

„БИОИАСИС“ АД

РЕЗЮМЕ

Част I от Проспекта за допускане до търговия на регулиран пазар на ценни книжа

| | |
|--------------------------------------|--|
| ISIN код | BG2100021257 |
| CFI код | DBFUFR |
| FISN код | BIOIASIS AD/VARBD 20330722 |
| Размер на облигационния заем | 15 000 000 (петнадесет милиона) |
| Валута на облигационния заем | евро |
| Брой корпоративни облигации | 15 000 (петнадесет хиляди) |
| Номинална стойност на една облигация | 1 000 (хиляда) евро |
| Дата на издаване | 22.07.2025 г. |
| Вид на корпоративните облигации | безналични, поименни, свободно прехвърляеми, лихвоносни, обезпечени, неконвертируеми, обикновени; |
| Срочност | 8 (осем) години |
| Изплащане на главницата | 22.07.2033 г. |
| Лихва | плаващ лихвен процент равен на сума от 6-месечен EURIBOR + надбавка от 1.00 %, но не по-малко от 2.75% и не повече от 5.75%, при лихвена конвенция ISMA – реален брой дни в периода към реален брой дни в годината (Actual/365L, ISMA – Year); |
| Период на лихвено плащане | 6 (шест) месеца |

ИНВЕСТИЦИОНЕН ПОСРЕДНИК

„АБВ ИНВЕСТИЦИИ“ ЕООД



Проспектът съдържа цялата информация за „БИОИАСИС“ АД, необходима за вземане на решение за инвестиране в емитираните от Дружеството облигации, включително основните рискове, свързани с Емитента и неговата дейност. В интерес на инвеститорите е да се запознаят с Регистрационния документ (Част II от Проспекта), както и с Документа за предлаганите ценни книжа на „БИОИАСИС“ АД (Част III от Проспекта), преди да вземат инвестиционно решение.

Членовете на Съвета на директорите на „БИОИАСИС“ АД, отговарят солидарно за вредите, причинени от неверни, заблуждаващи или непълни данни в Резюмето. Инвестиционният посредник по емисията отговаря солидарно за вредите, причинени от неверни, заблуждаващи или непълни данни в Резюмето. Съставителите на финансовите отчети на Дружеството отговарят солидарно за лицата по предходното изречение за вреди, причинени от неверни, заблуждаващи или непълни данни във финансовите отчети на Дружеството, а одиторите – за вредите, причинени от одитираните от тях финансови отчети. Застрахователят отговаря солидарно за вредите, причинени от неверни, заблуждаващи или непълни данни в Проспекта.

Комисията за финансов надзор е потвърдила Проспекта с Решение **<номер/дата>**, което не е препоръка за инвестиране в облигациите.

Комисията за финансов надзор не носи отговорност за верността на съдържащите се в Проспекта данни.

Дата: 04.09.2025 г.

„БИОИАСИС“ АД

Проспектът за допускане до търговия на регулиран пазар на емисия облигации на „БИОИАСИС“ АД се състои от 3 документа: (I) Резюме на проспекта; (II) Регистрационен документ; (III) Документ за предлаганите ценни книжа и представлява проспект по смисъла и за целите на чл. 89б от ЗППЦК, транспониращ разпоредбите на Регламент (ЕС) № 2017/1129 на Европейския парламент и на Съвета от 14 юни 2017 г. относно проспекта, който трябва да се публикува при публично предлагане или допускане на ценни книжа до търговия на регулиран пазар и делегираното законодателство по неговото допълнение – Делегиран Регламент (ЕС) № 2019/979 на Комисията от 14.03.2019 г. и Делегиран Регламент (ЕС) № 2019/980 на Комисията от 14.03.2019 г.

Регистрационният документ съдържа съществената за взимането на инвестиционно решение информация за Дружеството, а Документа за предлаганите ценни книжа – информация за облигациите.

Настоящият раздел от Проспекта представлява „Резюме“ по смисъла на чл. 7 от Регламент 2017/1129 на Европейския парламент и на Съвета от 14 юни 2017 година.

