

ЕВРОХОЛД БЪЛГАРИЯ АД

ДОПЪЛНЕНИЕ КЪМ ПРОСПЕКТ

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

Част III ДОКУМЕНТ ЗА ЦЕННИТЕ КНИЖА

ISIN BG1100114062

8 юни 2021 г.

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

С оглед изготвянето на това Допълнение е включена и актуализирана информация по Документа за ценните книжа, одобрен от КФН с Решение № 278 -Е от 29.04.2021 г., доколкото и където е налице промяна към датата на Допълнението, независимо че съответните промени не са основание за изготвяне на същото по смисъла на чл. 23, параграф 1 от Регламент (ЕС) 2011/1129.

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

Това Допълнение следва да се чете заедно с Документа за ценните книжа - част III от Проспекта за публично предлагане на акции на „Еврохолд България“ АД, одобрен от КФН с Решение № 278 -Е от 29.04.2021 г., като в интерес на потенциалните инвеститори е да се запознаят подробно с Регистрационния документ част II и Допълнението към него.

В интерес на инвеститорите е да обърнат особено внимание на описаните в Проспекта рискови фактори, преди да вземат инвестиционно решение.

КОМИСИЯТА ЗА ФИНАНСОВ НАДЗОР, В КАЧЕСТВОТО ѝ НА КОМПЕТЕНТЕН ОРГАН СЪГЛАСНО РЕГЛАМЕНТ (ЕС) 2017/1129, Е ОДОБРИЛА НАСТОЯЩОТО ДОПЪЛНЕНИЕ КЪМ ДОКУМЕНТ ЗА ЦЕННИТЕ КНИЖА С РЕШЕНИЕ № 405-Е/15.06.2021 г. (КАТО ЧАСТ ОТ ПРОСПЕКТ ЗА ПУБЛИЧНО ПРЕДЛАГАНЕ НА АКЦИИ, ОДОБРЕН С РЕШЕНИЕ НА КФН № 278 -Е ОТ 29.04.2021 Г.)

КОМИСИЯТА ЗА ФИНАНСОВ НАДЗОР ОДОБРЯВА НАСТОЯЩОТО ДЪПЪЛНЕНИЕ КЪМ ДОКУМЕНТ ЗА ЦЕННИТЕ КНИЖА ЕДИНСТВЕНО АКО ОТГОВАРЯ НА НАЛОЖЕНИТЕ С РЕГЛАМЕНТ (ЕС) 2017/1129 СТАНДАРТИ ЗА ПЪЛНОТА, РАЗБИРАЕМОСТ И ПОСЛЕДОВАТЕЛНОСТ.

ТОВА ОДОБРЕНИЕ НЕ СЛЕДВА ДА СЕ РАЗГЛЕЖДА КАТО ПОТВЪРЖДЕНИЕ НА КАЧЕСТВОТО НА ЦЕННИТЕ КНИЖА, ПРЕДМЕТ НА НАСТОЯЩИЯ ДОКУМЕНТ ЗА ЦЕННИТЕ КНИЖА И ДОПЪЛНЕНИЕТО КЪМ НЕГО.

ИНВЕСТИТОРИТЕ ТРЯБВА САМИ ДА ПРЕЦЕНЯТ ЦЕЛЕСЪОБРАЗНОСТТА НА ИНВЕСТИЦИЯТА В ЦЕННИТЕ КНИЖА.

Проспектът за първично публично предлагане на ценни книжа (емисия акции от увеличение на капитала) се състои от три части: Резюме на Проспекта – част I, Регистрационен документ – част II и Документ за ценните книжа - част III заедно с настоящото Допълнение към Проспекта състоящо се в три части: Допълнение към Резюме на Проспекта – част I, Допълнение към Регистрационен документ – част II и Допълнение към Документ за ценните книжа - част III. Проспектът и Допълнението към Проспекта съдържат цялата информация за Емитента на ценните книжа, необходима на инвеститорите за вземане на инвестиционно решение.

ОСНОВАНИЕ ЗА ИЗГОТВЯНЕ НА ДОПЪЛНЕНИЕТО КЪМ ПРОСПЕКТА И ИНФОРМАЦИЯ ЗА ИНВЕСТИТОРИТЕ ОТНОСНО ПРАВОТО НА ОТТЕГЛЯНЕ

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

Съгласно чл. 23, параграф 1 от Регламент (ЕС) 2011/1129 допълнение към Проспекта се изготвя в периода между одобряването на Проспекта и изтичането на срока на предлагане или времето, когато започва търговията на регулирания пазар, в зависимост от това кое ще се случи по-късно.

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

Инвеститорите следва да имат предвид, че при публикуване на Допълнение към Проспект всеки инвеститор, който се е съгласил да закупи или да запише акции от предлагането, предмет на Проспекта, преди публикуване на настоящото Допълнение (изготвено в три части), има право в рамките на два работни дни след публикуването на това Допълнение, да се откаже от записаните от него акции, като за целта в посочения срок подаде при инвестиционния посредник, при който са били записани акциите, писмена декларация за отказа си. Това право се предоставя, доколкото към момента на настъпване на обстоятелството, с оглед на което е изготвено посоченото Допълнение, срокът на предлагането – предмет на настоящия Проспект, не е изтекъл, съответно – акциите, предмет на това предлагане, не са издадени.

ОТГОВОРНИ ЛИЦА

„Еврохолд България“ АД, в качеството си на емитент на емисия акции поема отговорността за пълнотата, точността и съответствието със законовите изисквания на съдържащата се в Допълнението към Проспекта информация.

Членовете на Управителния съвет на „Еврохолд България“ АД и неговите Прокуристи, отговарят солидарно за вредите, причинени от неверни, заблуждаващи или непълни данни в Допълнението към Проспекта.

Съставителите на одитираните годишни консолидирани финансови отчети на Дружеството, включени в Допълнението към Проспекта, отговарят солидарно с лицата по предходното изречение за вреди, причинени от неверни, заблуждаващи или непълни данни в консолидираните финансови отчети на „Еврохолд България“ АД, а одиторите – за вредите, причинени от одитираните от тях консолидирани финансови отчети, включени в Допълнението към Проспекта.

ВАЖНА ИНФОРМАЦИЯ

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

Това Допълнение към Проспект е изготвен с цел да предостави актуална информация на потенциалните инвеститори на база на която те да могат да оценят евентуалната си инвестиция в предлаганите акции. В тази връзка съдържащата се в Допълнението към Проспекта информация относно Емитента и предлаганите акции е избрана и обобщена.

Инвестирането в акции е рисково начинание, което е свързано с поемането на определени рискове и което може да доведе до загуба на инвестираните средства. Не съществува никаква сигурност по отношение на бъдещото развитие на тези инвестиции и няма гаранция за реализирането на печалби.

Инвеститорите следва да имат предвид, че трябва да разчитат само на информацията, която се съдържа в Проспекта и в настоящото Допълнение към Проспекта. С изключение на случаите, предвидени в императивни законови разпоредби, Емитентът не е оторизирал никое лице да предоставя различна информация или да прави каквито и да е декларации относно Дружеството и предлаганите акции, различни от съдържащите се в Проспект и в настоящото Допълнение към Проспекта, и ако такива са предоставени, то тази информация или декларации не трябва да се приемат като дадени с разрешението на Емитента.

Предоставената в Проспекта информация, както и която и да е друга информация относно първичното публично предлагане на новите акции, не трябва да се счита за правен, финансов, бизнес или данъчен съвет. Предоставената в Проспекта и в настоящото Допълнение към Проспекта информация не представлява основа за извършване на каквато и да е оценка на Емитента и не следва да се счита за препоръка от страна на Емитента към който и да е инвеститор за закупуване на предлаганите от Емитента нови акции. Всеки инвеститор трябва да направи своя независима оценка на финансовото състояние на Емитента, както и да потърси и да се консултира със собствен правен, финансов или данъчен консултант, както и с брокер, адвокат, счетоводител или с други консултанти, които счита за подходящи, за да разбере характера на дейността на Емитента и естеството на акциите преди да вземе решение за инвестиране в акциите предмет на настоящото публично предлагане.

Съдържанието на интернет страницата на „Еврохолд България“ АД не представлява част от Проспекта и допълнението към него, освен ако тази информация не е включена чрез препратка в Проспекта и допълнението към него.

При наличие в това Допълнение към Проспекта на предоставена информация чрез препращане, то информацията от тези документи трябва да се чете заедно с Допълнението към Проспекта.

Инвеститорите следва да имат предвид, че информацията предоставена в настоящото Допълнение към Проспекта е актуална към датата, посочена на първа страница от този документ. Информация от Проспекта за която не са предоставени промени /допълнения в това Допълнение към Проспект остава актуална и към датата на това Допълнение. Информацията налична в Проспекта и Допълнението към Проспекта е единствената информация, за чиято достоверност и пълнота Емитентът поема отговорност. След датата на одобрение на това Допълнение към Проспект могат да настъпят промени в състоянието на Дружеството. Предупреждаваме потенциалните инвеститори, че бъдещите резултати от дейността на Емитента могат съществено да се различават от минали резултати като следствие настъпване на различни обстоятелства или рискове.

Разпространението на този Документ не представлява предложение за предлагане и записване на акции от лица, в която и да е юрисдикция, където отправянето на подобно предложение или покана към подобни лица, може да бъде ограничена от закона. Публичното предлагане на акции ще се извърши единствено на територията на Република България. Предлаганите акции се издават съгласно законодателството на Република България.

След успешното приключване на увеличението на капитала, Емитентът ще заяви акциите от настоящата емисия за търговия на „Българска Фондова Борса“ АД и на „Варшавската фондова борса“.

