

ЕВРОХОЛД БЪЛГАРИЯ АД

ДОПЪЛНЕНИЕ КЪМ ПРОСПЕКТ

за първично публично предлагане на ценни книжа
(емисия акции от увеличение на капитала)

ISIN BG1100114062

ЧАСТ I

РЕЗЮМЕ

8 юни 2021 г.

Настоящото Допълнение към Резюме - част I от Проспект за публично предлагане на емисия акции от увеличение на капитала на „Еврохолд България“ АД, одобрен от КФН с Решение № 278 - Е от 29.04.2021 г., заедно с изготвените към същата дата: Допълнение към Регистрационен Документ - част II и Допълнение към Документа за ценните книжа - част III, е изготвено на основание чл. 23, параграф 1 от Регламент (ЕС) 2011/1129 и чл. 18 от Делегиран регламент (ЕС) 2019/979 на Комисията от 14 март 2019 година за допълнение на Регламент (ЕС) 2017/1129 във връзка с публикуван одитиран годишен консолидиран финансов отчет на Дружеството за 2020 г., както и публикуване на неаудитиран междинен консолидиран финансов отчет към 31.03.2021 г.

С оглед изготвянето на това Допълнение е включена и актуализирана информация по Резюмето, доколкото и където е налице промяна към датата на Допълнението, независимо че съответните промени не са основание за изготвяне на същото по смисъла на чл. 23, параграф 1 от Регламент (ЕС) 2011/1129.

Настоящото Допълнение към Резюмето, част от Проспекта за публично предлагане на ценни книжа (емисия акции от увеличение на капитала) на „Еврохолд България“ АД, одобрен от КФН с Решение № 278 - Е от 29.04.2021 г., заедно с допълненията от същата дата към Регистрационния документ и Документа за ценните книжа, е изготвено на основание чл. 23, параграф 1 от Регламент (ЕС) 2011/1129 и чл. 18 от Делегиран регламент (ЕС) 2019/979 на Комисията от 14 март 2019 година за допълнение на Регламент (ЕС) 2017/1129 във връзка с публикуване на одитиран годишен финансов отчет на Емитента - „Еврохолд България“ АД.

В това Допълнение към Резюмето освен изрично посочените допълнения и/или промени по указаните по-долу точки от Резюмето, други допълнения и/или промени по изложената в Резюмето информация не се налагат, като актуалната информация представена в Резюмето до датата на Проспекта, която не е засегната в това допълнение, е актуална и към датата на това Допълнение.

Това Допълнение следва да се чете заедно с Резюмето - част I от Проспекта за публично предлагане на акции на „Еврохолд България“ АД, одобрен от КФН с Решение № 278 - Е от 29.04.2021 г.

КОМИСИЯТА ЗА ФИНАНСОВ НАДЗОР, В КАЧЕСТВОТО Ъ НА КОМПЕТЕНТЕН ОРГАН СЪГЛАСНО РЕГЛАМЕНТ (ЕС) 2017/1129, Е ОДОБРИЛА НАСТОЯЩОТО ДОПЪЛНЕНИЕ КЪМ РЕЗЮМЕ С РЕШЕНИЕ № . 405-Е / 15.06.2021 г.

КОМИСИЯТА ЗА ФИНАНСОВ НАДЗОР ОДОБРЯВА НАСТОЯЩОТО ДОПЪЛНЕНИЕ КЪМ РЕЗЮМЕ 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 ПРОСПЕКТ. ИНВЕСТИТОРИТЕ ТРЯБВА САМИ ДА ПРЕЦЕНЯТ ЦЕЛЕСЪОБРАЗНОСТТА НА ИНВЕСТИЦИЯТА В ЦЕННИТЕ КНИЖА.

КОМИСИЯТА ЗА ФИНАНСОВ НАДЗОР НЕ НОСИ ОТГОВОРНОСТ ЗА ВЕРНОСТТА И ПЪЛНОТАТА НА СЪДЪРЖАЩАТА СЕ В ПРОСПЕКТА ИНФОРМАЦИЯ.

