

ПРОСПЕКТ

“ХИМИМПОРТ” АД

ДОКУМЕНТ ЗА ПРЕДЛАГАНИТЕ ЦЕННИ КНИЖА

Част III от Проспекта за публично предлагане на ценни книжа

Първично публично предлагане

11 083 914 обикновени акции

Инвестирането в предлаганите обикновени акции е свързано с определени рискове. Вж. “Рискови фактори” на стр. 7 и сл. от Документа за предлаганите ценни книжа, както и “Рискови фактори” на стр. 32 и сл. от Регистрационния документ.

	За 1 акция	Общо
Номинална стойност	1.000 лв.	11 083 914 лв.
Емисионна стойност	4.000 лв.	44 335 656 лв.
Възнаграждение на инвестиционния посредник	0.02 лв.	221 678.28 лв.
Общо разходи по публичното предлагане	0.021 лв.	232 816.68 лв.
Нетни приходи от публичното предлагане за Дружеството	3.979 лв.	44 102 839.32 лв.

Срок на публичното предлагане

Записването на акции започва на първия работен ден след изтичането на седем дни от датата на обнародване на съобщението за публичното предлагане по чл. 93 ЗППЦК и продължава четиринадесет дни.

Инвестиционен посредник по емисията

“Централна кооперативна банка” АД

гр. София, ул. “Г.С. Раковски” № 103

Проспектът съдържа цялата информация за “Химимпорт” АД, необходима за вземане на решение за инвестиране в емитираните от Дружеството акции, 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 и с Регистрационния документ на Дружеството, преди да вземат инвестиционно решение.

Комисията за финансов надзор е потвърдила Документа за предлаганите ценни книжа с решение № 618-Е от 9 август 2006 г., което не е препоръка за инвестиране в предлаганите акции. Комисията за финансов надзор не носи отговорност за верността и пълнотата на съдържащите се в Документа данни.

Членовете на Управителния съвет на “Химимпорт” АД и инвестиционният посредник “Централна кооперативна банка” АД, отговарят солидарно за вредите, причинени от неверни, заблуждаващи или непълни данни в Документа за предлаганите ценни книжа. Съставителите на годишните финансови 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 от одитираните от тях финансови отчети.

5 юли 2006 г.

СЪДЪРЖАНИЕ:

ЧЛЕНОВЕ НА УПРАВИТЕЛНИЯ И НАДЗОРНИЯ СЪВЕТ НА ДРУЖЕСТВОТО. ОСНОВНИ ПАРТНЬОРИ. ОТГОВОРНОСТ ЗА ИЗГОТВЯНЕ НА ДОКУМЕНТА ЗА ПРЕДЛАГАНИТЕ ЦЕННИ КНИЖА.....	4
ОСНОВНА ИНФОРМАЦИЯ	6
РИСКОВИ ФАКТОРИ	7
КОНФЛИКТ НА ИНТЕРЕСИ.....	8
ИНФОРМАЦИЯ ЗА ПРЕДЛАГАНИТЕ АКЦИИ	9
ДАННИ ЗА ПУБЛИЧНОТО ПРЕДЛАГАНЕ НА АКЦИИТЕ	13
1. Начален срок на подписката.....	13
2. Краен срок на подписката.....	13
3. Удължаване срока на подписката.....	13
4. Условия и ред за записване на акциите.....	14
5. Ред, който се прилага, ако бъдат записани повече акции от предлаганите и удовлетворяване на заявките при конкуренция между тях; записване до крайния срок на публичното предлагане на по-малко от предлаганите акции.....	17
6. Плащане на записаните акции.....	17
7. Публично обявяване на резултатите от подписката.....	18
8. Регистриране на новата емисия акции в Централния депозитар. Удостоверителни документи за акциите.....	18
9. Връщане на внесените парични средства за записаните акции, ако публичното предлагане приключи неуспешно.....	18
ПЛАН ЗА РАЗПРЕДЕЛЕНИЕ НА ЦЕННИТЕ КНИЖА	19
Допълнително разпределение на акции извън предлаганите	19
ОРГАНИЗАЦИЯ НА ПЪРВИЧНОТО ПУБЛИЧНО ПРЕДЛАГАНЕ НА АКЦИИТЕ	20
Банки и депозитарни институции.....	20
Инвестиционен посредник, обслужващ увеличаването на капитала.....	20
Емисионна стойност (цена) на акциите.....	20
ПРИЕМАНЕ НА АКЦИИТЕ ЗА БОРСОВА ТЪРГОВИЯ	20
РАЗХОДИ ПО ПУБЛИЧНОТО ПРЕДЛАГАНЕ НА АКЦИИТЕ	20
РАЗВОДНЯВАНЕ НА СТОЙНОСТТА НА АКЦИИТЕ	21
ДОПЪЛНИТЕЛНА ИНФОРМАЦИЯ.....	22
СЪДЕБНА РЕГИСТРАЦИЯ, ПРЕДМЕТ НА ДЕЙНОСТ И ЦЕЛИ НА ДРУЖЕСТВОТО	22
ВАЛУТНО ЗАКОНОДАТЕЛСТВО НА РЕПУБЛИКА БЪЛГАРИЯ	22
ИНФОРМАЦИЯ ЗА ДАНЪЦИТЕ.....	23
ДЪЛЖИМИ ОТ ПРИТЕЖАТЕЛИТЕ НА ЦЕННИТЕ КНИЖА	23
Източници на допълнителна информация	25

Прспектът за публично предлагане на ценни книжа на "Химимпорт" АД се състои от 3 документа: (1) Резюме на проспекта; (2) Регистрационен документ; и (3) Документ за предлаганите ценни книжа.

Регистрационният документ съдържа съществената за вземането на инвестиционно решение информация за Дружеството, а Документа за предлаганите ценни книжа – информация за публично предлаганите ценни книжа (акции).

ИНВЕСТИТОРИТЕ МОГАТ ДА ПОЛУЧАТ И ДА СЕ ЗАПОЗНАЯТ С РЕГИСТРАЦИОННИЯ ДОКУМЕНТ, ДОКУМЕНТА ЗА ПРЕДЛАГАНИТЕ ЦЕННИ КНИЖА И РЕЗЮМЕТО НА ПРОСПЕКТА, КАКТО И ДА ПОЛУЧАТ ДОПЪЛНИТЕЛНА ИНФОРМАЦИЯ В ОФИСИТЕ НА:

⇒ ЕМИТЕНТА	"ХИМИМПОРТ" АД Гр. София, ул. "Стефан Караджа" N:2 Тел. (+359 2) 9817420, от 09:30 – 17:30 Александър Керезов
⇒ УПЪЛНОМОЩЕНИЯ ИНВЕСТИЦИОНЕН ПОСРЕДНИК	„Централна кооперативна банка” АД Гр. София, ул. "Г.С.Раковски" 103 Тел. (+359 2) 9266288, от 9.30 – 17.30 Сава Стойнов

Горепосочените документи могат да бъдат получени и от "Българска фондова борса – София" АД, след приемането на ценните книжа на Дружеството за борсова търговия.

ИЗПОЛЗВАНИ СЪКРАЩЕНИЯ

ЗППЦК – Закон за публичното предлагане на ценни книжа

КФН – Комисия за финансов надзор

БФБ – "Българска фондова борса – София" АД

ЧЛЕНОВЕ НА УПРАВИТЕЛНИЯ И НАДЗОРНИЯ СЪВЕТ НА ДРУЖЕСТВОТО. ОСНОВНИ ПАРТНЬОРИ. ОТГОВОРНОСТ ЗА ИЗГОТВЯНЕ НА ДОКУМЕНТА ЗА ПРЕДЛАГАНИТЕ ЦЕННИ КНИЖА

"Химимпорт" АД ("Дружеството") е вписано в търговския регистър на СГС през 1990 г. Дружеството е холдинг и основната сфера на неговата дейност е придобиването на дялови участия, реструктурирането и управлението на дъщерни дружества, учредяването на нови дъщерни дружества, инвестирането в капитала и финансирането на дружества, в които Емитента участва. Дружеството притежава пряко и непряко дялови участия в множество дъщерни дружества, опериращи в различни отрасли, основните от които са финанси и застраховане, пенсионно осигуряване, добив на нефт и газ, производство и търговия с петролни продукти, търговия с химикали и торове, авиационен транспорт и наземни дейности по обслужване и ремонт на самолети, речен и морски транспорт.

"Химимпорт" АД е дружество с двустепенна система на управление.

