

# „Нео Лондон Капитал“ ЕАД

Проспект за публично предлагане на ценни книжа  
120,000 (сто и двадесет хиляди) броя обикновени, поименни, безналични акции с право на глас

## ДОКУМЕНТ ЗА ПРЕДЛАГАНИТЕ ЦЕННИ КНИЖА

### Част III от Проспекта за първично публично предлагане на акции от увеличението на капитала

в съответствие с Регламент (ЕО) № 809/2004 на ЕК от 29 април 2004 г. относно прилагането на Директива 2003/71/ЕО на Европейския парламент и на Съвета по отношение на информацията, съдържаща се в проспектите, както и формата, включването чрез препратка и публикуването на подобни проспекти и разпространяването на реклами; Регламент (ЕС) № 486/2012 на ЕК от 30.03.2012 г. за изменение на Регламент № 809/2004; Регламент (ЕС) № 862/2012 на ЕК от 4.06.2012 г. за изменение на Регламент (ЕС) № 809/2004; Делегиран регламент (ЕС) 2016/301 на Комисията от 30 ноември 2015 година за допълване на Директива 2003/71/ЕО на Европейския парламент и на Съвета по отношение на регулаторните технически стандарти за одобряването и публикуването на проспекта и разпространението на реклами, както и за изменение на Регламент (ЕО) № 809/2004 на Комисията, Закон за публичното предлагане на ценни книжа; Наредба № 2 от 17.09.2003 г. за проспектите при публично предлагане и допускане до търговия на регулиран пазар на ценни книжа и за разкриването на информация от публичните дружества и другите емитенти на ценни книжа.

<i>(лева)</i>	За 1 акция	Общо
Емисионна стойност	100	12,000,000
Номинална стойност	100	12,000,000
Брой предлагани акции		120,000
Възнаграждение за инвестиционния посредник	0.04	5,500
Общо разходи по публичното предлагане /прогноза/	0.12	14 402
Нетни приходи от публичното предлагане /прогноза/	99.88	11 985 598

Дата: 08.07.2016 г.

Настоящият документ е изготвен в съответствие с Регламент (ЕО) № 809/2004 на ЕК от 29 април 2004 г. относно прилагането на Директива 2003/71/ЕО на Европейския парламент и на Съвета по отношение на информацията, съдържаща се в проспектите, както и формата, включването чрез препратка и публикуването на подобни проспекти и разпространяването на реклами, Регламент (ЕС) № 486/2012 на ЕК от 30.03.2012 г. за изменение на Регламент № 809/2004 по отношение на формата и съдържанието на проспекта, основния проспект, резюмето и окончателните условия, както и по отношение на изискванията за оповестяване, Регламент (ЕС) № 862/2012 на ЕК от 4.06.2012 г. за изменение на Регламент (ЕС) № 809/2004 по отношение на информацията за съгласието за използване на проспект, информацията за базисните индекси и изискването за доклад, подготвен от независими счетоводители или одитори, Делегиран регламент (ЕС) 2016/301 на Комисията от 30 ноември 2015 година за допълване на Директива 2003/71/ЕО на Европейския парламент и на Съвета по отношение на регулаторните технически стандарти за одобряването и публикуването на проспекта и разпространението на реклами, както и за изменение на Регламент (ЕО) № 809/2004 на Комисията, Закон за публичното предлагане на ценни книжа и Наредба № 2 от 17.09.2003 г. за проспектите при публично предлагане и допускане до търговия на регулиран пазар на ценни книжа и за разкриването на информация от публичните дружества и другите емитенти на ценни книжа.

Проспектът за първично публично предлагане на акциите на „Нео Лондон Капитал“ ЕАД, се състои от 3 документа: Регистрационен документ; Документ за предлаганите акции и Резюме на проспекта.

Регистрационният документ съдържа съществената информация за „Нео Лондон Капитал“ ЕАД, а Документът за предлаганите акции – информация за ценните книжа, които са предмет на първичното публично предлагане на БФБ, необходима за вземането на инвестиционно решение.

В интерес на инвеститорите е да се запознаят подробно с Регистрационния документ, с Резюмето и с Документа за предлаганите ценни книжа, преди да вземат решение да инвестират в ценните книжа.

**Комисията за финансов надзор е потвърдила Проспекта за предлаганите ценни книжа, включващ този Документ за предлаганите ценни книжа (обикновени акции), Резюме и Регистрационен документ на Дружеството с Решение №555-Е от 26.07.2016 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 Проспекта данни.**

Членовете на Съвета на Директорите на „Нео Лондон Капитал“ ЕАД и ИП „Капман“ АД отговарят солидарно за вредите, причинени от неверни, заблуждаващи или непълни данни в Документа за предлаганите ценни книжа.

Законният представител на Емитента и лицата, представляващи ИП, декларират, че след като са положили всички разумни грижи са се уверили, че случаят е такъв, че информацията, съдържаща се в Документа за предлаганите ценни книжа, доколкото им е известно, е пълна

и вярна, отговаря на фактите и не съдържа пропуск, който е вероятно да засегне нейния смисъл, и Документът за предлаганите ценни книжа съответства на изискванията на закона.

Съставителят на финансовите отчети на Емитента отговаря солидарно с лицата, посочени в изречение първо на чл. 81, ал. 3 от ЗППЦК, за вреди, причинени от неверни, заблуждаващи или непълни данни във финансовите отчети на Дружеството, а регистрирания одитор – за вреди, причинени от одитираните от тях финансови отчети.

Информацията относно отговорните лица, включително лицата, изготвили Проспекта, както и обхвата на отговорността им, е представена в т. I.A от този документ.

**Проспектът за първично публично предлагане на акции от увеличението на капитала на „Нео Лондон Капитал“ ЕАД се състои от 3 документа: (I) Резюме на проспекта (II) Регистрационен документ и (III) Документ за предлаганите ценни книжа.**

Инвеститорите могат да получат Документа за предлаганите ценни книжа, както и Регистрационния документ и Резюмето на проспекта:

- на адреса на дружеството-емитент гр. София, 1407, ул. „Джеймс Баучер“ № 103, ет. 6, ап. 11.
- в офиса на упълномощения инвестиционен посредник „Капман“ АД, гр. София, 1301, ул. „Три Уши“ № 8, ет. 6

Проспектът може да бъде получен от инвеститорите лично или на посочен от тях електронен адрес.

Горепосочените документи са достъпни на интернет страницата на Комисията за финансов надзор и на „Българска фондова борса – София“ АД, след допускането на ценните книжа, които са предмет на публично предлагане с този проспект, до търговия на регулирания пазар.

Допълнителна информация за „Нео Лондон Капитал“ ЕАД може да бъде открита на интернет страницата на финансово-информационния сайт [www.fininfo.news.bg](http://www.fininfo.news.bg), както и на интернет страницата на Емитента – [www.neolondoncapital.com](http://www.neolondoncapital.com).

Публичното предлагане може да бъде осъществено само след като КФН потвърди проспекта за публично предлагане на акции на дружеството и след като бъде публикувано съобщение за публичното предлагане. В случаите на нарушаване на това изискване, както и когато съществена информация в Проспекта се окаже невярна или в него е укрита съществена информация, инвеститорът, в 3-месечен срок от установяване на съответното обстоятелство, но не по-късно от една година от приключване на подписката или извършване на продажбата, може да иска придобиването на ценните книжа да бъде обявено за недействително, освен ако е бил недобросъвестен.

**„Нео Лондон Капитал“ ЕАД информира потенциалните инвеститори, че инвестирането в ценни книжа е свързано с определени рискове. Рисковите фактори, характерни за Дружеството, са подробно описани в раздел 4 от Регистрационния документ, а рисковите**

**фактори, относими към предлаганите ценни книжа, са описани в раздел II от Документа за предлаганите ценни книжа.**

Този Документ за предлаганите ценни книжа следва да бъде четен заедно с всички документи, включени в него, чрез позоваване (вж. т. XI. „Включване чрез позоваване“ от Документа за предлаганите ценни книжа).

## Съдържание

ИЗПОЛЗВАНИ СЪКРАЩЕНИЯ .....	9
I. ОТГОВОРНИ ЛИЦА .....	12
A. Лица, отговарящи за информацията, предоставена в Проспекта и във финансовите отчети на „Нео Лондон Капитал“ ЕАД. ....	12
B. Декларации от лицата, които отговарят за Проспекта .....	12
II. РИСКОВИ ФАКТОРИ .....	13
1. Основни рискови фактори, съществени за ценните книжа .....	13
1.1. Ценови риск .....	13
1.2. Инфлационен риск .....	14
1.3. Ликвиден риск .....	14
1.4. Риск от промяна на интересите на мажоритарния акционер .....	14
1.5. Последващи увеличения на капитала .....	15
1.6. Валутен риск за инвеститора .....	15
1.7. Липса на гаранция за изплащане на годишни дивиденди .....	15
2. Рискове на нововъзникващите пазари и рискове, свързани с българския пазар на ценни книжа .....	15
3. Рискове, свързани с промени в българското законодателство относно данъчно облагане на дохода от инвестиции в ценни книжа .....	16
4. Влияние на глобалната финансова криза върху търговията на Българска фондова борса .....	16
5. Риск от неуспешно осъществяване на публичното предлагане на емитента .....	17
III. КЛЮЧОВА ИНФОРМАЦИЯ .....	17
1. Декларация за оборотния капитал .....	17
2. Капитализация и задлъжнялост .....	18
2.1. Капитализация .....	18
2.2. Задлъжнялост с разграничаване на гарантираната, негарантираната, обезпечена и необезпечена, косвена и условна задлъжнялост .....	19
2.3. Задлъжнялост на дъщерните на „Нео Лондон Капитал“ ЕАД дружества с разграничаване на гарантираната, негарантираната, обезпечена и необезпечена, косвена и условна задлъжнялост .....	19
2.4. Физически и юридически лица, участващи в емисията/предлагането .....	19
2.5. Обосновка на предлагането и използването на постъпленията .....	19

IV. ИНФОРМАЦИЯ ОТОСНО ЦЕННИТЕ КНИЖА, КОИТО ЩЕ БЪДАТ ПРЕДЛАГАНИ/ДОПУСКАНИ ДО ТЪРГОВИЯ.....	21
1. Вид и клас ценни книжа .....	21
2. Законодателство .....	21
3. Индикации за ценните книжа .....	22
4. Валута на емисията на ценните книжа.....	22
5. Права, отнасящи се до ценните книжа .....	23
5.1. Право на дивидент.....	23
5.2. Право на глас .....	23
5.3. Право на информация .....	24
5.4. Право на участие в увеличението на капитала.....	24
5.5. Право на ликвидационен дял .....	25
5.6. Права на миноритарните акционери .....	25
5.7. Условия за обратно изкупуване .....	26
5.8. Условия за конвертиране .....	26
6. Решения, оторизации и одобрения, въз основа на които са създадени или ще бъдат създадени и/или емитирани ценните книжа .....	26
7. В случай на нови емисии, очаквана индикативна дата на емисията на ценните книжа.....	26
8. Ограничения върху свободната прехвърлимост на ценните книжа .....	26
9. Предложения за задължително поглъщане/вливане и/или правила за принудително изкупуване или разпродажба по отношение на ценните книжа.....	28
10. Предложения от трети лица за публично изкупуване на контролен пакет от акционерния капитал на Емитента, направени през последната и текущата финансова година .....	28
11. Данъчен режим в страната на седалище на Емитента и страната/страните, където се прави предложението или където се иска допускането до търговия.....	28
11.1. Дивидентен доход .....	28
11.2. Капиталова печалба .....	29
11.3. Спогодби за избягване на двойно данъчно облагане .....	31
11.4. Отговорност на Емитента за удържането на данъци при източника .....	33
12. Валутно законодателство .....	33
V. УСЛОВИЯ НА ПРЕДЛАГАНЕТО.....	34
1. Условия, статистически данни за предлагането, очакван график и действия, изисквани за записване на акции от предлагането .....	34
1.1. Условия, на които се подчинява предлагането .....	34

1.2. Обща сума на емисията/предлагането .....	36
1.3. Период, включително всякакви възможни изменения, през които предлагането ще бъде открито и процес на кандидатстване .....	37
1.4. Обстоятелства, при които предлагането може да бъде отменено или временно преустановено и дали отмяната може да бъде направена след като са започнали сделките ..	40
1.5. Възможност за намаляване на подписката и начин за възстановяване на надплатените от кандидатите суми.....	41
1.6. Минималната и/или максималната стойност, за която се кандидатства .....	41
1.7. Период, през който заявлението за кандидатстване за предлагането може да бъде отеглено, при условие, че на инвеститорите е разрешено да отеглят подписките си .....	41
1.8. Начин и сроковете за заплащането на ценните книжа и доставката на ценните книжа ...	41
1.9. Описание на начина и датата, на която ще бъдат публикувани резултатите от предлагането	42
2. План за пласиране и разпределение .....	43
2.1. Категории потенциални инвеститори, на които се предлагат ценните книжа.....	43
2.2. Намерение на главните акционери или членове на управителните, надзорните или административни органи на Емитента да се включат в подписката на предлагането; намерение на друго лице да се включи в подписката за повече от 5 % от предлагането .....	43
2.3. Оповестяване на предварителното разпределение .....	43
2.3. Процес на уведомяване на кандидатите за разпределяната сума и индикация дали търговията може да започне преди да бъде направено уведомлението .....	45
2.4. Записване, превишаващо размера на подписката и опция “greenshoe” за превишаване на подписката .....	45
3. Ценообразуване .....	45
3.1. Индикация за цената, на която ще бъдат предлагани ценните книжа. Индикация за размера на всякакви разходи и данъци, които се начисляват конкретно на участника в подписката или купувача .....	45
3.2. Процедурата за оповестяване на цената на предлагане.....	46
3.3. Права на държателите на акционерния капитал .....	46
3.4. Несъответствие между цената на публичното предлагане и ефективните касови разходи за членовете на административните, управителните или надзорни органи или висшето ръководство или свързани лица, за ценните книжа, придобити от тях в сделки през последната година.....	46
4. Пласиране и поемане .....	46
4.1. Име и адрес на координатора/координаторите на глобалното предлагане на единични части от предлагането и дотолкова, доколкото е известно на Емитента или на оферента на публичното предлагане, на пласьорите в различните страни, където се извършва предлагането.....	46