1. Допълнение в информацията по раздел I. „ВЪВЕДЕНИЕ, СЪДЪРЖАЩО ПРЕДУПРЕЖДЕНИЯ“

1.1. Допълнението към Резюмето следва да внесе промяна в информацията относно датата на одобряване на проспекта, както следва:

Комисия за финансов надзор е потвърдила Проспект за първично публично предлагане на ценни книжа (емисия акции от увеличение на капитала) издадени от „Еврохолд България“ АД с решение № 278 - Е от 29.04.2021 г. Комисия за финансов надзор е потвърдила настоящото Допълнение към Проспект за първично публично предлагане на ценни книжа (емисия акции от увеличение на капитала) издадени от „Еврохолд България“ АД с решение № 405-Е / 15.06.2021г.

2. Допълнение в информацията по раздел II. „ОСНОВНА ИНФОРМАЦИЯ ЗА ЕМИТЕНТА“

Резюме

2.1. Допълнението към Резюмето следва да внесе допълнителна информация за относно одиторите заверили годишния консолидиран финансов отчет за 2020 г.

Одиторско дружество „ЗАХАРИНОВА НЕКСИА“ ООД отговаря солидарно с посочените по-горе отговорни лица за вреди, причинени от неверни, заблуждаващи или непълни данни в одитираните консолидирани финансови отчети на Емитента за 2020 г., информация от които е включена в настоящия Проспект.

Декларацията от одиторското дружество „ЗАХАРИНОВА НЕКСИА“ ООД, по чл. 89д, ал. 6, във връзка с ал. 3 от ЗППЦК, съгласно която - информацията от одитираните от същия годишни консолидирани финансови отчети за 2020 г., включена в Допълнението към Регистрационния документ, е вярна и пълна като съответства на фактите и не съдържа пропуск, който е вероятно да засегне нейния смисъл, е представена като приложение към настоящото Допълнение към Регистрационния документ и е неразделна част от него. В периода обхванат от историческата финансова информация, одиторът на Емитента - одиторско дружество „ЗАХАРИНОВА НЕКСИА“ ООД не е напуснал, не е бил отстраняван и не е подавал оставка.

2.2. Допълнението към Резюмето следва да внесе допълнителна информация по т. „Каква е основната финансова информация относно емитента“ във връзка с публикуван одитиран годишен консолидиран финансов отчет за 2020 г.

! Във връзка с публикуван одитиран годишен консолидиран финансов отчет за 2020 г., информацията дадена в този раздел се допълва, като същевременно предоставените данни от неодитираните междинни консолидирани данни за 2020 г. се заменят с одитирани консолидирани данни извлечени от одитиран годишен консолидиран финансов отчет за 2020 г., като навсякъде където е относимо е дадена информация за преизчислените финансови данни за 2019 г., както следва:

Таблиците по-долу представят избрана финансова информация за Дружеството на база одитирани годишни консолидирани финансови отчети за 2017 г., 2018 г., 2019 г. 2020 г.

Потребителите на настоящия Проспект трябва да имат предвид, че навсякъде в настоящия Проспект отбелязаната със знак „*“, „**“ и „***“ преизчислена (коригирана) финансова информация за 2017 г., 2018 г., и 2019 г. е налична в одитираните годишни консолидирани финансови отчети за 2018 г., 2019 г. и 2020 г. като съпоставима информация и същата не е била подложена на процедура по независим финансов одит, но е прегледана от отговорния одитор при потвърждаване на началните салда на балансовите позиции към 01.01.2018 г., 01.01.2019 г., и 01.01.2020 г., в т.ч. и на собствения капитал.