Членове на Надзорния съвет са:

1. Никола Александров Дамянов – Председател на Надзорния съвет;
2. "Химимпорт инвест" АД – Член на Надзорния съвет;
3. "ЦКБ груп асетс мениджмънт" ЕАД, представлявано от Марин Великов Митев – Член на Надзорния съвет;

Членове на Управителния съвет са:

1. Цветан Цанков Ботев – Председател на Управителния съвет;
2. Александър Димитров Керезов – Зам. председател на Управителния съвет;
3. Иво Каменов Георгиев – Изпълнителен директор и Член на Управителния съвет;
4. Марин Великов Митев – Изпълнителен директор и Член на Управителния съвет;
5. Никола Пеев Мишев – Член на Управителния съвет;

Дружеството се представлява от Изпълнителните директори Иво Каменов Георгиев и Марин Великов Митев заедно и поотделно.

Управителният съвет не е упълномощил прокурист или друг търговски пълномощник.

Основната банка, обслужваща операциите на Дружеството, е "Централна кооперативна банка" АД, със седалище и адрес на управление: гр. София, ул. "Г.С.Раковски" №103.

Инвестиционният посредник, упълномощен да предложи за записване акциите от настоящата емисия е "Централна кооперативна банка" АД, със седалище и адрес на управление: гр. София, ул. "Г.С.Раковски" № 103.

Правни консултанти. Правното обслужване на Дружеството се осъществява от „Химимпорт лега консулт“ ООД, със седалище и адрес на управление: гр. София, р-н Средец, ул. "Стефан Караджа" № 2 – дъщерно дружество на Емитента. Правен консултант на Дружеството по настоящата емисия е "Димитров, Чомпалов и Тодорова" ООД, със седалище и адрес на управление: гр. София 1463, р-н Триадица, ул. "Бузлуджа" № 74А.

Одитор. Одитор на Дружеството за 2003 г. е било специализирано одиторско предприятие "Одит везни" ООД, рег. № 109, със седалище и адрес на управление: гр.

Документ за предлаганите ценни книжа на "Химимпорт" АД

София 1680, ж.к. Бели Брези, бл. 20, ап. 2, чрез регистрирания одитор Тодор Марков, № 0049.

Одитор на Дружеството за 2004 и 2005 г. е специализирано одиторско предприятие "Грант Торнтон" ООД, със седалище и адрес на управление: гр. София, район Средец, п. код 1000, ул. "Ал. Батенберг" № 16А, ет. 2, ап. 7, чрез регистрирания одитор Марий Апостолов, рег. № 0488.

Отговорни за изготвянето на документа за предлаганите ценни книжа са Изпълнителните директори на Дружеството Иво Каменов Георгиев и Марин Великов Митев, и Сава Маринов Стойнов - служител на "Централна Кооперативна Банка" АД.

С подписа си на последната страница от настоящия документ горепосочените лица 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.

Декларация от предложителя на ценните книжа.

С подписа си на последната страница на настоящия документ, представляващите инвестиционния посредник „Централна кооперативна банка“ АД декларират, че последният е солидарно отговорен с лицата, посочени по-горе, за вреди, причинени от неверни, заблуждаващи или непълни данни в този документ.

ОСНОВНА ИНФОРМАЦИЯ

КАПИТАЛИЗАЦИЯ И ЗАДЛЪЖНЯЛОСТ

Таблицата по-долу представя капитализацията и задлъжнялостта на Дружеството към 31 декември 2003, 2004 и 2005 г. и към 30 юни 2006 г.

в хил. лева	2003	2004	2005	30.06.2006
Собствен капитал	24 501	79 831	161 138	165 745
Основен капитал	10 000	20 000	60 000	118 916
Резерви	12 473	45 528	64 430	7 458
Финансов резултат	2 028	14 303	36 708	39 371
Дългосрочни пасиви	14 153	28 732	12 152	23 968
Краткосрочни пасиви	53 973	56 157	61 499	57 642
Коефициент на финансова автономност	0.36	0.94	2.19	2.03
Коефициент на задлъжнялост	2.78	1.06	0.46	0.49

ПРИЧИНИ ЗА ИЗВЪРШВАНЕ НА ПУБЛИЧНОТО ПРЕДЛАГАНЕ И ПЛАНИРАНО ИЗПОЛЗВАНЕ НА НАБРАНИЯ КАПИТАЛ

Една от причините за извършване на публичното предлагане е "Химимпорт" АД да придобие статут на публично дружество с цел нарастване на неговата популярност сред инвеститорите и обществото като цяло. Публичният статут на Дружеството, в частност регистрацията на неговите акции за търговия на БФБ, ще създаде условия за по-ликвиден пазар и формиране на пазарна борсова цена на неговите акции.

Втората причина за извършване на първичното публично предлагане е финансиране на Дружеството чрез набрания капитал.

Очакваната нетна сума на приходите от публичното предлагане при условие, че бъде записан целия размер на предлаганата емисия акции (след приспадане на разходите по неговото извършване) е в размер на 44 102 839.32 лева.

Набраните от емисията средства ще бъдат използвани за финансиране на инвестиционната дейност на Дружеството в следния ред:

- 22 милиона лева – за заплащане на стойността на новите акции от капитала на "Централна кооперативна банка" АД при бъдещо увеличение на капитала на банката, които ще бъдат записани от дъщерното дружество "ЦКБ Груп Асетс Мениджмънт" ЕАД (чийто капитал ще бъде увеличен с необходимата сума) и пряко от Емитента.
- Останалата част от набрания капитал ще бъде използвана за увеличение на капитала на "ЦКБ Груп Асетс Мениджмънт" ЕАД - 100% дъщерно дружество, в което е консолидирано участието на Емитента в дружества от финансовата сфера. Тези средства ще бъдат инвестирани за учредяване и лицензиране на:
 - животозастрахователно дружество съгласно Кодекса за застраховането (14 млн. лв.);
 - здравноосигурително дружество по смисъла на глава трета от Закона за здравното осигуряване (7.1 млн.лв.), и
 - управляващо дружество по смисъла на глава осемнадесета от ЗППЦК (1 млн.лв.),

в това число вноски в капитала на тези дружества, такси за лицензирането им от КФН, вписване в търговския регистър и други разходи във връзка с учредяването и стартирането на дейността им.

Дружеството не възнамерява да използва приходите от публичното предлагане за пряко или непряко придобиване на активи извън обичайната си дейност, както и за погасяване на задължения.

РИСКОВИ ФАКТОРИ

Инвестирането в акциите на "Химимпорт" АД, предмет на публично предлагане е свързано с висока степен на риск. Потенциалните инвеститори трябва внимателно да прочетат и осмислят представената по-долу информация за рисковете, характерни за предлаганите акции, заедно с информацията за основните специфични рискове, свързани с дейността на Дружеството, съдържаща се в Регистрационния документ, както и цялата информация в Проспекта, преди да вземат решение да придобият акции, емитирани от Дружеството.

Предупреждаваме потенциалните инвеститори, че действителните бъдещи резултати от дейността на Дружеството могат да се различават съществено от прогнозните резултати и очаквания в резултат на множество фактори, включително посочените по-долу рискови фактори.

Ценови риск

Всички цени на акциите, търгувани на фондовата борса са изложени на колебания, които са в резултат на публично оповестена информация за резултати, събития и т.н., касаещи конкретно дружество, или пък в резултат на общо движение на цените на голяма част от акциите. Колебанията в цените могат да бъдат както в посока на увеличение, така и в посока на намаление, като при това тези движения могат да бъдат сравнително резки и за продължителен период от време. Колебанията на цените могат да доведат до обезценка на акциите, спрямо друг, предходен момент и да бъдат причина за реализиране на загуби от страна на инвеститорите.

Възможно е, поради различни причини, свързани с нестабилност на политическата обстановка в страната и в региона, с резки и неблагоприятни изменения в законодателството и в инвестиционната среда, както и вследствие на мащабни природни катаклизми или терористични актове да бъдат повлияни в отрицателна посока цените на търгуваните на борсата акции, в т.ч. и на "Химимпорт" АД.

Финансовите резултати на "Химимпорт" АД са пряко зависими от резултатите на дъщерните дружества на холдинга. Трудната прогнозируемост на точните резултати на дружествата могат да доведат до разминаване с пазарните очаквания и това да доведе до понижаване на цените, особено след публикуването на тримесечни или на годишни финансови отчети.

