

ПРОСПЕКТ
ЗА ДОПУСКАНЕ ДО ТЪРГОВИЯ НА РЕГУЛИРАН ПАЗАР НА ЦЕННИ КНИЖА
ДОКУМЕНТ ЗА ПРЕДЛАГАНИТЕ ЦЕННИ КНИЖА
EUR 5 000 000 облигационен заем
5 000 корпоративни облигации

Идентификационен номер № (ISIN код): BG2100013072

| | За 1 облигация | Общо |
|--|----------------|-------------------|
| Номинална стойност: | 1 000 евро | 5 000 000 евро |
| <i>Еквивалент в лева</i> | 1 955.83 лева | 9 779 150.00 лева |
| Емисионна стойност | 1 000 евро | 5 000 000 евро |
| <i>Еквивалент в лева</i> | 1 955.83 лева | 9 779 150.00 лева |
| Възнаграждение на инвестиционните посредници, участващи в публичното | 0 лева | 0 лева |
| Общо разходи по публичното предлагане | 2,23 лева | 11 150 лева |
| Нетни приходи от публичното предлагане** | 0 лева | 0 лева |

*Емисията облигации е пласирана при първично частно предлагане и за емитента не възникват разходи за възнаграждение на инвестиционни посредници във връзка с допускане до търговия на регулиран пазар на ценни книжа.

**Дружеството не очаква да получи приходи от вторичната търговия на регулиран пазар на ценни книжа.

Търговията с облигации на неофициален пазар на "Българска Фондова Борса - София" АД започва от датата на първия ден за търговия, определен от Съвета на директорите на БФБ - София, и се преустановява 5 работни дни преди падежа на емисията. Не са определени конкретни инвестиционни посредници, които да участват в публичното предлагане.

Инвестиционен посредник, упълномощен да изготви проспекта, е Обединена българска банка АД, със седалище и адрес на управление София, район Възраждане, ул. "Света София" № 5.

Проспектът съдържа цялата информация за "Евролийз Ауто" АД, необходима за вземане на решение за инвестиране в емитираните от Дружеството облигации, включително основните рискове, свързани с Дружеството и неговата дейност. В интерес на инвеститорите е да се запознаят внимателно с всички части на Проспекта, включително този Документ за предлаганите ценни книжа, преди да вземат инвестиционно решение.

Комисията за финансов надзор е потвърдила Проспекта, включващ този Документ за предлаганите ценни книжа (облигации) и Резюме, с решение № 1551 – Е от 21.11.2007 г., което не е препоръка за инвестиране в предлаганите облигации. Комисията за финансов надзор не носи отговорност за верността и пълнотата на съдържащите се в Документа за предлаганите ценни книжа данни.

Членовете на Съвета на директорите и прокуристите на "Евролийз Ауто" АД, отговарят солидарно за вредите, причинени от неверни, заблуждаващи или непълни данни в Документа за цените книжа. Съставителите на финансовите отчети на Дружеството отговарят солидарно с лицата по предходното изречение за вреди, причинени от неверни, заблуждаващи или непълни данни във финансовите отчети на Дружеството, а одиторите - за вредите, причинени в одитираните от тях финансови отчети. Отговорност за изготвянето на Проспекта на корпоративни облигации на "Евролийз Ауто" АД носят лицата, изготвили настоящия документ.

28 септември 2007 г.

Проспект за допускане до търговия на регулиран пазар на ценни книжа
на облигации на "Евролийз Ауто" АД
Документ за предлаганите ценни книжа – Част II от Проспекта
ОСНОВНИ ПАРАМЕТРИ НА ЕМИСИЯТА

| | |
|------------------------------------|--|
| Издател: | "Евролийз Ауто" АД |
| Пореден номер на емисията: | 3 /трета/ по ред емисия корпоративни облигации |
| Валута на емисията: | EUR /евро/ |
| Размер на облигационния заем: | EUR 5 000 000 /пет милиона евро/ |
| Брой облигации: | 5 000 /пет хиляди/ броя |
| Вид на облигациите: | Обикновени, корпоративни, лихвоносни, безналични, поименни, свободно прехвърляеми, неконвертируеми, обезпечени; |
| Номинална стойност на 1 облигация: | EUR 1 000 /хиляда евро/ |
| Емисионна стойност на 1 облигация: | EUR 1 000 /хиляда евро/ |
| Дата на издаване: | 08.06.2007 г. |
| Падеж на емисията: | 08.06.2012 г. |
| Срок до падежа на облигациите: | 60 /шестдесет/ месеца |
| Купон: | Плаващ купон в размер на 6-месечен Euribor + 2.95%, но не по-малко от 6.00% |
| Период на купонно плащане: | 6 /шест/ месеца |
| Цел на емисията | Настоящата емисия не е целева и набраните от емисията средства ще бъдат използвани за финансиране на основната дейност на дружеството, както и за рефинансиране на кредит от ОББ АД |
| Изплащане на главницата: | На четири равни вноски през четвъртата и петата година на лихвените плащания. |
| Обезпечение | <ul style="list-style-type: none">• първи по ред особен залог на движимите вещи (заложено имущество), отдадени на лизинг по лизингови договори. Към датата на учредяване на обезпечението сумата, за която се учредява залога на движимите вещи (заложено имущество), отдадени на лизинг по лизингови договори, е в размер на 110% (сто и десет на сто) от номиналната стойност на издадената от ЕМИТЕНТА емисия облигации. ЕМИТЕНТЪТ се задължава във всеки момент за срока на емисията да поддържа ниво на покритие на обезпечението по този залог не по-малко от 110 % (сто и десет на сто) от номиналната стойност на емисията облигации.• първи по ред особен залог на настоящи и бъдещи парични вземания по редовно обслужвани лизингови договори• първи по ред залог на вземанията на емитента за парични средства в разплащателната му сметка в ОББ. Към датата на учредяване на обезпечението сумата, за която се учредява всеки един от двата залога - върху паричните вземания по лизингови договори и парични средства по сметката, е в размер на 110% (сто и десет на сто) от номиналната стойност на издадената от ЕМИТЕНТА емисия облигации. ЕМИТЕНТЪТ се задължава във всеки момент за срока на емисията да поддържа ниво на покритие на обезпечение по двата залога не по-малко от 110 % (сто и десет на сто) от номиналната стойност на емисията облигации |

Проспект за допускане до търговия на регулиран пазар на ценни книжа
на облигации на "Евролийз Ауто" АД

Документ за предлаганите ценни книжа – Част II от Проспекта

- Застраховка пълно АВТОКАСКО на заложените автомобили, в полза на банката довереник за случаите на застрахователно събитие в размер на над 80% от застрахователната сума. Застрахователната полица трябва да бъде издадена от приемлив за Банката - довереник застраховател. Застраховката следва да е валидна за срока до падежа на облигациите и до пълното изплащане на всички дължими суми.
- Запис на заповед в размер на 110% от номинала на емисията, издаден от емитента и авалиран от „Еврохолд България“ АД в полза на банката – довереник.

Обезпечението се учредява в полза на банката - довереник по облигационната емисия и е валидно до падежа на емисията или до окончателното изплащане на всички дължими суми по емисията.

Други клаузи:

Поддържане за срока на емисията на определени балансови коефициенти:

- Ливъридж до 93%
- Приходите от лихви да покриват разходите за лихви минимум 120%

Начина за изчисляване на цитираните балансови коефициенти е посочен в точка 4.12.2. *Ангажименти на дружеството – емитент по отношение на облигационерите по настоящата емисия* от Документа за предлаганите ценни книжа

Банка-довереник:

Обединена българска банка АД

Начин на първично предлагане

Частно предлагане до по-малко от 50 институционални инвеститора

Вторична търговия

БФБ-София АД

Институция, обслужваща плащанията по лихви и главници

Централен депозитар АД

Приложимо право

Република България

Проспект за допускане до търговия на регулиран пазар на ценни книжа
на облигации на “Евролийз Ауто” АД
Документ за предлаганите ценни книжа – Част II от Проспекта

ДЕФИНИЦИИ

| | |
|--|---|
| Емитент | “Евролийз Ауто” АД |
| Емисия | Съвкупността от Облигациите, емитирани от Дружеството съгласно условията, по реда и за срока, посочени в това Предложение |
| Вальор | Датата, на която наредени парични средства постъпват и са разполагаеми по предварително посочена банкова сметка |
| Дата на лихвено / главнично плащане | Датата, на която изтича шестмесечния период от Датата на издаване, съответно от датата на предходното лихвено/главнично плащане. В случай, че Датата по предходното изречение не е Работен ден, Датата на лихвено плащане е първият Работен ден след тази дата. |
| Дата на сетълмент | Съгласно действащия към момента правилник на Централен депозитар, датата на сетълмент е Ден Т+2. На Ден Т+2 собствеността върху ценните книжа се прехвърля от сметката на продавача по сметката на купувача и ценните книжа стават налични по сметката на купувача. |
| Ден Т | Ден на сключване на сделка за покупко-продажба на корпоративни облигации или изпращане на нареждане за прехвърляне на облигации |
| Лихвено/Купонно плащане | Изплащане на сумата на дължимата лихва по Облигациите на съответната Дата на лихвено плащане |
| Главнично плащане | Изплащане на сумата на дължимата част от главницата по Облигациите на съответната Дата на главнично плащане |
| Корпоративни облигации | Дългови ценни книжа, емитирани от Дружеството по реда и при условията на приложимите разпоредби на действащото българско законодателство и този документ |
| Облигационери | Лица, притежаващи Облигации |
| Падеж | Датата, на която се изплаща последната част от главницата по Облигациите. В случай, че датата по предходното изречение не е Работен ден, Падежът е първият Работен ден след тази дата |

СЪДЪРЖАНИЕ

| | |
|---|-----------|
| 1. ДАННИ ЗА ЧЛЕНОВЕТЕ НА УПРАВИТЕЛНИЯ ОРГАН НА ЕМИТЕНТА, КОНСУЛТАНТИТЕ И ОДИТОРИТЕ НА ЕМИТЕНТА. ОТГОВОРНОСТ ЗА ИЗГОТВЯНЕ НА ДОКУМЕНТА ЗА ЦЕННИ КНИЖА | 8 |
| 1.1. ИМЕ И ФУНКЦИИ НА ЧЛЕНОВЕТЕ НА УПРАВИТЕЛНИЯ ОРГАН | 8 |
| 1.2. ИМЕ, СЪОТВЕТНО НАИМЕНОВАНИЕ, СЕДАЛИЩЕ И АДРЕС НА УПРАВЛЕНИЕ НА ОСНОВНИТЕ БАНКИ, ИНВЕСТИЦИОННИ ПОСРЕДНИЦИ И ПРАВНИ КОНСУЛТАНТИ, С КОИТО ЕМИТЕНТЪТ ИМА ТРАЙНИ ОТНОШЕНИЯ | 8 |
| 1.3. ИМЕ, СЪОТВЕТНО НАИМЕНОВАНИЕ, СЕДАЛИЩЕ И АДРЕС НА ОДИТОРИТЕ НА ЕМИТЕНТА ЗА ПРЕДХОДНИТЕ 3 ГОДИНИ И ДАННИ ЗА ПРОФЕСИОНАЛНИТЕ ОРГАНИЗАЦИИ В КОИТО ЧЛЕНУВАТ | 9 |
| 1.4. ОТГОВОРНОСТ ЗА ИЗГОТВЯНЕ НА ДОКУМЕНТА ЗА ПРЕДЛАГАНИТЕ ЦЕННИ КНИЖА, ПРОСПЕКТ ЗА ДОПУСКАНЕ ДО ТЪРГОВИЯ НА РЕГУЛИРАН ПАЗАР НА ЦЕННИ КНИЖА НА ОБЛИГАЦИИ НА “ЕВРОЛИЙЗ АУТО” АД И ДЕКЛАРАЦИЯ ОТ ТЕЗИ ЛИЦА: | 9 |
| 2. ОСНОВНА ИНФОРМАЦИЯ ЗА ЕМИТЕНТА..... | 10 |
| 2.1. КАПИТАЛИЗАЦИЯ И ЗАДЛЪЖНЯЛОСТ..... | 10 |
| 2.2. ПРИЧИНИ ЗА ИЗВЪРШВАНЕ НА ПЪРВИЧНОТО ЧАСТНО ПРЕДЛАГАНЕ НА ЦЕННИ КНИЖА ОТ НАСТОЯЩАТА ЕМИСИЯ И ПЛАНИРАНО ИЗПОЛЗВАНЕ НА НАБРАНИЯ КАПИТАЛ | 10 |
| 2.3. РИСКОВИ ФАКТОРИ, СПЕЦИФИЧНИ ЗА ИНВЕСТИЦИЯТА В ОБЛИГАЦИИ ОТ НАСТОЯЩАТА ЕМИСИЯ .. | 10 |
| 2.4. РИСКОВЕ ЗА ЕМИТЕНТА, ПРОИЗТИЧАЩИ ОТ ЕМИТИРАНЕТО НА ДЪЛГОВИ ЦЕННИ КНИЖА | 13 |
| 2.5. РИСКОВИ ФАКТОРИ ЗА ЕМИТЕНТА, ВКЛЮЧЕНИ В РЕГИСТРАЦИОННИЯ ДОКУМЕНТ..... | 13 |
| 3. КОНФЛИКТ НА ИНТЕРЕСИ..... | 14 |
| 4. ИНФОРМАЦИЯ ЗА ЦЕННИТЕ КНИЖА – ПРЕДМЕТ НА ЧАСТНОТО ПРЕДЛАГАНЕ.14 | 14 |
| 4.1. ВИД И КЛАС НА ЦЕННИТЕ КНИЖА..... | 14 |
| 4.2. ПРИЛОЖИМО ПРАВО ОТНОСНО ЦЕННИТЕ КНИЖА | 14 |
| 4.3. ВАЛУТА НА ЕМИСИЯТА | 14 |
| 4.4. ПРАВА ПО ЦЕННИТЕ КНИЖА И РЕД ЗА УПРАЖНЯВАНЕТО ИМ | 15 |
| 4.5. ПРАВА НА ОБЛИГАЦИОНЕРИТЕ ПО ОТНОШЕНИЕ НА ПРИТЕЖАТЕЛИТЕ НА ДРУГИ ЦЕННИ КНИЖА НА ДРУЖЕСТВОТО ИЛИ ПО ОТНОШЕНИЕ НА НЕГОВИ КРЕДИТОРИ, АКО ТАКИВА СА ПРЕДВИДЕНИ | 16 |
| 4.6. РЕШЕНИЯ, РАЗРЕШЕНИЯ И ОДОБРЕНИЯ, ВЪЗ ОСНОВА НА КОИТО ЦЕННИТЕ КНИЖА СА ИЗДАДЕНИ | 18 |
| 4.7. РЕД ЗА ПРЕХВЪРЛЯНЕ НА ЦЕННИТЕ КНИЖА. ОСОБЕНИ СЛУЧАИ НА ПРЕХВЪРЛЯНЕ И СДЕЛКИ С ЦЕННИ КНИЖА | 18 |
| 4.8. КОНКРЕТНИ НОРМАТИВНИ АКТОВЕ ВЪВ ВРЪЗКА С ЕМИСИЯТА, КОИТО ИМАТ СЪЩЕСТВЕНА ЗНАЧЕНИЕ ЗА ИНВЕСТИТОРИТЕ | 20 |
| 4.9. НОМИНАЛЕН ЛИХВЕН ПРОЦЕНТ | 21 |
| 4.10. СРОК НА ОБЛИГАЦИОННИЯ ЗАЕМ, МЕЖДИННИ ДАТИ, НА КОИТО СА ДЪЛЖИМИ ПЛАЩАНИЯ ПО ГЛАВНИЦАТА И ЛИХВАТА; УСЛОВИЯ И РЕД ЗА ПРЕДВАРИТЕЛНО ИЗПЛАЩАНЕ НА ЧАСТ ИЛИ НА ЦЕЛИЯ ЗАЕМ ПО ИНИЦИАТИВА НА ЕМИТЕНТА ИЛИ НА ПРИТЕЖАТЕЛИТЕ НА ДЪЛГОВИ ЦЕННИ КНИЖА. | 21 |
| 4.11. ЕКВИВАЛЕНТЕН ГОДИШЕН ЛИХВЕН ПРОЦЕНТ | 24 |
| 4.12. ОБЕЗПЕЧЕНИЕ НА ОБЛИГАЦИОННИЯ ЗАЕМ. АНГАЖИМЕНТИ НА ДРУЖЕСТВОТО – ЕМИТЕНТ ПО ОТНОШЕНИЕ НА ОБЛИГАЦИОНЕРИТЕ ПО НАСТОЯЩАТА ЕМИСИЯ..... | 25 |
| 4.13. ОБЩО СЪБРАНИЕ НА ОБЛИГАЦИОНЕРИТЕ | 27 |
| 4.14. БАНКА-ДОВЕРЕНИК НА ОБЛИГАЦИОНЕРИТЕ | 28 |
| 4.15. ИНФОРМАЦИЯ ЗА РЕЙТИНГА НА ДЪЛГОВИТЕ ЦЕННИ КНИЖА | 28 |
| 5. ДАННИ ЗА ПУБЛИЧНОТО ПРЕДЛАГАНЕ, УСЛОВИЯ И СРОК..... | 29 |

Проспект за допускане до търговия на регулиран пазар на ценни книжа
на облигации на “Евролийз Ауто” АД

Документ за предлаганите ценни книжа – Част II от Проспекта

| | |
|--|-----------|
| 5.1. ОБЩ БРОЙ НА ПРЕДЛАГАНИТЕ ЦЕННИ КНИЖА, ВКЛЮЧИТЕЛНО БРОЙ ЦЕННИ КНИЖА, ПРЕДЛОЖЕНИ ЗА ЗАПИСВАНЕ, И БРОЙ ЦЕННИ КНИЖА, ПРЕДЛОЖЕНИ ЗА ПРОДАЖБА ПРИ УСЛОВИЯТА НА ПЪРВИЧНО ИЛИ ВТОРИЧНО ПУБЛИЧНО ПРЕДЛАГАНЕ..... | 29 |
| 5.2. НАЧАЛЕН И КРАЕН СРОК НА ПУБЛИЧНОТО ПРЕДЛАГАНЕ, МЯСТО И ЛИЦЕ КЪМ КОЕТО ДА СЕ ОБРЪЩАТ ИНВЕСТИТОРИТЕ, ПРОЯВИЛИ ИНТЕРЕС КЪМ ПРЕДЛАГАНИТЕ ЦЕННИ КНИЖА | 29 |
| 5.3. СРОК ЗА ЗАПИСВАНЕ ИЛИ ПОКУПКА НА ЦЕННИТЕ КНИЖА; РЕД ЗА УДЪЛЖАВАНЕ ИЛИ НАМАЛЯВАНЕ НА ТОЗИ СРОК И МАКСИМАЛЕН И МИНИМАЛЕН ВЪЗМОЖЕН СРОК НА ПУБЛИЧНОТО ПРЕДЛАГАНЕ..... | 29 |
| 5.4. НАМАЛЕНИЕ ИЛИ УВЕЛИЧЕНИЕ НА БРОЯ НА ПРЕДЛАГАНИТЕ ЦЕННИ КНИЖА И УСЛОВИЯТА ЗА ТОВА | 29 |
| 5.5. МИНИМАЛЕН И МАКСИМАЛЕН БРОЙ ОБЛИГАЦИИ, КОИТО МОГАТ ДА БЪДАТ ЗАПИСАНИ ОТ ЕДНО ЛИЦЕ | 29 |
| 5.6. УСЛОВИЯ И РЕД ЗА ПОКУПКА НА ЦЕННИТЕ КНИЖА, ВКЛЮЧИТЕЛНО УСЛОВИЯ ЗА ПОПЪЛВАНЕ НА ФОРМУЛЯРИ И ПРЕДСТАВЯНЕ НА ДОКУМЕНТИ ОТ ИНВЕСТИТОРИТЕ; УСЛОВИЯ, РЕД И СРОК ЗА ОТТЕГЛЯНЕ НА ПОРЪЧКАТА ЗА ПОКУПКА НА ЦЕННИТЕ КНИЖА | 29 |
| 5.7. ПЛАН ЗА РАЗПРЕДЕЛЕНИЕ НА ЦЕННИТЕ КНИЖА | 30 |
| 5.8. ЦЕНА..... | 30 |
| 5.9. ПРИЕМАНЕ ЗА ТЪРГОВИЯ НА РЕГУЛИРАН ПАЗАР..... | 30 |
| 5.10. ПРИТЕЖАТЕЛИ НА ЦЕННИ КНИЖА – ПРОДАВАЧИ ПРИ ПУБЛИЧНОТО ПРЕДЛАГАНЕ | 31 |
| 5.11. РАЗХОДИ ПО ПУБЛИЧНОТО ПРЕДЛАГАНЕ | 31 |
| 6. ДОПЪЛНИТЕЛНА ИНФОРМАЦИЯ | 32 |
| 6.1. СЪДЕБНА РЕГИСТРАЦИЯ НА ЕМИТЕНТА, НОМЕРА И ПАРТИДАТА НА ВПИСВАНЕ В ТЪРГОВСКИЯ РЕГИСТЪР; ОПИСАНИЕ НА ПРЕДМЕТА НА ДЕЙНОСТ И ЦЕЛИТЕ НА ЕМИТЕНТА | 32 |
| 6.2. ОПИСАНИЕ НА ЗАКОНОДАТЕЛСТВОТО НА СТРАНАТА, КЪДЕТО Е РЕГИСТРИРАН ЕМИТЕНТЪТ, КОЕТО МОЖЕ ДА ЗАСЕГНЕ ВНОСА ИЛИ ИЗНОСА НА КАПИТАЛ, ВКЛЮЧИТЕЛНО НАЛИЧИЕТО НА ПАРИЧНИ СРЕДСТВА И ПАРИЧНИ ЕКВИВАЛЕНТИ, КОИТО ДА СЕ ИЗПОЛЗВАТ ОТ ГРУПАТА, КЪМ КОЯТО ЕМИТЕНТЪТ ПРИНАДЛЕЖИ, КАКТО И ИЗПЛАЩАНЕТО НА ДИВИДЕНТИ, ЛИХВИ ИЛИ ДРУГИ ПЛАЩАНИЯ НА ЧУЖДИ ГРАЖДАНИ, КОИТО ПРИТЕЖАВАТ ЦЕННИ КНИЖА НА ЕМИТЕНТА | 33 |
| 6.3. ДАНЪЧНО ОБЛАГАНЕ НА ДОХОДИТЕ НА ИНВЕСТИТОРИТЕ..... | 35 |
| 6.4. ИЗЯВЛЕНИЕ ИЛИ ДОКЛАД НА ЕКСПЕРТ | 37 |
| 6.5. СЪЩЕСТВЕНИ ДОГОВОРИ, РАЗЛИЧНИ ОТ ДОГОВОРИТЕ, СКЛЮЧЕНИ ПО ПОВОД ОБИЧАЙНАТА ДЕЙНОСТ НА ЕМИТЕНТА, ПО КОИТО Е СТРАНА И КОИТО СА ОТ ЗНАЧЕНИЕ ЗА ЗАДЪЛЖЕНИЯТА НА ЕМИТЕНТА КЪМ ПРИТЕЖАТЕЛИТЕ НА ИЗДАДЕНИТЕ ДЪЛГОВИ ЦЕННИ КНИЖА..... | 37 |
| 6.6. МЯСТО, КЪДЕТО ИНВЕСТИТОРИТЕ МОГАТ ДА СЕ ЗАПОЗНАЯТ С ДОКУМЕНТА ЗА ПРЕДЛАГАНИТЕ ЦЕННИ КНИЖА ОТ НАСТОЯЩАТА ЕМИСИЯ, КАКТО И ДА ПОЛУЧАТ ДОПЪЛНИТЕЛНА ИНФОРМАЦИЯ ЗА ДРУЖЕСТВОТО – ГОДИШНИТЕ СЧЕТОВОДНИ ОТЧЕТИ НА ДРУЖЕСТВОТО ЗА ПОСЛЕДНИТЕ 3 ГОДИНИ, РЕШЕНИЕТО НА ОБЩОТО СЪБРАНИЕ ЗА ОБЯВЯВАНЕ НА ЗАЕМА И ДРУГА ИНФОРМАЦИЯ. | 37 |
| 7. АКТУАЛИЗИРАНЕ НА СЪОТВЕТНАТА ИНФОРМАЦИЯ ОТ РЕГИСТРАЦИОННИЯ ДОКУМЕНТ, АКО Е НАСТЪПИЛА СЪЩЕСТВЕНА ПРОМЯНА В НЕЯ СЛЕД НЕГОВОТО ПУБЛИКУВАНЕ..... | 37 |
| 7.1. УКАЗАТЕЛ НА ПРОМЕНЕТЕ НА ИНФОРМАЦИЯТА В РЕГИСТРАЦИОННИЯ ДОКУМЕНТ, КОИТО СА НАСТЪПИЛИ СЛЕД НЕГОВОТО ПУБЛИКУВАНЕ И МОГАТ ДА ПОВЛИЯТ НА ОЦЕНКАТА НА ИНВЕСТИТОРИТЕ | 37 |
| 7.2. АКТУАЛИЗАЦИЯ НА ПОЗИЦИЯ 1.2 ОТ РЕГИСТРАЦИОННИЯ ДОКУМЕНТ- “ИМЕ, СЪОТВЕТНО НАИМЕНОВАНИЕ, СЕДАЛИЩЕ И АДРЕС НА УПРАВЛЕНИЕ НА ОСНОВНИТЕ БАНКИ, ИНВЕСТИЦИОННИ ПОСРЕДНИЦИ И ПРАВНИ КОНСУЛТАНТИ, С КОИТО ЕМИТЕНТЪТ ИМА ТРАЙНИ ОТНОШЕНИЯ”..... | 40 |
| 7.3. АКТУАЛИЗАЦИЯ НА ПОЗИЦИЯ 1.3 ОТ РЕГИСТРАЦИОННИЯ ДОКУМЕНТ –“ ОДИТОРИ”..... | 40 |
| 7.4. АКТУАЛИЗАЦИЯ НА ПОЗИЦИЯ 1.4 ОТ РЕГИСТРАЦИОННИЯ ДОКУМЕНТ - “ОТГОВОРНОСТ ЗА ИЗГОТВЯНЕ НА РЕГИСТРАЦИОННИЯ ДОКУМЕНТ”..... | 40 |

