

ТЕЛЕМАТИК ИНТЕРАКТИВ БЪЛГАРИЯ ЕАД

ДОКУМЕНТ ЗА ПРЕДЛАГАНИТЕ ЦЕННИ КНИЖА

ЧАСТ III ОТ ПРОСПЕКТ ЗА ПУБЛИЧНО ПРЕДЛАГАНЕ И ДОПУСКАНЕ ДО ТЪРГОВИЯ НА АКЦИИ

ISIN код: BG1100014213

ПУБЛИЧНО ПРЕДЛАГАНЕ НА 400 000 БРОЯ ОБИКНОВЕНИ, БЕЗНАЛИЧНИ, ПОИМЕННИ АКЦИИ С НОМИНАЛНА СТОЙНОСТ ОТ 1 ЛЕВ ОТ УВЕЛИЧЕНИЕТО НА КАПИТАЛА И ДО 400 000 БРОЯ СЪЩЕСТВУВАЩИ ОБИКНОВЕНИ, БЕЗНАЛИЧНИ, ПОИМЕННИ АКЦИИ С НОМИНАЛНА СТОЙНОСТ ОТ 1 ЛЕВ И, ПРИ УСЛОВИЕ ЧЕ ПЪРВИЧНОТО ПУБЛИЧНО ПРЕДЛАГАНЕ НА АКЦИИТЕ ОТ УВЕЛИЧЕНИЕТО НА КАПИТАЛА ПРИКЛЮЧИ УСПЕШНО, ПОСЛЕДВАЩО ДОПУСКАНЕ ДО ТЪРГОВИЯ НА ВСИЧКИ АКЦИИ ОТ КАПИТАЛА

Вид на предлаганите ценни книжа:	ОБИКНОВЕНИ, БЕЗНАЛИЧНИ, СВОБОДНО ПРЕХВЪРЛЯЕМИ И ПОИМЕННИ АКЦИИ
ISIN код	BG1100014213
CFI код	ESVUFR
FISN код	TELEMATIKINTERA/SH BGN4000000
Брой на предлаганите ценни книжа:	400 000 АКЦИИ ОТ УВЕЛИЧЕНИЕТО НА КАПИТАЛА 400 000 СЪЩЕСТВУВАЩИ АКЦИИ
Емисионна цена за 1 акция:	НЕ ПО-МАЛКО ОТ 50.00 ЛВ. И НЕ ПОВЕЧЕ ОТ 75.00 ЛВ.

Настоящият Документ за предлаганите ценни книжа е част от Проспекта за публично предлагане и допускане до търговия на акции на „Телематик Интерактив България“ ЕАД, състоящ се от този документ, Регистрационния документ и Резюмето. Настоящият Документ за предлаганите ценни книжа е изготвен в съответствие с изискванията на Приложение № 11 на Делегиран регламент (ЕС) 2019/980 като част от проспекта, състоящ се от отделни документи, за осъществяване на публично предлагане на акции от увеличението на капитала, както и на съществуващи акции на Емитента и допускане до търговия на регулиран пазар на всички акции на Емитента, в съответствие с чл. 3, параграфи 1 и 3 и чл. 6 от Регламент (ЕС) № 2017/1129. Документът за предлаганите ценни книжа съдържа необходимата информация, съществена за инвеститорите, за да направят информирана оценка на предлаганите ценни книжа, правата, свързани с предлаганите акции, и причините за емисията и нейното въздействие върху „Телематик Интерактив България“ ЕАД. Информация относно активите и пасивите, печалбите и загубите, финансовото положение и финансовите перспективи на „Телематик Интерактив България“ ЕАД, включително основните рискове, свързани с дружеството и дейността му е представена в Регистрационния документ. В интерес на потенциалните инвеститори е да се запознаят подробно с Регистрационния документ и Документа за предлаганите ценни книжа като обърнат особено внимание на описаните в съответните части на Проспекта рискови фактори.

Членовете на Съвета на директорите на „Телематик Интерактив България“ ЕАД и Предложителят отговарят солидарно за вредите, причинени от неверни, заблуждаващи или непълни данни в Документа за ценните книжа. Съставителите на финансовите отчети на „Телематик Интерактив България“ ЕАД отговарят солидарно с лицата по предходното изречение за вреди, причинени от неверни, заблуждаващи или непълни данни във финансовите отчети на „Телематик Интерактив България“ ЕАД, а регистрираните одитори - за вредите, причинени от одитираните от тях финансови отчети на Емитента. Съответни декларации от посочените лица относно истинността и пълнотата на представената информация (вж. т. 1 „Отговорни лица“), както и декларация от

изпълнителния директор на Емитента и представляващите Предложителя за съответствие на Проспекта с изискванията на закона, са представени като част от Проспекта.

Настоящият Документ за предлаганите ценни книжа е потвърден от Комисията за финансов надзор в качеството ѝ на компетентен орган съгласно Регламент (ЕС) 2017/1129 с Решение № като част от Проспекта за публично предлагане и допускане до търговия на акции. Комисията за финансов надзор одобрява настоящия Документ за предлаганите ценни книжа единствено ако отговаря на наложените с Регламент (ЕС) 2017/1129 стандарти за пълнота, разбираемост и съгласуваност. Това одобрение не следва да се разглежда като потвърждение на качествата на ценните книжа, предмет на настоящия Документ за предлаганите ценни книжа.

31 декември 2021 г.

ВАЖНА ИНФОРМАЦИЯ

Този Проспект е изготвен с цел да предостави информация на потенциални инвеститори на база на която те да могат да оценят евентуалната си инвестиция в предлаганите акции. В тази връзка съдържащата се в Проспекта информация относно Емитента и предлаганите акции е избрана и обобщена. Информацията в този документ е актуална към датата, посочена по-горе.

Посочената в Проспекта (включително приложенията към него) информация е единствената информация във връзка с предлагането на нови и съществуващи акции и допускането до търговия на акции – предмет на Проспекта, за чиято достоверност и пълнота Емитентът поема отговорност. Емитентът не е оторизирал никое лице да предоставя различна информация или да прави каквито и да е декларации относно Дружеството и предлаганите акции, различни от съдържащите се в настоящия Проспект.

Съдържанието на този документ не трябва да се счита за правен, финансов, бизнес или данъчен съвет. За получаването на такъв съвет всеки потенциален инвеститор трябва да се консултира със собствен правен, финансов или данъчен консултант.

Инвестирането в акции е свързано с поемането на определени рискове, което може да доведе до загуба на инвестираните средства. Не съществува сигурност по отношение на бъдещото развитие на тези инвестиции и няма гаранция за реализирането на печалби.

Инвеститорите следва сами да преценят целесъобразността на инвестицията в предлаганите акции, като следва да направят независима проверка и оценка на финансовото състояние и дейността на Емитента, както и всяка друга оценка, която считат за подходяща, преди да вземат решение да запишат, съответно закупят, от предлаганите акции. Инвеститорите следва да се запознаят подробно с Регистрационния документ и Документа за предлаганите ценни книжа като обърнат особено внимание на описаните в съответните части на Проспекта рискови фактори.

Съдържанието на интернет страницата на Дружеството не представлява част от този Проспект, освен ако тази информация не е включена чрез препратка в Проспекта. При наличие в този Проспект на предоставена информация чрез препращане, информацията от тези документи трябва да се чете заедно с Проспекта.

Представената в Проспекта финансова информация за предходни години е на база годишни финансови отчети на „Телематик Интерактив България“ ЕООД. „Телематик Интерактив България“ ЕАД е универсален правопреемник на посоченото дружество, като универсално и пълно правопреемство е осъществено в резултат на преобразуване на последното в Емитента посредством промяна в правната форма. С оглед това финансовата информация е представена без промяна, отразяваща преобразуването, на база на тези отчети.

Някои данни, представени в Проспекта, включително финансова информация, са били предмет на закръглявания и приближения. Във връзка с това, в някои отделни случаи, сумата от числата в колона или ред в таблици, или процентни изчисления, съдържащи се в този документ, може да не отговаря точно на общата цифра, дадена в съответната колона или ред.

Публичното предлагане на акции ще се извърши единствено на територията на Република България. Разпространението на този Проспект не представлява предложение за предлагане и записване на акции от лица, в която и да е юрисдикция, където отправянето на подобно предложение може да бъде ограничено от закона.

Инвеститорите, проявили интерес към Документа за предлаганите ценни книжа, както и към останалите части на Проспекта, могат да се запознаят с оригинала на документите, както и да получат

безплатно копие на посочен от тях електронен адрес и допълнителна информация от Емитента и от упълномощения инвестиционен посредник.

Инвеститорите могат да получат копие от настоящия проспект на следния адрес:

	Адрес:	гр. София 1345 р-н Илинден, ул. Кукуш № 7
	Телефон:	+359 (02) 8129 367
	Ел. поща:	i.yankov@palmsbet.com
	Web:	www.telematic.bg
	Лице за контакт:	Иван Янков 9.00 – 17.00 ч.
„Примо Сигло“ ООД	Телефон:	+359 (02) 978 3618
	Ел. поща:	kt@primosiglo.com
	Лице за контакт:	Красимир Тахчиев 9.00 – 17.00 ч.
„София Интернешънъл Секюритиз“ АД	Адрес:	София 1000 ул. „Г. С. Раковски“ 140, ет. 4
	Телефон:	+359 (02) 937 98 61
	Ел. поща:	zaytseva@sis.bg
	Web:	www.sis.bg
	Лице за контакт:	Галина Зайцева 9.00 – 17.00 ч.

ДЕФИНИЦИИ И СЪКРАЩЕНИЯ

За целите на настоящия Документ за предлаганите ценни книжа, освен ако в него изрично не е уговорено друго, следните термини имат посоченото по-долу значение:

Емитентът, Дружеството, ТИБ - „Телематик Интерактив България“ ЕАД

Групата – „Телематик Интерактив България“ ЕАД и дъщерните дружества „СиТи интерактив“ ЕООД и „ПалмсБет Украйна“ ТОВ

Предложителят, Продаващ акционер – “Елдорадо Корпорейшън” АД, ЕИК/ПИК 121425308, със седалище и адрес на управление гр. София, район Илинден, ул. „Кукуш“ № 7

Проспектът - Проспект за публично предлагане и допускане до търговия на акции на Емитента, който се състои от три части: Регистрационен документ, Документ за предлаганите ценни книжа и Резюме

Делегиран регламент (ЕС) 2019/980 - 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

Регламент (ЕС) № 2017/1129 - 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

ЗППЦК - Закон за публичното предлагане на ценни книжа

Наредба № 38 - Наредба № 38 от 21 май 2020 г. за изискванията към дейността на инвестиционните посредници

ЗДДФЛ - Закон за данъците върху доходите на физическите лица

ЗКПО – Закон за корпоративното подоходно облагане

ДОПК - Данъчно-осигурителен процесуален кодекс

СИДДО - Спогодба за избягване на двойното данъчно облагане

ЕС - Европейски съюз

БНБ – Българска народна банка

КФН - Комисия за финансов надзор

ЦД – „Централен депозитар“ АД

БФБ – „Българска фондова борса“ АД

ИДЕС - Институт на дипломираните експерт-счетоводители

МСФО - Международни стандарти за финансови отчети, приети от ЕС

ОСА – Общо събрание на акционерите на Емитента

СЪДЪРЖАНИЕ НА ДОКУМЕНТА ЗА ПРЕДЛАГАНИТЕ ЦЕННИ КНИЖА

РАЗДЕЛ 1. ОТГОВОРНИ ЛИЦА, ИНФОРМАЦИЯ ОТ ТРЕТИ СТРАНИ, ДОКЛАДИ НА ЕКСПЕРТИ И ОДОБРЕНИЕ ОТ КОМПЕТЕНТНИЯ ОРГАН	9
1.1. Лица, отговарящи за информацията в Документа за предлаганите ценни книжа	9
1.2. Декларация от лицата, отговарящи за Документа за предлаганите ценни книжа	9
1.3. Декларации и доклади на експерти	10
1.4. Използвана информация от трети страни	10
1.5 Декларации относно одобрението на Документа за ценните книжа	10
РАЗДЕЛ 2. Съществени рискове, характерни за ценните книжа, предмет на публичното предлагане .	10
2.1. Липса на гаранция за изплащане на дивиденди.....	10
2.2. Ценови риск	11
2.3. Ликвиден риск на финансовите инструменти.....	11
2.4. Риск от разводняване при бъдещо финансиране чрез издаване на акции	11
2.5. Риск значителни сделки с акции на Дружеството да повлияят на тяхната пазарна цена .	11
2.6. Рискове, специфични за българския пазар на ценни книжа – секторна концентрация, слаба капитализация	12
2.7. Валутен риск.....	12
2.8. Инфлационен риск, свързан с инвестиции в ценни книжа.....	12
2.9. Риск от разводняване при бъдещо финансиране чрез издаване на акции и риск от промяна на контрола	12
2.10. Риск от промяна на режима на данъчно облагане на ценни книжа	13
РАЗДЕЛ 3. СЪЩЕСТВЕНА ИНФОРМАЦИЯ	13
3.1. Декларация за оборотния капитал	13
3.2. Капитализация и задлъжнялост	13
3.3. Интерес на физическите и юридическите лица, участващи в емисията/предлагането.....	14
3.4. Обосновка на предлагането и използване на постъпленията.....	14
РАЗДЕЛ 4. ИНФОРМАЦИЯ ОТНОСНО ЦЕННИТЕ КНИЖА, КОИТО ЩЕ СЕ ПРЕДЛАГАТ/ДОПУСКАТ ДО ТЪРГОВИЯ	16
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
4.2. Законодателство, уреждащо създаването на ценните книжа.	16
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.	16
4.4. Валута на емисията ценни книжа.....	16
4.5. Описание на свързаните с ценните книжа права, включително всякакви техни ограничения, и процедура за упражняването на тези права.....	16
4.5.1. Право на глас на обикновените акции	16
4.5.2. Право на дивидент	17
4.5.3. Право на дял от печалбите	18
4.5.4. Право на ликвидационен дял.....	18
4.5.5. Допълнителни права, които дават акциите:	18
4.5.6. Право и условия за обратно изкупуване на акции	18
4.5.7. Право и условия за конвертиране на акции.....	19
4.5.8. Права на миноритарните акционери.....	19
4.5.9. Привилегировани акции	19
4.6. Декларация за решенията, разрешенията и одобренията, по силата на които са били или ще бъдат създадени и/или емитирани ценните книжа.....	20