4.2. Име и адрес на всякакви агенти по плащанията и депозитарни агенти във всяка страна ..	47
4.3. Име и адрес на субектите, съгласяващи се да поемат емисията на базата на твърд ангажимент и име и адрес на субектите, съгласяващи се да пласират емисията без твърд ангажимент или на принципа на „положено максимално усилие“. Информация за съществените характеристики на споразуменията, включително и квотите. Когато не се поема/гарантира цялата емисия, обявяване на частта, която не е обхваната. Информация за цялостната сума на комисионните за поемането и комисионните за пласирането на емисията .....	47
4.4. Споразумение за поемане .....	47
VI. ДОПУСКАНЕ ЗА ТЪРГОВИЯ. ДОГОВОРЕНОСТИ ЗА ТЪРГОВИЯ .....	48
1. Допускане до търговия на акциите, предмет на предлагането.....	48
2. Регулирани или равностойни пазари, на които вече са допуснати за търговия ценни книжа от същия клас .....	48
3. Други подписки или частни пласирания.....	48
4. Ангажимент за посредничество на вторичния пазар, с цел предоставяне на ликвидност на акциите.....	48
5. Стабилизация.....	49
VII. ПРОДАВАЩИ ДЪРЖАТЕЛИ НА ЦЕННИ КНИЖА .....	49
VIII. РАЗХОДИ НА ЕМИТЕНТА НА ЦЕННИТЕ КНИЖА, СВЪРЗАНИ С ПРЕДЛАГАНЕТО.....	49
IX. РАЗВОДНЯВАНЕ .....	50
X. ДОПЪЛНИТЕЛНА ИНФОРМАЦИЯ .....	52
1. Консултанти .....	52
2. Одитирана информация .....	52
3. Изявления на експерти и информация от трети лица .....	52
XI. ВКЛЮЧВАНЕ ЧРЕЗ ПОЗОВАВАНЕ .....	52



## ИЗПОЛЗВАНИ СЪКРАЩЕНИЯ

АД	Акционерно дружество
БВП	Брутен вътрешен продукт
БНБ	Българска народна банка
БФБ	„Българска фондова борса – София“ АД
ДВИ	Директор за връзки с инвеститорите
ДДС	Данък добавена стойност
ДМА	Дълготрайни материални активи
ДНА	Дълготрайни нематериални активи
ДОПК	Данъчно-осигурителен процесуален кодекс
Дружеството	„Нео Лондон Капитал“ ЕАД
ЕАД	Еднолично акционерно дружество
Емитентът	„Нео Лондон Капитал“ ЕАД
ЕООД	Еднолично дружество с ограничена отговорност
ЕС	Европейски съюз
Заместник-председателят	Заместник-председателят на КФН, ръководещ управление „Надзор на инвестиционната дейност“ към КФН
ЗДДФЛ	Закон за данъците върху доходите на физическите лица
ЗКПО	Закон за корпоративното подоходно облагане
ЗНФО	Закон за независимия финансов одит
ЗПЗФИ	Закон срещу пазарните злоупотреби с финансови инструменти
ЗППЦК	Закон за публичното предлагане на ценни книжа
ЗПФИ	Закон за пазарите на финансови инструменти
ИДЕС	Институт на дипломираните експерт счетоводители
ИП	Инвестиционен посредник
Кодекса	Национален кодекс за корпоративно управление

КФН, Комисията	Комисия за финансов надзор
МВФ	Международен валутен фонд
МСС	Международен счетоводен стандарт
НСС	Национални счетоводни стандарти за малки и средни предприятия
МСФО	Международни стандарти за финансово отчитане
МФ	Министерство на финансите на Република България
Наредба №2	Наредба №2 от 2003 г. за проспектите при публично предлагане и допускане до търговия на регулиран пазар на ценни книжа и разкриването на информация от публичните дружества и другите емитенти на ценни книжа
Наредба №38	Наредба №38 от 25 юли 2007 г. за изискванията към дейността на инвестиционните посредници
Нови акции	Обикновени, безналични, свободнопрехвърляеми, с право на глас и с номинал от 100.00 лева, предмет на настоящото предлагане
НОК	Нетен оборотен капитал
НСИ	Национален статистически институт
ОИСР	Организация за икономическо сътрудничество и развитие
ООД	Дружество с ограничена отговорност
ОСА	Общо събрание на акционерите
Р. България; България	Република България
Проспектът	Документална съвкупност съставена от резюмето, регистрационния документ и документа за предлаганите ценни книжа по настоящото публично предлагане
Регламентът	Регламент (ЕО) № 809/2004 на Комисията от 29 април 2004 г. относно прилагането на Директива 2003/71/ЕО на Европейския парламент и на Съвета по отношение на информацията, съдържаща се в проспектите, както и формата, включването чрез препратка и публикуването на подобни проспекти и разпространяването на реклами

СД	Съвет на директорите на „Нео Лондон Капитал“ ЕАД
СИДДО	Споразумение за избягване на двойното данъчно облагане
ТЗ	Търговски закон
УС	Управителен съвет
Уставът	Приетият под условие Устав
ЦД; ЦД АД; Централен депозитар	„Централен депозитар“ АД
Н1, Н2	Съответното календарно полугодие за дадена година
Q1, Q2, Q3, Q4	Съответното календарно тримесечие за дадена година

## I. ОТГОВОРНИ ЛИЦА

А. Лица, отговарящи за информацията, предоставена в Проспекта и във финансовите отчети на „Нео Лондон Капитал“ ЕАД.

Членовете на Съвета на директорите на „Нео Лондон Капитал“ ЕАД:

- Красимира Вълчева Вълчева – Апостолова
- Адвокатско дружество „Богданов и Пенев“
- Георги Александров Тонков

отговарят солидарно за вредите, причинени от неверни, заблуждаващи или непълни данни в Документа за предлаганите ценни книжа, съответно за цялата информация в него. Изпълнителният директор с подписа си в края на този документ декларира, че Проспектът отговаря на изискванията на закона.

Съставителите на финансовите отчети на Емитента – Даниел Златков Колев по отношение на финансовите отчети за 2014 г., 2015г., към 31.03.2015г. и Инна Цертий по отношение на финансовия отчет към 31.03.2016 г. отговарят солидарно с членовете на Съвета на директорите на „Нео Лондон Капитал“ ЕАД, за вреди, причинени от неверни, заблуждаващи или непълни данни в тези финансови отчети.

Регистрираният одитор, заверил годишните неконсолидирани финансови отчети на Дружеството за 2014 г. и 2015г. Николай Михайлов Полинчев отговаря солидарно с членовете на Съвета на директорите на „Нео Лондон Капитал“ ЕАД, за вредите, причинени от одитираният от него финансов отчет.

Инвестиционен посредник „Капман“ АД, със седалище и адрес на управление: гр. София, ул. „Три Уши“, № 8, ет. 6, представлявано заедно от Изпълнителния директор- Сибилка Любомирова Грозданова-Янкова и Председателя на Съвета на директорите - Ангел Димитров Хаджийски, в качеството им на представляващи, отговарят солидарно за вредите, причинени от неверни, заблуждаващи или непълни данни в Документа за предлаганите ценни книжа.

Декларациите по чл. 81, ал. 5 от ЗППЦК на членовете на СД на „Нео Лондон Капитал“ ЕАД, на съставителите на финансовите отчети и на одитора на „Нео Лондон Капитал“ ЕАД представляват неразделна част от Проспекта.

Отговорен за изготвянето и информацията в Проспекта е следния служител на ИП „Капман“ АД: Антон Владимиров Домозетски – инвестиционен консултант.

## В. Декларации от лицата, които отговарят за Проспекта

Посочените по-горе лица, отговорни за изготвянето и за информацията в *Проспекта*, с полагане на подписите си на последната страница на настоящия документ, след като са положили всички разумни грижи да се уверят, че е така, декларират, че информацията, съдържаща се в Проспекта, не е невярна, подвеждаща или непълна, доколкото им е известно отговаря на фактите, и не съдържа пропуск, който е вероятно да засегне нейния смисъл.

С подписите си на последната страница на този Документ за предлаганите ценни книжа Красимира Вълчева Вълчева - Апостолова в качеството ѝ на изпълнителен директор на „Нео Лондон Капитал“ ЕАД, както и „Капман“ АД, представлявано от Изпълнителния директор Сибила Любомирова Грозданова-Янкова и Председателя на Съвета на директорите – Ангел Димитров Хаджийски в качеството им на представляващи, декларират, че след като са положили всички разумни грижи са се уверили, че случаят е такъв и че информацията, съдържаща се в Проспекта, доколкото им е известно, отговаря на фактите и не съдържа пропуск, който е вероятно да засегне нейния смисъл, и Проспектът съответства на изискванията на закона.

## II. РИСКОВИ ФАКТОРИ

Инвестирането в акции, в частност в акциите, емитирани от „Нео Лондон Капитал“ ЕАД, е свързано с поемането на определена степен на риск. Потенциалните инвеститори трябва внимателно да прочетат и осмислят представената по-долу информация за основните рискове, характерни за предлаганите акции, заедно с информацията за рисковете, свързани с дейността на „Нео Лондон Капитал“ ЕАД, подробно изложена в раздел 4 от Регистрационния документ, както и цялата информация в Проспекта, преди да вземат решение за евентуално придобиване на ценни книжа, емитирани от Дружеството.

### 1. Основни рискови фактори, съществени за ценните книжа

Основните рискови фактори, съществени за ценните книжа, в частност за предлаганите ценни книжа са:

#### 1.1. Ценови риск

Промените в цената на акциите на „Нео Лондон Капитал“ ЕАД могат да бъдат породени както от фундаменталното състояние на Дружеството – настоящи и очаквани резултати от дейността – финансови резултати, нетна стойност на активите, реализация на инвестиционните намерения и др., така и от икономическите и пазарни условия в Р България и Западна Европа\*. Акционерите следва да имат предвид, че е възможно да настъпят събития, които да причинят резки колебания в пазарните цени на акциите, каквито и преди са се проявявали на българския капиталов пазар и на международните финансови пазари, както и че подобни колебания е възможно да засегнат в неблагоприятна посока акциите на Емитента.

Няма сигурност, че пазарната стойност на обикновените акции на дружеството след старта на търговия на акциите на БФБ ще бъде над емисионната цена, при която инвеститорите са закупили тези акции. Пазарната им стойност ще се определя на базата на търсенето и предлагането, и цената на акциите може да нараства или да намалява. Тези „колебания“ на цените могат да доведат до това, дадена ценна книга да струва в даден момент много по-малко, отколкото в предходен момент. Борсовите цени на акциите могат да бъдат предмет на резки колебания в резултат на публично оповестена информация за финансовите резултати на дружеството, промени в законодателството и други съществени събития.

\* Географски район обхващащ страните Андора, Австрия, Белгия, Великобритания, Дания, Финландия, Франция, Германия, Исландия, Ирландия, Италия, Лихтенщайн, Люксембург, Монако, Холандия, Норвегия, Португалия, Сан Марино, Испания, Швеция, Швейцария

Освен това е налице риск от това, доколко ще бъде постигнат активен борсов пазар за тези инструменти, което може да доведе до негативни движения за инвеститора, както по отношение на пазарната цена на акциите, така и по отношение на ликвидността на инструмента.

Дружеството не гарантира на инвеститорите, че цената на неговите акции ще се запазва стабилна и/или ще повишава своята стойност в бъдеще. Нито „Нео Лондон Капитал“ ЕАД, нито някой от съществуващите акционери на Дружеството възнамеряват да осъществяват изкупуване на обикновени акции на дружеството с цел запазване и/или повишение на пазарната им цена, след осъществяването на публичното предлагане и регистрирането на акциите за търговия на БФБ.

### 1.2. Инфлационен риск

Проявлението на инфлационния риск за притежателите на обикновени акции на „Нео Лондон Капитал“ ЕАД би настъпило в случаите, когато доходите от акциите (повишение в цената и/или получени дивиденди) са по-малки от регистрираната инфлация за периода на инвестиране. Инфлационните процеси водят до намаление на реалната доходност, която получават инвеститорите. Въпреки, че практиката показва, че доходността от акции значително изпреварва инфлационните процеси в България и в други страни с развита пазарна икономика, няма гаранции за инвеститорите в акции на Дружеството, че тяхната инвестиция в акции на дружеството ще представлява реална защита срещу инфлацията.

### 1.3. Ликвиден риск

Ликвидният риск е пряко свързан с ликвидността на самия пазар на ценни книжа и изразява потенциалната възможност за покупка или продажба в кратки срокове и обичайни обеми на ценните книжа от емисията на Дружеството. Инвеститорите следва да имат предвид, че в определен момент при липсата на търсене от страна на пазара могат да бъдат поставени в невъзможност да продадат свои акции на желана от тях цена и в желания от тях момент. Нивото на ликвидност на издадените от „Нео Лондон Капитал“ ЕАД акции е обвързано с множество фактори, каквито могат да бъдат тяхната атрактивност от спекулативна гледна точка, финансовото състояние на Дружеството, общото състояние на капиталовия пазар и др.

### 1.4. Риск от промяна на интересите на мажоритарния акционер

Мажоритарен собственик на капитала на „Нео Лондон Капитал“ ЕАД към момента на изготвяне на настоящия документ е „Ен Ейч Си Ай“ ЕАД, с ЕИК: 203000413, с регистрация и адрес на управление: България, гр. София, 1407, ул. „Джеймс Баучер“ № 103, ет. 6, ап. 11, притежаващо 500 броя акции с номинал 100 лева или 100% от размера на записания и внесен капитал на Емитента. Като мажоритарен собственик на повече от 2/3 от капитала на Дружеството, акционерът може да упражнява решаващо влияние върху всички въпроси, изискващи решение на ОСА на Дружеството, като например промени в устава, назначаване и освобождаване на членовете на СД, одобряване на съществени за Дружеството сделки, разпределянето на дивиденди и др. За инвеститорите в акции на „Нео Лондон Капитал“ ЕАД съществува риск от настъпването на евентуални промени в интересите на основния

акционер, които биха могли да имат неблагоприятно проявление, както по отношение на дейността на Дружеството, така и спрямо интересите на миноритарните акционери.

#### 1.5. Последващи увеличения на капитала

Инвеститорите в акции от увеличението на капитала на „Нео Лондон Капитал“ ЕАД следва да имат предвид, че е възможно Дружеството да увеличи капитала си и в бъдеще, с оглед необходимост от финансиране. Като публично дружество, „Нео Лондон Капитал“ ЕАД е задължено при увеличаване на капитала си да спазва изискванията на чл. 112 и следващите от ЗППЦК. Всяко допълнително финансиране на „Нео Лондон Капитал“ ЕАД под формата на увеличение на капитала чрез издаването на нови акции, може да има „разводняващ“ ефект за обикновените акционери на Дружеството, а използването на алтернативно финансиране под формата на дълг може да намали доходността от дейността на Дружеството, както и да доведе до ограничения за последващи бъдещи финансираня.

#### 1.6. Валутен риск за инвеститора

Настоящата емисия е деноминирана в лева. Валутен риск от инвестицията съществува за инвеститори, чиито средства са в щатски долари или друга валута, различна от лева и евро, поради постоянните движения на валутните курсове. Инвеститори, които поемат валутен риск при покупката на настоящата емисия биха увеличили или намалили ефективната доходност от инвестицията си, в следствие на засилване или отслабване на курса на лева/евро спрямо валутата, в която са средствата на инвеститора. Валутният риск от инвестицията би могъл да се намали чрез използване на валутни инструменти за неговото минимизиране и/или неутрализиране (хеджиране). Стабилността и високото доверие в надеждността на валутния борд в страната, както и доминиращите позиции на еврото на международните валутни пазари, ограничават в известна степен наличието на валутен риск.