Проспект за допускане до търговия на регулиран пазар на ценни книжа
на облигации на “Евролийз Ауто” АД

Документ за предлаганите ценни книжа – Част II от Проспекта

| | |
|--|----|
| 7.5. Актуализация на позиция 2.1 от Регистрационния документ – “СИСТЕМАТИЗИРАНА ФИНАНСОВА ИНФОРМАЦИЯ” | 41 |
| 7.6. Актуализация на позиция 2.2.1 от Регистрационния документ – “СПЕЦИФИЧНИ РИСКОВЕ” | 41 |
| 7.7. Актуализация на позиция 3.1. от Регистрационния документ - “ДАННИ ЗА ЕМИТЕНТА, ИСТОРИЧЕСКА СПРАВКА И РАЗВИТИЕ” | 42 |
| 7.8. Актуализация на позиция 3.2. от Регистрационния документ - “ПРЕГЛЕД НА НАПРАВЕНИТЕ ИНВЕСТИЦИИ” | 44 |
| 7.9. Актуализация на позиция 3.3. от Регистрационния документ - “ПРЕГЛЕД НА ДЕЙНОСТТА” | 44 |
| 7.10. Актуализация на позиция 3.4.от Регистрационния документ - “ОПИСАНИЕ НА ИКОНОМИЧЕСКАТА ГРУПА КЪМ КОЯТО ДРУЖЕСТВОТО ПРИНАДЛЕЖИ”..... | 45 |
| 7.11. Актуализация на позиция 4.1 от Регистрационния документ - “РЕЗУЛТАТИ ОТ ДЕЙНОСТТА” | 49 |
| 7.12. Актуализация на позиция 4.2 от Регистрационния документ - “ЛИКВИДНОСТ И КАПИТАЛОВИ РЕСУРСИ” | 51 |
| 7.13. Актуализация на позиция 5.1 от Регистрационния документ - “ИНФОРМАЦИЯ ЗА ДЕЙНОСТТА НА УПРАВИТЕЛНИЯ ОРГАН”..... | 56 |
| 7.14. Актуализация на позиция 6.1 от Регистрационния документ – “ДАННИ ЗА АКЦИОНЕРИТЕ, ПРИТЕЖАВАЩИ НАД 5 НА СТО ОТ АКЦИИТЕ С ПРАВО НА ГЛАС” | 57 |
| 7.15. Актуализация на позиция 6.2 от Регистрационния документ – “ДАННИ ЗА ЛИЦЕТО/ЛИЦАТА, КОИТО УПРАЖНЯВАТ КОНТРОЛ ВЪРХУ ЕМИТЕНТА ПРЯКО ИЛИ НЕПРЯКО, ДОКОЛКОТО ЕМИТЕНТЪТ ИМА ИНФОРМАЦИЯ ЗА ТЯХ” | 58 |
| 7.16. Актуализация на позиция 6.3.2 от Регистрационния документ – “ИНФОРМАЦИЯ ОТНОСНО СДЕЛКИ СЪС СВЪРЗАНИ ЛИЦА ЗА ПЕРИОДА НА СЪЩЕСТВУВАНЕ НА ЕМИТЕНТА” | 59 |
| 7.17. Актуализация на позиция 7 от Регистрационния документ – “ФИНАНСОВА ИНФОРМАЦИЯ” | 63 |
| 7.18. Актуализация на позиция 8 от Регистрационния документ – “ДОПЪЛНИТЕЛНА ИНФОРМАЦИЯ” | 64 |
| 7.19. ЗНАЧИТЕЛНИ ДОГОВОРИ..... | 64 |
| 7.20. ИНФОРМАЦИЯ ЗА ТРЕТИ ЛИЦА И ИЗЯВЛЕНИЕ ОТ ЕКСПЕРТИ, И ДЕКЛАРАЦИЯ ЗА ВСЯКАКЪВ ИНТЕРЕС | 64 |

ПРИЛОЖЕНИЯ.....67

Инвеститорите могат да получат Документа за предлаганите ценни книжа - Проспекта за допускане до търговия на регулиран пазар на ценни книжа на облигации на “Евролийз Ауто” АД, както и допълнителна информация, в офиса на емитента в гр. София, бул. “Г. М. Димитров” No. 16, тел. (02) 9651 553, лице за контакти: Асен Асенов, всеки работен ден от 10:00 до 17:00 ч.

Документът за предлаганите ценни книжа е на разположение на инвеститорите и в офиса на инвестиционният посредник при първичното частно предлагане на облигациите от настоящата емисия Обединена българска банка АД всеки работен ден от 9.00 до 17.00 часа на адрес гр. София, бул. “Тодор Александров” 9, телефони: 02 / 811 25 91, 811 37 55, факс: 02 / 811 37 59, лица за контакти: Мариета Костадинова, електронен адрес: kostadinova_ma@ubb.bg, Владислав Матев, електронен адрес: matev_v@ubb.bg.

“ЕВРОЛИЙЗ АУТО” АД ИНФОРМИРА ПОТЕНЦИАЛНИТЕ ИНВЕСТИТОРИ, ЧЕ ИНВЕСТИРАНЕТО В КОРПОРАТИВНИ ОБЛИГАЦИИ Е СВЪРЗАНО С ОПРЕДЕЛЕНИ РИСКОВЕ. РИСКОВИТЕ ФАКТОРИ, СПЕЦИФИЧНИ ЗА ПРЕДЛАГАНИТЕ ЦЕННИ КНИЖА, СА РАЗГЛЕДАНИ ПОДРОБНО В НАСТОЯЩИЯ ДОКУМЕНТ ЗА ПРЕДЛАГАНИТЕ ЦЕННИ КНИЖА НА СТР. 10 и сл.

1. ДАННИ ЗА ЧЛЕНОВЕТЕ НА УПРАВИТЕЛНИЯ ОРГАН НА ЕМИТЕНТА, КОНСУЛТАНТИТЕ И ОДИТОРИТЕ НА ЕМИТЕНТА. ОТГОВОРНОСТ ЗА ИЗГОТВЯНЕ НА ДОКУМЕНТА ЗА ЦЕННИ КНИЖА

1.1. Име и функции на членовете на управителния орган

"Евролийз Ауто" АД е акционерно дружество с едностепенна система на управление – Съвет на директорите. Представява се съвместно и поотделно от Изпълнителния директор на емитента и двама от прокуристите.

Членове на Съвета на директорите:

| | |
|--|------------------------------------|
| Кирил Иванов Бошов | Председател на СД |
| "Еврохолд България" АД, представлявано от Георги Благов Денков | Заместник-председател на СД |
| Асен Емануилов Асенов | Член на СД и Изпълнителен директор |

Прокуристи на дружеството са Анисия Василева Аргирова и Ивайло Емилов Петков.

1.2. Име, съответно наименование, седалище и адрес на управление на основните банки, инвестиционни посредници и правни консултанти, с които емитентът има трайни отношения

Основните банки, с които "Евролийз Ауто" АД има трайни отношения, са следните:

- ❖ Обединена Българска Банка АД, София, ул. „Света София” № 5
- ❖ Райфайзенбанк (България) ЕАД, София, ул. "Н.В.Гогол" 18-20
- ❖ УниКредит Булбанк АД, София, пл. "Св.Неделя" 7
- ❖ Стопанска и инвестиционна банка АД, София, ул. "Славянска" 2
- ❖ Емпорики банк – България ЕАД, София, ул. "Лайош Кошут" 4

Дружеството поддържа отношения с инвестиционен посредник "Евро-Финанс" АД.

Дружеството е сключило договор с Обединена българска банка АД със седалище и адрес на управление: гр. София, район Възраждане, ул. "Света София" № 5 за изготвяне на Проспект за допускане до търговия на регулиран пазар на ценни книжа на облигациите на дружеството и за регистрация на емисията облигации на дружеството в "Централен депозитар" АД, за регистрация на дружеството в регистъра на публичните дружества и другите емитенти на ценни книжа, воден от Комисията за финансов надзор и за регистрация на емисията облигации на дружеството за търговия на "Българска фондова борса - София" АД.

"Евролийз Ауто" АД няма установени трайни отношения с външни правни консултанти. Правното обслужване се извършва от назначените на трудов договор юрисконсулти.

Правен консултант по емисията е Савин Стефанов, правен съветник в Обединена българска банка АД, в качеството му на служител на Обединена българска банка АД, с която е сключен цитирания по-горе договор за регистрация на емисията акции на дружеството за търговия на "Българска фондова борса - София" АД.

Проспект за допускане до търговия на регулиран пазар на ценни книжа
на облигации на "Евролийз Ауто" АД
Документ за предлаганите ценни книжа – Част II от Проспекта

1.3. Име, съответно наименование, седалище и адрес на одиторите на емитента за предходните 3 години и данни за професионалните организации в които членуват

Одитор на Дружеството по Националните счетоводни стандарти (НСС) за 2004 г. и 2005 г. е Петранка Георгиева Иванова, дипломиран експерт-счетоводител, диплома 0314/27.11.1995, с адрес гр. София, бул."Цар Борис" 257, вх. А, ап. 8. Годишните финансови отчети на Дружеството за 2006 г. са одитирани от „КПМГ България“ ООД с адрес ул. „Фритьоф Нансен“ 37, София 1142.

1.4. Отговорност за изготвяне на Документа за предлаганите ценни книжа, Проспект за допускане до търговия на регулиран пазар на ценни книжа на облигации на "Евролийз Ауто" АД и декларация от тези лица:

Отговорни за изготвянето на Документа за предлаганите ценни книжа са:

1. Ивайло Петков – прокурист на "Евролийз Ауто" АД
2. Владислав Матев - Анализатор в Обединена българска банка АД.

Изброените по-горе лица с полагане на подписите си на последната страница на настоящия документ декларират, че:

(1) при изготвянето на Документа за предлаганите ценни книжа са положили необходимата грижа за неговото съответствие с изискванията на закона;

(2) доколкото им е известно, информацията в Документа за предлаганите ценни книжа не е невярна, подвеждаща или непълна и коректно представя съществените за инвеститорите обстоятелства относно Дружеството.

2. ОСНОВНА ИНФОРМАЦИЯ ЗА ЕМИТЕНТА

2.1. Капитализация и задлъжнялост

| Показатели (в хил. лв.) | 31.12.2006 | 30.06.2007 |
|-------------------------|---------------|---------------|
| Собствен капитал | 2 468 | 6 000 |
| Акционерен капитал | 1 500 | 4 500 |
| Резерви и фин. резултат | 968 | 1500 |
| Общо пасиви | 31 836 | 56 257 |
| Краткосрочни пасиви | 974 | 3313 |
| Дългосрочни пасиви | 30 862 | 52 944 |

Основните показатели към 31.12.2006 г. са от годишни одитирани счетоводни отчети на Дружеството, изготвени съгласно Международните счетоводни стандарти. Основните показатели към 30.06.2007 г. са от междинни неодитирани счетоводни отчети на Дружеството, изготвени съгласно Международните счетоводни стандарти.

2.2. Причини за извършване на първичното частно предлагане на ценни книжа от настоящата емисия и планирано използване на набрания капитал

Настоящата емисия не е целева и набраните от емисията средства са използвани за финансиране на основната дейност на дружеството, както и за рефинансиране на кредит от ОББ АД.

Дружеството не очаква приходи от публичното предлагане на облигациите от настоящата емисия.

2.3. Рискови фактори, специфични за инвестицията в облигации от настоящата емисия

ИНВЕСТИРАНЕТО В ЦЕННИ КНИЖА Е СВЪРЗАНО С РАЗЛИЧНИ РИСКОВЕ. ПОТЕНЦИАЛНИТЕ ИНВЕСТИТОРИ ТРЯБВА ВНИМАТЕЛНО ДА ПРОЧЕТАТ И ОСМИСЛЯТ ПРЕДСТАВЕНАТА ПО-ДОЛУ ИНФОРМАЦИЯ ОТНОСНО РИСКОВИТЕ ФАКТОРИ, ХАРАКТЕРНИ ЗА ПРЕДЛАГАНИТЕ ОБЛИГАЦИИ.

Потенциалните инвеститори в корпоративни облигации трябва да са добре запознати с рисковете, съпровождащи инвестициите в ценни книжа, както и да разглеждат всяка инвестиция в зависимост от собствената си готовност за поемане на риск спрямо търсената от тях възвръщаемост, инвестиционен хоризонт, инвестиционни ограничения и цели. Според Модерната теория за инвестиции в портфейли всяка инвестиция следва да се разглежда, освен на индивидуална база, и в контекста на цялостния инвестиционен портфейл на инвеститора.

Инвестицията в настоящата емисия облигации представлява инвестиция в облигация с плаващ купон, която носи кредитния риск на издателя, намален с наличието на обезпечение, покриващо риска от неизпълнение на неговите задължения. В сравнение с необезпечени облигации настоящите дългови ценни книжа са с по-нисък кредитен риск поради наличието на обезпечение.

Описанието на други рискове, свързани с инвестирането в настоящата емисия облигации, е представено по-долу.

2.3.1. Риск от невъзможност за погасяване на лихви и главница

Облигационерите от настоящата емисия са изложени на риск емитентът да не изплати на време или изобщо да не плати дължимите лихви и главница по облигациите. С цел да защити интересите на облигационерите, Дружеството е сключило договор с банка – довереник на облигационерите, в полза на която е учредило:

- първи по ред особен залог на движимите вещи (заложено имущество), отдадени на лизинг по лизингови договори. Към датата на учредяване на обезпечението сумата, за която се учредява залога на движимите вещи (заложено имущество), отдадени на лизинг по лизингови договори, е в размер на 110% (сто и десет на сто) от номиналната стойност на издадената от ЕМИТЕНТА емисия облигации. ЕМИТЕНТЪТ се задължава във всеки момент за срока на емисията да поддържа ниво на покритие на обезпечението по този залог не по-малко от 110 % (сто и десет на сто) от номиналната стойност на емисията облигации.
- първи по ред особен залог на настоящи и бъдещи парични вземания по редовно обслужвани лизингови договори
- първи по ред залог на вземанията на емитента за парични средства в разплащателната му сметка в ОББ. Към датата на учредяване на обезпечението сумата, за която се учредява всеки един от двата залога - върху паричните вземания по лизингови договори и парични средства по сметката, е в размер на 110% (сто и десет на сто) от номиналната стойност на издадената от ЕМИТЕНТА емисия облигации. ЕМИТЕНТЪТ се задължава във всеки момент за срока на емисията да поддържа ниво на покритие на обезпечение по двата залога не по-малко от 110 % (сто и десет на сто) от номиналната стойност на емисията облигации
- Застраховка пълно АВТОКАСКО на заложените автомобили, в полза на банката довереник за случаите на застрахователно събитие в размер на над 80% от застрахователната сума. Застрахователната полица трябва да бъде издадена от приемлив за Банката - довереник застраховател. Застраховката следва да е валидна за срока до падежа на облигациите и до пълното изплащане на всички дължими суми.
- Запис на заповед в размер на 110% от номинала на емисията, издаден от емитента и авалиран от „Еврохолд България“ АД в полза на банката – довереник.

Обезпечението се учредява в полза на банката - довереник по облигационната емисия и е валидно до падежа на емисията или до окончателното изплащане на всички дължими суми по емисията.

При настъпване на неизпълнение по облигационния заем, банката – довереник ще пристъпи към реализиране на обезпечението и с осигурените средства ще погаси дължимите суми към облигационерите. Повече информация е представена в точка 4.12. Обезпечение на облигационния заем. Ангажменти на дружеството – емитент по отношение на облигационерите по настоящата емисия, както и в приложения договор с банката – довереник на облигационерите.

2.3.2. Лихвен или ценови риск

Лихвеният риск е рискът от неблагоприятна промяна на цената на облигацията, която се дължи на промяна на преобладаващите пазарни лихвени проценти. Рискът за инвеститори в облигации от настоящата емисия е ограничен, тъй като емисията е с плаващ купон и при повишение на пазарните лихвени равнища, купонът по облигациите съответно ще се повиши и обратно, като това движение ще повлияе на доходността от ценните книжа.

Следната формула дава връзката цена – доходност на облигация с фиксирана доходност:

Проспект за допускане до търговия на регулиран пазар на ценни книжа
на облигации на “Евролийз Ауто” АД

Документ за предлаганите ценни книжа – Част II от Проспекта

$$\text{Цена на облигация} = \frac{CPN_1}{(1 + YTM/m)^1} + \frac{CPN_2}{(1 + YTM/m)^2} + \frac{CPN_{n*m} + M}{(1 + YTM/m)^{n*m}}$$

където,

CPN - купонно плащане

YTM - годишна доходност до падежа в %

m- брой купонни плащания в година

n- поредност на купонното плащане

M- размер на главницата на падежа

2.3.3. Риск при реинвестиране

Ефективната доходност за определен период при инвестиране в дадена облигация зависи от цената на закупуване, цената на продажба и дохода, при който се реинвестират купонните плащания от облигацията. Връзката цена – доходност, описана в предишния параграф, се базира на предположението, че сумите от купонните плащания ще бъдат реинвестирани при постоянна годишна доходност, равна на тази от първоначалната инвестиция.

Рискът при реинвестиране е рискът от влагане на сумите, получавани при купонните плащания по време на периода на държане на облигацията, при доходност, различна от първоначалната доходност до падежа. Ако сумите от купонните плащания се реинвестират на нива, по-високи от първоначалната доходност до падежа, ефективният доход от инвестицията ще бъде по-висок от първоначалната доходност до падежа и обратно.

Измерители на лихвен риск

Най-използвания измерител за лихвен риск е дюрацията. Тя е равна на средно претегления срок до падежа на паричните потоци от дадена облигация разделена на (1 + доходността до падежа / брой купонни плащания), като съответните тегла са равни на настоящата стойност на паричните потоци, разделена на цената на облигацията.

Приблизителната процентна промяна на цената на облигация може да се изчисли по следната формула:

$$\Delta \text{Цена \%} = (-) * (\text{Дюрация}) * (\Delta \text{ доходност до падежа}),$$

където със символа Δ се означава промяната на параметрите.

2.3.4. Ликвиден риск

Ликвидният риск е свързан с ликвидността на пазара на ценни книжа. Ликвидността на пазара на ценни книжа представлява възможността за покупка или продажба в кратки срокове без съществена промяна на стойността. Липсата на ликвидност се изразява в риск от невъзможност притежателят на облигациите да продаде всички или част от облигациите си на вторичния пазар при изгодни за него условия поради евентуално недостатъчно силно търсене, или да е принуден да ги продаде на значително по-ниска цена, отколкото е тяхната справедлива стойност или последна борсова цена.

Ликвидният риск, свързан с облигациите от настоящата емисия, касае търговията им на вторичния пазар – извънборсов, както и на борсовия пазар след приключването на първичното им предлагане и регистрирането на облигациите за търговия на “БФБ София” АД.

Ликвидността на облигациите ще се определя от:

Проспект за допускане до търговия на регулиран пазар на ценни книжа
на облигации на “Евролийз Ауто” АД

Документ за предлаганите ценни книжа – Част II от Проспекта

- Наличието на достатъчно заинтересовани продавачи и купувачи на пазара;
- Наличието на достатъчно голям брой облигации в обръщение;
- Наличието на приемлива разлика (спред) между цените “купува” и “продава”.

Ликвидният риск на облигациите ще зависи и от:

- Развитието на пазара на дългови ценни книжа по отношение на обема и разнообразието на предлаганите инструменти;
- Финансовото състояние на емитента.

2.3.5. Валутен риск

Настоящата емисия корпоративни облигации е деноминирана в евро. При предположение за запазване на системата на фиксиран валутен курс на лева към еврото, валутен риск от инвестицията не съществува за инвеститори, чийто средства са в левове или евро. Валутен риск съществува за инвеститори, чийто първоначални средства са деноминирани в щатски долари или друга валута, различна от евро и лев, поради постоянните движения на валутните курсове. Инвеститори, които поемат валутен риск при покупката на настоящата емисия биха увеличили или намалили ефективната доходност от инвестицията си в следствие на засилване или отслабване на курса на еврото спрямо щатския долар или другата валута. Валутният риск от инвестицията би могъл да се намали, чрез използване на валутни инструменти за неговото минимизиране (хеджиране).

2.4. Рискове за емитента, произтичащи от емитирането на дългови ценни книжа

2.4.1. Риск, свързан със задължението на емитента да плаща плаваща лихва по емитирания от него облигационен заем

Дружеството – емитент на дългови ценни книжа сключва заема при определени условия (равнище на инфлация, основен лихвен процент, установени лихвени нива по сходни облигационни заеми и др.) и определя размера на дължимата лихва спрямо бенчмарк (в случая Euribor), който варира за периода до падежа на облигациите. При настъпването на съществени промени в пазарните условия (по-високо равнище на инфлация, съответно по-висок лихвен процент), при които се сключват облигационни заеми, емитентът съответно ще плаща по-висок купон, поради отражението на тези икономически фактори върху индекса, на базата на който се определя купона по облигациите.

2.4.2. Риск, свързан с промяна в курса на валутата, в която е деноминиран облигационния заем

В случай, че емитентът сключи облигационния заем във валута, различна от тази, в която реализира своите постъпления (основна валута), възниква риск от промяна на курса на основната валута към валутата, в която е емитиран заемът и като следствие от това евентуално натоварване при плащане на лихви и главница. Емисията на “Евролийз Ауто” АД е деноминирана в евро, тъй като договорите, които дружеството сключва, са деноминирани основно в лева и в евро, и като се има предвид фиксирания валутен курс на българския лев към единната европейска валута, няма непосредствена опасност от неблагоприятни валутни движения.

2.5. Рискови фактори за емитента, включени в регистрационния документ

Специфичните рискове свързани с основната дейност на емитента и общите рискове които могат да окажат влияние върху дейността му, са подробно описани на страници 5.- 12 от Регистрационния документ, Раздел II (Основна информация), точка 2 (Рискови фактори).

Регистрационният документ е изготвен като част I от „Проспект за вторично публично предлагане на корпоративни облигации на “ЕВРОЛИЙЗ АУТО” АД” с ISIN код 2100025068.

Проспект за допускане до търговия на регулиран пазар на ценни книжа
на облигации на "Евролийз Ауто" АД

Документ за предлаганите ценни книжа – Част II от Проспекта

Регистрационният документ е достъпен в интернет сайта на "Българска фондова борса – София" АД <http://www.bse-sofia.bg>, с борсов код BELA и наименование „BELA-Starcom leasing_Reg Doc.pdf” и в интернет сайта на КФН <http://www.fsc.bg>, в публичния електронен регистър (ЕРиК).

Комисията за финансов надзор е потвърдила горепосочения Регистрационен документ с решение N: 209-Е от 07.02.2007 г., но не носи отговорност за верността на представената в него информация.

В точка 2.2.1, стр. 5-8 от Регистрационния документ са разгледани са следните специфични рискове: лихвен риск; ликвиден риск; валутен риск; кредитен риск; риск от концентрация; оперативен риск; рискове свързани с лизинговия пазар. В точка 2.2.2 от Регистрационния документ на стр. 8-13 са разгледани следните общи рискове: системни рискове свързани с общото състояние на макроикономическата среда; инфлационен риск; валутен риск; фискална политика; държавен и държавно гарантиран дълг; състояние на платежния баланс; външен дълг на Република България; банкова система и политически риск.

3. КОНФЛИКТ НА ИНТЕРЕСИ

Никои от посочените в този документ експерти или консултанти не притежава значителен брой акции на емитента или на негови дъщерни дружества, няма значителен пряк или непряк икономически интерес в емитента и възнаграждението му не зависи от успеха на публичното предлагане, за което е изготвен настоящия Документ. Упълномощения инвестиционен посредник няма интереси във връзка с публичното предлагане на облигациите от настоящата емисия. Упълномощения инвестиционен посредник е Довереник на облигационерите от настоящата емисия. Към датата на изготвяне на настоящия документ упълномощения инвестиционен посредник не притежава облигации от настоящата емисия.

Емитентът на настоящата емисия има за цел чрез публичното предлагане да осигури ликвиден пазар за търговия на облигациите.

4. ИНФОРМАЦИЯ ЗА ЦЕННИТЕ КНИЖА – ПРЕДМЕТ НА ЧАСТНОТО ПРЕДЛАГАНЕ

4.1. Вид и клас на ценните книжа

Облигациите от настоящата емисия са обикновени, корпоративни, свободно прехвърляеми, поименни, безналични, лихвоносни, обезпечени, с падеж 60 месеца от датата на издаването им и неконвертируеми. Облигациите от настоящата емисия са от един клас и дават еднакви права на притежателите си.

Настоящата емисия притежава следният Международен номер за идентификация на ценни книжа (ISIN код): BG2100013072.

4.2. Приложимо право относно ценните книжа

Облигациите от настоящата емисия няма да бъдат предмет на международно предлагане. Всички права и задължения на Дружеството - емитент и облигационерите, произтичащи от и във връзка с настоящата емисия облигации, в това число правата и задълженията, свързани със сключването на облигационния заем, първичното и вторичното предлагане, последваща търговия на вторичен пазар, плащания, прехвърляне, залагане и други действия на разпореждане с облигациите от настоящата емисия се уреждат съгласно приложимото българско законодателство.

4.3. Валута на емисията

Облигациите от настоящата емисия са деноминирани в евро.

4.4. Права по ценните книжа и ред за упражняването им

Всички облигации от настоящата емисия осигуряват еднакво право на вземане срещу дружеството – емитент. Облигациите са от един клас и дават еднакви права на притежателите си, както следва:

4.4.1. Индивидуални права

4.4.1.1. Индивидуални имуществени права

а) Право на вземане върху главницата, която представлява номиналната стойност на притежаваните облигации. Право да получат плащане за погасяване на главницата на облигациите имат облигационерите, придобили облигации не по-късно от 3 (три) работни дни преди съответните дати на падежа на отделните главничните плащания. Това обстоятелство се удостоверява с официално извлечение от книгата на облигационерите, които притежават безналични облигации, издадени от “Евролийз Ауто” АД, която се води от “Централен Депозитар” АД. В петдневния срок преди падежа на плащането за погасяване на облигациите не се извършват сделки с тях. Плащането на главницата по облигационния заем се извършва от Централен депозитар АД съгласно действащите към момента на изплащането законодателство и правилник на Централен депозитар АД.