4.7. Очаквана дата на емитиране	20
4.8. Описание на евентуалните ограничения върху прехвърлимостта на ценните книжа	20
4.9. Декларация относно съществуването на приложимо за емитента национално законодателство относно търговите предложения, което може евентуално да осуети тези търгови предложения	21
4.10. Информация за търговите предложения във връзка с акционерния капитал на емитента, отправени от трети лица през предходната и през текущата финансова година	22
4.11. Ефект на данъчно законодателство	23
4.12. Потенциалното въздействие върху инвестицията в случай на реструктуриране съгласно Директива 2014/59/ЕС на Европейския парламент и на Съвета	26
4.13. Идентификационни данни и данните за контакт на предложителя и/или на лицето, което иска допускане на ценни книжа до търговия	26
РАЗДЕЛ 5. РЕД И УСЛОВИЯ НА ПУБЛИЧНОТО ПРЕДЛАГАНЕ НА ЦЕННИ КНИЖА	26
5.1 Условия и прогнозен график на предлагането	26
5.1.1. Условия, на които подлежи предлагането	26
5.1.2. Общ размер на предлагането	27
5.1.3. Период на предлагането. Процедура за подаване на заявления	27
5.1.4. Кога и при какви обстоятелства предлагането може да бъде отменено или временно преустановено	30
5.1.5. Възможности за намаляване на записванията и начин на възстановяване на надплатените суми	31
5.1.6. Подробна информация за минималната и/или максималната сума на заявлението	31
5.1.7. Период, през който заявлението може да бъде оттеглено	32
5.1.8. Метод и срокове за заплащане и за доставка на ценните книжа	32
5.1.9. Резултати от предлагането	33
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
5.1.11. Прогнозен график на предлагането	33
5.2. План на разпространение и разпределение	34
5.2.1. Категории потенциални инвеститори	34
5.2.2. Участие на основните акционери, членовете на управителните, надзорните или административните органи на емитента в записването, и намерения за придобиване на дял над 5% от инвеститори	35
5.2.3. Оповестяване на предварителното разпределение	36
5.2.4. Процес за уведомяване на заявителите за сумата на разпределените им ценни книжа	36
5.3. Цена	36
5.3.1. Цена, на която се предлагат ценните книжа и разходи за записващите лица	36
5.3.2. Процедура за оповестяване на цената на предлагане	37
5.3.3. Основа за емисионната цена	37
5.3.4. Съществено разминаване между цена за публично предлагане и ефективна цена за определени лица	37
5.4. Пласиране и поемане на емисии	37
5.4.1. Координатори по предлагането	37
5.4.2. Платежни агенти	37
5.4.3. Лица, поели емисията	38
5.4.4. Споразумение за поемане	38
РАЗДЕЛ 6. ДОПУСКАНЕ ДО ТЪРГОВИЯ И ОРГАНИЗИРАНЕ НА ПОСРЕДНИЧЕСТВОТО	38
6.1. Пазари, до които са или ще бъдат допуснати до търговия ценните книжа	38
6.2. Пазари, на които се търгуват ценни книжа от същия клас	38

6.3. Паралелно записване или частно пласиране на ценни книжа от същия клас	38
6.4. Маркет мейкъри	38
6.5. Стабилизация	38
6.6. Записване, превишаващо по размер подписката.....	38
РАЗДЕЛ 7. ПРОДАВАЩИ ДЪРЖАТЕЛИ НА ЦЕННИ КНИЖА.....	39
7.1. Име и адрес на фирмата, на лицето или субекта, предлагащ за продажба ценните книжа.....	39
7.2. Брой и клас на ценните книжа, които се предлагат от всеки от продаващите държатели на ценни книжа.....	39
7.3. Продажба от основни акционери	39
7.4. Споразумения за задържане	39
РАЗДЕЛ 8. ОБЩИ НЕТНИ ПОСТЪПЛЕНИЯ И РАЗХОДИ ПО ЕМИСИЯТА/ПРЕДЛАГАНЕТО	39
РАЗДЕЛ 9. РАЗВОДНЯВАНЕ.....	40
РАЗДЕЛ 10. ДОПЪЛНИТЕЛНА ИНФОРМАЦИЯ.....	41

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

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

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

- Красимир Жеков Тахчиев – Управител на „Примо сигло“ ООД, ЕИК 202904002, седалище и адрес на управление гр. София, район Искър, ж.к. Дружба 2, бл. 224, вх. В, ап. 80;
- Мартин Радосветов Петров – изпълнителен директор на ИП „София Интернешънъл Секюритиз“ АД, ЕИК 121727057, със седалище и адрес на управление гр. София, район Средец, ул. „Георги С. Раковски“ № 140, ет. 4;
- Светозар Светозаров Абрашев – прокурист на ИП „София Интернешънъл Секюритиз“ АД, ЕИК 121727057, със седалище и адрес на управление гр. София, район Средец, ул. „Георги С. Раковски“ № 140, ет. 4;
- Лъчезар Цветков Петров – изпълнителен директор на „Телематик Интерактив България“ ЕАД.

Членовете на Съвета на Директорите на „Телематик Интерактив България“ ЕАД и Предложителят „Елдорадо Корпорейшън“ АД, ЕИК 121425308, със седалище и адрес на управление гр. София, район Илинден, ул. „Кукуш“ № 7, отговарят солидарно за вредите, причинени от неверни, заблуждаващи или непълни данни в Проспекта. Съставителят на финансовите отчети на Емитента за 2018 г., 2019 г. и 2020 г. и към 30.09.2021 г. - „Р. С. Консулт“ АД, ЕИК 121340854, със седалище и адрес на управление гр. София, район Илинден, ул. „Кукуш“ № 7, представлявано от Румен Митков Терзийски и Десислава Пеева Панова, отговаря солидарно с лицата по предходното изречение за вреди, причинени от неверни, заблуждаващи или непълни данни във финансовите отчети. Регистрираният одитор на Дружеството за 2018 г. и 2019 г. Силвия Крумова Рангелова, регистриран одитор в ИДЕС под №0038, с адрес гр. София 1336, ж.к. Люлин, бл. 317, вх. Г, ет. 3, ап. 71 отговаря за вредите, причинени от одитираните от нея финансови отчети. Регистрираният одитор на Дружеството за 2020 г. „Грант Торнтон“ ООД, ЕИК: 831716285, със седалище и адрес на управление гр. София 1421, бул. Черни връх № 26, регистрирано в ИДЕС под №032 отговаря за вредите, причинени от одитираните от него финансови отчети.

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

Посочените по-горе лица, отговорни за изготвянето и информацията в Проспекта, с полагане на подписите си в края на настоящия Проспект декларират, че доколкото им е известно, информацията, съдържаща се в Проспекта, съответства на фактите и че в Проспекта няма пропуски, които могат да засегнат неговия смисъл. Нарочна декларация е представена като приложение към Проспекта.

С подписите си на приложените към Проспекта декларации членовете на Съвета на директорите на Емитента и представляващите Предложителя декларират, че, доколкото им е известно, информацията, съдържаща се в Проспекта, е вярна и пълна.

В допълнение, съгласно чл. 89д, ал. 2 от ЗППЦК, изпълнителният директор на Емитента и представляващите Предложителя декларират с подписите си, положени в края на този документ, че същият отговаря на изискванията на ЗППЦК, Регламент (ЕС) 2017/1129 и актовете по прилагането им.

С приложената към проспекта декларация съставителят на финансовите отчети на Емитента, както е посочен по-горе в т. 1.1, декларира че, доколкото му е известно, съдържащата се в проспекта информация от изготвените от него финансови отчети е вярна и пълна. С приложените към проспекта декларации одиторите на Емитента, както са посочени по-горе, декларират, че, доколкото им е

известно, съдържащата се в Проспекта информация, представена на база одитираните финансови отчет и изготвените върху съответните отчети одиторски доклади, е вярна и пълна.

1.3. Декларации и доклади на експерти

В настоящия Проспект не е използван запис или доклад, за който се приема, че е написан от някое лице като експерт, освен докладите на одиторите на Емитента.

Одиторите на Дружеството, заверили годишните финансови отчети на Емитента за 2018, 2019 и 2020 г., не притежава значителен икономически интерес, свързан с Емитента.

Одиторските доклади на независимите одитори на финансовите отчети на емитента са изготвени в изпълнение на изискванията на Закона за счетоводството.

Няма декларация или доклад, които да са изготвени по искане на Емитента за целите на настоящия Проспект.

1.4. Използвана информация от трети страни

Източниците на информацията, която е получена от трети страни, са следните: Българска народна банка, Европейска централна банка, Федерален резерв на САЩ, Евростат, Агенция по вписванията към министъра на правосъдието на Република България, Интернет сайт tradingeconomics.com.

Информацията за пазара се основава както на публични източници, посочени по-горе, така и на данни от собствени проучвания на Емитента, данни от финансови отчети на основни конкуренти, публикации в пресата и собствени пазарни проучвания на Емитента.

Емитентът потвърждава, че информацията, която е получена от трети страни, е била възпроизведена точно и че доколкото Емитентът е осведомен и може да провери информацията, публикувана от тези трети страни, не са били пропуснати никакви факти, които биха направили възпроизведената информация неточна или подвеждаща.

1.5 Декларации относно одобрението на Документа за ценните книжа

Настоящият Документ за ценните книжа е одобрен от Комисията за финансов надзор в качеството ѝ на компетентен орган съгласно Регламент (ЕС) 2017/1129 като част от Проспекта за публично предлагане и допускане до търговия на акции на Емитента.

Комисията за финансов надзор одобрява настоящия Проспект, единствено ако отговаря на наложените с Регламент (ЕС) 2017/1129 стандарти за пълнота, разбираемост и съгласуваност.

Това одобрение не следва да се разглежда като потвърждение на качеството на ценните книжа, предмет на настоящия Документ за ценните книжа.

Инвеститорите трябва сами да преценят целесъобразността на инвестицията в ценните книжа.

РАЗДЕЛ 2. Съществени рискове, характерни за ценните книжа, предмет на публичното предлагане

2.1. Липса на гаранция за изплащане на дивиденди

Изплащането на дивидент зависи от финансовото състояние на Дружеството, съответно от реализирането на положителен финансов резултат от дейността, както и от инвестиционната стратегия на Дружеството относно реинвестиране на положителния финансов резултат. Съгласно приетия под условие Устав при наличие на положителен финансов резултат Дружеството следва да разпределя не

по-малко от 40 % от печалбата като дивидент, посоченото изискване обаче може да бъде преодоляно при определена степен на влошаване на представянето на Дружеството или с решение на Общото събрание с мнозинство повече от 85 % от представените акции с право на глас. Няма гаранция, че в бъдеще Дружеството ще разпределя дивидент.

Значимостта на този риск може да бъде определена като висока.

2.2. Ценови риск

Капиталовите ценни книжа на Емитента са изложени на риск от промяна в негативна посока на цената им във времето, както в резултат на пазарно търсене и предлагане, така и в резултат на определена финансова (например одитирани или неодитирани финансови отчети) и нефинансова информация (например включване на ценните книжа или изключването им от пазарен индекс, значими корпоративни събития, промяна в лицензионни режими и други регулаторни събития). Същевременно следва да се отчита, че търгуваните на регулиран пазар капиталови ценни книжа притежават достатъчна ликвидност и инвеститорите могат да продадат притежаваните финансови инструменти при промяна в цената им в негативна посока, което ограничава потенциалните загуби в сравнение с капиталови инструменти на емитенти, които не се търгуват на регулиран пазар.

С оглед на гореизложеното значимостта на този риск следва да бъде определена като висока.

2.3. Ликвиден риск на финансовите инструменти

Ликвидният риск се изразява в потенциалната възможност за покупка или продажба в кратки срокове и обичайни обеми на дадените ценни книжа на вторичния пазар. При липса на активна търговия и слаб 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.

Доколкото при разпределението на акции от увеличението на капитала и на предлаганите от едноличния собственик на капитала акции ще бъде търсено максимално диверсифициране на инвеститорската база, значимостта на този риск може да бъде определена като средна.

2.4. Риск от разводняване при бъдещо финансиране чрез издаване на акции

Емитентът може да издава допълнителни обикновени акции при последващи увеличения на капитала. Независимо че възможността на акционерите в публично дружество да участват в увеличенията на капитала му е гарантирана посредством издаването на права за записване на акции от увеличението на капитала, пропорционално на дела им в капитала преди увеличението (освен при предлагане в полза на мениджъри и служители), съществуващите акционери могат да изберат да не участват в бъдещо емитиране на обикновени акции, което ще доведе до „разводняване“ на текущото им участие в Дружеството, т.е. техният дял в капитала на Дружеството ще се намали.

Значимостта на този риск може да бъде определена като средна.

2.5. Риск значителни сделки с акции на Дружеството 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 предлагането 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.

Доколкото акциите на Дружеството не са обект на активна борсова търговия, но ще станат такива след допускането на емисията до търговия на БФБ, значимостта на този риск може да бъде определена като средна.