Финансова информация извлечена от „Консолидираните отчети за печалбата или загубата и другия всеобхватен доход“

Показател	2017 г.	2017 г.*	2018**/ 2017*	2018	2018**	2019	2019***/ 2018**	2019***	2020	2020/ 2019***
(хил. лв.)	одитирани данни	преизчислени данни	Изменение % #	одитирани данни	преизчислени данни	одитирани данни	изменение % #	преизчислени данни	одитирани данни	Изменение% #
Приходи от оперативна дейност:	1 240 716	1 240 716	1,8%	1 263 160	1 263 160	1 600 809	26,7%	1 600 809	1 579 130	-1,4%
Приходи от сегмент застраховане	1 005 026	1 005 026	-1,8%	987 201	987 201	1 323 840	34,1%	1 323 840	1 383 842	4,5%
Приходи от сегмент автомобилна дейност	204 255	204 255	9,3%	223 332	223 332	244 757	9,6%	244 757	162 697	-33,5%
Приходи от сегмент лизингова дейност	25 374	25 374	-0,8%	25 180	25 180	25 301	0,5%	25 301	21 628	-14,5%
Приходи от сегмент финансово-инвестиционна дейност	3 882	3 882	11,3%	4 322	4 322	4 521	4,6%	4 521	7 935	75,5%
Приходи от дейността на дружеството-майка	2 179	2 179	961,3%	23 125	23 125	2 390	-89,7%	2 390	3 028	26,7%
Печалба от оперативна дейност	131 519	131 439	-5,1%	133 240	124 744	118 655	-1,6%	118 655	70 708	-40,4%
Нетна печалба за годината, в т.ч. за:	24 415	24 335	-54,4%	16 874	11 088	(930)	-75,6%	(930)	(43 543)	4582%
Собствениците на Дружеството-майка	18 174	18 103	-49,7%	14 385	9 105	(2 885)	-94,7%	(2 885)	(43 807)	1418%
Неконтролиращо участие	6 241	6 232	-68,2%	2 489	1 983	1 955	12,3%	1 955	264	-86,5%
Оперативен марж	11%	11%	-7%	11%	10%	7%	-25%	7%	4%	-40%
Нетен марж	2%	2%	-55%	1%	1%	0%	-107%	0%	-3%	4646%

Показател	31.03.2020	31.03.2021	31.03.2021/ 31.03.2020
(хил. лв.)	неодитирани данни	неодитирани данни	Изменение %
Приходи от оперативна дейност:	421 074	420 602	-0,11%
Приходи от сегмент застраховане	372 143	374 648	0,67%
Приходи от сегмент автомобилна дейност	41 321	36 946	-10,59%
Приходи от сегмент лизингова дейност	5 361	5 999	11,90%
Приходи от сегмент финансово-инвестиционна дейност	1 792	2 392	33,48%
Приходи от дейността на дружеството-майка	457	617	35,01%
Печалба от оперативна дейност	30 516	31 021	1,65%
Нетна печалба за годината, в т.ч. за:	3 269	1 204	-63,17%
Собствениците на Дружеството-майка	2 765	403	-85,42%
Неконтролиращо участие	504	801	58,93%
Оперативен марж	0,07	0,07	1,77%
Нетен марж	0,008	0,003	-63,13%

Финансова информация извлечена от „Консолидираните отчети за финансовото състояние“

Резюме

Показател	2017 г.	2017 г.*	2018**/ 2017*	2018	2018**	2019	1.1.2019***	2019***	2019***/ 1.1.2019	2020	2020/ 2019
(хил. лв.)	одитирани данни	преизчислени данни	Изменение % #	одитирани данни	преизчислени данни	одитирани данни	преизчислени данни	преизчислени данни	изменение % #	одитирани данни	Изменение %
ОБЩО АКТИВИ	1 326 414	1 326 414	4,8%	1 395 001	1 390 249**	1 509 810	1 394 410	1 512 497	8,50%	1 627 137	7,6%
Общо капитал	214 506	214 109*	-6,3%	207 322	200 575*	190 698	203 803	192 037	-5,8%	134 943	-29,7%
Нетни финансови задължения (дългосрочни задължения плюс краткосрочни задължения минус пари в брой)	1 110 271	1 110 668	7%	1 186 110	1 188 105	1 314 402	1 188 105	1 315 750	10,7%	1 488 548	13,1%