• **„БИОИАСИС“ АД**, със седалище и адрес на управление: гр. София, п. к. 1303, Възраждане, бул. Христо Ботев № 57, ет. 3, с работно време от 09:00 ч. – 17:00 ч.; тел.: +359 2 988 24 13/+359 887 932 007, електронна поща – office@bioiasis, лице за контакт – Христо Ганчев

• **„АБВ Инвестиции“ ЕООД**, със седалище и адрес на управление: гр. Варна, п. к. 9000, бул. „Княз Борис I“ № 7, ет. 2, с работно време от 09:00 ч. – 17:00 ч.; тел.: +359 52 601 594, ел. поща: office@abvinvest.eu, лице за контакт – Иво Петров

В съответствие с нормативните изисквания, Проспектът ще бъде публикуван и достъпен на електронната страница на Комисията за финансов надзор (www.fsc.bg), след евентуалното му одобрение, на интернет страницата на „Българска фондова борса“ АД (www.bse-sofia.bg) след решението на Съвета на директорите на Борсата за допускане до търговия на регулиран пазар, на интернет страницата на „БИОИАСИС“ АД (www.bioiasis.com) и на интернет страницата на инвестиционен посредник „АБВ Инвестиции“ ЕООД (www.abvinvest.net).

Вие трябва да разчитате само на информацията, която се съдържа в този Проспект. „БИОИАСИС“ АД не е оторизирал никое лице да Ви предоставя различна информация. В допълнение, Вие следва да имате предвид, че информацията в Проспекта е актуална към датата на заглавната му страница.

Инвестирането в облигации е свързано с определени рискове. В интерес на инвеститорите е да се запознаят с този Проспект изцяло, като обърнат особено внимание на раздел „Рискови фактори“, преди да вземат решение за инвестиране в облигациите.

Раздел А – Въведение и предупреждения към инвеститорите

| |
|---|
| Наименование и международен идентификационен номер (ISIN) на ценните книжа: Емитент на облигациите е „БИОИАСИС“ АД с ISIN код BG2100021257. |
| Идентификационни данни и данни за контакт на емитента, включително неговия идентификационен код на правен субект (ИКПС): „БИОИАСИС“ АД, ЕИК 175344799, LEI код: 8945006NVXUCM9N0XD899, седалище и адрес на управление: гр. София, п. к. 1303, Възраждане, бул. Христо Ботев № 57, ет. 3, тел.: +359 2 988 24 13/+359 887 932 007, електронна поща – office@bioiasis , лице за контакт – Христо Ганчев |
| Идентификационни данни и данни за контакт на предложителя, включително нейния ИКПС, ако предложителят има юридическа правосубектност, или тези на лицето, което иска допускане на ценни книжа до търговия на регулиран пазар: „БИОИАСИС“ АД, ЕИК 175344799, LEI код: 8945006NVXUCM9N0XD899, седалище и адрес на управление: гр. София, п. к. 1303, Възраждане, бул. Христо Ботев № 57, ет. 3, тел.: +359 2 988 24 13/+359 887 932 007, електронна поща – office@bioiasis , лице за контакт – Христо Ганчев |
| Идентификационни данни и данни за контакт на компетентния орган, който одобрява проспекта: Комисия за финансов надзор на Република България, с адрес: гр. София, п.к. 1000, р-н Оборище, ул. „Будапеща“ № 16, тел.: +359 2 9404 999, факс: +359 2 9404 606, e-mail: bg_fsc@fsc.bg . |
| Дата на одобряване на проспекта: Настоящият Проспект за допускане до търговия на регулиран пазар на ценни книжа на емисия корпоративни облигации, издадена от „БИОИАСИС“ АД, е потвърден от Комисията за финансов надзор с Решение <номер/дата> . |
| Предупреждения към инвеститорите: <ul style="list-style-type: none">Резюмето следва да се схваща като въведение към Проспекта.Всяко решение да се инвестира в ценните книжа следва да се основава на разглеждане на целия проспект от страна на инвеститора.Инвеститорът може да загуби целия инвестиран капитал или част от него.Когато е предявен иск пред съд относно информацията, която се съдържа в проспекта, ищецът инвеститор може, съгласно националното законодателство, да трябва да отговаря за разносните във връзка с превода на проспекта преди да започне съдебното производство.Гражданска отговорност носят само лицата, които са изготвили резюмето, включително негов превод, но само когато то е подвеждащо, неточно или несъответстващо на останалите части на проспекта, когато се разглежда заедно с останалите части на проспекта, или когато — разгледано заедно с останалите части на проспекта — не предоставя съществена информация, която да помогне на инвеститорите да преценят дали да инвестират в тези ценни книжа;Предстои да закупите продукт, който не е прост и може да бъде труден за разбиране. |