2.6. Рискове, специфични за българския пазар на ценни книжа – секторна концентрация, слаба капитализация

Българският пазар на ценни книжа се отличава със сравнително ниска ликвидност, ограничен брой активно търгувани финансови инструменти, концентрация към икономически сектор – недвижими имоти, концентрация към определен тип емитенти (АДСИЦ дружества за недвижими имоти), слаба капитализация. Тези специфики правят инвестирането във финансови инструменти, търгувани на БФБ, сравнително по-рисково в съпоставка с еквивалентни инвестиции на основни пазари в ЕС.

С оглед на факта, че Емитентът не е АДСИЦ и не оперира в сектора на недвижимите имоти, значимостта на този риск може да бъде определена като средна.

2.7. Валутен риск

Инвеститорите следва да отчитат, че капиталовите ценни книжа са деноминирани в български лева. Неблагоприятна промяна на валутния курс на българския лев спрямо щатски долар може да направи инвестиция в ценните книжа неизгодна в съпоставка с алтернативна инвестиция в щатски долари или неизгодна при финансиране на инвестицията с паричен поток или дълг, деноминирани в щатски долари.

Също така с оглед кандидатстването на България за влизане в еврозоната, не съществуват гаранции относно валутния курс на българския лев спрямо еврото към момента на влизане на България в еврозоната, което може да доведе до обезценяване на деноминирани в български лева инвестиции спрямо деноминирани в евро инвестиции към момента на публикуване на настоящия проспект.

Доколкото българският лев е фиксиран към евро, но не е конвертируема валута, значимостта на този риск се определя като средна.

2.8. Инфлационен риск, свързан с инвестиции в ценни книжа

Инвеститорите следва да отчитат, че съществува риск в резултат на инфлация направената инвестиция в ценни книжа и получен паричен поток във времето от дивидент или продажба на капиталови ценни книжа да имат по-ниска настояща стойност в сравнение с направената инвестиция, или по-ниска настояща стойност в сравнение с алтернативни инвестиции.

Доколкото България е поела ангажимент да спазва критериите от Маастрихт, но същевременно страната следва да има изпреварващо развитие по отношение на ръст на БВП с цел конвергиране към водещите икономики в ЕС, което може да доведе до повишени нива на инфлация в сравнение с развитите икономики в ЕС, значимостта на този риск може да бъде определена като средна.

2.9. Риск от разводняване при бъдещо финансиране чрез издаване на акции и риск от промяна на контрола

Емитентът може да издава допълнителни обикновени акции при последващи увеличения на капитала. Съществуващите акционери могат да изберат да не участват в бъдещо емитиране на обикновени акции, което ще доведе до „разводняване“ на текущото им участие в Дружеството, т.е. техният дял в капитала на Дружеството ще се намали.

Значимостта на този риск може да бъде определена като средна по отношение на бъдещите акционери, придобиващи акции от настоящето увеличение на капитала или от предложените съществуващи акции от мажоритарния акционер.

Промяната на контрол може да възникне при придобиване на значителен пакет от акции от едно или група свързани лица, който пакет позволява оказване на съществено влияние върху Емитента от лица, различни от настоящия мажоритарен акционер. Доколкото при продажба на 400,000 съществуващи

акции и увеличение на капитала с 400,000 акции максималният възможен дял, който може да бъде придобит от свързани лица, различни от текущия мажоритарен акционер е 18.18% при запазване на дял от 81.82% от мажоритарния акционер, не са налице предпоставки за промяна на контрол в резултат на текущото предлагане. Същевременно няма гаранции, че в резултат на бъдещи увеличения на капитала няма да се стигне до ситуация, в която настоящият мажоритарен акционер престане да бъде единственото лице, упражняващо контрол върху Емитента, съответно – че настоящият мажоритарен акционер няма да прехвърли изцяло или частично участието си в Дружеството. Такава промяна на контрола може да доведе до промяна на стратегията за развитие на Емитента и бъдещите му планове, което да се отрази неблагоприятно върху миноритарните акционери. Доколкото към настоящия момент няма индикация за промяна на контрол, и мажоритарният акционер няма планове да намали съществено в средносрочен план притежавания дял в Емитента, значимостта на този риск е ниска.

2.10. Риск от промяна на режима на данъчно облагане на ценни книжа

При вземането на решение за инвестиция в ценни книжа, инвеститорите следва да отчитат, че съществува риск данъчното третиране на паричен поток от ценните книжа в резултат на разпределение на дивидент или постъпления от продажба на ценните книжа, както и данъчното третиране на капиталови ценни книжа емитирани извън основните Европейски капиталови пазари да се промени в неблагоприятна насока, в резултат на което получените парични потоци да се различават съществено от тези, които биха били получени при запазване на данъчното законодателство, или инвестиция в ценни книжа на регулиран пазар на ценни книжа в Европейския съюз извън основните Европейски капиталови пазари да престане да се третира еквивалентно с инвестиция в капиталови инструменти на основните Европейски капиталови пазари.

Доколкото данъчното третиране на дългови и капиталови ценни книжа се синхронизират на ниво Европейски съюз, но всяка държава има независима данъчна политика, значимостта на този риск се определя като средна.

РАЗДЕЛ 3. СЪЩЕСТВЕНА ИНФОРМАЦИЯ

3.1. Декларация за оборотния капитал

Емитентът декларира, че оборотният му капитал е достатъчен за покриване на настоящите му нужди. Поради характера на бизнес операцията, Емитентът не притежава материални запаси и има минимален размер на вземанията. Краткосрочните активи се почти изцяло парични средства – 98% на индивидуална база и 92% на консолидирана база. Текущите активи превишават текущите пасиви 2.4 пъти на индивидуална база и 2.6 пъти на консолидирана, съответно оборотните средства значително надхвърлят необходимите за покриване на настоящите му нужди.

3.2. Капитализация и задлъжнялост

Емитентът декларира следното състояние на капитализация и задлъжнялост към 31.12.2021 г.:

Хил. лв.	31.12.21*	31.12.21* консолидиран
Капитал общо	24 863	25 135
Основен капитал	4 000	4 000
Задължения	7 634	7 720
Съотношение общо капитал към задължения	325.7%	325.6%
Съотношение основен капитал към задължения	52.4%	51.8%

* Изчисленията са базирани на неаудитирани предварителни индивидуални и консолидирани данни на Емитента към 31.12.2021 г.

Емитентът декларира, че всички задължения представляват негарантирана, необезпечена пряка задължнялост. Емитентът декларира, че няма гарантирани задължения към 31.12.2021 г. Емитентът декларира, че няма обезпечени задължения към 31.12.2021 г. Емитентът декларира, че няма косвена и/или условна задължнялост към 31.12.2021 г.

Емитентът е добре капитализиран с капиталова адекватност на база основен капитал, както на индивидуална, така и на консолидирана база над 50%, и обща капиталова адекватност както на индивидуална, така и на консолидирана база над 325%.

Капитализацията и задължнялостта е представена към датата на Проспекта.

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

Пряко заинтересувани от Предлагането са “Телематик интерактив България” ЕАД, емитент на новоиздадените ценни книжа, и Продаващият акционер - едноличен собственик на капитала на Емитента.

Възнаграждението на избория да обслужва увеличаването на капитала ИП „София Интернешънъл Секюритиз“ АД и консултантът по предлагането „Примо Сигло“ ООД не е необичайно по вид и условия. То е уговорено не само в твърд размер, но и зависи от успеха на публичното предлагане на акциите на Емитента, тъй като част от него е такса за успех върху записаните акции. Липсва конфликт на интереси на лицата, участващи в предлагането.

Към датата на настоящия Документ между мажоритарния акционер „Елдорадо корпорейшън“ АД от една страна, и ИП „София Интернешънъл Секюритиз“ АД и консултантът по предлагането „Примо Сигло“ ООД от друга страна, е сключен договор за консултантски услуги. По силата на последния ИП „София Интернешънъл Секюритиз“ АД и консултантът по предлагането „Примо Сигло“ ООД имат право на възнаграждение, пропорционално на стойността на пласираните при предлагането ценни книжа, собственост на „Елдорадо корпорейшън“ АД, дължимо от мажоритарния акционер.

Към датата на настоящия Документ в настоящото Предлагане не са налице други договорености между Дружеството, Продаващия акционер, ИП „София Интернешънъл Секюритиз“ АД и консултантът по предлагането „Примо Сигло“ ООД, експерти и/или трети лица, въз основа на които Дружеството или Продаващият акционер да дължат на горепосочените лица възнаграждение или някакъв друг вид облага, зависима от резултата от това Предлагане.

3.4. Обосновка на предлагането и използване на постъпленията

Целта на първичното публично предлагане е Емитентът да набере допълнителни средства, с които да финансира по-бързата си експанзия на нови пазари - Перу и Украйна. Очакваните нетни постъпления от емисията, изчислени при пълно записване на минимална, съответно максимална цена на предлагането, са между 19 646 684 лв. и 29 286 684 лв., които се предвижда да се използват в съотношение 40-45% за Перу и 55-60% за Украйна. По-високият планиран бюджет за Украйна е заради високите лицензионни такси и по-наситената конкурентна среда. Предвид характеристиките на онлайн бизнеса, особено свързан с широк кръг индивидуални клиенти, маркетингът е ключов фактор за постигането на целите за ръст на приходите и потенциалният пазарен дял, който може да постигне. Стремешът на Емитента е постигането на значим пазарен дял в кратък срок, поради което набраните средства ще се използват изцяло маркетингови разходи, като размерът на набраните средства ще определи и размерът на планирания маркетингов бюджет, съответно продължителността и активността на планираните маркетингови дейности. Конкретните маркетингови канали и

разпределението на средствата между тях ще бъдат избрани в зависимост от моментните характеристики на съответния пазар, с цел прилагане на оптимална маркетингова стратегия.

Планираното приблизително използване на постъпленията при пълно записване на емисията, съответно на минимално предвидената емисионна стойност и на максимално предвидената такава, според географското разпределение и приоритети (в низходящ ред) е както следва:

Използване не средствата		Пълно записване на минимална цена	Пълно записване на максимална цена
Нетни постъпления от емисията		19 646 684	29 286 684
Планирано използване на набраните средства			
Перу	маркетинг	8 646 684	12.286 684
Украйна	Лицензионни такси	2 000 000	2 000 000
	маркетинг	9 000 000	15 000 000

Прогнозите са представени в лева.

Следва да се отчете, че макар средствата да са предвидени за разширяване на нови пазари, Дружеството няма да промени предмета си на дейност в резултат на това разширение, и в този смисъл инвестициите са в основната дейност на Дружеството с разширяване на географското покритие.

При наличието на подходяща възможност, част от средствата може да се използват и за придобиване на съществуващ местен оператор. В този случай, по-голямата част от средствата ще се насочат към държавата, където би се реализирало придобиването, като към датата на Проспекта няма конкретно идентифициран местен оператор, обект на потенциално придобиване. При набирането на по-малко от предвижданите средства, същите ще бъдат насочени приоритетно към стартирането на дейност в Перу, като бързината и интензитетът на реализирането на плановите на заемане на пазарни позиции зависят от размера на разполагаемите средства.

Предвид, че Емитентът не предвижда необходимост от средства над очакваните от тази емисия, продажбата на допълнителен брой съществуващи акции ще се реализира от едноличния собственик на капитала и съответно, ТИБ няма да реализира приходи. Целта е повишаване на дела на свободно-търгуемите акции и постигането на по-висока ликвидност. Едноличният собственик на капитала възнамерява при инвестиционен интерес да продаде при предлагането въз основа на този Проспект и част от съществуващите акции, притежавани от него, което ще увеличи броят търгувани акции извън контролиращия акционер и ще позволи привличането на по-широк кръг инвеститори. Целта на настоящото предлагане е и привличането на широк кръг институционални и индивидуални инвеститори, с което да се повиши популярността сред инвестиционната общност и ще се повиши корпоративният имидж пред клиенти, партньори и обществото. Това ще позволи в бъдеще да се финансира активното разширяване на дейността.

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

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“).

Ценните книжа, предмет на настоящото публично предлагане, са обикновени, поименни, безналични, свободно прехвърляеми акции, даващи на притежателя си право на 1 глас в Общото събрание на акционерите на Дружеството, право на дивидент и на ликвидационен дял, съразмерно с номиналната стойност.

ISIN кодът на емисията акции на Емитента, ISIN: BG1100014213.

4.2. Законодателство, уреждащо създаването на ценните книжа.

Ценните книжа са емитирани съгласно приложимото право в Република България.

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.

Ценните книжа са обикновени, поименни, безналични акции с право на глас. Регистрите на безналичните ценни книжа се водят от „Централен депозитар“ АД, със седалище и адрес на управление в гр. София 1301, ул. „Три уши“ № 6, ет. 4.

4.4. Валута на емисията ценни книжа.

Ценните книжа, предмет на публичното предлагане, са емитирани в български лева (BGN).

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

Обикновените акции на Дружеството, които са предмет на Предлагането, дават равни права на притежателите си. Правата, предоставяни от акциите, не са и не могат да бъдат ограничени от права, предоставяни от друг вид ценни книжа, или от разпоредбите на договор или друг документ. Дружеството може да издава привилегировани акции от различни класове, като акциите с еднакви права образуват отделен клас, като съгласно Устава на Дружеството, който влиза в сила при условие, че Емитентът придобие статут на публично дружество, привилегированите акции могат да предоставят право на допълнителен или гарантиран дивидент, и/или право на гарантиран ликвидационен дял. Правата по привилегированите акции се определят в решението за издаването им. Към датата на настоящия Документ Дружеството не е издавало и не планира издаването на привилегировани акции преди или след датата на настоящото предлагане.

