестиционните посредници предоставят на своите клиенти изчерпателна информация за разходите и таксите по сделките в съответствие с нормативните изисквания и договорите с клиентите. Други специфични разходи за инвеститорите не се предвиждат.

Точка 5.3.2 Процедура за оповестяване на цената на предлагане

Няма предвидена такава процедура, защото се извършва само допускане до търговия на регулиран пазар на ценни книжа.

Точка 5.3.3 Ако притежателите на акционерен капитал на емитента имат право на преимуществено изкупуване и това право бъде ограничено или оттеглено, се посочва основата за емисионната цена, ако емисията се търгува касово, заедно с причините за това ограничаване или оттегляне и лицата, които ще бъдат облагодетелствани от него

Настоящите акционери нямат права за закупуване на ценните книжа преди други акционери при допускането до търговия на регулиран пазар на ценни книжа на емисията акции.

При увеличение на капитала на публично дружество всеки акционер има право да придобие акции, които съответстват на неговия дял в капитала преди увеличението. Чл. 194, ал. 4 и чл. 196, ал. 3 от Търговския закон не се прилагат.

Точка 5.3.4 Когато има или е възможно да има значително разминаване между цената на публично предлагане и ефективната цена за членовете на административни, управителни или надзорни органи, или висшия ръководен състав, или свързани лица за придобитите от тях ценни книжа по сделки през последната година, или които същите имат правото да придобият, да се включи сравнение между публично участие в предлаганото публично предлагане и ефективното парично участие на такива лица

Членовете на административните, управителните или надзорните органи или висшия ръководен състав на "ПОРТОВИ ФЛОТ 99" АД или свързани с тях лица не са придобивали акции от капитала на "ПОРТОВИ ФЛОТ 99" АД в сделки през последната година преди датата на настоящия Документ за предлаганите ценни книжа.

Точка 5.4 Пласиране и поемане на емисии

Точка 5.4.1 Името и адреса на координаторите на цялостното предлагане и на отделните части от предлагането, както и, доколкото е известно на емитента или на предложителя, на лицата, които пласират емисията в държавите, в които се извършва предлагането

Настоящото допускане до търговия на регулиран пазар се реализира само на територията на Република България и няма да бъде извършвано глобално предлагане. Няма субекти, съгласяващи се да поемат емисията на базата на твърд ангажимент, както и няма субектите, съгласяващи се да пласират емисията без твърд ангажимент или при условията на договореност за „полагане на максимални усилия”.

Точка 5.4.2 Името и адреса на платежните агенти и депозитарите във всяка държава

Всички акции от настоящата емисия са регистрирани по сметки в Централен депозитар АД.

Плащанията на цената на акциите ще се извършват чрез Централен депозитар АД. Адрес на Централен депозитар АД: град София, ул. "Три уши" № 6, ет. 4.

Точка 5.4.3 Името и адреса на лицата, съгласили се да поемат емисията на базата на твърд ангажимент, и името и адреса на лицата, съгласили се да пласират емисията без твърд ангажимент или при споразумения за „оптимално“ пласиране

Няма лица, съгласили се да поемат емисията на базата на твърд ангажимент, и няма лица, съгласили се да пласират емисията без твърд ангажимент или при споразумения за „оптимално“ пласиране.

Точка 5.4.4 Кога е било или ще бъде постигнато споразумение за поемане

Не е постигнато и не се предвижда да бъде постигнато споразумение за поемане на емисията.

РАЗДЕЛ 6 ДОПУСКАНЕ ДО ТЪРГОВИЯ И ОРГАНИЗИРАНЕ НА ПОСРЕДНИЧЕСТВОТО

Точка 6.1 Информация дали предлаганите ценни книжа са или ще бъдат обект на заявление за допускане до търговия с оглед на тяхното разпространение на регулиран пазар или на пазар на трета държава, на пазар за растеж на МСП или на МСТ

След потвърждаване на Проспекта за допускане до търговия на регулиран пазар от Комисията за финансов надзор и вписване на емисията в регистъра по чл. 30, ал. 1, т. 3

от ЗКФН, настоящата емисия акции ще бъде заявена за търговия на Основен пазар, Сегмент акции Standard, на „Българска Фондова Борса” АД.

Указването на това обстоятелство не трябва създава впечатление, че допускането до търговия на ценните книжа на „Българска Фондова Борса” АД непременно ще бъде одобрено.