Раздел Б – Информация за Емитента „БИОИАСИС“ АД

| | | |
|--|-------------------------------|---------------------------------|
| <p><i>Кой е емитентът на ценните книжа?</i> Наименованието на Емитента е „БИОИАСИС“ АД.</p> | | |
| <p><i>Седалище и правна форма, ИКПС, правото, съгласно което емитентът упражнява дейността си, и държавата на учредяване:</i> Търговско наименование на емитента на емисията облигации е „БИОИАСИС“ АД. Юридическата форма на дружеството е акционерно дружество (АД). „БИОИАСИС“ АД е учредено и действащо съгласно законодателството на Република България. Емитентът е вписан в Търговския регистър, воден от Агенция по вписванията, с ЕИК 175344799, със седалище и адрес на управление, седалище и адрес на управление: гр. София, бул. Христо Ботев № 57, ет. 3, тел.: +359 2 988 24 13/+359 887 932 007. Дружеството е с LEI код 8945006NVXUCM9N0XD899.</p> | | |
| <p><i>Основни дейности:</i> Вписаният в Търговския регистър предмет на дейност на Емитента е: Покупка на стоки или други вещи с цел да ги препродаде в първоначален, преработен или обработен вид, търговско представителство и посредничество, търговия със стоки и услуги от всякакъв вид, внос и износ на стоки; комисионни, спедиционни и превозни сделки, лицензионни сделки, лизинг, рекламни, информационни или други услуги, консултантска дейност, сделки с интелектуална собственост; придобиване, управление, оценка и продажба на дялови и акционерни участия в български и чуждестранни търговски дружества, независимо от предмета им на дейност; придобиване и учредяване на нови търговски дружества, независимо от предмета им на дейност, както и продажба на такива дружества, както и всички други сделки и дейности, за които няма изрична законова забрана.</p> | | |
| <p><i>Основните му акционери, включително дали е пряко или косвено притежаван или контролиран и от кого:</i> Към датата на изготвяне на Проспекта едно юридическо лице притежава пряко над 5 на сто от капитала на Емитента: SCHUTT-ANDERSEN HOLDING LTD., HE359464, Седалище и адрес на управление: Иппократос, 3А, Акрополи, 2006 Никозия, Република Кипър притежава 1 163 397 броя от правата на глас в Общото събрание на акционерите, равняващи се на 96.95 % от всички права на глас в ОСА на Емитента. Списъкът на лицата упражняващи непряко контрол включва: TOTALPRO TRUST SERVICES LTD, ЕИК: HE358879, с адрес: Иппократос, 3А, Акрополи, 2006 Никозия, Република Кипър, с представляващ LOUKAS DIMITRIOU, притежаващо пряко 1000 акции, представляващи 100 % от капитала.. Няма други лица, които чрез TOTALPRO TRUST SERVICES LTD притежават косвено участие в капитала или в гласовете в общото събрание на SCHUTT-ANDERSEN HOLDING LTD и „Биоиасис“ АД.</p> | | |
| <p><i>Идентификационните данни на основните му управляващи директори:</i> „БИОИАСИС“ АД има едностепенна система на управление – Съвет на директорите, със състав: Деян Бориславов Братков – член на Съвета на директорите и Изпълнителен директор, Иван Илианов Иванов – Председател на Съвета на директорите и Борислав Стефанов Арнаудов – Независим член на СД; Дружеството се представлява от изпълнителния директор Деян Бориславов Братков.</p> | | |
| <p><i>Идентификационните данни на законово определените му одитори:</i> Одитираният годишен консолидиран финансов отчет за 2024 г., изготвен съобразно изискванията на Международните счетоводни стандарти (МСС), е одитиран от Лидия Гергинова Атанасова, регистриран одитор, с регистрационен номер № 0560 в регистъра при Института на дипломираните експерт-счетоводители в България (ИДЕС), с адрес за кореспонденция: гр. София, ул. Витоша № 150, бл. 70, ет. 2, тел.: +359 888 370 642, email: lpetkova0560@gmail.com, отговорен за одит ангажимента от името на одиторско дружество „АБАБИЛ ГЕРП ОДИТ“ ЕООД, ЕИК 204 417 858, със седалище и адрес на управление: България, гр. София, п. к. 1680, ул. Солун № 41, вх. А, ет. 4, ап. 14, представявано от Лидия Гергинова Атанасова.</p> | | |
| <p><i>Избрана основна финансова информация относно Емитента:</i> Финансовата информация е извлечена от годишния одитиран консолидиран финансов отчет за 2024 г., съобразно Приложение II от Делегиран Регламент (ЕС) 2019/979, относимо за представяне на информация за недялови ценни книжа.</p> | | |
| Отчет за всеобхватния доход (в хил. лв.) | | |
| | 31.12.2024 г. | 30.06.2025 г. |
| | Одитирани консолидирани данни | Неодитирани консолидирани данни |
| Печалба/Загуба за периода | 272 | (335) |
| Отчет за финансовото състояние (в хил. лв.) | | |
| | 31.12.2024 г. | 30.06.2025 г. |
| | Одитирани консолидирани данни | Неодитирани консолидирани данни |
| Нетни финансови задължения (дългосрочни задължения плюс краткосрочни задължения минус парични средства) | 20 301 | 20 381 |
| Коефициент на текуща ликвидност (текущи активи/текущи пасиви) | 1.09 | 1.06 |
| Коефициент на задлъжнялост (съвкупни пасиви/съвкупен акционерен капитал) | 17.39 | 17.57 |