Върху цената на акциите на "Химимпорт" АД могат да окажат влияние и т.н. алтернативни инвестиции, особено тези в инструменти с фиксиран доход. Значително увеличение на пазарните лихвени равнища може да доведе до негативни последици върху цените на акциите, свързани с разпродажби от акционери, които имат или са имали очаквания за реализиране на по-висок доход от акции, в сравнение с този от инструментите с фиксиран доход.

Ликвиден риск

Ликвидният риск е свързан с ликвидността на пазара на акции, която изразява потенциалната възможност за всеки инвеститор за покупка или продажба в кратки срокове на желаните от него ценни книжа на борсата. Ликвидният риск се свързва с липсата на активна търговия с акциите на дружеството на борсата. Инвеститорите следва да имат предвид, че в даден момент, поради липса на адекватно търсене на акции на Дружеството могат да не успеят да продадат всички или част от акциите си на желаната от тях цена, а да бъдат принудени да продадат на по-ниска цена, при което да реализират загуби.

Не е сигурно, че акционерите ще получат дивидент

На разпределяне подлежи печалбата на Дружеството след облагането ѝ с дължимите данъци. Решението за разпределяне на печалбата се приема от Общото събрание на акционерите на Дружеството. Възможно е за дадена година Дружеството изобщо да не реализира печалба, а дори и да има такава, Общото събрание на акционерите може да не приеме решение за разпределянето ѝ под формата на дивидент.

Инфлационен риск

Акциите на всяко дружество са изложени на риск, свързан с намаляване на реалната им стойност вследствие на повишаване на инфлацията. Нарастването на инфлацията е свързано с нарастване на общото равнище на цените в страната.

В последните години инфлацията беше поддържана на относително ниски нива, в рамките на 6-8%. Прогнозното равнище на инфлация за 2006 г. е около 7 %, като очакванията са инфлационният натиск да намалее значително през следващите две години и да остане на 1-2% над нивата в еврозоната.

Валутен риск

Акциите на "Химимпорт" АД са деноминирани в български лева, Въпреки, че фиксирането на курса на лева към единната европейска валута – евро доведе до ограничаване на колебанията в курса на националната валута, би могло да се счита, че валутният риск за инвестиции в български лева остава по-висок в сравнение с този при инвестиции в еврозоната, доколкото стабилността на системата на фиксиран валутен курс е зависима от равнището на валутните резерви на централната банка и от платежния баланс на страната.

КОНФЛИКТ НА ИНТЕРЕСИ

Възнаграждението на упълномощения ИП "Централна кооперативна банка" АД зависи от резултата от публичното предлагане, доколкото то е определено като процент (0.5%) от емисионната стойност на записаните акции. Мажоритарен акционер на "ЦКБ" АД е "ЦКБ Груп Асетс Мениджмънт" ЕАД с едноличен собственик на капитала "Химимпорт" АД.

Никой от другите посочени в този документ експерти или консултанти, не притежава значителен брой акции на Дружеството, няма значителен пряк или непряк икономически интерес в Дружеството и/или възнаграждението му зависи от успеха на публичното предлагане, за което е изготвен този документ.

ИНФОРМАЦИЯ ЗА ПРЕДЛАГАНИТЕ АКЦИИ

В допълнение на представената по-долу информация инвеститорите следва да се запознаят и с общата информация относно правата и ограниченията на класовете акции на Дружеството в Регистрационния документ, т. VIII.4 "Допълнителна информация: Устав на Емитента".

Вид и клас на предлаганите акции

Предмет на първично публично предлагане са 11 083 914 обикновени акции от емисията за увеличение на капитала на Дружеството. Акции от тази емисия са от същия клас, както вече издадените акции на Дружеството. Номиналната стойност на предлаганите акции е 1 лев. Емисионната стойност на предлаганите акции е 4 (четири) лева.

Права по предлаганите акции и ред за упражняването им

Всяка обикновена акция дава право на един глас в Общото събрание на акционерите, право на дивидент и на ликвидационен дял, съразмерни с номиналната стойност на акцията. Съгласно действащия устав на Дружеството, редът за упражняване на правата по акциите се определя от разпоредбите на Търговския закон.

"Химимпорт" АД ще придобие статут на публично дружество съгласно чл. 110, ал. 1, т. 1 от ЗППЦК в резултат на настоящото увеличение на капитала чрез първично публично предлагане на акции. Съгласно чл. 110, ал. 3 от ЗППЦК, Дружеството ще стане публично от момента на вписване на увеличаването на капитала в търговския регистър. В резултат на това, по отношение реда за упражняване на правата по акциите ще се прилагат и съответните разпоредби на ЗППЦК. Разпоредбата на § 6 от Преходните и заключителни разпоредби на Устава на Дружеството предвижда във възможно най-кратък срок след придобиването от "Химимпорт" АД на статут на публично дружество, разпоредбите на Устава да бъдат приведени в съответствие със специалните нормативни изисквания по отношение на публичните дружества.

Представената по-долу информация е съобразена с разпоредбите на ЗППЦК, които ще са приложими по отношение на инвеститорите, придобили акции от предлаганата емисия за увеличаване на капитала. Тези разпоредби ще бъдат приложими по отношение на всички акционери на Дружеството, считано от вписването на настоящото увеличаване на капитала в търговския регистър на съда.

Право на глас. Всяка обикновена акция дава право на един глас в Общото събрание на акционерите.

След като Дружеството придобие статут на публично и в съответствие с разпоредбите на ЗППЦК, правото на глас ще упражняват 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 съдебно състояние на акционер юридическо лице и съответно легитимиране на неговия представител). Притежателите на

Документ за предлаганите ценни книжа на "Химимпорт" АД

правото на глас участвуват в Общото събрание лично или чрез представител, упълномощен с изрично нотариално заверено пълномощно по чл. 116, ал. 1 ЗППЦК.

Право на дивидент. Всяка обикновена акция дава право на дивидент, съразмерно с номиналната ѝ стойност.

Дружеството може да разпределя дивиденти по решение на Общото събрание, след приемане на годишния финансов отчет, при спазване на изискванията на чл. 247а и при други условия и ред, предвидени в Търговския закон. Не се допуска авансово разпределяне на дивиденти преди приемане на годишния финансов отчет.

След като Дружеството придобие статут на публично, разпределянето на дивиденти ще се извършва в съответствие със ЗППЦК. Право да получат дивидент ще имат лицата, вписани в регистрите на Централния депозитар като акционери на 14-тия ден след датата на Общото събрание, на което е приет годишния финансов отчет и е прието решение за разпределяне на печалбата.

Дружеството е длъжно да осигури изплащането на гласувания от Общото събрание дивидент в срок до 3 месеца от провеждането му. Акционерите, които имат право да получат дивидент, могат да упражнят това право до изтичане на общия 5-годишен давностен срок, след което правото се погасява и неполучените дивиденти остават у Дружеството.

Право на ликвидационен дял. Всяка обикновена акция дава право на ликвидационен дял, съразмерно с номиналната ѝ стойност. 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.

Уставът на "Химимпорт" АД не предвижда други особени права и привилегии по акциите, предмет на публично предлагане. Правата, предоставяни от акциите, предмет на настоящото публично предлагане не могат да бъдат ограничени от права, предоставяни от друг клас ценни книжа или от разпоредбите на договор или друг документ.

Решения и потвърждения, свързани с издаването на акциите

Акциите от тази емисия се предлагат на основание решение от 31.03.2006 г. на Общото събрание на акционерите на "Химимпорт" АД за увеличаване на капитала на Дружеството от 118 916 086 лева на 130 000 000 лева, чрез издаване на 11 083 914 нови обикновени безналични акции с право на глас, с номинална стойност от 1 лев всяка и емисионна стойност от 4 лева всяка.

На основание чл. 194, ал. 4 от Търговския закон, Общото събрание е приело решение за увеличаване на капитала по посочения начин, като е отменило правото на съществуващите акционери по чл. 194, ал. 1 ТЗ да придобият част от новите акции, съответстваща на дела им в капитала преди увеличението.

Увеличаването на капитала чрез издаване на акциите от тази емисия се извършва чрез първично публично предлагане на акциите на неопределен кръг лица.

Проспектът за публично предлагане на ценни книжа, част от който е настоящия Документ за предлаганите ценни книжа, е потвърден от Комисията за финансов надзор с Решение № 618-Е от 09.08.2006 г.

Ред за прехвърляне на акциите

Издадените от Дружеството акции се прехвърлят свободно, без ограничения и условия, при спазване на нормативните разпоредби (вж. по-долу). Прехвърлянето на акциите се счита за извършено от момента на регистрация на сделката в Централния депозитар.