Показател	31.03.2021	31.03.2021/ 2020
(хил. лв.)	неодитирани данни	Изменение %
ОБЩО АКТИВИ	1 678 525	3,16%
Общо капитал	131 521	-2,54%
Нетни финансови задължения (дългосрочни задължения плюс краткосрочни задължения минус пари в брой)	1 543 886	3,7%

Финансова информация извлечена от „Консолидираните отчети за паричните потоци“

Консолидиран Паричен поток	2017 г.	2017 г.*	2018	2018**	2019	31.12.2020	31.03.2020	31.03.2021
	одитирани данни	преизчислени данни	одитирани данни	преизчислени данни	одитирани данни	одитирани данни	неодитирани данни	неодитирани данни
Нетни парични потоци от оперативна дейност	27 720	27 720	977	977	23 538	(5 527)	4 795	(2 108)
Нетни парични потоци от инвестиционна дейност	(94 367)	(94 367)	2 528	2 528	65 958	(95 688)	(67 284)	10 112
Нетни парични потоци от финансова дейност	11 644	11 644	90	90	(47 346)	78 325	12 133	(10 621)
Нетно намаление/увеличение на паричните средства	(55 003)	(55 003)	3 595	3 595	42 150	(22 890)	(50 356)	1 599
Парични средства в началото на периода	100 948	100 948	45 945	45 945	49 540	91 690	91 690	68 800
Парични средства в края на периода	45 945	45 945	49 540	49 540	91 690	68 800	41 334	70 399

i. Допълнението към Резюмето следва да внесе допълнителна информация по т. „Кратко описание на всички забележки в одитния доклад, свързани с финансовата информация за минали периоди“ във връзка с оповестяване на изразеното мнение на одитора при одита за 2020 г.:

Във връзка с извършения одит на годишния консолидиран финансов отчет за 2020 г., на „Еврохолд България“ АД и съставения „Доклад на независимия одитор“, одиторът на дружеството изразява към своя доклад следното:

- **Квалифицирано Мнение** - „По наше мнение, с изключение на ефектите от въпросите, описани в раздела от нашия доклад „База за изразяване на квалифицирано мнение“, приложеният консолидиран отчет представя достоверно, във всички аспекти, консолидираното финансово състояние на Групата към 31.12.2020 г. и нейните консолидирани финансови резултати от дейността и консолидираните парични потоци за годината, завършваща на тази дата, в съответствие с Международни стандарти за финансови отчетите (МСФО), приети от Европейския съюз (ЕС).“

- **База за изразяване на квалифицирано мнение** - „1. В консолидирания отчет за финансовото състояние на Групата към 31 декември 2020 г. стойността на брутния резерв за предстоящи плащания, включва брутния резерв за възникнали, но непредявени претенции и брутния резерв за предявени, но неизплатени претенции в общ размер на 551,532 хил.лв. (към 31 декември 2019г.: 503,587 хил.лв.), а дела на презастрахователите в брутния резерв за предстоящи плащания е съответно в размер на 352,505 хил. лв. (към 31 декември 2019 г. 294,753 хил. лв.), така както е оповестено в Приложение №43 „Застрахователни резерви“. За изчисляването на резерва през отчетния период Ръководството на Групата е използвало актюерски метод за оценка, като не е приложило последователен подход при изчисляване на кумулативната стойност на крайната загуба на претенциите за съответна година на развитие. Ние не получихме достатъчни и уместни одиторски доказателства, които да подкрепят използваните от ръководството презумпции при прилагането на актюерския метод. Съответно ние не бяхме в състояние да придобием достатъчна сигурност за стойността на резерва за предстоящи плащания и да определим евентуалните количествени корекции, както за него, така и за дела на презастрахователите в този резерв за едно от дъщерните дружества в застрахователния бизнес. Ние не сме в състояние и да определим влиянието на евентуалните корекции върху прихода от застрахователни комисиони за периода и презастрахователните задължения на Групата към 31.12.2020г.