Отчет за паричните потоци (в хил. лв.)

| | 31.12.2024 г. | 30.06.2025 г. |
|---|-------------------------------------|---------------------------------------|
| | Одитирани консолидирани данни | Неодитирани консолидирани данни |
| Нетни парични потоци от оперативни дейности | 557 | 211 |
| Нетни парични потоци от финансови дейности | (559) | (231) |
| Нетни парични потоци от инвестиционна дейност | - | - |

Проформа финансова информация:

Емитентът не изготвя проформа финансова информация.

Кратко описание на всички забележки в одитния доклад, свързани с финансовата информация за минали периоди:

Одиторският доклад, относно одита на годишния финансов отчет за 2022 г. не е бил отказан и в него не е изразявано квалифицирано мнение от страна на одитора. В одиторския доклад е подчертан следния ключов одиторски въпрос: „Групата има съществени “търговски и други вземания” в размер на 11 518 хил. лв. Определяме този въпрос като ключов поради съществеността му за дейността на дружеството Бележка7 в оповестяванията към финансовия отчет“

Как този ключов одиторски въпрос беше адресиран при проведения от нас одит? „В тази област нашите одиторски процедури включиха: * Ние оценихме ефективността на контролните механизми, свързани с признаването и оценката на търговски и други вземания. * Извършихме преглед на фактури и договори, за да се уверим в тяхната валидност и пълнота, като проверихме съответствието им с отчетените вземания. * Изпратихме потвърждения до клиенти и анализирахме отговорите, за да удостоверим съществуването и точността на отчетените вземания. * Сравнихме текущото салдо на вземанията с това от предходни периоди и анализирахме необичайни отклонения, за да идентифицираме потенциални грешки или пропуски. * Прегледахме и оценихме политиките и методологиите за обезценка, като проверихме коректността на направените обезценки въз основа на наличната информация. * Прегледахме оповестяванията в приложението към финансовия отчет, за да се уверим, че отговарят на изискванията на приложимите счетоводни стандарти“

Заклучение: „Въз основа на нашите процедури в контекста на съществеността, ние не открихме съществени отклонения в отчитането на “Търговски и други вземания”. Балансовата стойност е представена коректно и оповестяванията съответстват на изискванията на приложимите счетоводни стандарти“

Кои са основните рискове, характерни за емитента?

1. Систематични рискове – политически риск; военен конфликт в Украйна; риск от изменения на пазарните лихвени нива и лихвен риск.

2. Несистематични рискове – риск от промяна в контрола на Дружеството, лихвен риск, кредитен риск, ликвиден риск, риск от възможно прекратяване на Дружеството

Раздел В – Основна информация за ценните книжа

Кои са основните характеристики на ценните книжа?

- *Вид на облигациите:*

Облигациите са безналични, поименни, свободно прехвърляеми, лихвоносни, необезпечени, конвертируеми, обикновени с идентификационен номер ISIN BG2100021257. Всички облигации от емисията, за която се иска допускане за търговия, са един клас.