Не се предвижда кандидатстване за допускане до търговия на други равностойни пазари. Към датата на изготвяне на настоящия документ не се извършва публична или частна подписка за ценни книжа от същия или друг клас.

Точка 6.2 Всички регулирани пазари или пазари на трети държави, пазари за растеж на МСП или МСТ, на които, доколкото е известно на емитента, вече се търгуват ценни книжа от същия клас, който ще се предлага или допуска до търговия

Към датата на изготвяне на настоящия Документ за предлаганите ценни книжа, Емитентът няма допусната емисия акции от същия клас на регулирани пазари или пазари на трети държави, пазари за растеж на МСП или МСТ.

Точка 6.3 Ако едновременно или почти едновременно със заявлението за допускане на ценните книжа до регулиран пазар се осъществява записване или частно пласиране на ценни книжа от същия клас или ако са емитирани ценни книжа от друг клас за публично или частно пласиране, се описва естеството на тези операции, както и броят, характеристиките и цената на свързаните с тях ценни книжа

Едновременно или почти едновременно със заявлението за допускане на ценните книжа до регулиран пазар не се осъществява записване или частно пласиране на ценни книжа от същия клас и не са емитирани ценни книжа от друг клас за публично или частно пласиране.

Точка 6.4 Подробна информация за лицата, поели твърд ангажимент да действат като посредници при търгуване на вторичния пазар, като предоставят ликвидност чрез котировки „купува“ и „продава“, както и описание на основните условия на техния ангажимент

Няма лица, поели твърд ангажимент да действат като посредници при търгуване на вторичния пазар, като предоставят ликвидност чрез котировки „купува“ и „продава“.

Точка 6.5 Стабилизация

Проспектът е за допускането до търговия на регулиран пазар на ценни книжа на емисията акции на Дружеството и не се предвижда стабилизация.

РАЗДЕЛ 7 ПРОДАВАЩИ ДЪРЖАТЕЛИ НА ЦЕННИ КНИЖА

Точка 7.1 Лицето или субекта, предлагащ за продажба ценните книжа, естество на длъжността или друго съществено взаимоотношение, което продаващите лица са имали в рамките на последните три години при емитента или при някой от неговите предшественици или свързани с него лица

След допускането до търговия на регулиран пазар на ценни книжа на емисията акции на Дружеството, всички притежатели на акции могат да предложат акциите си за продажба.

Точка 7.2 Броят и класът на ценните книжа, които се предлагат от всеки от продаващите държатели на ценни книжа

След допускането до търговия на регулиран пазар на ценни книжа на емисията акции на Дружеството, всички притежатели на акции могат да предложат за продажба толкова броя акции, колкото притежават.

Точка 7.3 Когато основен акционер продава ценните книжа се посочва размерът на дяловото му участие преди и непосредствено след емисията

Дружеството няма информация за намерения на негови акционери да предложат притежаваните от тях акции от капитала на дружеството след допускането им до търговия на регулиран пазар.

Точка 7.4 Споразумения за задържане

Дружеството няма информация за съществуването на споразумения за задържане.

РАЗДЕЛ 8 РАЗХОДИ ПО ЕМИСИЯТА/ПРЕДЛАГАНЕТО

Точка 8.1 Общи нетни постъпления и оценка на общите разходи по емисията/предлагането

В следващата таблица са посочени по статии основните разходи, пряко свързани с допускането до търговия на регулиран пазар на ценни книжа на емисията акции и не са включени разходите, които се отнасят до цялостната дейност на Дружеството.

Всички посочени по-долу разходи са за сметка на Дружеството. Посочени са тези разходи, които се очаква да възникнат във връзка с допускането до търговия на регулиран пазар на ценни книжа на емисията акции.

Таблица № 6: Разходи по допускането до търговия

Разходи за външни услуги	
Възнаграждение на упълномощения инвестиционен посредник	16 000 лв.
Разходи за такси и комисионни	
Такса за потвърждение на проспект от Комисията за финансов надзор	0 лв.
Такса за присвояване на ISIN код на емисията права	72 лв.
Такса за регистрацията на емисията акции в „Централен депозитар” АД	1004 лв.
Такса за допускане на ценни книжа за търговия на регулиран пазар	600 лв.
ОБЩО	17 676 лв.

** Така посочените разходи са с прогнозен характер*

Всички посочени в таблицата разходи са за сметка на "ПОРТОВИ ФЛОТ 99" АД.