2. В консолидирания отчет за финансовото състояние към 31 декември 2020 г. Групата признава брутен пренос-премиен резерв в размер на 264,273 хил. лв. (към 31 декември 2019 г.: 252,556 хил.лв) и брутен резерв за неизтекли рискове в размер на 8,537 хил. лв. (към 31 декември 2019 г.: 198 хил. лв.), така както е оповестено в Приложение №43 „Застрахователни резерви“. Ръководството на Групата не е приложило consistentен подход за изчисляване на този резерв към 31 декември 2020 г. в едно от дъщерните си дружества от застрахователния бизнес. Следствие на това е признат резерв, размерът на който е по-нисък от този, който би бил признат при използването на consistentен подход. Ние не бяхме в състояние да придобием достатъчно и надеждни одиторски доказателства, които да подкрепят промяната в метода, използван в това дъщерно дружество. Ако Ръководството на Групата беше приложило еднакъв актюерски подход във всички дъщерни дружества от застрахователния бизнес, брутния пренос-премиен резерв би следвало да бъде по-висок с 21,173 хил. лв., а брутния резерв за неизтекли рискове би следвало да бъде по-висок с 2,732 хил. лв. Следствие на това, дела на презастрахователите в пренос-премиения резерв би бил по-висок с 11,169 хил. лв., а дела на презастрахователите в резерва за неизтекли рискове би бил по-висок с 1,808 хил. лв., което би довело до нетно намаление в активите в консолидираният отчет за финансовото състояние с 10,928 хил. лв. и увеличение на нетната загуба за периода със същата сума.

3. В консолидирания отчет за финансовото състояние към 31 декември 2020 г. Групата е признала репутация в размер на 190,397 хил. лв. (към 31 декември 2019 г.: 190,397 хил. лв.), така както е оповестено в Приложение 34 „Репутация“. Ръководството на Групата е извършило тест за обезценка на репутацията към датата на консолидирания финансов отчет и е преценило, че няма индикации за начисляване на допълнителна обезценка. Ние не бяхме в състояние да се убедим и чрез алтернативни одиторски процедури доколко използваните предположения в теста за обезценка на Ръководството са обосновани. Съответно, ние не бяхме в състояние да определим и да потвърдим, дали са необходими допълнителни корекции на балансовата стойност на репутацията на дъщерни дружества на Евронс Иншурънс Груп в общ размер на 53,360 хил.лв и съответно доколко достоверно е представена в настоящия консолидиран финансов отчет

Ние извършихме нашия одит в съответствие с Международните одиторски стандарти (МОС). Нашите отговорности съгласно тези стандарти са описани допълнително в раздела от нашия доклад „Отговорности на одитора за одита на консолидирания финансов отчет“. Ние сме независими от Групата в съответствие с Международния етичен кодекс на професионалните счетоводители (включително Международни стандарти за независимост) на Съвета за международни стандарти по етика за счетоводители (Кодекса на СМСЕС), заедно с етичните изисквания на Закона за независимия финансов одит (ЗНФО), приложими по отношение на нашия одит на консолидирания финансов отчет в България, като ние изпълнихме и нашите други етични отговорности в съответствие с изискванията на ЗНФО и Кодекса на СМСЕС. Ние считаме, че одиторските доказателства, получени от нас, са достатъчни и уместни, за да осигурят база за нашето квалифицирано мнение.“

Обръщане на внимание - „Обръщаме внимание на Приложение 50 „Корекция на грешки и промяна на счетоводната политика“ към консолидирания финансов отчет, което оповестява, че към 31.12.2019 година „Еврохолд България“ АД е отчело инвестицията в асоциирано

Резюме

предприятие – „ Руско застрахователно дружество Евроинс“ за 2019 г. по справедлива стойност през друг всеобхватен доход в размер на 5,526 хил.лв, а не по метода на собствения капитал, което е било в нарушение на изискванията на МСС 28 „ Инвестиции в асоциирани и съвместни предприятия“ и приетата счетоводна политика на Групата. Към 31.12.2020 г. Ръководството на Групата е взело решение, да коригира сравнителната информация за финансовата 2019 година съгласно приложимите счетоводни стандарти.