б) Право на лихва. Право да получат лихвени плащания имат облигационерите, придобили облигации от тази емисия не по-късно от 3 (три) работни дни преди датата на съответното лихвено плащане. Това обстоятелство се удостоверява с официално извлечение от книгата на облигационерите, притежаващи безналични облигации, издадени от “Евролийз Ауто” АД, която се води от “Централен Депозитар” АД.

Лихвените плащания се извършват по реда, по който се изплаща главницата.

в) Право на удовлетворяване от стойността на обезпечението при принудително изпълнение. В случай на неизпълнение на задълженията на Емитента по облигационния заем – облигационерите имат право да се удовлетворят предпочитително по силата на първи по ред особен залог, учреден в полза на Банката – довереник на облигационерите в качеството и на обезпечен кредитор, върху вземания на Емитента по сключени лизингови договори, както и върху вещите, обект на същите.

В случай, че Емитентът не изпълни задължение съгласно условията на емисията (случаите на неизпълнение са подробно дефинирани по долу в този раздел), Банката – довереник има право, действайки от името на облигационерите и в техен интерес, да пристъпи към извънсъдебно изпълнение върху залога. Изпълнението се извършва при условията на Глава осма от Закона за особените залози.

Облигациите са извънсъдебно изпълнително основание по смисъла на чл. 237, б. “е” на Гражданско – процесуалния кодекс. Това означава, че въз основа на тях може да бъде издаден изпълнителен иск за вземанията на облигационера по облигационния заем срещу дружеството – емитент и да се започне изпълнително производство и да бъде насочено принудителното изпълнение върху имуществото на Дружеството, без да е необходимо да се води исков процес, съответно без да е налице съдебно решение в полза на облигационера.

За целите на принудителното изпълнение Банката – довереник заявява за вписване в Регистъра на особените залози пристъпване към изпълнение и известява Емитента за започване на изпълнението. С вписването на пристъпването към изпълнение вземанията и движимите вещи, върху които е учреден залогът, се считат възложени за събиране и реализиране от банката – довереник. Постъпленията при събиране на вземанията и продажбата на вещите се получават от депозитар, който се посочва от банката – довереник, действайки като заложен кредитор.

Въз основа на данните от регистъра депозитарят изготвя списък на облигационерите, които имат права върху заложените вземания и движими вещи, като посочва размера на всяко вземане.

Проспект за допускане до търговия на регулиран пазар на ценни книжа
на облигации на "Евролийз Ауто" АД

Документ за предлаганите ценни книжа – Част II от Проспекта

Депозитарят съобщава списъка на емитента и на включените в списъка облигационери, които могат да дадат становище по списъка в двуседмичен срок от съобщаването му.

След като прецени постъпилите становища, депозитарят изготвя окончателен списък и го съобщава на емитента и на включените в списъка облигационери в двуседмичен срок от преустановяване приемането на становища.

Депозитарят открива на свое име сметка в банка, по която се превеждат сумите, получени при събиране на заложените вземания и от продажбата на движимите вещи, и изготвя разпределение на получените от него суми. Средствата от реализацията на заложеното имущество, намалени с разноските на банката – довереник, пряко и непосредствено свързани с изпълнението върху заложеното имущество, включително начислената законова лихва за срока от датата на плащане на разноските от довереника до датата на тяхното възстановяване от постъпили от обезпечението средства, се разпределят между облигационерите.

Като допълнителна гаранция емитентът издава Запис на заповед в размер на 110% от номиналната стойност на емисията, авалиран от свързаното с него дружество "Еврохолд България" АД. Записът на заповед е извънсъдебно изпълнително основание и дава право на поемателя му да получи посочената в него сума без да доказва основанието за плащане и без да води съдебни дела.

г) Право на предпочитателно удовлетворяване при ликвидация или несъстоятелност на дружеството преди вземанията на акционерите.

4.4.1.2. Индивидуални неимуществени права

Право на участие и право на глас в Общото събрание на облигационерите от настоящата емисия, като всяка облигация дава право на един глас.

4.4.2. Колективни права

Съгласно чл. 209, ал.1 от ТЗ облигационерите от тази емисия образуват отделна група за защита на интересите си пред емитента, като в отношенията им с Дружеството се представляват от Банка – довереник на облигационерите. Групата на облигационерите от настоящата емисия облигации формира свое общо събрание на облигационерите., чрез което облигационерите упражняват и следните колективни права:

а) Право на съвещателен глас при разглеждане на въпросите за изменение на предмета на дейност, вида и преобразуването на емитента. Съгласно чл. 214, ал. 6 във вр. с ал. 3, т. 1 от ТЗ, Общото събрание на акционерите е длъжно да разгледа решението на Общото събрание на облигационерите по горните въпроси. Решението на Общото събрание на облигационерите по горните въпроси не е задължително за акционерите;

б) Права във връзка с издаване на нова емисия облигации с привилегирован режим на изплащане: Съгласно чл. 207, т. 2 от ТЗ всяко решение на емитента за издаване на нови облигации с привилегирован режим на изплащане, без да е налице съгласието на Общите събрания на предходни неизплатени емисии облигации, е нищожно.

4.5. Права на облигационерите по отношение на притежателите на други ценни книжа на Дружеството или по отношение на негови кредитори, ако такива са предвидени

Права на облигационерите по отношение на акционерите на Дружеството: Облигационерите не притежават права, насочени към акционерите на Дружеството. Единственото лице, задължено към облигационерите е Дружеството. Облигационерите, за разлика от акционерите на Дружеството - издател, нямат право на дивидент и ликвидационен дял.

Колективни права: Съгласно чл. 209, ал.1 от ТЗ облигационерите от тази емисия образуват отделна група за защита на интересите си пред емитента. Групата на облигационерите от настоящата емисия облигации формира свое общо събрание на облигационерите. В отношенията

Проспект за допускане до търговия на регулиран пазар на ценни книжа
на облигации на "Евролийз Ауто" АД

Документ за предлаганите ценни книжа – Част II от Проспекта

си с дружеството - емитент групата на облигационерите се представлява от банка - довереник по смисъла на ЗППЦК. Облигационерите упражняват право на решаващ глас при вземане на решение за издаване на нова емисия привилегировани облигации. Съгласно чл. 214, ал. 6 от ТЗ, във връзка с ал. 3, т. 1 и 2, Общото събрание на акционерите е длъжно да разгледа решенията на Общото събрание на облигационерите относно предложения за изменение на предмета на дейност, вида или преобразуване на дружеството.

В случай на прекратяване и ликвидация на Дружеството – емитент: Решение за прекратяване и извършване на доброволна ликвидация може да вземе Общото събрание на акционерите на дружеството, както и в случаите предвидени в чл. 252 от ТЗ, при съответно прилагане на разпоредбите на чл. 266 – 274 от ТЗ. Ликвидаторите на дружеството са длъжни, като обявят прекратяването на дружеството, да поканят неговите кредитори, в това число и облигационерите от настоящата емисия, да предявят вземанията си. Поканата се отправя писмено до известните кредитори и се обнародва. Имуществото на дружеството се разпределя само ако са изминали шест месеца от деня, в който е обнародвана поканата до кредиторите.

Производство по несъстоятелност на Дружеството - емитент: Производство по несъстоятелност може да се открие на основанията посочени в чл. 607а от ТЗ – при неплатежоспособност и свръхзадълженост на дружеството. Вземанията на облигационерите от настоящата емисия са изцяло обезпечени. Обезпечението е учредено в полза на банката - довереник по настоящата облигационна емисия. В случай че облигационерите не бъдат изцяло удовлетворени за вземането си чрез реализация на предоставеното в тяхна полза обезпечение, те имат право да се удовлетворяват за дължимия остатък на своето вземане от масата на несъстоятелността на общо основание с другите непривилегировани кредитори на Дружеството - емитент и преди вземанията на акционерите.

При сливане или вливане в друго дружество на Дружеството - издател, Облигационерите имат правата по чл. 263 "к" от ТЗ. В 6 (шест) месечен срок след обнародването на решението за сливане с или вливане в друго дружество облигационерите могат да поискат изпълнение или обезпечение съобразно правата си по притежаваните от тях облигации. В случай на вливане или сливане имуществото на Дружеството се управлява отделно до изтичане на шест месечния срок по предходното изречение.

При разделяне на Дружеството, на основание чл.263 "л" от ТЗ, Облигационерите могат да насочат своите претенции за вземанията си, произтичащи от притежаваните от тях облигации към дружествата, възникнали чрез разделяне на Дружеството, които лица съгласно закона са солидарно отговорни за задълженията, поети от Дружеството до преобразуването му чрез разделяне.

Права на облигационерите по отношение на останалите облигационери на Дружеството:

Освен настоящата емисия облигации, Дружеството - емитент е издало четири емисии обезпечени корпоративни облигации с дати на издаване 07.07.2006 г. в размер на 3 000 000 евро; 16.04.2007 г. в размер на 5 000 000 евро, 21.09.2007 г. в размер на 5 000 000 евро и 27.09.2007 г. в размер на 10 000 000 евро.

Ценните книжа от емисията с дата на издаване 21.09.2007 г. се издават въз основа на решение на Общото събрание на акционерите на Дружеството – емитент от 12.09.2007 г. и на решение на Съвета на директорите на Дружеството-емитент от 18.09.2007 г. съгласно чл. 221, т. 8, чл. 204, ал. 3 от Търговския закон. Предложението за записване на корпоративни облигации при условията на частно предлагане от 19.09.2007 г. е прието с решение на Съвета на директорите на дружеството от 19.09.2007 г., във връзка с правата, които са дадени на Съвета на директорите съгласно решение на Общото събрание на акционерите от 12.09.2007 г.

Ценните книжа от емисията с дата на издаване 27.09.2007 г. се издават въз основа на решение на ОС на Дружеството – Емитент от 19.09.2007 г., съгласно чл. 221, т. 8, във връзка с

Проспект за допускане до търговия на регулиран пазар на ценни книжа
на облигации на “Евролийз Ауто” АД

Документ за предлаганите ценни книжа – Част II от Проспекта

чл. 204, ал.3 от Търговския закон и Решение на Съвета на директорите на “Евролийз Ауто” АД за определяне на всички задължителни и факултативни параметри на облигационният заем.

Облигационерите от настоящата емисия имат предвидените в закона права спрямо дружеството – емитент и правата им не са и не могат да бъдат значително ограничени от права, предоставени на облигационерите от друга емисия корпоративни облигации на Дружеството.

При вземане на решение от Общото събрание на акционерите на Дружеството за издаване на нова емисия облигации с привилегирован режим на изплащане, облигационерите от настоящата емисия дават съгласие относно решението за издаване на нова емисия облигации с привилегирован режим на изплащане, като Общото събрание на акционерите е длъжно да се съобрази с него.

4.6. Решения, разрешения и одобрения, въз основа на които ценните книжа са издадени

Ценните книжа от настоящата емисия се издават въз основа на решение на Общото събрание на акционерите на Дружеството – емитент от 02.04.2007 г. и на решение на Съвета на директорите на Дружеството-емитент от 23.05.2007 г. съгласно чл. 221, т. 8, чл. 204, ал. 3 от Търговския закон. Предложението за записване на корпоративни облигации при условията на частно предлагане от 06.06.2007 г. е прието с решение на Съвета на директорите на дружеството от 06.06.2007 г., във връзка с правата, които са дадени на Съвета на директорите съгласно решение на Общото събрание на акционерите от 02.04.2007 г. (Решенията на Общото събрание на акционерите и Съвета на директорите са приложени към настоящия Проспект).

4.7. Ред за прехвърляне на ценните книжа. Особени случаи на прехвърляне и сделки с ценни книжа

След приключване на първичното частно предлагане на облигациите, Дружеството-емитент заявява емисията за вписване в Комисията по финансов надзор по реда и при условията на ЗППЦК. След потвърждаване на Проспекта за допускане до търговия на регулиран пазар на ценни книжа на облигациите от настоящата емисия от страна на Комисията за финансов надзор (КФН) и след вписване на емисията във водения от КФН регистър по чл. 30, ал. 1, т. 3 от ЗКФН, Емитентът чрез водещия мениджър на емисията ще регистрира емисията за търговия на “Българска фондова борса – София” АД (БФБ) с цел повишаване тяхната ликвидност и осигуряване на достъп до тях на по-широк кръг инвеститори. Ако емисията бъде приета за търговия, инвеститорите могат да търгуват облигациите на БФБ-София само чрез инвестиционен посредник – член на борсата.

Физическо или юридическо лице, което иска да закупи или да продаде облигации от настоящата емисия, следва да сключи договор с инвестиционен посредник, включително търговска банка, която има разрешение за извършване на сделки с ценни книжа, и да даде на посредника поръчка за покупка, съответно за продажба на облигации. Инвестиционният посредник изпълнява поръчката, ако това е възможно. Борсата, както и инвестиционните посредници, чрез които е сключена покупко-продажбата, извършват необходимите действия за регистриране на сделката в Централния депозитар. Централният депозитар извършва вписване на прехвърлителната сделка в книгата за безналични облигации едновременно със заверяване на сметката за безналични облигации на приобретателя с придобитите облигации, съответно задължаване на сметката за безналични облигации на прехвърлителя с прехвърлените облигации.

Централният депозитар регистрира сделката в 2-дневен срок от сключването ѝ (Ден Т+2), ако са налице необходимите облигации и парични средства и не съществуват други пречки за това и актуализира книгата за безналични облигации на дружеството - емитент, която се води от него. При поискване от страна на купувача, Централният депозитар издава непрехвърлим документ за регистрация в полза на купувача на облигациите (депозитарна

Проспект за допускане до търговия на регулиран пазар на ценни книжа
на облигации на "Евролийз Ауто" АД

Документ за предлаганите ценни книжа – Част II от Проспекта
разписка), който служи за установяване правата по тях. Документът за регистрация се предава
на новия притежател на облигациите от инвестиционния посредник, с който е сключил договор.

Страните по договори за замяна, дарение и други, с предмет облигации, както и наследниците на починал облигационер, ползват услугите на инвестиционен посредник – регистрационен агент относно вписване на прехвърлянето в регистрите на Централния депозитар, съответно във водената от него книга на облигационерите на Дружеството, включително и за издаване на нов удостоверителен документ за регистрация в полза на приобретателя на облигациите.

Облигациите могат да се прехвърлят свободно, без ограничения, според волята на притежателя им.

Съгласно чл. 35, ал.1 от Наредба № 38 за изискванията към дейността на инвестиционните посредници, инвестиционният посредник изисква от клиента, съответно от неговия пълномощник, да декларира дали:

1. притежава вътрешна информация за финансовите инструменти, за които се отнася нареждането, и за техния емитент, ако финансовите инструменти, за които се отнася нареждането или на базата на които са издадени финансовите инструменти - предмет на поръчката, се търгуват на регулиран пазар;

2. финансовите инструменти - предмет на поръчка за продажба или за замяна, са блокирани в депозитарната институция, в която се съхраняват, дали върху тях е учреден залог или е наложен заповор;

3. сделката - предмет на поръчката, представлява прикрита покупка или продажба на финансови инструменти.

Инвестиционният посредник проверява в депозитарната институция дали финансовите инструменти, за които се отнася нареждането за продажба, са налични по подметката на клиента, дали са блокирани и дали върху тях е учреден залог или е наложен заповор.

Инвестиционният посредник няма право да изпълни нареждане на клиент, ако клиентът, съответно неговият представител, откаже да подаде декларацията по чл. 35, ал. 1 от Наредба № 38, декларирано е, че притежава вътрешна информация или декларира, че сделката - предмет на нареждането, представлява прикрита покупка или продажба на финансови инструменти. Отказът се удостоверява с отделен документ, подписан от клиента. Инвестиционният посредник няма право да изпълни нареждане, ако е декларирано или 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 заповор. Забраната 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, налице е изрично съгласие на заложенния кредитор в предвидените по Закона за особените залози случаи;

2. залогът е учреден върху съвкупност по смисъла на Закона за особените залози.

Забраната по отношение на поръчка за продажба на финансови инструменти, които не са налични по сметка на клиента, не се прилага в случаите, определени с наредба.

Инвестиционният посредник няма право да изпълни нареждане на клиент за сделки с финансови инструменти, ако това би довело до нарушение на ЗПФИ, ЗПЗФИ, Закона за дружествата със специална инвестиционна цел или други действащи нормативни актове. Инвестиционният посредник сключва договори по чл. 24, ал. 1 от Наредба № 38 и приема нареждания на клиенти само чрез физически лица, които работят по договор за него и са:

1. брокери, или

2. лица, които отговарят на изискванията по чл. 3, т. 1 - 6 от Наредба № 7 от 2003 г. за изискванията, на които трябва да отговарят физическите лица, които по договор непосредствено извършват сделки с финансови инструменти и инвестиционни консултации относно финансови инструменти, както и реда за придобиване и отнемане на правото да

Проспект за допускане до търговия на регулиран пазар на ценни книжа
на облигации на "Евролийз Ауто" АД

Документ за предлаганите ценни книжа – Част II от Проспекта
упражняват такава дейност (ДВ, бр. 101 от 2003 г.) и са вписани в регистъра по чл. 30, ал. 1, т. 2
от Закона за Комисията за финансов надзор, или

3. управители, изпълнителни членове на управителния орган или прокуристи на
инвестиционния посредник.

Инвестиционният посредник изисква от клиент, който подава нареждане за покупка на
финансови инструменти, да му предостави паричните средства, необходими за плащане по
сделката - предмет на нареждането, при подаване на нареждането, освен ако клиентът
удостовери, че ще изпълни задължението си за плащане, както и в други случаи, предвидени в
наредба.

Ако правилата на мястото на изпълнение, на което ще бъде сключена сделката,
допускат сключване на сделка, при която плащането на финансовите инструменти не се
осъществява едновременно с тяхното прехвърляне, инвестиционният посредник може да не
изиска плащане от купувача при наличие на изрично писмено съгласие на продавача. Това се
прилага съответно и при други прехвърлителни сделки с финансови инструменти.

В съответствие с валидните към момента на издаване на настоящия документ правила
на Централен депозитар АД плащанията по сделки с облигации се извършват в левова
равностойност.

Преди регистриране на БФБ - София, Облигациите от настоящата емисия се търгуват
свободно съгласно правилника на Централен депозитар АД. След регистриране на емисията за
търговия на БФБ – София, облигациите ще са свободно-прехвърляеми, но търговията с тях ще
се извършва единствено на БФБ – София.

Съгласно разпоредбата на чл. 8, ал. 2, т. 2 от Закона за особените залози, в случай, че
облигационер е учредил особен залог върху облигации и е запазил държането им, същите
могат да бъдат продадени от залогодателя - облигационер, със съгласието на заложния
кредитор.

В случаите и при условията по чл. 35 от Закона за особените залози по писмено искане
на съдия-изпълнителя инвестиционният посредник подава необходимите данни в Централния
депозитар за прехвърляне на ценните книжа на залогодателя от личната му сметка или от
клиентската му подсметка при инвестиционния посредник в клиентска подсметка на заложния
кредитор.

В случаите на изпълнително производство и производство по несъстоятелност
инвестиционният посредник изпълнява писменото искане на съдия-изпълнителя, съответно на
синдика, за продажба на ценните книжа на длъжника при съответно прилагане на чл. 3, 30 и 42
от Закона за особените залози.

Търговията с облигациите се прекратява пет дни преди падежа на настоящата емисия.

**4.8. Конкретни нормативни актове във връзка с емисията, които имат съществено
значение за инвеститорите**

Правната уредба, засягаща първичното частно предлагане и вторичната търговия на
БФБ - София АД на облигациите на Дружеството, се съдържа в следните нормативни актове:
Търговски закон; Закон за публичното предлагане на ценни книжа; Регламент (ЕО) No:809/2004
на Комисията от 29.04.2004г. относно прилагането на Директива 2003/71/ЕО на Европейския
парламент и на Съвета по отношение на информацията, съдържаща се в проспектите, както и
формата, включването чрез препратка и публикуването на подобни проспекти и
разпространяването на реклами, Наредба № 38 на КФН за изискванията към дейността на
инвестиционните посредници; Наредба № 2 на КФН за проспектите при публично предлагане и
допускане до търговия на регулиран пазар на ценни книжа и за разкриването на информация от
публичните дружества и другите емитенти на ценни книжа; Закон за корпоративното подоходно
облагане; Закон за данъците върху доходите на физическите лица; Валутен закон; Закона за
мерките срещу изпирането на пари; Закон за задълженията и договорите; Правилник на
Централен депозитар АД; Правилник за дейността на Българска фондова борса – София АД
след като емисията бъде регистрирана за търговия на БФБ - София АД

Проспект за допускане до търговия на регулиран пазар на ценни книжа
на облигации на “Евролийз Ауто” АД

Документ за предлаганите ценни книжа – Част II от Проспекта

Основните нормативни актове, приложими по отношение на облигациите, издадени от “Евролийз Ауто” АД са: при първичното частно предлагане на ценните книжа – Търговския закон, а впоследствие при регистриране на облигациите за вторична търговия на БФБ – София АД – Закона за публичното предлагане на ценни книжа и подзаконовите нормативни актове по прилагането му.

4.9. Номинален лихвен процент

Лихвеният процент по облигационната емисия е плаващ и е равен на 6 (шест) месечен EURIBOR плюс 295 базисни точки, но не по-малък от 6.00%, изчисляван и дължим върху непогасената част от главницата по облигационния заем. Купона се определя на база 6 (шест) месечен EURIBOR, два работни дни преди началото на всеки лихвен период.

Описание на индекса, на базата на който се определя лихвеният процент

Индексът, който служи за основа на плаващия лихвен процент по настоящата облигационна емисия, е 6-месечния Euribor (съкращение от Euro Interbank Offered Rate). Този индекс е бенчмарк, използван на паричните пазари в Европейския съюз. Това е лихвата, при която банки с висок кредитен рейтинг в Европейския Съюз отдават помежду си средства в евро на краткосрочен депозит. За повече информация: www.euribor.org.

4.10.Срок на облигационния заем, междинни дати, на които са дължими плащания по главницата и лихвата; условия и ред за предварително изплащане на част или на целия заем по инициатива на емитента или на притежателите на дългови ценни книжа.

4.10.1. Падеж на облигациите

Датата на падежа на облигационния заем е 60 (шестдесет) месеца след датата на издаване на настоящата емисия облигации (склучване на облигационния заем) съгласно определената дата за склучване на облигационния заем.

4.10.2. Схема за погасяване на облигационния заем

Главницата на облигационния заем се погасява пропорционално между облигационерите на четири равни погасителни вноски, платими заедно с последните 4 купонни плащания, през четвъртата и петата година.

Право да получат плащане за погасяване на главницата на облигациите имат облигационерите, придобили облигации от тази емисия в срок до 3 (три) работни дни преди датата на съответното главнично плащане, съответно 5 (пет) работни дни преди датата на последното главнично плащане (което съвпада с датата на падежа на емисията), което обстоятелство се удостоверява от книгата за безналичните облигации от тази емисия, водена от “Централен депозитар” АД. В 5-дневния период преди падежа на емисията не се извършват сделки с облигациите.

4.10.3. Лихвени плащания. Периодичност и начин на изчисляване

Лихвените плащания по облигациите се извършват на шестмесечни периоди, на съответната дата на лихвено плащане.

Реално притежавания от облигационерите номинал по една облигация от настоящата емисия корпоративни облигации към всеки един момент до падежа на емисията следва да се изчислява по следната формула:

$$PH = HC \times GF$$

където:

PH – реално притежаван номинал на една облигация

HC – номинална стойност на една облигация

GF – главничен фактор за периода (посочен в таблицата за паричните потоци от облигационната емисия по-долу)

Номиналният лихвен процент (купонът) на настоящата емисия корпоративни облигации е плаващ в размер на 6-месечния Euribor плюс 295 базисни точки, но не по-малък от 6.00%, изчисляван и дължим върху непогасената част от главницата по облигационния заем.. Лихвеният процент се определя от Дружеството емитент и от Българска фондова борса – София АД на база стойността на 6 (шест) месечен EURIBOR, два работни дни преди началото на всеки лихвен период.

Размерът на лихвено плащане се изчислява от Дружеството емитент като проста лихва върху непогасената част от номиналната стойност на всяка една облигация, притежавана от всеки инвеститор, за отделните шестмесечни периоди при лихвена конвенция 30/360 – всеки календарен месец се състои от 30 дена, а една година - 360 дни.

Изчисляването на доходността от лихвата за всеки един от 6-месечните периоди става на базата на следната формула:

$$KD = (HC * GF * LP) \times (180 / 360)$$

където:

KD – 6 - месечен лихвен доход за една облигация

HC – номинална стойност на една облигация

GF – главничен фактор за периода (в таблицата по-долу)

LP – плаващ лихвен процент, определен по начина, описан по-долу

Дължимата сума се закръглява до втория знак след десетичната запетая. При промени на 6-мес. EURIBOR стойностите в представената по-долу таблица следва да бъдат съответно променени. След последваща регистрация на емисията за търговия на регулиран пазар – БФБ – София АД, облигационерите от настоящата емисия корпоративни облигации ще бъдат уведомявани за размера на дължимия купон за всеки следващ 6-месечен лихвен период от бюлетина на БФБ – София АД.

В таблицата по-долу е представен примерен погасителен план, изчислен при шестмесечен EURIBOR, равен на 4.264% и отчетен на 06.06.2007 г. Действителният погасителен план ще се различава от посочения по-долу поради факта, че лихвата на настоящата облигационна емисия е променлива и зависи от промяната на стойността на шестмесечния EURIBOR.