4.5.1. Право на глас на обикновените акции

Общото събрание (ОСА) включва акционерите с право на глас, като всяка акция дава право на 1 (един) глас в ОСА на Дружеството. Правото на глас се упражнява от лицата, вписани в централния регистър на ценни книжа, воден от ЦД, като такива с право на глас 14 дни преди датата на общото събрание. ЦД предоставя на Дружеството списъци на акционерите към горепосочената дата и на чуждестранните лица по чл. 136, ал. 1 от Закона за публичното предлагане на ценни книжа (ЗППЦК). Акционерите в публично дружество имат право да упълномощат всяко физическо или юридическо лице да участва и да гласува в ОСА от тяхно име, включително членове на Съвета на директорите на Дружеството, ако акционерът изрично е посочил начина на гласуване по всяка от точките от дневния ред. Акционерите и представителите се легитимират и удостоверяват присъствието си с подпис. Изискванията по отношение на упълномощаването са описани в чл. 116, ал. 1 от ЗППЦК, като Уставът на Дружеството, който влиза в сила при условие, че Емитентът придобие статут на публично дружество, изисква

пълномощното да бъде с нотариална заверка на подписа. Публичното дружество е длъжно да предостави образец на писменото пълномощно на хартиен носител или чрез електронни средства, ако е приложимо, заедно с материалите за ОСА или при поискване след свикването му. Дружеството публикува на интернет страницата си образците на пълномощни за гласуване чрез пълномощник или чрез кореспонденция, ако е приложимо. Ако образците не могат да бъдат публикувани по технически причини, Дружеството е длъжно да посочи на интернет страницата си начина, по който образците могат да бъдат получени на хартиен носител, като в този случай при поискване от акционера дружеството изпраща образците чрез пощенска услуга за своя сметка. Упълномощаването може да се извърши и чрез използване на електронни средства. Публичното дружество е длъжно да осигури най-малко един способ за получаване на пълномощни чрез електронни средства. То е длъжно да публикува на своята интернет страница условията и реда за получаване на пълномощни чрез електронни средства. В устава на публичното дружество може да бъдат поставени допълнителни изисквания относно упълномощаването, представянето на пълномощното на Дружеството и даването на инструкции от акционера за начина на гласуване, които изисквания са необходими за идентификация на акционерите и пълномощника или за да се осигури възможност за проверка на съдържанието на инструкциите и само доколкото това съответства на постигането на тези цели. Към датата на този Документ, Уставът (приет под условие, като влиза в сила при условие, че Емитентът придобие статут на публично дружество) на Емитента не предвижда такива допълнителни изисквания относно упълномощаването.

4.5.2. Право на дивидент

Всяка обикновена акция дава право на дивидент, съразмерно с номиналната ѝ стойност. Дружеството разпределя дивиденти по реда и при условията, предвидени в ТЗ, ЗППЦК и Устава на Дружеството. ОСА взема решение за разпределяне на дивиденти след одобрение на годишния финансов отчет, и в съответствие с предвиденото в ТЗ и ЗППЦК. В случай, че ОСА приеме решение за разпределяне на дивидент, печалбата на Дружеството се разпределя в съответствие с Устава и при спазване условията на чл. 247а от ТЗ. В Устава на дружеството, който влиза в сила при условие, че Емитентът придобие статут на публично дружество, е предвидено Емитентът да разпределя като дивидент не по-малко от 40% (четиридесет на сто) от подлежащата на разпределяне печалба за съответната година, като Емитентът може да разпреди и по-малък дял от печалбата като дивидент, ако е налице някое от следните условия: (а) приходите от продажби за финансовата година, печалбата от която подлежи на разпределяне, са се понижали с повече от 25 % спрямо предходната финансова година; (б) печалбата за финансовата година, печалбата от която подлежи на разпределяне, се е понижала с повече от 40% спрямо предходната финансова година; или (в) съотношението лихвен дълг/собствен капитал съгласно финансовия отчет за годината, печалбата от която подлежи на разпределяне, надхвърля 1. В случай, че като дивидент се разпределя по-малко от 40 % от печалбата, без да е налице някое от условията по (а)-(в), то това решение следва да се вземе с мнозинство повече от 85 % от представените акции с право на глас. Право да получат дивидент имат лицата, вписани в регистрите на ЦД като такива с право на дивидент на 14-ия ден след деня на ОСА, на което е приет годишният финансов отчет и е взето решение за разпределение на печалбата. ЦД предоставя на Дружеството списък на акционерите към горепосочената дата. Присъствието на лицето в този списък е достатъчно условие то да получи дивидент след надлежната му легитимация. Уставът (под условие) на Емитента не предвижда ограничения за разпределянето на дивидент, както и специални процедури за получаване на дивиденти от непребиваващи държатели. Разходите по изплащането на дивидента са за сметка на Дружеството. Дружеството е длъжно да осигури изплащането на акционерите на гласувания на ОСА дивидент в 60-дневен срок от провеждането му. Изплащането на дивидента се извършва със съдействието на ЦД. Емитентът превежда по сметка на ЦД сумата, подлежаща на изплащане, след отчисляване на дължимите данъци, ако има такива. ЦД превежда сумите за изплащане на

дивидентите по сметка за съхранение на парични средства на клиенти на лицата, които съхраняват и администрират акциите, и чуждестранните лица по чл. 133 от Закона за пазарите на финансови инструменти, придобили акции на свое име, но за сметка на други лица,. В случаите, когато акциите са по собствена сметка, дивидентът се изплаща чрез финансова институция. Лицата, имащи право на дивидент, могат да упражнят това право до изтичане на общия 5-годишен давностен срок, след което правото се погасява и неполучените дивиденди остават в Дружеството.

4.5.3. Право на дял от печалбите

Уставът (под условие) на Емитента и приложимото законодателство предвиждат единствено разпределението на дивиденди като способ за разпределяне на дял от печалбата в полза на акционерите на Дружеството.

4.5.4. Право на ликвидационен дял

Всяка обикновена акция дава право на ликвидационен дял, съразмерно с номиналната ѝ стойност. Това право 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 ЦД като акционери към момента на прекратяване на Дружеството.

4.5.5. Допълнителни права, които дават акциите:

- Право на всеки акционер при увеличение на капитала да придобие акции, които съответстват на неговия дял в капитала преди увеличението, което се осигурява посредством издаване на права на лицата, вписани като акционери 5 работни дни след публикуване на съобщението за предлагането (изключение при увеличаване на капитала, в което имат право да участват единствено работници или служители или членовете на Съвета на директорите, както и при увеличаване на капитала, което имат право да запишат определени лица, но само за осъществяване на вливане, търгово предлагане за замяна на акции или за осигуряване на правата на притежателите на варанти или конвертируеми облигации);
- Право на всеки акционер при емисия на конвертируеми облигации или варанти, да придобие финансови инструменти от емитирания клас, които съответстват на неговия дял в капитала преди емисията;
- Право на участие в управлението, чрез решаване на въпросите от компетентността на ОСА, включително да избира и да бъде избран в органите на управление;
- 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, право да бъдат задавани въпроси на ОСА;
- Защитни права, в т.ч. право да се иска от окръжния съд по седалището на Дружеството отмяна на решение на ОСА, противоречащо на повелителни разпоредби на закона или на устава, право на иск за защита на правото на членство и отделни членствени права при нарушаването им от органи на Дружеството, право да се иска назначаване на регистрирани одитори от Агенцията по вписванията при липса на избрани такива.

4.5.6. Право и условия за обратно изкупуване на акции

Дружеството може да изкупи собствени акции въз основа на решение на ОСА, взето в съответствие с изискванията на закона и предвидения в него ред. Дружеството може да придобива през една календарна година повече от три на сто собствени акции с право на глас само в случаите на намаляване на капитала чрез обезсилване на акции и обратно изкупуване и само при условията и реда на търгово предлагане по чл. 149б от ЗППЦК. В решението си ОСА определя:

- а. максималния брой акции, подлежащи на обратно изкупуване;
- б. условията и реда, при които Съветът на директорите извършва изкупуването в определен срок, не по-дълъг от 5 години;
- в. минималния и максимален размер на цената на изкупуване.

Капиталът на Дружеството не може да бъде намаляван чрез принудително обезсилване на акции. За изкупуването се прилагат изискванията на чл. 111, ал. 5-9 от ЗППЦК и съответните разпоредби на Търговския закон. Решението за обратно изкупуване се вписва в търговския регистър.

4.5.7. Право и условия за конвертиране на акции

Обикновените акции не могат да бъдат конвертирани в друг клас акции, както и в друг тип финансови инструменти.

4.5.8. Права на миноритарните акционери

Лица, притежаващи заедно или поотделно най-малко пет на сто от капитала на публично дружество, при бездействие на управителните му органи, което застрашава интересите на Дружеството, могат да предявят пред съда искове на Дружеството срещу трети лица. Като страна по делото се призовава и самото Дружество. Лицата по предходното изречение могат:

- да предявят иск пред окръжния съд по седалището на Дружеството за обезщетение на вреди, причинени на Дружеството от действия или бездействия на членовете на Съвета на директорите и на прокуристите;
- да искат от общото събрание или от окръжния съд назначаването на контролори, които да проверят цялата счетоводна документация на Дружеството и да изготвят доклад за констатациите си;
- да искат от окръжния съд свикване на ОСА на Дружеството или овластяване на техен представител да свика ОСА по определен от тях дневен ред;
- да искат включването на въпроси и да предлагат решения по вече включени въпроси в дневния ред на ОСА по реда на чл. 223а от Търговския закон.
- ако Дружеството има сключен договор за съвместно предприятие - да предявят иск пред окръжния съд по седалището на Дружеството за обезщетение на вреди, причинени на Дружеството от действия или бездействия на лицата, управляващи съвместното предприятие.

Акционери, които повече от три месеца притежават акции, представляващи поне 5% от капитала на Дружеството, могат да поискат от Съвета на директорите свикване на ОСА. Ако в едномесечен срок от искането то не бъде удовлетворено или ако ОСА не бъде проведено в тримесечен срок от заявяване на искането, окръжният съд по седалището на Дружеството свиква ОСА или овластява акционерите, поискали свикването, или техен представител да свика събранието.

4.5.9. Привилегировани акции

По решение на ОСА, при условията на действащото законодателство и съгласно приетия под условие Устав, Дружеството може да издава и привилегировани акции без право на глас, които осигуряват на своите притежатели едно или повече от следните права: право на допълнителен или гарантиран дивидент, право на гарантиран ликвидационен дял.

4.6. Декларация за решенията, разрешенията и одобренията, по силата на които са били или ще бъдат създадени и/или емитирани ценните книжа

Акциите от увеличението на капитала на Емитента – предмет на първично публично предлагане, се предлагат и ще бъдат издадени съгласно решение от 01.10.21 г. на едноличния собственик на капитала за увеличение на капитала на Дружеството чрез публично предлагане по реда на ЗППЦК.

На свое заседание от 17.11.21 г. Съветът на директорите на Дружеството е определил параметрите и условията на първичното публично предлагане, които не са посочени изрично в решението на едноличния собственик на капитала, съгласно изрично овластяване в този смисъл и е приел проект на Проспект, като Проспектът в настоящата си редакция е приет на заседание на Съвета на директорите на Дружеството от 14.01.2022 г.

Проспектът е одобрен от Комисията за финансов надзор с Решение №-Е/... г.

4.7. Очаквана дата на емитиране

Увеличението на капитала има действие от датата на вписването му в българския Търговски регистър. Новите акции се издават с регистриране на увеличението на капитала в Централния депозитар, като се очаква това да стане на или около 09.03.2022 г. За по-подробна информация вж. Очакван график на предлагането.

Всички акции от капитала на Емитента, както е формиран в резултат включително на увеличението на капитала – предмет на този Проспект, ще бъдат заявени за допускане и се очаква да бъдат допуснати за търговия на регулиран пазар, организиран от БФБ.

4.8. Описание на евентуалните ограничения върху прехвърлимостта на ценните книжа

Издадените от Емитента акции се прехвърлят свободно, без ограничения, според волята на притежателя им и по реда, предвиден в Закона за пазарите на финансови инструменти, Наредба № 38, Правилника за дейността на „Централен депозитар“ АД и Правилника за дейността на „Българска Фондова Борса“ АД (вж. по-долу). Ограничения върху свободното прехвърляне на акциите, притежавани от конкретен акционер, могат да бъдат наложени в съответствие със Закона за особените залози (при учредяване на особен залог върху акциите), Закона за договорите за финансово обезпечение (при предоставяне на акциите като финансово обезпечение) и Гражданския процесуален кодекс (при налагане на заповест върху акциите в обезпечително или изпълнително производство). Прехвърлянето на акциите се счита за извършено от момента на регистрация на сделката в централния регистър на ценни книжа, воден от ЦД.

Търговията с акции на Дружеството на регулиран пазар ще се извършва на БФБ чрез лицензиран инвестиционен посредник, член на БФБ. Търговия с акции от капитала на Емитента може да се извършва и извън регулиран пазар при спазване на изискванията на приложимата нормативна уредба и Правилника за дейността на „Централен депозитар“ АД.

За да закупят или продадат акции на БФБ, инвеститорите следва да подадат съответните нареждания за покупка или продажба до инвестиционен посредник, с който имат сключен договор.

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, включително 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 ЦД, включително и за издаване на нов удостоверителен документ за собственост в полза на приобретателя на акциите.

Съгласно чл. 63, ал. 1 от Наредба № 38, 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 от Наредба № 38 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 от Наредба № 38 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 сѣтълмент по сделката.