Обръщаме внимание на Приложение 2.1 „ База за изготвяне на консолидирания финансов отчет“ към консолидирания финансов отчет, което оповестява, че собствения капитал на Групата е по-малък от регистрирания капитал на Дружеството - майка към 31.12.2020 г. с 62,583 хил.лв(31.12.2019г: 5,489 хил.лв). Чистата стойност на имуществото на Групата е по-ниска от размера на вписания капитал на Дружеството-майка и акционерите са предприели стъпки, с които да преодолееят нарушеното съотношение на собствен и регистриран капитал. (Приложение 51.3. „Извънредно Общо събрание на акционерите“)

Нашето мнение не е модифицирано по отношение на тези въпроси.“

- Ключови одиторски въпроси

„Ключови одиторски въпроси са тези въпроси, които съгласно нашата професионална преценка са били с най-голяма значимост при одита на консолидирания финансов отчет за текущия период. Тези въпроси са разгледани като част от нашия одит на консолидирания финансов отчет като цяло и формирането на нашето мнение относно него, като ние не предоставяме отделно мнение относно тези въпроси.

С изключение на въпросите, описани в раздела „База за изразяване на квалифицирано мнение“ по-горе ние решихме, че няма други ключови одиторски въпроси, които да бъдат комуникирани в нашия доклад.“.

- Други въпроси

„Консолидираният финансов отчет на „ ЕВРОХОЛД БЪЛГАРИЯ“ АД за годината приключваща на 31 декември 2019 г. е одитиран от друг одитор, който е издал одиторски доклад с квалифицирано мнение относно този консолидиран отчет с дата 14 юли 2020г.“

3. Допълнение към информацията по раздел III. „ОСНОВНА ИНФОРМАЦИЯ ЗА ЦЕННИТЕ КНИЖА“

Настоящото допълнение следва да внесе допълнение по т. В . „КЪДЕ ЩЕ СЕ ТЪРГУВАТ ЦЕННИТЕ КНИЖА“, относно очакваната дата за допускане до търговия на настоящата емисия. - Очаква се емисията да бъде допусната до търговия на БФБ АД в края на месец юли 2021г., а на Варшавската фондова борса до края на месец октомври 2021г.

4. Допълнение към информацията по раздел IV. „ОСНОВНА ИНФОРМАЦИЯ ЗА ПЪРВИЧНОТО ПУБЛИЧНО ПРЕДЛАГАНЕ НА АКЦИИ“

Настоящото допълнение следва да внесе допълнение по т. А. „ПРИ КАКВИ УСЛОВИЯ И ПРИ КАКЪВ ГРАФИК МОГА ДА ИНВЕСТИРАМ В ТЕЗИ ЦЕННИ КНИЖА“, относно информация свързана с настоящото Допълнение към Проспект и условията при които на инвеститорите е разрешено да оттеглят записаните от тях ценни книжа, информация за разходите и нетните постъпления и разводняване.

Условията при които на инвеститорите е разрешено да оттеглят записаните от тях ценни книжа - Съгласно §1, т. 11 от ДР на ЗППЦК записването е безусловно и неотменяемо волеизявление за придобиване на ценни книжа в процес на издаване и за заплащане на емисионната им стойност. Инвеститорът не може да оттегли заявката си за записване на акции, нито да иска възстановяване на суми по записани и заплатени акции.

Инвеститорът има право да се откаже от ценните книжа по реда и при условията на чл. 89с, ал. 4 от ЗППЦК - при допълнение на проспекта поради наличие на съществени ново обстоятелство, грешка или неточност, свързани със съдържащата се в проспекта информация, които може да повлияят на оценката на ценните книжа в периода от издаване на одобрение на проспекта до изтичането на крайния срок на публичното предлагане. Отказът в този случай се извършва с писмена декларация, подадена при инвестиционния посредник, при който са били записани ценните книжа.