- *Тяхната валута, единична номинална стойност, обща номинална стойност, брой на емитираните ценни книжа и срок на ценните книжа:*

Предмет на допускане до търговия на регулиран пазар са 15 000 (петнадесет хиляди) броя облигации с номинална и емисионна стойност 1 000 (хиляда) евро всяка, с общ размер на облигационната емисия 15 000 000 (петнадесет милиона) лева. Срокът на емисията е 8 години (падеж 22.07.2033 г.). Емисията облигации на „БИОИАСИС“ АД е издадена в евро.

- *Правата, материализирани в ценните книжа:*

Основните права на облигационерите са: вземания за главница, представляваща номиналната стойност на притежаваните облигации; вземания за лихви по притежаваните облигации; право на участие и право на глас в Общото събрание на облигационерите (всяка облигация дава право на един глас); право да се иска свикване на общо събрание на облигационерите – в полза на облигационери, които представляват най-малко 1/10 от съответната емисия; право на информация; право да поискат да бъде издадена заповед за изпълнение съгласно чл. 417, т. 10 от ГПК; право да се удовлетворяват преди удовлетворяване на вземанията на акционерите при ликвидация на Дружеството.

- *Съответният ред на вземанията по ценните книжа в капиталовата структура на емитента в случай на неплатежоспособност, включително, когато е приложимо, информацията относно нивото на подчиненост на ценните книжа и потенциалното въздействие върху инвестицията в случай на реструктуриране съгласно Директива 2014/59/ЕС:*

Облигационерите се удовлетворяват преди удовлетворяване на вземанията на акционерите при ликвидация или несъстоятелност на Дружеството. Ликвидацията предполага наличие на достатъчно активи на Дружеството, така че да може да погаси всички свои задължения към кредитори, в това число и облигационерите. Ако длъжникът-емитент не разполага с достатъчно имущество спрямо него следва да бъде открито производство по несъстоятелност. Несъстоятелността и ликвидирването на търговски дружества се урежда от Търговския закон. И при двете производства се цели имуществото на дружеството да бъде продадено и с набраната сума да бъдат удовлетворени неговите кредитори и акционери (дялопритежатели). Докато при ликвидацията процедурата е с доброволен характер, при несъстоятелността тя се иницира от кредиторите. В чл. 722, ал. 1 от ТЗ е описан реда на удовлетворяване на вземанията при осребряване на имуществото на дружеството. Едва след удовлетворяване на всички кредитори на Дружеството, останалото му имущество се разпределя

между акционерите, получаващи по този начин своя ликвидационен дял. Заявени за допускане до търговия са само ценните книжа описани по-горе. Не се предвижда подреждане по ниво на субординираност. Издаденият облигационен заем не е подчинен на други задължения на Емитента и погасяването на задълженията на Емитента към облигационерите от настоящата емисия не е обусловено от удовлетворяването на претенциите на други кредитори. Следва да се приеме, че кредиторите – притежатели на облигации от настоящата емисия са в групата на чл. 722, ал. 1, т. 8. „останалите необезпечени вземания, възникнали преди датата на решението за откриване на производството по несъстоятелност“.

• **Евентуалните ограничения за свободното прехвърляне на ценните книжа:**

Съгласно закона и условията на облигациите, последните се прехвърлят свободно, според волята на техните собственици. В конкретни случаи могат да възникнат нормативни забрани или специални изисквания относно прехвърлимост на акции, например при залог или запор на облигации.

• **Когато е приложимо, политиката по отношение на дивидентите или изплащането:**

Съгласно съобщение за сключен облигационен заем, публикуван в ТР с номер 20250728084103, заемът е определен за срок от 8 (осем) години с шестмесечни купонни плащания, изчислени на базата плаващ лихвен процент равен на сума от 6-месечен EURIBOR + надбавка от 1.00 %, но не по-малко от 2.75% и не повече от 5.75%, при лихвена конвенция ISMA – реален брой дни в периода към реален брой дни в годината (Actual/365L, ISMA – Year).

Датите на падежите на лихвените плащания са както следва: 22.01.2026 г., 22.07.2026 г., 22.01.2027 г., 22.07.2027 г., 22.01.2028 г., 22.07.2028 г., 22.01.2029 г., 22.07.2029 г., 22.01.2030 г., 22.07.2030 г., 22.01.2031 г., 22.07.2031 г., 22.01.2032 г., 22.07.2032 г., 22.01.2033 г., 22.07.2033 г.

