

"АТОМЕНЕРГОРЕМОНТ" АД

ПРОСПЕКТ ЗА ДОПУСКАНЕ ДО ТЪРГОВИЯ НА РЕГУЛИРАН ПАЗАР НА ЦЕННИ КНИЖА НА "АТОМЕНЕРГОРЕМОНТ" АД ISIN код: BG1100007159

Част II от Проспекта ДОКУМЕНТ ЗА ПРЕДЛАГАНИТЕ ЦЕННИ КНИЖА

15 355 140 БРОЯ ОБИКНОВЕНИ, БЕЗНАЛИЧНИ, ПОИМЕННИ АКЦИИ С НОМИНАЛНА СТОЙНОСТ ОТ 1 ЛЕВ

Настоящият Документ за предлаганите ценни книжа съдържа цялата информация за ценните книжа на "АТОМЕНЕРГОРЕМОНТ" АД, които са предмет на предлагане, включително основните рискове, свързани с емитента и неговата дейност. В интерес на инвеститорите ще е да се запознаят подробно с пълния текст на настоящия Проспект, състоящ се от Регистрационен документ, Документ за предлаганите ценни книжа и Резюме, преди да вземат съответното инвестиционно решение.

"АТОМЕНЕРГОРЕМОНТ" АД информира потенциалните инвеститори, че инвестирането в предлаганите ценни книжа е свързано с определени рискове. Рисковите фактори са подробно описани в т. 2. "Рискови фактори" от Документа за предлаганите ценни книжа, както и в т. 4. "Рискови фактори" от Регистрационния документ.

Настоящият Проспект е потвърден от Комисията за финансов надзор (КФН), което не означава, че Комисията одобрява или не одобрява инвестирането в предлаганите ценни книжа, нито че носи отговорност за верността на предоставената в документа информация.

Членовете на Съвета на директорите на „АТОМЕНЕРГОРЕМОНТ“ АД отговарят солидарно за вредите, причинени от неверни, заблуждаващи или непълни данни в целия Документ за предлаганите ценни книжа, съответно за цялата информация в него. Съставителят на финансовите отчети на Емитента отговаря солидарно с лицата по предходното изречение за вреди, причинени от неверни, заблуждаващи или непълни данни във финансовите отчети, а регистрираният одитор на Дружеството – за вредите, причинени от одитираните от него финансови отчети.

30 Септември 2015 година

СЪДЪРЖАНИЕ

1. ОТГОВОРНИ ЛИЦА	4
1.1. Лица, отговарящи за информацията, дадена в Документа за предлаганите ценни книжа	4
1.2. Декларация от лицата, които отговарят за Документа за предлаганите ценни книжа	4
2. РИСКОВИ ФАКТОРИ.....	4
3. СЪЩЕСТВЕНА ИНФОРМАЦИЯ.....	7
3.1. Декларация за оборотния капитал	7
3.2. Капитализация и задлъжнялост	7
3.3. Участие на физически и юридически лица, участващи в емисията/предлагането	10
3.4. Обосновка на предлагането и използване на постъпленията	10
4. ИНФОРМАЦИЯ ОТНОСНО ЦЕННИТЕ КНИЖА, КОИТО ЩЕ БЪДАТ ДОПУСКАНИ ДО ТЪРГОВИЯ	10
4.1. Описание на вида и класа на ценните книжа, които се допускат до търговия.....	10
4.2. Законодателство, по което са създадени ценните книжа	10
4.3. Форма на ценните книжа	11
4.4. Валута на емисията на ценните книжа.....	11
4.5. Описание на правата, свързани с ценните книжа, включително всякакви ограничения на тези права и процедура за упражняването на тези права.	11
4.6. Решения, оторизации и одобрения, по силата на които се предлагат ценните книжа	14
4.7. Очаквана дата на допускането до търговия на регулиран пазар	14
4.8. Описание на всякакви ограничения върху свободната прехвърлимост на ценните книжа.....	14
4.9. Информация за наличието на предложения за задължително поглъщане/вливане и/или правила за принудително изкупуване или разпродажба по отношение на ценните книжа	15
4.10. Информация за предложения от трети лица за публично изкупуване на контролен пакет от акционерния капитал на емитента, които са направени през последната финансова година и през текущата финансова година.....	15
4.11. Информация за данъците, удържани при източника върху дохода от ценните книжа, и индикация дали Емитентът поема отговорност за удържането на данъци при източника	16
5. СРОКОВЕ И УСЛОВИЯ НА ПРЕДЛАГАНЕТО.....	19

5.1. Условия, статистически данни за предлагането, очакван график и действия, изисквани за кандидатстване за предлагането	19
5.2. План за пласиране и разпределение	23
5.3. Ценообразуване	23
5.4. Пласиране и поемане	24
6. ДОПУСКАНЕ ДО ТЪРГОВИЯ И ОРГАНИЗАЦИЯ НА ТЪРГОВИЯТА	24
6.1. Търговия на регулиран пазар	24
6.2. Всички регулирани пазари или равностойни пазари, на които, вече са допуснати до търговия ценни книжа от същия клас както ценните книжа, които ще бъдат предлагани	25
6.3. ИНФОРМАЦИЯ ЗА ДРУГА ПУБЛИЧНА ИЛИ ЧАСТНА ПОДПИСКА ЗА ЦЕННИ КНИЖА ОТ СЪЩИЯ ИЛИ ОТ ДРУГ КЛАС, КОЯТО СЕ ОРГАНИЗИРА ЕДНОВРЕМЕННО С ДОПУСКАНЕТО ДО ТЪРГОВИЯ НА РЕГУЛИРАН ПАЗАР НА ЦЕННИ КНИЖА НА АКЦИИТЕ НА ДРУЖЕСТВОТО.....	25
6.4. Име и адрес на субектите, които имат твърд ангажимент да действат като посредници на вторичния пазар	25
6.5. Стабилизация	25
7. ПРИТЕЖАТЕЛИ НА ЦЕННИ КНИЖА – ПРОДАВАЧИ ПРИ ПУБЛИЧНОТО ПРЕДЛАГАНЕ	25
8. РАЗХОДИ ПО ДОПУСКАНЕТО ДО ТЪРГОВИЯ.....	25
9. РАЗВОДНЯВАНЕ.....	26
10. ДОПЪЛНИТЕЛНА ИНФОРМАЦИЯ.....	26
10.1. Ако в Документа за предлаганите ценни книжа са посочени консултанти във връзка с дадена емисия, информация за качеството, в което са действали консултантите	26
10.2. Друга информация в Документа за предлаганите ценни книжа, която е одитирана или прегледана от определени по закон одитори и когато одиторите са изготвили доклад	26
10.3. Изявление или доклад на експерт	26
10.4. Информация, получена от трети лица	26
ПРИЛОЖЕНИЕ № 1	Error! Bookmark not defined.
ПРИЛОЖЕНИЕ № 2	Error! Bookmark not defined.