ФИНАНСОВА ИНФОРМАЦИЯ

Освен ако е посочено друго, представената финансовата информация за разглеждания исторически финансов период в този документ е представена на консолидирана база. В настоящото Допълнение към Проспекта е включена и одитирана консолидирана финансова информация за 2020 г., както и неодинирана междинна консолидирана финансова информация към 31.03.2021 г.

Някои финансови данни за разглеждания исторически финансов период, съдържащи се в този документ не са извлечени от консолидираните финансови отчети на Емитента. Тези данни са представени актуални към датата на Допълнението към Документа за ценните книжа и са извлечени от счетоводните регистри на Емитента и дъщерните му дружества. Членовете на Управителния съвет на „Еврохолд България“ АД и неговите Прокуристи декларират, че доколкото им е известно, актуалната към датата на Допълнението към Документа за ценните книжа финансова информация е вярна и пълна и не е пропуснато нищо, което може да се отрази върху нейната точност.

ИНВЕСТИТОРИТЕ, ПРОЯВИЛИ ИНТЕРЕС КЪМ ПРЕДЛАГАНИТЕ ЦЕННИ КНИЖА НА ЕМИТЕНТА, МОГАТ ДА СЕ ЗАПОЗНАЯТ С ОРИГИНАЛА НА ПРОСПЕКТА ЗА ПЪРВИЧНО ПУБЛИЧНО ПРЕДЛАГАНЕ НА ЦЕННИ КНИЖА (ЕМИСИЯ АКЦИИ ОТ УВЕЛИЧЕНИЕ НА КАПИТАЛА) ЗАЕДНО С НАСТОЯЩОТО ДОПЪЛНЕНИЕ КЪМ ПРОСПЕКТА НА ХАРТИЕН НОСИТЕЛ, КАКТО И ДА ПОЛУЧАТ ДОПЪЛНИТЕЛНА ИНФОРМАЦИЯ ПО ТЯХ НА АДРЕСА ЗА КОРЕСПОНДЕНЦИЯ НА ЕМИТЕНТА, КАКТО И НА АДРЕСА НА УПЪЛНОМОЩЕНИЯ ИНВЕСТИЦИОНЕН ПОСРЕДНИК, ПОСОЧЕНИ ПО-ДОЛУ:

ПРИ ПОИСКВАНЕ, ИНВЕСТИТОРИТЕ МОГАТ ДА ПОЛУЧАТ БЕЗПЛАТНО КОПИЕ НА ПРОСПЕКТА ЗАЕДНО С НАСТОЯЩОТО ДОПЪЛНЕНИЕ КЪМ ПРОСПЕКТА НА ТРАЕН ИЛИ НА ХАРТИЕН НОСИТЕЛ.

ЕМИТЕНТ



„ЕВРОХОЛД БЪЛГАРИЯ“ АД

Адрес: гр. София 1592, бул. „Христофор Колумб“ № 43

Тел.: (+359 2) 9651 653; (+359 2) 9651 651

Факс: (+359 2) 9651 652

Лица за контакт:

Милена Стоянова, E-mail: investors@eurohold.bg;

Галя Георгиева, E-mail: g_georgieva@eurohold.bg;

Работно време: от 9.30 – 17.00 ч.

Интернет адрес: www.eurohold.bg

ИНВЕСТИЦИОНЕН ПОСРЕДНИК, УПЪЛНОМОЩЕН ДА ОБСЛУЖВА УВЕЛИЧЕНИЕТО НА КАПИТАЛА НА „ЕВРОХОЛД БЪЛГАРИЯ“ АД Е „ЕВРО-ФИНАНС“ АД.

ИНВЕСТИЦИОНЕН ПОСРЕДНИК



„ЕВРО-ФИНАНС“ АД

Адрес: София 1592, бул. „Христофор Колумб“ № 43, ет. 5

Тел.: (+359 2) 980 5657

Факс: (+359 2) 981 1496

Лице за контакт: Павел Николов

от 9.30 – 17.00 ч.

Интернет адрес: www.eurofinance.bg

E-mail: office@eurofinance.bg

ДОПЪЛНЕНИЕТО КЪМ ДОКУМЕНТА ЗА ЦЕННИТЕ КНИЖА, КАКТО И ОСТАНАЛИТЕ ЧАСТИ ПРЕДСТАВЛЯВАЩИ ДОПЪЛНЕНИЕ КЪМ ПРОСПЕКТА, ЩЕ БЪДАТ ПУБЛИКУВАНИ ЗАЕДНО С ПРОСПЕКТА И ДОСТЪПНИ НА ИНТЕРНЕТ СТРАНИЦИТЕ НА:

Комисията за Финансов Надзор (www.fsc.bg) след одобряването на Допълнението към Проспекта от Комисия за финансов надзор;

Българска Фондова Борса АД (www.bse-sofia.bg) след приемането на ценните книжа на Дружеството (предмет на предлагане с този Проспект) за борсова търговия;

Емитентът „Еврохолд България“ АД (www.eurohold.bg) след одобряването на Допълнението към Проспекта от Комисия за финансов надзор;

Упълномощения инвестиционен посредник – мениджър по емисията „Евро-Финанс“ АД (www.eurofinance.bg) след одобряването на Допълнението към Проспекта от Комисия за финансов надзор.

СЪДЪРЖАНИЕ

на Допълнение към Документ за ценните книжа

1. ПРОМЯНА В ИНФОРМАЦИЯТА ПО РАЗДЕЛ I. „ОТГОВОРНИ ЛИЦА, ИНФОРМАЦИЯ ОТ ТРЕТИ СТРАНИ, ДОКЛАДИ НА ЕКСПЕРТИ И ОДОБРЕНИЕ ОТ КОМПЕТЕНТНИЯ ОРГАН” 7

1.1. Допълнението към Документа за ценните книжа следва да внесе промяна в т. 1.1. „Всички лица, отговарящи за информацията в документа за ценните книжа или за части от нея”, текстът от която се променя по следния начин: 7

1.2. Допълнението към Документа за ценните книжа следва да внесе промяна в т. 1.2. „Декларация за отговорност”, текстът от която се променя по следния начин: : 8

1.3. Допълнението към Документа за ценните книжа следва да внесе промяна в т. 1.3 „Информация за декларации или доклади, изготвени от дадено лице в качеството му на експерт”, текстът от която се променя по следния начин: 9

1.4. Допълнението към Документа за ценните книжа следва да внесе промяна в т. 1.5 „Одобрение от компетентния орган”, текстът от която се променя по следния начин: 9

1.5. Допълнението към Документа за ценните книжа следва да внесе допълнителна информация относно одиторите заверили годишния консолидиран финансов отчет за 2020 г. включена в т. 1.6. „Законово определени одитори”, текстът от която се допълва със следната информация: 9

2. ДОПЪЛНЕНИЕ КЪМ ИНФОРМАЦИЯТА ПО РАЗДЕЛ III. „СЪЩЕСТВЕНА ИНФОРМАЦИЯ” 9

2.1. Допълнението към Документа за ценните книжа следва да внесе актуализиране на ДЕКЛАРАЦИЯ ЗА ОБОРОТНИЯ КАПИТАЛ по т. 3.1. от Проспекта, както следва: 10

2.2. Допълнението към Документа за ценните книжа следва да внесе промяна в т. 3.2. „Капитализация и задлъжнялост”, информацията от която се допълва, като същевременно предоставените данни от неаудитираните междинни консолидирани данни за 2020 г. се заменят с одитирани консолидирани данни извлечени от одитиран годишен консолидиран финансов отчет за 2020 г., като навсякъде където е относимо е дадена информация за преизчислените финансови данни за 2019 г., както следва: 10

2.3. Допълнението към Документа за ценните книжа следва да внесе допълнение в т. 3.4. „ОБОСНОВКА НА ПРЕДЛАГАНЕТО И ИЗПОЛЗВАНЕ НА ПОСТЪПЛЕНИЯТА”, във връзка с добавени разходи по одобрение на настоящото допълнение и промяна на нетните приходи от предлагането. 12

3. ДОПЪЛНЕНИЕ КЪМ ИНФОРМАЦИЯТА ПО РАЗДЕЛ IV. „ИНФОРМАЦИЯ ОТНОСНО ЦЕННИТЕ КНИЖА, КОИТО ЩЕ СЕ ПРЕДЛАГАТ/ДОПУСКАТ ДО ТЪРГОВИЯ” 12

3.1. Допълнението към Документа за ценните книжа следва да внесе допълнение в т. 4.6. „Решения, разрешения и одобрения, по силата на които са били или ще бъдат създадени и/или емитирани ценните книжа”, както следва: 12

3.2. Допълнението към Документа за ценните книжа следва да внесе изменение в т. 4.7. „Очаквана дата на емитиране”, като информацията относно очакванията за регистрация на новите акции и допускането до търговия се изменя, както следва: 13

4. ДОПЪЛНЕНИЕ КЪМ ИНФОРМАЦИЯТА ПО РАЗДЕЛ V. „РЕД И УСЛОВИЯ НА ПУБЛИЧНОТО ПРЕДЛАГАНЕ НА ЦЕННИ КНИЖА” 13

4.1. Допълнението към Документа за ценните книжа следва да внесе допълнение в т.5.1.7. „Период, през който заявлението може да бъде оттеглено, при условие че на инвеститорите е разрешено да оттеглят записаните от тях ценни книжа”, както следва: 13