Вторичната търговия (покупко-продажби) с акции на Дружеството се извършва само на БФБ чрез лицензиран инвестиционен посредник. За да закупят или продадат акции на борсата, инвеститорите следва да подадат поръчки "купува" или "продава" на инвестиционния посредник, на който са клиенти. След сключване на борсовата сделка инвестиционният посредник извършва необходимите действия за регистрация на сделката в Централния депозитар и извършване на нейния сетълмент (изпълнението на сключената сделка), с което акциите се прехвърлят от сметката на продавача в сметката на купувача.

Изключение от горното правило, че търговия с акции на Дружеството се извършва само на БФБ, е налице относно покупко-продажбите на акции между физически лица. Последните имат право да сключват такива сделки и пряко помежду си. За да се осъществи обаче прехвърлянето на акциите в Централния депозитар, физическите лица, страни по сделката, следва да представят данни и документи на лицензиран инвестиционен посредник, извършващ дейност като регистрационен агент. Инвестиционният посредник регистрира (обявява) сделката на БФБ и извършва необходимите действия за регистрация на сделката в Централния депозитар и нейния сетълмент. По аналогичен ред, чрез инвестиционен посредник-регистрационен агент, се извършва и прехвърлянето на акции в случаите на дарение и наследяване.

Сключването на сделки с акциите на Дружеството (както и с акциите на всяко публично дружество) е строго и детайлно регулирано от разпоредбите на Закона за публичното предлагане на ценни книжа и наредбите относно прилагането му, Правилника на БФБ и правилата на Централния депозитар. Повече информация относно прехвърляне на акциите можете да получите от лицата за контакт, посочени в края на настоящия Документ за предлаганите ценни книжа, както и от всеки инвестиционен посредник.

Основни нормативни актове от съществено значение за инвеститорите

Важни въпроси за инвеститорите във връзка с първичното публично предлагане на акциите на Дружеството (записването на акциите) се уреждат в следните нормативни актове: Закон за публичното предлагане на ценни книжа (ДВ, бр. 114 от 1999 г., многократно изменен); Търговски закон; Наредба № 2 от 17.09.2003 г. на КФН за проспектите при публично предлагане на ценни книжа и за разкриването на информация от публичните дружества и другите емитенти на ценни книжа (ДВ, бр. 90 от 2003г.); Наредба № 1 от 15.09.2003 г. на КФН за изискванията към дейността на инвестиционните посредници (ДВ, бр. 90 от 2003 г.); Закон за корпоративното подоходно облагане (ДВ, бр. 115 от 1997 г., многократно изменен); Закон за облагане доходите на физическите лица (ДВ, бр. 118 от 1997 г., многократно изменен); Валутен закон (ДВ, бр. 83 от 1999 г., неколккратно изменен).

Основните нормативни актове, приложими по отношение на акциите на Дружеството са ЗППЦК и Търговския закон. Търговският закон съдържа общи разпоредби по отношение на акционерните дружества, а ЗППЦК – специални разпоредби по отношение на публичните дружества.

Разпоредбите на Раздел I от глава единадесета на ЗППЦК и на Наредбата за разкриване на дялово участие в публично и инвестиционно дружество (ДВ, бр. 98 от 2000 г., изменена) уреждат изискванията за разкриване на значително участие в Дружеството.

Сделките на Дружеството със собствени акции са уредени в чл. 111, ал. 2 и 5 от ЗППЦК и в Търговския закон.

Документ за предлаганите ценни книжа на “Химимпорт” АД

Задължителните търгови предлагания са уредени в чл. 149, чл. 150 – 157а от ЗППЦК, в Наредбата за изискванията към съдържанието на обосновката на цената на акциите на публично дружество, включително към прилагането на оценъчни методи, в случаите на преобразуване, договор за съвместно предприятие и търгово предлагане (ДВ, бр. 13 от 2003г.), както и в Наредба № 13 от 22.12.2003 г. за търгово предлагане за закупуване и замяна на акции (обнародвана в „Държавен вестник“ бр. 4 от 16.01.2004 г., с всички последващи изменения и допълнения).

Условията за отписване на дружества от регистъра за публичните дружества и другите емитенти на ценни книжа по чл. 30, ал. 1, т. 3 от Закона за КФН, са уредени в чл. 119 от ЗППЦК и в Наредба № 22 от 29.07.2005г. за условията и реда за вписване и отписване на публични дружества, други емитенти на ценни книжа и емисии ценни книжа в регистъра на Комисията за финансов надзор (ДВ, бр. 66 от 2005 г.).

Информация за отправени търгови предложения от трети страни относно акциите на емитента за предходната и текущата година

Не са отправяни търгови предложения с обект акции на “Химимпорт” АД.

ДАННИ ЗА ПУБЛИЧНОТО ПРЕДЛАГАНЕ НА АКЦИИТЕ

Предмет на първично публично предлагане са 11 083 914 (единадесет милиона осемдесет и три хиляди деветстотин и четиринадесет) броя обикновени акции от новата емисия за увеличаване на капитала на Дружеството. Всичките 11 083 914 броя акции се предлагат на инвеститорите за записване. Не се предвижда възможност за намаляване или увеличаване на броя предлагани акции.

Предлаганите акции са с номинална стойност от 1 (един) лев и с емисионна стойност от 4 (четири) лева всяка.

След приключване на подписката и вписване на увеличаването на капитала в търговския регистър, "Химимпорт" АД ще стане публично дружество (чл. 110, ал. 1, т. 1 и ал. 3 от ЗППЦК) и всички издадени от Дружеството обикновени акции ще се предлагат за търговия (вторично публично предлагане) на БФБ.

Инвеститорите, проявили интерес относно записване на предлаганите ценни книжа, могат да се обърнат към инвестиционния посредник, обслужващ увеличението на капитала: "Централна кооперативна банка" АД, адрес: гр. София, "Г.С.Раковски" № 103, тел.: (+359 2) 926 62 88 или на адресите на офисите, в които се приемат заявки, посочени по-долу в т. 4.

Условия и срок на първичното публично предлагане на акциите

Датата на публикуване на съобщението за публичното предлагане на акции по чл. 93 от ЗППЦК се счита за начало на публичното предлагане. Относно началния и крайния срок за записване на акциите вж. т. 1 и 2 по-долу.

При настоящото увеличаване на капитала на Дружеството разпоредбата на чл. 194, ал. 1 от Търговския закон не се прилага и акционерите нямат право на предпочитително придобиване на част от новите акции, съответстваща на дела им в капитала преди увеличението. Капиталът се увеличава по реда и при условията на чл. 5, ал. 1, т. 1 от ЗППЦК.

Всички лица, които желаят, могат да запишат акции от новата емисия на Дружеството по емисионна стойност от 4 (четири) лева на акция.

1. Начален срок на подписката.

Това е първият работен ден, следващ изтичането на 7 (седем) дни от датата на обнародване на съобщението за публичното предлагане по чл. 93 ЗППЦК в "Държавен вестник" и публикацията му в един централен ежедневник. Ако обнародването и публикацията на съобщението са на различни дати – подписката започва на първия работен ден, следващ изтичането на 7 дни от по-късната от двете дати.

2. Краен срок на подписката.

Крайният срок за записване на акции е на четиринадесетия ден след началото на подписката по т. 1. Ако този ден е неприсъствен, срокът изтича в края на първия следващ присъствен ден.

Не се допуска записване на акции преди началния и след крайния срок на подписката.

3. Удължаване срока на подписката.

Документ за предлаганите ценни книжа на "Химимпорт" АД

Разпоредбата на чл. 84, ал. 1 и 2 от ЗППЦК предвижда принципната възможност срокът на подписката да бъде удължен еднократно, като се внесат съответните поправки в проспекта и се уведоми КФН, както и като се обяви удължаването на срока в средствата за масово осведомяване. В този случай последният ден от удължения срок се смята за краен срок на подписката.

Дружеството не възнамерява да удължава или намалява определените по-горе срокове за записване на акциите.

4. Условия и ред за записване на акциите.

Лицата, които желаят да запишат акции, могат да направят това в срока за записване на акции (срока на подписката) по т. 1 и 2 по-горе.

4.1. Заявки за записване. Записването на акции се извършва чрез подаване на писмени заявки за записване на акции до инвестиционен посредник "Централна кооперативна банка" АД, упълномощен да обслужва увеличението на капитала.