4.9. Декларация относно съществуването на приложимо за емитента национално законодателство относно търговите предложения, което може евентуално да осуети тези търгови предложения

След приключване на публичното предлагане съгласно настоящия Проспект и допускането на акциите от капитала му до търговия на БФБ, Емитентът ще стане публично дружество и неговите акции могат да бъдат обект на 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, чрез свързани лица (по смисъла на чл. 148з от ЗППЦК) и/или придобие/притежава непряко (в случаите по чл. 149, ал. 2 от ЗППЦК - посредством сключено споразумение за обща политика по управление чрез съвместно упражняване на правата на глас или притежаване на акции с право на глас от едно лице за сметка на друго) повече от една трета от гласовете в ОСА на Дружеството, ако 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 КФН 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. Задължение за отправяне на търгово предложение възниква и за лице, което придобие пряко, чрез свързани лица или непряко повече от 50 на сто от гласовете в ОСА, както и за лице, което придобие пряко, чрез свързани лица или непряко повече от две трети от гласовете в ОСА, освен ако в 14-дневен срок от придобиването лицето прехвърли необходимия брой акции, така че да притежава пряко, чрез свързани лица или непряко по-малко от 50 на сто, съответно по-малко от две трети от гласовете. В допълнение, лице, притежаващо в някоя от посочените хипотези повече от 1/3, но не повече от 2/3 от гласовете в ОСА на Дружеството, няма право да придобива в рамките на една година акции с право на глас в количество, по-голямо от три на сто от общия брой акции на Дружеството, освен в резултат на отправено доброволно търгово предложение по чл. 149б от ЗППЦК, освен ако прагът се преминава при увеличаване на капитала с права. ЗППЦК предвижда и определени хипотези, в които задължение за отправяне на търгово предложение не възниква,

независимо че е преминат праг (свързани основно с предходно осъществено търгово предложение или преминаване на прага в резултат на търгово предложение, както и при преминаване на прага от 2/3 от гласовете в резултат на увеличаване на капитала с издаване на права, ако преди увеличаването на капитала лицето е притежавало повече от 50 на сто от гласовете в ОСА). Акциите на Дружеството могат да бъдат обект на доброволно търгово предложение, отправено от лице, придобило пряко, чрез свързани лица или непряко повече от 90 на сто от гласовете в ОСА на Дружеството, или от лице, притежаващо най-малко 5 на сто от гласовете в ОСА на Дружеството и желаещо да придобие (пряко, чрез свързани лица или непряко) повече от 1/3 от гласовете в ОСА.

Търговото предложение (след разглеждането му от КФН и публикуването му, ако КФН не издаде забрана) се приема с изрично писмено волеизявление и с депозиране на удостоверителните документи за акциите при инвестиционен посредник или в ЦД, както и с извършване на други необходими действия във връзка с прехвърлянето. Приемането на предложението може да бъде отеглено до изтичането на посочения в предложението срок, съответно на удължения срок, ако случаят е такъв. Сделката се смята за сключена към момента на изтичането на така определения срок. 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 ЦД.

Приложимото към Дружеството (след придобиване на статут на публично дружество) законодателство, уреждащо търговите предложения, не съдържа разпоредби, които евентуално могат да осуетят тези търгови предложения. Независимо от това, следва да се отчита, че са налице конкретни нормативни изисквания относно принципите на осъществяване на търгово предлагане, съдържанието на предложенията и определянето на цената, като търговите предложения подлежат на разглеждане от страна на КФН и съответно публикуването им може да бъде забранено при несъответствие с изискванията на закона или накърняване на интересите на акционерите.

Акциите на Дружеството могат да бъдат обект на принудително изкупуване в хипотезата на чл. 157а от ЗППЦК - ако в резултат на търгово предлагане, отправено до всички акционери с право на глас, едно лице придобие пряко, чрез свързани лица или непряко най-малко 95 на сто от гласовете в ОСА, 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. Прехвърлянето на акциите и плащането на цената се извършват едновременно в срок 7 работни дни от публикуване на предложението (след одобряването му от КФН).

Съгласно чл. 157б от ЗППЦК, всеки акционер има право да изиска от лицето, което е придобило пряко, чрез свързани лица или непряко 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, като лицето е длъжно да изкупи акциите в срок 30 дни от получаване на искането.

Към датата на изготвяне на настоящия Проспект към Емитента 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.

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 Дружеството, през предходната и текущата финансова година към акционерите на Емитента 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.

4.11. Ефект на данъчно законодателство

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.

Инвестицията в акции на Дружеството не е обект на специален данъчен режим.

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 Търговския регистър към Агенцията по вписванията.

Местни физически лица са физическите лица, без оглед на гражданството, с постоянен адрес в Република България (освен ако центърът на жизнените му интереси не е на територията на 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, от нейни органи и/или организации, от 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 отностимите 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 Проспект 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 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 регулиран пазар, 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.

З във вр. §1, т. 11 от ДР на ЗДДФЛ и чл. 37, ал. 7 от ЗДДФЛ). Доходите, реализирани при разпореждане с акции на Дружеството, извън хипотезите на Разпореждане с Финансови Инструменти, се облагат на годишна база, като облагаемият доход от продажба или замяна на акции е сумата от реализираните през годината печалби, определени за всяка конкретна сделка, намалена със сумата от реализираните през годината загуби, определени за всяка конкретна сделка; прилага се данъчна ставка в размер 10 % върху общата годишна данъчна основа.

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 от 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 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 от ЗКПО). Печалбата от разпореждане с финансови инструменти извън хипотезите на Разпореждане с Финансови Инструменти се облага по общия ред, съответно реализираната печалба или загуба се отразяват в данъчната основа.

Не се облага с данък при източника капиталовата печалба от Разпореждане с Финансови Инструменти, реализирана от чуждестранни юридически лица (чл. 196 от ЗКПО). Печалбата на чуждестранни юридически лица от разпореждане с финансови инструменти извън хипотезите на Разпореждане с Финансови Инструменти, която не е реализирана чрез място на стопанска дейност, се облага 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.

Определени лица са освободени от облагане с корпоративен данък, в т.ч. колективните инвестиционни схеми, които са допуснати за публично предлагане в Република България, националните инвестиционни фондове и алтернативните инвестиционни фондове, създадени за изпълнението на финансови инструменти въз основа на финансови споразумения по смисъла на чл. 38, параграф 7 от Регламент (ЕС) № 1303/2013 на Европейския парламент и на Съвета от 17 декември 2013 г. по Закона за дейността на колективните инвестиционни схеми и на други предприятия за колективно инвестиране.

Дивиденди и ликвидационни дялове

Доходите от дивиденди и ликвидационни дялове, разпределяни от Дружеството на български лица (с изключение на български търговски дружества, местни юридически лица, които участват в капитала на дружество като представител на държавата, доколкото е приложимо, договорен фонд) 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, съответно върху положителната разлика между стойността на ликвидационния дял и документално доказаната цена на придобиване на дела в дружеството (чл. 38, ал. 1 във вр. чл. 46, ал. 3 от ЗДДФЛ и чл. 194, ал. 1, във вр. чл. 200, ал. 1 от ЗКПО). Доходите от дивиденди на еднолични търговци се облагат с данък в размер на 5 % върху brutния размер на дивидентите (чл. 38, ал. 1 във вр. чл. 46, ал. 3 от ЗДДФЛ), доходите от ликвидационни дялове се облагат по общия ред.

Доходите от дивиденди, разпределяни от Дружеството в полза на български търговски дружества, 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 от ЗКПО). Доходите от ликвидационни дялове се облагат по общия ред.

Доходите от дивиденди и ликвидационни дялове, разпределяни в полза на 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 и 2 от ЗКПО).

Данъчното третиране на доходите от дивиденди и ликвидационни дялове, 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 от 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 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 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 Република България; 3) не притежава място на стопанска дейност или определена база на територията на Република България, 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; 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 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 500,000 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.

4.12. Потенциалното въздействие върху инвестицията в случай на реструктуриране съгласно Директива 2014/59/ЕС на Европейския парламент и на Съвета

Емитентът не е банкова финансова институция и поради това не попада в обхвата на Директива 2014/59/ЕС на Европейския парламент и на Съвета.

4.13 Идентификационни данни и данните за контакт на предложителя и/или на лицето, което иска допускане на ценни книжа до търговия

Предложител на до 400,000 съществуващи акции, обект на настоящото публично предлагане, е "Елдорадо Корпорейшън" АД, ЕИК 121425308, учредено, съществуващо и осъществяващо дейността си съгласно законите на Република България, със седалище и адрес на управление гр. София, п.к. 1345, р-н Илинден, ул. Кукуш № 7, идентификационен код на правен субект (ИКПС) (LEI): 254900T352ZTM1KY2I83. Контакт с Предложителя може да бъде осъществен на посочения адрес, както и на адреса на Инвестиционен Посредник София Интернешънъл Секюритиз АД – България, София 1000, р-н Средец, ул. Г. С. Раковски №140, ет. 4.

РАЗДЕЛ 5. РЕД И УСЛОВИЯ НА ПУБЛИЧНОТО ПРЕДЛАГАНЕ НА ЦЕННИ КНИЖА

5.1 Условия и прогнозен график на предлагането

5.1.1. Условия, на които подлежи предлагането

Правилата, на които е подчинено публичното предлагане на акциите, са нормативно регламентирани в ЗППЦК, Регламент (ЕС) № 2017/1129, Делегиран регламент (ЕС) 2019/980, 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 от 9. 11.2021 г. за първоначално и последващо разкриване на информация при публично предлагане на ценни книжа и допускане на ценни книжа до търговия на регулиран пазар, Наредба № 38 на Комисията за финансов надзор на Република България за изискванията към дейността на инвестиционните посредници и Правилника за дейността на „Централен депозитар“ АД.

Предмет на предлагане са 400,000 обикновени акции от увеличението на капитала на Емитента, както и до 400,000 съществуващи обикновени акции от капитала на Емитента. Акциите се предлагат по цена

(емисионна стойност за новите акции) в диапазона от 50 до 75 лева за акция, като окончателната емисионна стойност, съответно продажна цена (цена на изпълнение), ще бъде определена като най-ниската такава по класираните заявки за записване/придобиване на акции от предлагането.

Предлагането се осъществява единствено на територията на Република България.

Инвестиционен посредник, избран да обслужва предлагането, е „София Интернешънъл Секюритиз“ АД, със седалище и адрес на управление: гр. София, район Средец, ул. „Георги С. Раковски“ № 140, ет. 4.

Заявките от инвеститори се подават в определения за това срок и при спазване на посочените в този документ условия. Удовлетворяването на подадени заявки е в зависимост от броя акции, за който са подадени заявки, цената и допълнителните критерии за разпределение на акциите, предмет на предлагане. Плащането на цената на записаните/придобити акции, разпределени на съответния инвеститор, се извършва по специална сметка на Емитента (за разпределените акции от увеличението на капитала), съответно – по сметка на Продаващия държател (за разпределените на съответния инвеститор съществуващи акции), като съответните сметки ще бъдат посочени в съобщението за публично предлагане. Предлагането е успешно, ако бъде записана и платена най-малко една нова акция.

След вписване на увеличението на капитала на Емитента в търговския регистър, регистрацията му в ЦД, вписване на емисията акции във водения от КФН регистър, Дружеството ще заяви допускане на акциите от капитала му до търговия на регулиран пазар на БФБ.

5.1.2. Общ размер на предлагането

Предмет на публично предлагане са

(а) 400,000 бр. нови обикновени, поименни, безналични акции от увеличението на капитала на емитента с номинал 1 (един) лев всяка и емисионна стойност в диапазона 50 лева (минимална) и 75 лева (максимална) всяка и

(б) При наличен инвестиционен интерес, изразен в заявки за пълно записване на предлаганите 400,000 акции от увеличението на капитала на Емитента, едноличният собственик на капитала на Емитента – Продаващ акционер – „Елдорадо Корпорейшън“ АД, ще предложи още до 400,000 бр. обикновени, поименни, безналични акции на емитента с номинал 1 (един) лев всяка, предлагани на минимална цена от 50 (петдесет) и максимална цена от 75 (седемдесет и пет) лв. всяка.

5.1.3. Период на предлагането. Процедура за подаване на заявления.

Публикуване на съобщение за предлагането. Начална дата на предлагането

След потвърждаването на настоящия проспект за публично предлагане на акции от КФН, Емитентът ще публикува съобщение за публичното предлагане, в което ще бъдат посочени начална и крайна дата на подписката и продажбата, номер и датата на издаденото от КФН потвърждение на Проспекта, мястото, времето и начина на запознаване с проспекта. Съобразно чл. 89т, ал. 2 от ЗППЦК съобщението за публичното предлагане ще бъде публикувано на интернет страницата на Емитента www.telematic.bg, и на интернет страницата на упълномощения инвестиционен посредник, участващ в предлагането - www.sis.bg, 7 дни преди началния срок на подписката и продажбата. Датата на публикуване на съобщението е начална дата на публичното предлагане.

Начална и крайна дата за подаване на заявки

Заявки за придобиване на акции, предмет на публично предлагане съгласно този Проспект, могат да бъдат подавани от първия работен ден, следващ изтичането на 7 дни от публикуване на съобщението за публичното предлагане (начална дата за подаване на заявки).

Срокът, до изтичане на който могат да бъдат подавани заявки за придобиване на акции, предмет на публично предлагане съгласно този Проспект, изтича на петия работен ден от началната дата за подаване на заявки (крайна дата за подаване на заявки), като за избягване на съмнение, срокът се брои от деня, следващ началната дата.

Срокът за подаване на заявки не може да бъде намаляван. В случай на подаване на заявки за по-голям брой от предложените акции предлагането няма да бъде прекратено преждевременно, а продължава до изтичане на срока за подаване на заявки.

Срокът може да бъде еднократно удължен с до 60 дни, като в този случай Емитентът внася съответните поправки в Проспекта и уведомява КФН, публикува информация за удължаването на срока на интернет страницата си (www.telematic.bg), уведомява КФН и упълномощения инвестиционен посредник за удължаването на срока, като упълномощеният инвестиционен посредник обявява удължаването на срока на интернет страницата си (www.sis.bg). В случай на удължаване на срока крайната дата за подаване на заявки е последният ден от удължения срок.