Проспект за допускане до търговия на регулиран пазар на ценни книжа
на облигации на “Евролийз Ауто” АД
Документ за предлаганите ценни книжа – Част II от Проспекта

| Дати на плащания | Номинална стойност | Главничен фактор | Падеж на главница | Лихвено плащане | Лихвено плащане | Главнично погашение | Общ паричен поток |
|------------------|--------------------|------------------|-------------------|-----------------|-----------------|---------------------|-------------------|
| 08.06.2007 | 5 000 000 | 1,00000 | | | | | |
| 08.12.2007 | 5 000 000 | 1,00000 | | 7,214% | 180 350,00 | 0,00 | 180 350,00 |
| 08.06.2008 | 5 000 000 | 1,00000 | | 7,214% | 180 350,00 | 0,00 | 180 350,00 |
| 08.12.2008 | 5 000 000 | 1,00000 | | 7,214% | 180 350,00 | 0,00 | 180 350,00 |
| 08.06.2009 | 5 000 000 | 1,00000 | | 7,214% | 180 350,00 | 0,00 | 180 350,00 |
| 08.12.2009 | 5 000 000 | 1,00000 | | 7,214% | 180 350,00 | 0,00 | 180 350,00 |
| 08.06.2010 | 5 000 000 | 1,00000 | | 7,214% | 180 350,00 | 0,00 | 180 350,00 |
| 08.12.2010 | 5 000 000 | 1,00000 | 25,00% | 7,214% | 180 350,00 | 1 250 000,00 | 1 430 350,00 |
| 08.06.2011 | 5 000 000 | 0,75000 | 25,00% | 7,214% | 135 262,50 | 1 250 000,00 | 1 385 262,50 |
| 08.12.2011 | 5 000 000 | 0,50000 | 25,00% | 7,214% | 90 175,00 | 1 250 000,00 | 1 340 175,00 |
| 08.06.2012 | 5 000 000 | 0,25000 | 25,00% | 7,214% | 45 087,50 | 1 250 000,00 | 1 295 087,50 |
| ОБЩО | | | | | 1 532 975,00 | 5 000 000,00 | 6 532 975,00 |

Право да получат купонни плащания имат облигационерите, придобили корпоративни облигации от настоящата емисия не по-късно от 3 (три) работни дни преди датата на съответното купонно плащане, съответно 5 (пет) работни дни преди датата на последното купонно плащане, което съвпада с датата на падеж на емисията.

Притежанието на облигациите се удостоверява с официално извлечение от книгата за безналични облигации на “Евролийз Ауто” АД, която се води от “Централен депозитар” АД. Сделките с корпоративни облигации, извършени в 3-дневния период преди купонното плащане, се сключват с Дата на сетълмент, следваща датата на купонното плащане.

4.10.4. Условия, при които емитентът е длъжен да изплати предсрочно облигационния заем

Срок до падежа на облигациите: 60 /шестдесет/ месеца, считано от датата на сключване на облигационния заем.

Срок за погасяване на облигационния заем: Лихвените плащания по облигациите се извършват на шестмесечни периоди, на съответната дата на лихвено плащане. Главницата на облигационния заем се погасява пропорционално между облигационерите на четири равни погасителни вноски, платими заедно с последните 4 купонни плащания, през четвъртата и петата година. Задължението на Дружеството за погасяване на главницата на облигациите се изпълнява на съответната дата на главнично плащане на облигациите чрез банков превод по посочена от Облигационера банкова сметка, открита на името на заявителя в банкова институция на територията на Република България, за която Дружеството е писмено уведомено в срок до 3 /три/ работни дни преди всяко лихвено/ главнично плащане.

Емитентът има задължение за “Обратно изкупуване” в случай, че:

1) Комисията за финансов надзор издаде отказ за потвърждаване на проспекта за допускане до търговия на регулиран пазар на ценни книжа, респективно за вписване в регистъра на Комисията на емисията на “Евролийз Ауто” АД, или

2) Съветът на директорите на Българска Фондова Борса – София АД откаже да регистрира за търговия облигациите от емисията на “Евролийз Ауто” АД или,

3) След изтичане на 6 месеца от сключване на облигационния заем, емисията облигации не е регистрирана за търговия на “Българска Фондова Борса - София” АД, или,

Проспект за допускане до търговия на регулиран пазар на ценни книжа
на облигации на "Евролийз Ауто" АД

Документ за предлаганите ценни книжа – Част II от Проспекта

4) Има неизпълнение от страна на емитента.

Неизпълнение на Емитента по облигационния заем е налице в случай, че:

- Емитентът не извърши изцяло което и да било свое изискуемо задължение за плащане на лихви или главница по настоящата емисия облигации в срок 10 (десет) дни от датата на падежа на съответното задължение;

- Срещу Емитента е открито производство за обявяване в несъстоятелност;

- За Емитента е открито производство за прекратяване и ликвидация, освен в случаите на прекратяване и ликвидация при условията на сливане, вливане или друга форма на преобразуване.

Дружеството или упълномощен от него инвестиционен посредник се задължава в срок от 20 (двадесет) работни дни от получаване на съответния отказ или изтичане на посочения срок да уведоми писмено облигационерите за това.

До 17.00 часа на 5 (петия) работен ден от получаване на уведомлението по предходното изречение, всеки облигационер има право писмено да заяви, че желае да продаде облигациите си обратно на емитента. Дружеството се задължава в срок от 7 (седем) работни дни от получаване на писмено заявление за обратно изкупуване от облигационер, да изкупи облигациите. На облигационерите, които са заявили, че желаят обратна продажба, ведно със съответната лихва за периода на държане, се изплаща дължимата емисионна стойност на главницата съобразно номиналната стойност на притежаваните към този момент облигации, но не повече от притежаваните от тези лица облигации към момента на депозиране на заявлението, че желаят обратна продажба.

В случаите, когато Емитентът има задължение за обратно изкупуване, облигациите от настоящата емисия се прехвърлят съгласно правилника на Централен Депозитар АД.

Задължението за обратно изкупуване на облигациите от страна на емитента е валидно единствено и само при наличие на едно от условията 1), 2), 3) или 4) дефинирани в този раздел.

Съветът на директорите на емитента, също така, има правото и може да взема решение облигации от тази емисия да бъдат купувани от дружеството на вторичен пазар по текущи пазарни цени.

Начин за удостоверяване на извършеното плащане по облигациите

Извършеното плащане по облигациите се удостоверява с оригинала на нареждането на дължимата от дружеството сума по сметка на облигационера, от което да е видно, че същото е надлежно изпълнено от дружеството. Задължено за изплащането на облигационния заем е единствено дружеството - издател.

4.11. Еквивалентен годишен лихвен процент

Номиналният лихвен процент (купонът) на настоящата емисия корпоративни облигации съгласно цитираните в таблицата по-горе примерни данни е равен на 7,214%, което представлява 6 месечен EURIBOR, равен на 4,264% и отчетен на 06.06.2007 г. плюс надбавка от 295 базисни пункта (2.95%). Еквивалентният годишен лихвен процент при номинална лихва от 6 месечен Euribor + 295 базисни пункта се изчислява по следната формула:

$$ГЛП = \left(1 + \frac{ЛП}{n} \right)^n - 1$$

, където n е броя лихвени плащания годишно.

Проспект за допускане до търговия на регулиран пазар на ценни книжа
на облигации на “Евролийз Ауто” АД
Документ за предлаганите ценни книжа – Част II от Проспекта

Еквивалентният годишен лихвен процент на настоящата емисия корпоративни облигации съгласно цитираните в таблицата по-горе примерни данни е равен на 7,344%, като изчисленията са направени по посочената по-горе формула.

Поради факта, че лихвата на настоящата облигационна емисия е променлива и зависи от промяната на стойността на шестмесечния EURIBOR, стойността на еквивалентния годишен лихвен процент, посочена по-горе, има илюстративен характер и ще търпи промяна в случай на промяна на шестмесечния EURIBOR.

4.12. Обезпечение на облигационния заем. Ангажименти на дружеството – емитент по отношение на облигационерите по настоящата емисия

4.12.1. Вид и размер на обезпечението

Облигациите от настоящата емисия са обезпечени с първи по ред особен залог на отдадено на лизинг движимо имущество и на вземания по лизингови договори на “Евролийз Ауто” АД, учредени в полза на банката-довереник по облигационната емисия.

Емитентът ще използва средствата от облигационната емисия за сключване на нови лизингови договори, а отдаденото на лизинг движимо имущество, както и вземанията по сключените лизингови договори, ще бъдат вписани като особен залог в полза на банката-довереник.

Обезпечението се учредява в полза на банката - довереник за обезпечаване на вземанията на облигационерите и банката- довереник от емитента по настоящия облигационен заем, представляващи:

- сума в размер на 5 000 000 (пет милиона) евро, която включва главницата по облигационния заем;
- всички купонни плащания по облигационния заем;
- възнаграждението на банката – довереник съгласно Договора за изпълнение на функцията “Довереник на облигационерите”, всички разноски, които банката – довереник следва да направи при и по повод изпълнение на задълженията си по цитирания по-горе договор, както и вземанията на банката - довереник за разноските по евентуално образувано изпълнение върху обезпечението по реда и при условията, предвидени в цитирания по-горе договор и в Закона за задълженията и договорите.

Стойността на отдадено на лизинг движимо имущество – нови / употребявани до три години/ леки и лекотоварни автомобили следва да бъде минимум 110% от номинала на облигациите за срока до падежа на облигациите или до пълното изплащане на всички дължими суми по емисията. Сумата на всички настоящи и бъдещи вземания по лизингови договори и паричните средства по разплащателната сметка в ОББ АД следва да бъде минимум 110% от номинала на облигациите за срока до падежа на облигациите или до пълното изплащане на всички дължими суми по емисията.

Обезпечените вземания на облигационерите по настоящата емисия са привилегирани и се удовлетворяват по предпочитание, преди вземанията на облигационери, обезпечени по други емисии, в случай че банката – довереник по настоящата емисия пристъпи към принудително изпълнение.

Централният регистър на особените залози е публичен регистър. Всеки, включително облигационерите от настоящата емисия, може да иска справка или издаване на удостоверение за липсата или наличието на вписано обстоятелство.

При настъпване на просрочие над 60 дни по някой от лизинговите договори, включени в обезпечението на облигационната емисия, Дружеството се задължава да замени просрочения договор с друг редовен договор с оглед спазване на изискуемото покритие на главницата.

Проспект за допускане до търговия на регулиран пазар на ценни книжа
на облигации на "Евролийз Ауто" АД

Документ за предлаганите ценни книжа – Част II от Проспекта

При спадане на размера на обезпечението под минимално изискуемите нива по-горе емитентът се задължава да впише първи по ред залог на ново отдадено на лизинг движимо имущество и вземания по лизингови договори в полза на банката-довереник, които да осигурят минимално изискуемото покритие на главницата.

4.12.2. Ангажименти на дружеството – емитент по отношение на облигационерите по настоящата емисия

Дружеството поема ангажимент да спазва определени изисквания и съотношения през срока на настоящия облигационен заем. Целта на тези ограничения е по-голяма защита на интересите на облигационерите.

Дружеството е длъжно да спазва изискванията на ТЗ при първичното предлагане на облигации и впоследствие, при регистриране на ценните книжа за вторична търговия на БФБ – София АД – на Закона за публичното предлагане на ценни книжа, отнасящи се до емисиите облигации, за които е предвидено обезпечение. Емитентът се задължава да предприеме всички необходими действия за регистрирането на настоящата емисия облигации за търговия на "Българска Фондова Борса – София" АД в срок не по-късно от 6 месеца от сключването на облигационния заем.

Дружеството се задължава да спазва следните съотношения по времето на облигационния заем:

1. стойност на обезпечението, представляващо сбор от настоящи и бъдещи вземания по лизингови договори и паричните средства по разплащателната сметка в ОББ АД – не по-малка от 110% от номиналната стойност на емисията;

2. стойност на обезпечението, представляващо обща стойност на отдадени на лизинг активи - не по-малка от 110% от номиналната стойност на емисията;

3. пасиви към сумата на актива (ливъридж) - до 93%. Показателят се изчислява на база официални тримесечни и годишни финансови отчети на Дружеството - емитент, като съотношение на пасиви, намалени с размера на собствения капитал, към сума на активите. Стойността на показателя трябва да е до 93%;

4. покритие на лихвите – минимум 120%. Показателят се изчислява на база официални тримесечни и годишни финансови отчети на Дружеството - емитент, като съотношение на приходи от лихви към разходите за лихви. Стойността на показателя трябва да е минимум 120%.

Допълнителни условия към емитента:

Застраховка на обезпечението - За движимото имущество, включено в обезпечението на облигационната емисия, следва да се сключи застраховка Автокаска от приемлива за банката - довереник на облигационерите застрахователна компания. Правата по застрахователната полица следва да бъдат прехвърлени в полза на банката - довереник и тя трябва да е валидна за срока до падежа на облигациите или до пълното изплащане на всички дължими суми по емисията. Застраховката следва да покрива 100% от стойността на движимото имущество.

Запис за заповед - "Еврохолд България" АД се задължава да авалира в полза на банката - довереник по облигационната емисия запис на заповед, покриващ номиналната стойност на главницата по облигационната емисия.

Емитентът има задължение един път годишно да представя на банката – довереник на облигационерите оценка на обезпечението, изготвена от лицензиран оценител, одобрен от ОББ АД;

Съгласно изискванията на Наредба № 2 от 17.09.2003 г. за проспектите при публично предлагане и допускане до търговия на регулиран пазар на ценни книжа и за разкриването на информация от публичните дружества и другите емитенти на ценни книжа (Наредба № 2),

Проспект за допускане до търговия на регулиран пазар на ценни книжа
на облигации на "Евролийз Ауто" АД

Документ за предлаганите ценни книжа – Част II от Проспекта

дружеството се задължава последващо да разкрива информация, като уведомява КФН за настъпването на обстоятелствата, подлежащи на вписване във водения от КФН регистър съгласно наредбата по чл. 30, ал. 2 ЗКФН, както и за настъпили промени в тези обстоятелства. Периодичните отчети и важната информация се предоставят на КФН и БФБ – София АД по реда и в сроковете, посочени в Наредба № 2. В случай на възникване на някое от обстоятелствата, посочени по-горе, дружеството уведомява КФН и БФБ – София АД съгласно изискванията на Наредба № 2 до края на работния ден, следващ деня на вземане на решението или узнаване на съответното обстоятелство, а когато то подлежи на вписване в търговския регистър - до края на работния ден, следващ деня на узнаване за вписването, но не по-късно от 7 дни от вписването.

В случай, че за периода до падежа на облигационния заем емитентът наруши някой или някои от посочените по-горе ангажименти, облигационерите от настоящата емисия имат право да получат публикуваното в бюлетина на БФБ – София АД уведомление за неизпълнението на емитента и за действията по чл. 100ж, ал. 2, т. 2 от ЗППЦК, които Банката – довереник е предприела за защита на правата и интересите на облигационерите.

Описаните по-горе ангажименти и допълнителни условия са приети от дружеството емитент с подписването на Предложение за записване на корпоративни облигации при условията на частно предлагане от 06.06.2007 г., както и с подписването на настоящия Документ от лице с представителна власт и приемането и потвърждаването на настоящия проспект с решение на Съвета на директорите на дружеството от 23.10.2007 г., във връзка с правата, които са дадени на Съвета на директорите съгласно решение на Общото събрание на акционерите от 02.04.2007 г. Предложението за записване на корпоративни облигации при условията на частно предлагане от 06.06.2007 г. е прието с решение на Съвета на директорите на дружеството от 06.06.2007 г., във връзка с правата, които са дадени на Съвета на директорите съгласно решение на Общото събрание на акционерите от 02.04.2007 г.

4.12.3. Места, където е осигурен публичен достъп до договорите за гаранциите, обезпеченията и ангажиментите

Централният регистър на особените залози е публичен регистър. Всеки, включително облигационерите от настоящата емисия, може да иска справка или издаване на удостоверение за липсата или наличието на вписано обстоятелство.

Обезпечението и ангажиментите на дружеството – емитент са описани в настоящия документ и в договора за изпълнение на функцията "Довереник на облигационерите", сключен с Обединена българска банка АД. Настоящия документ и договора за изпълнение на функцията "Довереник на облигационерите", сключен с Обединена българска банка АД, могат да бъдат получени по реда, описан в точка *"Място, където инвеститорите могат да се запознаят с Документа за предлаганите ценни книжа от настоящата емисия, както и да получат допълнителна информация за Дружеството – годишните счетоводни отчети на Дружеството за последните 3 години, решението на общото събрание за обявяване на заема и друга информация"* от настоящия проспект.

4.13. Общо събрание на облигационерите

В устава на Дружеството няма предвидени специални условия за провеждане на общи събрания на облигационерите и представителството им в общото събрание на акционерите. По отношение на тези обстоятелства се прилагат разпоредбите на чл.чл. 208 - 214 от ТЗ.

Съветът на директорите обнародва в "Държавен вестник" обявление за сключения облигационен заем, в което се посочват размерът на заема, датата, от която тече срокът до падежа, датата на падежа за лихвени и главнични плащания, банката, обслужваща плащанията по облигационния заем, както и мястото, датата, часът и дневния ред на първото Общо събрание на облигационерите.

Датата на първото Общо събрание на облигационерите не може да е по-късно от 30 дни от обнародването на обявлението в "Държавен вестник". Относно обстоятелствата, свързани с

Проспект за допускане до търговия на регулиран пазар на ценни книжа
на облигации на "Евролийз Ауто" АД

Документ за предлаганите ценни книжа – Част II от Проспекта

представителството на облигационерите се прилагат разпоредбите на чл. 100 от ЗППЦК за избор на банка-довереник на облигационерите. Първото общо събрание на облигационерите е законно, ако на него е представен 1/2 от записания заем.

Облигационерите от една емисия образуват група за защита на интересите си пред дружеството. Групата се представлява от банката-довереник по облигационната емисия, както е описано по-подробно в раздел "Банка-довереник на облигационерите" по-долу. Общото събрание на акционерите е длъжно да разгледа решението на общото събрание на облигационерите.

4.14. Банка-довереник на облигационерите

При издаване на обезпечени облигации Дружеството-емитент сключва договор с Банка-довереник на облигационерите. Член 208, ал. 209, ал. 2 и чл. 210-213 ТЗ не се прилагат.

Довереник на облигационерите може да бъде само търговска банка със седалище в страната или банка, която извършва дейност в страната чрез клон, лицензиран от БНБ. Не може да бъде довереник на облигационерите търговска банка:

1. която е поемател на емисията облигации или довереник по облигации от друг клас, издадени от същия емитент;
2. която контролира пряко или непряко емитента или е контролирана пряко или непряко от емитента на облигациите;
3. в други случаи, когато е налице или може да възникне значителен конфликт между интереса на банката или на лице, което я контролира, и интереса на облигационерите.

Данни за Банката-довереник на облигационерите:

Наименование: ОБЕДИНЕНА БЪЛГАРСКА БАНКА АД

Седалище и адрес на управление: София, район Възраждане, ул. "Света София" №5

Номер и партида на вписване в търговския регистър, номер на вписването в Булстат и данъчен номер: ОБЕДИНЕНА БЪЛГАРСКА БАНКА АД е вписана в Търговския регистър при Софийски градски с решение на СГС по ф.д. № 31848/1992 г., том 8, р. II стр. 105, БУЛСТАТ 000694959, Данъчен № 1224009980.

Лицензия за извършване на дейност като банка: Решение на УС на БНБ от 25 февруари 1991 г., актуализирано със Заповед на управителя на БНБ № 100-00487/17.11.99 г.

Данни за лицата с представителна власт: Банката се представлява от всеки двама от тримата изпълнителни директори: Стилиян Петков Вълчев – Главен изпълнителен директор, Радка Иванова Тончева – Изпълнителен директор и Христос Александрос Кацанис – Изпълнителен директор.

Правата и задълженията на емитента и на банката – довереник на облигационерите са посочени в Договор за изпълнение функцията Довереник на облигационерите, който е приложен към настоящия документ. Действието на договора между Емитента и Банката - довереник се прекратява при условията на чл. 100г, ал.3 и 4 от Закона за публичното предлагане на ценни книжа.

Копие от Договора с банката - довереник е представено като приложение към настоящия Документ. Инвеститорите могат да получат копие от Договора с банката - довереник и в офисите на Дружеството в гр. София, бул. "Г. М. Димитров" №. 16, тел. (02) 9651 553, лице за контакти: Ивайло Петков, всеки работен ден от 10:00 до 17:00 ч., както и на адреса на банката - довереник Обединена българска банка АД в гр.София, бул. „Т. Александров“ № 9, тел. 02 / 811 37 55, ел.адрес matev_v@ubb.bg, лице за контакт: Владислав Матев, чрез подаване на заявление. Заявлението трябва да бъде подписано лично от заявителя, съответно от законния представител за юридическите лица, или от лице, упълномощено с нотариално заверено пълномощно. Заявлението трябва да съдържа трите имена, съответно наименованието и седалището на заявителя; описание на исканата информация и адрес за кореспонденция.

4.15. Информация за рейтинга на дълговите ценни книжа

За облигациите от настоящата емисия не е изготвен рейтинг.

5. ДАННИ ЗА ПУБЛИЧНОТО ПРЕДЛАГАНЕ, УСЛОВИЯ И СРОК

5.1. Общ брой на предлаганите ценни книжа, включително брой ценни книжа, предложени за записване, и брой ценни книжа, предложени за продажба при условията на първично или вторично публично предлагане

Облигационният заем, предмет на Емисията, е с общ размер EUR 5 000 000 (пет милиона евро), разпределен в 5 000 (пет хиляди) броя корпоративни облигации с единична номинална стойност от 1 000 (хиляда) евро всяка.

Общият брой ценни книжа, предложени за записване и продажба при условията на първично частно предлагане е 5 000 (пет хиляди) броя корпоративни облигации с единична номинална стойност от 1 000 (хиляда) евро всяка.

Всички облигации от емисията се предлагат за публична търговия (след издаване на потвърждение на проспекта от КФН и регистрация на емисията за търговия на БФБ).

5.2. Начален и краен срок на публичното предлагане, място и лице към което да се обръщат инвеститорите, проявили интерес към предлаганите ценни книжа

Търговията с облигации на неофициален пазар на Българска Фондова Борса – София АД започва от датата на първия ден за търговия, определен от Съвета на директорите на БФБ – София, и се преустановява 5 работни дни преди падежа на емисията, който е 08.06.2012 г. Инвеститорите могат да се обърнат към всички инвестиционни посредници – членове на БФБ – София АД за осъществяване на сделка с предлаганите ценни книжа.

5.3. Срок за записване или покупка на ценните книжа; ред за удължаване или намаляване на този срок и максимален и минимален възможен срок на публичното предлагане

Срокът за търговия на облигациите не може да се намалява или увеличава.

5.4. Намаление или увеличение на броя на предлаганите ценни книжа и условията за това

Броят на предлаганите ценни книжа не може да се увеличава или намалява.

5.5. Минимален и максимален брой облигации, които могат да бъдат записани от едно лице

Няма ограничения за минимален или максимален брой облигации, който може да се закупи от един инвеститор.

5.6. Условия и ред за покупка на ценните книжа, включително условия за попълване на формуляри и представяне на документи от инвеститорите; условия, ред и срок за оттегляне на поръчката за покупка на ценните книжа

Търговията на Неофициален пазар на БФБ – София АД с облигации от настоящата емисия (условия, ред и срок за покупка и плащане на ценните книжа) се извършва съгласно Правилника на БФБ-София АД и Правилника на Централен депозитар АД. Условията, редът и срокът за подаване и оттегляне на поръчки за покупка и продажба на облигации от настоящата емисия са определени в Общите условия за сделките с ценни книжа и договора с инвестиционния посредник, чиито услуги ползва инвеститора. Условията, редът и срокът за получаване на удостоверителни документи за закупените ценни книжа се определят в Правилника за дейността на Българска фондова борса – София АД и Правилника на Централен депозитар АД. (За допълнителна информация относно условията и реда за

Проспект за допускане до търговия на регулиран пазар на ценни книжа на облигации на "Евролийз Ауто" АД
Документ за предлаганите ценни книжа – Част II от Проспекта за закупуване на облигациите и получаването на удостоверителни документи за това, вж. *Ред за прехвърляне на облигациите*).

Всички ценни книжа от емисията са записани и платени при тяхното първично предлагане.

Резултатите от вторичното публично предлагане на ценни книжа не подлежат на публично обявяване. Информация за сделките може да се намери в бюлетина на БФБ – София.

5.7. План за разпределение на ценните книжа

5.7.1. Групи потенциални инвеститори, на които се предлагат ценните книжа от настоящата емисия

Няма определен план за разпределение на ценните книжа от настоящата емисия. Те се предлагат на всички заинтересовани лица (физически и/или юридически лица) без ограничения, като търговията с тях на Неофициален пазар на корпоративни облигации на БФБ-София АД се извършва съгласно Правилника на БФБ-София АД.

5.7.2. Основания за привилегировано предлагане на ценни книжа на определена група инвеститори

При вторичната търговия на регулиран пазар на ценни книжа не се предвижда привилегировано предлагане на ценни книжа от настоящата емисия на определена група инвеститори.

5.7.3. Посочване дали акционерите със значително участие или членовете на управителния орган на емитента възнамеряват да придобият от предлаганите ценни книжа, или дали някое лице възнамерява да придобие повече от 5 на сто от предлаганите ценни книжа.

В решението на Общото събрание на акционерите на Дружеството няма поставени условия и/или ограничения за записване на облигации от акционери на Дружеството, членове на нейния управителен орган или свързани с нея лица, както и относно други лица-участници в процедурата по записване на облигации.

Не е налице информация дали някой от акционерите със значително участие или членовете на управителните и на контролните органи на емитента възнамеряват да придобият повече от 5 на сто от предлаганите ценни книжа.

5.8. Цена

Цената, която емитентът ще предложи за въвеждане за търговия на БФБ-София, "Неофициален пазар", е номиналната стойност на една облигация. Цената на предлагане на облигациите от настоящата емисия се определя в зависимост от търсенето и предлагането на регулирания пазар. Не са предвидени специфични разходи от емитента, които да се поемат от инвеститорите при търговията на регулиран пазар на ценни книжа. Инвеститорите дължат транзакционни такси при осъществяване на сделките на вторичен пазар съгласно Тарифата на БФБ – София АД и Тарифата на инвестиционния(ите) посредник(ци) – членове на БФБ – София АД, с които осъществяват сделката.

5.9. Приемане за търговия на регулиран пазар

След регистрация на емисията при Комисията за финансов надзор (КФН), както и след издаване на потвърждение от КФН на проспект за допускане до търговия на регулиран пазар на ценни книжа, настоящата емисия облигации ще бъде заявена за търговия на Неофициален пазар на облигации на БФБ – София АД. Ако емисията бъде приета за търговия, инвеститорите могат да търгуват облигациите на БФБ – София АД само чрез инвестиционен посредник – член на борсата.

Проспект за допускане до търговия на регулиран пазар на ценни книжа
на облигации на “Евролийз Ауто” АД

Документ за предлаганите ценни книжа – Част II от Проспекта

Към датата на издаване на Проспекта не се извършва публична или частна подписка за ценни книжа на дружеството от същия или друг клас.

Дружеството не е сключило договори с инвестиционни посредници, които да поемат задължение да осигурят ликвидност чрез котировки “купува” и “продава”.