Заявките за записване на акции се подават в следните офиси на "Централна кооперативна банка" АД в рамките на работното за тях време:

нас.място	п-код	адрес	телефон	факс	работно време	
					пон.-петък	събота
Асеновград	4230	ул. Речна №8	0331/ 65116 0331/ 63193	0331/ 63195	8.30 - 17.00	
Благоевград	2700	ул. В. Левски №13	073/ 882963 073/ 882961	073/ 882963	8.30 - 17.30	
Бургас	8000	ул. Конт Андрованти № 4	056/ 874500 056/ 874525	056/ 874522	8.30 - 17.00	
Варна	9000	бул. Съборни № 58А	052/ 600754 052/ 602181	052/ 600794	8.30 - 18.30	
Велико Търново	5000	ул. Н. Габровски № 4	062/ 621531 062/ 622255	062/ 621853	8.30 - 18.00	
Видин	3700	ул. Г. Божинов № 1, РКС	094/ 600378		8.30 - 17.00	
Враца	3000	ул. Лукашов №5	092/ 622539 092/ 660853	092/ 23296	8.30 - 17.00	
Габрово	5300	ул. Брянска 54	066/ 817011 066/ 817012	066/ 809026	8.30 - 17.30	
Добрич	9300	бул. България № 1	058/ 600231 058/ 600132	058/ 600019	8.30 - 17.00	
Казанлък	6100	бул. 23ти Пехотен шипченски полк №3	0431/ 63062 0431/ 64518	0431/ 64516	8.30 - 17.30	
Кърджали	6600	ул. Републиканска №47	0361/60912 0361/ 60916	0361/ 60929	8.30 - 17.00	
Ловеч	5500	ул. Професор Иширков №10	068/ 600565 068/ 600533	068/ 601501	8.30 - 17.30	
Пазарджик	4400	ул. Шипка №2	034/ 401613 034/ 401611	034/ 401617	8.30 - 17.00	
Плевен	5800	ул. Васил Левски №150	064/ 801124 064/ 800125	064/ 800239	8.30 - 17.15	
Пловдив	4000	ул. Беговен №5	032/ 654950 032/ 654951	032/ 626129	8.30 - 19.00	10.00-16.00
Русе	7000	пл. Хан Кубрат №1	082/ 826074 082/ 826072	082/ 826071	8.30 - 17.30	

Документ за предлаганите ценни книжа на "Химимпорт" АД

Свищов	5250	ул. Цар Освободител № 5	0631/ 61251 0631/ 61252		8.30 - 17.00	
Севлиево	5400	ул. Стоян Бъчваров №4	0675/ 32665 0675/ 32444	0675/ 32233	8.30 - 17.00	
Силистра	7500	ул. Г.С.Раковски №1	086/ 821236 086/ 821232	086/ 821235	8.30 - 17.00	
Сливен	8800	пл. Александър Стамболийски № 1	044/ 662945 044/ 662964	044/ 662963	8.30 - 17.00	
Смолян	4700	бул. България №11	0301/ 62174 0301/ 62163	0301/ 62184	8.30 - 17.00	
София	1000	ул. Стефан Караджа № 2	02/ 9321912 02/ 9321911	02/ 9321910	8.30 - 19.00	
София	1359	жк Люлин-4 бул. Панчо Владигеров бл.442	02/ 9238011 02/ 9238016	02/ 9239025	8.30 - 17.00	9.00 - 13.00
София	1000	бул. Дондуков № 7Б	02/ 9306911 02/ 9306913	02/ 9306916	8.30 - 17.00	
София – централен офис	1000	ул. Г.С. Раковски №103	02/ 9266107 02/ 9266122	02/ 9888107	8.30 - 19.00	
София	1680	жк "Белите брези", бул.Гоце Делчев, бл.35	02/ 818 49 29 02/ 818 49 12	02/ 818 49 15	8.30 - 17.00	
Стара Загора	6000	ул. Кольо Ганчев № 54	042/ 54183 042/ 622320	042/ 26007	8.30 - 18.00	
Търговище	7700	ул. Васил Левски № 5	0601/ 69111 0601/ 69122	0601/ 69129	8.30 - 17.00	
Хасково	6300	ул. Скопие № 1	038/ 607828 038/ 607826	038/ 607834	8.30 - 17.00	
Шумен	9700	бул. Славянски № 13А	054/ 830406 054/ 830407	054/ 64403	8.30 - 17.00	
Ямбол	8600	пл. Освобождение № 7	046/ 662040 046/ 662045	046/ 662046	8.30 - 17.30	

Заявки за записване на акции /попълнени и подписани от инвеститора/ могат да се подават и чрез всеки лицензиран инвестиционен посредник, който ги предава на упълномощения инвестиционен посредник за обслужване на увеличението на капитала "Централна кооперативна банка" АД.

4.2. Съдържание на заявките за записване на акции. Приложения. Заявката за записване на акции трябва да съдържа поне:

1. трите имена, ЕГН, местожителство и адрес, съответно наименование, идентификационен код БУЛСТАТ, данъчен номер, седалище и адрес на клиента и на неговия представител, а ако клиентът е чуждестранно лице - аналогични идентификационни данни;
2. емитент, ISIN код на емисия и брой на акциите, за които се отнася заявката;
3. банкова сметка, по която да бъдат връщани внесени суми в случаите на свръхзаписване, както и в случаите на неуспешно приключила подписка по т. 9 по-долу;
4. дата, час и място на подаване на заявката;
5. подпис на лицето, което подава заявката.

Към заявката се прилагат:

а) за български юридически лица - оригинал или нотариално заверено копие на удостоверение за актуална съдебна регистрация, издадено не по-рано от 6 месеца преди датата на подаване на писмената заявка, заверени от законния им представител копия от документи за БУЛСТАТ и данъчната регистрация; както и копие от документа за самоличност на лицето, което подава заявката, заверено от него;

б) за чуждестранни юридически лица – копие от регистрационния акт (или друг идентичен удостоверителен документ) на съответния чужд език, легализиран превод на текста на регистрационния акт, съдържащ пълното наименование на юридическото лице; дата на издаване и държава на регистрация; адрес на юридическото лице; имената на лицата, овластени да го представляват, както и копие от документа за самоличност на лицето, което подава заявката, заверено от него;

в) за български физически лица – заверено от тях копие от документа им за самоличност;

г) за чуждестранни физически лица – легализиран оригинален превод на страниците на паспорта, съдържащи информация за пълното име; номер на паспорта; дата на издаване /ако има такава в паспорта/; дата на изтичане /ако има такава/; националност; адрес /ако има такъв в паспорта/ и обикновено копие на преведените страници на паспорта, съдържащи друга информация и снимка на лицето;

д) оригинал на платежно нареждане или вносна бележка за внесени 100% от емисионната стойност на записваните акции съгласно т. 4.5 и т. 6.

4.3. Подаване на заявките за записване.

Подаване на заявки лично от инвеститора

Юридическите лица (местни и чуждестранни) подават заявки чрез законните си представители, които се легитимират с документ за самоличност (копие от него се прилага към заявката) и удостоверение за актуална съдебна регистрация, съответно регистрационен акт, на юридическото лице.

Българските физически лица се легитимират чрез документ за самоличност, а чуждестранните физически лица - с оригиналния си чуждестранен паспорт за влизане в България.

Подаване на заявки чрез пълномощник

Заявката може да бъде подадена и чрез пълномощник, който се легитимира с документ за самоличност и нотариално заверено изрично пълномощно, и прилага документите, изброени в т. 4.2 по-горе в съответствие с упълномощителя (местно или чуждестранно, юридическо или физическо лице). В този случай копията от документите за самоличност на законните представители на юридическите лица, съответно на упълномощителите – физически лица, се заверяват от пълномощника. Ако пълномощното не е на български език, то трябва да бъде легализирано и преведено от заклет преводач.

Подаване на заявки чрез инвестиционен посредник

Заявката може да бъде подадена и чрез лицензиран инвестиционен посредник, чийто клиент е лицето, желаещо да запише акции. В този случай съответният инвестиционен посредник предава на упълномощения ИП "Централна кооперативна банка" АД подписаната от клиента си заявка, заедно с приложенията към нея по т. 4.2 по-горе. В този случай пълномощно не е необходимо.

4.4. Неоттегляемост на заявките за записване на акции. По дефиниция (§ 1, т. 10 от ДР на ЗППЦК) записването е безусловно и неотменяемо волеизявление за придобиване на ценни книжа в процес на издаване и за заплащане на емисионната им стойност. Инвеститорът не може да оттегли заявката си за записване на акции. Инвеститорът има право да се откаже от ценните книжа по реда и при условията на чл. 85, ал. 3 от ЗППЦК.