1. ОТГОВОРНИ ЛИЦА

1.1. ЛИЦА, ОТГОВАРЯЩИ ЗА ИНФОРМАЦИЯТА, ДАДЕНА В ДОКУМЕНТА ЗА ПРЕДЛАГАНИТЕ ЦЕННИ КНИЖА

Членовете на Съвета на директорите на „АТОМЕНЕРГОРЕМОНТ“ АД - Николай Крумов Петков, Симеон Иванов Симеонов и Даниела Михайлова Табакова отговарят солидарно за вредите, причинени от неверни, заблуждаващи или непълни данни в целия Документ за предлаганите ценни книжа, съответно за цялата информация в него. Съставителят на финансовите отчети на Емитента Анка Йозова Бижева отговаря солидарно с лицата по предходното изречение за вреди, причинени от неверни, заблуждаващи или непълни данни във финансовите отчети, а регистрираният одитор на Дружеството Христина Павлова Колева – за вредите, причинени от одитираните от него финансови отчети.

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

- Мартин Йорданов Георгиев – изпълнителен директор на ИП „София Интернешънъл Секюритиз“ АД
- Николай Крумов Петков – изпълнителен директор на „АТОМЕНЕРГОРЕМОНТ“ АД
- Анка Йозова Бижева – съставител на финансовите отчети на „АТОМЕНЕРГОРЕМОНТ“ АД

1.2. ДЕКЛАРАЦИЯ ОТ ЛИЦАТА, КОИТО ОТГОВАРЯТ ЗА ДОКУМЕНТА ЗА ПРЕДЛАГАНИТЕ ЦЕННИ КНИЖА

Посочените по-горе лица, отговорни за изготвянето и информацията в Документа за предлаганите ценни книжа, с полагане на подписите си на последната страница на настоящия документ, декларират, че след като са положили всички разумни грижи да се уверят, че случаят такъв и информацията, съдържаща се в проспекта, дотолкова, доколкото им е известно, е в съответствие с фактите и не съдържа пропуск, който е вероятно да засегне нейното значение.

2. РИСКОВИ ФАКТОРИ

В Регистрационния документ са описани рисковете, свързани с дейността на Емитента, а в настоящия Документ за ценните книжа са описани рисковете, за които всеки един инвеститор трябва да бъде информиран, преди да стане инвеститор в акции на Дружеството.

Инвестицията в акции е свързана с висока степен на риск. Потенциалните инвеститори трябва да прочетат внимателно представената в Проспекта информация за рисковите фактори, характерни за акциите на Дружеството, както и целия документ, преди да вземат инвестиционно решение. Рисковите фактори могат да доведат до намаляване на пазарната цена на акциите на Дружеството и инвеститорите могат да загубят частично или изцяло своите инвестиции. Съществуват и други рискове и несигурни събития, които понастоящем не са известни или се считат за несъществени, които също могат да имат значителен неблагоприятен ефект върху дейността на „АТОМЕНЕРГОРЕМОНТ“ АД, резултатите от операциите или финансовото му състояние.

РИСКОВЕ ЗА АКЦИОНЕРИТЕ

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

Ценови риск

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

"АТОМЕНЕРГОРЕМОНТ" АД Документ за предлаганите ценни книжа – Част II от Проспекта

Цените на борсово търгуваните акции като цяло се влияят от политическата обстановка в страната и региона, промените в провежданата икономическа политика на правителството, промените в законодателството и инвестиционния климат. Акции на „АТОМЕНЕРГОРЕМОНТ“ АД също биха могли да променят пазарната си цена в резултат на въздействието на тези фактори.

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

Рискове, свързани с българския пазар на ценни книжа

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

Ликвиден риск

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

Валутен риск

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

Инфлационен риск

Инфлационният риск за инвеститорите в акции произтича възможността за в бъдеще доходността, която инвеститорите биха получили във връзка с притежаваните от тях акции на Емитента (под формата на дивиденди и/или капиталови печалби) да бъде по-ниска от инфлацията, наблюдавана през периода на инвестиране. Въпреки че доходността от инвестиции в акции традиционно изпреварват инфлацията, няма гаранции, че за бъдещи периоди това ще остане така, особено в случаите, когато инфлацията нарасне значително. Трябва да се отбележи обаче, че условията на валутен борд, които съществуват в страната, както и рестриктивната финансова политика на българското правителство през последните години създават значителни предпоставки за задържане на инфлацията на ниски нива.

Риск от промяна в режима на данъчното облагане на инвестициите

Към настоящия момент реализираните от български инвеститори капиталови печалби от търговия с акции на публични дружества не подлежат на облагане с данък. Доходите от дивиденди на физическите лица се облагат с данък от 5%, а доходите на юридическите лица в общия случай са изключени от облагаемата печалба. За инвеститорите съществува риск този благоприятен данъчен режим да бъде променен към по-рестриктивен в бъдеще, което би оказало негативно влияние върху реализираната доходност от инвеститорите.

Липса на гаранция за разпределение и изплащане на дивиденди

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

Риск от „разводняване“

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

Риск от конфликт на интереси между мажоритарния и миноритарните акционери

Мажоритарен собственик на акциите от капитала на „АТОМЕНЕРГОРЕМОНТ“ АД към датата на настоящия проспект е "БУЛТРЕЙД КОРПОРЕЙШЪН" ЕООД. Като такъв, той би могъл да има решаващо влияние при вземане на решения, които са от компетенциите на Общото събрание на акционерите като назначаване на управителни органи на Емитента, промени в устава на Емитента разпределяне на дивидент и др.

За миноритарните инвеститори в „АТОМЕНЕРГОРЕМОНТ“ АД съществува риск от конфликт между техните интереси като акционери и интересите на мажоритарния собственик.

Значителни сделки с акции на Дружеството могат да повлияят на тяхната пазарна цена

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

3. СЪЩЕСТВЕНА ИНФОРМАЦИЯ

3.1. ДЕКЛАРАЦИЯ ЗА ОБОРОТНИЯ КАПИТАЛ

Николай Петков, в качеството му на изпълнителен директор и представляващ „АТОМЕНЕРГОРЕМОНТ“ АД, с подписа си в края на Документа за предлаганите ценни книжа, декларира, че по негово мнение оборотният капитал е достатъчен за настоящите нужди на Емитента.

3.2. КАПИТАЛИЗАЦИЯ И ЗАДЛЪЖНЯЛОСТ

Представените в следващата таблица финансови данни представят информация за капитализацията и задлъжнялостта на Емитента през периода, обхванат от историческа финансова информация.