#### 1.7. Липса на гаранция за изплащане на годишни дивиденди

Финансовият резултат на дружеството зависи от множество фактори, сред които умението и професионализма на мениджърския екип, развитието на пазара, в който оперира дружеството, икономическото развитие в Западна Европа и т.н. за инвеститорите съществува риск поради липсата на гаранция за изплащане на годишни дивиденди по обикновените акции на дружеството. Дружеството възнамерява да разпределя до 90% от реализираната печалба след облагането ѝ с дължимите данъци, под формата на дивидент, като решението за това ще се осъществява на базата на съответното решение от ОСА. С оглед на това намерение, реално рискът се изразява в това за дадена финансова година Дружеството изобщо да не реализира печалба.

#### 2. Рискове на нововъзникващите пазари и рискове, свързани с българския пазар на ценни книжа

Инвеститорите на нововъзникващи пазари какъвто е Р България, трябва да съзнават, че тези пазари са обект на по-голям риск от този на по-развитите пазари. Освен това, неблагоприятното политическо или икономическо развитие в други държави от региона би могло да има значително негативно влияние върху БВП на България, нейната външна търговия и икономика като цяло. Инвеститорите следва да проявяват особено внимание при

оценката на съществуващите рискове и трябва да вземат собствено решение дали при наличието на тези рискове, инвестирането в акциите на Емитента е подходящо за тях.

Инвестирането в нововъзникващи пазари е подходящо единствено за опитни инвеститори, които напълно оценяват значението на посочените рискове. Инвеститорите трябва също да имат предвид, че условията на нововъзникващите пазари се променят бързо и следователно информацията, съдържаща се в този документ, може да стане неактуална относително бързо.

Възможно е инвеститорите да разполагат с по-малко информация за българския пазар на ценни книжа, отколкото е налична за дружества на други пазари на ценни книжа. Има известна разлика в регулирането и надзора на българския пазар на ценни книжа и в действията на инвеститорите, брокерите и другите пазарни участници, в сравнение с развитите пазари в Европа и САЩ. КФН следи за разкриването на информация и спазването на другите регулативни стандарти на българския пазар на ценни книжа, за спазването на законите и издава наредби и указания за задълженията относно разкриване на информация, търговията с ценни книжа при наличието на вътрешна информация и други въпроси. Все пак е възможно да има по-малко публично достъпна информация за българските дружества, отколкото обикновено се предоставя на разположение на инвеститорите от публичните дружества на другите пазари на ценни книжа, което може да се отрази на цената на предлаганите ценни книжа.

### 3. Рискове, свързани с промени в българското законодателство относно данъчно облагане на дохода от инвестиции в ценни книжа

Основните закони в България, които регламентират облагането на печалбата и доходите на юридическите лица, както и доходите на физическите лица, включително от дейност като едноличен търговец, са съответно ЗКПО и ЗДДФЛ.

Към момента на съставяне на настоящия Проспект разпоредбите на ЗКПО и ЗДДФЛ освобождават дохода, реализиран от сделки по покупко-продажба на ценни книжа извършени на регулиран пазар, от облагане с корпоративен данък, респективно с данък върху доходите на физическите лица. Въпреки горното, съществува риск от промяна в законодателството на местно или общоевропейско ниво, в което да се предвиди увеличение на данъчното облагане на доходите от сделки по покупко-продажба на ценни книжа.

### 4. Влияние на глобалната финансова криза върху търговията на Българска фондова борса

Както последните няколко години, така и 2015 г. премина под знака на световната финансова криза. За съжаление дългоочаквано възстановяване на капиталовия пазар не се случи в пълна степен и през 2015 г. Бяхме свидетели на ниски борсови обороти и слаба ликвидност. Очакванията за стабилизиране на българската икономика и запазването на тенденцията на намаляване на лихвите по банковите депозити ще бъдат катализатор за положително развитие на индустрията. Същевременно, състоянието на БФБ е от съществено значение за Емитента относно реализирането на настоящето увеличение на капитала.



Глобалната финансова криза представлява външен макроикономически фактор, системен риск, върху който не биха могли да се приложат конкретни преки мерки за въздействие и ограничаване на негативните резултати от страна на Емитента.

#### 5. Риск от неуспешно осъществяване на публичното предлагане на емитента

Глобалната финансова криза, както и текущото състояние на българската икономика и в частност липсата на интерес за инвестиции на българския капиталов пазар, поражда риск от неуспешно осъществяване на публичното предлагане на акции от настоящото увеличение на капитала. Настоящото увеличение на капитала на „Нео Лондон Капитал“ ЕАД е свързано с, и цели оптимизиране на капиталовата структура на Дружеството, както и извършването на капиталови инвестиции за възползване от настоящата конюнктура на пазара на недвижимости в Западна Европа. В случай на евентуално неосъществяване на настоящето увеличение на капитала и в случай, че чистата стойност на имуществото на „Нео Лондон Капитал“ ЕАД се запази под размера на вписания капитал, „Нео Лондон Капитал“ ЕАД ще предприеме всички необходими действия съгл. чл.252, ал.1, т.5 от ТЗ с цел привеждане на основните си показатели с в съответствие с императивни законови изисквания. Публичното предлагане ще се счита за успешно приключило, ако бъдат записани и платени не по-малко от 10 000 броя нови акции от увеличението на капитала. В случай, че бъдат записани по-малък брой акции от 10 000 броя, Дружеството ще публикува покана във в-к „Стандарт“ и в-к „Сега“ до лицата, записали акции, за условията и реда за възстановяване на набраните суми, ще уведоми за резултата от подписката ТБ „ОББ“ АД, в която е открита набирателна сметка, и КФН по реда на чл. 112б, ал. 12 ЗППЦК.

Внесените суми се връщат на лицата, записали акции, в едномесечен срок от уведомлението по чл. 112б, ал. 12 ЗППЦК чрез превод по посочена от тях банкова сметка или в брой на каса.

### III. КЛЮЧОВА ИНФОРМАЦИЯ

#### 1. Декларация за оборотния капитал

Към 31.12.2015 година, „Нео Лондон Капитал“ ЕАД разполага с оборотен капитал (текущи активи минус текущи пасиви) в размер на 10 хил.лева. Към 31.03.2016 г. дружеството разполага с оборотен капитал (текущи активи минус текущи пасиви) в размер на 8 хил.лева. С цел осигуряване на ликвидност за дейността си, „Нео Лондон Капитал“ ЕАД е получило заеми от свързани лица, които спомогат оборотния капитал на дружеството да е достатъчен за покриване на настоящите нужди на дружеството. Въз основа на тези данни и информация, с подписа си на последната страница, Изпълнителният директор декларира, че размерът на оборотния капитал към момента е достатъчен за настоящите нужди на „Нео Лондон Капитал“ ЕАД и не е необходимо да се осигурява допълнителен оборотен капитал.

В случай на успешно публично предлагане, ще бъдат необходими значителни средства за реализация на инвестиционната програма, които ще бъдат осигурени от реализираното увеличение на капитала на емитента.

## 2. Капитализация и задлъжнялост

### 2.1. Капитализация

Балансова капитализация и задлъжнялост на „Нео Лондон Капитал“ ЕАД за периода, обхванат от историческата финансова информация (към 31.12.2014 г., към 31.12.2015г. и към 31.03.2015г., 31.03.2016г. и към 30.06.2016г.)

Таблица № 1.

Балансова капитализация* за „Нео Лондон Капитал“ ЕАД					
	31.12.2014	31.12.2015	31.03.2015	31.03.2016	30.06.2016
<b>ПАСИВИ И СОБСТВЕН КАПИТАЛ</b>					
<b>Собствен капитал</b>					
Регистриран капитал	50	50	50	50	50
Финансов резултат	1	(68)	0	(75)	(43)
<b>Собствен капитал</b>	<b>51</b>	<b>(18)</b>	<b>50</b>	<b>(25)</b>	<b>7</b>
<b>Дългосрочни пасиви</b>					
Получени търговски заеми	0	70	0	73	0
<b>Общо дългосрочни пасиви</b>	<b>0</b>	<b>70</b>	<b>0</b>	<b>73</b>	<b>0</b>
<b>Текущи пасиви</b>					
Лихви по получени търговски заеми	0	1	0	0	0
Задължения към доставчици	0	0	0	1	5
Получени търговски заеми и др, задължения	0	0	26	0	0
<b>Общо текущи пасиви</b>	<b>0</b>	<b>1</b>	<b>26</b>	<b>1</b>	<b>5</b>
<b>СУМА НА ПАСИВ И СОБСТВЕН КАПИТАЛ</b>	<b>51</b>	<b>53</b>	<b>76</b>	<b>49</b>	<b>12</b>

\*стойностите са в хиляди лева

Източник: Годишен одитиран счетоводен отчет за 2014 г., изготвен съгласно НСС; годишен одитиран счетоводен отчет за 2015 г., изготвен съгласно МСФО; междинни неодитирани

счетоводени отчети към 31.03.2015 г. към 31.03.2016г., към 30.06.2016г., съгласно МСС 34.,

## 2.2. Задлъжнялост с разграничаване на гарантираната, негарантираната, обезпечена и необезпечена, косвена и условна задлъжнялост

Към 31.03.2016 г. Дружеството има нетекущи задължения по получени заеми от свързани лица, както следва: заем от компанията майка „Ен Ейч Си Ай ЕАД“ в размер на 26 хил.лева, със срок до 31.12.2017г. при годишен лихвен процент -2 %.; заем от Нео Фин Капитал ЕАД в размер на 10 хил.лева със срок до 31.12.2017г. и при годишен лихвен процент от 2% и заем от Нео София Капитал ЕАД в размер на 35 850 лева със срок до 31.12.2017г. и при годишен лихвен процент от 2%. Посочените задължения са негарантирани и необезпечени.

Към 30.06.2016г. Дружеството отчита единствено текущи задължения към доставчици в размер на 5 хил.лева. Посочените задължения са негарантирани и необезпечени. Към същата дата „Нео Лондон Капитал“ ЕАД няма други гарантирани, негарантирани, обезпечени, необезпечени, косвени или условни задължения.

Към датата на настоящия документ, всички главници и лихви по заеми към свързани лица са изплатени и погасени.

## 2.3. Задлъжнялост на дъщерните на „Нео Лондон Капитал“ ЕАД дружества с разграничаване на гарантираната, негарантираната, обезпечена и необезпечена, косвена и условна задлъжнялост

Към датата на изготвяне на настоящия документ дружеството няма дъщерни дружества.

## 2.4. Физически и юридически лица, участващи в емисията/предлагането

Към момента на изготвяне на настоящия документ за ценните книжа, на „Нео Лондон Капитал“ ЕАД не е известно да е налице какъвто и да е интерес, включително конфликт на интереси, които биха могли да се приемат за значителни по отношение на емисията.

## 2.5. Обосновка на предлагането и използването на постъпленията

Тъй като публичното предлагане ще се счита за успешно приключило, ако бъдат записани и платени не по-малко от 10,000 броя нови акции от увеличението на капитала, то минималният размер на постъпленията от увеличението на капитала на „Нео Лондон Капитал“ ЕАД биха могли да възлязат на около 1,000,000 лв. (от тази стойност ще бъдат приспаднати очакваните разходи за предлагането, които се очаква да възлязат на 14 402 лева).

Очакваната нетна сума на приходите от публичното предлагане при условие, че бъде записан целият размер на емисията акции (след приспадане на разходите на Емитента по неговото извършване), се очаква да бъдат 11 985 598 лв.

Поради липсата на сигурност за успеха на предлагането, респективно точната сума, която „Нео Лондон Капитал“ ЕАД ще набере, Дружеството няма възможност да прецени, дали очакваните постъпления ще бъдат достатъчни за финансиране на всички бъдещи използвания и ще формулира точните си целиви приоритети съобразно реално привлечения капитал.

С набраните парични средства „Нео Лондон Капитал“ ЕАД не планира придобиването на активи, различни от тези необходими за реализацията на формулираната стратегия по инвестиране в недвижими имоти в страни от Западна Европа, както и придобиване на

дялове/акции от дружество/а, опериращи в Сектора „Недвижими имоти“ от Западна Европа. За осъществяване на своите инвестиционни цели, Емитентът предвижда средствата за главните бъдещи инвестиции да бъдат взети от набраните средства при настоящото увеличаване на капитала.

Общият размер на предвидените главни бъдещи инвестиции се очаква да достигне поне 1,000,000 лв., колкото е и минималния праг на публичното предлагане.

В случай на записване на повече от 10,000 акции, останалата част от средствата, набрани чрез настоящото публично предлагане ще бъдат използвани за увеличаване на броя или размера на проектите/участията, предприети от дружеството, а именно инвестиции в недвижими имоти и дялове/акции на компании от Западна Европа

Привлечените чрез настоящото публично предлагане средства ще бъдат инвестирани в пазара на недвижимите имоти, по-конкретно в сегмент „имоти с жилищно/ваканционно предназначение“.

В случай че емисията бъде записана в максимален размер, при който тя ще се счита успешна – 12 000 000 лв., нетните постъпления ще бъдат в размер на 11 985 598 лева.лв., които приоритетно ще бъдат инвестирани в два проекта през 2016 г. и един проект през 2017 г., както следва:

- Проект №1 (2016 г.) - до 5 000 000 лв., представляващи до 41.67% от стойността на набраните в следствие на публичното предлагане средства, чиито инвестиционни параметри ще бъдат: или директна покупка на жилищни единици в процес на изграждане или преобразуване с предварителен договори; или дялово участие в проектни дружества, създадени с цел изпълнението на конкретен проект по изграждането на жилища в Западна Европа; или съвместно дружество с локален партньор; или придобиване на участие в дружества, опериращи в сектора на недвижимите имоти.
- Проект №2 (2016 г.) - до 5 000 000 лв., представляващи до 41.67% от стойността на набраните в следствие на публичното предлагане средства, чиито инвестиционни параметри ще бъдат: или директна покупка на жилищни/ваканционни единици в процес на изграждане или преобразуване с предварителен договори или дялово участие в проектни дружества, създадени с цел изпълнението на конкретен проект по изграждането на жилища в Западна Европа или съвместно дружество с локален партньор или придобиване на участие в дружества, опериращи в сектора на недвижимите имоти.
- Проект №3 (2017 г.) - до 2 000 000 лв., представляващи до 16.67 % от стойността на набраните в следствие на публичното предлагане средства, чиито инвестиционни параметри ще бъдат: или директна покупка на жилищни/ваканционни имоти в процес на изграждане или преобразуване с предварителен договори; или дялово участие в проектни дружества, създадени с цел изпълнението на конкретен проект по изграждането на жилища в Западна Европа; или съвместно дружество с локален партньор или придобиване на участие в дружества, опериращи в сектора на недвижимите имоти.

Минималният размер на инвестицията в един проект/участие в дружество няма да бъде по малък от 700 000 лева.