4.2. Допълнението към Документа за ценните книжа следва да внесе промяна в т. 5.1.9. „Пълно описание на начина и датата, на която ще бъдат публикувани резултатите от предлагането” относно очакваните срокове за приключване на предлагането, както следва: 14

5. ДОПЪЛНЕНИЕ КЪМ ИНФОРМАЦИЯТА ПО РАЗДЕЛ VIII. „РАЗХОДИ ПО ЕМИСИЯТА/ПРЕДЛАГАНЕТО“ 14

5.1. Допълнението към Документа за ценните книжа следва да внесе промяна в информацията по РАЗДЕЛ VIII. „РАЗХОДИ ПО ЕМИСИЯТА/ПРЕДЛАГАНЕТО“, ПРЕДВИД ДОПЪЛНИТЕЛНИТЕ РАЗХОДИ ВЪВ ВРЪЗКА С НАСТОЯЩОТО ДОПЪЛНЕНИЕ, КАКТО СЛЕДВА: 14

6. ДОПЪЛНЕНИЕ КЪМ ИНФОРМАЦИЯТА ПО РАЗДЕЛ IX. „РАЗВОДНЯВАНЕ“ 16

6.1. Допълнението към Документа за ценните книжа следва да внесе промяна в информацията по РАЗДЕЛ IX. „РАЗВОДНЯВАНЕ“. ПРОМЯНАТА СЕ НАЛАГА ВЪВ ВРЪЗКА С ПУБЛИКУВАН НЕОДИТИРАН МЕЖДИНЕН НЕКОНСОЛИДИРАН ФИНАНСОВ ОТЧЕТ НА ЕМИТЕНТА КЪМ 31.03.2021 Г. И АКТУАЛИЗИРАНЕ НА ИНФОРМАЦИЯТА В ТОЗИ РАЗДЕЛ, КАКТО СЛЕДВА: 16

7. ДОПЪЛНЕНИЕ КЪМ ИНФОРМАЦИЯТА ПО РАЗДЕЛ X. „ДОПЪЛНИТЕЛНА ИНФОРМАЦИЯ“ 17

7.1. Допълнението към Документа за ценните книжа следва да внесе допълване на т. 10.2. „Посочва се дали в документа за ценни книжа има друга одитирана или прегледана от регистрирани одитори информация, за която одиторите са изготвили доклад“, във връзка с публикуван одитиран годишен консолидиран финансов отчет за 2020 г.: 18

8. ДОПЪЛНЕНИЕ КЪМ ИНФОРМАЦИЯТА ПО РАЗДЕЛ XI. НАЛИЧНИ ДОКУМЕНТИ 22

9. ДЕКЛАРАЦИИ 24

1. Промяна в информацията по раздел I. „ОТГОВОРНИ ЛИЦА, ИНФОРМАЦИЯ ОТ ТРЕТИ СТРАНИ, ДОКЛАДИ НА ЕКСПЕРТИ И ОДОБРЕНИЕ ОТ КОМПЕТЕНТНИЯ ОРГАН“

! Информацията дадена в следващите точки от раздел I. „Отговорни лица, информация от трети страни, доклади на експерти и одобрение от компетентния орган“ е променена във връзка с публикуването на одитиран годишен консолидиран финансов отчет за 2020 г. и придобива следният вид:

1.1. Допълнението към Документа за ценните книжа следва да внесе промяна в т. 1.1. „Всички лица, отговарящи за информацията в документа за ценните книжа или за части от нея“, текстът от която се променя по следния начин:

Информацията за Лицата, отговарящи за информацията, дадена в Документа за ценните книжа или за определени части от нея, включително и изготвеното Допълнение към Документа за ценните книжа се допълва и изменя както следва:

Документът за ценните книжа и настоящото Допълнение към него, като част от Проспект за публично предлагане на ценни книжа на „Еврохолд България“ АД („Еврохолд“, „Емитента“, „Дружеството“) е изготвен от Асен Минчев - Изпълнителен директор, и Галя Георгиева - Финансов директор на „Еврохолд България“ АД. Асен Минчев и Галя Георгиева, като съставители на Документа за ценните книжа и на Допълнението към него, декларираме, че доколкото ни е известно и след като сме положили всички разумни усилия да се уверим в това, съдържащата се в тях информация е вярна и пълна, като отговаря на фактите и не съдържа пропуск, който е вероятно да засегне нейния смисъл.

Включената в Проспекта и в Допълнението към Проспекта информация е предоставена на съставителите от Емитента или е събрана от публични източници.

Отговорен за информацията в целия Проспект и в Допълнението към Проспекта е емитентът „Еврохолд България“ АД, ЕИК 175187337 със седалище гр. София, п.к. 1592, р-н Искър бул. „Христофор Колумб“ № 43 в качеството му на лице, което извършва публично предлагане на емисия акции.

Членовете на Управителния съвет на Емитента - Кирил Иванов Бошов, Асен Минчев Минчев, Велислав Милков Христов, Асен Емануилов Асенов, Разван Стефан Лефтер, както и прокуристите - Христо Любомиров Стоев и Милена Милчова Генчева отговарят солидарно за вредите, причинени от неверни, заблуждаващи или непълни данни в Проспекта и Допълнението към него.

Иван Димитров Христов - Групов финансов контролер на Емитента и съставител на одитираните годишни консолидирани финансови отчети на Дружеството за 2017 г., 2018 г., 2019 г. и 2020 г., както и на неаудитирания междинен консолидиран финансов отчет на Дружеството към 31.03.2020 г. в качеството си на лице по чл. 18, ал. 1 във връзка с чл. 17, ал. 1 от Закона за счетоводството в Емитента, отговаря солидарно с предходно посочените отговорни лица за вреди, причинени от неверни, заблуждаващи или непълни данни във финансовите отчети на Емитента, информация от които е включена в Проспекта и в настоящото Допълнение към Проспекта.

Цветелина Черешарова-Дойчева - Финансов контролер на Емитента и съставител на неаудитирания междинен консолидиран финансов отчет на Дружеството към 31.03.2021 г. в качеството си на лице по чл. 18, ал. 1 във връзка с чл. 17, ал. 1 от Закона за счетоводството в Емитента, отговаря солидарно с предходно посочените отговорни лица за вреди, причинени от неверни, заблуждаващи или непълни данни във финансовите отчети на Емитента, информация от които е включена в Проспекта и в настоящото Допълнение към Проспекта.

Одиторско дружество „Ейч Ел Би България“ ООД, вписано в Търговския регистър към Агенция по вписванията с ЕИК 121871342 и със седалище и адрес на управление гр. София 1309, бул.

„Константин Величков“ № 149-151, етаж 1, офис 2 - регистрирано одиторско дружество, представлявано от Управителите му Вероника Борисова Ревалска и Димитриос Триантафилос Папазис, одитирало годишните консолидирани финансови отчети на „Еврохолд България“ АД за 2017 г., 2018 г. и 2019 г., отговаря солидарно с предходните лица за вреди, причинени от одитираните консолидирани финансови отчети на Емитента, информация от които е включена в Проспекта и в настоящото Допълнение към Проспекта.

Одиторско дружество „ЗАХАРИНОВА НЕКСИА“ ООД, вписано в Търговския регистър към Агенция по вписванията с ЕИК 200876536 и със седалище и адрес на управление гр. София, бул. Константин Величков 157-159, етаж 1, офис 3, - регистрирано одиторско дружество, представлявано от Управителите му Димитрина Димитрова Захаринова и Марина Христовова Кръстева, одитирало годишните консолидирани финансови отчети на „Еврохолд България“ АД за 2020 г., отговаря солидарно с предходните лица за вреди, причинени от одитираните консолидирани финансови отчети на Емитента, информация от които е включена в Проспекта и в настоящото Допълнение към Проспекта.

1.2. Допълнението към Документа за ценните книжа следва да внесе промяна в т. 1.2. „Декларация за отговорност“, текстът от която се променя по следния начин: :

Декларация от отговорните за изготвянето на информацията включена, в съдържанието на Документа за ценните книжа лица, включително и изготвеното Допълнение към него в съответствие с чл. 89д, ал. 6, във връзка с чл. 89д, ал.3 от Закона за публичното предлагане на ценни книжа (ЗППЦК) се допълва и изменя както следва:

С подписите си на последна страница на този Документ в съответствие с чл. 89д, ал. 6, във връзка с чл. 89д, ал.3 от ЗППЦК, всички посочени по-горе отговорни за съдържанието на Проспекта и Допълнението към Проспекта лица декларират, че доколкото им е известно и след като са положили всички разумни усилия да се уверят в това информацията в Проспекта и Допълнението към Проспекта, съответно в определените части от тях, за които те отговарят е вярна и пълна като съответства на фактите и не съдържа пропуск, който е вероятно да засегне нейния смисъл, като:

- членовете на Управителния съвет и Прокуристите отговарят за цялата информация в Проспекта и Допълнението към Проспекта;

- лицата по чл. 18, ал. 1 във връзка с чл. 17, ал. 1 от Закона за счетоводството отговарят за информацията от съставените от тях финансови отчети, включена в Проспекта и Допълнението към Проспекта;

- регистрираният одитор отговаря за информацията от одитираните от него финансови отчети, включена в Проспекта и Допълнението към Проспекта,

Декларациите по чл. 89д, ал. 6, във връзка с чл. 89д, ал.3 от ЗППЦК от посочените по-горе отговорни лица са представени като отделни приложения към Проспекта и Допълнението към Проспекта и представляват неразделна част от тях.