Доколкото към датата на това допълнение, процедурата по публичното предлагане е стартирана (съгласно графика описан по-долу) преди да бъде публикувано настоящото Допълнение, всеки инвеститор, записал акции от предлагането, предмет на този Проспект, преди публикуване на Допълнението към Проспекта, има право в рамките на два работни дни след публикуване на настоящото Допълнение, да се откаже от записаните от него акции, като за целта в посочения срок подаде при инвестиционния посредник, при който са били записани акциите, писмена декларация за отказа си. Инвестиционен посредник, при който е подадена декларация за отказ от записани акции, е длъжен незабавно да уведоми упълномощения инвестиционен посредник „Евро-Финанс“ АД за извършения отказ, като изпрати сканирана подписаната от инвеститора декларация на следния адрес: office@eurofinance.bg, заедно с писмена декларация, че е установил самоличността на отказалия се от записаните акции инвеститор и на неговия представител/пълномощник (ако е приложимо), както и валидността и истинността на предоставените от последния идентификационни документи. Оригинал на декларацията следва да бъдат изпратени на „Евро-Финанс“ АД, на адреса на централния офис – гр. София, бул. Христофор Колумб №43, не по-късно от два работни дни от изтичане на срока за отказ от записани акции.

График на публичното предлагане на Еврохолд България АД:

- Борсов код на издадените права: EUB1;
- ISIN код на издадените права: BG400002213;
- Начална дата за търговия на правата на борсата: 09.06.2021 г.;
- Крайна дата за търговия на правата на борсата: 15.06.2021 г.;
- Начална дата за прехвърляне на правата: 09.06.2021 г.;
- Крайна дата за прехвърляне на правата: 17.06.2021 г.;
- Дата на аукциона по чл. 112б, ал. 7 от ЗППЦК: 21.06.2021 г.;
- Начална дата за записване на акции от увеличението: 09.06.2021 г.;
- Крайна дата за записване на акции от увеличението: 25.06.2021 г.;
- Борсов член, упълномощен да обслужва увеличението на капитала: ИП Евро-Финанс АД;
- Банка, в която е открита набирателна сметка: ЮРОБАНК БЪЛГАРИЯ АД, BIC: VPBIBGSF, IBAN: BG89VPB181705011389201;
- Право да участват в увеличението на капитала имат лицата, вписани в регистрите на Централен Депозитар АД като акционери към 04.06.2021 г.;
- Последната дата за сключване на сделки с акции на това дружество на Борсата, в резултат на които приобретателят има право на участие в увеличението на капитала, е 02.06.2021 г.

Резюме

В случай че са налице инвеститори, упражнили правото си на отказ, в срок от 3 работни дни от изтичане на срока за упражняване на това право, на интернет страницата на Дружеството и на интернет страницата на упълномощения инвестиционен посредник, както и в информационната медия www.x3news.com ще бъде публикувана покана до лицата, отказали се от записаните акции, в която Дружеството обявява условията и реда за връщане на заплатени от тях суми.

Разходи и нетни постъпления. Приблизителните разходи при минимален размер на емисията възлизат на 47,874 лева. Нетните постъпления от публичното предлагане в случай, че емисията е записана и заплатена в минималния предвиден размер ще възлизат на 78 962 366 лв. Разходи при максимален размер на емисията са в размер на 51,825 лева. Нетните постъпления от публичното предлагане, в случай, че емисията е записана и заплатена в максимално предвидения размер, ще възлизат на 197 473 775 лв.

Разводняване. В конкретния случай, емисионната стойност на една Нова акция от настоящата емисия е в размер на 2,50 лв. за акция като същата е по-висока от балансова стойност на една акция след успешно увеличение на капитала, която възлиза съответно на 1.79 лв. (при максимално записване) и 1.64 лв. (при минимално записване за акция), изчислена към датата на последния публикуван неаудитиран междинен неконсолидиран финансов отчет на Дружеството към 31.03.2021 г. Следователно в настоящото публично предлагане не се наблюдава ефект на разводняване по отношение на балансовата стойност на една акция като съществуващите акционери на „Еврохолд България“ АД няма да претърпят разводняване. Изчисление на непосредственото разводняване на акционерите, които не участват в увеличението на капитала. В този случай ако съществуващите държатели на акционерен капитал не участват в подписката за новото предлагане ще разводнят участието си, при следните проценти: При максимално увеличение на капитала разводняването на неучаствалите акционери ще бъде в размер на 28.57%. При минимално увеличение на капитала разводняването на неучаствалите акционери ще бъде в размер на 13.79%.