В случай че емисията бъде записана в минимален размер, при който тя ще се счита успешна – 1 000 000 лв., нетните постъпления ще бъдат в размер на 986 098 лв., които приоритетно ще бъдат инвестирани в един проект през 2016 г., както следва:

- Проект №1 (2016 г.) – до 986 098 лв. със следните инвестиционни параметри: или директна покупка на жилищни/ваканционни имоти в процес на изграждане или преобразуване с предварителен договори; или дялово участие в проектни дружества, създадени с цел изпълнението на конкретен проект по изграждането на жилища в Западна Европа; или съвместно дружество с локален партньор; или придобиване на участие в дружества, опериращи в сектора на недвижимите имоти.

#### IV. Инвестиционните намерения и планове на дружеството няма да претърпят промени в следствие на резултатите от проведения на 23.06.2016 г. Референдум за излизането на Великобритания от ЕС. В случай че условията за финансиране на проекти в сектора на недвижими имоти в Обединеното кралство се влошат и съответно поскъпне цената на заемния капитал от банки и финансови институции, дружеството ще се фокусира да анализира други, алтернативни проекти и/или компании от сектора на недвижимите имоти в други части от Западна Европа.

### ИНФОРМАЦИЯ ОТОСНО ЦЕННИТЕ КНИЖА, КОИТО ЩЕ БЪДАТ ПРЕДЛАГАНИ/ДОПУСКАНИ ДО ТЪРГОВИЯ

#### 1. Вид и клас ценни книжа

Предлагат се 120,000 (сто и двадесет хиляди) обикновени, безналични, поименни, свободнопрехвърляеми акции, с право на глас. Тези акции са от същия клас и предлагат същите права, както вече издадените от „Нео Лондон Капитал“ ЕАД. Номиналната и емисионната стойност на една акция е 100 (сто) лева.

Книгата на акционерите на Дружеството се води от „Централен депозитар“ АД. Безналичните акции се считат за издадени от момента на регистрацията им в „Централен депозитар“ АД.

#### 2. Законодателство

Настоящата емисия акции се издава от „Нео Лондон Капитал“ ЕАД в съответствие със законодателството на Република България, при спазване разпоредбите на ТЗ и ЗППЦК.

Следните нормативни актове регулират предлагането на настоящата емисия от акции:

- Търговски закон;

- Закон за публичното предлагане на ценни книжа;
- Закон за Комисията за финансов надзор;
- Наредба № 2 от 17 септември 2003 г. относно проспектите при публично предлагане на ценни книжа и за разкриването на информация от публичните дружества и другите емитенти на ценни книжа;
- Наредба № 22 от 29.07.2005 г. за условията и реда за вписване и отписване на публични дружества, други емитенти на ценни книжа и емисии ценни книжа в регистрите на Комисията за финансов надзор;
- Регламент (ЕО) № 809/2004 на Комисията от 29.04.2004 г. за прилагането на Директива 2003/71/ЕО на Европейския парламент и на Съвета по отношение на информацията, съдържаща се в проспектите, както и формата, включването чрез препратки и публикуването на подобни проспекти и разпространяване на реклами. Регламентът има пряко действие на територията на България.

След допускането на емисията от акции до търговия на регулирания пазар, организиран от „БФБ-София“ АД, по отношение на търговията с акции ще бъдат приложими следните нормативни актове:

- Закон за пазарите на финансови инструменти;
- Закон срещу пазарните злоупотреби с финансови инструменти;
- Закон за публичното предлагане на ценни книжа;
- Наредба № 38 за изискванията към дейността на инвестиционните посредници;
- Наредба № 8 за Централния депозитар на ценни книжа.

### 3. Индикации за ценните книжа

Всички акции, издадени от „Нео Лондон Капитал“ ЕАД, както и тези от предлаганата емисия, са обикновени, безналични и поименни, с право на глас и с номинална стойност от 100 (сто) лева всяка. Съществуващите акции на дружеството са регистрирани по сметки на притежателите си в „Централен депозитар“ АД. Издаването и разпореждането с безналични ценни книжа има действие след регистрация на разпореждането в „Централен депозитар“ АД.

ISIN кода на емисията съществуващи акции на „Нео Лондон Капитал“ ЕАД е: **BG1100004156**.

Книгата на акционерите се води от „Централен депозитар“ АД. Седалището и адресът на управление на „Централен депозитар“ АД е гр. София, ул. „Три уши“ № 6, ет. 4, телефони: (+359 2)939 1970 и (+359 2) 4001 254 – за връзка с отдел „Регистри“ и (+359 2) 939 1992 и (+359 2) 4001 253 – за връзка с отдел „Сетълмент“.

### 4. Валута на емисията на ценните книжа

Номиналната и емисионната стойност на настоящата емисия акции се определя в български лева (BGN).

## 5. Права, отнасящи се до ценните книжа

### 5.1. Право на дивидент

Правото на дивидент е основно имуществено право на акционера, което се изразява в правото му да получи част от чистата печалба на Емитента, съразмерна на участието му в капитала на Дружеството, при наличието на определените в закона предпоставки – приет от общото събрание на акционерите одитиран годишен финансов отчет и конкретно решение на общото събрание за разпределяне на печалбата. Право да получат дивидент имат лицата, вписани в регистрите на „Централен депозитар“ АД като акционери на „Нео Лондон Капитал“ ЕАД на 14-тия ден след датата на общото събрание на акционерите, на което са приети годишния финансов отчет и решението за разпределяне на печалбата. „Централен депозитар“ АД предоставя на Дружеството списък на акционерите към посочената дата. Присъствието на лицето в този списък е достатъчно условие то да получи дивидент, след надлежната му легитимация. Дружеството е длъжно да осигури изплащането на гласувания от общото събрание на акционерите дивидент в 3-месечен срок от провеждането му, като разходите по изплащането са за сметка на Дружеството. Лицата, имащи право на дивидент, могат да упражнят това право до изтичане на общия 5-годишен давностен срок, след което правото се погасява и неполучените дивиденти остават в Дружеството, като се отнасят във фонд „Резервен“.

Правото на дивидент е поставено под определени законови условия, които биха могли в обобщен вид да се изложат по следния начин:

- Дивиденти се изплащат само ако според проверения и приет годишен финансов отчет, чистата стойност на имуществото, намалена с дивидентите и лихвите, подлежащи на изплащане, е не по-малка от сумата от капитала на Дружеството, фонд „Резервен“ и другите фондове, които Дружеството е длъжно да образува по закон или устав;
- Не може да се разпределя дивидент в размер, който надхвърля границите на печалбата за съответната година, неразпределената печалба от минали години, частта от фонд „Резервен“ и другите фондове на Дружеството, надхвърлящи определения от закона или устава минимум, намален с непокритите загуби от предходни години и отчисленията за фонд „Резервен“ и другите фондове на Дружеството;
- Недопустимо е авансово изплащане на дивидент преди приемане на годишния финансов отчет;
- Най-малко 1/10 част от печалбата на Дружеството трябва да се отделя, докато средствата във фонд „Резервен“ достигнат поне 1/10 част от капитала на Дружеството;
- Правото на дивидент се погасява с обща 5-годишна давност.

### 5.2. Право на глас

Правото на глас е неимуществено право на акционерите, чрез което те участват в управлението на Дружеството. Реализирането му се извършва чрез участието във вземането на решения по въпроси от компетентността на общото събрание на акционерите на Дружеството.

Дружеството не може да издава акции с право на повече от един глас. Ако собствениците на акцията или акциите са повече от един, те упражняват правото на глас заедно, като определят пълномощник. Правото на глас в общото събрание на акционерите на „Нео Лондон Капитал“ ЕАД се упражнява от лица, които са придобили акции и са вписани в книгата на акционерите, водена от „Централния депозитар“ АД, най-късно 14 дни преди датата на общото събрание. Присъствието на лицето в книгата на акционерите и надлежната му легитимация са достатъчни условия, за да може същото да упражни правото си на глас в общото събрание. Акционерите – физически лица се легитимират с представянето на документ за самоличност. Акционерите – юридически лица се легитимират с представянето на удостоверение за актуално състояние на юридическото лице, респективно официално извлечение от съответния регистър за актуалното им състояние или друг подобен документ за акционери – чуждестранни юридически лица и документ за самоличност на законния представител. Акционерите с право на глас могат да участват в общото събрание на акционерите лично или чрез представител, упълномощен с изрично писмено нотариално заверено пълномощно, отговарящо на изискванията на чл. 116, ал. 1 ЗППЦК (чл. 28 от Устава). Пълномощниците на акционерите – физически лица се легитимират с документ за самоличност и изрично писмено нотариално заверено пълномощно, издадено за конкретното общо събрание, по образец, който се прилага като част от материалите за конкретното общо събрание на акционерите. Пълномощниците на акционерите – юридически лица се легитимират с изрично писмено нотариално заверено пълномощно, издадено за конкретното общо събрание на акционерите от законния представител на акционера-юридическо лице, по образец, който е част от материалите за конкретното общо събрание на акционерите, с удостоверение за актуално състояние на акционера – юридическо лице и документ за самоличност на упълномощения.

### 5.3. Право на информация

Всеки притежател на акции от капитала на Емитента, независимо от размера на неговото участие, има право на информация относно дружествените дела. Съгласно приложимия общ и специален закон, всеки акционер притежава правото да се запознае с писмените материали към дневния ред за предстоящо общо събрание на акционерите на Дружеството, да задава въпроси на членовете на управителния орган на Дружеството на общото събрание на акционерите относно икономическото и финансовото състояние на Дружеството, относно търговската му дейност, при това независимо дали въпросите са свързани с дневния ред или не, освен за обстоятелствата, представляващи вътрешна информация.

### 5.4. Право на участие в увеличението на капитала

В случай на увеличаване на капитала на Дружеството, всеки акционер има правото да участва в него, като придобие нови акции от увеличението съответстващи на дела му в капитала на дружеството преди увеличението. Това право не може да бъде дерогирано нито от Устава, нито по решение на органите на Дружеството. Предимственото право на акционерите да участват в увеличението на капитала на Дружеството е законово установено в чл. 112б, ал. 2 от ЗППЦК. Право да участват в увеличението на капитала имат лицата, придобили акции най-късно 14 дни след датата на решението на общото събрание за увеличение на капитала. а



когато това става по решение на управителния орган – лицата, придобили акции, най-късно 7 дни след датата на обнародването на съобщението по чл. 92а от ЗППЦК.

#### 5.5. Право на ликвидационен дял

Правото на ликвидационен дял е основно имуществено право на акционера, изразяващо правото на същия да получи, съразмерен на участието си в капитала на Дружеството дял от остатъчното имущество на Дружеството. Правото се упражнява при прекратяване на Дружеството чрез ликвидация. С други думи, това право е условно – то възниква и може да бъде упражнено само при условие, че (и доколкото) при ликвидацията на Дружеството, след удовлетворяването на претенциите на всички кредитори (ако Дружеството има такива), е останало имущество за разпределяне между акционерите и до размера на това имущество. Право на ликвидационен дял имат само лица, които са акционери на Дружеството към момента на неговото прекратяване.

#### 5.6. Права на миноритарните акционери

Съгласно чл.118 от ЗППЦК акционери, притежаващи заедно или поотделно не по-малко от 5% (пет процента) от капитала на дружеството, могат:

- при бездействие на управителните му органи, което застрашава интересите на дружеството, да предявят пред съда искове на дружеството срещу трети лица. Като страна се призовава и дружеството;
- да предявят иск пред окръжния съд по седалището на дружеството за обезщетение на вреди, причинени на дружеството от действия или бездействия на членовете на Съвета на директорите и на прокуристите на дружеството;
- да искат от Общото събрание или от окръжния съд назначаването на контролори, които да проверят цялата счетоводна документация на дружеството и да изготвят доклад за констатациите си;
- да искат от окръжния съд свикване на Общо събрание или овластяване на техен представител да свика Общо събрание по определен от тях дневен ред;
- да искат включването на въпроси и да предлагат решения по вече включени въпроси в дневния ред на общото събрание по реда на чл. 223а от Търговския закон;
- ако дружеството има сключен договор за съвместно предприятие, акционери, притежаващи заедно или поотделно най-малко 5% (пет процента) от капитала на дружеството могат да предявят иск пред окръжния съд по седалището на дружеството за обезщетение на вреди, причинени на дружеството от действия или бездействия на лицата, управляващи съвместното предприятие.

Съгласно чл. 223 от ТЗ акционери, които повече от три месеца притежават акции, представляващи поне 5% (пет процента) от капитала на дружеството, могат:

- да поискат от Съвета на директорите свикване на Общо събрание. Ако в едномесечен срок от искането, то не бъде удовлетворено или ако Общото събрание не бъде проведено в тримесечен срок от заявяване на искането, окръжният съд по седалището на дружеството свиква Общо събрание или овластява акционерите, поискали свикването, или техен представител да свика събранието.

#### 5.7. Условия за обратно изкупуване

Акциите, които са предмет на настоящото публично предлагане не се издават с привилегия за обратно изкупуване. Обратното изкупуване на акции на публично дружество е допустимо и възможно при съблюдаване на изискванията на ТЗ и на разпоредбата на чл. 111, ал. 5 от ЗПЦК.

#### 5.8. Условия за конвертиране

Ценните книжа, които са предмет на настоящата емисия, не подлежат на конвертиране в друг вид ценни книжа.

### 6. Решения, оторизации и одобрения, въз основа на които са създадени или ще бъдат създадени и/или емитирани ценните книжа

Настоящото публично предлагане на акции на „Нео Лондон Капитал“ ЕАД се извършва в изпълнение на: Решение на Съвета на директорите на едноличния собственик на дружеството от дата 27.04.2016г.; Решение на Съвета на директорите от 04.05.2016г. за одобряване на Проспекта за публично предлагане на акции на емитента, състоящ се от Регистрационен документ, Документ за предлаганите ценни книжа и Резюме; Решение на Съвета на директорите от 01.06.2016г. за приемане на корекции в Проспекта; Решение на Съвета на директорите от 20.06.2016г. за приемане на корекции в Проспекта, Решение на едноличния собственик на капитала на емитента от 16.03.2015г. за приемане на устав, влизащ в сила под условие, че „Нео Лондон Капитал“ ЕАД придобие статут на публично дружество, изменен и допълнен с решение на Решение на едноличния собственик от 27.05.2015г.

### 7. В случай на нови емисии, очаквана индикативна дата на емисията на ценните книжа

Увеличението на капитала на дружеството с настоящата емисия акции има сила от вписването му в Търговския регистър, воден от Агенция по вписванията. Издаването на акциите става чрез регистрирането на емисията от увеличението на капитала в ЦД, като се очаква това да стане около един месец след получаване на решението за одобрение от КФН на настоящия проспект. Освен настоящата емисия за увеличение на капитала на Емитента, към момента няма данни за инициране на друга нова емисия на дружеството.