Декларация от представляващите Емитента лица, в съответствие с чл. 89д, ал. 2 от Закона за публичното предлагане на ценни книжа (ЗППЦК) се допълва и изменя както следва:

В съответствие с чл. 89д, ал. 2 от ЗППЦК, представляващите Емитента лица, декларират, че при изготвянето на Проспекта, включително и Допълнението към Проспекта са положили необходимата грижа за съответствие на съдържащата се в него информацията с изискванията на Регламент (ЕС) 2017/1129, Глава шеста от Закона за публично предлагане на ценни книжа и актовете по прилагането им;

Декларациите по чл. 89д, ал. 2 от ЗППЦК от посочените по-горе отговорни лица са представени като отделни приложения към Проспекта и Допълнението на Проспекта и представляват неразделна част от същия.

Забележка:

Инвестиционният посредник, оказал съдействие на Емитента при изготвянето на Проспекта и Допълнението на Проспекта, е „ЕВРО-ФИНАНС“ АД, с ЕИК 831136740 и седалище и адрес на управление: гр. София, бул. „Христофор Колумб“ № 43, ет. 5. „ЕВРО-ФИНАНС“ АД е инвестиционният посредник, който ще обслужва увеличението на капитала на „Еврохолд България“ АД при условията на публично предлагане. Съдействието, което „ЕВРО-ФИНАНС“ АД е

оказало на Емитента при изготвянето на Проспекта и Допълнението на Проспекта, се състои в предоставяне на разяснения на „Еврохолд България“ АД относно структурата и изискуемото съдържание на Проспекта и Допълнението към Проспекта съгласно приложимото европейско и българско законодателство, както и относно процедурата за публичното предлагане на емисията акции от увеличението на капитала. „ЕВРО-ФИНАНС“ АД не носи отговорност за информацията в Проспекта и Допълнението към Проспекта, за нейната пълнота и за съответствие с фактите.

1.3. Допълнението към Документа за ценните книжа следва да внесе промяна в т. 1.3 „Информация за декларации или доклади, изготвени от дадено лице в качеството му на експерт“, текстът от която се променя по следния начин:

При изготвянето на този Проспект и Допълнението към този Проспект, в неговото съдържание не са включени декларации или доклади, изготвени от дадено лице в качеството му на експерт. „Еврохолд България“ АД не е възлагало на трети лица изготвянето на експертни доклади във връзка с настоящия Проспект.

1.4. Допълнението към Документа за ценните книжа следва да внесе промяна в т. 1.5 „Одобрение от компетентния орган“, текстът от която се променя по следния начин:

Комисията за финансов надзор, в качеството ѝ на компетентен орган съгласно регламент (ЕС) 2017/1129, е одобрила Документа за ценните книжа от този Проспект с Решение № 278 – Е от 29.04.2021 г. и Допълнение към Документа за ценните книжа с Решение № 405-Е от 15.06.2021 г.

Комисията за финансов надзор одобрява настоящия Документа за ценните книжа и Допълнението към него единствено ако отговаря на наложените с Регламент (ЕС) 2017/1129 стандарти за пълнота, разбираемост и съгласуваност.

Това одобрение не следва да се разглежда като утвърждаване на Емитента, предмет на настоящия Документа за ценните книжа и Допълнението към него.

1.5. Допълнението към Документа за ценните книжа следва да внесе допълнителна информация относно одиторите заверили годишния консолидиран финансов отчет за 2020 г. включена в т. 1.6. „Законово определени одитори“, текстът от която се допълва със следната информация:

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

Декларацията от одиторското дружество „ЗАХАРИНОВА НЕКСИА“ ООД, по чл. 89д, ал. 6, във връзка с ал. 3 от ЗППЦК, съгласно която - информацията от одитираните от същия годишни консолидирани финансови отчети за 2020 г., включена в Допълнението към Документа за ценните книжа, е вярна и пълна като съответства на фактите и не съдържа пропуск, който е вероятно да засегне нейния смисъл, е представена като приложение към настоящото Допълнение към Документа за ценните книжа, представляващ част III от Проспект одобрен от КФН с Решение № 278 – Е от 29.04.2021 г. и е неразделна част от него.

В периода обхванат от историческата финансова информация, одиторът на Емитента - одиторско дружество „ЗАХАРИНОВА НЕКСИА“ ООД не е напуснал, не е бил отстраняван и не е подавал оставка.

2. Допълнение към информацията по раздел III. „СЪЩЕСТВЕНА ИНФОРМАЦИЯ“

! Информацията дадена в следващите точки от раздел III. „Съществена информация“ е допълнена и актуализирана в настоящото Допълнение към Документа за ценните книжа, във връзка с публикуван одитиран годишен финансов отчет за 2020 г., както следва:

2.1. Допълнението към Документа за ценните книжа следва да внесе актуализиране на ДЕКЛАРАЦИЯ ЗА ОБОРОТНИЯ КАПИТАЛ по т. 3.1. от Проспекта, както следва:

С подписа си на последна страница Асен Минчев Минчев, в качеството си на Изпълнителен директор и Милена Милчова Генчева, в качеството си на прокурист на Емитента декларират, че според оценката на управителния орган на Дружеството, към датата на настоящото Допълнение към Проспекта, оборотният капитал на „Еврохолд България“ АД е достатъчен за покриване на настоящите му нужди.

2.2. Допълнението към Документа за ценните книжа следва да внесе промяна в т. 3.2. „Капитализация и задлъжнялост“, информацията от която се допълва, като същевременно предоставените данни от неаудитираните междинни консолидирани данни за 2020 г. се заменят с одитирани консолидирани данни извлечени от одитиран годишен консолидиран финансов отчет за 2020 г., като навсякъде където е относимо е дадена информация за преизчислените финансови данни за 2019 г., както следва:

В таблицата по-долу са представени данни за капитализацията и задлъжнялостта на Емитента на база одитирани консолидирани финансови отчети към 31.12.2017 г., 31.12.2018 г., 31.12.2019 г. и към 31.12.2020 г., както и информация по предварителни данни, съгласно непубликуван консолидиран финансов отчет на групата Еврохолд към 31.03.2021 г.:

Капитализация и задлъжнялост	2017 г.	2017 г.*	2018	2018**	2019	01.01.2019	2019 ***	2020	31.03.2021
(хил. лв.)	одитирани данни	преизчислени данни	одитирани данни	преизчислени данни	одитирани данни	преизчислени данни в одитирания годишен консолидиран отчет за 2020 г.	одитирани данни	неодитирани данни	неодитирани данни
1. Общо Собствен капитал, в т.ч.:	214 506	214 109	207 322	200 575	190 698	203 803	192 037	134 943	131 521
Капитал, принадлежащ на дружеството-майка	170 804	170 503	168 630	160 111	157 275	163 223	158 535	105 776	104 609
Малцинствено участие	43 702	43 606	38 692	40 464	33 423	40 580	33 502	29 167	26 912
2. Подчинени дългове	26 058	26 058	19 558	19 558	19 558	19 558	19 558	57 427	67 167
3. Нетекущи пасиви	252 626	248 951	267 242	267 239	264 414	267 239	298 690	307 515	329 640
Заеми от банки и небанкови финансови институции	72 445	72 445	94 877	94 877	93 259	94 877	93 259	118 948	114 455
Задължения по облигационни заеми	149 810	149 810	147 224	147 224	147 516	147 224	147 516	139 559	169 891
Пасиви по отсрочени данъци	284	284	396	393	397	393	397	342	340
Нетекущи задължения	30 087	26 412	24 745	24 745	23 242	24 745	23 242	14 345	14 410
Търговски и други задължения (права на ползване)	-	-	-	-	-	-	34 276	34 321	30 544
4. Текущи пасиви	833 224	837 296	900 879	902 877	1 035 140	903 810	1 001 212	1 127 252	1 150 197
Подчинени дългове - текущи	-	-	-	-	-	-	-	19 558	19 558
Заеми от банки и небанкови финансови институции	26 800	26 800	47 290	47 290	47 476	47 290	47 476	55 393	55 728
Задължения по облигационни заеми	947	947	10 340	10 340	10 148	10 340	10 148	23 783	23 928
Текущи задължения	25 587	29 262	35 330	37 328	43 891	38 261	45 239	61 906	66 629

Търговски и други задължения	102 192	102 192	108 308	108 308	139 749	108 308	105 473	82 827	71 760
Задължения по презастрахователни операции	81 863	81 863	23 265	23 265	26 193	23 265	26 193	46 855	49 800
Застрахователни резерви	595 835	596 232	676 346	676 346	767 683	676 346	767 683	836 930	862 794
5. Всичко пасиви, (2+3+4)	1 111 908	1 112 305	1 187 679	1 189 674	1 319 112	1 190 607	1 320 460	1 492 194	1 547 004
6. КАПИТАЛ и ПАСИВИ, (1+5)	1 326 414	1 326 414	1 395 001	1 390 249	1 509 810	1 394 410	1 512 497	1 627 137	1 678 525
7. Собствени капитал / Активи, (1/6)	0,16	0,16	0,15	0,14	0,13	0,15	0,13	0,08	0,08
8. Коефициент на финансова автономност (1/5)	0,19	0,19	0,17	0,17	0,14	0,17	0,15	0,09	0,09
9. Пасиви / Активи, (5/6)	0,84	0,84	0,85	0,86	0,87	0,85	0,87	0,92	0,92
10. Текущи пасиви / Пасиви, (4/5)	0,75	0,75	0,76	0,76	0,78	0,76	0,76	0,76	0,74
11. Коефициент на задължнялост (5/1)	5,18	5,20	5,73	5,93	6,92	5,84	6,88	11,06	11,76
12. Нетекущи пасиви / Собствен капитал, ((2+3)/1)	1,30	1,28	1,38	1,43	1,49	1,41	1,66	2,70	3,02

Източник: „Еврохолд България“ АД - „Еврохолд България“ АД - по данни от одитираните годишни консолидирани финансови отчети за 2017 г., 2018 г., 2019 г. и 2020 г., и от неодитираните междинни консолидирани финансови отчети към 31.03.2021 г.
 *,2017г. преизчислени данни; **,2018г. преизчислени данни, ***,2019г. преизчислени данни - представляват преизчислени (коригирани) данни съответно за 2017г., 2018г. и 2019 г. в следствие на преизчисление във връзка с корекция на грешка в съставимата финансова информация при изготвянето на одитирания годишен консолидиран финансов отчет за 2018г., 2019 г и 2020 г. (за корекциите налични на одитирания годишен консолидиран финансов отчет за 2020 г. в вж т. 7.1. от този Документ)

Размерът на собствения капитал на „Еврохолд България“ АД на консолидирана база към 31.12.2020г. е 134.9 млн. лв. Размерът на уставния (вписания) капитал към същата дата е 197 525 600 лв. Съгласно предварителен консолидиран финансов отчет към 31.03.2021 г. общият собствен капитал намалява до 131.5 млн. лв.