Погасяването на главницата се извършва на 10 равни вноски, като всяка вноска е на стойност 1 500 хил. евро. Датите на падежите на главничните плащания са както следва: 22.01.2029 г., 22.07.2029 г., 22.01.2030 г., 22.07.2030 г., 22.01.2031 г., 22.07.2031 г., 22.01.2032 г., 22.07.2032 г., 22.01.2033 г., 22.07.2033 г.

Къде ще се търгуват ценните книжа?

Проспектът за допускане на настоящата емисия облигации на БИОИАСИС“ АД до търговия на регулиран пазар има за цел регистрация на облигациите на Емитента за търговия на организиран от БФБ регулиран пазар – „Основен пазар BSE, Сегмент за облигации“. Към датата на изготвяне на настоящия Проспект, СД на Дружеството не е взел решение за допускане до търговия на друг регулиран пазар, на пазари на трети държави, на пазар за растеж на малки и средни предприятия или на многостранна система за търговия.

Има ли гаранция свързана с ценните книжа?

Инвеститорите трябва да бъдат наясно, че облигациите от настоящата емисия са обезпечени.

Естество и обхват на гаранцията: Съгласно Решение на Съвета на директорите на Емитента от 17 юли 2025 г., за обезпечаване вземанията на облигационерите по главницата на облигационния заем с обща номинална стойност в размер на 15 000 000 евро, както и на вземанията за всички дължими върху главницата лихви и разноски по облигационния заем, в това число и разноските по евентуално принудително изпълнение, „БИОИАСИС“ АД сключи със ЗАД „Армеец“, ЕИК 121076907, и поддържа договор за застраховка „Облигационни емисии“ на всички плащания по Облигационната емисия срещу риска от неплащане, в полза на Довереника на облигационерите („Юг Маркет“ ЕАД) и на Облигационерите по Емисията като Застраховани, по смисъла на Кодекса за застраховане. Общата агрегатна стойност на застрахователната полица възлиза на 19 961 028.46 евро. Застраховката, обезпечаваша облигационната емисия не покрива лихви за просрочие, неустойки и всякакви други задължения на Емитента, освен задължението му за заплащане на главницата и лихвите по облигациите от емисията. Датата на сключване на застрахователната полица е 22.07.2025 г. Срокът на застрахователната полица е до 22.09.2033 г.

Кой гарантира ценните книжа: Застрахователно акционерно дружество „Армеец“ е учредено през 1996 г. в Република България с решение на Софийски градски съд по фирмено дело 6148/1996 г. Дружеството е вписано в Търговския регистър с ЕИК 121076907. Седалището и адресът на управление на Дружеството са в гр. София, бул. Джеймс Баучер № 51. Телефон: 02 9811 340. Електронна страница: www.armees.bg (информацията от електронната страница на Застрахователя не е част от Проспекта, освен ако изрично не е посочено, че е част, посредством препратка). Идентификационният код на правния субект (ИКПС) – LEI код на ЗАД „Армеец“ е 549300YJ8EYSOGWKS48. С Разрешение за извършване на застрахователна дейност № 7 от 15 юни 1998 г., издадено от Националния съвет по застраховане, ЗАД Армеец получава правото да извършва застрахователна дейност в областта на общото застраховане. ЗАД „Армеец“ упражнява дейността си съгласно българското законодателство. Основният предмет на дейност на ЗАД „Армеец“ е: застрахователна и презастрахователна дейност. Капиталът на дружеството е 33 019 000 лева и е разпределен в 330 190 броя безналични поименни акции, всяка с номинална стойност 100 (сто) лева. „ЗАД Армеец“ АД има присъден рейтинг от Агенция за кредитен рейтинг АД (БАКР), отговарящ на изискването на чл. 34, дял Четвърти от Наредба №2 на КФН от 09.11.2021 г.

Каква е основната финансова информация относно лицето гарантиращо ценните книжа: Избраната финансова информация включва данни от одитираните годишни финансови отчети на ЗАД „Армеец“ за 2024 г. и неодитиран финансов отчет към 30.06.2025 г.