5.10. Притежатели на ценни книжа – продавачи при публичното предлагане

Всички притежатели на облигации от настоящата емисия, регистрирани в книгата на облигационерите, водена от Централен депозитар АД към датата на приемане на емисията за търговия на Неофициален пазар на БФБ-София АД, могат да предложат ценните книжа от емисията за продажба.

5.11. Разходи по публичното предлагане

| ВИД ТАКСА | Годишна / еднократна такса | Такса за срока на публичното предлагане (5 г.) | Разходите са за сметка на |
|---|----------------------------------|--|------------------------------|
| Такса за издаване на потвърждение от КФН на проспект за публично предлагане на ценни книжа – еднократна | 5 000 лв. | 5 000 лв. | Емитента |
| Годишна такса за осъществяване на общ финансов надзор от КФН | 200 лв. | 1 000 лв. | Емитента |
| Годишна такса за първоначална регистрация и поддържане на регистрация на Неофициален пазар на БФБ-София АД | 120 лв. | 600 лв. | Емитента |
| Разходи за издаване на удостоверение за регистрация на БФБ-София АД | 50 лв. | 50 лв. | Емитента |
| Разходи за поддържане на регистрация в Централен Депозитар | 900 лв. | 4 500 лв. | Емитента |
| Общо разходи | | 11 150 лв. | |

Не са предвидени други разходи за емитента във връзка с търговията на регулиран пазар на ценни книжа.

Емисията облигации е пласирана при първично частно предлагане. За емитента не възникват разходи за възнаграждение на инвестиционни посредници във връзка с допускането до търговия на регулиран пазар на ценни книжа на облигациите и за изготвянето на свързания с това проспект.

6. ДОПЪЛНИТЕЛНА ИНФОРМАЦИЯ

6.1. Съдебна регистрация на емитента, номера и партидата на вписване в търговския регистър; описание на предмета на дейност и целите на емитента

Номер и партида на вписване в Регистъра на търговските дружества: ф.д. № 8826/2004 г. на Софийски градски съд, вписано под партида №86273, том 1071, стр. 140.

Предмет на дейност: Придобиване на автотранспортни средства, на машини, съоръжения и оборудване, както и на всякакви други движими и недвижими вещи и предоставянето им в последствие чрез всички видове лизингови сделки (включително посредством директен и индиректен лизинг, сублизинг, финансов и оперативен лизинг, лизинг за подпомагане на продавача, сделки от типа "лийз бек" и др.) на крайни потребители, всички обслужващи дейности, свързани с договорите за лизинг, предствителство и посредничество на местни и чуждестранни лица, търговия с всички допустими от закона стоки, всякаква друга стопанска дейност, незабранена изрично от закона.

Съществуването на Дружеството не е ограничено със срок или друго прекратително условие (чл.4 от Устава).

Предметът на дейност на емитента е посочен в чл. 5 от Устава на "Евролийз Ауто" АД.

Права на акционерите

Съгласно чл. 8,ал.1 от Устава на "Евролийз Ауто" АД, Дружеството издава само налични поименни акции.

Всяка обикновена акция дава право на глас в Общото събрание на акционерите, право на дивидент и на ликвидационен дял (чл.9 от Устава). Когато акцията принадлежи на няколко лица, те упражняват правата по нея заедно, като определят пълномощник. Акционерът, който реши да продаде притежаваните от него акции е длъжен да направи писмено предложение за изкупуването им първо до учредителите, а ако те откажат да ги изкупят-до другите акционери. Предложението се адресира до Съвета на директорите, който в едномесечен срок уведомява учредителите за постъпването му, като учредителите имат срок 30 дни за да заявяват, че ще се възползват от правото си, а ако откажат на останалите акционери се дава 30 дни за приемане на предложението.

Правото на глас в Общото събрание на акционерите се упражнява от лицата, вписани в книгата на акционерите като такива.Право да получат дивидент имат лицата, вписани в книгата на акционерите като такива. Дивиденти се изплащат в срок от една година, считано от дата на вземане на решение за изплащане на дивидентите (чл.54, ал.2 от Устава).

Дивидентите, непотърсени в 5 (три) годишен срок от края на годината за която се отнасят, остават в полза на Дружеството.

Управление на дружеството

Съгласно член 24 от Устава на Дружеството, то има едностепенна система на управление, като органи на управление на дружеството са: а) общото събрание на акционерите; б) Съвет на директорите;

Общото събрание включва всички акционери. Те участвуват в Общото събрание лично или чрез упълномощен представител. Съгласно член 25,ал.2 от Устава, членовете на Съвета на директорите вземат участие в работата на Общото събрание без право на глас, освен ако са акционери.

Проспект за допускане до търговия на регулиран пазар на ценни книжа
на облигации на "Евролийз Ауто" АД

Документ за предлаганите ценни книжа – Част II от Проспекта

Общото събрание се свиква от Съвета на директорите. Общо събрание може да се свика и по искане на акционери, притежаващи най-малко 5 на сто от капитала на Дружеството (чл.30 от Устава).

Свикването се извършва чрез покана до всички акционери, която следва да бъде обнародвана в Държавен вестник или изпратена на всички акционери на дружеството, като от обнародването ѝ, респективно изпращането ѝ до датата на Общото събрание трябва да бъде не по-малко от 30 дни.

Съдържанието на поканата за свикване на Общото събрание се определя според изискванията на действащото законодателство. Акционери, притежаващи най-малко 5 на сто от капитала на Дружеството, могат да поискат допълване на обявения в поканата дневен ред по реда и при условията на чл. 223а от ТЗ.

За валидно вземане на решенията на Общото събрание на акционерите е необходимо да присъстват собствениците на най-малко половината от номиналната стойност на акциите и акционерите да са редовно поканени.

За валидно вземане на решенията на Общото събрание на акционерите е необходимо обикновено мнозинство от представените на събранието акции, освен в случаите, когато по закон или според разпоредбите на Устава е необходимо по-голямо мнозинство.

Дружеството се управлява от Съвет на директорите в състав от 3 /три/ физически и/или юридически лица. Член на СД се избира от ОС за срок от пет години, като членовете на първия Съвет на Директорите се избира за срок от 3 години. Съветът на директорите взема валидни решения ако присъстват повече от половината от членовете му, като решенията се взимат с обикновено мнозинство, освен в случаите, когато според нормативната уредба или Устава е предвидено по-голямо мнозинство или единодушие.

6.2. Описание на законодателството на страната, където е регистриран емитентът, което може да засегне вноса или износа на капитал, включително наличието на парични средства и парични еквиваленти, които да се използват от групата, към която емитентът принадлежи, както и изплащането на дивиденди, лихви или други плащания на чужди граждани, които притежават ценни книжа на емитента

Правният режим на сделките и плащанията между местни и чуждестранни лица, презграничните преводи и плащания, вноса и износа на български левове и чуждестранна валута в наличност се съдържа във Валутния закон (Обн. ДВ. Бр.83 от 21.09.1999г., изм. ДВ. бр. 45 от 30.04.2002 г., изм. ДВ. бр. 60 от 04.07.2003 г., изм. ДВ. бр. 36 от 30.04.2004 г., изм. ДВ. бр. 105 от 29.12.2005 г., изм. ДВ. бр. 43 от 26.05.2006 г., изм. ДВ. 54 от 04.07.2006 г., изм. ДВ. бр. 59 от 21.07.2007 г.) и подзаконовите нормативни актове по прилагането му, предимно: Наредба № 10 на Министерствона финансите (Наредба № 10 от 16 декември 2003 г. за износа и вноса на парични средства, благородни метали, скъпоценни камъни и изделия със и от тях и за водене на митническите регистри по чл. 10А от Валутния закон, Обн. ДВ. бр. 1 от 06.01.2004 г., изм. ДВ. бр. 48 от 15.06.2007 г.) и Наредба № 28 на Българска народна банка (Наредба № 28 за информацията, събирана от банките при извършването на презгранични преводи и плащания, Обн. ДВ. бр. 111 от 21.12.1999г., попр. ДВ. бр. 1 от 04.01.2000 г., изм. ДВ. бр. 59 от 01.07.2003 г., изм. ДВ. бр. 69 от 05.08.2003 г.)

По смисъла на §1, т. 2 от Допълнителните разпоредби към Валутния закон (ВЗ) "местно лице" е: а) физическо лице с постоянно пребиваване в страната; б) юридическо лице със седалище в страната; в) юридическо лице със седалище извън страната - за дейността в страната чрез регистриран клон; г) българските дипломатически, консулски, търговски и други представителства, членовете на тези представителства, техният персонал и обслужващите ги български граждани, които пребивават в чужбина по поръчение на българската държава,

Проспект за допускане до търговия на регулиран пазар на ценни книжа
на облигации на "Евролийз Ауто" АД

Документ за предлаганите ценни книжа – Част II от Проспекта

дългосрочно командированите в чужбина военнослужещи на кадрова военна служба и граждански лица от Министерството на отбраната в мисии, щабове и органи на международни организации, както и членовете на техните семейства; д) българските граждани, пребиваващи в чужбина с цел обучение, независимо от срока на пребиваване; е) българските граждани, пребиваващи в чужбина с цел медицинско лечение, независимо от срока на пребиваване.

По смисъла на § 1, т.3 от Допълнителните разпоредби към ВЗ "чуждестранно лице" е всяко физическо или юридическо лице, което не отговаря на условията за "местно лице" (§1, т. 2 от Допълнителните разпоредби към ВЗ), както и чуждестранните дипломатически, консулски, търговски и други представителства, международните организации, членовете на тези представителства и организации, техният персонал и обслужващите ги чуждестранни граждани и членовете на техните семейства, както и пребиваващите в Република България с цел обучение или медицинско лечение, независимо от срока на пребиваване.

Принцип в правната уредба на сделките, действията и плащанията между местни и чуждестранни лица е свобода на извършване на съответното действие, доколкото в действащ закон не е предвидено друго.

Местните и чуждестранните физически лица могат да внасят и изнасят неограничено количество левове и чуждестранна валута в наличност при спазване на определените във Валутния закон изисквания.

Размерът на подлежащата на деклариране пред митническите органи валута при внос и износ на суми над 5 000 лв. или тяхната равностойност в чуждестранна валута в наличност се определя в Наредба N:10 издадена от Министъра на финансите.

При износ на суми над 25 000 лв. или тяхната равностойност в чуждестранна валута в наличност местните и чуждестранните физически лица декларират пред митническите органи размера и произхода на паричните средства, включително на платежните инструменти на приносител, като представят удостоверение от съответната териториална дирекция на Националната агенция за приходите, че нямат просрочени задължения.

Извън горепосочените случаи за суми над 25 000 лв. или тяхната равностойност в чуждестранна валута в наличност, чуждестранните физически лица декларират пред митническите органи само размера и вида на изнасяните парични средства, включително и размера и вида на изнасяните платежни инструменти на приносител, когато тяхната стойност не надвишава размера на внесената и декларирана валута.

По смисъла на чл. 2. (1) от Наредба N: 10 на МФ местни и чуждестранни физически лица могат да изнасят и внасят парични средства на стойност до 10 000 евро или тяхната равностойност в левове или друга валута свободно, без писмено деклариране пред митническите органи.

По смисъла на чл. 2. (2) от Наредба N: 10 на МФ местни и чуждестранни физически лица могат да изнасят и внасят парични средства на стойност 10 000 евро или повече или тяхната равностойност в левове или друга валута след деклариране пред митническите органи по реда на наредбата на собственика на паричните средства и получателя, за когото те са предназначени, на тяхната стойност и вид, на произхода и предназначението им, както и на транспортното средство и маршрута.

Преводи и плащания към чужбина по банков път се извършват само след деклариране на основание за превода пред съответната търговска банка. Лице, което извършва превод или плащане на валута към чужбина, равностойността на която надхвърля 25 000 лева, представя на съответната банка сведения и документи, определени в Наредба № 28 за информацията, събирана от банките при извършването на презгранични преводи и плащания.

При преводи или плащания на валута от чуждестранни лица, равностойността на която надхвърля 25,000 лева, пред банката се представят сведения и документи, определени в чл. 3,

Проспект за допускане до търговия на регулиран пазар на ценни книжа
на облигации на "Евролийз Ауто" АД

Документ за предлаганите ценни книжа – Част II от Проспекта

ал. 2, т. 1 на Наредба № 28 за информацията, събирана от банките при извършването на презгранични преводи и плащания.

Чуждестранно лице, което иска да преведе в чужбина валута, чиято равностойност надхвърля 25 000 лева, и представляваща доход от чуждестранна инвестиция в страната или от прекратяване на такава инвестиция, представя пред банката документи, удостоверяващи извършването на инвестицията, съответно прекратяването ѝ, и заплащането на дължимите данъци.

Съгласно Закона за насърчаване на инвестициите (ЗНИ), "чуждестранна инвестиция" е всяко вложение или увеличение на вложението на чуждестранно лице или негов клон в ценни книжа, в т. ч. облигации и съкровищни бонове, както и производни от тях инструменти, издадени от държавата, общините или други български юридически лица с остатъчен срок до падежа, не по-кратък от 6 месеца. (§ 1, т. 6, буква „д" от Допълнителните разпоредби на ЗНИ).

6.3. Данъчно облагане на доходите на инвеститорите

Местни физически лица

Доходите на облигационерите - местни физически лица, от корпоративни облигации от настоящата емисия могат да бъдат под формата на лихви и / или под формата на положителна разлика между продажната цена и цената на придобиване (продажба преди падежа на емисията). Доходите на облигационерите - местни физически лица, от настоящата емисия се облагат по реда на Закона за данъците върху доходите на физическите лица (ЗДДФЛ). Съгласно чл. 13, (1), т. 9 от ЗДДФЛ, доходите получени от местни физически лица под формата на лихви и отстъпки от държавни, общински и корпоративни ценни книжа не подлежат на данъчно облагане. Следователно, доходите, получени от облигационери – физически лица под формата на лихвени плащания по настоящата емисия облигации не подлежат на данъчно облагане. Съгласно чл. 12 от ЗДДФЛ, доходите получени от местни физически лица под формата на положителна разлика между продажната цена и цената на придобиване (продажба преди падежа на емисията) от държавни, общински и корпоративни ценни книжа, търгувани на регулиран български пазар на ценни книжа, подлежат на деклариране и се включват в годишната данъчна основа – данъчна ставка по таблица чл. 48 ЗДДФЛ.

Местни юридически лица

Доходите на инвеститорите - местни юридически лица се облагат по реда на Закона за корпоративното подоходно облагане (ЗКПО). Брутният размер на получените лихви по настоящата емисия облигации, както и доходите от продажбата им преди падежа на емисията под формата на разликата между отчетната стойност и продажната цена, на общо основание се включват в облагаемата основа, въз основа на която се формира данъчната основа за определяне на корпоративния данък. Определянето на облагаемата печалба въз основа на счетоводния финансов резултат, определянето, декларирането и внасянето на дължимия данък, са уредени в ЗКПО.

Съгласно чл. 160, ал.1 и ал.2 на Кодекса за социално осигуряване (КСО) приходите на универсалния и на професионалния пенсионен фонд не се облагат с данък по реда на Закона за корпоративното подоходно облагане, както и приходите от инвестиране на активите на универсалния и на професионалния пенсионен фонд, разпределени по индивидуалните партии на осигурените лица, не се облагат с данък по смисъла на ЗДДФЛ. Това важи и за приходите на фонда за допълнително доброволно пенсионно осигуряване съгласно чл. 253, ал. 1 и 2 на същия Кодекс.

Съгласно чл. 174 от ЗКПО колективните инвестиционни схеми, които са допуснати за публично предлагане в Република България, и лицензираните инвестиционни дружества от затворен тип по реда на ЗППЦК не се облагат с корпоративен данък.

Съгласно чл. 175 от ЗКПО лицензираните дружества със специална инвестиционна цел

Проспект за допускане до търговия на регулиран пазар на ценни книжа
на облигации на "Евролийз Ауто" АД

Документ за предлаганите ценни книжа – Част II от Проспекта

по Закона за дружествата със специална инвестиционна цел не се облагат с корпоративен данък.

Инвеститори - чуждестранни физически лица

Съгласно чл.37, ал.1 т.3, във връзка с §1, т. 7 ЗДДФЛ; чл. 37, ал. 3 и 4 ЗДДФЛ и чл. 37 във връзка с чл.12 от ЗДДФЛ, доходите на инвеститорите – чуждестранни физически лица от лихви и/или положителни разлики от продажба на облигации (преди падежа на емисията) се облагат по реда на ЗДДФЛ. Съгласно чл.37, ал.1 т.3, във връзка с §1, т. 7 ЗДДФЛ; чл. 37, ал. 3 и 4 ЗДДФЛ брутният размер на получените лихви по настоящата емисия облигации се облага с данък при източника 10% или се подава искане за прилагане на СИДДО, но законът предвижда специална възможност за ЧЛ - местни лица за страни членки на ЕС и ЕИП, за които този доход е необлагаем. Съгласно чл. 37 във връзка с чл.12 от ЗДДФЛ, доходите на инвеститорите – чуждестранни физически от продажба на облигации на регулиран български пазар се облага с данък при източника 10%, който е окончателен или се подава искане за прилагане на СИДДО.

Инвеститори - чуждестранни юридически лица

Съгласно чл.195 от ЗКПО доходите от източник в страната на чуждестранни юридически лица, когато не са реализирани чрез място на стопанска дейност в страната, подлежат на облагане с данък при източника, който е окончателен. Във връзка с чл.12, ал.5, §1, т.7 от ДР на ЗКПО и чл.195 във връзка с чл.12, ал.2 на ЗКПО тези доходи на инвеститорите – юридически лица от лихви и/или положителни разлики от продажба на облигации (преди падежа на емисията) се облагат по реда на ЗКПО. Съгласно чл.195 във връзка с чл.12, ал.5, §1, т.7 от ДР на ЗКПО брутният размер на получените лихви по настоящата емисия облигации се облага с данък при източника 10% или се подава искане за прилагане на СИДДО. Съгласно чл.195 във връзка с чл.12, ал.2 на ЗКПО доходите на инвеститорите – чуждестранни юридически лица от продажба на облигации на регулиран български пазар се облага с данък при източника 10%, който е окончателен или се подава искане за прилагане на СИДДО.

В случаите, когато в спогодба за избягване на двойното данъчно облагане между РБългария и страната на данъчна регистрация на лицето – получател на дохода, или в друг международен акт се съдържат различни разпоредби. Когато в спогодба за избягване на двойно данъчно облагане между РБългария и страната на данъчна регистрация на лицето – получател на дохода или в друг международен акт, влезли в сила, ратифицирани от РБългария и обнародвани в Държавен вестник, се съдържат разпоредби различни от разпоредбите на ЗКПО и ЗДДФЛ, се прилагат разпоредбите на съответната спогодба или договор.

За прилагането на спогодба за избягване на двойно данъчно облагане следва да са налице следните основания: получателят да е представил на платеща на дохода, задължен да удържи данъка при източника, следните документи: (1) надлежно оформено удостоверение от данъчната администрация по данъчната регистрация на получателя на дохода, потвърждаващо, че получателят на дохода е местно лице на другата държава и подлежи на данъчно облагане там; (2) декларация от получателя на дохода, че не притежава място на стопанска дейност в България, с което полученият доход да е действително свързан, и (3) декларация от получателя на дохода, че е негов действителен притежател, а не само посредник при получаването. В случай, че преди датата на дължимо плащане не са налице основанията за прилагане на съответната спогодба, описани по - горе, платецът на доходите (емитентът в случай на лихвено плащане) удържа еднократен окончателен данък при източника в размер на 10% и извършва плащането, намалено със сумата на удържания данък. Платецът на доходите е длъжен да внесе дължимия данък в бюджета в срок до края на месеца, следващ месеца на начисляването и да декларира това обстоятелство пред териториалната данъчна дирекция по данъчната си регистрация. Няма пречка в последствие, при доказване на основанията за прилагане на спогодба за избягване на двойното данъчно облагане, внесенят данък да бъде възстановен на получателя на дохода при надлежно искане от негова страна, отправено до компетентните данъчни органи.

Проспект за допускане до търговия на регулиран пазар на ценни книжа
на облигации на "Евролийз Ауто" АД

Документ за предлаганите ценни книжа – Част II от Проспекта

Емитентът поема отговорност за удържане на данъци при източника съгласно действащата към датата на изплащане на дължимите суми нормативна уредба.

6.4. Изявление или доклад на експерт

В настоящия Документ за предлаганите ценни книжа не са включени изявления или доклади на експерти. Одиторските доклади за годишните финансови отчети на дружеството за 2004 г., 2005 г. и 2006 г. са приложени към Проспекта.

6.5. Съществени договори, различни от договорите, сключени по повод обичайната дейност на емитента, по които е страна и които са от значение за задълженията на емитента към притежателите на издадените дългови ценни книжа.

Емитентът е сключил договор за предоставяне на заем на „Еврохолд България“ АД, по който е предоставен заем в размер на 1 180 000 лв. при годишна лихва от 7.5%. Информация за предоставения заем е представена в т. 7.16. Актуализация на позиция 6.3.2 от Регистрационния документ-„Информация относно сделки със свързани лица за периода на съществуване на емитента“.

6.6. Място, където инвеститорите могат да се запознаят с Документа за предлаганите ценни книжа от настоящата емисия, както и да получат допълнителна информация за Дружеството – годишните счетоводни отчети на Дружеството за последните 3 години, решението на общото събрание за обявяване на заема и друга информация.

Инвеститорите могат да се запознаят с Документа за предлаганите ценни книжа - Проспект за допускане до търговия на регулиран пазар на ценни книжа на облигации на "Евролийз Ауто" АД, както и с информация, необходима на инвеститорите да се запознаят с пълните и точни данни за преценяване на икономическото и финансовото му състояние, в офиса на емитента в гр. София, бул. "Г. М. Димитров" No. 16, тел. (02) 9651 553, лице за контакти: Асен Асенов, всеки работен ден от 10:00 до 17:00 ч. Инвеститорите могат да се запознаят с Документа за предлаганите ценни книжа, както и да получат допълнителна информация за Дружеството и предлаганите ценни книжа и от Обединена българска банка АД, гр. София, бул. "Тодор Александров" № 9, всеки работен ден от 09:00 ч до 17:00 ч. Лица за контакти: Владислав Матов – Анализатор, тел.: (02) 811 37 55, Мариета Костадинова – Анализатор, тел.: (02) 811 29 51.

7. АКТУАЛИЗИРАНЕ НА СЪОТВЕТНАТА ИНФОРМАЦИЯ ОТ РЕГИСТРАЦИОННИЯ ДОКУМЕНТ, АКО Е НАСТЪПИЛА СЪЩЕСТВЕНА ПРОМЯНА В НЕЯ СЛЕД НЕГОВОТО ПУБЛИКУВАНЕ.

7.1. Указател на промените на информацията в Регистрационния документ, които са настъпили след неговото публикуване и могат да повлияят на оценката на инвеститорите

Регистрационният документ е изготвен като част I от Проспект за вторично публично предлагане на първа емисия корпоративни облигации на "Евролийз Ауто" АД", ISIN код 2100025068, борсов код BELA и е достъпен на сайта на "Българска фондова борса – София" АД - <http://www.bse-sofia.bg> с наименование „BELA-Starcom leasing_Reg Doc.pdf“. Комисията за финансов надзор е потвърдила посочения Регистрационен документ с решение N: 209-E от 07.02.2007 г., но не носи отговорност за верността на представената в него информация. Регистрационният документ на Дружеството е достъпен за инвеститорите и в сайта на КФН <http://www.fsc.bg> в публичния електронен регистър /ЕРИК/ с наименование „Eurolease_Auto_RegDoc_corr(1).pdf“.

Указател на промените в Регистрационния документ е представен в таблицата по-долу:

Проспект за допускане до търговия на регулиран пазар на ценни книжа
на облигации на “Евролийз Ауто” АД
Документ за предлаганите ценни книжа – Част II от Проспекта

| Номер на точка в настоящия документ | Наименование на съответната част от Регистрационния документ | Ред на изложението по Приложение IV на Регламент (ЕО) № 809/2004 на Комисията от 29 април 2004 г. относно прилагането на Директива 2003/71/ЕО на европейския парламент и на Съвета по отношение на информацията, съдържаща се в проспектите, както и формата, включването чрез препратка и публикуването на подобни проспекти и разпространяването на реклами |
|-------------------------------------|---|--|
| 7.2. | точка 1.2 от Регистрационния документ – “Име, съответно наименование, седалище и адрес на управление на основните банки, инвестиционни посредници и правни консултанти, с които емитентът има трайни отношения” | |
| 7.3. | точка 1.3 от Регистрационния документ – “Одитори” | 2. Законово определени одитори |
| 7.4. | точка 1.4 от Регистрационния документ - “Отговорност за изготвяне на Регистрационния документ” | 1.2. Декларация от лицата, отговарящи за документа за регистрация, че след като са положили всички разумни усилия да се уверят, че случаят е такъв, че информацията, съдържаща се в документа за регистрация, доколкото им е известно, отговаря на фактите и не съдържа пропуск, който е вероятно да засегне нейния смисъл. В зависимост от случая, декларация от лицата, отговарящи за определени части на документа за регистрация, че след като са положили всички разумни усилия да се уверят, че случаят е такъв, информацията, съдържаща се в частта от документа за регистрация, за която те отговарят, доколкото им е известно, отговаря на фактите и не съдържа пропуск, който е вероятно да засегне нейния смисъл. |
| 7.5. | точка 2.1 от Регистрационния документ – “Систематизирана финансова информация” | 3. Избрана финансова информация |
| 7.6. | точка 2.2.1 от Регистрационния документ – “Специфични рискове” | 4. Рискови фактори |

Проспект за допускане до търговия на регулиран пазар на ценни книжа
на облигации на "Евролийз Ауто" АД

Документ за предлаганите ценни книжа – Част II от Проспекта

| | | |
|-------|--|--|
| 7.7. | точка 3.1. от Регистрационния документ - "Данни за емитента, историческа справка и развитие" | 5. Информация за емитента |
| 7.8. | точка 3.2. от Регистрационния документ - "Преглед на направените инвестиции" | 5.2. Инвестиции |
| 7.9. | точка 3.3. от Регистрационния документ - "Преглед на дейността" | 6. Преглед на стопанската дейност |
| 7.10. | точка 3.4.от Регистрационния документ- "Описание на икономическата група към която дружеството принадлежи" | |
| 7.11. | т. 4.1 от Регистрационния документ - "Резултати от дейността" | 13. Финансова информация, отнасяща се до активите и задълженията на емитента, финансовото му състояние, печалби и загуби |
| 7.12. | точка 4.2 от Регистрационния документ - "Ликвидност и капиталови ресурси" | 5.2.3. Информация във връзка с очакваните източници на средства, необходими за изпълнение на ангажиментите |
| 7.13. | точка 5.1 от Регистрационния документ - "Информация за дейността на управителния орган" | 10. Административни, управителни и надзорни органи |
| 7.14. | точка 6.1 от Регистрационния документ – "Данни за акционерите, притежаващи над 5 на сто от акциите с право на глас" | 12. Мажоритарни Акционери |
| 7.15. | точка 6.2 от Регистрационния документ – "Данни за лицето/лицата, които упражняват контрол върху емитента пряко или непряко, доколкото емитентът има информация за тях" | 12. Мажоритарни Акционери |
| 7.16. | точка 6.3.2 от Регистрационния документ – "Информация относно сделки със свързани лица за периода на съществуване на емитента" | 12. Мажоритарни Акционери |
| 7.17. | точка 7 от Регистрационния документ – "Финансова информация" | 13. Финансова информация, отнасяща се до активите и задълженията на емитента, финансовото му състояние, печалби и загуби |
| 7.18. | точка 8 от Регистрационния документ – "Допълнителна информация" | 14. Допълнителна информация |
| 7.19. | | Значителни договори |
| 7.20. | | Информация за трети лица и изявление от експерти, и декларация за всякакъв интерес |

Проспект за допускане до търговия на регулиран пазар на ценни книжа
на облигации на “Евролийз Ауто” АД

Документ за предлаганите ценни книжа – Част II от Проспекта

7.2. Актуализация на позиция 1.2 от Регистрационния документ - “Име, съответно наименование, седалище и адрес на управление на основните банки, инвестиционни посредници и правни консултанти, с които емитентът има трайни отношения”

Упълномощен инвестиционен посредник във връзка с допускане до търговия на регулиран пазар на ценни книжа на настоящата емисия облигации е Обединена българска банка АД, със седалище и адрес на управление: гр.София, ул. „Света София” № 5.