В периода на представената историческа информация коефициентът на задължнялост през годините нараства, като към датата на последния одитиран консолидиран финансов отчет възлиза на 11.06, а към 31.03.2021 г. е 11.76. Коефициентът за финансова автономност на Групата също се изменя през периодите в намаление като към 31.12.2020 г. е 0.09, като към 31.03.2021 г. запазва размера си. Групата привлича заеман капитал съобразно необходимостта на дружествата от привлечени средства за финансиране на оборотни и инвестиционни нужди в зависимост от бизнеса в който оперират, както и осъществяваната експанзия на застрахователното направление.

Капиталовата структура на „Еврохолд България“ АД е стабилна. Размерът на собствения капитал към 31.12.2020 г. е 0.08% от общата балансова сума като запазва същото съотношение и към 31.03.2021 г., което осигурява необходимата стабилност на компанията предвид, че голяма част от привлечените средства са усвоени от лизинговата група за осъществяване на оперативната им дейност по предоставени лизингови сделки.

Задължнялост на консолидирана база на „Еврохолд България“ АД по последен изготвен междинен одитиран консолидиран финансов отчет към 31.12.2020 г. и последен публикуван неодитиран междинен консолидиран финансов отчет към 31.03.2021 г.

Задължнялост	31.12.2020 г.	31.03.2021 г.
(хил. лв.)	одитирани данни	неодитирани предварителни данни
Текущи задължения	1 018 611	1 150 197
Нетекущи задължения	473 583	396 807
ОБЩО задължения	1 492 194	1 547 004
Гарантирани задължения	296 830	275 241
Негарантирани задължения	976 747	1 271 763
ОБЩО задължения	1 492 194	1 547 004
Обезпечени задължения	421 987	387 410
Необезпечени задължения	1 070 207	1 159 594

ОБЩО задължения	1 492 194	1 547 004
Преки задължения	1 492 194	1 547 004
Косвени (непреки) задължения	-	-
ОБЩО задължения	1 492 194	1 547 004
Условни задължения	82 811	34 067

Източник: „Еврохолд България“ АД - „Еврохолд България“ АД - по данни от одитираните годишни консолидирани финансови отчети за 2017 г., 2018 г., 2019 г. и 2020 г. и данни от публикуван неаудитиран консолидиран финансов отчет към 31.03.2021 г.

2.3. Допълнението към Документа за ценните книжа следва да внесе допълнение в т. 3.4. „ОБОСНОВКА НА ПРЕДЛАГАНЕТО И ИЗПОЛЗВАНЕ НА ПОСТЪПЛЕНИЯТА“, във връзка с добавени разходи по одобрение на настоящото допълнение и промяна на нетните приходи от предлагането.

НЕТНА СУМА НА ПРИХОДИТЕ ОТ ПУБЛИЧНОТО ПРЕДЛАГАНЕ ПРИ МАКСИМАЛНО И МИНИМАЛНО ЗАПИСВАНЕ

Максимално записване:

Максималната сума, която Емитентът може да набере чрез настоящото публично предлагане в случай, при който емисията е записана и заплатена в максимално предвидения размер е 197 525 600 лв.

Разходите по публичното предлагане при максимално записване се очаква да възлязат на 51 825 лв.

При условие, че бъде записан целият размер на предлаганата емисия акции, нетната сума на приходите от публичното предлагане (след приспадане на разходите по неговото извършване) се очаква да възлезе на **197 473 775 лв.**

Минимално записване:

Минималната сума, която Емитентът може да набере чрез настоящото публично предлагане в случай, при който емисията е записана и заплатена в минимално предвидения размер от 40% е 79 010 240 лв.

Разходите по публичното предлагане при минимално записване се очаква да възлязат на 47 874 лв.

При условие, че бъде записан минимално предвиденият размер на предлаганата емисия акции, нетната сума на приходите от публичното предлагане (след приспадане на разходите по неговото извършване) се очаква да възлезе на **78 962 366 лв.**

3. Допълнение към информацията по раздел IV. „ИНФОРМАЦИЯ ОТНОСНО ЦЕННИТЕ КНИЖА, КОИТО ЩЕ СЕ ПРЕДЛАГАТ/ДОПУСКАТ ДО ТЪРГОВИЯ“

3.1. Допълнението към Документа за ценните книжа следва да внесе допълнение в т. 4.6. „Решения, разрешения и одобрения, по силата на които са били или ще бъдат създадени и/или емитирани ценните книжа“, както следва:

На свое заседание, проведено на 18.05.2021 г. Управителният съвет на Еврохолд България АД приема Допълнение към Проспект за публично предлагане на ценни книжа, а на 08.06.2021 г. Управителният съвет приема актуализирано (коригирано) Допълнение към същия Проспект, като взема решение за внасянето му за потвърждение в Комисията за финансов надзор.

Допълнението към Проспекта на Еврохолд България АД за публично предлагане на акции, част от който е настоящото Допълнение към Документ за предлаганите ценни книжа, е потвърден от Комисията за финансов надзор с посоченото на заглавната му страница решение.

3.2. Допълнението към Документа за ценните книжа следва да внесе изменение в т. 4.7. „Очаквана дата на емитиране“, като информацията относно очакванията за регистрация на новите акции и допускането до търговия се изменя, както следва:

Новите акции се издават с регистриране на емисията от увеличението на капитала в Централен депозитар АД, като се очаква това да се осъществи до края на месец юли 2021 г.

Очаква се емисията да бъде допусната до търговия на БФБ АД до края на месец юли 2021 г., а на Варшавската фондова борса до края на месец октомври 2021 г.

4. Допълнение към информацията по раздел V. „РЕД И УСЛОВИЯ НА ПУБЛИЧНОТО ПРЕДЛАГАНЕ НА ЦЕННИ КНИЖА“

4.1. Допълнението към Документа за ценните книжа следва да внесе допълнение в т.5.1.7. „Период, през който заявлението може да бъде оттеглено, при условие че на инвеститорите е разрешено да оттеглят записаните от тях ценни книжа“, както следва:

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

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

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

График на публичното предлагане на Еврохолд България АД:

- Борсов код на издадените права: EUB1;
- ISIN код на издадените права: BG4000002213;
- Начална дата за търговия на правата на борсата: 09.06.2021 г.;
- Крайна дата за търговия на правата на борсата: 15.06.2021 г.;
- Начална дата за прехвърляне на правата: 09.06.2021 г.;
- Крайна дата за прехвърляне на правата: 17.06.2021 г.;

- Дата на аукциона по чл. 112б, ал. 7 от ЗППЦК: 21.06.2021 г.;
- Начална дата за записване на акции от увеличението: 09.06.2021 г.;
- Крайна дата за записване на акции от увеличението: 07.07.2021 г.;
- Борсов член, упълномощен да обслужва увеличението на капитала: ИП Евро-Финанс АД;
- Банка, в която е открита набирателна сметка: ЮРОБАНК БЪЛГАРИЯ АД, BIC: BPBIBGSF, IBAN: BG89BPBI81705011389201;
- Право да участват в увеличението на капитала имат лицата, вписани в регистрите на Централен Депозитар АД като акционери към 04.06.2021 г.;
- Последната дата за сключване на сделки с акции на това дружество на Борсата, в резултат на които приобретателят има право на участие в увеличението на капитала, е 02.06.2021 г.

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

4.2. Допълнението към Документа за ценните книжа следва да внесе промяна в т. 5.1.9. „Пълно описание на начина и датата, на която ще бъдат публикувани резултатите от предлагането“ относно очакваните срокове за приключване на предлагането, както следва:

Като се вземе предвид публикуването на настоящото Допълнение към Проспекта и в съответствие със законоустановените срокове на предлагането се очаква същото да приключи до края на юли 2021г.

5. Допълнение към информацията по раздел VIII. „РАЗХОДИ ПО ЕМИСИЯТА/ПРЕДЛАГАНЕТО“

5.1. Допълнението към Документа за ценните книжа следва да внесе промяна в информацията по раздел VIII. „Разходи по емисията/предлагането“, предвид допълнителните разходи във връзка с настоящото допълнение, както следва:

В таблицата по-долу са представени по статии основните разходи, пряко свързани с публичното предлагане на акциите. Всички, посочени по-долу разходи са за сметка на Емитента.

Нетните постъпления от публичното предлагане в случай, че емисията е записана и заплатена в минималния предвиден размер ще възлязат на 78 962 366 лв.