Отчет за печалбата или загубата и другия всеобхватен доход /хил. лв./

| | Одитирани данни към 31.12.2024 г. | Неодитирани данни към 30.06.2025 г. |
|--------------------|-----------------------------------|-------------------------------------|
| Печалба за периода | 11 633 | 7 099 |

Отчет за финансовото състояние

| | Одитирани данни към 31.12.2024 г. | Неодитирани данни към 30.06.2025 г. |
|--|---|---|
| Нетни финансови задължения (дългосрочни задължения плюс краткосрочни задължения минус пари в брой) | 271 908 | - |
| Коефициент на задлъжнялост (свкупни пасиви/свкупен акционерен капитал) | 9.92 | 10.26 |

Отчет за паричните потоци /хил. лв./

| | Одитирани данни към 31.12.2024 г. | Неодитирани данни към 30.06.2025 г. |
|---|---|---|
| Нетни парични потоци от оперативни дейности | 51 098 | 27 690 |
| Нетни парични потоци от финансови дейности | (3 165) | (12 606) |
| Нетни парични потоци от инвестиционна дейност | (27 393) | (1 032) |

Основни рискове за лицето гарантиращо ценните книжа: 1. Систематични - политически и макроикономически рискове, инфлационни рискове; 2. Несистематични - Секторни (застрахователен риск); фирмен риск; ликвиден риск; оперативни рискове; финансов риск.

Кои са основните рискове, характерни за ценните книжа?

Рисковете, свързани с инвестирането в облигации на „БИОИАСИС“ АД са риск от евентуална невъзможност от страна на емитента да извърши плащанията по главницата и/или лихвите по облигациите; риск, свързан с плащането на нефиксирана (плаваща) лихва по емисията, риск от евентуална предсрочна изискуемост на облигационния заем.

Облигациите не са подходяща инвестиция за неопитни инвеститори.

Раздел Г – Основна информация за публичното предлагане на ценни книжа и/или допускането до търговия на регулиран пазар

При какви условия и по какъв график мога да инвестирам в тези ценни книжа?

Предлаганите за допускане до търговия на регулиран пазар облигации от настоящата емисия са издадени на основание чл. 204, ал. 3 от ТЗ, чл. 226 от Устава на Дружеството и във връзка с Решение на СД на „БИОИАСИС“ АД от 17.07.2025 г. Емисията облигации бе емитирана при условията на непублично (частно) предлагане на 22.07.2025 г. Корпоративните облигации от настоящата емисия ще бъдат допуснати за търговия на регулиран пазар на ценни книжа, след евентуалното потвърждаване на настоящия Проспект от КФН, от дата, определена от Съвета на директорите на БФБ. Търговията с тях се преустановява 5 /пет/ работни дни преди падежа на емисията. Вторичната търговия на емисията корпоративни облигации ще се извършва съгласно правилниците за дейността на БФБ и ЦД.

Общата стойност на разходите свързани с частното предлагане и тези, свързани с допускане до търговия на регулиран пазар на ценни книжа на настоящата емисия облигации се очаква да бъде 41 549.00 лв. или 2.77 лв. на облигация и са за сметка на Емитента. При търговия на ценни книжа на регулиран пазар инвеститорите дължат такси/комисионни съгласно тарифата на съответния инвестиционен посредник, тарифата на БФБ и тарифата на ЦД. Емитентът не е предвидил специфични разходи, които да бъдат поети от инвеститорите.

Кое е лицето, което иска допускане на ценни книжа до търговия?

„БИОИАСИС“ АД, ЕИК 121227792. LEI код 8945006NVXUCM9N0XD89. Седалище и адрес на управление: гр. София, бул. „Христо Ботев“ № 57, ет. 3, тел. +359 2 988 24 13, лице за контакт - Христо Ганчев / Директор за връзка с инвеститорите/, електронна поща - office@bioiasis.com.

Защо е съставен този проспект?

Този проспект е изготвен за допускане до търговия на регулирания пазар на БФБ на емисия облигации;

❖ *Използването и прогностната нетна стойност на постъпленията:*

Настоящия Проспект е за допускане до търговия на регулиран пазар на емисия 15 000 облигации на „БИОИАСИС“ АД.