7.3. Актуализация на позиция 1.3 от Регистрационния документ –“ Одитори”

При одитирането на годишния финансов отчет за 2006г. избрания одитор за 2004 г. и 2005 г. е бил заменен с оглед на разрастването на дейността на компанията.

7.4. Актуализация на позиция 1.4 от Регистрационния документ - “Отговорност за изготвяне на Регистрационния документ”

Отговорни за изготвянето на настоящия Проспект за допускане до търговия на регулиран пазар на ценни книжа на корпоративни облигации на “Евролийз Ауто” АД, са Ивайло Петков – прокурист на “Евролийз Ауто” АД от една страна, и Владислав Матев – анализатор в Обединена българска банка АД от друга страна.

Проспект за допускане до търговия на регулиран пазар на ценни книжа
на облигации на "Евролийз Ауто" АД
Документ за предлаганите ценни книжа – Част II от Проспекта

7.5. Актуализация на позиция 2.1 от Регистрационния документ – "Систематизирана финансова информация"

| Основни показатели (в хил. лв.) | 31.12.2004 | 31.12.2005 | 31.12.2006 |
|--|------------|------------|------------|
| Нетни приходи от оперативна дейност | 8 | 293 | 838 |
| Печалба/загуба от дейността (преди данъчно облагане) | 0 | 194 | 480 |
| Нетна печалба/загуба от дейността | 0 | 165 | 408 |
| Общо активи | 342 | 5 982 | 34 304 |
| Нетни активи | 176 | 765 | 2 468 |

| Основни показатели (в хил. лв.) | 30.06.2006 | 30.06.2007 |
|--|------------|------------|
| Нетни приходи от оперативна дейност | 506 | 1 037 |
| Печалба/загуба от дейността (преди данъчно облагане) | 324 | 532 |
| Нетна печалба/загуба от дейността | 324 | 532 |
| Общо активи | 16 114 | 62 257 |
| Нетни активи | 1 384 | 6 000 |

Основните показатели към края на 2004 г., 2005 г. и 2006г. са от одитираните годишни финансови отчети на Дружеството, които са приложени към настоящия документ и са представени на базата на Международните счетоводни стандарти (МСС). Данните към 30.06.2006 и 30.06.2007г. са от неодитираните междинни финансови отчети на дружеството.

7.6. Актуализация на позиция 2.2.1 от Регистрационния документ – "Специфични рискове"

| КОЕФИЦИЕНТИ НА ЛИКВИДНОСТ | 31.12.2004 | 31.12.2005 | 31.12.2006 | 30.6.2007 |
|------------------------------------|-------------------|-------------------|-------------------|------------------|
| Коефициент на обща ликвидност | 1.7 | 4.50 | 6.53 | 2.53 |
| Коефициент на бърза ликвидност | 1.7 | 3.71 | 4.67 | 2.20 |
| Коефициент на незабавна ликвидност | 0.94 | 2.54 | 1.51 | 0.56 |

Отбелязва се намаляване на коефициентите за ликвидност, което се дължи на разрастване на дейността на дружеството, което налага търсене на по-голям обем заемни средства за финансиране.

Проспект за допускане до търговия на регулиран пазар на ценни книжа
на облигации на “Евролийз Ауто” АД

Документ за предлаганите ценни книжа – Част II от Проспекта

7.7. Актуализация на позиция 3.1. от Регистрационния документ - “Данни за емитента, историческа справка и развитие”

Емитентът упражнява своята дейност като акционерно дружество и спрямо законодателството на Република България.

Дружеството-емитент е променило наименованията на електронната си страница и електронен адрес в сравнение с потвърдения от КФН Регистрационен документ, достъпен на сайта на “Българска фондова борса – София” АД <http://www.bse-sofia.bg>.

Актуалните наименования са:

Електронна страница ([http](http://www.euroleaseauto.bg)): <http://www.euroleaseauto.bg>

Електронен адрес: info@euroleaseauto.bg

Важни събития в развитието на емитента

Към датата на настоящия документ Общото събрание на “Евролийз Ауто” АД е взело решение на проведено извънредно заседание на ОС на 05.09.2007г. за увеличение на капитала от 4 867 200 лева на 9 000 000 чрез издаване на 4 132 800 (четири милиона, сто тридесет и две хиляди и осемстотин) нови, неделими, поименни, непривилегировани, налични акции с право на глас с номинална и емисионна стойност от по 1 (един) лев. Увеличението на капитала ще бъде вписано в Търговския регистър на СГС.

С Решение No. 15 на СГС от 04.05.2007г. капиталът на дружеството е увеличен до 4,500,000 лв. с нови 3,000,000 броя акции, всяка с номинал от 1 лв.

С Решение No. 21 на СГС от 30.07.2007г. капиталът на дружеството е увеличен до 4,867,200 лв. с нови 367,200 броя акции, всяка с номинал от 1 лв.

С Решение No. 13 на СГС от 16.04.2007 г. е вписан клон на акционерно дружество с наименование “ЕВРОЛИЙЗ АУТО” АД – клон Кюстендил

С Решение No. 14 на СГС от 06.04.2007 г. е вписан клон на акционерно дружество с наименование “ЕВРОЛИЙЗ АУТО” АД – клон Ямбол

С Решение No. 16 на СГС от 04.05.2007 г. е вписан клон на акционерно дружество с наименование “ЕВРОЛИЙЗ АУТО” АД – клон Монтана

С Решение No. 17 на СГС от 04.05.2007 г. е вписан клон на акционерно дружество с наименование “ЕВРОЛИЙЗ АУТО” АД – клон Враца

С Решение No. 18 на СГС от 01.06.2007 г. е вписан клон на акционерно дружество с наименование “ЕВРОЛИЙЗ АУТО” АД – клон Шумен

С Решение No. 20 на СГС от 24.07.2007 г. е вписан клон на акционерно дружество с наименование “ЕВРОЛИЙЗ АУТО” АД – клон Велико Търново.

С Решение No. 22 на СГС от 20.09.2007 г. е вписан клон на акционерно дружество с наименование “ЕВРОЛИЙЗ АУТО” АД – клон Плевен.

Принципал на всички открити клонове е „ЕВРОЛИЙЗ АУТО” АД рег. По ф.д. 8826/2004 по описа на СГС.

Информация за събития, свързани с платежоспособността на емитента

Емитентът финансира дейността си чрез привличане на дългосрочни заеми от финансови институции в страната и чрез собствени средства (приходи и собствен капитал).

Дружеството е договорило дългосрочен ресурс от няколко кредитни институции, както следва:

Проспект за допускане до търговия на регулиран пазар на ценни книжа
на облигации на "Евролийз Ауто" АД

Документ за предлаганите ценни книжа – Част II от Проспекта

| Институция Кредитодател | Стойност на кредита | Остатъчна сума в лв. 30.06.2007 | Лихвен процент | Обезпечение | Срок на издължаване |
|--|------------------------|---------------------------------------|---|-----------------------------------|------------------------|
| Булбанк АД | 300 000 € | 302 000 | 6-мес. EURIBOR + 5,6% надбавка | Залог на вземания Залог на МПС | 01.02.2009г. |
| Емпорики Банк- България ЕАД | 250 000 € | - | 1-мес. EURIBOR + 5,7% надбавка | Залог на вземания Залог на МПС | 02.8.2009 г. |
| Емпорики Банк- България ЕАД | 500 000 € | - | 1-мес. EURIBOR + 5,0% надбавка | Залог на вземания Залог на МПС | 18.5.2009 г. |
| Райфайзенбанк България ЕАД | 1 400 000 € | 2 318 000 | 1-мес. EURIBOR + 4,5% надбавка | Залог на вземания Залог на МПС | 15.12.2010г. |
| Райфайзенбанк България ЕАД | 5 000 000 € | 9 769 000 | 3-мес. EURIBOR +3,0% надбавка | Залог на вземания Залог на МПС | 15.12.2011 г. |
| Булбанк АД | 1 000 000 € | 1 805 000 | 6-мес. EURIBOR + 4% надбавка | Залог на вземания Залог на МПС | 31.01.2012г. |
| Стопанска и инвестиционна банка АД | 3 000 000 € | 4 881 000 | 6-мес. EURIBOR +4,25% надбавка | Залог на вземания Залог на МПС | 20.04.2011г. |
| Стопанска и инвестиционна банка АД | 2 000 000 € | 3 687 000 | 6-мес. EURIBOR +3,95% надбавка | Залог на вземания Залог на МПС | 20.09.2011г. |
| ОББ АД | 5 000 000 € | 3 619 000 | 3-мес. EURIBOR +3,375% надбавка | Залог на вземания Залог на МПС | 30.11.2007г. |
| Облигации - 2ра емисия | 5 000 000 € | 5 000 000 | 3-мес. EURIBOR +2,75% надбавка, мин. 6% | застраховка финансов риск | 16.04.2012 г. |
| Облигации - 1ва емисия | 3 000 000 € | 3 000 000 | 6-мес. EURIBOR +3,5% надбавка, мин. 6,5% | Залог на вземания Залог на МПС | 07.07.2011 г. |
| Облигации - 3-та емисия | 5 000 000 € | 5 000 000 | 6-мес. EURIBOR +2,95 % надбавка, мин. 6 % | Залог на лизинговано имущество | 08.6.2012 г. |
| Облигации - 4-та емисия | 5 000 000 € | 5 000 000 | 6-мес. EURIBOR +2,95 % надбавка, мин. 6 % | Залог на вземания Залог на МПС | 21.9.2012 г. |

На 27.10.2007 г. Дружеството издава пета обезпечена облигационна емисия в размер на 10 000 000 евро с плаващ купон в размер на 6-месечен Euribor + 2.625%.

През последните 3 финансови години и текущо Дружеството обслужва в срок и напълно всички свои финансови задължения и е напълно платежоспособно.

Проспект за допускане до търговия на регулиран пазар на ценни книжа
на облигации на "Евролийз Ауто" АД

Документ за предлаганите ценни книжа – Част II от Проспекта

| ФИНАНСОВИ ПОКАЗАТЕЛИ | 31.12.2004 | 31.12.2005 | 30.6.2006 | 31.12.2006 | 30.6.2007 |
|-------------------------------------|------------|------------|-----------|------------|-----------|
| Коефициент на задлъжнялост | 0.67 | 6.82 | 10.64 | 12.90 | 9.38 |
| Коефициент на финансова автономност | 1.49 | 0.15 | 0.09 | 0.08 | 0.11 |
| Пасиви/Активи (Ливъридж) | 0.40 | 0.87 | 0.91 | 0.93 | 0.90 |

От горната таблица се вижда, че Дружеството има нарастваща задлъжнялост, което се обяснява с спецификата му и на дейността, която извършва, която налага да бъдат ползвани множество заемни средства. Коефициента за ливъридж, който отчита съотношението на общия привлечен ресурс към общо активи показва, че относителния дял на задълженията на дружеството към неговите активи се повишава с бавни темпове от 87% през 2005 и 93% през 2006 до сходните 90% за първото шестмесечие на 2007 г.

7.8. Актуализация на позиция 3.2. от Регистрационния документ - "Преглед на направените инвестиции"

С изключение на финансовият лизинг, който е свързан с предмета на дейност на "ЕВРОЛИЙЗ АУТО" АД, направените от дружеството инвестиции, от датата на неговото учредяване, до 1 ноември 2006г. са както следва:

| Инвестиции (лв.) | 31.12.2004 | 31.12.2005 | 31.12.2006 | 30.6.2007 |
|--------------------------------|------------|---------------|----------------|----------------|
| 1 Автомобили | 0 | 0 | 50252 | 122913 |
| 2 Офис обзавеждане | 0 | 2822 | 8877 | 30696 |
| 3 Офис техника | 595 | 7981 | 8699 | 30553 |
| 4 Софтуер и програмни продукти | 0 | 861 | 96723 | 71273 |
| Общо | 595 | 11 664 | 164 551 | 255 435 |

Дружеството притежава 51% в основния капитал на „Евромобил лизинг“ АД, равняващо се на 51 000 бр. акции.

Съветът на директорите на "ЕВРОЛИЙЗ АУТО" АД не е поемал твърди ангажименти за бъдещи инвестиции.

7.9. Актуализация на позиция 3.3. от Регистрационния документ - "Преглед на дейността"

Описание на лизинговия портфейл

Динамиката и структурата на кредитния портфейл на дружеството за финансовите 2004, 2005 и 2006г. и 30.06.2007г. е представена в таблицата по-долу:

| Активи (хил.лв) | 31.12.2004 | 31.12.2005 | 31.12.2006 | 30.6.2007 |
|------------------------------------|------------|--------------|---------------|---------------|
| 1 Леки автомобили | 251 | 2 703 | 15 634 | 30 353 |
| 2 Товарни и лекотоварни автомобили | - | 1814 | 11335 | 21465 |
| 3 Индустриално оборудване | - | - | 27 | 538 |
| Общо | 251 | 4 517 | 26 996 | 52 356 |

Дружеството не извършва развойна дейност и няма получени лицензи. Дружеството има получен патент в OHIM на марка и фигуративен знак "L EUROLEASE EUROHOLD Group - комбинирана" като марка на Общността (СТМ) за услуги от клас 36 на МКСУ.

Проспект за допускане до търговия на регулиран пазар на ценни книжа
на облигации на “Евролийз Ауто” АД
Документ за предлаганите ценни книжа – Част II от Проспекта

Просрочия по лизинговия портфейл

| Просрочия (хил.лв.) | 31.12.2006 | 30.6.2007 |
|---|-------------------|------------------|
| Просрочени вземания до 60 дни | 25.25 | 83.40 |
| Просрочени вземания над 60 дни | 27.24 | 109.06 |
| Общо просрочени вземания | 52.49 | 192.47 |
| Просрочени вземания до 60 дни (%) | 0.09% | 0.16% |
| Просрочени вземания над 60 дни (%) | 0.10% | 0.21% |
| Дял от общия лизингов портфейл (%) | 0.19% | 0.37% |

Горните таблици показват, че въпреки развитието на дейността на Дружеството и разширяването на лизинговия портфейл, „Евролийз Ауто” АД поддържа изключително нисък процент на просрочия по лизингови договори, като едва 0.37% от всички лизингови договори в размер на 52 356 хил. лв. към 30.06.2007г. са договори, по които има просрочие и едва 0.21% са тези, по които просрочието е над 60 дни.

7.10. Актуализация на позиция 3.4. от Регистрационния документ - “Описание на икономическата група към която дружеството принадлежи”

Собствеността на „Евролийз Ауто” АД е разпределена между „Еврохолд България” АД (53.34%), Thames Capital Partners Limited (33.33%) и ЗД „Евро Инс” АД (13.33%).

„Еврохолд България” АД е публично холдингово дружество по смисъла на ЗППЦК. Акциите на холдинга са приети за търговия на регулиран пазар (БФБ-София АД) от 14.02.2007г. Дружеството е поднадзорно лице на Комисията за финансов надзор и разкрива регулярно информация за своята дейност съгласно изискванията на закона.

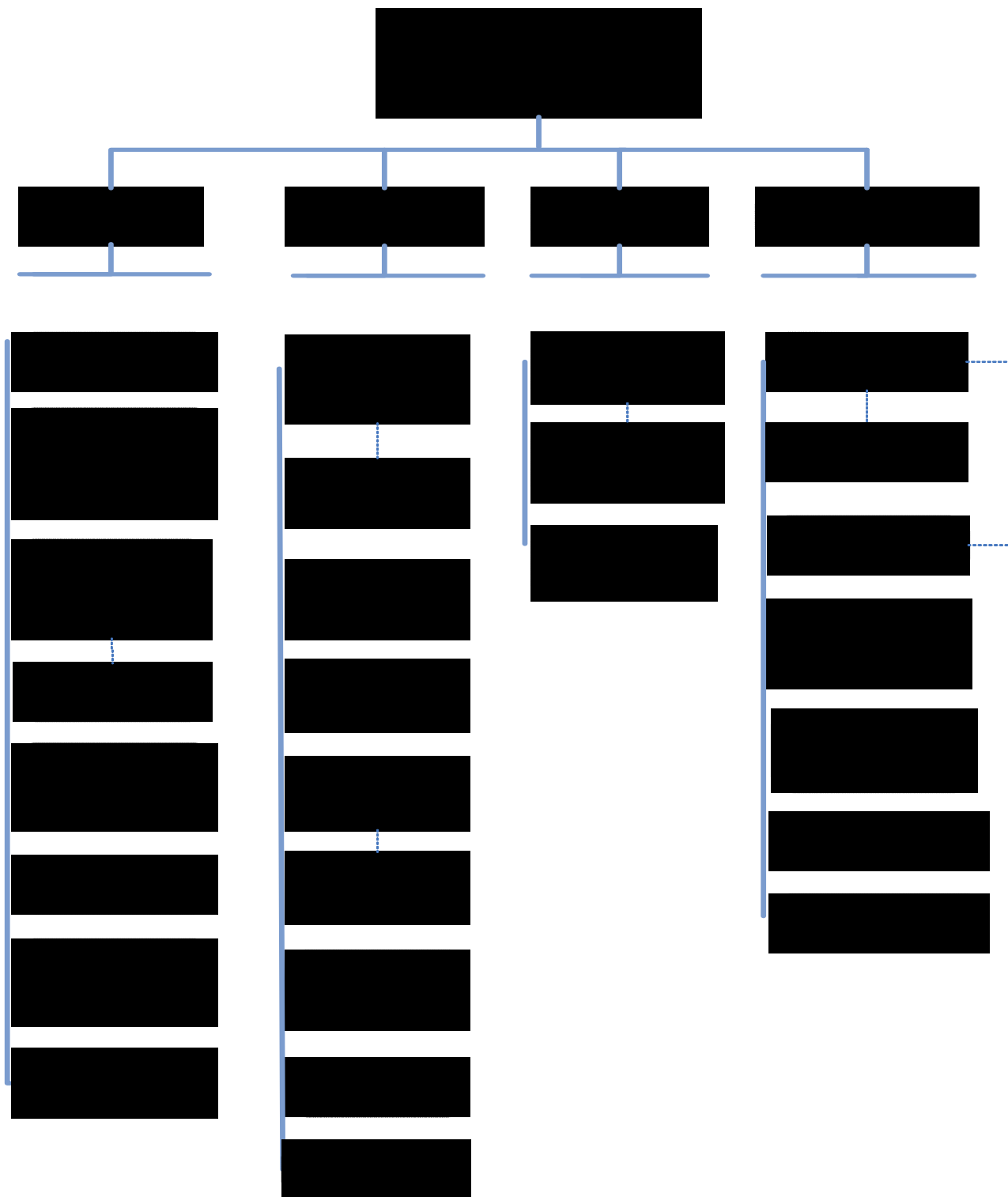
Всеки инвеститор има достъп до актуална информация относно правноорганизационната форма на дружеството, основната дейност и финансовите отчети чрез електронната страница на „Еврохолд България” АД (www.eurohold.bg), както и в публични електронни регистри на БФБ-София АД (www.bse-sofia.bg) и Комисията за Финансов Надзор (www.fsc.bg).

“Еврохолд България” АД е синергитичен холдинг, формиран от сливането на двата най-големи акционери в застрахователна компания ЗД “Евро инс” АД – Еврохолд АД и Старком холдинг АД.

В резултат на сливането са консолидирани участията на двата холдинга в дъщерните им компании. “Еврохолд България” АД е публична компания. Холдингът развива своята дейност в сферата на финансови услуги, продажбата на автомобили, недвижимата собственост и производство. Инвестиционният портфейл на „Еврохолд България” АД обхваща четири от най-динамично развиващите се сектора в икономиката на страната: финанси, автомобили, недвижими имоти и производство. Сектор „Финанси” е с най-голям дял от портфолиото на холдинга, а сектор „Автомобили” е най-новото и бързо развиващо се направление.

Актуалната структура на отделните направления в холдинга е показана в приложената схема:

Проспект за допускане до търговия на регулиран пазар на ценни книжа
на облигации на "Евролийз Ауто" АД
Документ за предлаганите ценни книжа – Част II от Проспекта



Промени в направление “Финанси”:

1. **ЗД “Евроинс” АД** - “Еврохолд България” АД притежава пряко 70.62% от капитала на Здравноосигурителна компания ЗД “Евроинс” АД.
2. **Здравноосигурителна компания “Свети Николай Чудотворец” АД** – “Еврохолд България” АД притежава пряко 50% от капитала на Здравноосигурителна компания “Свети Николай Чудотворец” АД.
3. **”Старком Асет Лизинг” ЕАД** – преименувана на “Евролийз Асет” ЕАД.
4. **“Еврофорум” ООД**-Дружеството е продадено през трето тримесечие на 2007 година.
5. **“Старком Брокер” ООД** -Дружеството е продадено през трето тримесечие на 2007 година.
6. **“София Моторс” ЕООД** -според вътрешната структура на групата на „Еврохолд България” АД е решено „София Моторс” ЕООД да бъде преместено за отчетни цели в направление “Автомобилно”.
7. **“Asitrans Asigurari”** – „Еврохолд България” АД е придобило мажоритарен дял в “Asitrans Asigurari”, която е 14-тата застрахователна компания в Румъния, специализирана в автомобилното застраховане.

Дружеството е основано през 1994 г. и разполага с 84 представителства в Румъния, от които 7 в Букурещ. За компанията работят 470 служители и 5500 застрахователни агенти. За 2006 година на “Asitrans Asigurari” е реализирало 18,46 млн. евро премиен приход или ръст от 140%. За 2006 г. пазарният дял на дружеството по “Гражданска отговорност” е 3.6%. Целите на на “Asitrans Asigurari” за 2007 г. включват постигане на 30 млн. евро премиен приход и разкриване на 20 нови представителства.

Към датата на изготвяне на настоящия документ, “Еврохолд България” АД е получило разрешение от Румънския застрахователен надзор за придобиване на мажоритарен пакет от застрахователната компания “Asitrans Asigurari”. Сделката по прехвърляне на акциите и вписването на „Еврохолд България” АД като мажоритарен акционер е приключена. Интегрирането на компанията в структурата на “Еврохолд България” АД трябва да приключи до края на 2007 година. “Еврохолд България” АД притежава пряко 51% от капитала на “Asitrans Asigurari”.

8. **“Asitrans Leasing”** - Като част от сделката за придобиване на “Asitrans Asigurari” е и покупката на дъщерната на “Asitrans Asigurari”, „Еврохолд България” ЕАД е придобило мажоритарен дял в румънската лизингова компания - **“Asitrans Leasing”**, специализирана в лизинговането на нови автомобили.

Промени в направление „Автомобилно”:

Освен промяната, описана в направление „Финанси” на „София Моторс” ЕООД, в направление „Автомобилно” на икономическата група на „Евролийз Ауто” АД се настъпили и следните промени след изготвяне на Регистрационния документ:

1. **“Каргоекспрес” ЕООД** – На 02 Март 2007 г. “Еврохолд България” АД е получило одобрение от General Motors Southeast Europe за придобиване на компанията “Каргоекспрес” ЕООД – оторизиран дилър на марките Опел и Шевролет за територията на град Варна и региона. “Еврохолд България” АД притежава непряко 100% от капитала на “Каргоекспрес” ЕООД, чрез свързано лице “Каргомоторс” АД .

2. **“Евролийз Рент А Кар” ЕООД**

През месец февруари 2007 г., “Еврохолд България” АД е придобило 100% от капитала на “Аксон Рент а Кар” ЕООД, сега “Евролийз Рент А Кар” ЕООД. Компанията е франчайзингов партньор на Budget Rent a Car за България. Budget Rent a Car е създадена през 1958 година в Лос Анжелис, САЩ. В световен мащаб компанията работи с водещи туроператори, агенции и брокери като TUI broker, Auto Europe, Ebookers, FlyMe, Expedia, Travel Jigsaw, Travelocity и др. Днес компанията е един от основните лидери в индустрията за коли под наем с над 1900 офиса в цял свят.. “Еврохолд България” АД притежава пряко 100% от капитала на “Евролийз Рент А Кар” ЕООД.