Настоящото допълнение следва да внесе допълнение по т. В. „КОЙ Е ПРЕДЛОЖИТЕЛЯТ И/ИЛИ КОЕ Е ЛИЦЕТО, КОЕТО ИЗВЪРШВА ПЪРВИЧНО ПУБЛИЧНО ПРЕДЛАГАНЕ НА АКЦИИ“, относно информация в подточка i. „Използването и прогнозна нетна стойност на постъпленията“

Нетните постъпления от публичното предлагане в случай, че емисията е записана и заплатена в минималния предвиден размер ще възлизат на 78 962 366 лв. Нетните постъпления от публичното предлагане, в случай, че емисията е записана и заплатена в максимално предвидения размер, ще възлизат на 197 473 775 лв.

5. ДЕКЛАРАЦИИ**ДЕКЛАРАЦИЯ ОТ СЪСТАВИТЕЛИТЕ**

Долуподписаните, АСЕН МИНЧЕВ МИНЧЕВ и ГАЛЯ АЛЕКСАНДРОВА ГЕОРГИЕВА, в качеството ни на съставители на това Допълнение към Проспект за публично предлагане на емисия 79 010 240 (седемдесет и девет милиона, десет хиляди, двеста и четиридесет) акции от увеличението на капитала на „Еврохолд България“ АД, вписано в Търговския регистър при Агенцията по вписванията, ЕИК 175187337, със седалище и адрес на управление: България, София, бул. „Христофор Колумб“ № 43 („Емитент“), с настоящата

ДЕКЛАРИРАМЕ, ЧЕ

доколкото ни е известно и след като сме положили необходимата грижа и всички разумни усилия да се уверим в това, съдържащата се в настоящото актуализирано Допълнение от 08.06.2021г. към Проспект за публично предлагане на емисия 79 010 240 (седемдесет и девет милиона, десет хиляди, двеста и четиридесет) акции от увеличението на капитала на „Еврохолд България“ АД, одобрен от Комисията за финансов надзор с Решение № 278-Е/29.04.2021г., информация е вярна и пълна, като съответства на фактите и не съдържа пропуски, които могат да засегнат нейния смисъл.

СЪСТАВИТЕЛИ:

Асен Минчев

Галя Георгиева

ДЕКЛАРАЦИЯ

от „Еврохолд България“ АД (Емитента)
по чл. 89д, ал. 2 от Закона за публичното предлагане на ценни книжа

Долуподписаните, **АСЕН МИНЧЕВ МИНЧЕВ**, в качеството ми на Изпълнителен директор и **МИЛЕНА МИЛЧОВА ГЕНЧЕВА**, в качеството ми на Прокурист, и двамата в качеството ни на представляващи Емитента „Еврохолд България“ АД, вписано в Търговския регистър при Агенцията по вписванията, ЕИК 175187337, със седалище и адрес на управление: България, София, бул. „Христофор Колумб“ № 43 („Емитент“) на основание чл. 89д, ал. 2 от Закона за публичното предлагане на ценни книжа („ЗППЦК“), с настоящата

ДЕКЛАРИРАМЕ, ЧЕ

Настоящото актуализирано Допълнение от 08.06.2021г. към Проспект за публично предлагане на емисия 79 010 240 (седемдесет и девет милиона, десет хиляди, двеста и четиридесет) акции от увеличението на капитала на „Еврохолд България“ АД, одобрен от Комисията за финансов надзор с Решение № 278-Е/29.04.2021г., съответства на изискванията на Регламент (ЕС) 2017/1129, Закона за публичното предлагане на ценни книжа („ЗППЦК“) и актовете по прилагането им.

ДЕКЛАРАТОРИ:

Асен Минчев
Изпълнителен директор

Милена Генчева
Прокурист