### 8. Ограничения върху свободната прехвърлимост на ценните книжа

Акциите, издадени до момента от „Нео Лондон Капитал“ ЕАД, включително и тези, които са предмет на настоящото предлагане, са свободно-прехвърляеми, без ограничения и/или условия, при спазване на действащите нормативни изисквания.

След вписването на съществуващите акции и емисията от настоящото увеличение на капитала в Търговски регистър, след регистрацията им в Централен депозитар АД и след вписването на съществуващите акции и емисията в регистъра на КФН, акциите ще бъдат заявени за допускане до търговия на регулирания пазар на ценни книжа, организиран от „БФБ – София“ АД.

Търговията с акции на Дружеството ще се осъществява на регулирания пазар, организиран от „Българска фондова борса – София“ АД чрез лицензиран инвестиционен посредник, член на БФБ. Лице, което желае да придобие или да продаде акции от капитала на „Нео Лондон Капитал“ ЕАД следва да сключи договор с инвестиционен посредник и да подаде нареждане за покупка, съответно нареждане за продажба на ценни книжа. Инвестиционният посредник изпълнява нареждането при наличие на съответна цена „купува“ или „продава“. След сключването на борсовата сделка, „БФБ – София“ АД и страните по сделката (инвестиционните посредници съответно на продавача и на купувача), уведомяват ЦД АД за сключената сделка и извършват необходимите действия за регистрирането ѝ в ЦД АД. Депозитарят извършва вписване на прехвърлителната сделка в книгата на безналичните притежатели на ценни книжа едновременно със заверяване на сметката за безналични акции на приобретателя. ЦД АД регистрира сделката в 2-дневен срок от сключването ѝ, ако са налице необходимите акции и парични средства и не съществуват други пречки за това. ЦД АД издава документ за притежаваните ценни книжа „депозитарна разписка“ в полза на купувача, който служи за установяване на правата по тях. Документът за регистрация се предава на новия притежател на акциите от инвестиционния посредник, с който е сключен договор.

Съгласно изискванията на ЗПФИ, търговията с ценни книжа може да се извършва и чрез многостранна система за търговия, при условията и реда, предвидени в ЗПФИ.

Акциите могат да се прехвърлят и посредством т.нар. регистрационни сделки. Чрез инвестиционен посредник, който извършва дейност като регистрационен агент, могат да бъдат регистрирани сделки с акции на Дружеството, пряко договорени между страните, както и прехвърляне на акции при дарение или наследяване. Инвестиционният посредник извършва действията по регистрацията в ЦД АД и за осъществяване на сетълмента на посочените сделки, като оповестява информация за сключените пряко между страните сделки, за които той осъществява регистрация.

Потенциалните инвеститори в ценни книжа на „Нео Лондон Капитал“ ЕАД следва да имат предвид, че инвестиционният посредник няма право да изпълни нареждане на клиент, ако клиентът, съответно неговият представител, откаже да подаде декларацията по чл. 35 от Наредба № 38, или декларира, че сделката – предмет на нареждането, представлява прикрита покупка или продажба на финансови инструменти. Наред с това, инвестиционният посредник няма право да изпълни нареждане, ако е декларирано или ако установи, че финансовите инструменти – предмет на нареждането за продажба, не са налични по сметката на клиента или са блокирани в депозитарна институция, както и ако върху тях е учреден залог или е наложен запор. Забраната по отношение на заложените финансови инструменти не се прилага когато приобретателят е уведомен за учредения залог и е изразил изрично съгласие да придобие заложените финансови инструменти, налице е изрично съгласие на заложния кредитор в предвидените по Закона за особените залози случаи, както и в случай, че залогът е учреден върху съвкупност по смисъла на Закона за особените залози.

Акционерите следва да се съобразяват и с изискването на чл. 145 от ЗППЦК. Посочената разпорежба изисква всеки акционер, които придобие или прехвърли пряко и/или непряко право на глас в общото събрание на публично дружество да уведоми КФН и публичното дружество, когато в резултат на придобиването или прехвърлянето правото му на глас достигне, надхвърли или падне под 5 на сто или число, кратно на 5 на сто, от броя на гласовете в общото събрание на дружеството. Правата на глас се изчисляват въз основа на общия брой акции с право на глас, независимо от това дали за упражняването на правото на глас е наложено ограничение. Изчисляването се извършва за всеки отделен клас акции.

#### 9. Предложения за задължително поглъщане/вливане и/или правила за принудително изкупуване или разпродажба по отношение на ценните книжа

Към момента на изготвяне на този документ за предлаганите ценни книжа „Нео Лондон Капитал“ ЕАД е частно притежавано дружество и тези хипотези са неприложими.

#### 10. Предложения от трети лица за публично изкупуване на контролен пакет от акционерния капитал на Емитента, направени през последната и текущата финансова година

Към момента на изготвяне на този документ за предлаганите ценни книжа „Нео Лондон Капитал“ ЕАД е частно притежавано дружество и тези хипотези са неприложими.

#### 11. Данъчен режим в страната на седалище на Емитента и страната/страните, където се прави предложението или където се иска допускането до търговия

Доходът от акции може да е капиталова печалба или дивидент. Капиталова печалба се реализира при положителна разлика между продажната и покупната цена на акциите. Дивидент може да бъде получен, след решение на компетентния орган на компанията за разпределяне на част или целия реализиран положителен финансов резултат за съответния период между нейните акционери.

##### 11.1. Дивидентен доход

Дивидентите, разпределяни от Дружеството, са облагаеми по ред, определен съгласно разпоредбите на ЗКПО (относно юридическите лица) и ЗДДФЛ (относно физическите лица). Съгласно чл. 12, ал. 1 от ЗКПО, печалбата и доходите на чуждестранните юридически лица, които произтичат от стопанска дейност чрез място на стопанска дейност в страната, или от разпореждане с имущество на такова място на стопанска дейност, са от източник в страната. На основание чл. 12, ал. 2 от ЗКПО доходите от финансови активи, издадени от местни юридически лица, държавата и общините, са от източник в страната. На основание чл. 12, ал. 4 от ЗКПО доходите от дивиденди и ликвидационни дялове от участие в местни юридически лица са от източник в страната.

##### 1) Юридически лица

Според разпоредбите на чл. 27, ал. 1, т. 1 от ЗКПО не се признават за данъчни цели приходите в резултат на разпределение на дивиденди от местни юридически лица и от чуждестранни

лица, които са местни лица за данъчни цели на държава – членка на Европейския съюз, или на друга държава – страна по Споразумението за Европейското икономическо пространство. Следователно, доходът, разпределен от компанията в полза на местни юридически лица, следва да бъде включен при преобразуване на счетоводния резултат за данъчни цели.

Съгласно чл. 194 от ЗКПО с данък при източника се облагат дивидентите и ликвидационните дялове, разпределени от местни юридически лица в полза на чуждестранни юридически лица, с изключение на случаите, когато дивидентите се реализират от чуждестранно юридическо лице чрез място на стопанска дейност в страната.

Съгласно чл. 194 от ЗКПО местните юридически лица, които не са търговци, включително общини също облагат реализираните от тях доходи от дивиденти с данък при източника. Данъкът е окончателен и се удържа от местните юридически лица, разпределящи дивиденти или ликвидационни дялове.

С данък при източника не се облагат дивидентите и ликвидационните дялове, разпределени в полза на:

- Местно юридическо лице, което участва в капитала на дружество като представител на държавата;
- Договорен фонд;
- Чуждестранно юридическо лице, което е местно лице за данъчни цели на държава – членка на Европейския съюз, или на друга държава - страна по Споразумението за Европейското икономическо пространство.

Данъчната ставка върху посочените доходи съгласно чл. 200, ал. 1 от ЗКПО е в размер на 5%.

#### 1) *Физически лица*

Съгласно чл. 38, ал. 1 от ЗДДФЛ доходите от дивиденти в полза на едноличен търговец, както и дивиденти и ликвидационни дялове, изплатени в полза на местни или чуждестранни физически лица от източник в България се облагат с окончателен данък.

Окончателният данък за доходите от дивиденти се определя върху брутната сума, определена с решението за разпределяне на дивидент; окончателният данък за доходите от дивиденти под формата на скрито разпределение на печалба се определя върху брутния размер на начислените суми; окончателният данък за доходите от ликвидационни дялове се определя върху положителната разлика между стойността на ликвидационния дял и документално доказаната цена на придобиване на дела в дружеството/ кооперацията.

Данъчната ставка върху тези доходи съгласно чл. 46, ал. 3 от ЗДДФЛ е в размер на 5%.

#### 11.2. Капиталова печалба

Доходите от сделки с ценни книжа (реализиране на капиталова печалба) са облагаеми по ред, определен съгласно разпоредбите на ЗКПО (относно юридическите лица) и ЗДДФЛ (относно физическите лица).

Съгласно чл. 196 от ЗКПО във връзка с § 1, т. 21 от допълнителните разпоредби на ЗКПО не се облагат с данък при източника доходите от сделки на разпореждане с финансови инструменти, както следва:

- С дялове и акции на колективни инвестиционни схеми и на национални инвестиционни фондове, акции, права и държавни ценни книжа, извършени на регулиран пазар по смисъла на чл. 73 от Закона за пазарите на финансови инструменти; "права" за целите на изречение първо са ценните книжа, даващи право за записване на определен брой акции във връзка с взето решение за увеличаване на капитала;
- Сключени при условията и по реда на обратно изкупуване от колективни инвестиционни схеми, допуснати за публично предлагане в страната или в друга държава – членка на Европейския съюз, или в държава – страна по Споразумението за Европейското икономическо пространство;
- Сключени при условията и по реда на търгово предлагане по глава единадесета, раздел II от ЗППЦК, или аналогични по вид сделки в друга държава – членка на Европейския съюз, или в държава – страна по Споразумението за Европейското икономическо пространство.

#### 1) Юридически лица

- Местни юридически лица – съгласно чл. 44 от ЗКПО, когато разпореждането с финансови инструменти се извършва на регулиран български пазар на ценни книжа, при определяне на данъчния финансов резултат, счетоводният финансов резултат на местните юридически лица се намалява с печалбата от разпореждане с финансовите инструменти, определена като положителна разлика между продажната цена и документално доказаната цена на придобиване на тези финансови инструменти и се увеличава със загубата от разпореждане с финансовите инструменти, определена като отрицателна разлика между продажната цена и документално доказаната цена на придобиване на тези финансови инструменти. Не се облагат доходите на местните юридически лица, реализирани при сделки с акции на компанията, когато са извършени на регулиран пазар на ценни книжа;
- Чуждестранни юридически лица – съгласно чл. 195 от ЗКПО доходите от източник в страната, посочени в чл. 12, ал. 2, 3, 5 и 8 от ЗКПО на чуждестранни юридически лица, когато не са реализирани чрез място на стопанска дейност в страната, подлежат на облагане с данък при източника, който е окончателен. Съгласно чл. 196 не се облагат с данък при източника доходите от разпореждане с допуснати до търговия на регулиран пазар финансови инструменти по смисъла на § 1, т. 21 от допълнителните разпоредби на ЗКПО. Данъчната основа за определяне на данъка, удържан при източника за доходите на чуждестранни лица от разпоредителни действия с финансови активи, е положителната разлика между продажната им цена и тяхната документално доказана цена на придобиване.

Данъчната ставка върху тези доходи съгласно чл. 200, ал. 2 от ЗКПО е в размер на 10%.

#### 2) Физически лица

- Местни физически лица – съгласно чл. 13, ал. 1, т. 3 от ЗДДФЛ не са облагаеми доходите от разпореждане с финансови инструменти по смисъла на § 1, т. 11 от допълнителните разпоредби на ЗДДФЛ, като под разпореждане с финансови инструменти ЗДДФЛ визира следните сделки:

- дялове и акции на колективни инвестиционни схеми и на национални инвестиционни фондове, акции, права и държавни ценни книжа, извършени на регулиран пазар по смисъла на чл. 73 от Закона за пазарите на финансови инструменти; "права" за целите на изречение първо са ценните книжа, даващи право за записване на определен брой акции във връзка с взето решение за увеличаване на капитала;
- сключени при условията и по реда на обратно изкупуване от колективни инвестиционни схеми, допуснати за публично предлагане в страната или в друга държава – членка на Европейския съюз, или в държава – страна по Споразумението за Европейското икономическо пространство;
- сключени при условията и по реда на търгово предлагане по глава единадесета, раздел II от ЗППЦК, или аналогични по вид сделки в друга държава – членка на Европейския съюз, или в държава – страна по Споразумението за Европейското икономическо пространство.

Съгласно чл.13, ал.1, т. 4 от ЗДДФЛ не са облагаеми и разпределените под формата на нови дялове и акции печалба или друг източник на собствен капитал в търговски дружества, както и разпределените печалба или друг източник на собствен капитал под формата на увеличаване на номиналната стойност на съществуващите дялове и акции.

- Чуждестранни физически лица – съгласно чл. 37, ал. 1, т. 12 от ЗДДФЛ с окончателен данък се облагат доходите от продажба, замяна и друго възмездно прехвърляне на акции, дялове, компенсаторни инструменти, инвестиционни бонове и други финансови активи, когато са от източник в България, начислени/изплатени в полза на чуждестранни физически лица, когато не са реализирани чрез определена база в страната.

Съгласно чл. 37, ал. 7 от ЗДДФЛ не се облагат с окончателен данък доходите от продажба, замяна и друго възмездно прехвърляне на акции, дялове, компенсаторни инструменти, инвестиционни бонове и други финансови активи, когато са начислени/изплатени в полза на чуждестранни физически лица, установени за данъчни цели в държава – членка на Европейския съюз или в друга държава – членка на Европейското икономическо пространство.

Дължимият окончателен данък съгласно чл. 46, ал. 1 от ЗДДФЛ е в размер на 10%.

### 11.3. Спогодби за избягване на двойно данъчно облагане

В случаите, когато между Република България и съответната чужда държава, чието местно лице е реализирало доход в България, има сключена Спогодба за избягване на двойното данъчно облагане, нейните разпоредби се прилагат с приоритет пред българското вътрешно законодателство. Процедурата по прилагане на СИДДО, е подробно уредена в глава XVI, раздел III от ДОПК.

Чуждестранното лице следва да удостовери пред органа по приходите наличието на основания за прилагане на СИДДО. Чуждестранното лице удостоверява, че:

- Е местно лице на другата държава по смисъла на съответната СИДДО;
- Е притежател на дохода от източник в Р България;

- Не притежава място на стопанска дейност или определена база на територията на Р България, с които съответният доход е действително свързан;
- 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.

Съгласно чл. 136а, ал.1 от ДОПК, чуждестранно лице е притежател на дохода, когато:

- Има право да се разпорежда с дохода и да преценява използването му и понася целия или съществена част от риска от дейността, от която се реализира доходът,

и

- Не действа като дружество за насочване на дохода, определено съгласно чл. 136а, ал. 2 от ДОПК, като чл. 136а, ал.3, от ДОПК изрично уточнява, че чуждестранно лице не е дружество за насочване на дохода, когато повече от половината от акциите му с право на глас се търгуват на регулиран пазар.