3. “Каргомоторс” АД

Учредено е ново дружество в направление „Автомобилно” със следните характеристики-Седалище и адрес на управление: гр. Етрополе, ул. “Пейо Кринчев” N:4. Предмет на дейност: Внос, продажба и сервиз на автомобили, внос и продажба на резервни части за автомобили, лизингова дейност с автомобили, извършване в страната и чужбина на: транспортна дейност и транспортни услуги; търговска дейност; реклама; туристически услуги; спедиторска дейност; посредничество; представителство и агентство. “Еврохолд България” АД притежава пряко 100% от капитала на “Каргомоторс” АД.

4. “Евромобил Лизинг” АД

С решение N:1 на СГС от 23.04.2007 г. е регистрирано Акционерно дружество “Евромобил Лизинг”. Предметът на дейност е придобиване на автотранспортни средства, на машини, съоръжения и оборудвания, както и на всякакви други движими и недвижими вещи и предоставянето им впоследствие чрез всички видове лизингови сделки на крайни потребители. Дружеството е с капитал 100 000 /сто хиляди/ лева, разпределен в 100 000 /сто хиляди/ броя налични, непривилегирани поименни акции с право на глас с номинална стойност 1 /един/ лев всяка една. Акционер в новоучреденото дружество е “ЕВРОЛИЙЗ АУТО” АД с участие в размер на 51%.

Промени в направление „Производство”:

1. ”Формопласт” АД – “Формопласт” АД е публично акционерно дружество, което е сред трите най-големи производители в страната на инструментална техника и на пластмасови изделия. “Еврохолд България” АД притежава 88.49% от капитала на “Формопласт” АД, разпределен както следва: пряко участие 87.27% и чрез ЗД ”Евроинс” АД 1.21%.

2. “Етропал” АД - “Етропал” АД е единствен производител на в Република България на хемодиализатори и сред най-големите производители на медицинска апаратура и аксесоари. “Еврохолд България” АД притежава пряко 77.14% от капитала на “Етропал” АД.

3. “Етропал трейд” ООД

„ЕТРОПАЛ ТРЕЙД” ООД е дъщерно търговско дружество на "ЕТРОПАЛ" АД (собственик на 70 % от капитала) и е създадено с основната задача да организира и извършва маркетинга и продажбите на "ЕТРОПАЛ" АД.

4. ИБ “Медика” АД

ИБ „Медика” АД е дъщерно дружество на "ЕТРОПАЛ" АД (собственик на 50 % от капитала) и е създадено съвместно с Медикъл Систъм – Италия. Целта на общото управление е успешно осъществяване на икономическата дейност по производството на влакно, хемодиализаторни апарати, хемолинии и медицински материали и консумативи за еднократна употреба, както и продажба на тези продукти в която и да е част на света.

5. „Фибра” ООД

„Фибра” ООД е дъщерно дружество на ЕТРОПАЛ АД (собственик на 50 % от капитала) и е създадено със съвместно българо-италианско участие. Целта на общото управление е успешно осъществяване на икономическата дейност по производството на синтетични влакна, с което „Етропал” АД затваря цикъла на производство на диализатори.

6. „Диализа Етропал Бета” ЕООД

”Диализа Етропал Бета” ЕООД е дъщерно дружество на "ЕТРОПАЛ" АД (собственик на 100 % от капитала) и е осъществява следните дейности: 1. Наблюдение и лечение на болни в ранен стадии на хронична бъбречна недостатъчност; 2. Подготовка на болни с напреднала бъбречна недостатъчност за диализно лечение; 3. Диализно лечение.

7. “Джи Пи и Ес Контрол” АД – промяна в притежавания дял от капитала на дружеството от “Еврохолд България” АД. Компанията работи с GPS приложения за контрол, охрана и логистика на автомобилния парк. “Еврохолд България” АД притежава 100% от капитала на “Джи Пи Ес Контрол” АД, разпределен както следва: пряко участие 96.30% и непряко чрез свързани лица 3.70%.

Проспект за допускане до търговия на регулиран пазар на ценни книжа
на облигации на “Евролийз Ауто” АД

Документ за предлаганите ценни книжа – Част II от Проспекта

8. “Евротест Контрол” АД - “Евротест Контрол” АД е дружество, специализирано в химически анализи на почви и скали. “Еврохолд България” АД притежава 100% пряко от капитала на дружеството.

9. “Евро пауер” АД

Дружеството е специализирано в проектиране, изпълнение и експлоатация на енергийни обекти и търговия с електрическа енергия. “Еврохолд България” АД притежава пряко 90% от капитала на дружеството.

С цел по-точна отчетност в икономическата група на „Еврохолд България” АД, се отделя нова отчетно направление „Недвижими имоти”. В него се включват следните компании:

1. “Еврохотелс” АД -Основният предмет на дейност на дружеството е хотелиерска дейност. Дружеството стопанисва хотел “ЕЛА” в к.к. Боровец. “Еврохолд България” АД притежава пряко 78.89% от капитала на дружеството.

2. “Еврохолд имоти” ЕООД

Основна дейност: покупко-продажба и отдаване под наем на недвижими имоти. “Еврохолд България” АД притежава 100% от капитала на “Еврохолд имоти” ЕООД, чрез свързано лице “Нисан София Консулт” АД.

3. “Еврохолд имоти – Велико Търново” ЕООД

Основна дейност: покупко-продажба и отдаване под наем на недвижими имоти. “Еврохолд България” АД притежава пряко 100% на “Еврохолд имоти – Велико Търново” ЕООД.

Освен описаните промени в обособените направления в дейностите на дружествата, включени в икономическата група на „Еврохолд България” АД, след датата на Регистрационния документ са настъпили и следните промени:

1. “Форум плюс” ЕООД

Дружеството е продадено през третото тримесечие на 2007 година.

7.11. Актуализация на позиция 4.1 от Регистрационния документ - “Резултати от дейността”

Данните към 30.06.2007г. са от междинния неаудитиран отчет на Дружеството.

Към 30.06.2007г. общия размер на активите е 62.3 млн.лв. , което е нарастване с 81.4% спрямо 31.12.2006 г. Увеличението се дължи основно на голямото нарастване на лизинговия портфейл, който е в размер на 52.4 млн. лв. или 84% от пасивите.

| АКТИВИ (хил. лева) | 31.12.2004 | 31.12.2005 | 30.06.2006 | 31.12.2006 | 30.06.2007 |
|--|------------|--------------|---------------|---------------|---------------|
| Парични средства | 47 | 820 | 810 | 1 471 | 1 868 |
| Краткоср. инвестиции | - | - | - | 2 019 | 31 |
| Вземания от клиенти и други търговски вземания | 3 | 117 | 433 | 453 | 1 946 |
| Вземания от свързани лица | - | - | 650 | 780 | 1 198 |
| Нетна инвестиция във финансов лизинг | 208 | 4 517 | 12 621 | 26 996 | 52 356 |
| Инвестиции в дъщерни предприятия | - | - | 23 | - | 51 |
| Стоки | - | 257 | 524 | 577 | 1 074 |
| Дълготрайни активи | 1 | 11 | 85 | 165 | 255 |
| Други активи | 35 | 260 | 968 | 1 843 | 3 478 |
| Общо АКТИВИ | 294 | 5 982 | 16 114 | 34 304 | 62 257 |

Проспект за допускане до търговия на регулиран пазар на ценни книжа
на облигации на "Евролийз Ауто" АД

Документ за предлаганите ценни книжа – Част II от Проспекта

Пасиви и собствен капитал

Общите задължения на Дружеството към 30.06.2007 г. са в размер на 56.3 млн.лв, което е увеличение с 77% спрямо 31.12.2006 г. От тях 27.5 млн.лв. представляват задължения по банкови заеми и заеми от други финансови институции и 25.5 млн. лв. са задължения по издадени облигационни емисии.

Спрямо 31.12.2006г. Дружеството бележи значителен ръст в Собственият капитал, който е 6 млн. лв. към 30.06.2007 г. или с 143% повече от равнището му към края на 2006. Основният капитал на "ЕВРОЛИЙЗ АУТО" АД е в размер на 4.9 млн. лв. (след последното увеличение на капитала за сметка на неразпределена печалба).

| ПАСИВИ (хил. лева) | 31.12.2004 | 31.12.2005 | 30.06.2006 | 31.12.2006 | 30.06.2007 |
|--|------------|--------------|---------------|---------------|---------------|
| Банкови заеми | 68 | 4 378 | 12 732 | 23 592 | 26 381 |
| Заеми от други финансови институции | - | 516 | 1 681 | 1 237 | 1 089 |
| Задължения по облигационен заем | - | - | - | 6 033 | 25 474 |
| Задължения към доставчици и други задължения | 50 | 289 | 307 | 873 | 3 053 |
| Данъчни задължения | - | 29 | - | 72 | 4 |
| Други задължения | - | 5 | 10 | 29 | 256 |
| Общо ПАСИВИ | 118 | 5 217 | 14 730 | 31 836 | 56 257 |
| Основен капитал | 176 | 600 | 1 000 | 1 500 | 4 500 |
| Неразпределена печалба в т.ч. | - | 165 | 324 | 408 | 899 |
| финансов резултат за текущ период | - | 165 | 324 | 408 | 532 |
| Резерви | - | - | 60 | 560 | 601 |
| Общо Собствен Капитал (СК) | 176 | 765 | 1 384 | 2 468 | 6 000 |
| Общо Пасиви и СК | 294 | 5 982 | 16 114 | 34 304 | 62 257 |

Съществени изменения в приходите от основна дейност и посочване на степента, в която те са от изменение в цените или обема на стоките и услугите, предлагани от емитента или от въвеждането на нови стоки или услуги

В резултат на интензивното развитие на дейността "ЕВРОЛИЙЗ АУТО" АД, нетните приходи от оперативна дейност нарастват от 293 хил. лв. през 2005 г. и до 838 хил.лв към 31.12.2006г. и 1.037 хил.лв. през първото шестмесечие на 2007г, което е ръст от 105% спрямо същия период на 2006г.

Нетната печалба на Дружеството също нараства през разглеждания период. През 2005 г. печалбата е в размер на 165 хил. лв., а към 31.12.2006 г. е в размер на 408 хил. лв., като само за първото шестмесечие на 2007 г. е в размер на 532 хил.лв. или повече от печалбата, която дружеството е генерирало за цялата 2006г.

Проспект за допускане до търговия на регулиран пазар на ценни книжа
на облигации на "Евролийз Ауто" АД

Документ за предлаганите ценни книжа – Част II от Проспекта

| ОТЧЕТ ЗА ДОХОДИТЕ | 31.12.2004 | 31.12.2005 | 31.12.2006 | 30.6.2006 | 30.6.2007 |
|--|------------|------------|------------|------------|-------------|
| | BGN ' 000 | BGN ' 000 | BGN ' 000 | BGN ' 000 | BGN ' 000 |
| Приходи от лихви | 2 | 278 | 1 517 | 397 | 2 028 |
| Разходи за лихви | 0 | -170 | -1 217 | -291 | -1 608 |
| Нетен приход от лихви | 2 | 108 | 300 | 106 | 420 |
| Нетни приходи от такси и комисиони | 6 | 143 | 474 | 322 | 516 |
| Други оперативни приходи, нетно | 0 | 42 | 64 | 78 | 101 |
| Нетни приходи от оперативна дейност | 8 | 293 | 838 | 506 | 1037 |
| Административни разходи | -8 | -99 | -358 | -182 | -505 |
| Печалба преди данъци | 0 | 194 | 480 | 324 | 532 |
| Разходи за данъци | 0 | -29 | -72 | | |
| Нетна печалба за периода | 0 | 165 | 408 | 324 | 532 |

На долната таблица са показани коефициентите на рентабилност:

| КОЕФИЦИЕНТИ НА РЕНТАБИЛНОСТ | 31.12.2004 | 31.12.2005 | 31.12.2006 | 30.6.2007 |
|--|------------|------------|------------|-----------|
| Рентабилност на приходите от дейността | 0 | 0.34 | 0.19 | 0.26 |
| Рентабилност на собствения капитал | 0 | 0.22 | 0.17 | 0.09 |
| Рентабилност на активите | 0 | 0.03 | 0.01 | 0.01 |

Коефициентите на ликвидност и коефициентите на задлъжнялост, финансова автономност и пасиви към активи (ливъридж) са посочени съответно в т.13.6 и т.13.7 от настоящия документ.

7.12. Актуализация на позиция 4.2 от Регистрационния документ - "Ликвидност и капиталови ресурси"

Вътрешни и външни източници на ликвидност за последните три финансови години. Значителни неизползвани източници на ликвидност

Източниците на ликвидност за Дружеството са парични средства и вземания по договори за лизинг, както и собствен капитал /вътрешни източници/ и банкови кредити и издадени облигационни емисии /външни източници/.

Основен източник на вътрешна ликвидност през последните три години са самостоятелно генерираните положителни парични потоци. Стабилният финансов резултат и постоянният размер на амортизациите гарантират запазването на този източник и в бъдеще.

| (хил.лева) | 31.12.2006 | 30.6.2007 |
|--|--------------|-------------|
| Парични средства | 1 471 | 1868 |
| СТРУКТУРА НА ПАРИЧНИТЕ СРЕДСТВА | | |
| По разплащателни сметки | 1 423 | 1784 |
| Каса | 48 | 84 |
| Общо | 1471 | 1868 |

Към 30.06.2007 г. Собственият капитал на „ЕВРОЛИЙЗ АУТО“ АД е в размер на 6,000. хил. лева. От тях 4,867 хил. лева (след последното увеличение на капитала за сметка на неразпределената печалба, гласувано на ОСА на акционерите на "Евролийз Ауто" АД от 18.07.2007 г.) са акционерен капитал.

Проспект за допускане до търговия на регулиран пазар на ценни книжа
на облигации на "Евролийз Ауто" АД
Документ за предлаганите ценни книжа – Част II от Проспекта

| Собствен капитал (хил.лева) | 31.12.2006 | 30.6.2007 |
|--|-------------------|------------------|
| Основен капитал | 1 500 | 4 500 |
| Резерви | 560 | 601 |
| Финансов резултат | 408 | 899 |
| Общо собствен капитал | 2 468 | 6 000 |

Външни източници

Външните източници на ликвидност към 30.06.2007 г. са емитираните облигационни емисии и заеми от кредитни институции. Банковите заеми и задължения по облигационни емисия са представени по горе в точка 13.7 от настоящия документ.

Заеми от други финансови институции

| Заемодател | Оригинална валута | 31.12.2006 /хил.лв./ | 30.06.2007 /хил.лв./ |
|----------------------------------|------------------------------|-----------------------------|-----------------------------|
| И Еф Джи лизинг | EUR | 1 121 | 994 |
| Райфайзен лизинг България ООД | EUR | 70 | 55 |
| Интерлийз Ауто ЕАД | EUR | 46 | 40 |
| Общо | | 1 237 | 1 089 |

Проспект за допускане до търговия на регулиран пазар на ценни книжа
на облигации на "Евролийз Ауто" АД
Документ за предлаганите ценни книжа – Част II от Проспекта

| Отчет за паричните потоци | | | |
|--|--|-----------------|------------------|
| (хил. лв.) | | 2006 | 30.6.2007 |
| <i>Парични потоци от основна дейност</i> | | | |
| | Печалба след данъчно облагане | 408 | 532 |
| | Корекции за: | | |
| | Амортизация | 27 | 49 |
| | Разход за данъци | 72 | |
| | Други непарични движения | 117 | 171 |
| | Промени в активи за основна дейност | | |
| | (Увеличение) на вземанията от финансов лизинг | (22 479) | (25 360) |
| | Намаление/(Увеличение) на вземания от клиенти | (110) | (1 493) |
| | (Увеличение) на стоково-материални ценности | (320) | (497) |
| | (Увеличение) на вземанията по договори за заем | (780) | (418) |
| | Намаление/(Увеличение) на други активи | (1 785) | (1 686) |
| | Промени в пасиви за основна дейност: | | |
| | Увеличение на други задължения | 608 | 2407 |
| | Платени данъци | (53) | (68) |
| | Всичко парични потоци от основна дейност | (24 295) | (26 363) |
| <i>Парични потоци от инвестиционна дейност</i> | | | |
| | Покупка на дълготрайни активи | (181) | (139) |
| | (Увеличение) на краткосрочни инвестиции | (1 970) | 2083 |
| | Всичко парични потоци от инвестиционна дейност | (2 151) | 1944 |
| <i>Парични потоци от финансова дейност</i> | | | |
| | Увеличение на капитал | 795 | 3000 |
| | Премиен резерв | 500 | |
| | Получени дългосрочни заеми от банки и други финансови институции | 19 935 | 2641 |
| | Задължения по облигационни заеми | 5 867 | 19175 |
| | Всичко парични потоци от финансова дейност | 27 097 | 24816 |
| | Изменение на паричните средства през периода | 651 | 397 |
| | Парични средства в началото на периода | 820 | 1471 |
| | Парични средства в края на периода | 1 471 | 1868 |

Проспект за допускане до търговия на регулиран пазар на ценни книжа
на облигации на "Евролийз Ауто" АД
Документ за предлаганите ценни книжа – Част II от Проспекта

Информация за използваните финансови инструменти

Дружеството е емитирало до момента пет облигационни емисии със следните характеристики:

| Първа облигационна емисия | |
|----------------------------------|--|
| ISIN | BG2100025068 |
| Главница | EUR 3 000 0000 |
| Номинал на облигация | EUR 1000 |
| Купон | 6 мес.Euribor+3.50%(min.6.50%) |
| Периодичност на купонни плащания | 6 месеца |
| Дата на емитиране | 07.7.2006 г. |
| Падеж на емисията | 07.7.2011 г. |
| Погасяване на главница | На осем равни шестмесечни вноски в размер на 375 000 евро всяка, дължима на датите на последните осем купонни плащания |

Облигациите са издадени с цел да се осигури ресурс за разширяване на лизинговата дейност на Дружеството

| Втора облигационна емисия | |
|----------------------------------|---|
| ISIN | BG2100008072 |
| Главница | EUR 5 000 0000 |
| Номинал на облигация | EUR 1000 |
| Купон | 3 мес.Euribor+2.75%(min.6%) |
| Периодичност на купонни плащания | 3 месеца |
| Дата на емитиране | 16.4.2007 г. |
| Падеж на емисията | 16.4.2012 г. |
| Погасяване на главница | На осем равни тримесечни вноски в размер на 625 000 евро всяка, дължима на датите на последните осем купонни плащания |

Облигациите са издадени с цел да се осигури ресурс за разширяване на лизинговата дейност на Дружеството

Проспект за допускане до търговия на регулиран пазар на ценни книжа
на облигации на "Евролийз Ауто" АД
Документ за предлаганите ценни книжа – Част II от Проспекта

| Трета облигационна емисия | |
|----------------------------------|--|
| ISIN | BG2100013072 |
| Главница | EUR 5 000 0000 |
| Номинал на облигация | EUR 1000 |
| Купон | 6 мес.Euribor+2.95%(min.6%) |
| Периодичност на купонни плащания | 6 месеца |
| Дата на емитиране | 08.6.2007 г. |
| Падеж на емисията | 08.6.2012 г. |
| Погасяване на главница | На четири равни шестмесечни вноски в размер на 1 250 000 евро всяка, дължима на датите на последните четири купонни плащания |

Облигациите са издадени с цел да се осигури ресурс за разширяване на лизинговата дейност на Дружеството

| Четвърта облигационна емисия | |
|-------------------------------------|--|
| ISIN | BG2100026074 |
| Главница | EUR 5 000 0000 |
| Номинал на облигация | EUR 1000 |
| Купон | 6 мес.Euribor+2.95%(min.6%) |
| Периодичност на купонни плащания | 6 месеца |
| Дата на емитиране | 21.9.2007 г. |
| Падеж на емисията | 21.9.2012 г. |
| Погасяване на главница | На четири равни шестмесечни вноски в размер на 1 250 000 евро всяка, дължима на датите на последните четири купонни плащания |

Облигациите са издадени с цел финансиране на основната дейност на дружеството, както и за рефинансиране на кредит от ОББ АД.

Проспект за допускане до търговия на регулиран пазар на ценни книжа
на облигации на “Евролийз Ауто” АД
Документ за предлаганите ценни книжа – Част II от Проспекта

| Пета облигационна емисия | |
|------------------------------------|---|
| ISIN | BG2100027072 |
| Главница | EUR 10 000 000 |
| Номинал на облигация | EUR 1 000 |
| Купон | 6 мес. Euribor + 2.625% |
| Периодичност на купонните плащания | 6 месеца |
| Дата на емитиране | 27.09.2007г. |
| Падеж на емисията | 29.09.2012г. |
| Погасяване на главница | На осем равни шестмесечни вноски в размер на 1 250 000 евро всяка, дължими на датите на последните осем купонни плащания. |
| | |

Облигациите са издадени с цел финансиране на основната дейност на дружеството, както и за рефинансиране на кредит от ОББ АД.

7.13. Актуализация на позиция 5.1 от Регистрационния документ - “Информация за дейността на управителния орган”

На проведено на 05.09.2007г. извънредно заседание на ОС на „Евролийз Ауто” АД, членовете на Съвета на директорите на Емитента са преизбрани за нов петгодишен период, като определеното месечното възнаграждение на всеки от членовете на Съвета на директорите за изпълнението на техните задължения е в размер на 500 (петстотин) лева.

Кирил Иванов Бошов- Председател на Съвета на директорите

Професионален опит и участия в други дружества, в които лицето е член на управителните и контролни органи.

Дружество “Старком Асет Лизинг” АД, в чийто управителен орган участва г-н Бошов, е преименувано на “ЕВРОЛИЙЗ АСЕТ ЛИЗИНГ” АД.

Г-н Бошов участва и в управителните органи на “ЗДРАВНООСИГУРИТЕЛНА КОМПАНИЯ “СВЕТИ НИКОЛАЙ ЧУДОТВОРЕЦ” АД регистрирано по ф. д. № 12203/2004 год. по описа на СГС.

Няма потенциални или съществуващи конфликти на интереси между служебните задължения на г-н Бошов към „Евролийз Ауто” и негови лични интереси или други други негови задължения, извън тези към Емитента.

„Еврохолд България” АД- зам. Председател на Съвета на директорите, представлявано от Георги Благов Денков

Професионален опит и участия в други дружества, в които лицето е член на управителните и контролни органи.

Дружество “Старком Асет Лизинг” АД в чийто управителен орган участва г-н Денков е преименувано на “ЕВРОЛИЙЗ АСЕТ ЛИЗИНГ” АД.

Проспект за допускане до търговия на регулиран пазар на ценни книжа
на облигации на „Евролийз Ауто“ АД

Документ за предлаганите ценни книжа – Част II от Проспекта

Няма потенциални или съществуващи конфликти на интереси между служебните задължения на г-н Денков към „Евролийз Ауто“ и негови лични интереси или други други негови задължения, извън тези към Емитента.

Асен Емануилов Асенов- Изпълнителен директор

Професионален опит и участия в други дружества, в които лицето е член на управителните и контролни органи:

- „ЕВРОЛИЙЗ АСЕТ ЛИЗИНГ“ АД, рег по ф.д. №4538/2006 год. по описа на СГС
- „СОФИЯ МОТОРС“ ЕООД, рег. по ф.д. №669/2006 год. по описа на СОС
- „ЕВРОЛИЙЗ РЕНТ А КАР“, рег. по ф.д. №935/2004 год. по описа на СГС
- „ЕВРОМОБИЛ ЛИЗИНГ“ АД, рег. по ф.д. №6035/2007 год. по описа на СГС
- „КАРГОМОТОРС“ ЕАД, рег. по ф.д. №231/2007 год. по описа на СОС
- „КАРГОЕКСПРЕС“ ЕООД, рег. по ф.д. №1401/1994 по описа на ВОС

През последните пет години на лицето не са налагани принудителни административни мерки или административни наказания, свързани с професионалната му дейност.

Няма потенциални или съществуващи конфликти на интереси между служебните задължения на г-н Асенов към „Евролийз Ауто“ и негови лични интереси или други други негови задължения, извън тези към Емитента.

Ивайло Емилов Петков – Прокурист

Няма потенциални или съществуващи конфликти на интереси между служебните задължения на г-н Петков към „Евролийз Ауто“ и негови лични интереси или други други негови задължения, извън тези към Емитента

Анисия Василева Аргирова – Прокурист

Няма потенциални или съществуващи конфликти на интереси между служебните задължения на г-жа Аргирова към „Евролийз Ауто“ и нейни лични интереси или други други нейни задължения, извън тези към Емитента.

7.14. Актуализация на позиция 6.1 от Регистрационния документ – “Данни за акционерите, притежаващи над 5 на сто от акциите с право на глас”

1. „Еврохолд България“ АД – седалище и адрес на управление: гр. София, район Изгрев, бул. „Г.М. Димитров“ 16, рег. по ф.д. N:14436/2006 по описа на Софийски градски съд., с БУЛСТАТ 175187337.

Дружеството притежава 53.34% акционерен дял в капитала на „ЕВРОЛИЙЗ АУТО“ АД или общо 2,596,042 броя неделими, поименни, непривилегировани, налични акции с право на глас, всяка от които с номинална стойност 1 /един/ лев, на обща стойност 2,596,042 лева.

2. Thames Capital Partners Limited – 2 New Square, London, WC2A 3RZ, United Kingdom
Дружеството притежава 33.33% от акционерния капитал на „ЕВРОЛИЙЗ АУТО“ АД или общо 1,622,299 броя неделими, поименни, непривилегировани, налични акции с право на глас, всяка от които с номинална стойност 1 /един/ лев, на обща стойност 1,622,299 лева.

Проспект за допускане до търговия на регулиран пазар на ценни книжа
на облигации на "Евролийз Ауто" АД

Документ за предлаганите ценни книжа – Част II от Проспекта

3. ЗД „ЕВРО ИНС” АД – седалище и адрес на управление: гр. София, район Изгрев, бул. „Г.М. Димитров” №16, рег. по ф. д. №9078 / 1998 год. по описа на Софийски градски съд, с БУЛСТАТ Ю121265113.

Дружеството притежава 13.33.% от акционерния капитал на „ЕВРОЛИЙЗ АУТО” АД или общо 648,859 броя неделими, поименни, непривилегировани, налични акции с право на глас, всяка от които с номинална стойност 1 /един/ лев, на обща стойност 648,859 лева. Към датата на настоящия Проспект, капиталът на „ЕВРОЛИЙЗ АУТО” АД е 4,867,200 лева. Броят на емитираните и изцяло изплатени акции е 4,867,200 броя. Увеличението на капитала до 4,867,200 лв. с нови 367,200 броя акции, всяка с номинал от 1 лв. е регистрирано с Решение №. 21 на СГС от 30.07.2007 г.