Таблица № 1.1: Отчет за финансовото състояние

BGN '000	31.12.2012	31.12.2013	31.12.2014
АКТИВИ			
Нетекущи активи			
Имоти, машини и съоръжения	4 091	3 409	3 201
Нематериални активи	49	7	0
Финансови активи	3 756	3 756	4 226
Търговски и други вземания	4 967	3 612	4 191
Общо нетекущи активи	12 863	10 784	11 618
Текущи активи			
Материални запаси	3 752	2 663	5 488
Търговски и други вземания	13 099	17 816	25 045
Вземания от свързани лица	7 606	0	0
Текущи данъчни вземания		16	0
Пари и парични еквиваленти	1 972	8 303	6 668
Активи по отсрочени данъци	39	24	36
Съдебни и присъдени вземания	51	72	11 398
Други текущи активи	115	221	89
Общо текущи активи	26 634	29 115	48 724
ОБЩО АКТИВИ	39 497	39 899	60 342
СОБСТВЕН КАПИТАЛ			
Основен капитал	355	355	355
Резерви	8 798	8 791	8 788
Печалба от минали периоди	12 559	12 567	32 083
Печалба от текущ период		10 777	11 880
Общо собствен капитал	21 712	32 490	53 106

**"АТОМЕНЕРГОРЕМОНТ" АД Документ за предлаганите ценни книжа – Част II
от Проспекта**

ПАСИВИ			
Нетекущи пасиви			
Други нетекущи пасиви	2 585	0	0
Общо нетекущи пасиви	2 585	0	0
Текущи пасиви			
Търговски и други задължения	12 085	2 250	1 836
Задължения към свързани лица	24		
Текуща част от дългосрочни задължения	0	252	
Текущи задължения по данъци	653	2 078	1 459
Задължения към персонал	2 299	2 241	2 409
Други текущи пасиви	139	588	1 532
Общо текущи пасиви	15 200	7 409	7 236
ОБЩО ПАСИВИ	17 785	7 409	7 236
ОБЩО ПАСИВИ И СОБСТВЕН КАПИТАЛ	39 497	39 899	60 342

Източник: Одитирани годишни финансови отчети на "АТОМЕНЕРГОРЕМОНТ" АД за 2012 г., 2013 г. и 2014 г.

Таблица № 1.2: Отчет за финансовото състояние (към междинен период)

BGN '000	31.12.2014	30.06.2015
НЕТЕКУЩИ АКТИВИ		
Дълготрайни материални активи	3 201	3 069
Финансови активи	4 226	13 601
Търговски и други вземания	4 191	4 191
Общо дълготрайни активи	11 618	20 861
ТЕКУЩИ АКТИВИ		
Материални запаси	5 488	6 085
Търговски и други вземания	25 045	23 889
Парични средства	6 668	10 023
Активи по отсрочени данъци	36	36
Съдебни и присъдени вземания	11 398	70
Други текущи активи	89	85
Общо краткотрайни активи	48 724	40 188
СУМА НА АКТИВА	60 342	61 049
СОБСТВЕН КАПИТАЛ		
Основен капитал	355	355
Резерви	8 788	8 787
Финансов резултат	43 963	47 915
Общо собствен капитал	53 106	57 057

**"АТОМЕНЕРГОРЕМОНТ" АД Документ за предлаганите ценни книжа – Част II
от Проспекта**

ТЕКУЩИ ПАСИВИ		
Търговски и други задължения	1 836	1 678
Задължения към персонала	2 409	941
Задължения към осигурителни предприятия	1 810	442
Данъчни задължения	1 459	478
Други краткорочни задължения	1 532	895
Общо краткосрочни пасиви	7 236	3 992
СУМА НА ПАСИВА	60 342	61 049

Източник: Междинни неаудирани финансови отчети на „АТОМЕНЕРГОРЕМОНТ“ АД към 30.06.2015 г.

Към 31.12.2014 г. както и към датата на настоящия проспект, „АТОМЕНЕРГОРЕМОНТ“ АД не ползва лизингово или облигационно финансиране, както и факторинг и няма дългосрочни задължения.

Към края на 2014 г. Дружеството отчита краткосрочни пасиви в размер на 7 236 хил. лв., които включват: търговски и други задължения (1 836 хил. лв.), текущи данъчни задължения (1 459 хил. лв.), задължения към персонала (2 409 хил. лв) и други текущи пасиви (1 532 хил.).

Към 30.06.2015 г. „АТОМЕНЕРГОРЕМОНТ“ АД отчита текущи пасиви в размер на 3 992 хил. лв., които включват търговски и други задължения в размер на 1 678 хил. лв.), текущи данъчни задължения (478 хил. лв.), задължения към персонала (941 хил. лв) и други текущи пасиви (895 хил.).

Общите задължения на „АТОМЕНЕРГОРЕМОНТ“ АД към датата на Проспекта (30.09.2015 г.) са в размер на 6 180 хил. лв. и представляват изцяло краткосрочни пасиви на Дружеството. От тях 2 000 лв. са задължения за дивидента, разпределен с решение на едноличния собственик от 15.07.2015г.,

Таблица № 2: Задлъжнялост и капитализация на „АТОМЕНЕРГОРЕМОНТ“ АД към датата на Проспекта (30.09.2015г.)

Задължения	6 180 хил. лв.
<i>в т.ч.:</i>	
Задължения към доставчици и клиенти	1 620 хил.лв.
Задължения за дивиденти	2 000 хил. лв.
Задължения към персонала	999 хил. лв.
Данъчни задължения	664 хил. лв.
Други задължения	897 хил. лв
Собствен капитал	57 669 хил. лв.

Източник: „Атоменергоремонт“ АД

На 05.04.2011 г. „АТОМЕНЕРГОРЕМОНТ“ АД е сключило договор за залог на търговско предприятие със „Совекс ЕМ“ ЕООД, с ЕИК 131277637 за обезпечаване изпълнението на задълженията на дружеството към „Совекс ЕМ“ ЕООД на стойност 5 598 041,44 лв. Предмета на договора е учредяването на залог върху търговското предприятие на „АТОМЕНЕРГОРЕМОНТ“ АД, като съвкупност от права, задължения, фактически отношения и отделни негови активи, съгласно приложен списък. Паричното задължение по договора е изплатено изцяло и съответно залогът на търговско предприятие е заличен с писмено съгласие на заложния кредитор. Залогът е заличен напълно с вписване №20150612114619 в Търговския регистър към Агенцията по вписванията.

"АТОМЕНЕРГОРЕМОНТ" АД Документ за предлаганите ценни книжа – Част II от Проспекта

Залогът на търговско предприятие е било единственото обезпечено задължение на АЕР за периода, обхващащ последните три финансови години до датата на Проспекта. Останалите Нетекущи и текущи задължения на дружеството за 2012 г., 2013 г. и 2014 г. и към 30.09.2015 г. са необезпечени и негарантирани. „АТОМЕНЕРГОРЕМОНТ“ АД не гарант по задължения на други лица и не е налице косвена задлъжнялост,

Дружеството няма условни задължения за периода 2012-2014 г., както и към датата на Проспекта.

По-подробен анализ на капиталовите ресурси и източниците на парични потоци на Дружеството са описани съответно в т. 10.1. от Регистрационния документ.