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

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

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

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

Чуждестранното лице подава искането за прилагане на СИДДО и приложенияте към него документи съгласно чл. 139 от ДОПК.

Разпоредбите на СИДДО се прилагат само в случай, че становището на органа по приходите по подаденото искане потвърждава наличието на основания за това. В противен случай, се прилагат разпоредбите на съответния материален данъчен закон, т.е. българското данъчно законодателство. При становище за липса на основание за прилагане на СИДДО,



чуждестранното лице има право да обжалва. Съгласно чл. 142, ал. 1 от ДОПК когато платец начислява на чуждестранно лице доходи от източник в страната с общ размер до 500 000 лв. годишно, горепосочените обстоятелства се удостоверяват пред платеща на дохода. В този случай искане за прилагане на СИДДО пред органа по приходите не се подава.

#### 11.4. Отговорност на Емитента за удържането на данъци при източника

Данъкът върху доходите от дивиденди и ликвидационни дялове в полза местни или чуждестранни физически лица се удържа от Дружеството и се внася в бюджета от името на физическото лице акционер до края на месеца, следващ тримесечието, през което е взето решението за разпределяне на дивиденди или на ликвидационни дялове (чл. 65, ал. 2 от ЗДДФЛ и чл. 38, ал. 2 от ЗДДФЛ).

Дължимият данък при източника, с който се облагат дивидентите и ликвидационните дялове, разпределени от местни юридически лица в полза на чуждестранни юридически лица (с изключение на случаите, когато дивидентите се реализират от чуждестранно юридическо лице с място на стопанска дейност в страната) и в полза на местни юридически лица, които не са търговци, включително общини, се удържа и внася от местното юридическо лице в срок до края на месеца, следващ тримесечието, през което е взето решението за разпределяне на дивидент или на ликвидационни дялове (чл. 202, ал. 1 от ЗКПО и чл. 194 от ЗКПО).

Емитентът поема отговорност за удържане на съответните данъци при източника, а именно данък върху дивидентите и ликвидационни дялове, изплатени в полза на местни или чуждестранни физически и/или юридически лица.

## 12. Валутно законодателство

С Валутния закон и подзаконовите актове по неговото прилагане се регламентира правния режим относно сделките и плащанията между местни и чуждестранни лица, презграничните преводи и плащания, както и вноса и износа на български лева и чуждестранна валута. С НАРЕДБА № Н-1 от 1.02.2012 г. за пренасянето през границата на страната на парични средства, благородни метали, скъпоценни камъни и изделия със и от тях и водене на митнически регистри по чл. 10а от Валутния закон са въведени разпоредбите на Регламент (ЕО) 1889/2005 г. на Европейския парламент и на Съвета по отношение износа и вноса на пари в наличност.

В съответствие с НАРЕДБА № Н-1 местни и чуждестранни физически лица могат да внасят или изнасят парични средства на стойност до 10,000 евро или тяхната равностойност в друга валута свободно, без писмено деклариране пред митническите органи.

Пренасянето на парични средства в размер на 10,000 евро или повече или тяхната равностойност в левове или друга валута през границата на страната за или от трета страна подлежи на деклариране пред митническите органи.

Пренасянето на парични средства в размер на 10,000 евро или повече или тяхната равностойност в левове или друга валута през границата на страната за или от държава – членка на Европейския съюз, се декларира при поискване от страна на митническите органи.

Митническите органи допускат пренасяне на парични средства в размер на 30,000 лв. или повече или тяхната равностойност в друга валута през границата на страната за трета страна след представяне от лицата на удостоверение от компетентната териториална дирекция на Националната агенция за приходите за липса на публични задължения или документ, удостоверяващ, че лицето не е вписано в регистъра на Националната агенция за приходите.

При пренасяне на парични средства за трета страна в размер на 30,000 лв. или повече или тяхната равностойност в друга валута чуждестранните физически лица декларират пред митническите органи само вида и размера на пренасяните парични средства, когато стойността им не надвишава предходно декларираните парични средства.

Когато лице нарежда извършване на трансграничен превод или плащане към трета страна в размер на 30,000 лв. или повече или тяхната равностойност в друга валута, представляващ доход, подлежащ на облагане по реда на чл. 37 и 38 от ЗДДФЛ или по реда на чл. 194 и 195 от ЗКПО, то трябва да представи на банката декларация за размера на удържания данък, респективно за приложението на спогодба за избягване на двойното данъчно облагане със съответната държава.

## V. УСЛОВИЯ НА ПРЕДЛАГАНЕТО

### 1. Условия, статистически данни за предлагането, очакван график и действия, изисквани за записване на акции от предлагането

#### 1.1. Условия, на които се подчинява предлагането

Настоящата емисия ценни книжа се издава и предлага публично от Емитента въз основа на решение на Едноличния собственик на капитала на Нео Лондон Капитал ЕАД от дата 27.04.2016г. на основание чл. 192, ал. 1 и чл. 194, ал. 4 от Търговския закон (ТЗ), капиталът на дружеството да бъде увеличен от 50,000 лева на 12,050,000 лева, чрез издаване на нови 120,000 (сто и двадесет хиляди) броя обикновени, безналични, поименни акции с право на глас и с номинална стойност от 100 (сто) лева всяка и емисионна стойност за една акция, определена с решение на Съвета на директорите. Увеличението на капитала е предвидено да бъде осъществено на „Българска фондова борса – София“ АД, чрез първично публично предлагане на акции до неограничен брой лица при условията на чл. 110, ал. 1, т. 1 от ЗППЦК с цел „Нео Лондон Капитал“ ЕАД да придобие статут на публично дружество. На основание чл. 194, ал. 4 от ТЗ едноличният собственик на капитала взема на 27.04.2016г. решение за отпадане правото на акционерите по чл. 194, ал. 1 от ТЗ да придобият част от новите акции на дружеството, която съответства на дела им в капитала преди увеличението. На едноличния собственик на капитала на дружеството е представен доклад на СД относно мотивите за отпадане на предимственото право на акционерите, както и обосновка за предлаганата от СД емисионната стойност на новите акции.

С решение на едноличния собственик от 27.04.2016г. Съветът на директорите на дружеството е овластен по своя преценка, в рамките на решението на едноличния собственик и в съответствие с приложимото законодателство, да извърши всички необходими правни и фактически действия във връзка с изпълнението на решението на едноличния собственик за увеличение на капитала, включително след вписване на увеличението на капитала в

търговския регистър, предприемане на всички необходими действия за вписване на емисията в регистъра по чл. 30, ал. 1, т. 3 от Закона за Комисията за финансов надзор (ЗКФН), регистрирането ѝ в „Централен депозитар“ АД и за търговия на „Българска фондова борса – София“ АД.

„Нео Лондон Капитал“ ЕАД не е публично дружество и съгласно решението на едноличния собственик от 27.04.2016 г. на основание чл. 194, ал. 4 от ТЗ не се издават права за участие в увеличението на капитала на съществуващия единствен акционер. § 1, т. 3 от допълнителните разпоредби на ЗППЦК определя, че „права“ са ценни книжа, даващи право за записване на определен брой акции във връзка с взето решение за увеличаване на капитала на публично дружество по тяхната емисионна стойност.

Едноличният собственик на капитала на Емитента определя емисионна стойност от 100.00 (сто лева) лева на една нова акция. „Нео Лондон Капитал“ ЕАД публикува съобщение за началото на публичното предлагане, началния и крайния срок за записването на акциите, номерът и датата на решението на КФН за потвърждаването на проспекта, времето и начина за запознаването с проспекта, както и другите данни, определени с наредба на КФН.

Съгласно решението на едноличния собственик увеличението на капитала ще бъде извършено чрез първично публично предлагане на акции до неограничен брой лица при условията на чл. 110, ал. 1, т. 1 от ЗППЦК и с цел „Нео Лондон Капитал“ ЕАД да придобие статут на публично дружество. Първичното публично предлагане ще се осъществи чрез регистрация на временна емисия акции по реда на чл. 57 от Правилника за дейността на Централен депозитар АД. Всички инвеститори могат да закупят акции от временната емисия чрез сделка на „Българска фондова борса – София“ АД.

Записването на акции се извършва чрез търговската платформа на БФБ, Първичен пазар със следните особености:

В първия ден на търговия с временната емисия акции на „Нео Лондон Капитал“ ЕАД чрез търговската платформа на БФБ, Първичен пазар, Емитентът подава поръчка „Продава“ чрез избрания инвестиционен посредник „Капман“ АД (мениджър по предлагането) за цялото количество акции от временната емисия по лимитирана цена, равна на емисионната стойност и с валидност „до отмяна“. Всеки желаещ да запише от новите акции подава нареждане за покупка от временната емисия на „Нео Лондон Капитал“ ЕАД, чрез всеки инвестиционен посредник – член на ЦД и БФБ. Всички подадени поръчки за покупка на акции се удовлетворяват до размера на поръчката за продажба на Емитента. В случай, че броят на акциите по подадените поръчки за покупка превишава количеството на предлаганите акции, то удовлетворяването на поръчките за покупка ще се извършва по приоритета „време на въвеждане“. След сключването на сделка за покупка на акции от временната емисия на „Нео Лондон Капитал“ ЕАД и заплащането им чрез системата за клиринг и сетълмент на Централен депозитар АД, акциите остават блокирани по подсметка на инвестиционния посредник, чийто клиент е купувача до регистрирането на емисията за търговия на регулиран пазар.

Въвеждането и удовлетворяването на нарежданията за покупка от временната емисия се осъществява в съответствие с правилата за търговия на БФБ – София. Търговските сесии се

провеждат с времетраене и по график, определен от Съвета на директорите на „БФБ – София“ АД и към датата на настоящия проспект са 10:00- 10:10 – Откриващ аукцион; 10:10-16:55 – Непрекъсната търговия; 16:55-17:00 – Закриващ аукцион.

Нарежданията за покупка могат да се подават през всички фази на търговската сесия, т.е. на откриващ аукцион, по време на непрекъсната търговия и на закриващ аукцион. Допуска се подаване само на лимитирани поръчки, като тяхната валидност може да бъде за деня, до отмяна или до дата. Поръчките за покупка се класират по критерия „време на въвеждане“. Незабавно след сключване на сделка в резултат на насрещно изпълними поръчки, на всяка от страните по сделката се изпраща потвърждение от БФБ – София за сключването.

Ако всички 120,000 (сто и двадесет хиляди) броя акции от временната емисия бъдат купени и платени преди крайния срок на подписката, „Нео Лондон Капитал“ ЕАД обявява прекратяването на предлагането, уведомява в законния срок КФН и предприема необходимите действия за регистриране на увеличението на капитала и новите акции в Търговския регистър, ЦД, КФН и БФБ.

За сметка на инвеститорите са и следните разходи във връзка със записването на акциите от настоящата емисия:

- такси и комисионни, дължими на инвестиционния посредник, чрез който се записват акциите;
- дължими такси към ЦД;
- дължими такси към БФБ;
- банкови такси и комисионни за паричните преводи.

## 1.2. Обща сума на емисията/предлагането

**Общ брой предлагани акции:** 120,000 (сто и двадесет хиляди) обикновени, безналични, свободно-прехвърляеми акции, с право на глас:

**Номинална стойност на една акция:** 100 лв. (сто лева);

**Емисионна стойност на една акция:** 100 лв. (сто лева).

**Обща стойност на предлаганата емисия:** 12,000,000 (дванадесет милиона) лева

### **Минимално количество, при което емисията ще се счита за успешна:**

Публичното предлагане ще се счита за успешно, ако са записани и заплатени най-малко 10,000 (десет хиляди) броя нови акции. В този случай капиталът на Дружеството ще бъде увеличен със стойността на записаните и платени нови акции, и увеличението на капитала ще се регистрира в Търговския регистър към Агенция по вписванията, ЦД, КФН и БФБ в този размер.

1.3. Период, включително всякакви възможни изменения, през които предлагането ще бъде открито и процес на кандидатстване

След потвърждението на проспекта от КФН, „Нео Лондон Капитал“ ЕАД ще публикува съобщение за публичното предлагане по реда на чл. 92а, ал. 2 от ЗППЦК, началния и крайния срок за записване на акции, регистрационния номер на издаденото от КФН потвърждение на проспекта, мястото, времето и начина за запознаване с проспекта.

**Начална дата на публичното предлагане:** За начало на публичното предлагане се счита датата на оповестяване на съобщението за публичното предлагане на акциите на „Нео Лондон Капитал“ ЕАД в Търговския регистър и публикуването на същото съобщение в два централни ежедневника (в-к „Сега“ и в-к „Стандарт“) и на интернет страницата на емитента и на инвестиционния посредник (чл. 92а от ЗППЦК). При разминаване на тези дати за начало на публичното предлагане се счита датата на по-късната публикация. От публикацията на съобщението по чл. 92а, ал. 2 ЗППЦК до началния срок за покупка на акциите трябва да има най – малко 7 (седем) календарни дни.

**Срок за записването на акции:**

**Началната дата, от която започва да тече срокът за закупуване и заплащане на акциите от временната емисия от увеличението на капитала, е първият работен ден, следващ изтичането на 7 (седем) календарни дни от началната дата на публичното предлагане и съвпада с датата на първия ден на търговия на временната емисия на БФБ, Първичен пазар.**

**Краен срок на предлагането:** Публичното предлагане приключва в първия работен ден след изтичането на 10 (десет) работни дни, считано от деня, представляващ началото на срока за закупуване на акции. **На основание чл.84, ал.1 от ЗППЦК СД на Дружеството на свое заседание от 05.10.2016 г. взе решение да удължаване на срока за записване с 60 (шестдесет) дни.** В случай, че крайният срок за закупуване на акции е неработен ден, то за крайна дата за закупуване на акции се счита първият следващ работен ден.

Подаването на заявка за записване на акции се извършва до изтичането на срока на публичното предлагане.

Конкретните дати на начало и край на предлагането ще бъдат оповестени на интернет страниците на „Нео Лондон Капитал“ ЕАД, ИП „Капман“ АД и БФБ.

Разпоредбите на чл. 84, ал. 1 и ал. 2 от ЗППЦК предоставят на Емитента принципната възможност да удължи еднократно срока на подписката до 60 дни, като внесе съответните поправки в проспекта и уведоми Комисията, като в този случай последният ден от удължения срок се смята за краен срок на подписката. Задължение на Емитента е в този случай незабавно да обяви в Комисията, на интернет страниците на емитента (когато ценните книжа са предложени от него) и на инвестиционния посредник, участващ в предлагането, удължаването на срока на подписката и да заяви същото обстоятелство за оповестяване в търговския регистър и за публикуване в ежедневниците по чл. 92а, ал. 2 от ЗППЦК (в-к „Сега“ и в-к „Стандарт“).

Към датата на изготвянето на този документ за предлаганите ценни книжа Емитентът не възнамерява да удължава срока на подписката.

Потенциалните инвеститори в ценни книжа следва да имат предвид, че не се допуска записване на ценни книжа преди началния и след крайния срок на подписката.