След допускането до търговия на регулиран пазар на акциите на "ПОРТОВИ ФЛОТ 99" АД дружеството няма да реализира приходи.

РАЗДЕЛ 9 РАЗВОДНЯВАНЕ

Точка 9.1 Разводняване на акционерния капитал

Акциите на "ПОРТОВИ ФЛОТ 99" АД, които ще бъдат допуснати до търговия на регулиран пазар, са от капитала на Дружеството. Поради това в резултат на

предлагането няма да бъде налице разводняване на акционерното участие на съществуващите акционери.

Точка 9.2 Когато независимо от това дали съществуващите акционери ще се възползват от правото си на записване, техният акционерен капитал ще бъде разводнен, тъй като част от съответната емисия на акции е запазена само за определени инвеститори (напр. институционално пласиране, обвързано с предлагане на акционерите)

Не е приложимо.

РАЗДЕЛ 10 ДОПЪЛНИТЕЛНА ИНФОРМАЦИЯ

Точка 10.1 Ако в документа за ценни книжа са посочени консултанти във връзка с дадена емисия — декларация за това в какво качество са действали

Няма посочени консултанти.

Точка 10.2 Посочва се дали в Документа за ценни книжа има друга одитирана или прегледана от регистрирани одитори информация, за която одиторите са изготвили доклад

В документа за предлаганите ценни книжа няма друга одитирана или прегледана от регистрирани одитори информация, за която одиторите са изготвили доклад, освен годишните финансови отчети на „ПОРТОВИ ФЛОТ 99“ АД.

ПРИЛОЖЕНИЕ № 1

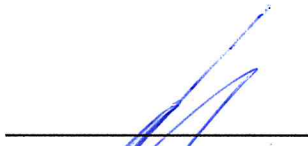
ИЗГОТВИЛИ ДОКУМЕНТА ЗА ПРЕДЛАГАНИТЕ ЦЕННИ КНИЖА



Мина Тодорова

Експерт Маркетинг на

"ПОРТОВИ ФЛОТ 99" АД



Флориан Давидов

Член на СД на

"ПОРТОВИ ФЛОТ 99" АД



Анка Христова

Съставител на ФО на

"ПОРТОВИ ФЛОТ 99" АД

ДЕКЛАРАЦИЯ

Долуподписаните:

Марин Иванов Лазаров – в качеството си на Изпълнителен директор и представляващ "ПОРТОВИ ФЛОТ 99" АД, и

Кристина Димитрова Бояджиева – в качеството си на Управител и представляващ ИП ГРАНД КЕПИТАЛ ООД, и

Полина Радославова Маринова – в качеството си на Управител и представляващ ИП ГРАНД КЕПИТАЛ ООД,

Декларираме, че Документът за предлаганите ценни книжа отговаря на изискванията на закона.

За "ПОРТОВИ ФЛОТ 99" АД:



Марин Иванов Лазаров,

Изпълнителен директор

на "ПОРТОВИ ФЛОТ 99" АД

За ИП ГРАНД КЕПИТАЛ ООД:



Полина Радославова Маринова,

Управител и представляващ

на ИП ГРАНД КЕПИТАЛ ООД



Кристина Димитрова Бояджиева,

Управител и представляващ

на ИП ГРАНД КЕПИТАЛ ООД

ПРИЛОЖЕНИЕ № 2

ДЕКЛАРАЦИЯ

по чл. 89д, ал. 6, във връзка с чл. 89д, ал. 3 от ЗППЗК

Долуподписаните:

1. **Марин Иванов Лазаров** – Изпълнителен директор на "ПОРТОВИ ФЛОТ 99" АД;
2. **Флориан Петров Давидов** - Член на Съвета на директорите на "ПОРТОВИ ФЛОТ 99" АД;
3. **Таня Венелинова Иванчева** – Член на Съвета на директорите на "ПОРТОВИ ФЛОТ 99" АД;
4. **Анка Андреева Христова** – Съставител на финансовите отчети на "ПОРТОВИ ФЛОТ 99" АД;
5. **Маргарита Милчева Добрева д.е.с.** – регистриран одитор;
6. **Моника Ивелинова Асенова д.е.с.** – регистриран одитор;

Декларираме, че доколкото ни е известно, съдържащата се в Документа за предлаганите ценни книжа информация е пълна и вярна.



Марин Иванов Лазаров

Флориан Петров Давидов

Таня Венелинова Иванчева

Анка Андреева Христова

Маргарита Милчева Добрева

Моника Ивелинова Асенова