3.3. УЧАСТИЕ НА ФИЗИЧЕСКИ И ЮРИДИЧЕСКИ ЛИЦА, УЧАСТВАЩИ В ЕМИСИЯТА/ПРЕДЛАГАНЕТО

Възнаграждението на избрания да обслужва допускането до търговия на регулиран пазар на ценни книжа ИП „София Интернешънъл Секюритиз“ АД не е необичайно по вид и условия, и не зависи от успеха на допускането до търговия на регулиран пазар на ценни книжа на акциите на "АТОМЕНЕРГОРЕМОНТ" АД, тъй като е уговорено в твърд размер.

Информацията за притежаваните от членовете на Съвета на директорите акции от капитала на "АТОМЕНЕРГОРЕМОНТ" АД е посочена в т. 17.2. от Регистрационния документ.

3.4. ОБОСНОВКА НА ПРЕДЛАГАНЕТО И ИЗПОЛЗВАНЕ НА ПОСТЪПЛЕНИЯТА

Проспектът за допускане на ценни книжа на „АТОМЕНЕРГОРЕМОНТ“ АД до търговия на регулиран пазар има за цел регистрация на акциите на Емитента за търговия на БФБ - София АД. Настоящото предлагане няма за цел набиране на допълнителни средства и по своята същност не е първично публично предлагане. Дружеството не очаква да получи приходи от допускането за търговия на регулиран пазар на ценните книжа.

Искането за допускане до търговия на регулиран пазар на ценни книжа има за цел да осигури ликвидност при търгуване с акциите на компанията и осигуряване на достъп до тях на по-широк кръг инвеститори.

4. ИНФОРМАЦИЯ ОТНОСНО ЦЕННИТЕ КНИЖА, КОИТО ЩЕ БЪДАТ ДОПУСКАНИ ДО ТЪРГОВИЯ

4.1. ОПИСАНИЕ НА ВИДА И КЛАСА НА ЦЕННИТЕ КНИЖА, КОИТО СЕ ДОПУСКАТ ДО ТЪРГОВИЯ

Предмет на допускане до търговия са 15 355 140 бр. обикновени, поименни, безналични акции от капитала на Дружеството. Акциите от емисията дават еднакви права на притежателите си – право на един глас в Общото събрание на акционерите, право на дивидент и на ликвидационен дял, съразмерни с номиналната стойност на акцията.

Международният номер за идентификация на акциите на "АТОМЕНЕРГОРЕМОНТ" АД е: BG1100007159.

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

4.2. ЗАКОНОДАТЕЛСТВО, ПО КОЕТО СА СЪЗДАДЕНИ ЦЕННИТЕ КНИЖА

Акциите от настоящата емисия се издават съгласно българското законодателство.

Важни въпроси за инвеститорите във връзка с допускането на акциите до търговия на регулиран пазар на ценни книжа и последващата търговия с тях, се уреждат в следните нормативни актове:

"АТОМЕНЕРГОРЕМОНТ" АД Документ за предлаганите ценни книжа – Част II от Проспекта

- Закон за публичното предлагане на ценни книжа;
- Закон за пазарите на финансови инструменти;
- Търговски закон;
- Регламент (ЕО) 809/ 2004 на ЕК 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;
- Делегиран регламент (ЕС) № 486/2012 на Комисията от 30 март 2012 година за изменение на Регламент (ЕО) № 809/2004 по отношение на формата и съдържанието на проспекта, основния проспект, резюмето и окончателните условия, както и по отношение на изискванията за оповестяване;
- Наредба № 2 от 17.09.2003 г. 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;
- Наредба № 38 от 25.07.2007 г. на КФН за изискванията към дейността на инвестиционните посредници;
- Закон за корпоративното подоходно облагане;
- Закон за данъците върху доходите на физическите лица;
- Закон срещу пазарните злоупотреби с финансови инструменти;
- Валутен закон;
- Правила на "Българска фондова борса – София" АД;
- Правилник на "Централен Депозитар" АД

4.3. ФОРМА НА ЦЕННИТЕ КНИЖА

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

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

Книгата на акционерите на "АТОМЕНЕРГОРЕМОНТ" АД се води от Централен депозитар АД, със седалище и адрес на управление: гр. София, ул. „Три уши“ № 10, ет. 4.

4.4. ВАЛУТА НА ЕМИСИЯТА НА ЦЕННИТЕ КНИЖА.

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

4.5. ОПИСАНИЕ НА ПРАВАТА, СВЪРЗАНИ С ЦЕННИТЕ КНИЖА, ВКЛЮЧИТЕЛНО ВСЯКАКВИ ОГРАНИЧЕНИЯ НА ТЕЗИ ПРАВА И ПРОЦЕДУРА ЗА УПРАЖНЯВАНЕТО НА ТЕЗИ ПРАВА.

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

Право на дивидент

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

Дружеството не може да изплаща на своите акционери авансово суми срещу дивиденди преди окончателното приемане на годишния финансов отчет по реда на Търговския закон и Устава на Дружеството.

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

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

Дивидентите се изплащат на акционерите в срок 12 (дванадесет) месеца от края на съответната финансова година. Изплащането на дивидента се извършва по банков път със съдействието на Централния депозитар АД.

Разходите по изплащането на дивидента са за сметка на Дружеството.

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

Няма ограничения и специални процедури за непребиваващи държатели.

Право на глас

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

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

При увеличение на капитала на Дружеството всеки акционер има право да придобие част от акциите от всяка допълнителна емисия от същия клас, която съответства на неговия дял в капитала преди увеличението. Право да участват в увеличението имат лицата, придобили акции най-късно 14 дни след датата на решението на Общото събрание за увеличаване на капитала, а когато решението за увеличението на капитала се взема от Съвета на директорите – лицата, придобили акции най-късно 7 дни след датата на оповестяване на съобщението за публично предлагане по чл. 92а от ЗППЦК.

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

Право на дял от печалбите на Емитента

Дивиденди се изплащат, ако според проверения и приет финансов отчет за съответната година чистата стойност на имуществото, намалена с дивидентите, подлежащи на изплащане, е не по-малка от сумата на капитала на Дружеството, фонд „Резервен” и другите фондове, които Дружеството е длъжно да образува

по закон или Устав. Дивидентите се изплащат на акционерите в срок 12 (дванадесет) месеца от края на съответната финансова година.

Право на ликвидационен дял

Обикновената акция на Дружеството дава право на ликвидационен дял, пропорционален с номиналната стойност на акцията. Това право е условно – то възниква и може да бъде упражнено, само в случай че (и доколкото) при ликвидацията на Дружеството след удовлетворяването на претенциите на всички кредитори е останало имущество за разпределяне между акционерите и до размера на това имущество. С право на ликвидационен дял разполагат само лицата, вписани в регистрите на „Централен депозитар” АД като акционери към момента на прекратяване на Дружеството. Дружеството се прекратява по решение на Общото събрание на акционерите и в другите предвидени в закона и Устава случаи. Съгласно действащото законодателство, правото на ликвидационен дял се погасява с изтичането на общия 5-годишен давностен срок.