4.5. Особено условие за действителност на записването. Записването на акции се счита за действително, само ако е внесена цялата емисионна стойност на записваните акции към момента на подаване на заявката за записване на акции при условията, посочени по-долу в т. 6. При частично заплащане на емисионната стойност се считат записани съответния брой акции, за които същата е изплатена изцяло. Заявки за записване на акции, чиято емисионна стойност не е платена по посочения ред, се считат недействителни.

5. Ред, който се прилага, ако бъдат записани повече акции от предлаганите и удовлетворяване на заявките при конкуренция между тях; записване до крайния срок на публичното предлагане на по-малко от предлаганите акции.

Ако преди крайния срок на подписката бъдат подадени заявки за записване на повече от предложените акции /свръхзаписване/, подписката не се прекратява. Приемането на заявки за записване на акции продължава до обявения краен срок по т. 2 по-горе.

В случай на свръхзаписване, всички подадени заявки за записване на акции се удовлетворяват пропорционално, като:

- а) се сумира общия брой записвани и платени акции по всички подадени заявки;
- б) се изчисли в процент дела на записваните акции по всяка заявка от общия брой записвани акции по всички подадени заявки по б. "а", и
- в) полученият процентен дял по б. "б" за всяка заявка се приложи към общия брой предложени акции от тази емисия.

Във всички случаи, включително и при свръхзаписване, в срок до 3 (три) работни дни след крайния срок за записване на акции по т. 2, ИП "Централна кооперативна банка" АД изпраща потвърждение до инвеститорите относно броя акции, които имат право да получат. Надвнесени суми, включително и при свръхзаписване, се връщат на инвеститорите в срок до 7 дни от крайния срок за записване на акции по т. 2, чрез превод по банковата сметка, посочена в заявката за записване (т. 4.2.)

Потвържденията са писмени и се изпращат на адреса на инвеститора, посочен в заявката за записване на акции, както и на адреса на инвестиционния посредник, ако заявката е подадена чрез такъв. Ако в заявката е посочен електронен адрес (e-mail) на инвеститора, потвърждението се изпраща и на този адрес.

Ако до крайния срок на подписката не бъдат записани всички предложени акции, но са записани най-малко 5 500 000 (пет милиона и петстотин хиляди) акции, капиталът се увеличава до размера на записаните и платени акции.

6. Плащане на записаните акции.

Внасянето на емисионната стойност на записваните акции е условие за действителност на записването и се извършва по специална набирателна сметка на "Химимпорт" АД в "Централна кооперативна банка" АД, която ще бъде посочена в съобщението за публичното предлагане по чл. 93, ал. 1 от ЗППЦК.

Набирателната сметка трябва да бъде заверена от лицето, записващо акциите, към момента на подаване на заявката за записване на акции. Допустимо е плащането на емисионната стойност да бъде извършено и от трето лице, в полза на лицето, записващо акции.

Удостоверителен документ за направените вноски е платежният документ (платежно нареждане, вносна бележка или друг аналогичен документ, в който трябва да бъдат посочени името/фирмата на лицето, записващо акции, неговият ЕГН/БУЛСТАТ – за

български лица, броят на записаните акции, общият размер на вноската). Инвеститорът получава удостоверителния документ от обслужващата банка, чрез която нарежда плащането или внася дължимата сума, и прилага екземпляр от него към заявката по реда на т. 4.2.

"Централна кооперативна банка" АД блокира сумите, постъпили по специалната набирателна сметка, до вписването на увеличението на капитала в търговския регистър или до възстановяването им в по реда на т. 9. Това не се отнася за надвнесените суми, подлежащи на възстановяване по реда на т. 5.

Съгласно чл.89, ал.2 от ЗППЦК, набраните парични средства по специалната сметка не могат да се използват преди приключване на подписката и вписване на увеличението на капитала в търговския регистър.

7. Публично обявяване на резултатите от подписката.

В 7-дневен срок от приключване на първичното публично предлагане на акции, Дружеството ще изпрати уведомление до КФН и БФБ относно резултата от публичното предлагане, съдържащо информация относно датата на приключване на публичното предлагане; общия брой записани акции; сумата, получена срещу записаните акции; размера на комисионните възнаграждения и други разходи по публичното предлагане, вкл. платените на КФН такси. Към уведомлението Дружеството ще приложи удостоверение от Централния депозитар за регистриране на емисията и банково удостоверение от "Централна кооперативна банка" АД, удостоверяващо извършените вноски по записаните акции (чл. 24, ал. 1 от Наредба № 2 за проспектите). В същия срок, посочените обстоятелства ще бъдат оповестени и чрез публикации във в. "Пари" и в. "Дневник".

8. Регистриране на новата емисия акции в Централния депозитар. Удостоверителни документи за акциите.

След вписване на увеличението на капитала в търговския регистър, Дружеството регистрира емисията акции в Централния депозитар, след което последният издава в 14-дневен срок депозитарни разписки на акционерите за притежаваните от тях новоиздадени акции по лични сметки. Разписките могат бъдат получавани от акционерите или от упълномощени от тях с изрично нотариално заверено пълномощно лица, безсрочно, в офиса на упълномощения ИП "Централна кооперативна банка" АД, в който е подадена заявката за записване на акции, като раздаването ще започне в двуседмичен срок от издаването на депозитарните разписки.

9. Връщане на внесените парични средства за записаните акции, ако публичното предлагане приключи неуспешно.

Ако подписката приключи неуспешно, в деня на уведомлението по т. 7 по-горе Дружеството публикува покана в два централни ежедневника (в. "Пари" и в. "Дневник") към лицата, записали акции и обявява условията и реда за връщане на набраните суми и по местата на подписката (т. 4.1. по-горе), за което уведомява и банката. Внесените суми, заедно с начислените от банката лихви (ако има такива), ще бъдат възстановявани на инвеститорите в срок от един месец от уведомлението до КФН по т. 7 по-горе.

В случай, че увеличаването на капитала не бъде вписано в търговския регистър, Дружеството уведомява КФН и публикува в посочените ежедневници съобщение в 7-дневен срок от съдебното решение за отказ и възстановява получените суми в 30-дневен срок от уведомлението по същия ред.

ПЛАН ЗА РАЗПРЕДЕЛЕНИЕ НА ЦЕННИТЕ КНИЖА

Всички инвеститори (включително индивидуални, професионални и институционални, местни и чуждестранни) имат възможност при равни условия да участват в увеличението на капитала на Дружеството, като запишат акции по емисионна стойност от 4 лева.

Досегашните акционери на дружеството нямат право на предпочитателно придобиване на новите акции, тъй като това право е отменено по решение на Общото събрание съгласно чл. 194, ал. 4 от Търговския закон.

Досегашните акционери на Дружеството имат право да участват в увеличението на капитала при равни условия с всички останали инвеститори.

Доколкото е известно на Дружеството, акционери със значително участие и членове на Надзорния и Управителния съвет на Дружеството не са заявили намерения да придобиват от предлаганите акции, както и никое лице не е заявило намерение да придобие повече от 5 на сто от предлаганите акции. Акционерите със значително участие и членовете на Надзорния и Управителния съвет на Дружеството имат право да участват в увеличението на капитала на при равни условия с всички останали инвеститори.

Допълнително разпределение на акции извън предлаганите

Дружеството е уведомено от основния акционер, че той има право и възнамерява да разпредели по свое усмотрение между ограничен кръг инвеститори допълнително до 3 250 000 броя от притежаваните от него издадени преди увеличението (стари) акции, представляващи до 2.5% от капитала след увеличението. Продажбата ще се извърши по преценка на основния акционер, при определен от него конкретен брой акции за всяка сделка и на избрани от него лица (включително и на членове на управителни и контролни органи на Дружеството), при цена от 4 лева на акция, равна на емисионната стойност на новите акции. Доколкото Дружеството е известно, съществува възможност и други притежатели на ценни книжа, извън основния акционер, да извършат продажби на стари акции при посочените по-горе условия.

Цената на акция е определена по способите, приложени за определяне на емисионната стойност на новите акции (вж. стр. 20, *Емисионна стойност (цена) на акциите*).

Посочените сделки за продажба на издадени (стари) акции могат да бъдат договорени между притежателите на ценни книжа и инвеститорите най-късно до третия ден преди началната дата за търговия на акциите на Дружеството на БФБ.