Не се допуска подаване на заявки преди началната дата и след изтичане на срока за подаване на заявки.

Адресати на предлагането

Новите акции ще бъдат предложени публично единствено в Република България. Адресати на предлаганите нови акции са всички местни и чуждестранни лица, освен в случаите, когато това ще представлява нарушение на приложимите закони. Всички инвеститори, за които не е налице ограничение, могат при равни условия да участват в увеличаването на капитала на Дружеството и съответно да придобият от предложените акции, включително акции от увеличението на капитала и съществуващи акции.

Доколкото Дружеството е организатор на хазартни игри по смисъла на Закона за хазарта, налице е специфично ограничение предвид това му качество относно възможността чуждестранни лица да инвестират в акции на Дружеството, включително предложените с този Проспект – чуждестранни лица, извън тези, регистрирани в друга държава - членка на Европейския съюз, в друга държава - страна по Споразумението за Европейското икономическо пространство, или в Конфедерация Швейцария или са граждани на такава държава, нямат право да участват в Дружеството (чл. 7 от Закона за хазарта). Посоченото ограничение не се прилага, ако дружеството – обект на инвестиция, пряко или чрез контролирано от него дружество е инвестирало в хотел с категория четири и повече звезди с игрално казино, или в друга дейност на територията на Република България са инвестирани средства в размер на левовата равностойност на 10 000 000 евро и са открити поне 500 работни места. Към датата на Проспекта, ТИБ не отговаря на тези изисквания, поради което в рамките на настоящото предлагане, както и след допускане до търговия и до евентуалното отпадане на ограничението, акции на Дружеството не могат да бъдат придобивани от лица, които са регистрирани в държава, различна от държава - членка на Европейския съюз, друга държава - страна по Споразумението за Европейското икономическо пространство, и Конфедерация Швейцария или са граждани на такава държава.

Условия и ред за подаване на заявки за придобиване на предложените акции, включително условия за попълване на формуляри и представяне на документи от инвеститорите

За придобиване акции, предмет на предлагане съгласно настоящия Проспект, инвеститорите подават заявки, съдържащи най-малко следните реквизити:

I. Физически лица:

- Трите имена, ЕГН, местожителство и адрес, а ако клиентът е чуждестранно лице – аналогични идентификационни данни; идентификационни данни за представителя или пълномощника на клиента;
- Емитент, ISIN код на емисия, LEI код и брой на акциите, за които се отнася заявката;
- дата, час и място на подаване на заявката;
- обща стойност на поръчката;
- подпис на лицето, което подава заявката.

II. Юридически лица:

- наименование, ЕИК, седалище и адрес на клиента, а ако клиентът е чуждестранно лице – аналогични идентификационни данни; идентификационни данни за представителя или пълномощника на клиента;
- Емитент, ISIN код на емисия, LEI код и брой на акциите, за които се отнася заявката;
- дата, час и място на подаване на заявката;
- обща стойност на поръчката;
- подпис на лицето, което подава заявката.

Заявки от чуждестранни лица, за които е налице ограничение за придобиване на участие в Дружеството съгласно чл. 7 от Закона за хазарта (вж. по-горе *Адресати на предлагането*), няма да бъдат класирани.

Инвеститорите могат да подават лимитирани (за определено количество акции и с определена пределна цена) и пазарни (за определено количество акции по най-добра цена или за обща стойност) заявки, като един инвеститор може да подаде повече от една заявка, включително да комбинира пазарни и лимитирани заявки. При подаване на повече от една заявка от едно лице при едни и същи ценови условия в заявката, поръчките ще бъдат обединени и разглеждани като една заявка.

Към писмената заявка се прилагат: (а) заверено копие на удостоверение за актуална регистрация на заявителите – юридически лица, издадено в тримесечен срок преди датата на подаване на писмената заявка, освен ако юридическото лице е регистрирано/пререгистрирано в Търговския регистър и регистъра на юридическите лица с нестопанска цел към Агенцията по вписванията. Ако юридическото лице е регистрирано/пререгистрирано в Търговския регистър и регистъра на юридическите лица с нестопанска цел към Агенцията по вписванията, се представя само неговият ЕИК; (б) преведени и заверени документи за регистрация на чуждестранни юридически лица – копие от регистрационния акт (или друг идентичен удостоверятелен документ) на съответния чужд език, превод на текста на регистрационния акт, съдържащ пълното наименование на юридическото лице; дата на издаване и държава на регистрация; адрес на юридическото лице; имената на лицата, овластени да го представляват, както и копие от документа за самоличност на лицето, което подава заявката (законен представител или пълномощник), заверено от него; (в) оригинал на нотариално заверено изрично пълномощно, в случай на подаване на нареждането чрез пълномощник.

Юридическите лица подават заявки чрез законните си представители, които се легитимират с документ за самоличност, копие от който се прилага към заявката. В допълнение се прилага и копие от регистрацията по БУЛСТАТ, ако има такава, заверена от законния представител. Физическите лица подават заявките лично, като се легитимират с документ за самоличност, заверено копие от който се

прилага към заявката. Чуждестранни физически лица прилагат превод на страниците от документа им за самоличност (паспорта), съдържащи информация за пълното име; номер на документа; дата на издаване (ако има такава); националност; адрес (ако има такъв в документа) и обикновено копие на преведените страници на документа за самоличност, съдържащи друга информация, включително снимка на лицето. Заявката може да се подаде и чрез пълномощник, който се легитимира с нотариално заверено изрично пълномощно и документите, изброени по-горе в съответствие с упълномощителя (юридическо или физическо лице).

Заявките се подават до упълномощения инвестиционен посредник, в офиса на упълномощения инвестиционен посредник ИП "София Интернешънъл Секюритиз" АД, съответно чрез лицензираните инвестиционни посредници всеки работен ден от срока за подаване на заявки от 9:00 до 17:00 часа, или в съответното работно време на всеки инвестиционен посредник, ако е различно от посоченото, но не по късно от 17:00 часа на последния ден от срока за подаване на заявки за придобиване на акции, предмет на предлагане съгласно този Проспект. При подаване на нареждане до инвестиционен посредник, при който се водят клиентските сметки на лицето, се прилагат съответните разпоредби на Наредба № 38 по отношение на идентификация на лицето и форма за подаване на заявки, утвърдена от съответния инвестиционен посредник за клиенти на този инвестиционен посредник. Заявки, подадени до инвестиционен посредник, при който се водят клиентските сметки на лицето, които не са предадени по надлежен ред или заявки без изискваните съгласно Наредба №38 реквизити, от този инвестиционен посредник до ИП "София Интернешънъл Секюритиз" АД в срока за подаване на заявки за придобиване на акции, предмет на предлагане съгласно този Проспект, няма да бъдат приети за класиране от ИП "София Интернешънъл Секюритиз" АД.

В случай на отказ от страна на инвестиционен посредник, при който се водят клиентските сметки на лицето, да приеме заявка от това лице, същото има право да подаде заявка чрез друг инвестиционен посредник или търговска банка, след като сключи договор за изпълнение на клиентски нареждания (брокерски договор) със съответния инвестиционен посредник или търговска банка.

Записването на акции, съответно закупуването на съществуващи акции, се счита за действително, само ако е внесена цялата емисионна стойност на записваните акции, съответно е заплатената пълната цена на придобитите акции, предлагани за продажба от продаващия едноличен собственик на капитала, в срока и при условията, посочени по-долу. При частично заплащане на стойността на записани и/или закупени акции се счита записан/закупен съответният брой акции, за които същата е изплатена изцяло.

5.1.4. Кога и при какви обстоятелства предлагането може да бъде отменено или временно преустановено

Съветът на директорите на Емитента не възнамерява да прекратява или временно преустановява предлагането.

Съгласно чл. 212а¹ от ЗППЦК, за да осигури спазването на разпоредбите на Регламент (ЕС) 2017/1129, глава шеста от ЗППЦК и актовете по прилагането им, Комисията за финансов надзор може да спре временно публично предлагане или допускане на ценни книжа до търговия на регулиран пазар за не повече от 10 последователни работни дни за всеки отделен случай, ако има достатъчно основания да смята, че съответните разпоредби на Регламент (ЕС) 2017/1129, глава шеста от ЗППЦК и/или актовете по прилагането им са били нарушени, както и да забрани извършването на публично предлагане или допускане на ценни книжа до търговия на регулиран пазар, когато установи, че е налице нарушение на съответните разпоредби на Регламент (ЕС) 2017/1129, глава шеста от ЗППЦК и/или актовете по прилагането им, или ако има достатъчно основания да смята, че техните разпоредби ще бъдат нарушени.

В периода между издаване на одобрение на проспекта и крайния срок на публичното предлагане или започването на търговията на регулиран пазар, Дружеството е длъжно без излишно забавяне след настъпването, съответно узнаването на съществено ново обстоятелство, значителна грешка или неточност, свързани със съдържащата се в Проспекта информация, които могат да повлияят на оценката на предлаганите акции, да изготви допълнение в проспекта и да го представи в КФН. Комисията за финансов надзор може да откаже да одобри допълнението към проспекта, ако не са спазени изискванията на Регламент (ЕС) 2017/1129, ЗППЦК и актовете по прилагането им. В този случай КФН може да спре окончателно публичното предлагане по реда на чл. 212а¹ от ЗППЦК.

След допускане на акциите до търговията с тях може да бъде спряна от КФН съгласно чл. 20, ал. 3, т. 3 от Закона за прилагане на мерките срещу пазарните злоупотреби с финансови инструменти, с оглед, включително, предотвратяване на нарушения на законодателството срещу пазарните злоупотреби, преустановяване на такива, предотвратяване и отстраняване на вредни последици, застрашаване на интересите на инвеститорите. Търговията с акции може да бъде спряна или преустановена при нарушения на Закона за пазарите на финансови инструменти, актовете по прилагането му или приложимото европейско законодателство, одобренията от регулатора правила на регулирания пазар и др., възпрепятстване на контролната дейност, застрашаване на интересите на инвеститорите. Емисията акции може да бъде отстранена от търговия след започване на търговията от БФБ по реда на чл. 181 от Закона за пазарите на финансови инструменти – ако акциите са престанали да отговарят на правилата на пазара, освен ако спирането или отстраняването може да увреди съществено интересите на инвеститорите или нормалното функциониране на пазара.

5.1.5. Възможности за намаляване на записванията и начин на възстановяване на надплатените суми

Броят на предлаганите акции няма да бъде променен. Не се допуска записването на повече акции от предвидените в решението на Емитента за увеличение на капитала, съответно закупуване на повече от предложените съществуващи акции.

Акциите ще бъдат заплащани след извършване на разпределението на предложените акции, съответно внасяне на суми по заявки, за които не е известно дали и в какъв размер ще бъдат удовлетворени, не се изисква.

Ако в търговския регистър не е вписано увеличението на капитала, Емитентът уведомява КФН, банката, в която е открита набирателната сметка. Това обстоятелство не спира изпълнението по сетълмент и доставка по сключените сделки за придобиване на акции, предлагани от “Елдорадо Корпорейшън” АД – доставката на закупените в рамките на предлагането съгласно този Проспект съществуващи акции се осъществява независимо от издаването (доставката) на акциите от увеличението на капитала. Емитентът е длъжен в деня на съобщението по чл. 89л, ал. 3 от ЗППЦК да уведоми банката за резултата от подписката, да публикува на Интернет страницата си покана за възстановяване на набраните суми, както и уведомява инвестиционния посредник, участващ в предлагането, който на свой е длъжен да публикува поканата на интернет страницата си. Внесените суми, заедно с начислените от банката лихви, ще бъдат възстановени на инвеститорите в срок от 30 дни от уведомяването по чл. 89л, ал. 3 от ЗППЦК чрез превод по посочена от тях банкова сметка или в брой на адреса на банката.

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

Минималното количество акции, което инвеститор може да заяви, е 1 акция. Инвеститорите следва да отчитат, че при крайното разпределение при класирани заявки за повече от 400,000 акции, приетите за изпълнение заявки за една акция, могат да бъдат изпълнени с 1 акция от увеличението на капитала или с 1 акция, предлагана от “Елдорадо Корпорейшън” АД, по преценка на Емитента, едноличния собственик на Емитента, упълномощения инвестиционен посредник и консултанта по предлагането.

Не е определен максимален размер на заявените за записване акции от едно лице, като заявките на инвеститорите са ограничени единствено от размера на предлагането (400 000 броя акции от увеличението и до 400 000 броя съществуващи акции). Емитентът, едноличният собственик на капитала на Емитента, съвместно с упълномощения инвестиционен посредник и консултантът по предлагането ще оценяват подадените заявки, съответно същите ще бъдат класирани, при прилагане на комплексен критерий, както е описан в т. 5.2.1 по-долу.

5.1.7. Период, през който заявлението може да бъде оттеглено

Не се предвижда възможност за оттегляне на заявление за записване на акции.

Инвеститорът не може да оттегли заявката си. Той може да се откаже от записаните акции по в случай на публикувано допълнение на Проспекта с писмена декларация, подадена в срок 2 работни дни от публикуване на допълнението при инвестиционния посредник, чрез който е подадена заявката за записване.

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

До края на работния ден, следващ деня, в който изтича срокът за подаване на заявки за придобиване на акции, предложени с този Проспект, упълномощеният за осъществяване на предлагането инвестиционен посредник ще уведоми – директно или посредством инвестиционния посредник, чрез който са подадени заявките - лицата, подали заявки, дали подадените заявки са удовлетворени, в какъв размер, със съответно разпределение и дължими суми за акции от увеличението на капитала и акции на Продаващия акционер.