Всяка акция дава и допълнителни права, произтичащи от основните, както следва:

- право на всеки акционер да участва в управлението, да избира и да бъде избран в органите на управление;
- право на информация, в това число и правото на предварително запознаване с писмените материали по обявления дневен ред на Общото събрание на акционерите и свободното им получаване при поискване;
- право да обжалва пред съда решения на Общото събрание, противоречащи на закона или Устава.

Права на миноритарните акционери:

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

- при бездействие на управителните му органи, което застрашава интересите на Дружеството, да предявят пред съда исковите на Дружеството срещу трети лица;
- да предявят иск пред окръжния съд по седалището на Дружеството за обезщетение на вреди, причинени на Дружеството от действия или бездействия на членовете на управителните и контролните органи и на прокуристите на Дружеството;
- да искат от Общото събрание или от окръжния съд назначаването на контрольори, които да проверят цялата счетоводна документация на Дружеството и да изготвят доклад за констатациите си;
- да искат от окръжния съд свикване на Общо събрание или овластяване на техен представител да свика Общо събрание по определен от тях дневен ред;
- да включат нови въпроси и да предлагат решения по вече включени въпроси в дневния ред на вече свикано Общо събрание на акционерите по реда на чл. 223а от Търговския закон.

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

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

Условия за обратно изкупуване

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

Като публично дружество "АТОМЕНЕРГОРЕМОНТ" АД ще може да намалява акционерния си капитал, като изкупува и обезсилва собствените си акции. Публично дружество може да изкупува обратно повече

"АТОМЕНЕРГОРЕМОНТ" АД Документ за предлаганите ценни книжа – Част II от Проспекта

от 3 % от издадените си акции през една календарна година само по реда и при условията на търгово предлагане. За обратно изкупуването акции в рамките на 3 %-ното ограничение публичното дружество е длъжно да уведоми предварително Комисията за финансов надзор, както и да оповести информация за обратно изкупените акции по реда на разкриване пред обществеността на регулирана информация.

Условия за конвертиране

Няма издадени конвертируеми ценни книжа.

4.6. РЕШЕНИЯ, ОТОРИЗАЦИИ И ОДОБРЕНИЯ, ПО СИЛАТА НА КОИТО СЕ ПРЕДЛАГАТ ЦЕННИТЕ КНИЖА

Акциите от капитала на "АТОМЕНЕРГОРЕМОНТ" АД се допускат до търговия на регулиран пазар на ценни книжа на основание решение на Съвета на директорите, взето на заседание, проведено на 21 Август 2015 г.

На свое заседание от 21 Август 2015 г. Съветът на директорите е приел Проспекта за допускане до търговия на регулиран пазар на ценни книжа. На свои заседания, проведени на 30 Септември 2015 г. и 06 Ноември 2015 г., Съветът на директорите е приел промени Проспекта за допускане до търговия на регулиран пазар на ценни книжа.

Проспектът за допускане до търговия на регулиран пазар на ценни книжа, част от който е настоящият Документ за предлаганите ценни книжа, е потвърден от Комисията за финансов надзор с Решение № 955-ПД/17.12.2015 г.

4.7. ОЧАКВАНА ДАТА НА ДОПУСКАНЕТО ДО ТЪРГОВИЯ НА РЕГУЛИРАН ПАЗАР

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

4.8. ОПИСАНИЕ НА ВСЯКАКВИ ОГРАНИЧЕНИЯ ВЪРХУ СВОБОДНАТА ПРЕХВЪРЛИМОСТ НА ЦЕННИТЕ КНИЖА.

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

Търговията с акции на Дружеството на регулиран пазар ще се извършва на БФБ чрез лицензиран инвестиционен посредник, член на БФБ. Търговия с акции от капитала на "АТОМЕНЕРГОРЕМОНТ" АД може да се извършва и извън регулиран пазар при спазване на изискванията на приложимата нормативна уредба и Правилника на ЦД.

За да закупят или продадат акции на БФБ, инвеститорите следва да подадат съответните нареждания за покупка или продажба до инвестиционния посредник, с който имат сключен договор. След сключване на борсовата сделка инвестиционният посредник извършва необходимите действия за регистрация на сделката в ЦД и за извършване на сетълмента, с което акциите се прехвърлят от сметката на продавача в сметката на купувача.

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

"АТОМЕНЕРГОРЕМОНТ" АД Документ за предлаганите ценни книжа – Част II от Проспекта

Съгласно чл. 35, ал. 1 от Наредба № 38 на КФН, инвестиционните посредници имат задължение да изискват от клиентите си, съответно от техните пълномощници, да декларират дали:

1. притежават 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 нареждането, се търгуват на регулиран пазар;
2. финансовите инструменти – предмет на нареждането за продажба или за замяна, са блокирани в депозитарната институция, в която се съхраняват, дали върху тях е учреден залог или е наложен запор;
3. сделката – предмет на нареждането, представлява прикрита покупка или продажба на финансови инструменти.

Съответният инвестиционен посредник проверява (освен в случаите, изрично посочени в приложимата нормативна уредба като изключения от това правило) в депозитарната институция дали финансовите инструменти, за които се отнася нареждането за продажба, са налични по подсметката на неговия клиент, дали са блокирани и дали върху тях е учреден залог или е наложен запор.

Съответният инвестиционен посредник няма право да изпълни нареждане на негов клиент, ако клиентът, съответно неговият пълномощник, откаже да подаде декларация по чл. 35, ал. 1 от Наредба № 38, или декларира, че сделката – предмет на нареждането, представлява прикрита покупка или продажба на финансови инструменти. Отказът по изречение първо се удостоверява с отделен документ, подписан от клиента.

Съответният инвестиционен посредник няма право да изпълни нареждането, ако е декларирано или ако установи, че финансовите инструменти – предмет на нареждане за продажба, са блокирани в депозитарната институция, както и ако върху тях е учреден залог или е наложен запор.

Тази забрана не се прилага по отношение на заложен финансови инструменти, ако приобретателят е уведомен за учредения залог и е изразил изрично съгласие да придобие заложените финансови инструменти, налице е изрично съгласие на зложния кредитор в предвидените по Закона за особените залози случаи или залогът е учреден върху съвкупност по смисъла на Закона за особените залози.

Съгласно чл. 38, ал. 4 от ЗПФИ инвестиционен посредник, който сключва извън регулиран пазар и многостранна система за търговия сделки с акции, допуснати до търговия на регулиран пазар (в т.ч. и акциите от капитала на "АТОМЕНЕРГОРЕМОНТ" АД), е длъжен да оповести публично информация за вида, емисията, броя и единичната цена на финансовите инструменти – предмет на сделката, за валутата на сделката, датата и часа на сключването ѝ, като посочи, че сделката е сключена извън регулиран пазар и многостранна система за търговия.

4.9. ИНФОРМАЦИЯ ЗА НАЛИЧИЕТО НА ПРЕДЛОЖЕНИЯ ЗА ЗАДЪЛЖИТЕЛНО ПОГЛЪЩАНЕ/ВЛИВАНЕ И/ИЛИ ПРАВИЛА ЗА ПРИНУДИТЕЛНО ИЗКУПУВАНЕ ИЛИ РАЗПРОДАЖБА ПО ОТНОШЕНИЕ НА ЦЕННИТЕ КНИЖА

Към датата на изготвяне на настоящия документ към "АТОМЕНЕРГОРЕМОНТ" АД не са отправяни предложения за поглъщане и/или вливане на Дружеството в друго дружество.