Сделките могат да бъдат договорени и от Дружеството, упълномощено от основния акционер и за сметка на последния, в срока по предходното изречение. Изпълнението на предварително договорените сделки ще се извърши чрез регистрацията им в Системата на БФБ в двудневен срок от началната дата за търговия, по реда и при условията на чл. 54, ал. 7 и 8 от Правилника на БФБ. Купувачите на акциите, броя, цената и датата на договаряне ще бъдат посочени в декларацията по чл. 54, ал. 7, т. 3 от Правилника на БФБ.

Освен за горепосоченото възмездно разпределение на акции, в хода на подписката Дружеството е било уведомено от основния акционер и относно намерението му да разпредели безвъзмездно още до 300 000 броя от притежаваните от него вече издадени (стари) акции. По преценка на основния акционер, тези акции могат да бъдат прехвърлени безплатно на определени по усмотрение на основния акционер членове на управителни и контролни органи и ръководни служители на Дружеството и/или на дружества от групата на емитента с оглед постигнати от тях икономически резултати и/или с цел стимулирането им за постигането на такива резултати. Прехвърлянето на

тези акции ще бъде извършено не по-късно от 7 работни дни от последния ден на подписката, по реда, предвиден в Правилника на Централния депозитар за регистрация на безвъзмездни сделки.

ОРГАНИЗАЦИЯ НА ПЪРВИЧНОТО ПУБЛИЧНО ПРЕДЛАГАНЕ НА АКЦИИТЕ

Банки и депозитарни институции.

Банката, в която е открита специалната набирателна сметка, по която ще се внася емисионната стойност на записваните акции е "Централна кооперативна банка" АД, със седалище и адрес на управление гр. София, ул. "Г.С. Раковски" № 103.

Депозитарна институция относно предлаганите акции е "Централен депозитар" АД, със седалище и адрес на управление: гр. София, р-н Средец, "Три уши" № 10, ет.4.

Инвестиционен посредник, обслужващ увеличаването на капитала.

ИП "Централна кооперативна банка" АД, със седалище и адрес на управление: гр. София, ул. "Г.С. Раковски" № 103, се е задължил да извърши всички действия във връзка с обслужването на увеличаването на капитала, включително като предложи, от името и за сметка на Дружеството, на инвеститорите да запишат акциите от увеличението на капитала на Дружеството, срещу заплащане на емисионната стойност на записваните акции, както и да извърши необходимите действия за регистрация на емисията акции в Централния депозитар.

ИП "Централна кооперативна банка" АД не е поемател на емисията акции; задълженията му се свеждат до полагане на "най-големи усилия" за пласиране на акциите.

Емисионна стойност (цена) на акциите

Емисионната стойност на всяка една нова акция е 4 (четири) лева.

Емисионната стойност е определена от Общото събрание на Дружеството, съгласно чл. 176 ТЗ, след преценка на определящите фактори, включително като са взети предвид балансовата стойност на активите на акция; историята и резултатите от дейността на Дружеството, както и неговия бизнес потенциал и очакваните парични потоци, приходи и печалба; резултатите и прогнозите за растежа на дружествата от групата, както и резултатите от маркетинговото проучване на интереса на потенциални инвеститори и сондиране на становищата на инвестиционни посредници.

Разходи за сметка на инвеститорите. За сметка на инвеститорите са разходите, свързани със записване на предлаганите акции, включително за банковите операции по плащане на емисионната им стойност.

ПРИЕМАНЕ НА АКЦИИТЕ ЗА БОРСОВА ТЪРГОВИЯ

В съответствие с изискванията на закона, незабавно след вписване на увеличаването на капитала в търговския регистър, Дружеството ще предприеме необходимите действия за приемане на неговите акции за търговия на съответния пазар на БФБ.

РАЗХОДИ ПО ПУБЛИЧНОТО ПРЕДЛАГАНЕ НА АКЦИИТЕ

Възнаграждение на инвестиционния посредник. За цялостната дейност по обслужване на увеличението на капитала на Дружеството, възнаграждението на ИП "Централна кооперативна банка" АД е в размер на 0.5% от набраните средства от публичното предлагане. В набраните средства като база за определяне възнаграждението на инвестиционния посредник не се включват надвнесени суми, които подлежат на връщане на инвеститорите. В таблицата по-долу е представен размера на възнаграждението на инвестиционния посредник в лева и като процент от емисионната стойност, при условие, че бъдат записани всички предлагани акции.

	в лева	% от емисионната стойност
Обща стойност	221 678.28	0.5 %
На една акция	0.02	0.5 %

Основни разходи във връзка с публичното предлагане. В таблицата по-долу са представени по статии основните разходи, пряко свързани с публичното предлагане на акциите. В таблицата не са включени разходите, които се отнасят до цялостната дейност на Дружеството или до повече от една емисия ценни книжа, напр. такса за ISIN код за обикновените акции на Дружеството, обслужване на акционерна книга на Дружеството от Централния депозитар.

Всички посочени по-долу разходи са за сметка на Дружеството.

	Лева
Такса на КФН за потвърждаване на проспект.....	5 000.00
Обнародване и публикуване на съобщение за публичното предлагане (прогноза)	1 000.00
Възнаграждение на инвестиционния посредник (прогноза).....	221 678.28
Вписване в търговския регистър на увеличаването на капитала и обнародване.....	80.00
Депозиране на акциите в Централния депозитар	5 008.40
Издаване на удостоверение от ЦД АД за регистрация на свободен пазар на БФБ-София АД	50.00
Общо разходи	232 816.68

РАЗВОДНЯВАНЕ НА СТОЙНОСТТА НА АКЦИИТЕ

Съгласно Устава на Дружеството не са предвидени ограничения относно максималния размер на бъдещи емисии от акции. Поради тази причина размерът на участието на акционерите (притежаващи това качество към датата на вписване на това увеличение на капитала в търговския регистър) може да бъде намален в резултат на бъдещо увеличение на капитала. В случай, че вследствие на бъдещо увеличение на капитала, броят на издадените акции на Дружеството се увеличава с по-бързи темпове от размера на активите на същото, възможно е да се стигне до намаляване на стойността на активите на акция на Дружеството.

ДОПЪЛНИТЕЛНА ИНФОРМАЦИЯ

СЪДЕБНА РЕГИСТРАЦИЯ, ПРЕДМЕТ НА ДЕЙНОСТ И ЦЕЛИ НА ДРУЖЕСТВОТО

"Химимпорт" АД е учредено на 19.10.1989 г. и вписано в търговския регистър като акционерно дружество (външнотърговска акционерна фирма по Указ № 56 за стопанската дейност) с решение на Софийски градски съд от 24.01.1990 г., парт. № 66, том 1, рег. II, стр. 173, по фирмено дело № 9303/2005 година.

Дружеството е с предмет на дейност: внос, износ, реекспорт и други търговски операции с нефт, химически, нефтени и нефтохимически продукти и всички други стоки, незабранени от закона; комисионна, спедиционна и складова дейност, търговско представителство и посредничество; продажба на стоки собствено производство; придобиване, управление и продажба на участия в български и чуждестранни дружества; финансиране на дружества, в които дружеството участва, туристическа дейност – хотелиерство, ресторантьорство, туроператорска дейност, туристическа агентска дейност и предоставяне на допълнителни туристически услуги. (чл. 5, ал. 1 от Устава на Дружеството).

Основната сфера на дейност на "Химимпорт" АД е придобиването на дялови участия, реструктурирането и управлението на дъщерни дружества от портфейла, учредяването на нови дъщерни дружества, инвестирането в капитала и финансирането на дружества, в които Емитента участва.

Целите на Дружеството са описани в Регистрационния документ (вж. Регистрационния документ, т. IV.4 "Основни тенденции"). Целите на Дружеството не са определени в учредителните актове и в Устава на Дружеството.

ВАЛУТНО ЗАКОНОДАТЕЛСТВО НА РЕПУБЛИКА БЪЛГАРИЯ

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 и подзаконовите нормативни актове по прилагането му.

При внос и износ на суми в наличност в размер над 8000 лева или тяхната равностойност в чуждестранна валута, местните и чуждестранните физически лица декларират сумата пред митническите органи. При износ на суми в наличност в размер над 25 000 лева или тяхната равностойност в чуждестранна валута, местните и чуждестранните лица декларират пред митническите органи размера и произхода на паричните средства, като представят удостоверение от съответното данъчно подразделение, че нямат просрочени данъчни задължения.