Нетните постъпления от публичното предлагане, в случай, че емисията е записана и заплатена в максимално предвидения размер, ще възлязат на 197 473 775 лв.

Приблизителни разходи при минимален размер на емисията	лева
Такса на КФН за потвърждение на проспекта	10,000
Такса за получаване на ISIN код за емисията права от Централен Депозитар АД	72
Депозиране на правата в Централен депозитар АД	5,000
Депозиране на акциите в Централен депозитар АД	11,000
Възнаграждение на инвестиционния посредник за предоставеното от него съдействие при изготвянето на проспекта	5,000

ДОПЪЛНЕНИЕ КЪМ ДОКУМЕНТ ЗА ПРЕДЛАГАНИТЕ ЦЕННИ КНИЖА

Възнаграждение на инвестиционния посредник за успешно приключване на подписката – 0.05% от номиналната стойност на записаните и реално заплатени акции	15,802
Такса на КФН за потвърждение на допълнението към проспекта	1,000
Общо разходи	47,874
Разходи на една акция от публичното предлагане	0.0015

Разходи при максимален размер на емисията	лева
Такса на КФН за потвърждение на проспекта	10,000
Такса за получаване на ISIN код за емисията права от Централен Депозитар АД	72
Депозиране на правата в Централен депозитар АД	5,000
Депозиране на акциите в Централен депозитар АД	11,000
Възнаграждение на инвестиционния посредник за предоставеното от него съдействие при изготвянето на проспекта	5,000
Възнаграждение на инвестиционния посредник за успешно приключване на подписката – 0.025% от номиналната стойност на записаните и реално заплатени акции	19,753
Такса на КФН за потвърждение на допълнението към проспекта	1,000
Общо разходи	51,825
Разходи на една акция от публичното предлагане	0.0007

Нетни постъпления от публичното предлагане при максимално и при минимално записване

Предложени нови акции	Максимално записване 100% от предложените акции	Минимално записване 40% от предложените акции
	(в лева)	(в лева)
Предложени нови акции	79 010 240	31 604 096
Емисионна стойност на 1 акция	2,50	2,50
Брутна сума на постъпленията	197 525 600	79 010 240
Разходи пряко свързани с публичното предлагане на акциите	51,825	47,874
Нетна сума на постъпленията	197 473 775	78 962 366

6. Допълнение към информацията по раздел IX. „РАЗВОДНЯВАНЕ“

6.1. Допълнението към Документа за ценните книжа следва да внесе промяна в информацията по раздел IX. „РАЗВОДНЯВАНЕ“. Промяната се налага във връзка с публикуван неаудитиран междинен неконсолидиран финансов отчет на Емитента към 31.03.2021 г. и актуализиране на информацията в този раздел, както следва:

Предлаганите Нови акции и Съществуващите акции са от един клас и са част от капитала на Емитента.

Ефектът на „разводняване“ може да бъде наблюдаван по отношение на коефициента „Собствен капитал на акция“. Разводняване на собствения капитал се наблюдава, когато емисионната цена на новите акции е по-ниска от балансовата стойност на вече емитираните (съществуващите) акции по последния изготвен финансов отчет.

В конкретния случай, емисионната стойност на една Нова акция от настоящата емисия е в размер на 2,50 лв. за акция като същата е по-висока от балансова стойност на една акция след успешно увеличение на капитала, която възлиза съответно на 1.79 лв. (при максимално записване) и 1.64 лв. (при минимално записване за акция), изчислена към датата на последния публикуван неаудитиран междинен неконсолидиран финансов отчет на Дружеството към 31.03.2021 г.

Следователно в настоящото публично предлагане не се наблюдава ефект на разводняване по отношение на балансовата стойност на една акция като съществуващите акционери на „Еврохолд България“ АД няма да претърпят разводняване.

Изчисление на размера на собствения капитал при успешно приключване на настоящата емисия, съответно при максимално и минимално записване и заплащане на предложените Нови акции

Ако приемем, че новите акции биха били издадени към датата на последния изготвен неаудитиран междинен неконсолидиран финансов отчет на Емитента към 31.03.2021 г. и след приспадането на разходите по публичното предлагане възлизащи на 51,825 лв., балансовата стойност на една акция при записване на максималния размер на предлагането ще се увеличи до 1,79 лв.

При записване на минималния определен размер от новата емисия и след приспадане на разходите за публично предлагане възлизащи на 47,874 лв., балансовата стойност на една акция след увеличението ще се увеличи до 1,64 лв.

В таблицата по-долу са извършени изчисления на собствения капитал и броя на акциите, ако увеличението на капитала е било осъществено на датата на последния публикуван неаудитиран междинен неконсолидиран финансов отчет на „Еврохолд България“ АД към 31.03.2021 г.

Показател	Максимално записване (100% от предложените нови акции)	Минимално записване (40% от предложените нови акции)
Размер на собствения капитал		
Собствен капитал преди увеличението към 31.03.2021г. в лева	298 704 000	298 704 000
Записан брой нови акции в лева	79 010 240	31 604 096
Емисионна стойност на 1 акция в лева	2,50	2,50
Записан акционерен капитал от увеличението в лева	197 525 600	79 010 240
<i>Разходи пряко свързани с публичното предлагане на акциите при максимално записване</i>	<i>(51,825)</i>	<i>(47,874)</i>
Собствен капитал след увеличението и след приспадане на разходите по публичното предлагане	496 177 775	377 666 366

Брой акции		
Брой акции преди увеличението	197 525 600	197 525 600
Записан брой нови акции	79 010 240	31 604 096
Номинална стойност на 1 акция	1,00	1,00
Общ брой акции след увеличението	276 535 840	229 129 696
Стойност на 1 акция в лева		
Счетоводна стойност на 1 акция преди увеличението	1,51	1,51
Емисионна стойност на 1 Нова акция	2,50	2,50
Счетоводна стойност на 1 акция след увеличението	1,79	1,64

Видно от направените изчисления е, че при увеличение на капитала в максимален размер и при увеличение в минимален размер, стойността на една акция след увеличението ще остане по-висока от балансовата стойност на една акция преди увеличението на капитала. Следователно в настоящото публично предлагане не се наблюдава ефект на разводняване по отношение на балансовата стойност на една акция, независимо от размера на записаните и заплатени акции от настоящата емисия, в резултат на което съществуващите акционери на „Еврохолд България“ АД няма да претърпят разводняване.

Размерът и процентите на непосредственото разводняване на акционерите, които не участват в увеличението на капитала на Дружеството от настоящата емисия, се изчислява като съотношение на броя на новоиздадените акции към общия брой на акциите след приключване на увеличението.

Изчисление на непосредственото разводняване на акционерите, които не участват в увеличението на капитала.

Показател	Максимално записване (100% от предложените нови акции)	Минимално записване (40% от предложените нови акции)
Брой акции		
Записан брой нови акции в лева	79 010 240	31 604 096
Общ брой акции след увеличението	276 535 840	229 129 696
Непосредственото разводняване на акционерите, които не участват в увеличението	28,57%	13,79%

В този случай ако съществуващите държатели на акционерен капитал не участват в подписката за новото предлагане ще разводнят участието си, при следните проценти:

- при максимално увеличение на капитала разводняването на неучаствалите акционери ще бъде в размер на 28.57%.
- при минимално увеличение на капитала разводняването на неучаствалите акционери ще бъде в размер на 13.79%.

7. Допълнение към информацията по раздел X. „ДОПЪЛНИТЕЛНА ИНФОРМАЦИЯ“

7.1. Допълнението към Документа за ценните книжа следва да внесе допълване на т. 10.2. „Посочва се дали в документа за ценни книжа има друга одитирана или прегледана от регистрирани одитори информация, за която одиторите са изготвили доклад“, във връзка с публикуван одитиран годишен консолидиран финансов отчет за 2020 г.:

Настоящият Документ за ценните книжа не съдържа друга информация, различна от представените данни от одитираните годишни консолидирани финансови отчети за 2017 г., 2018 г., 2019 г. и 2020 г., която да е одитирана или прегледана от определени по закон одитори, както и не е изготвян доклад за такава друга информация.

Представената одитирана финансова информация в настоящия Документ за ценните книжа за минали периоди включва исторически данни от:

- **Одитираните годишни консолидирани финансови отчети на Емитента за 2017 г., 2018 г., 2019 г. и 2020 г., съдържащи:**
 - ▣ Консолидиран отчет за печалбата или загубата и другия всеобхватен доход;
 - ▣ Консолидиран отчет за финансовото състояние;
 - ▣ Консолидиран отчет за промените в собствения капитал;
 - ▣ Консолидиран отчет за паричните потоци;
 - ▣ Приложения към консолидирания финансов отчет;
 - ▣ Консолидиран годишен доклад за дейността;
 - ▣ Доклад на независимия одитор.

Одитираните Годишни консолидирани финансови отчети на Емитента за 2017 г., 2018 г., 2019 г. и 2020 г. със съдържание описано по-горе са оповестени по надлежния ред и са достъпни на съответните интернет страници: „КФН“ (www.fsc.bg); „БФБ“ (www.bse-sofia.bg); специализирана финансова медия „X3 news“ (www.x3news.com); и Емитента (www.eurohold.bg).

Промяна в ЗАБЕЛЕЖКА 1.: Данните за 2020 г. в настоящото Допълнение към Проспект са извлечени от одитирания годишен консолидиран финансов отчет за 2020 г.

Допълнение ЗАБЕЛЕЖКА 3:

- при изготвянето на одитирания консолидиран финансов отчет на Емитента за 2020 г. е открита и отстранена счетоводна грешка касаеща одитираната съпоставима информация за 2019 г.