Притежаваните от акционерите акции от капитала на "АТОМЕНЕРГОРЕМОНТ" АД могат да бъдат обект на принудително изкупуване единствено при наличие на хипотезата, предвидена в чл. 157а от ЗППЦК, който дава право на акционер, придобил най-малко 95 % от гласовете в Общото събрание на акционерите на публично дружество (в т.ч. и "АТОМЕНЕРГОРЕМОНТ" АД) в резултат на търгово предлагане, принудително да изкупи акциите с право на глас на останалите акционери по определен от закона ред и на база на предложение за изкупуване, което се одобрява от Комисията за финансов надзор.

4.10. ИНФОРМАЦИЯ ЗА ПРЕДЛОЖЕНИЯ ОТ ТРЕТИ ЛИЦА ЗА ПУБЛИЧНО ИЗКУПУВАНЕ НА КОНТРОЛЕН ПАКЕТ ОТ АКЦИОНЕРНИЯ КАПИТАЛ НА

"АТОМЕНЕРГОРЕМОНТ" АД Документ за предлаганите ценни книжа – Част II от Проспекта

ЕМИТЕНТА, КОИТО СА НАПРАВЕНИ ПРЕЗ ПОСЛЕДНАТА ФИНАНСОВА ГОДИНА И ПРЕЗ ТЕКУЩАТА ФИНАНСОВА ГОДИНА

Доколкото е известно на Емитента, през предходната и текущата финансова година към акционерите на "АТОМЕНЕРГОРЕМОНТ" АД не са били отправяни търгови предложения от трети лица за замяна или закупуване на акции на Дружеството, нито каквито и да е други предложения за изкупуване на контролен пакет от акции на Дружеството.

4.11. ИНФОРМАЦИЯ ЗА ДАНЪЦИТЕ, УДЪРЖАНИ ПРИ ИЗТОЧНИКА ВЪРХУ ДОХОДА ОТ ЦЕННИТЕ КНИЖА, И ИНДИКАЦИЯ ДАЛИ ЕМИТЕНТЪТ ПОЕМА ОТГОВОРНОСТ ЗА УДЪРЖАНЕТО НА ДАНЪЦИ ПРИ ИЗТОЧНИКА

Обща информация

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

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

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

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

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

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

Капиталови печалби

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

"АТОМЕНЕРГОРЕМОНТ" АД Документ за предлаганите ценни книжа – Част II от Проспекта

ЗППЗК („Разпореждане с Финансови Инструменти“) (чл. 13, ал. 1, т. 3 във вр. §1, т. 11 от ДР на ЗДДФЛ и чл. 37, ал. 7 ЗДДФЛ).

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

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

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

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

Дивиденди

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

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

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

Данъчното третиране на доходите от дивиденди, изплатени в полза на чуждестранни юридически лица, които за данъчни цели са местни лица на държава членка на Европейския съюз или на държава, която е страна по Споразумението за Европейското икономическо пространство, следва да бъде уредено в законодателството на съответната държава членка на Европейския съюз или страна по Споразумението

за Европейското икономическо пространство. Доходите на тези лица не се облагат с данък при източника в България (чл. 194, ал. 3, т. 3 ЗКПО).

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

Данъци и други подобни плащания при прехвърляне

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

Спогодби за избягване на двойно данъчно облагане

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

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

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

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

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

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

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

Валутно законодателство

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

Лице, което извършва презграничен превод или плащане към трета страна в размер на 30 000 лв. или повече или тяхната равностойност в друга валута следва да представи на доставчика на платежни услуги, извършващ превода или плащането, сведения и документи, които удостоверяват основанието и размера на превода, както и декларация съгласно съвместна наредба на министъра на финансите и управителя на БНБ (Наредба № 28 от 18.12.2012 г. за сведенията и документите, представяни на доставчиците на платежни услуги при извършване на презгранични преводи и плащания към трета страна.

5. СРОКОВЕ И УСЛОВИЯ НА ПРЕДЛАГАНЕТО

5.1. УСЛОВИЯ, СТАТИСТИЧЕСКИ ДАННИ ЗА ПРЕДЛАГАНЕТО, ОЧАКВАН ГРАФИК И ДЕЙСТВИЯ, ИЗИСКВАНИ ЗА КАНДИДАТСТВАНЕ ЗА ПРЕДЛАГАНЕТО

5.1.1. Условия, на които се подчинява предлагането

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

5.1.2. Общата сума на емисията/предлагането

Общата номинална стойност на емисия акции на "АТОМЕНЕРГОРЕМОНТ" АД е в размер на 15 355 140 лева, разпределени в 15 355 140 броя обикновени, безналични, поименни акции с номинална стойност 1 лев всяка една.

Всички акции от емисията ще се предлагат за допускане до търговия на регулиран пазар на ценни книжа.

5.1.3. Периодът, включително всякакви възможни изменения, през който предлагането ще бъде открито и описание на процеса на кандидатстване

"АТОМЕНЕРГОРЕМОНТ" АД Документ за предлаганите ценни книжа – Част II от Проспекта

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

5.1.4. Обстоятелства, при които допускане до търговия на БФБ-София може да бъде отменено/временно преустановено

След вписване на акциите от капитала на Емитента в регистрите на КФН, за същите ще бъде поискано допускане за търговия на БФБ-София АД. Допускането до търговия на регулиран пазар може да не се осъществи, ако КФН постанови решение с отказ да бъде потвърден настоящия проспект, както и в случай, че СД на БФБ откаже допускането на акциите до търговия.

След началната дата на въвеждане за търговия на БФБ-София АД, търговията може да бъде отменена или временно преустановена съобразно нормативната уредба и условията по ЗППЦК, ЗПФИ, ЗПЗФИ и Правилника на БФБ-София АД. Публичното предлагане на акции на дружеството може да бъде отменено или спряно при условията и по реда на чл. 212, ал. 1, т. 4 ЗППЦК, а именно когато КФН установи, че поднадзорни лица, техните служители, лица, които по договор изпълняват ръководни функции или сключват сделки за сметка на поднадзорни лица, както и лица, притежаващи 10% или над 10% от гласовете в общото събрание на поднадзорни лица, са извършили или извършват дейност в нарушение на Закона за публичното предлагане на ценни книжа, на актовете по прилагането му, на решения на КФН или на заместник-председателя, както и когато се възпрепятства упражняването на контролна дейност от комисията или от заместник-председателя или са застрашени интересите на инвеститорите. В този случай комисията, съответно заместник-председателят, може да наложи принудителна административна мярка, с която да спре за срок до 10 последователни работни дни или да спре окончателно продажбата или извършването на сделки с тези ценни книжа.