Към датата на настоящия документ Общото събрание на „Евролийз Ауто” АД е взело решение на проведено извънредно заседание на ОС на 05.09.2007г. за увеличение на капитала от 4,867,200 лева на 9 000 000 чрез издаване на 4 132 800 (четири милиона, сто тридесет и две хиляди и осемстотин) нови, неделими, поименни, непривилегировани, налични акции с право на глас с номинална и емисионна стойност от по 1 (един) лев. Увеличението на капитала ще бъде вписано в Търговския регистър на СГС.

Съществени промени в броя на притежаваните акции за периода след потвърждение на Регистрационния документ от КФН

С Решение №. 21 на СГС от 30.07.2007г. капиталът на дружеството е увеличен до 4,867,200 лв. с нови 367,200 броя акции, всяка с номинал от 1 лв. Същият е разпределен в 4,500,000 акции с номинална стойност 1 лев, както следва:

- Еврохолд България” АД – 53.34% от акционерния капитал
- Thames Capital Partners Limited – 33.33% от акционерния капитал
- ЗД „ЕВРО ИНС” АД – 13.33% от акционерния капитал

Със съдебно решение № 15 от 04.05.2007 г. е регистрирано ново увеличение на капитала от 1,500,000 на 4,500,000 лева посредством издаването на 3,000,000 /три милиона/ нови поименни непривилегировани налични акции с право на глас с номинална стойност от по 1 лев. Същият е бил разпределен в 4,500,000 акции с номинална стойност 1 лев, както следва:

- Еврохолд България” АД – 52.22% от акционерния капитал
- Thames Capital Partners Limited – 33.33% от акционерния капитал
- ЗД „ЕВРО ИНС” АД – 13.33% от акционерния капитал
- Други – 1.12% от акционерния капитал

7.15. Актуализация на позиция 6.2 от Регистрационния документ – “Данни за лицето/лицата, които упражняват контрол върху емитента пряко или непряко, доколкото емитентът има информация за тях”

Мерки, въведени от емитента, за избягване на злоупотреба с положението на контрол от лицата, които упражняват контрол върху него

Мерките, въведени за да не се злоупотребява с положението на контрол над „Евролийз Ауто” АД, което има „Еврохолд България” АД се съотнасят в предоставяне на оперативното управление на Емитента на лица, които са независими от мажоритарния собственик – „Еврохолд България” АД. В тази връзка за оперативното управление на Дружеството са назначени независими от „Еврохолд България” АД прокуристи- г-н Ивайло Петков и г-жа Анисия Аргирова.

Описание на всякакви договорености, известни на емитента, действието на които може на някоя следваща дата да доведе до промяна на контрола на емитента

Няма известни на Емитента договорености, които могат в последващ момент да доведат до промяна на контрола върху емитента.

Проспект за допускане до търговия на регулиран пазар на ценни книжа
на облигации на “Евролийз Ауто” АД

Документ за предлаганите ценни книжа – Част II от Проспекта

7.16. Актуализация на позиция 6.3.2 от Регистрационния документ – “Информация относно сделки със свързани лица за периода на съществуване на емитента”

Сделките сключени със свързани лица, не се различават по вид и условия от сделките свързани с обичайната дейност.

| Свързани лица | Основание за взаимоотношение | Вид сделка | (хил. лева) |
|----------------------------|---|--|-------------|
| „Еврохолд България” АД | Акционер | Договор за заем | 1180 |
| | | Приходи от лихви | 39 |
| | | Приходи от такси и комисиони | - |
| | | Вземания по фактурирани комисионни и лихви | 56 |
| ЗД Евро инс АД | Акционер | Нетни вземания по договори за финансов лизинг | 395 |
| | | Приходи от лихви | 16 |
| | | Приходи по договор за застрахователно агенство | 348 |
| | | Разходи за застрахователни премии | 22 |
| | | Вземания по фактурирани комисионни и мес. вноски | 308 |
| ЗОК Св. Николай Чудотворец | Дружество част от холдинга на Еврохолд България | Нетни вземания по договори за финансов лизинг | 26 |
| | | Приходи от лихви | - |
| Евротест контрол АД | Дружество част от холдинга на Еврохолд България | Нетни вземания по договори за финансов лизинг | 34 |
| | | Приходи от лихви | 2 |
| Еврохотелс АД | Дружество част от холдинга на Еврохолд България | Нетни вземания по договори за финансов лизинг | 22 |
| | | Приходи от лихви | 1 |
| Евро-финанс АД | Дружество част от холдинга на Еврохолд България | Нетни вземания по договори за финансов лизинг | 42 |
| | | Приходи от лихви | 2 |
| | | Предоставени средства за управление | 31 |
| София Моторс ЕООД | Дружество част от холдинга на Еврохолд България | Нетни вземания по договори за финансов лизинг | 2346 |
| | | Приходи от лихви | 82 |
| Еспас Ауто ЕООД | Дружество част от холдинга на Еврохолд България | Нетни вземания по договори за финансов лизинг | 31 |
| | | Приходи от лихви | 1 |
| Етропал АД | Дружество част от холдинга на Еврохолд България | Нетни вземания по договори за финансов лизинг | 43 |
| | | Приходи от лихви | 4 |
| | | Вземания по фактурирани месечни вноски | 19 |

Проспект за допускане до търговия на регулиран пазар на ценни книжа
 на облигации на "Евролийз Ауто" АД
 Документ за предлаганите ценни книжа – Част II от Проспекта

| Дружество | Договор | Вид на заема | Валута | Размер (лева) | Непогасено нетно вземане по договора към 30.06.2007г./лева/ | падеж |
|------------------------------|-------------------------|--------------|--------|---------------|---|------------|
| Евроинс АД | 136-01/01.10.2005 | Фин. лизинг | EUR | 54890 | 23394 | 10.2009 г. |
| Евроинс АД | 143-02/10.10.2005 | Фин. лизинг | EUR | 54049 | 16405 | 10.2008 г. |
| Евроинс АД | 175-03/04.11.2005 | Фин. лизинг | EUR | 19767 | 2114 | 11.2007 г. |
| Евроинс АД | 187-04/15.11.2005 | Фин. лизинг | EUR | 30388 | 8497 | 11.2008 г. |
| Евроинс АД | Б259-05/19.01.2006 | Фин. лизинг | EUR | 36505 | 16047 | 01.2010 г. |
| Евроинс АД | 01000194/005/09.03.2006 | Фин. лизинг | EUR | 86704 | 61881 | 03.2011 г. |
| Евроинс АД | 05000194/001/26.04.2006 | Фин. лизинг | EUR | 31788 | 19912 | 04.2011 г. |
| Евроинс АД | 01000194/006/02.05.2006 | Фин. лизинг | EUR | 46372 | 22779 | 05.2011 г. |
| Евроинс АД | 01000194/007/17.05.2006 | Фин. лизинг | EUR | 28596 | 17636 | 05.2011 г. |
| Евроинс АД | 01000194/008/08.08.2006 | Фин. лизинг | EUR | 62353 | 48120 | 08.2011 г. |
| Евроинс АД | 01000194/009/19.09.2006 | Фин. лизинг | EUR | 139558 | 92147 | 09.2011 г. |
| Евроинс АД | 01000194/010/11.10.2006 | Фин. лизинг | EUR | 30451 | 19938 | 10.2010 г. |
| Евроинс АД | 01000194/011/18.05.2007 | Фин. лизинг | EUR | 39150 | 30288 | 05.2012 г. |
| Евроинс АД | 01000194/012/04.06.2007 | Фин. лизинг | EUR | 32398 | 16330 | 06.2010 г. |
| Евротест - Контрол АД | 01000519/001/13.04.2006 | Фин. лизинг | EUR | 52351 | 33583 | 04.2011 г. |
| Еврохотелс АД | 238-01/29.12.2005 | Фин. лизинг | EUR | 41591 | 21780 | 12.2009 г. |
| Етропал | 020-01/04.02.2005 | Фин. лизинг | EUR | 56404 | 10989 | 02.2008 г. |
| Етропал | 01000041/002/07.03.2006 | Фин. лизинг | EUR | 50155 | 31678 | 03.2011 г. |
| ЗОК „Св. Николай Чудотворец” | 021-01/07.02.2005 | Фин. лизинг | EUR | 19365 | 3772 | 02.2008 г. |
| ЗОК „Св. Николай Чудотворец | 01000043/002/07.05.2007 | Фин. лизинг | EUR | 28920 | 22259 | 05.2012 г. |
| София Моторс | 01000833/001/10.08.2006 | Фин. лизинг | EUR | 894254 | 607153 | 08.2011 г. |
| София Моторс | 01000833/002/11.08.2006 | Фин. лизинг | EUR | 558080 | 398851 | 08.2011 г. |
| София Моторс | 01000833/003/04.09.2006 | Фин. лизинг | EUR | 50761 | 36880 | 09.2011 г. |
| София Моторс | 01000833/004/05.10.2006 | Фин. лизинг | EUR | 31190 | 20747 | 10.2011 г. |
| София Моторс | 01000833/005/23.10.2006 | Фин. лизинг | EUR | 170118 | 128214 | 11.2011 г. |

Проспект за допускане до търговия на регулиран пазар на ценни книжа
на облигации на "Евролийз Ауто" АД

Документ за предлаганите ценни книжа – Част II от Проспекта

| | | | | | | |
|--------------------------|---|-----------------|-----|---------|---------|------------|
| София Моторс | 01000833/006/30.10.2006 | Фин. лизинг | EUR | 27754 | 20673 | 11.2011 г |
| София Моторс | 01000833/007/28.11.2006 | Фин. лизинг | EUR | 51160 | 38530 | 12.2011 г |
| София Моторс | 01000833/009/27.12.2006 | Фин. лизинг | EUR | 917106 | 706933 | 01.2012 г |
| София Моторс | 01000833/010/28.12.2006 | Фин. лизинг | EUR | 22823 | 14569 | 01.2011 г |
| София Моторс | 01000833/012/23.01.2007 | Фин. лизинг | EUR | 236463 | 189077 | 02.2011 г |
| София Моторс | 01000833/013/21.02.2007 | Фин. лизинг | EUR | 94585 | 75630 | 02.2011 г |
| София Моторс | 01000833/014/08.06.2007 | Фин. лизинг | EUR | 134078 | 109135 | 06.2012 г. |
| Еврохолд България | Договор/05.05.2006 Анекс /28.07.2006 | Договор за заем | BGN | 1180000 | 1180000 | 05.2008 г. |
| Евролийз рент а кар ЕООД | 01000592/001/10.05.2006 | Фин. лизинг | EUR | 32257 | 23503 | 12.2010 г |
| Евролийз рент а кар ЕООД | 01000833/011/29.12.2006 | Фин. лизинг | EUR | 42228 | 34161 | 12.2010 г |
| Евролийз рент а кар ЕООД | 01001424/001/20.12.2006 | Фин. лизинг | EUR | 76870 | 58339 | 12.2010 г |
| Евролийз рент а кар ЕООД | 01001424/003/09.02.2007 | Фин. лизинг | EUR | 66546 | 52561 | 02.2011 г |
| Евролийз рент а кар ЕООД | 01001424/004/12.02.2007 | Фин. лизинг | EUR | 35102 | 27597 | 02.2011 г |
| Евролийз рент а кар ЕООД | 01001424/005/12.02.2007 | Фин. лизинг | EUR | 31118 | 24464 | 02.2011 г |
| Евролийз рент а кар ЕООД | 01001424/006/21.02.2007 | Фин. лизинг | EUR | 302206 | 228227 | 02.2011 г |
| Евролийз рент а кар ЕООД | 01001424/007/14.03.2007 | Фин. лизинг | EUR | 24012 | 18994 | 03.2011 г |
| Евролийз рент а кар ЕООД | 01001424/008/14.03.2007 | Фин. лизинг | EUR | 42947 | 34092 | 03.2011 г |
| Евролийз рент а кар ЕООД | 01001424/009/15.03.2007 | Фин. лизинг | EUR | 42982 | 35060 | 03.2011 г |
| Евролийз рент а кар ЕООД | 01001424/010/21.03.2007 | Фин. лизинг | EUR | 19893 | 15791 | 03.2011 г |
| Евролийз рент а кар ЕООД | 01001424/011/21.03.2007 | Фин. лизинг | EUR | 24012 | 18994 | 03.2011 г |
| Евролийз рент а кар ЕООД | 01001424/012/29.03.2007 | Фин. лизинг | EUR | 24012 | 18994 | 03.2011 г |
| Евролийз рент а кар ЕООД | 01001424/014/03.04.2007 | Фин. лизинг | EUR | 132135 | 106082 | 04.2011 г |
| Евролийз рент а кар ЕООД | 01001424/015/03.04.2007 | Фин. лизинг | EUR | 51810 | 40297 | 04.2011 г |
| Евролийз рент а кар ЕООД | 01001424/016/03.04.2007 | Фин. лизинг | EUR | 23750 | 19555 | 04.2011 г |

Проспект за допускане до търговия на регулиран пазар на ценни книжа
на облигации на "Евролийз Ауто" АД

Документ за предлаганите ценни книжа – Част II от Проспекта

| | | | | | | |
|-----------------------------|-----------------------------|-------------|-----|--------|--------|-----------|
| Евролийз рент а кар ЕООД | 01001424/017/10.04 .2007 | Фин. лизинг | EUR | 23512 | 18952 | 04.2011 г |
| Евролийз рент а кар ЕООД | 01001424/018/23.04 .2007 | Фин. лизинг | EUR | 54586 | 43779 | 04.2011 г |
| Евролийз рент а кар ЕООД | 01001424/019/23.04 .2007 | Фин. лизинг | EUR | 18088 | 14998 | 04.2011 г |
| Евролийз рент а кар ЕООД | 01001424/020/02.05 .2007 | Фин. лизинг | EUR | 25360 | 21256 | 05.2011 г |
| Евролийз рент а кар ЕООД | 01001424/021/02.05 .2007 | Фин. лизинг | EUR | 25039 | 20987 | 05.2011 г |
| Евролийз рент а кар ЕООД | 01001424/022/03.05 .2007 | Фин. лизинг | EUR | 21691 | 17906 | 05.2011 г |
| Евролийз рент а кар ЕООД | 01001424/023/07.05 .2007 | Фин. лизинг | EUR | 53766 | 45265 | 05.2011 г |
| Евролийз рент а кар ЕООД | 01001424/024/11.05 .2007 | Фин. лизинг | EUR | 53766 | 45265 | 05.2011 г |
| Евролийз рент а кар ЕООД | 01001424/025/11.05 .2007 | Фин. лизинг | EUR | 21709 | 18277 | 05.2011 г |
| Евролийз рент а кар ЕООД | 01001424/026/14.05 .2007 | Фин. лизинг | EUR | 105663 | 88958 | 05.2011 г |
| Евролийз рент а кар ЕООД | 01001424/027/14.05 .2007 | Фин. лизинг | EUR | 23107 | 19454 | 05.2011 г |
| Евролийз рент а кар ЕООД | 01001424/028/17.05 .2007 | Фин. лизинг | EUR | 65129 | 54832 | 05.2011 г |
| Евролийз рент а кар ЕООД | 01001424/029/17.05 .2007 | Фин. лизинг | EUR | 35844 | 30177 | 05.2011 г |
| Евролийз рент а кар ЕООД | 01001424/030/22.05 .2007 | Фин. лизинг | EUR | 235061 | 197898 | 05.2011 г |
| Евролийз рент а кар ЕООД | 01001424/031/23.05 .2007 | Фин. лизинг | EUR | 85476 | 71964 | 05.2011 г |
| Евролийз рент а кар ЕООД | 01001424/032/31.05 .2007 | Фин. лизинг | EUR | 24682 | 21140 | 06.2011 г |
| Евролийз рент а кар ЕООД | 01001424/038/21.06 .2007 | Фин. лизинг | EUR | 213552 | 176580 | 07.2011 г |
| Евролийз рент а кар ЕООД | 01001424/041/28.06 .2007 | Фин. лизинг | EUR | 16281 | 13881 | 07.2011 г |
| Евролийз рент а кар ЕООД | 02001424/001/21.04 .2007 | Фин. лизинг | EUR | 28717 | 24177 | 05.2011 г |
| Евролийз рент а кар ЕООД | 02001424/002/21.04 .2007 | Фин. лизинг | EUR | 29315 | 24680 | 05.2011 г |
| Евролийз рент а кар ЕООД | 02001424/003/21.04 .2007 | Фин. лизинг | EUR | 154494 | 130069 | 05.2011 г |
| Евролийз рент а кар ЕООД | 02001424/004/21.04 .2007 | Фин. лизинг | EUR | 311114 | 261928 | 05.2011 г |
| Евролийз рент а кар ЕООД | 03001424/001/23.04 .2007 | Фин. лизинг | EUR | 28157 | 23705 | 05.2011 г |

Проспект за допускане до търговия на регулиран пазар на ценни книжа
на облигации на "Евролийз Ауто" АД

Документ за предлаганите ценни книжа – Част II от Проспекта

| | | | | | | |
|-----------------------------|-----------------------------|-------------|-----|--------|--------|------------|
| Евролийз рент а кар ЕООД | 03001424/002/23.04 .2007 | Фин. лизинг | EUR | 24578 | 20693 | 05.2011 г |
| Евролийз рент а кар ЕООД | 03001424/003/23.04 .2007 | Фин. лизинг | EUR | 58631 | 49361 | 05.2011 г |
| Евролийз рент а кар ЕООД | 03001424/004/23.04 .2007 | Фин. лизинг | EUR | 39089 | 32909 | 05.2011 г |
| Евролийз рент а кар ЕООД | 03001424/005/23.04 .2007 | Фин. лизинг | EUR | 176565 | 148650 | 05.2011 г |
| Евролийз рент а кар ЕООД | 03001424/006/24.04 .2007 | Фин. лизинг | EUR | 369449 | 311040 | 05.2011 г |
| Евролийз рент а кар ЕООД | 03001424/007/21.06. 2007 | Фин. лизинг | EUR | 55484 | 44860 | 05.2011 г |
| Каргоекспрес ЕООД | 02002161/001/19.04 .2007 | Фин. лизинг | EUR | 31456 | 24092 | 04.2010 г. |
| Каргоекспрес ЕООД | 02002161/002/19.04 .2007 | Фин. лизинг | EUR | 24456 | 18730 | 04.2010 г. |
| Каргоекспрес ЕООД | 02002161/003/23.04 .2007 | Фин. лизинг | EUR | 50203 | 38451 | 04.2010 г. |
| Каргоекспрес ЕООД | 02002161/004/17.05 .2007 | Фин. лизинг | EUR | 46391 | 36405 | 05.2010 г. |
| Каргоекспрес ЕООД | 02002161/005/20.06 .2007 | Фин. лизинг | EUR | 14031 | 11273 | 06.2010 г. |
| Каргоекспрес ЕООД | 02002161/006/20.06 .2007 | Фин. лизинг | EUR | 18790 | 15096 | 06.2010 г. |
| Нисан София ЕООД | 01002273/001/08.05 .2007 | Фин. лизинг | EUR | 41834 | 33591 | 05.2012 г. |
| Нисан София ЕООД | 01002273/002/15.05 .2007 | Фин. лизинг | EUR | 83227 | 67181 | 05.2012 г. |
| Еврофинанс АД | 01001330/001/06.12 .2006 | Фин. лизинг | EUR | 77259 | 42181 | 12.2009 г. |
| Еспас Ауто | 242-01/04.01.2006 | Фин. лизинг | EUR | 20455 | 7265 | 07.2008 г. |
| Еспас Ауто | 01000352/002/21.02 .2007 | Фин. лизинг | EUR | 33462 | 23407 | 02.2011 г. |

Данните са към 30.06.2007

Всички посочени договори са договори за финансов лизинг и възлизат на обща стойност 9 101 хил. лв. Общото непогасено вземане към 30.06.2007г. е в размер на 7 114 хил.лв.

7.17. Актуализация на позиция 7 от Регистрационния документ – "Финансова информация"

Междинният неаудитиран отчет за първото шестмесечие на 2007 г. е приложен към настоящия документ.

7.18. Актуализация на позиция 8 от Регистрационния документ – "Допълнителна информация"

Към 30.07.2007 г.

| | |
|--|----------------------|
| Размер на капитала | 4 867 200 лв. |
| Брой на емитираните акции и изцяло изплатени акции | 4 867 200 броя акции |
| Номинална стойност на акциите | 1 лв. |

Към 30.06.2007 г.

| | |
|--|------------------|
| Размер на капитала | 4 500 000 лв. |
| Брой на емитираните акции и изцяло изплатени акции | 4 500 броя акции |
| Номинална стойност на акциите | 1 лв. |

Капиталът на дружеството към 30.07.2007 г. е в размер на 4 867 200 (четири милиона осемстотин шестдесет и седем хиляди и двеста) лева и е разпределен в 4 867 200 (четири милиона осемстотин шестдесет и седем хиляди и двеста) акции, всяка с номинална стойност 1 лв. Всички акции са напълно изплатени от акционерите. Акциите на дружеството са налични, обикновени, поименни, с право на глас. Дружеството не е издавало акции на приносител или привилегировани акции. Една акция дава право на един глас в общото събрание на акционерите, право на дивидент и право на ликвидационен дял, съразмерни на номиналната стойност на акцията.

Няма издадени опции върху капитала на "Евролийз Ауто" АД, нито поети ангажименти от страна на Емитентът за издаване на такива опции.

Информацията относно всяко дружество, в което емитентът има (пряко или непряко) дългосрочно участие, балансовата стойност на което възлиза на над 10 на сто от капитала му, както и всяко друго участие, което може да се отрази значително на оценката на активите и пасивите на емитента, на неговото финансово състояние или печалбата и загубата:

Емитентът притежава 51% в основния капитал на „ЕВРОМОБИЛ ЛИЗИНГ“ АД, равняващо се на 51000 броя акции с номинална стойност. Към 30.06.2007 г. дружеството не е извършвало дейност, съответно не е изготвен консолидиран финансов отчет към 30.06.2007 година.

Информацията, дали емитента спазва режимът за корпоративно управление в Република България

"Евролийз Ауто" АД спазва принципите на добро корпоративно управление в Република България, като дейността му е напълно съобразена с Националния кодекс за корпоративно управление.

7.19. Значителни договори

Няма значителни договори, които не са сключени в процеса на обичайната дейност на емитента, които могат да доведат до задължение или право на някой член на групата, което е съществено за възможността на емитента да посрещне задължението си към държателите на ценни книжа от настоящата емисия.

7.20. Информация за трети лица и изявление от експерти, и декларация за всякакъв интерес

В настоящият Документ за ценните книжа не са включени изявления или доклади, изготвени от експертни лица.

Проспект за допускане до търговия на регулиран пазар на ценни книжа
на облигации на “Евролийз Ауто” АД
Документ за предлаганите ценни книжа – Част II от Проспекта

**ДЕКЛАРАЦИЯ НА ЕМИТЕНТА НА ЦЕННИТЕ КНИЖА ОТ НАСТОЯЩАТА ЕМИСИЯ
ОБЛИГАЦИИ**

Долуподписаният Ивайло Емилов Петков, ЕГН 7912107069, Прокуриснт, в качеството си на представляващ “Евролийз Ауто” АД,

ДЕКЛАРИРА,

че Документът за предлаганите ценни книжа – Част II от Проспекта за допускане до търговия на регулиран пазар на ценни книжа на облигации на “Евролийз Ауто” АД, отговаря на изискванията на закона.

Ивайло Петков
Прокуриснт
“Евролийз Ауто” АД

**ЛИЦА, ИЗГОТВИЛИ ДОКУМЕНТА ЗА ЦЕННИТЕ КНИЖА – ЧАСТ II ОТ ПРОСПЕКТА ЗА
ДОПУСКАНЕ ДО ТЪРГОВИЯ НА РЕГУЛИРАН ПАЗАР НА ЦЕННИ КНИЖА НА ОБЛИГАЦИИ
НА “ЕВРОЛИЙЗ АУТО” АД**

Изброените по-долу лица с полагане на подписите си, декларират, че:

- (1) при изготвянето на Документа за ценните книжа са положили необходимата грижа за неговото съответствие с изискванията на закона;
- (2) доколкото им е известно, информацията в Документа за ценните книжа не е невярна, подвеждаща или непълна, и коректно представя съществените за инвеститорите обстоятелства относно Дружеството - емитент.

Ивайло Петков

Изготвил документа, прокурист на “Евролийз Ауто” АД

Владислав Матев

Изготвил документа, анализатор в ОББ АД

ПРИЛОЖЕНИЯ

1. Решение на Общото събрание на акционерите на “Евролийз Ауто” АД за издаване на настоящата емисия облигации;
2. Решение на Съвета на директорите на “Евролийз Ауто” АД за уточняване на параметрите на облигационната емисия;
3. Решение на Съвета на директорите на “Евролийз Ауто” АД за потвърждаване на Предложението за записване на корпоративни облигации при условията на частно предлагане от 06.06.2007 г.;
4. Заверено копие на Договор с банка - довереник на облигационерите;
5. Списък на лизинговите договори, върху чиито активи и вземания има учреден първи по ред особен залог в полза на банката – довереник на облигационерите към датата на изготвяне на проспекта на настоящата емисия и заявления за вписване на обезпечението в Централния регистър на особените залози;
6. Заверено копие на удостоверение за ISIN код на настоящата емисия;
7. Заверено копие на документ за регистрация на настоящата емисия, издаден от Централен депозитар АД;
8. Заверено копие на книгата на облигационерите, от което се вижда, че към 07.11.2007 г. Обединена българска банка АД не е облигационер и съответно не кумулира качествата на облигационер и банка – довереник на облигационерите;
9. Заверено копие на решение за допускане на ценните книжа до търговия на регулиран пазар и за приемане на изготвения проспект;
10. Копие на платежно нареждане за платена на КФН такса за издаване на потвърждение на проспект;
11. Декларации от лицата по чл.81, ал.3 от ЗППЦК;
12. Копие на Регистрационен документ, Част I от Проспект за вторично публично предлагане на първа емисия корпоративни облигации на “Евролийз Ауто” АД с ISIN код BG2100025068;
13. Копие на одитирани годишни неконсолидирани финансови отчети на Дружеството, заедно с одиторските доклади за финансовите години 2004 г., 2005 г. и 2006 г.;
14. Копие на Междинният неодитиран отчет за първото шестмесечие на 2007 г.