Внасянето на емисионната стойност на записаните акции се извършва по специална набирателна сметка на Емитента, която ще бъде посочена в съобщението за публично предлагане по чл. 89т, ал. 1 от ЗППЦК. Заплащането се извършва в срок от два работни дни от датата на получаване на уведомление, отправено от ИП „София Интернешънъл Секюритиз“ АД пряко, или чрез приелия заявка от лицето инвестиционен посредник, до съответното лице, че е включено в окончателното разпределение, като броят акции от увеличението на капитала на Емитента, придобити от това лице, както и дължимата сума за придобиването им са изрично указани в уведомлението. Банката, в която е открита специалната набирателна сметка, блокира сумите, постъпили по специалната набирателна сметка до вписване на увеличението на капитала в търговския регистър. Набраните парични средства по специалната сметка не могат да се използват преди приключване на подписката и вписване на увеличението на капитала в търговския регистър.

Заплащането на придобитите акции, предложени за продажба от едноличния собственик на капитала, се извършва по посочената разплащателна сметка на „Елдорадо Корпорейшън“ АД, която ще бъде посочена в съобщението по чл. 89т, ал. 1 от ЗППЦК. Заплащането се извършва в срок от два работни дни от датата на получаване на уведомление отправено от ИП „София Интернешънъл Секюритиз“ АД пряко, или чрез приелия заявка от лицето инвестиционен посредник, до съответното лице, че е включено в окончателното разпределение, като броят акции, предложени за продажба от Продаващия акционер и придобити от това лице, както и дължимата сума за придобиването им са изрично указани в уведомлението.

Удостоверителен документ за направените вноски е платежният документ (платежно нареждане или вносна бележка, в която трябва да бъдат посочени името/фирмата на лицето, записващо акции, неговият ЕГН/БУЛСТАТ – за български лица, броят на записаните акции, общият размер на дължимата и извършена вноска). Инвеститорът получава удостоверителния документ от обслужващата банка, чрез която нарежда плащането или внася дължимата сума, и следва да го предаде на упълномощения инвестиционен посредник ИП „София Интернешънъл Секюритиз“ АД до крайния срок за заплащане на акциите. В случай че заявките са подадени при други инвестиционни посредници, те предават на

упълномощения инвестиционен посредник платежни документи за направените вноски по записаните/закупените акции до крайния срок за заплащане на акциите.

След вписване на увеличението на капитала в Търговския регистър, Дружеството регистрира емисията акции в ЦД. ЦД ще открие нови или кредитира съществуващи сметки на инвеститорите със записаните от тях и заплатени нови акции. Акциите на лицата по подсметки на инвестиционни посредници в ЦД ще бъдат разпределени по съответните подсметки.

Най-късно до края на първия работен ден, следващ оповестяването на окончателното разпределение, ИП „София Интернешънъл Секюритиз“ АД подава заявление до ЦД за регистриране на съответните сделки за прехвърляне на съществуващи акции. Заявлението от страна на купувача се подава в същия срок от обслужващия го инвестиционен посредник. Записаните от всяко лице съществуващи акции, предложени за продажба от Продаващия акционер, се прехвърлят от сметката на „Елдорадо Корпорейшън“ АД, при условия на сделка „доставка срещу заплащане“ (DVP) в деня на сетълмент по съответната сметка на лицето в ЦД, или по клиентска подсметка на същото към обслужващия го инвестиционен посредник.

При желание, инвеститорите могат да получат удостоверителни документи за записаните от тях нови акции. Издаването на удостоверителни документи се извършва от ЦД чрез съответния инвестиционен посредник по искане на акционера и съгласно Правилника за дейността на „Централен депозитар“ АД и вътрешните актове на посредника.

5.1.9. Резултати от предлагането

В 7-дневен срок от приключване на предлагането на акции, Дружеството ще изпрати уведомление до КФН относно резултата от предлагането, съдържащо информация относно датата на приключване; общия брой записани и продадени акции; сумата, получена срещу записаните и продадени акции; размера на комисионните възнаграждения и други разходи по предлагането, вкл. платените на КФН такси. Към уведомлението Дружеството ще приложи удостоверение от ЦД за регистриране на емисията и банково удостоверение, удостоверяващо извършените вноски по записаните акции.

Ако публичното предлагане е приключило успешно и след регистриране на новата емисия акции в ЦД, КФН вписва издадената емисия ценни книжа в регистъра по чл. 30, ал. 1, т. 3 от ЗКФН.

В такъв случай на отказ, Емитентът или инвестиционният посредник по чл. 5 от ЗППЦК уведомяват КФН в срок от 3 работни дни от влизане в сила на постановления отказ. В този случай КФН по предложение на заместник-председателя отписва емитента, съответно емисията ценни книжа, от регистъра по чл. 30, ал. 1, т. 3 от ЗКФН, ако в срок до 10 работни дни от влизане в сила на постановления отказ по изречение първо емитентът не представи доказателства за предприети от него допълнителни действия за вписване на увеличаването на капитала си в търговския регистър.

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

Не е приложимо. Съгласно решение на едноличния собственик на капитала от 01.10.2021 г. във връзка с взетото решение Дружеството да придобие статут на публично дружество предимственото му право да придобие от новите акции е ограничено.

5.1.11. Прогнозен график на предлагането

По-долу е представен прогнозният график на предлагането:

Дата на оповестяване на съобщението за публичното предлагане по чл. 89т, ал. 1 от ЗППЦК на Интернет страниците на емитента и на упълномощения инвестиционен посредник „София Интернешънъл Секюритиз“ АД	02.02.2022
Начална дата за подаване на заявки за записване, съответно закупуване на предлаганите акции	10.02.2022
Крайна дата за подаване на заявки за записване, съответно закупуване на предлаганите акции	17.02.2022
Уведомяване на подателите на класираните поръчки – пряко или през упълномощения ИП, през когото е подадена поръчката	18.02.2022
Крайна дата за заплащане на придобитите акции и доставка на закупените съществуващи акции	22.02.2022
Регистрация на увеличението на капитала в Търговския регистър	01.03.2022
Регистриране на записаните акции по сметки на инвеститорите в Централния Депозитар	09.03.2022
Вписване на емисията в КФН	16.03.2022
Начало на търговията с акциите на БФБ	23.03.2022

Забележка: Точната дата може да бъде преди или след посочената дата.

5.2. План на разпространение и разпределение

5.2.1. Категории потенциални инвеститори

Ценните книжа се предлагат при условията на публично предлагане. Няма ограничение по отношение на категориите инвеститори, за които е допустимо придобиване на ценните книжа, доколкото те отговарят на изискванията за некомплексен финансов инструмент, съгласно действащото законодателство в ЕС.

Новите акции ще бъдат предложени публично единствено в Република България. Адресати на предлаганите нови акции са всички местни и чуждестранни лица, освен в случаите, когато това ще представлява нарушение на приложимите закони (виж. т. 5.1.3 относно ограничението по чл. 7 от Закона за хазарта за чуждестранни лица). Чуждестранни инвеститори, които не са местни лица и възнамеряват да запишат нови акции, трябва да се запознаят с приложимите закони в техните юрисдикции.

Всички инвеститори могат при равни условия да участват в увеличаването на капитала на Дружеството.

Едноличният собственик на капитала на Емитента и Емитентът, съвместно с упълномощения да проведе публичното предлагане Инвестиционен посредник „София Интернешънъл Секюритиз“ АД и консултанта по предлагането „Примо Сигло“ ООД, ще приложат комплексен критерий за оценка на получените заявки, който включва:

1. заявена цена;
2. при класирането на заявки се отчита целево разпределение на емисията над 10% към непрофесионални клиенти и над 10% към институционални инвеститори
3. при класирането се отчита целево избягване на концентрация на значителен пакет акции в един инвеститор;
4. запазване на пълното пласиране на предлаганите акции след прилагане на горните принципи;

На деня, следващ крайната дата за подаване на заявки, упълномощеният да проведе публичното предлагане Инвестиционен посредник уведомява писмено всяко лице, подало заявка, чиято заявка е приета за пълно или частично изпълнение за:

- размера на приетите за изпълнение акции от заявлението;
- единичната цена за изпълнение;
- какъв брой акции са от увеличението на капитала и какъв брой са предлагани от Продаващия акционер;
- сумата за превеждане към набирателната сметка на Емитента;
- сумата за заплащане към Продаващия акционер.

Когато лицето е подало заявлението чрез упълномощен инвестиционен посредник, различен от упълномощения да проведе публичното предлагане Инвестиционен посредник, то последният изпраща горното уведомление до упълномощения инвестиционен посредник, чрез когото е подадено заявлението, а той извършва уведомлението към лицето в рамките на същия работен ден.

При окончателното разпределение, ако са заявени над 400,000 акции, по всяка класирана заявка заявителят получава акции от увеличението и акции предлагани от едноличния собственик на капитала пропорционално до приетия за изпълнение размер на заявката, както следва

1. $K*400,000/N$ акции от увеличението, и

2. $K*(N-400,000)/N$ акции, предлагани от Продаващия акционер

където **N** е общият брой на класираните заявени акции, а **K** е класираното количество акции от заявката на конкретния инвеститор .

В случай че след прилагане на горните формули за определяне на броя нови и броя съществуващи акции от общото количество разпределени на конкретен инвеститор акции полученият резултат не е цяло число, остатъчната една акция от общия брой разпределени на инвеститора акции (разпределена като дробни части след извършване на горните изчисления) може да бъде доставена както като акция от увеличението на капитала, така и като акция, предлагана от Продаващия акционер, по преценка на Емитента, едноличния собственик на Емитента, упълномощения инвестиционен посредник и консултанта по предлагането.

В случай че на инвеститор е разпределена 1 акция, тя може да бъде доставена както като 1 акция от увеличението на капитала, така и като 1 акция, предлагана от “Елдорадо Корпорейшън” АД, по преценка на едноличния собственик на капитала на Емитента, упълномощения инвестиционен посредник и консултанта по предлагането. Разпределението на остатъчната акция се извършва при спазване на принципите (1) общият брой разпределени акции от увеличението на капитала по класираните заявки да не надхвърля общия брой на предлагани акции от увеличението на капитала, съответно (2) общият брой разпределени акции от количеството акции, предлагани от Продаващия акционер, да не надхвърля общия брой предлагани от Продаващия акционер за продажба съществуващи (стари) акции.

5.2.2. Участие на основните акционери, членовете на управителните, надзорните или административните органи на емитента в записването, и намерения за придобиване на дял над 5% от инвеститори

Доколкото е известно на Емитента, членовете на Съвета на директорите възнамеряват да участват в публичното предлагане. Доколкото е известно на Емитента, никое лице не възнамерява да запише или

закупи повече от 5% от предлагането. Едноличният собственик на капитала на Емитента няма да участва в увеличението на капитала.

5.2.3. Оповестяване на предварителното разпределение

Не се допуска разделяне на траншове на предлагането, включително институционални траншове, траншове за непрофесионални клиенти и траншове за наетите лица на Емитента и всякакви други траншове. Следва да се отчитат посочените в описания в т. 5.2.1 комплексен критерий принципи при разпределението при получени заявки за повече от 800,000 акции, прилагането на които могат да дадат приоритет при разпределяне на предлаганите акции на непрофесионални инвеститори. Продаващият акционер и Емитентът са приели заложените в настоящия Проспект принципи, изложени в пълнота в т. 5.2.1 като постигащи изцяло целевото разпределение, търсено от тях съгласно възложения писмен мандат на водещия предлагането инвестиционен посредник ИП София Интернешънъл Секюритиз АД, което съгласие е изразено чрез полагането на подписи от техните законни представители при приемането на настоящия Проспект от тях.

Не се допуска преференциално третиране за определени категории инвеститори или определени преференциално третирани групи (включително програми за приятели и семейства) при разпределението.

Не се допуска различно третиране на заявките за записване и покупка на предложени акции на база на това от коя или чрез коя фирма са направени.

Няма минимум, заделен за целево разпределение на физически лица.

Не се допускат съставни подписки.

5.2.4 Процес за уведомяване на заявителите за сумата на разпределените им ценни книжа

Инвеститорите, чиито заявки са класирани и приети за пълно или частично изпълнение, ще бъдат уведомени – пряко или чрез инвестиционния посредник, чрез който са подали заявката – до края на деня, следващ крайната дата за подаване на заявки, от упълномощения да проведе публичното предлагане Инвестиционен посредник за разпределените им акции, включително брой и единична емисионна стойност/продажна цена на разпределените акции по категории нови-съществуващи акции. Уведомленията се извършват чрез електронна комуникация (съобщение по електронна поща).

5.3. Цена

5.3.1. Цена, на която се предлагат ценните книжа и разходи за записващите лица

Няма фиксирана цена, на която се предлагат ценните книжа. Емитентът декларира по силата на член 17 от Регламент (ЕС) 2017/1129:

- а) максималната цена е определена на 75 лева, а минималната цена на 50 лева;
- б) методите и критериите за оценяване на подадените заявления са посочени по-долу :

Емитентът и едноличният собственик на капитала на емитента, съвместно с упълномощения инвестиционен посредник и консултант по предлагането, класират подадени заявки въз основа на следните критерии: 1. заявена цена; 2. при класирането на заявки се отчита целево разпределение на емисията над 10% към индивидуални клиенти и над 10% към институционални инвеститори; 3. при класирането се отчита целево избягване на концентрация на значителен пакет акции в един инвеститор; 4. запазване на пълното записване на емисията след прилагане на горните принципи. Цената за изпълнение за всички поръчки е най-ниската цена на приета класирана заявка.

5.3.2. Процедура за оповестяване на цената на предлагане

Цената на предлагане е оповестена в настоящия Проспект и не подлежи на изменение, договаряне или допълнително оповестяване.