В тази връзка в одитирания годишен консолидиран финансов отчет на Емитента за 2020 г. е отразена корекцията на грешка касаеща одитираните данни за съпоставимия период - 2019 г. като тази коригирана информация е отбелязана със знак „***“;

Поради това обстоятелство за представяне на вярна и точна информация, навсякъде в настоящия Проспект финансовите данни касаещи одитирана годишна финансова информация за 2019 г. са извлечени освен от одитирания консолидиран финансов отчет за 2019 г. и от преизчислените (коригираните) данни за 2019 г. налични в одитирания годишен консолидиран финансов отчет на Емитента съответно за 2020 г., където са показани като преизчислена (коригирана) съпоставима финансова информация и са отбелязани със знак „***“.

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

- **Корекция на грешка касаеща одитираната финансова информация за 2019 г. преизчислена в съставимата информация на одитирания годишния консолидиран финансов отчет за 2020 г.**

към 1.1.2019

а) През 2020 г. в сегмент Автомобили, е установено, че вземанията от контрагенти са били погрешно отчетени във финансовите отчети на Групата към 31.12.2018 г., в резултат на некоректно равнение на салдата с доставчици.

б) В процеса на извършване на преглед на своите операции в Европейския съюз, оперирайки на база на правото за Свобода за предоставяне на услуги (Freedom of Services), Дружество от сегмент Застраховане е идентифицирало неначислен разход през периода 2015-2018 г.

в) През 2020 Дружество от сегмент Застраховане променя своята счетоводна политика по отношение на третирането на извършени разходи към местния Гаранционен фонд, като съответно същите с оглед на по-достоверното им представяне биват разсрочени във връзка със спазване на принципа на съответствие между приходите и разходите.

Тъй като корекциите във финансовите отчети за 2018 г. не оказват съществен ефект върху информацията в консолидирания отчет за финансовото състояние към началото на предходния период, Групата не представя два сравнителни периода в консолидирания отчет за финансовото състояние.

Таблицата по-долу обобщава ефектът върху отчета за финансовото състояние на Групата към 1.1.2019 г.:

Оповестяване на ефектите от счетоводната грешка и други прекласификации в консолидирания отчет за финансовото състояние към 1.1.2019 г.

1 януари 2019, в хиляди лева	Ефект от корекция на грешки		
	Преди преизчисление	Корекция	Преизчислен
Търговски вземания(Автомобилен бизнес) а)	37 518	(73)	37 445
Други вземания, в т.ч.	37 586	4 234	41 820
Автомобилен бизнес а)	3 229	(1 171)	2 058
Застрахователен бизнес в)	17 775	5 405	23 180
ОБЩО АКТИВИ а)	1 390 249	4 161	1 394 410
Неразпределена печалба/(непокрита загуба), в т.ч.:	(46 036)	3 112	(42 924)
Автомобилен бизнес а)	-	(1 244)	(1 244)
Застрахователен бизнес б) в)	-	4 356	4 356
Неконтролиращо участие, в т.ч.:	40 464	116	40 580
Застрахователен бизнес б) в)	-	116	116
Общо капитал а) б)	200 575	3 228	203 803
Текущи задължения (Застрахователен бизнес) б)	37 328	933	38 261
Общо пасиви и подчинени дългови инструменти б)	1 189 674	933	1 190 607
ОБЩО ПАСИВИ И СОБСТВЕН КАПИТАЛ а) б) в)	1 390 249	4 161	1 394 410

2019 г.

г) През 2019 година във връзка със започването на операциите на Клон на Дружество от сегмент Застраховане в Република Гърция на база на правото на установяване (Freedom of Establishment) в друга държава на Европейския съюз, Клона е следвало да начисли разход за амортизация по новозакупени дълготрайни материални активи, свързани с откриването на Клона в Гърция. Този разход и съответната начислена амортизация като балансова позиция е в размер на 127 хил. лв. В резултат на извършените процедури разходите за амортизация за сравнимия период на сегмент Застраховане са преизчислени на 7 242 хил. лв. от 7 115 хил. лв.

д) През 2019 година във връзка със започването на операциите на Клон на Дружеството от сегмент Застраховане в Република Гърция на база на правото на установяване (Freedom of Establishment) в друга държава на Европейския съюз, Клона е следвало да начисли разход за текущ данък, свързани с дейността в Гърция през 2019 година. Този разход и съответното задължение са в

размер на 283 хил. лв. В резултат на извършените процедури разходите за текущи данъци за сравнимия период на сегмент Застраховане са преизчислени на 1 600 хил. лв. от 1 317 хил. лв.

е) В процеса на извършване на преглед на своите операции в Европейския съюз, оперирайки на база на правото за Свобода за предоставяне на услуги (Freedom of Services), Дружество от сегмент Застраховане е идентифицирало неначислен разход през периода 2019 г. Поради естеството на разходите и техния данъчен ефект при последваща извършена проверка от държавни органи Дружеството е било задължено да начисли и допълнителна мораторна лихва в размер на 401 хил. лв. В резултат на извършените процедури Разходите на сегмент застраховане (Другите оперативни разходи) за сравнимия период са преизчислени на 1 258 003 хил. лв.(52 484 хил. лв.) от 1 257 871 хил. лв.(52 352 хил. лв.).

ж) За целите на консолидирания отчет на Група Еврохолд инвестицията към 31.12.2019 г. е представена, като е използван дела от справедливата стойност на собствения капитал на дружеството, която стойност е определена на база оценка от независим оценител. Разликата в размер на 5,526 хил. лв. е отчетена в друг всеобхватен доход за периода. Към 31.12.2020 г. Ръководството на Групата е взело решение за коригиране на сравнителната информация за финансовата 2019 година и инвестицията е представена по метода на собствения капитал, съгласно приложимите счетоводни стандарти.

Оповестяване на ефектите от счетоводната грешка и други прекласификации в консолидирания отчет за финансовото състояние към 31.12.2019 г.

31 януари 2019, в хиляди лева	Ефект от корекция на грешки		
	Преи преизчисление	Корекция	Преизчислен
Търговски вземания(Автомобилен бизнес) а)	47 151	(73)	47 078
Други вземания, в т.ч.:	51 765	8 413	60 178
Автомобилен бизнес а)		(1 171)	(1 171)
Застрахователен бизнес в)		9 584	9 584
Машини, съоръжения и оборудване (Застрахователен бизнес) г)	53 150	(127)	53 023
Инвестиции в асоциирани и други предприятия (Група Еврохолд) ж)	18 113	(5 526)	12 587
ОБЩО АКТИВИ а) в)	1 509 810	2 687	1 512 497
Преоценъчни и други резерви (Група Еврохолд) ж)	(52 943)	(5 217)	58 160
Неразпределена печалба/(непокрита загуба), в т.ч.:	(40 279)	3 112	(37 167)
Автомобилен бизнес а)	-	(1 244)	(1 244)
Застрахователен бизнес б) в)	-	4 356	4 356
Текуща печалба, в т.ч.:	(2 885)	3 365	480
Застрахователен бизнес б) в) г) д) е)	-	3 365	3 365
Неконтролиращо участие, в т.ч.:	33 423	79	33 502
Застрахователен бизнес б) в) г) д) е)	-	388	388
Група Еврохолд ж)		(309)	(309)
Общо капитал а) б) в) г) д) е) ж)	190 698	1 339	192 037
Текущи задължения (Застрахователен бизнес) б) г) д) е)	43 891	1 348	45 239
Общо пасиви и подчинени дългови Инструменти а) б) г) д) е)	1 319 112	1 348	1 320 460
ОБЩО ПАСИВИ И СОБСТВЕН КАПИТАЛ а) б) в) г) д) е) ж)	1 509 810	2 687	1 512 497

Оповестяване на ефектите от счетоводната грешка и други прекласификации в консолидирания отчет за печалбата или загубата и другия всеобхватен за 2019 г.

В хиляди лева	Приложение	Преи		
		преизчисление	Корекция	Преизчислен
Разходи за оперативна дейност				
Разходи на сегмент застраховане в) е)	4	(1 257 871)	4 047	(1 253 824)
		(1 482 154)	4 047	(1 478 107)
Печалба от оперативна дейност е)		118 655	4 047	122 702

Печалба преди лихви, амортизации и данъци е)		41 303	4 047	45 350
Печалба преди амортизации и данъци е)		21 204	4 047	25 251
Разходи за амортизация г)	18	(20 451)	(127)	(20 578)
Печалба преди данъци в) г) е)		753	3 920	4 673
Разходи за данъци д)	19	(1 683)	(283)	(1 966)
Нетна печалба за годината в) г) д) е)		(930)	3 637	2 707
Нетна печалба, отнасяща се към:				
Собствениците на Дружеството-майка в) г) д) е)		(2 885)	3 365	480
Неконтролиращо участие в) г) д) е)		1 955	272	2 227
<i>Нетна печалба/(загуба) от промяна на справедлива стойност на финансови активи през друг всеобхватен доход:</i>				
Инвестиции в асоциирани предприятия по справедлива стойност ж)		5 526	(5 526)	-
Общо всеобхватен доход за годината, нетно от данъци в) г) д) е) ж)		5 746	(1 889)	3 857
Общо всеобхватен доход, отнасящ се към:				
Собствениците на Дружеството-майка в) г) д) е) ж)		3 454	(1 852)	1 602
Неконтролиращо участие в) г) д) е) ж)		2 292	(37)	2 255

Грешките не оказват съществен ефект върху оперативните, инвестиционните и финансовите парични потоци на Групата за годината, завършваща на 31 декември 2019 г.