Зам-Председателят на КФН, ръководещ управление „Надзор на инвестиционната дейност“, може да наложи принудителна административна мярка и да спре търговията с определени финансови инструменти при условията и по реда на чл. 37, ал. 1, т. 2 от Закона срещу пазарните злоупотреби с финансови инструменти (ЗПЗФИ), а именно за предотвратяване и преустановяване на административните нарушения по ЗПЗФИ като например използването или търговия с вътрешна информация и манипулиране на пазара на финансови инструменти, за предотвратяване и отстраняване на вредните последици от тях, както и при възпрепятстване упражняването на контролна дейност от комисията или от заместник-председателя, или при застрашаване интересите на инвеститорите.

Съгласно чл. 91 от ЗПФИ пазарният оператор (БФБ-София АД) може да спре търговията с финансови инструменти или да отстрани от търговия финансови инструменти, които не отговарят на изискванията, установени в правилника за дейността на регулирания пазар, ако това няма да увреди съществено интересите на инвеститорите и надлежното функциониране на пазара. Пазарният оператор оповестява публично решението за спиране на търговията с финансови инструменти или за отстраняването на финансови инструменти от търговията и уведомява за това комисията. Комисията предоставя информацията по изречение първо на компетентните органи на другите държави членки.

Съгласно чл. 85, ал.2 от ЗППЦК в периода между издаване на потвърждението на проспекта и крайния срок на публичното предлагане или започването на търговията на регулиран пазар емитентът, предложителят или лицето, което иска допускане на ценните книжа до търговия на регулиран пазар, са длъжни най-късно до изтичането на следващия работен ден след настъпването, съответно узнаването на съществено ново обстоятелство, значителна грешка или неточност, свързани със съдържателя се в проспекта информация, които могат да повлияят на оценката на предлаганите ценни книжа, да изготвят допълнение към проспекта и да го представят в комисията. Резюмето, както и неговите преводи също се допълват, ако това е необходимо с оглед новата информация, включена в допълнението на проспекта.

Съгласно ал. 4 на същия член, Комисията отказва да одобри допълнението към проспекта, ако не са спазени изискванията на ЗППЦК и актовете по прилагането му. В този случай комисията може да спре окончателно публичното предлагане или търговията с ценните книжа по реда на чл. 212. .

Съгласно чл. 92з, ал. 1, т. 4 от ЗППЦК, КФН може да спре публично предлагане или допускане до търговия на регулиран пазар за не повече от 10 последователни работни дни за всеки отделен случай, ако има достатъчно основания да смята, че разпоредбите на ЗППЦК или актовете по прилагането му са били нарушени.

Чл. 118 от ЗПФИ също дава правомощия на Комисията в случай, че установи, че инвестиционен посредник или регулиран пазар, негови служители, лица, които по договор изпълняват ръководни функции, лица, които сключват сделки за сметка на посредника, както и лица, притежаващи квалифицирано участие, са извършили или извършват дейност в нарушение на законд, на актовете по прилагането му, на правилника или други одобрени от заместник-председателя вътрешни актове на

регулираните пазари на финансови инструменти, на решения на комисията или на заместник-председателя, както и когато се възпрепятства упражняването на контролна дейност от комисията или от заместник-председателя или са застрашени интересите на инвеститорите, комисията, съответно заместник-председателят, може да спре търговията с определени финансови инструменти и/или да отстрани от търговия на регулиран пазар или от друга система за търговия определени финансови инструменти. Дружеството не предвижда обстоятелства, различни от законово установените, при които допускането до търговия, съответно търговията с ценни книжа може да бъде отменена или временно преустановена.

5.1.5. Описание на възможността за намаляване на подписката

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

5.1.6. Подробности за минималната и/или максималната стойност, за която се кандидатства

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

5.1.7. Оттегляне на заявката за записване

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

5.1.8. Начинът и сроковете за заплащането на ценните книжа и доставката на ценните книжа

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

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

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

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

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

5.1.10. Процедурата за упражняването на всякакво право за закупуване преди други, прехвърлимостта на правата по подписката и третирането на неупражнените права по подписката.

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

5.2. ПЛАН ЗА ПЛАСИРАНЕ И РАЗПРЕДЕЛЕНИЕ

5.2.1. Различните категории потенциални инвеститори, на които се предлагат ценните книжа. Ако предлагането се извършва едновременно на пазарите на две или повече страни и ако за някои от тях е бил запазен или се запазва транш, да се посочи всеки такъв транш.

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

Предлагането се извършва единствено в Република България.

На Дружеството не е известно дали главния акционер в Дружеството възнамерява да предложи част от притежаваните от него акции за търговия на регулиран пазар.

5.2.2. Процедура за уведомяване на кандидатите за размера на придобитите ценни книжа.

Няма предвидена подобна процедура.

5.3. ЦЕНООБРАЗУВАНЕ

5.3.1. Цена, на която ще бъдат предлагани ценните книжа или метода за определянето на цената и процедурата за нейното оповестяване. Да се посочи размера на всякакви разходи и данъци, които се начисляват конкретно на участника в подписката или купувача.

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

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

5.3.2. Процедура за оповестяване на цената на предлагане

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

5.3.3. Имат ли държателите на акционерен капитал на емитента права за закупуване на ценните книжа преди други и ако това право се ограничи или отмени, индикация за базата на цената на емисията, заедно с причините за подобно ограничаване или отмяна и ползвателите на същите.

"АТОМЕНЕРГОРЕМОНТ" АД Документ за предлаганите ценни книжа – Част II от Проспекта

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

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

5.3.4. Несъответствие между цената на публичното предлагане и ефективните касови разходи за членовете на административните, управителните или надзорни органи или висшето ръководство или свързани лица, за ценните книжа, придобити от тях в сделки през последната година, или които те имат право да придобият

Членовете на Съвета на директорите "АТОМЕНЕРГОРЕМОНТ" АД не са придобивали акции от капитала на "АТОМЕНЕРГОРЕМОНТ" АД в сделки през последната година преди датата на настоящия Документ за предлаганите ценни книжа.

5.4. ПЛАСИРАНЕ И ПОЕМАНЕ

5.4.1. Името и адреса на координатора/координаторите на глобалното предлагане

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

5.4.2. Името и адреса на всякакви агенти по плащанията и депозитарни агенти

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

Плащанията на цената на акциите ще се извършват чрез Централен депозитар АД. Адрес на Централен депозитар АД: град София, ул. “Три уши” №10, ет. 4.

5.4.3. Името и адреса на субектите, съгласяващи се да поемат емисията

Няма субекти, съгласяващи се да поемат емисията на базата на твърд ангажимент, както и няма субекти, съгласяващи се да пласират емисията без твърд ангажимент или при условията на договореност за „полагане на максимални усилия”.

5.4.4. Кога е или ще бъде постигнато споразумение за поемане.