Дружеството е емитирало облигационния заем, съгласно решение на СД от 17.07.2025 г. със следните цели: средствата от първичното частно предлагане ще бъдат използвани за инвестиции в дялови участия, за придобиване на вземания, за погасяване на задължения на емитента, както и за погасяване на всички задължения свързани с пласиране, обезпечаване и допускане до търговия на емисията. Към датата на настоящия Проспект, Дружеството е изразходвало всичките набрани средства от настоящата емисия облигации в размер на 15 млн. евро, в следните направления, съгласно заложените цели в Решение от заседание на СД на Емитента от 17.07.2025 г. за издаването му както следва:

- сума в размер на 6 359 хил. лева са използвани за погасяване на задължения на Емитента;
- сума в размер на 19 461 хил. лева са изразходвани за покупка на вземания;
- сума в размер на 3 350 хил. лева са изразходвани за инвестиции в дялови участия;
- сума в размер на 167 хил. лева представляващи разходи за покриване на такси и задължения по емитирането на облигациите, по осигуряване на обезпечение съобразно ЗППЦК и по регистрацията им за търговия на регулиран пазар.

Емисията облигации е втора за „БИОИАСИС“ АД.

❖ *Индикация дали предлагането е предмет на споразумение за поемане въз основа на твърд ангажимент, като се посочва всяка непокрита част:*

Не са налице споразумения за поемане.

❖ *Посочване на най-съществените конфликти на интереси, свързани с предлагането или допускането до търговия:*

На „БИОИАСИС“ АД не са известни потенциални конфликти на интереси или възникнали такива по повод изпълнение на задълженията на членовете на СД на Дружеството и техните частни или други интереси.

Този проспект е изготвен единствено в интерес на инвеститорите, записали облигации в процеса на емитиране на облигационния заем. Счита се, че след допускането на облигациите до търговия на регулиран пазар ще се подобри тяхната обща ликвидност.

Долуподписаното лице, в качеството си на представляващ „Биоиасис“ АД, с подписа си декларира обстоятелствата, посочени по-горе в раздел „Отговорни лица“, включително декларира, че Проспектът съответства на изискванията на Регламент (ЕС) 2017/1129, Глава шеста от ЗППЦК и актовете по прилагането им.

ЗАЛИЧЕНА ИНФОРМАЦИЯ СЪГЛАСНО
РЕГЛАМЕНТ (ЕС) 2016/679 НА
ЕВРОПЕЙСКИЯ ПАРЛАМЕНТ И НА
СЪВЕТА

Деян Братков
Изпълнителен директор
„Биоиасис“ АД

Долуподписаните лица, в качеството си на представляващи ИП „АБВ Инвестиции“ ЕООД, в качеството му на упълномощен инвестиционен посредник на „Биоиасис“ АД, с подписа си декларираат обстоятелствата, посочени по-горе в раздел „Отговорни лица“, включително декларираат, че Проспектът съответства на изискванията на Регламент (ЕС) 2017/1129, Глава шеста от ЗППЦК и актовете по прилагането им.

ЗАЛИЧЕНА ИНФОРМАЦИЯ СЪГЛАСНО
РЕГЛАМЕНТ (ЕС) 2016/679 НА
ЕВРОПЕЙСКИЯ ПАРЛАМЕНТ И НА
СЪВЕТА

д-р Явор Русинов
Управител
ИП „АБВ Инвестиции“ ЕООД

ЗАЛИЧЕНА ИНФОРМАЦИЯ СЪГЛАСНО
РЕГЛАМЕНТ (ЕС) 2016/679 НА
ЕВРОПЕЙСКИЯ ПАРЛАМЕНТ И НА
СЪВЕТА

Иво Петров
Управител
ИП „АБВ Инвестиции“ ЕООД

Долуподписаните лица, в качеството си на представляващи „ЗАД Армеец“ АД, в качеството му на Застраховател по издадената на „Биоиасис“ АД, емисия корпоративни облигации, с подписа си декларираат обстоятелствата, посочени по-горе в раздел „Отговорни лица“, включително декларираат, че Проспектът съответства на изискванията на Регламент (ЕС) 2017/1129, Глава шеста от ЗППЦК и актовете по прилагането им.

ЗАЛИЧЕНА ИНФОРМАЦИЯ СЪГЛАСНО
РЕГЛАМЕНТ (ЕС) 2016/679 НА
ЕВРОПЕЙСКИЯ ПАРЛАМЕНТ И НА
СЪВЕТА

Миролюб Иванов
Изпълнителен директор
„ЗАД Армеец“ ЕАД

ЗАЛИЧЕНА ИНФОРМАЦИЯ СЪГЛАСНО
РЕГЛАМЕНТ (ЕС) 2016/679 НА
ЕВРОПЕЙСКИЯ ПАРЛАМЕНТ И НА
СЪВЕТА

Константин Велев
Изпълнителен директор
„ЗАД Армеец“ ЕАД