Окончателната цена за изпълнение на приетите за изпълнение заявки се оповестява от упълномощения за целите на това предлагане инвестиционен посредник не по-късно от първия работен ден, следващ крайната дата за подаване на заявки.

Процесът на уведомяване се извършва в същия режим, посочен в т. 5.2.4, както и чрез оповестяване на електронната страница на ИП София Интернешънъл Секюритиз и на Емитента за общия резултат от Предлагането след приключване на процеса по класиране на заявките.

5.3.3. Основа за емисионната цена

Максимална емисионна стойност от 75 лева и минималната емисионна стойност от 50 лева са определени с отчитане на текущото и историческо финансово състояние на Дружеството, перспективите му за развитие, включително навлизането на значими нови пазари, конкурентната позиция спрямо основните конкуренти на местния пазар и на новите пазари, както и очакваната доходност за инвеститорите. Ценовият диапазон е определен на база обратна връзка от потенциални професионални и институционални инвеститори.

С оглед взетото решение Дружеството да придобие качество публично дружество в резултат на увеличение на капитала посредством първично публично предлагане и последващо допускане на акциите от капитала на Емитента до търговия на регулиран пазар и очакваните ефекти от това с решение на едноличния собственик на капитала правото му да придобие от новите акции от увеличението е отменено и тези акции се предлагат директно на трети лица.

5.3.4. Съществено разминаване между цена за публично предлагане и ефективна цена за определени лица

Доколкото членовете на Съвета на директорите на Емитента, или свързани лица не са придобивали акции на Емитента през последната година, изискването за оповестяване на значително разминаване между цената на публично предлагане и ефективната цена за членовете на Съвета на директорите, или свързани лица за придобитите от тях ценни книжа по сделки през последната година е неотносимо.

5.4. Пласиране и поемане на емисии

5.4.1. Координатори по предлагането

Избран да обслужва увеличението на капитала е инвестиционен посредник „София Интернешънъл Секюритиз“ АД, със седалище и адрес на управление: гр. София, район „Средец“, ул. „Георги С. Раковски“ № 140, ет. 4 – лицензиран инвестиционен посредник по смисъла на закона, упълномощен от съвета на директорите на Емитента да обслужва увеличението на капитала.

ИП „София Интернешънъл Секюритиз“ АД се е задължил да извърши необходимите действия във връзка с увеличението на капитала на Дружеството, включително като предложи, от името и за сметка на Дружеството, на институционални, и широк кръг инвеститори на територията на България, да запишат акции от увеличението на капитала на Дружеството и заплатят емисионната им стойност.

5.4.2. Платежни агенти

Банката, в която ще се открие специалната набирателна сметка, по която ще се внася емисионната стойност на записваните акции, ще бъде посочена в Съобщението за публично предлагане по чл. 89т, ал. 1 от ЗППЦК.

Банката, в която ще се открие разплащателна сметка, по която ще се внася цената на продаваните от Продаващия акционер акции, ще бъде посочена в Съобщението за публично предлагане по чл. 89т, ал. 1 от ЗППЦК.

Депозитарна институция относно предлаганите акции е „Централен депозитар“ АД, със седалище и адрес на управление: гр. София, ул. „Три уши“ № 6, ет. 4.

5.4.3. Лица, поели емисията

Не се предвижда поемане за предлаганата емисия акции. Не съществува план за разпространение или за дистрибуция на акциите между различни инвестиционни посредници.

ИП „София Интернешънъл Секюритиз“ АД се е задължил да положи най-големи усилия за пласиране на настоящата емисия акции, но не се е задължил да запише и/или закупи част от общия брой предлагани акции, които не са записани или закупени от инвеститорите. Мениджърът по емисията и консултантът по емисията ще получат плаващо възнаграждение (такса за успех) . При пълно записване, осъществено по максимална цена възнаграждението на Мениджъра по емисията и консултанта по емисията ще възлезе на 660,000 лв., а при пълно записване, осъществено по минимална цена – 300,000 лв.

5.4.4. Споразумение за поемане

Не се предвижда поемане на предлаганата емисия акции.

РАЗДЕЛ 6. ДОПУСКАНЕ ДО ТЪРГОВИЯ И ОРГАНИЗИРАНЕ НА ПОСРЕДНИЧЕСТВОТО

6.1. Пазари, до които са или ще бъдат допуснати до търговия ценните книжа

Предлаганите ценни книжа ще бъдат обект на заявление за допускане до търговия на БФБ. Не се предвижда допускане до търговия на регулиран пазар на друга държава-членка на ЕС или на пазар на трета държава, на пазар за растеж на МСП или на МСТ. Инвеститорите следва да отчитат, че допускането до търговия може да не бъде непременно одобрено.

6.2. Пазари, на които се търгуват ценни книжа от същия клас

Към датата на Проспекта няма допуснати до търговия капиталови или дългови ценни книжа на Емитента на регулирани пазари или пазари на трети държави, пазари за растеж на МСП или МСТ.

6.3. Паралелно записване или частно пласиране на ценни книжа от същия клас

Няма друга публична или частна подписка за ценни книжа от същия или от друг клас, която да се организира едновременно с издаването на акциите, които се предлагат с настоящия документ и за които ще се иска допускане до търговия на БФБ.

6.4. Маркет мейкъри

Емитентът не е ангажирал инвестиционни посредници, които да поемат задължение да осигуряват ликвидност на емисията чрез котировки купува и продава.

6.5. Стабилизация

Не се предвиждат действия по стабилизация.

6.6. Записване, превишаващо по размер подписката

Настоящото публично предлагане не допуска записване, превишаващо по размер подписката, и не допуска опция „green shoe“.

РАЗДЕЛ 7. ПРОДАВАЩИ ДЪРЖАТЕЛИ НА ЦЕННИ КНИЖА

7.1. Име и адрес на фирмата, на лицето или субекта, предлагащ за продажба ценните книжа
 Акциите от увеличението на капитала на Емитента се предлагат за записване от името и за сметка на Дружеството.

Акциите, предлагани за продажба, се предлагат за продажба от името и за сметка на едноличния собственик на капитала „Елдорадо Корпорейшън“ АД, ЕИК/ПИК 121425308, със седалище и адрес на управление гр. София, район Илинден, ул. „Кукуш“ № 7.

7.2. Брой и клас на ценните книжа, които се предлагат от всеки от продаващите държатели на ценни книжа

Продаващият акционер „Елдорадо Корпорейшън“ АД предлага за продажба до 400,000 обикновени, безналични акции.

7.3. Продажба от основни акционери

Продаващият акционер предлага за продажба до 400,000 акции, при което, в случай че бъдат пласирани всички предложени акции, участието му в капитала и правата на глас ще намалее от 100 % преди предлагането до 81.82 % след предлагането.

7.4. Споразумения за задържане

Не са налице споразумения за задържане (lock-up agreements).

РАЗДЕЛ 8. ОБЩИ НЕТНИ ПОСТЪПЛЕНИЯ И РАЗХОДИ ПО ЕМИСИЯТА/ПРЕДЛАГАНЕТО

Таблица 32 Разходи по увеличението на капитала

Разходи за външни услуги	
Фиксирано възнаграждение на упълномощения инвестиционен посредник	40,000 лв.
Плаващо възнаграждение на упълномощения инвестиционен посредник (такса за успех)	При пълно записване, по максимална цена – 660,000 лв. При пълно записване, по минимална цена – 300,000 лв.
Разходи за такси и комисионни	
Такса за одобрение на проспект от Комисията за Финансов Надзор	10,000 лв.
Такса за присвояване на ISIN код на емисията	72 лв.
Такса за присвояване FSIN и CFI код на емисията	144 лв.
Такса за допускане на емисията за търговия на регулиран пазар - 0.01 % от пазарната стойност на емисията, не по-малко от 1000, не повече от 2000 лв съгласно действащата тарифа на БФБ	2,000лв.
Такса за регистрацията на емисията акции в „Централен депозитар“ АД	1,100 лв.
ОБЩО	При пълно записване, по максимална цена – 713,316 лв. При пълно записване, по минимална цена – 353,316 лв.

* Така посочените разходи са с прогнозен характер

Очакваните брутни постъпления от емисията при пълно записване, осъществено по максимална цена възлизат на **30,000,000 лева**, а нетните постъпления – на **29,286,684 лева**.

Очакваните брутни постъпления от емисията при пълно записване, осъществено по минимална цена възлизат на **20,000,000 лева**, а нетните постъпления – на **19,646,684 лева**.

РАЗДЕЛ 9. РАЗВОДНЯВАНЕ

При пълно записване на предлаганите 400,000 нови акции и постигане на максималната цена от 75 лева на акция:

При пълно записване на емисията, и постигната емисионна цена 75 лева на акция	
Преди увеличението на капитала	(към 30.09.2021)
Общ брой акции на емитента	4,000,000
Номинална стойност на акция (лв.)	1.00
Собствен капитал на емитента (хил. лв.)	18,743
Дял от капитала на една акция преди увеличението (%)	0.0000250000%
Балансова стойност на 1 акция (лв.) преди увеличението	4.69
Увеличението на капитала	
Общ брой записани акции	400,000
Номинална стойност на една акция (лв.)	1.00
Емисионна стойност на една акция (лв.)	75.00
След увеличението на капитала	
Общ брой акции на емитента след увеличението	4,400,000
Номинална стойност на една акция (лв.)	1.00
Собствен капитал на дружеството след увеличението (хил. лв.)	48,031
Дял от капитала на една стара акция след увеличението (%)*	0.0000227273%
Балансова стойност на една акция след увеличението (лв.)	10.92
Разводняване на стойността на 1 акция	няма
Разводняване на дела от капитала на 1 стара акция	9.09%

Използваните в таблицата данни са базирани на индивидуални неаудирани финансови отчети на Емитента към 30.09.2021.

Делът в капитала на една акция ще се намали от 0.0000250000% на 0.0000227273%, но балансовата стойност на една акция ще се повиши от 4.69 лева на 10.92 лева, поради което няма да има разводняване на балансовата стойност на акциите.

Следва да се отчете, че доколкото едноличният собственик на капитала предлага за продажба 400,000 акции от Дружеството, за едноличния собственик на капитала е налице кумулативно разводняване (cumulative dilution) в резултат на продажбата, определяно както следва:

Ефекти на кумулативно разводняване за Продавач акционер	Преди предлагането	След предлагането при липса на продажба на акции при пълно записване на цена от 75 лева	След предлагането при максималната предвидена продажба на акции
Брой акции, притежавани от Елдорадо Корпорейшън	4,000,000	4,000,000	3,600,000
Балансова стойност на една акция, лева	4.69	10.92	10.92
Дял в капитала на една акция	0.0000250000%	0.0000227273%	0.0000227273%
Общ дял в капитала	100%	90.91%	81.82%

Източник: Изчисления на ИП София Интернешънъл Секюритиз АД и индивидуални неотитирани финансови отчети на Емитента


Доколкото балансовата стойност за Продавачия акционер не се намалява при извършена продажба от акции (нараства от 4.69 лева на 10.92 лева) не е налице разводняване на стойността на 1 акция. Доколкото е налице намаляване на дела в капитала на една акция от 0.0000250000% на 0.0000227273%, налице е пряко разводняване за Продавачия акционер. Доколкото общият дял в капитала, притежаван от Продавачия акционер спада от 100% до 90.91% при осъществена продажба на 0 притежавани от него акции, и съответно до 81.82% при продажба на притежавани от него 400,000 акции е налице кумулативно разводняване.

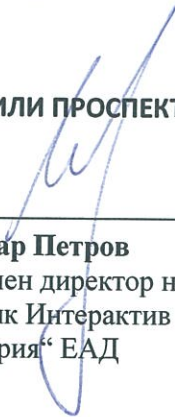
РАЗДЕЛ 10. ДОПЪЛНИТЕЛНА ИНФОРМАЦИЯ


„Примо Сигло“ ООД, ЕИК 202904002 действа в качеството на консултант по предлагането и ценообразуването по предлагането, съгласно подписан тристранен договор между Емитента, ИП „София Интернешънъл Секюритиз“ АД и „Примо Сигло“ ООД.

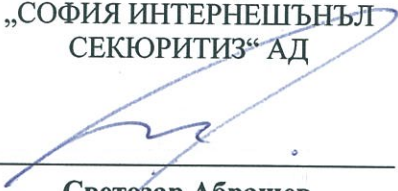
В Документа за ценни книжа не е включена друга информация, която да е одитирана или прегледана от определени по закон одитори.

ИЗГОТВИЛИ ПРОСПЕКТА:



Мартин Петров
Изпълнителен директор на
„СОФИЯ ИНТЕРНЕТЪНЪЛ
СЕКЮРИТИЗ“ АД


Лъчезар Петров
Изпълнителен директор на
„Телематик Интерактив
България“ ЕАД



Красимир Тахчиев
Управител на
„Примо Сигло“ ООД



Светозар Абрашев
Прокурист на
„СОФИЯ ИНТЕРНЕТЪНЪЛ
СЕКЮРИТИЗ“ АД

Долуподписаното лице, в качеството му на изпълнителен директор на Емитента, с подписа си по-долу декларира, че този Документ за предлаганите ценни книжа съответства на изискванията на ЗППЦК, Регламент (ЕС) 2017/1129 и актовете по прилагането им:


Лъчезар Петров
Изпълнителен директор на
„Телематик Интерактив България“ ЕАД

Долуподписаните лица, законни представители на Предложителя, с подписите си по-долу декларира, че този Документ за предлаганите ценни книжа съответства на изискванията на ЗППЦК, Регламент (ЕС) 2017/1129 и актовете по прилагането им:


Руди Баков
Изпълнителен Директор на
„Елдорадо Корпорейшън“ АД


Силвия Дончева
Председател на Съвета на Директорите на
„Елдорадо Корпорейшън“ АД