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

6. ДОПУСКАНЕ ДО ТЪРГОВИЯ И ОРГАНИЗАЦИЯ НА ТЪРГОВИЯТА

6.1. ТЪРГОВИЯ НА РЕГУЛИРАН ПАЗАР

След потвърждаване на Проспекта за допускане до търговия на регулиран пазар от Комисията за финансов надзор и вписване на емисията в регистъра по чл. 30, ал. 1, т. 3 от ЗКФН, настоящата емисия акции ще бъде заявена за търговия на Основен пазар, Сегмент акции Standard, на БФБ-София АД. Указването на това обстоятелство не трябва създава впечатление, че допускането до търговия на ценните книжа на „Българска Фондова Бурса-София” АД непременно ще бъде одобрено.

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

6.2. ВСИЧКИ РЕГУЛИРАНИ ПАЗАРИ ИЛИ РАВНОСТОЙНИ ПАЗАРИ, НА КОИТО, ВЕЧЕ СА ДОПУСНАТИ ДО ТЪРГОВИЯ ЦЕННИ КНИЖА ОТ СЪЩИЯ КЛАС КАКТО ЦЕННИТЕ КНИЖА, КОИТО ЩЕ БЪДАТ ПРЕДЛАГАНИ

Към датата на изготвяне на настоящия документ, Емитентът няма допусната до търговия на регулиран пазар емисия облигации от същия клас.

6.3. ИНФОРМАЦИЯ ЗА ДРУГА ПУБЛИЧНА ИЛИ ЧАСТНА ПОДПИСКА ЗА ЦЕННИ КНИЖА ОТ СЪЩИЯ ИЛИ ОТ ДРУГ КЛАС, КОЯТО СЕ ОРГАНИЗИРА ЕДНОВРЕМЕННО С ДОПУСКАНЕТО ДО ТЪРГОВИЯ НА РЕГУЛИРАН ПАЗАР НА ЦЕННИ КНИЖА НА АКЦИИТЕ НА ДРУЖЕСТВОТО

Няма друга публична или частна подписка за ценни книжа от същия или от друг клас, която да се организира едновременно с акциите, които се предлагат с настоящия документ за предлаганите акции и за които ще се иска приемане на „БФБ – София” АД.

6.4. ИМЕ И АДРЕС НА СУБЕКТИТЕ, КОИТО ИМАТ ТВЪРД АНГАЖИМЕНТ ДА ДЕЙСТВАТ КАТО ПОСРЕДНИЦИ НА ВТОРИЧНИЯ ПАЗАР

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

6.5. СТАБИЛИЗАЦИЯ

Емитентът не е дал опция за превишаване размера на настоящото публично предлагане и не се предвиждат действия за ценово стабилизиране във връзка с настоящото публично предлагане.

**7. ПРИТЕЖАТЕЛИ НА ЦЕННИ КНИЖА – ПРОДАВАЧИ
ПРИ ПУБЛИЧНОТО ПРЕДЛАГАНЕ**

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

Дружеството няма информация за съществуването на споразумения за замразяване на капитала.

8. РАЗХОДИ ПО ДОПУСКАНЕТО ДО ТЪРГОВИЯ

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

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

Таблица № 4. Разходи по допускането до търговия

РАЗХОДИ ЗА ВЪНШНИ УСЛУГИ	
Възнаграждение на упълномощения инвестиционен посредник	15,600 лв.
РАЗХОДИ ЗА ТАКСИ И КОМИСИОННИ	
Такса за потвърждение на проспект за първично публично предлагане при увеличение на капитала от Комисията за финансов надзор	5 000 лв.
ОБЩО	20,600 лв.

** Така посочените разходи са с прогнозен характер*

Всички посочени в таблицата разходи са за сметка на "АТОМЕНЕРГОРЕМОНТ" АД.

9. РАЗВОДНЯВАНЕ

Акциите на „АТОМЕНЕРГОРЕМОНТ“ АД, които ще бъдат допуснати до търговия на регулиран пазар, са от капитала на Дружеството. Поради това в резултат на предлагането няма да бъде налице разводняване на акционерното участие на съществуващите акционери.

10. ДОПЪЛНИТЕЛНА ИНФОРМАЦИЯ

10.1. АКО В ДОКУМЕНТА ЗА ПРЕДЛАГАНИТЕ ЦЕННИ КНИЖА СА ПОСОЧЕНИ КОНСУЛТАНТИ ВЪВ ВРЪЗКА С ДАДЕНА ЕМИСИЯ, ИНФОРМАЦИЯ ЗА КАЧЕСТВОТО, В КОЕТО СА ДЕЙСТВАЛИ КОНСУЛТАНТИТЕ

Няма посочени консултанти.

10.2. ДРУГА ИНФОРМАЦИЯ В ДОКУМЕНТА ЗА ПРЕДЛАГАНИТЕ ЦЕННИ КНИЖА, КОЯТО Е ОДИТИРАНА ИЛИ ПРЕГЛЕДАНА ОТ ОПРЕДЕЛЕНИ ПО ЗАКОН ОДИТОРИ И КОГАТО ОДИТОРИТЕ СА ИЗГОТВИЛИ ДОКЛАД

Няма друга информация в Документа за предлаганите ценни книжа, която да е одитирана, освен годишните финансови отчети на "АТОМЕНЕРГОРЕМОНТ" АД за 2012 г., 2013 г. и 2014 г.

10.3. ИЗЯВЛЕНИЕ ИЛИ ДОКЛАД НА ЕКСПЕРТ

В настоящия Документ за предлаганите ценни книжа не са включени изявления или доклади на експерти или трети лица.

10.4. ИНФОРМАЦИЯ, ПОЛУЧЕНА ОТ ТРЕТИ ЛИЦА

В настоящия Документ за предлаганите ценни книжа не е включена информация, получена от трети лица.

Информация за мястото, времето и начина, по който може да бъде получена допълнителна информация, включително адрес, телефон, работно време и лице за контакти

На инвеститорите е осигурен достъп до допълнителна информация в офисите на Емитента и на упълномощения инвестиционен посредник, указани в таблицата.

ЕМИТЕНТА:

"АТОМЕНЕРГОРЕМОНТ" АД

Адрес: гр. Козлодуй, ПЛОЩАДКА АЕЦ

Тел.: + 359 973 80018

Факс: + 359 973 80736

Е-поща: aer@aer-bg.com

Лице за контакт: Симеон Иванов Симеонов

Всеки работен ден от 9,00 до 17,00 часа.

ИНВЕСТИЦИОНЕН ПОСРЕДНИК:

ИП „СОФИЯ ИНТЕРНЕТЪНЪЛ СЕКЮРИТИЗ“ АД

Адрес: гр. София, ул. „Николай Хайтов“ № 3А, ет. 1

Тел.: +359 (02) 988 63 40;

Факс: +359 (02) 937 98 77

Е-поща: atanasova@sis.bg

Лице за контакт: Мария Атанасова

Всеки работен ден от 9,00 до 17,00 часа

Настоящият документ може да бъде разгледан в електронен вид на:
интернет страницата на ИП „СОФИЯ ИНТЕРНЕТЪНЪЛ СЕКЮРИТИЗ“ АД – www.sis.bg