**Записване на новите акции:**

Място за записване на акциите – в офиса на ИП „Капман“ АД, гр. София, 1301, ул. Три Уши № 8, ет. 6 или в офиса на всеки друг инвестиционен посредник – член на „БФБ – София“ АД и „Централен депозитар“ АД. Записването на новите акции се извършва чрез подаване на нареждане за покупка на акции от временната емисия и се осъществява на БФБ, Първичен пазар.

Подаването на нареждания за покупка на акции от временната емисия става при спазване на изискванията за подаване на нареждания за сделки с финансови инструменти, установени в Наредба № 38 за изискванията към дейността на инвестиционните посредници. Съдържанието на поръчката за покупка на акции има нормативно установено минимално съдържание, което включва:

Имената (наименованието) и уникалния клиентски номер на инвеститора и на неговия пълномощник при инвестиционния посредник, а ако такива номера не са присвоени – трите имена, ЕГН, местожителство и адрес, съответно наименование, единен идентификационен код (съответно код по БУЛСТАТ), седалище и адрес на клиента, а ако клиентът е чуждестранно лице – аналогични идентификационни данни;

- Емитент;
- ISIN код на емисията;
- Брой на записваните акции, за които се отнася заявката;
- Дата, час и място на подаване на заявката;
- Подпис на лицето, което подава заявката.

**Документи, прилагани към нареждането за покупка:**

- За български юридически лица – копие от документа за самоличност на лицето, което подава нареждането (законен представител или пълномощник), заверено от него.
- За чуждестранни юридически лица – копие от удостоверение за актуално състояние (или друг идентичен удостоверителен документ), издадено не по-рано от 3 месеца преди датата на подаване на нареждането и съдържащо: пълното наименование на юридическото лице, дата на издаване и държава на регистрация, адрес на юридическото лице, имената на лицата, овластени да го представляват; копие от документа за самоличност (лична карта или паспорт) на лицето, което подава заявката (законен представител или пълномощник), заверено от него; както и копие на учредителния акт (устава) на съответния чужд език; декларация за действителен собственик до физическо лице съгласно ЗМИП.

- За български физически лица – заверено от тях копие от документа им за самоличност (лична карта). Заверката се състои от запис „Вярно с оригинала“, подпис на лицето и дата;
- За чуждестранни физически лица – копие от документа им за самоличност (лична карта, паспорт), съдържащ информация за: пълното име, номер на документа, дата на издаване (ако има такава), националност; адрес (ако има такъв в документа).
- При подаване на заявката чрез пълномощник, към заявката се прилага и заверено от него (с „Вярно с оригинала“, подпис на лицето и дата) копие на документа му за самоличност, както и нотариално заверено изрично пълномощно.

→ Представяните документи на чужд език (включително копията на документите за самоличност на чужд език) следва да бъдат съпроводени с легализиран превод на български език.

**Подаване на нарежданията:** Лицата, желаещи да запишат акции, подават нареждането лично (чрез законните си представители) или чрез пълномощник с изрично нотариално заверено пълномощно. Лицата, подаващи нареждането, прилагат към заявките и документите, посочени по-горе.

**Действителност на записването:** Записването на акции се счита за действително, само ако е внесена цялата емисионна стойност на записваните акции в срока и при условията, посочени по-долу.

**Публично обявяване на резултатите:** Дружеството ще уведоми КФН, в срок 3 (три) работни дни от приключване на подписката, за нейното провеждане и резултатите от нея, включително за затруднения, спорове и други подобни при записване на акциите (чл. 112б, ал. 12 от ЗППЦК). В 7-дневен срок от приключването на предлагането Емитентът ще изпрати и уведомление до КФН и БФБ относно резултата от него, съдържащо информация относно датата на приключване; общия брой записани акции; сумата, получена срещу записаните акции; размера на комисионните възнаграждения и други разходи по предлагането, включително и платените такси. Към уведомлението Емитентът ще приложи изискваните от закона документи. В същия срок посочените обстоятелства ще бъдат оповестени чрез публикации във в-к „Сега“ и в-к „Стандарт“, както и на интернет страниците на емитента и ИП „Капман“ АД.

В 14-дневен срок от приключване на публичното предлагане на акции, Дружеството ще представи на КФН и следните документи: удостоверение от ЦД за регистриране на емисията и банково удостоверение, удостоверяващо извършените вноски по записаните акции (чл. 24, ал. 2 от Наредба № 2)

**Издаване на нови акции:** След вписване на увеличението на капитала в ТР към Агенцията по вписванията, Дружеството ще регистрира емисията акции в „Централен депозитар“ АД. Акциите ще се считат издадени от момента на регистрацията на емисията в ЦД АД.

#### **Получаване на удостоверителни документи**

Централният депозитар ще открие нови или завери съществуващи сметки на инвеститорите със записаните от тях и заплатени нови акции. Акциите на лицата по подсметки на инвестиционни посредници в „Централен Депозитар“ АД ще бъдат разпределени по

съответните подсметки. При желание инвеститорите могат да получат удостоверение за притежавани финансови инструменти за получените от тях акции. Издаването на удостоверение за притежавани финансови инструменти се извършва от Централния депозитар чрез съответния инвестиционен последник по искане на акционера по реда, предвиден в Правилника на Централен Депозитар АД и вътрешните актове на посредника.

1.4. Обстоятелства, при които предлагането може да бъде отменено или временно преустановено и дали отмяната може да бъде направена след като са започнали сделките

КФН има правомощие да спре публично предлагане за не повече от 10 последователни работни дни за всеки отделен случай, ако има достатъчно основания да смята, че разпоредбите на закона или актовете по прилагането му са били нарушени, или да забрани публичното предлагане, ако има достатъчно основания да смята, че разпоредбите на закона или актовете по прилагането му са нарушени или ще бъдат нарушени (чл. 92з, ал. 1, т. 4 и т. 6 от ЗППЦК).

В периода между издаване на потвърждението на проспекта и крайния срок на публичното предлагане или започването на търговията на регулиран пазар Дружеството на основание чл. 85, ал. 2 от ЗППЦК е длъжно най-късно до изтичането на следващия работен ден след настъпването, съответно узнаването на съществено ново обстоятелство, значителна грешка или неточност, свързани със съдържащата се в проспекта информация, които могат да повлияят на оценката на предлаганите акции, да изготви допълнение към проспекта и да го представи в КФН. Резюмето, както и неговите преводи също се допълват, ако това е необходимо с оглед новата информация, включена в допълнението към проспекта. В случай че КФН установи, че не са спазени изискванията на ЗППЦК и актовете по прилагането му, може да откаже да одобри допълнението към проспекта и на основание чл. 212 от ЗППЦК да спре окончателно публичното предлагане.

Съгласно чл. 37, ал. 1, т. 2 от ЗПЗФИ заместник-председателят на КФН може да спре търговията с определени финансови инструменти за предотвратяване и преустановяване на административните нарушения по ЗПЗФИ за предотвратяване и отстраняване на вредните последици от тях, както и при възпрепятстване упражняването на контролна дейност от КФН или от заместник-председателя на КФН, или при застрашаване интересите на инвеститорите.

Съгласно чл. 91 от ЗПФИ „БФБ – София“ АД може да спре търговията с финансови инструменти или да отстрани от търговия финансови инструменти, които не отговарят на изискванията, установени в правилника за дейността на регулирания пазар, ако това няма да увреди съществено интересите на инвеститорите и надлежното функциониране на пазара. БФБ оповестява публично решението за спиране на търговията с финансови инструменти или за отстраняването на финансови инструменти от търговията и уведомява за това КФН. Чл. 118 от ЗПФИ урежда правомощията на КФН, при които има право да спре или да отстрани от търговия определени финансови инструменти.



1.5. Възможност за намаляване на подписката и начин за възстановяване на надплатените от кандидатите суми

Дружеството не предвижда възможност за промяна на броя на предлаганите акции. В случай, че бъдат записани и платени по-малко от предложените акции, но са записани и платени най-малко 10,000 нови акции, увеличението на капитала ще се счита за успешно, като Дружеството ще увеличи капитала си до записания и платен размер.

В случай, че условията на подписката не бъдат изпълнени и същата не приключи успешно, Дружеството уведомява едновременно КФН, банката и ЦД АД за резултата от подписката до 7 (седем) дни след крайния ѝ срок.

Емитентът е длъжен да заяви за обявяване в ТР и да публикува на интернет страницата си и в ежедневниците по чл. 92а, ал. 2 от ЗППЦК, поканата до лицата, записали ценни книжа, в която да обяви условията и реда за връщане на набраните суми. Набраните суми се връщат на лицата, записали акции в срок до 1 (един) месец от съобщението, заедно с начислените от банката лихви, ако са налице такива. Условията и редът за връщане на сумите се съдържат в поканата към записалите акции лица. ИП „Капман“ АД, също публикува съобщение на интернет страницата си.

При отказ на ТР да впише увеличението на капитала се прилага ред, приложим в случая на неуспешно приключване на подписката по увеличението на капитала, подробно описан по-горе.

1.6. Минималната и/или максималната стойност, за която се кандидатства

Независимо дали като брой на ценните книжа или като съвкупна сума за инвестиране, всяко лице може да запише най-малко 1 (една) нова акция с емисионна стойност 100 (сто) лева и най-много 120,000 броя акции.

1.7. Период, през който заявлението за кандидатстване за предлагането може да бъде оттеглено, при условие, че на инвеститорите е разрешено да оттеглят подписките си

По дефиниция (§ 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. Инвеститорът има право да се откаже от ценните книжа по реда и при условията на чл. 85, ал. 6 от ЗППЦК само при наличие на съществени промени в проспекта.

1.8. Начин и сроковете за заплащането на ценните книжа и доставката на ценните книжа

Инвеститорите, за чиято сметка са сключени сделки за покупка на предлаганите акции от временната емисия на Първичен пазар на БФБ, заплащат съответните суми на инвестиционния посредник, чрез който са подали поръчки за покупка, съгласно конкретните договорености и при спазване на приложимите нормативни актове, правила и процедури. Инвестиционните посредници заплащат акциите, закупени за техни клиенти и/или за собствена сметка, при условията на „доставка срещу плащане“ и съгласно правилата на ЦД.

След сключването на сделка за покупка на акции от временната емисията на „Нео Лондон Капитал“ ЕАД и заплащането им, акциите остават блокирани по подсметка при инвестиционния посредник, чийто клиент е купувача до регистрирането на емисията за търговия на регулиран пазар. Всички сделки за придобиване на акциите от временната емисия се обработват и приключват в системата за клиринг и сетълмент на Централен депозитар по общия ред.

ИП „Капман“ АД в качеството на обслужващ публичното предлагане, подава съобщение до ЦД за всяка продажба на акции от временната емисия с данни за откритата специална набирателна сметка, по която ще постъпват сумите от заплащането на акциите (сметката по чл. 89, ал. 1 от ЗППЦК). Набранияте парични средства по специалната набирателна сметка не могат да се използват преди приключване на подписката и вписването на увеличението на капитала в Търговския регистър (чл. 89, ал. 2 от ЗППЦК).

Придобитите акции от временната емисия се записват по клиентски сметки при инвестиционните посредници, чрез които са закупени. След регистрация на временната емисия ЦД издава акт за регистрация, който съдържа данни за емисията, поименен списък на притежателите на акции и притежаваните от тях акции.

След вписване на увеличението на капитала в Търговския регистър, ЦД извършва регистрация на основната емисия акции по общия ред. ЦД регистрира емисията с постоянен ISIN код и акциите от увеличението на капитала се регистрират по сметки на лицата, придобили акции от временната емисия при същите инвестиционни посредници, при които са подали нарежданията си за покупка и са били открити сметките от временната емисия.

**Приключване преди крайния срок:** Ако всички акции от тази емисия бъдат записани преди крайния срок на подписката, Дружеството обявява подписката за успешно приключила, уведомява КФН в срок от 3 (три) работни дни (чл. 112б, ал.12 от ЗППЦК) и предприема необходимите действия за вписване на увеличението на капитала в търговския регистър, а след това – за регистрация на новата емисия акции в ЦД АД, КФН и БФБ.

#### 1.9. Описание на начина и датата, на която ще бъдат публикувани резултатите от предлагането

В срок 3 (три) работни дни от приключване на подписката Дружеството ще уведоми КФН за провеждането на подписката и резултатите от нея, включително за затруднения, спорове и други подобни при записването на акциите (чл. 112б, ал. 12 от ЗППЦК).

В 7-дневен срок от приключването на предлагането Емитентът ще изпрати и уведомление до КФН и БФБ относно резултата от него, съдържащо информацията относно датата на приключване; общия брой записани или продадени акции; сумата, получена срещу записаните или продадените акции; размера на комисионните възнаграждения и други разходи по предлагането, включително и платените на КФН такси. Към уведомлението Емитентът ще приложи изискваните от закона документи. В същия срок посочените обстоятелства ще бъдат оповестени чрез публикации във в-к „Сега“ и в-к „Стандарт“, както и на интернет страниците на Емитента и ИП „Капман“ АД.

При успешно приключило публично предлагане, в 14-дневен срок от приключване на публичното предлагане на акции, Дружеството ще представи на КФН и следните документи: удостоверение от ЦД АД за регистриране на емисията и банково удостоверение, потвърждаващо извършените вноски по записаните акции (чл. 24, ал. 2 от Наредба № 2). КФН вписва издадената емисия ценни книжа и дружеството като публично в регистъра по чл. 30, ал. 1, т. 3 от ЗКФН.

## 2. План за пласиране и разпределение

2.1. Категории потенциални инвеститори, на които се предлагат ценните книжа  
Всички инвеститори имат възможност при равни условия да участват в увеличението на капитала на Дружеството. Решението за увеличаване на капитала, както и Уставът на Дружеството не предвиждат основания за предлагане на акциите само на определен кръг инвеститори, в това число членове на СД или служители на „Нео Лондон Капитал“ ЕАД.

Освен ограничението за не повече от 120,000 броя акции, които могат да бъдат придобити от едно лице или свързани лица не се предвиждат други ограничения.

Не са определяни траншове и/или количества нови акции които да бъдат разпределени между определени групи инвеститори.

Акциите от настоящата емисия се предлагат при равни условия на всички категории инвеститори по §1 от ДР на ЗППЦК, както следва:

- Непрофесионални инвеститори – лице, което за своя сметка подлага на риск парични средства или други имуществени права посредством придобиване, държане и прехвърляне на ценни книжа, без да притежава необходимата квалификация или опит за това;
- Институционални инвеститори – банка, която не действа като инвестиционен посредник, колективна инвестиционна схема и национален инвестиционен фонд, застрахователно дружество, пенсионен фонд или друго дружество, чийто предмет на дейност изисква придобиване, държане и прехвърляне на ценни книжа (институционален инвеститор).

Предлагането се извършва само на територията на Република България.