Допълнение ЗАБЕЛЕЖКА 4: При изготвяне на консолидираните финансови отчети за 2018 г., 2019 г. и 2020 г., Групата извършва корекции в съпоставителната информация с цел да се подобри значението и надеждността на Финансовите отчети във времето, в съответствие с приложимите счетоводни стандарти (МСС 8 - Счетоводна политика, промени в счетоводните приблизителни оценки и грешки). Съгласно МСС 8, извършените корекции са обусловени от няколко фактора. Промени в приложимите стандарти за счетоводно отчитане или влизане в сила на нови стандарти, при прилагането на които в следващия отчетен период е представено отчитане по по-подходящ начин с оглед нови факти или обстоятелства, възникнали след датата на одитирания отчет, за които се отнася корекцията. Допълнително, промени в счетоводната политика на някои от дружествата участващи в консолидацията, като съответните промени са извършени с цел представяне във финансовите отчети на по-уместна и надеждна информация за ефекта от операциите и други събития или условия върху финансовото състояние, резултатите или паричните потоци на Групата.

Друг фактор, обуславящ корекциите е установяването за минали периоди на разходи извършени от дъщерни дружества и неотчетени през съответния период – корекция на грешка.

Във връзка с наличието на грешки от минали периоди довели до преизчисляване с обратна сила на елементи на съпоставимите данни от финансовите отчети на дъщерни дружества от Групата през последните одитирани години и съответно пренесени в консолидираните финансови отчети на Емитента (информация за които е предоставена в одобрения с Решение № 278 - Е от 29.04.2021 г., Регистрационен документ и настоящото допълнение към него), въпреки, че същите не оказват съществен ефект върху финансовите данни от одитираните консолидирани отчети и не изменят в значителна степен финансовите показатели на групата, (на база възприетия праг за същественост съгласно добрата практика определен на 1% - *в случая изменението след извършените корекции е значително под 1%*), ръководството на Еврохолд България АД заедно с ръководствата на дъщерните дружества с цел предотвратяване на рискове за Емитента и акционерите му са предприели действия за предотвратяване на бъдещи грешки, които биха довели до преизчисление на данни от одитирани финансови отчети, изразяващи се в следното:

- Приети са нови процедури за качество на данните и по-конкретно за движението на информационните потоци между отделните звена, които включват процедури по документиране, архивиране и съхраняване на информацията в дъщерните компании и в Емитента;
- В дружества от застрахователния сегмент бяха променени процедурите за работа на отделите - Ликвидация, Счетоводство, Разплащания, акцентирайки върху превантивните контролни дейности в области като обработката на щети по Зелена карта, обработката на фактурите за извършени услуги от контрагенти и други;

- Считано от 2020 година ЗД Евроинс АД - клон Гърция (основният източник на грешки от минали периоди) е обект на самостоятелен външен финансов одит, включително данъчен одит извършен съгласно законодателство на Република Гърция, като това ще подпомогне минимизирането на рисковете по отношение на постигането на основни цели на Групата, а именно за съответствие със законодателството и надеждност и достоверност на финансовата информация;

- Засилени функции на финансовия, оперативния и управленски контрол в дъщерните компании и в Емитента.

В одитирания консолидиран финансов отчет за 2020 г. е извършена и корекция, дължаща се на промяна в счетоводната приблизителна оценка, която корекция не се третира като корекция на грешки по смисъла на МСС 8. За целите на консолидирания отчет на Група Еврохолд инвестицията в асоциирано предприятие към 31.12.2019 г. е представена, като е използван дялът от справедливата стойност на собствения капитал на асоциирано предприятие, чиято стойност е определена на база оценка от независим оценител. Разликата в размер на 5,526 хил. лв. е отчетена като приход в друг всеобхватен доход за периода. Към 31.12.2020 г., като е взето предвид одиторското мнение на регистрирания одитор заверил консолидираните финансови отчети за 2019 г., изразено в изготвения от него „Доклад на независимия одитор“ и след указания на Комисията за финансов надзор (виж. Регистрационен документ одобрен от КФН с Решение № 278 - Е от 29.04.2021 г., т. 18.3.1. „Одитирана годишна финансова информация за минали периоди“ информация предоставена в Забележка по отношение на одитиран консолидиран финансов отчет на Емитента за 2019 г.), сравнителната информация за финансовата 2019 година е коригирана, като инвестицията е представена по метода на собствения капитал, съгласно приложимите счетоводни стандарти. Общият размер на корекцията е намаление на стойността на инвестицията с 5 526 хил. лв.

8. Допълнение към информацията по раздел XI. НАЛИЧНИ ДОКУМЕНТИ

! Допълнението към Документа за ценните книжа следва да внесе допълнение в информацията по раздел XI. „Налични документи“ като списъкът с представените за преглед документи се допълва, както следва:

В допълнение на списъкът наличен в Документа за ценните книжа към Проспекта за първично публично предлагане на емисия акции от увеличение на капитал, одобрен от КФН с Решение № 278 - Е от 29.04.2021 г., във връзка с изготвеното Допълнение от 08.06.2021 г. се предоставят за преглед от инвеститорите на хартиен носител в работното време на адреса за кореспонденция на Емитента и следните документи:

- Одитиран годишен консолидиран финансов отчет на „Еврохолд България“ АД за 2020 г., неодиниран междинен консолидиран финансов отчет към 31.03.2021 г.;
- Допълнение към Проспект за първично публично предлагане на ценни книжа (емисия акции от увеличение на капитала), одобрен от КФН с Решение № 278 - Е от 29.04.2021 г. в три части: Допълнение към Резюме на проспекта – част I, Допълнение към Регистрационен документ – част II и Допълнение към Документ за ценните книжа - част III;
- Всички други доклади, писма и други документи, оценки и отчети, някоя част от които е включена или посочена в настоящото Допълнение към Проспекта (одобрен от КФН с Решение № 278 - Е от 29.04.2021 г.)

Горе посочените документи ще бъдат налични в електронен вид на интернет страницата на дружеството www.eurohold.bg.

ИНВЕСТИТОРИТЕ, ПРОЯВИЛИ ИНТЕРЕС КЪМ ЕМИТЕНТА НА ПРЕДЛАГАНИТЕ ЦЕННИ КНИЖА, МОГАТ ДА СЕ ЗАПОЗНАЯТ С ОРИГИНАЛА НА НАСТОЯЩОТО ДОПЪЛНЕНИЕ КЪМ ДОКУМЕНТА ЗА ЦЕННИТЕ КНИЖА ЗАЕДНО С ОСТАНАЛИТЕ ЧАСТИ НА ПРОСПЕКТА И ДОПЪЛНЕНИЯТА КЪМ ТЯХ, КАКТО И С ПОСОЧЕНИТЕ ПО-ГОРЕ ДОКУМЕНТИ НА ХАРТИЕН НОСИТЕЛ, КАКТО И ДА ПОЛУЧАТ ДОПЪЛНИТЕЛНА ИНФОРМАЦИЯ ПО ТЯХ НА АДРЕСА ЗА КОРЕСПОНДЕНЦИЯ НА ЕМИТЕНТА ПОСОЧЕН ПО-ДОЛУ:

ПРИ ПОИСКВАНЕ, ИНВЕСТИТОРИТЕ МОГАТ ДА ПОЛУЧАТ БЕЗПЛАТНО КОПИЕ НА ПРОСПЕКТА И ДОПЪЛНЕНИЕТО КЪМ ПРОСПЕКТА НА ТРАЕН ИЛИ НА ХАРТИЕН НОСИТЕЛ.

ЕМИТЕНТ



„ЕВРОХОЛД БЪЛГАРИЯ“ АД

Адрес: гр. София 1592, бул. „Христофор Колумб“ № 43

Тел.: (+359 2) 9651 653; (+359 2) 9651 651

Факс: (+359 2) 9651 652

Лица за контакт:

Милена Стоянова, E-mail: investors@eurohold.bg;

Галя Георгиева, E-mail: g_georgieva@eurohold.bg;

Работно време: от 9.30 – 17.00 ч.

Интернет адрес: www.eurohold.bg

Посочените по-горе документи могат да бъдат разгледани в електронен вид на интернет страницата на „Еврохолд България“ АД – (www.eurohold.bg);

Одитиран годишен консолидиран финансов отчет на „Еврохолд България“ АД за 2020 г. е публично оповестен и наличен на интернет страницата на „БФБ“ (www.bse-sofia.bg), „КФН“ (www.fsc.bg), както и на страницата на интернет страницата на специализирана финансова медия „X3News“ (www.x3news.com);

Проспекта за първично публично предлагане на ценни книжа, одобрен от КФН с Решение № 278 - Е от 29.04.2021 г., заедно с настоящото допълнение към него ще бъде наличен в електронен вид и на интернет страниците на „КФН“ (www.fsc.bg) и „БФБ“ (www.bse-sofia.bg).

9. ДЕКЛАРАЦИИ

ДЕКЛАРАЦИЯ ОТ СЪСТАВИТЕЛИТЕ

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

ДЕКЛАРИРАМЕ, ЧЕ

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

СЪСТАВИТЕЛИ:



Асен Минчев



Галья Георгиева

ДЕКЛАРАЦИЯ

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

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

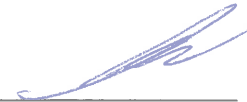
ДЕКЛАРИРАМЕ, ЧЕ

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

ДЕКЛАРАТОРИ:



Асен Минчев
Изпълнителен директор



Милена Генчева
Прокурист