Преводи и плащания към чужбина по банков път се извършват след деклариране на основанието за превода пред съответната банка. При преводи или плащания на валута, равностойността на която надхвърля 25 000 лева, пред банката се представят сведения и документи, определени в 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.

Чуждестранни лица могат да внасят неограничено количество валута по банков път и в наличност. При внос на валута в наличност с левова равностойност над 8000 лева,

сумата се декларира пред митническите органи. Чуждестранните лица могат да изнасят парични средства, представляващи доход от акциите им в Дружеството. При износ в наличност над 8000 лева сумата се декларира пред митническите органи. При износ в наличност на суми над 25 000 лева, пред митническите органи се декларира размера и произхода на средствата, и се представя удостоверение за липса на просрочени данъчни задължения. Ако по банков път се превежда в чужбина валутната равностойност на получени дивиденди, основанието за превода е решението за разпределянето им. То се декларира пред банката, а ако сумата във валута надхвърля левовата равностойност на 25 000 лева, пред банката се представят определени сведения и документи. Ако по банков път се превежда в чужбина валутната равностойност на продажната цена на акции, на банката се представят договор и/или поръчка за продажба с/до инвестиционен посредник и потвърждение за сключена сделка. В случаите, когато се дължат данъци, пред банката се представя и удостоверение за заплащането им.

ИНФОРМАЦИЯ ЗА ДАНЪЦИТЕ, ДЪЛЖИМИ ОТ ПРИТЕЖАТЕЛИТЕ НА ЦЕННИТЕ КНИЖА

Доходът от акции може да бъде под формата на положителна разлика между продажната цена и цената на придобиване (капиталова печалба) или под формата на дивиденди. По-долу е представена информация за общия режим на данъчно облагане на доходите от акции.

Капиталова печалба

Съгласно разпоредбите на Закона за корпоративното подоходно облагане (ЗКПО) и на Закона за облагане доходите на физическите лица (ЗОДФЛ), не се облагат получените от местни и чуждестранни юридически и физически лица доходи от сделки с акции на публични дружества, извършени на регулиран /официален и неофициален/ български пазар на ценни книжа, включително сключени при условията и по реда на търгово предлагане по смисъла на ЗППЦК, с изключение на блокови и други сделки, които само се регистрират на регулирания пазар. Следователно, капиталовата печалба от сделки с акции на Дружеството, сключени на БФБ (освен блоковите сделки) не се облага с корпоративен/подоходен данък. По силата на чл. 23, ал. 2, т. 17 от ЗКПО загубата от сделки с акции и търгуеми права на акции на Дружеството, реализирана на регулиран български пазар на ценни книжа не се признава за целите на данъчното облагане и финансовият резултат се преобразува с нея.

Дивиденди и ликвидационни дялове

Съгласно чл. 34, ал. 1 от ЗКПО, дивиденди и ликвидационни дялове, получени от **местни физически лица**, се облагат с данък, който се удържа при източника и е окончателен. Размерът на данъка е 7% (седем на сто) и се начислява върху brutния размер на дивидентите, като се удържа от платеща на дохода към момента на начисляването. Удържаният данък се внася в бюджета от платеща на дохода в срок до края на месеца, следващ месеца на начисляването.

Доходите от дивиденди при разпределянето на печалба на "Химимпорт" АД, получени от акционери – **местни юридически лица и местни неперсонифицирани дружества**, се облагат по реда на ЗКПО, без значение: а) какъв е размерът на участието на съответния акционер в Дружеството и б) независимо от избрания метод за отчитане на инвестицията – в случаите на участие, надхвърлящо 25 (двадесет и пет) на сто (когато инвестицията се отчита по метода на собствения капитал, финансовият резултат на Дружеството се преобразува за данъчни цели, като дивидентът се включва в облагаемата основа) – чл. 23, ал. 2, т. 5 и чл. 23, ал. 3, т. 7, изречение второ от ЗКПО.

Дивиденди от акциите на "Химимпорт" АД и ликвидационни дялове, начислени в полза на **чуждестранни физически и юридически лица**, които нямат място на стопанска дейност или определена база в България, се облагат с данък при източника в размер на 7% (седем на сто), освен в случаите, когато в спогодба за избягване на двойно данъчно облагане („СИДДО“) между Република България и страната на данъчна регистрация на лицето-получател на дохода или в друг международен акт, се съдържат различни разпоредби. Когато в СИДДО между Република България и страната на данъчна регистрация на лицето-получател на дохода, се съдържат разпоредби, различни от разпоредбите на ЗКПО и ЗОДФЛ, се прилагат разпоредбите на съответната спогодба или договор. Процедурата по прилагане на данъчните облекчения за чуждестранни лица, предвидени във влезлите в сила СИДДО на доходите на чуждестранни лица е уредена в раздел III на глава шестнадесета от Данъчно-осигурителния процесуален кодекс („ДОПК“). Лицето следва да удостовери пред органа по приходите, че: а) е местно лице на другата държава по смисъла на съответната СИДДО (чрез удостоверение от съответната чуждестранна данъчна администрация или съобразно обичайната и практика); б) е притежател на дохода от източник в Република България (чрез декларация); в) не притежава място на стопанска дейност или определена база на територията на Република България, с които доходът от дивиденди е действително свързан (чрез декларация); и г) 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 (чрез официални документи, а ако това не е възможно – чрез други писмени доказателства). Представят се и документи, удостоверяващи вида, размера и основанието за получаване на дохода. В случай на доходи от дивиденди по безналични обикновени акции, издадени от публично дружество, се прилагат решението на Общото събрание за разпределяне на печалбата, копие от депозитарна разписка, извлечение/удостоверение от “Централен депозитар” АД от книгата на акционерите на дружеството и/или други аналогични документи, удостоверяващи броя притежавани акции и дела им в капитала, както и размера на дължимия дивидент.

Удържаният данък се внася в бюджета от платеща на дохода. В случай на неизпълнение на това задължение, Дружеството и получателят на дохода отговарят солидарно за плащането на данъка.

В случай, че общият размер на дивидентите/други плащания от източник в страната, платими на едно чуждестранно лице, не надхвърля 25 хил.лв. годишно, обстоятелствата относно приложимостта на СИДДО се удостоверяват с горепосочените документи само пред Дружеството. В този случай, не е необходимо да се подава искане до органа по приходите.

Не подлежат на облагане с данък при източника дивиденди и ликвидационни дялове, начислени от местно лице в полза на **чуждестранно лице, местно на държава - членка на Европейския съюз**, при условие че чуждестранното лице:

- съгласно данъчното законодателство на страната - членка на Европейския съюз, се смята за местно лице на тази страна за данъчни цели и по силата на спогодба за избягване на двойното данъчно облагане с трета държава не се смята за местно лице на държава извън общността;
- се облага с корпоративен данък или подобен на корпоративния данък върху печалбата съгласно местното законодателство на съответната държава, без да има право на избор или освобождаване от облагане с този данък;
- е действителен притежател на дохода и притежава най-малко 20 на сто от дяловете/акциите на местното лице непрекъснато за период не по-малък от една година.

ИЗТОЧНИЦИ НА ДОПЪЛНИТЕЛНА ИНФОРМАЦИЯ

Инвеститорите могат да получат допълнителна информация за Дружеството и публично предлаганите ценни книжа от:

- **Емитента:**

гр. София, ул. "Стефан Караджа" № 2, лице за контакти Александър Керезов, тел. (+359 2) 9817420, от 9.30 – 17.30

- **Упълномощен инвестиционен посредник „Централна Кооперативна Банка” АД:**

гр. София, ул. "Г.С. Раковски" № 103, лице за контакти: Сава Стойнов, тел. (+359 2) 9266288, от 9.30 – 17.30

Изготвили Документа за предлаганите ценни книжа:

Иво Каменов

Сава Стойнов

Марин Митев

Долуподписаните лица, в качеството им на представители на упълномощения инвестиционен посредник и членовете на Управителния съвет на Дружеството, с подписа си, положен на 5 юли 2006 г., декларират, че Документът за предлаганите ценни книжа отговаря на изискванията на закона.

ЦКБ АД

Изпълнителен директор: _____
Лазар Илиев

Изпълнителен директор: _____
Виктор Мечкаров

„Химимпорт” АД

Председател на Управителния съвет: _____
Цветан Ботев

Зам. председател на Управителния съвет: _____
Александър Керезов

Член на Управителния съвет: _____
Никола Мишев

Изпълнителен директор: _____
Иво Каменов

Изпълнителен директор: _____
Марин Митев