2.2. Намерение на главните акционери или членове на управителните, надзорните или административни органи на Емитента да се включат в подписката на предлагането; намерение на друго лице да се включи в подписката за повече от 5 % от предлагането

Емитентът няма информация дали акционери със значително участие и членове на СД на Дружеството възнамеряват да придобият от предлаганите акции от увеличението на капитала. „Нео Лондон Капитал“ ЕАД не разполага с информация дали някое лице възнамерява да придобие повече от 5 на сто от предлаганите акции.

2.3. Оповестяване на предварителното разпределение

При настоящето предлагане няма предварително разпределение на части от емисията.

**Траншове на предлагането:** Не се предвижда разделяне на траншове на предлагането, включително на институционални траншове, траншове за клиенти на дребно, траншове за заетите лица на емитента и всякакви други траншове.

**Клауза за връщане на получени суми от дивиденди:** Настоящото предлагане не предвижда условия, при които може да се използва клауза за връщане на получени вече суми по дивиденди.

**Методи за разпределение по траншове, в случай на превишаване на подписката:** Броят на предлаганите ценни книжа не подлежи на промяна. В случай, че броят на акциите по подадените поръчки за покупка превишава количеството на предлаганите акции, то удовлетворяването на поръчките за покупка ще се извършва по приоритета „време на въвеждане“ на БФБ.

**Преференциално третиране:** При записване на акциите от настоящата емисия не е налице привилегия на определени инвеститори за закупуване на акции преди други инвеститори.

**Минимум, заделен за целево разпределение на физически лица:** Акциите от настоящата емисия се предлагат при равни условия на всички категории инвеститори и няма заделен минимален размер акции от емисията, предназначен за записване от определена категория инвеститори.

**Условия и дата на приключване на предлагането:** Крайният срок на предлагането (записване) на акциите от емисията от увеличението на капитала е 10 (десет) работни дни, считано от деня, представляващ началото на срока за записване на акции. В случай, че крайният срок е неработен ден, то за крайна дата за закупуване се счита първият следващ работен ден. Ако всички 120,000 (сто и двадесет хиляди) акции бъдат записани и платени преди крайния срок на подписката, Емитентът обявява прекратяването ѝ, уведомява КФН в срок до 3 (три) работни дни и предприема необходимите действия за регистриране на увеличението на капитала и новите акции в Търговския регистър към Агенция по вписванията, ЦД, КФН и БФБ.

Ако до крайния срок на предлагането не бъдат записани и платени всички предложени акции, но са записани и платени най-малко 10,000 ( десет хиляди) акции, подписката се счита за успешно приключила и капиталът на Дружеството ще се увеличи до размера на записаните и заплатени акции, като увеличението на капитала в този размер се регистрира в Търговския регистър, ЦД, КФН и БФБ.

В случай, че до крайния срок на подписката не бъдат записани акции до минималния размер от 10 000 (десет хиляди) акции, увеличението на капитала ще се счита за неуспешно и Емитентът ще предприеме действията за възстановяване на надплатените суми, описани в т.V.1.5 на настоящия документ.

**Съставни подписки:** В настоящото публично предлагане не се допускат съставни подписки.

2.4. Процес на уведомяване на кандидатите за разпределяната сума и индикация дали търговията може да започне преди да бъде направено уведомлението  
Всеки инвестиционен посредник изпраща на лицата, подали чрез него нареждане за покупка на акции от временната емисия потвърждение за изпълненото нареждане, в което са посочени броя акции и тяхната стойност въз основа на получените от борсата отчети за сключените сделки. В срок 3 (три) работни дни от приключване на предлагането, Емитентът уведомява КФН относно резултата от публичното предлагане на акциите от настоящата емисия.

Новоемитираната емисия акции се вписва в Търговския регистър, воден Агенция по вписванията и се регистрира в ЦД. Регистрацията се удостоверява с издаден от ЦД Акт за регистрация на емисията, удостоверяващ общия брой на акциите след увеличението на капитала и данни за акционерите, придобили акции от увеличението.

Акциите се регистрират по клиентски подсметки, на името на притежателите си, към сметката на инвестиционния посредник, чрез когото същите са записани. По искане на акционерите, същите могат да получат депозитарни акции, удостоверяващи правото върху записаните от тях акции чрез инвестиционния посредник, към чиято сметка в ЦД са открити техните клиентски подсметки.

В 7 (седем) дневен срок от вписване в Търговския регистър на увеличението на капитала, „Нео Лондон Капитал“ ЕАД ще поиска вписване на новата емисия акции в регистъра по чл. 30, ал. 1, т. 3 от ЗКФН, след което ще подаде заявление до БФБ за допускане на акциите на дружеството до търговия на Основен пазар на БФБ. След допускането до търговия, всички акции от капитала на Емитента свободно ще се търгуват на Основен пазар на БФБ. Всеки акционер може да подаде поръчка за продажба на акциите до лицензиран инвестиционен посредник, а всеки инвеститор, желаещ да закупи акции на „Нео Лондон Капитал“ ЕАД – поръчка за покупка, при спазване изискванията на Наредба № 38 за изискванията към дейността на инвестиционните посредници.

2.5. Записване, превишаващо размера на подписката и опция „greenshoe“ за превишаване на подписката

Не се предвижда записване, превишаващо размера на подписката и опция „greenshoe“ за превишаване на подписката.

### 3. Ценообразуване

3.1. Индикация за цената, на която ще бъдат предлагани ценните книжа.  
Индикация за размера на всякакви разходи и данъци, които се начисляват конкретно на участника в подписката или купувача

Емисионната стойност на всяка една акция от тази емисия е 100 (сто) лв. Емисионната стойност е определена съгласно решение на едноличния собственик от 27.04.2016 г. за увеличаване на капитала. Към датата на настоящия номиналната стойност на една акция е в размер на 100 лв.

Освен заплащане на цената на записаните акции, за сметка на инвеститорите са и следните разходи във връзка със записването на акциите от настоящата емисия:

- Такси и комисионни, дължими на инвестиционните посредници, чрез които се записват акциите;
- Дължими такси към ЦД;
- Дължими такси към БФБ;
- Банкови такси и комисионни за паричните преводи.

### 3.2. Процедурата за оповестяване на цената на предлагане

Доколкото цената на предлагане е определена на база решение на едноличния собственик от 27.04.2016г. и посочена в Проспекта, не се предвижда допълнителна процедура за оповестяване на цената на предлагане.

След регистрацията на новите акции за търговия на „БФБ – София“ АД, цената при която даден инвеститор би могъл да закупи акции на Емитента ще се определя от динамиката на пазара и структурата на търсенето и предлагането на ценните книжа.

### 3.3. Права на държателите на акционерния капитал

Не се предвиждат специални права за записване на акции на държателите на акционерен капитал на Дружеството. На основание чл. 194, ал. 4 от ТЗ от едноличния собственик на капитала е взето решение за отпадане предимственото право на акционерите да придобият част от новите акции на дружеството, която съответства на дела им в капитала преди увеличението. Съгласно Доклада на СД, изготвен по чл. 194, ал. 4 от ТЗ във връзка с предложението за увеличаване на капитала и относно обосновката на отпадането правото на досегашните акционери да придобият част от новата емисия акции, пропорционално на участието им в капитала до момента, вземането на това решение се обосновава от необходимостта от набавяне на свежи средства за осъществяване проектите и постигане целите на дружеството.

### 3.4. Несъответствие между цената на публичното предлагане и ефективните касови разходи за членовете на административните, управителните или надзорни органи или висшето ръководство или свързани лица, за ценните книжа, придобити от тях в сделки през последната година

Няма несъответствие между цената на публичното предлагане и цената на предлагане на акции от тази емисия за членовете на СД, ръководни служители или свързани лица.

## 4. Пласиране и поемане

Публичното предлагане от тази емисия ценни книжа ще се извършва единствено на БФБ.

### 4.1. Име и адрес на координатора/координаторите на глобалното предлагане на единични части от предлагането и дотолкова, доколкото е известно на Емитента или на оферента на публичното предлагане, на пласьорите в различните страни, където се извършва предлагането

	<b>Капман АД</b>
<b>Адрес:</b>	Гр. София, ул. Три Уши, № 8, ет. 6
<b>Телефон</b>	(02) 4030200
<b>Факс</b>	(02) 4030200
<b>Имейл</b>	mail@capman.bg
<b>Интернет страница</b>	www.capman.bg

„Капман“ АД е упълномощен за обслужване на увеличението на капитала на Дружеството. „Капман“ АД се е задължил да извърши всички необходими действия по обслужване на предлагането. Ангажиментът на „Капман“ АД е за полагане на най-големи усилия за пласиране на емисията, без поет твърд ангажимент.

„Капман“ АД не действа като поемател на емисията и не е поел задължение за записване (частично или изцяло) на нереализираната (незаписана) част от нея.

#### 4.2. Име и адрес на всякакви агенти по плащанията и депозитарни агенти във всяка страна

Банката, в която ще бъде открита специалната набирателна сметка на Дружеството, по която ще се внася емисионната стойност на записваните акции, е

	<b>ТБ ОББ АД- клон Лозенец</b>
<b>Адрес:</b>	гр. София, ул. Златен рог 20-22
<b>Телефон</b>	(02) 917 6087
<b>Интернет страница</b>	www.ubb.bg

Депозитарна институция относно предлаганите акции по увеличението на капитала е „Централен депозитар“ АД, със седалище гр. София и адрес, ул. „Три уши“ № 6, ет. 4.

4.3. Име и адрес на субектите, съгласяващи се да поемат емисията на базата на твърд ангажимент и име и адрес на субектите, съгласяващи се да пласират емисията без твърд ангажимент или на принципа на „положено максимално усилие“. Информация за съществените характеристики на споразуменията, включително и квотите. Когато не се поема/гарантира цялата емисия, обявяване на частта, която не е обхваната. Информация за цялостната сума на комисионните за поемането и комисионните за пласирането на емисията Няма лице, което да е поело задължение за поемане на част или цялата емисия.

#### 4.4. Споразумение за поемане

Няма и няма да има споразумение за поемане на емисията.

## VI. ДОПУСКАНЕ ЗА ТЪРГОВИЯ. ДОГОВОРЕНОСТИ ЗА ТЪРГОВИЯ

### 1. Допускане до търговия на акциите, предмет на предлагането

Съгласно изискването на чл. 110, ал. 9 от ЗППЦК, Съветът на директорите на „Нео Лондон Капитал“ ЕАД е длъжен в 7-дневен срок от вписване на увеличението на капитала в търговския регистър да поиска вписване на новата емисия акции в регистъра по чл. 30, ал. 1, т. 3 от ЗКФН. След издаването на Решение на КФН за вписване на емисията в регистъра на надзорния орган, в 7-дневен срок Съветът на директорите е длъжен да поиска допускането й до търговия на регулиран пазар, организиран от „Българска фондова борса – София“ АД.

Съветът на директорите на „Нео Лондон Капитал“ ЕАД ще изпълни всички законови изисквания и след като подаде заявление до „Българска фондова борса – София“ АД за допускане на акциите от настоящото увеличение на капитала съветът на директорите на БФБ ще определи началната дата, от която ще се търгуват акциите.

Доколкото процесът на допускане до търговия на акциите от увеличението на капитала на „Нео Лондон Капитал“ ЕАД не зависи изцяло от управителния орган на Дружеството, то Емитентът не би могъл да поеме ангажимент за точна дата, от която инвеститорите биха могли да търгуват с ценните книжа.

След допускането на акциите от увеличението до търговия, физическо или юридическо лице, което желае да закупи или продаде акции, следва да сключи договор с лицензиран инвестиционен посредник и да подаде поръчка за покупка, респективно за продажба на акции, при съответно спазване на изискванията на ЗПФИ и Наредба № 38.

### 2. Регулирани или равностойни пазари, на които вече са допуснати за търговия ценни книжа от същия клас

Към настоящия момент, ценни книжа, издадени от „Нео Лондон Капитал“ ЕАД от същия клас, като предлаганите с този проспект обикновени акции не са допуснати до търговия на алтернативен пазар. След евентуалното успешно увеличение на капитала на Емитента и допускането до търговия, всички акции съществуващи и предлагани в настоящия документ за предлаганите ценни книжа ще бъдат търгувани на регулиран пазар, организиран от „Българска фондова борса – София“ АД. Съгласно изискванията на ЗПФИ, търговията с ценни книжа може да се извършва и чрез многостранна система за търговия, при условията и реда, предвидени в ЗПФИ.

### 3. Други подписки или частни пласирания

Емитентът не организира едновременно или почти едновременно с настоящото предлагане подписка за ценни книжа, от същия клас като предлаганите, или за ценни книжа, свързани с предлаганите.

### 4. Ангажимент за посредничество на вторичния пазар, с цел предоставяне на ликвидност на акциите

Към настоящия момент няма субекти, които да са поели задължение да обезпечават ликвидността на предлаганата емисия акции чрез цените на търсенето и предлагането.



## 5. Стабилизация

Емитентът не е дал опция за превишаване размера на предлагането и не се предвиждат действия за ценово стабилизиране във връзка с него.

## VII. ПРОДАВАЩИ ДЪРЖАТЕЛИ НА ЦЕННИ КНИЖА

Всички акции от настоящото публично предлагане в размер на 120 000 (сто и двадесет хиляди) броя обикновени поименни безналични акции с право на глас се предлагат от името и за сметка на „Нео Лондон Капитал“ ЕАД.

Емитентът няма информация за това, дали някой от неговите настоящи акционери би продавал своите акции след регистрацията им за търговия на регулиран пазар.

Към момента на изготвяне на настоящия документ няма сключени споразумения за замразяване на капитала.

## VIII. РАЗХОДИ НА ЕМИТЕНТА НА ЦЕННИТЕ КНИЖА, СВЪРЗАНИ С ПРЕДЛАГАНЕТО

В таблицата по-долу са посочени основните разходи, пряко свързани с настоящата емисия акции от увеличението на капитала на „Нео Лондон Капитал“ ЕАД.

<b>РАЗХОДИ СВЪРЗАНИ С ПРЕДЛАГАНЕТО В ЛЕВА</b>	
Такса за потвърждаване на проспект за увеличаване на капитала от Комисия за финансов надзор	5 000 лв.
Възнаграждение на ИП	5 500 лв.
Вписване в Търговски регистър на увеличението на капитала	30 лв.
Такса за присвояване на ISIN код на емисията	72 лв.
Оповестяване на съобщението за увеличение на капитала в ТР (прогноза, в зависимост от начина на подаване)	40 лв.
Публикуване на 2 съобщения за увеличение на капитала в два централни ежедневника – в-к „Сега“ и в-к „Стандарт“ (прогноза, зависи от размера на съобщението, мястото, деня и срочността на публикацията)	800 лв.
Такса за регистрация на временна емисия в "Централен депозитар" АД	1 000 лв.
Такса за регистрация на емисия акции в „Централен депозитар“ АД (Прогноза; точният размер на таксата зависи от броя на акционерите в Дружеството след увеличението на капитала)*	1 200 лв. плюс добавка от 1 лев за сметка, но не повече от 50 000 лв.

Такса за издаване на удостоверение от ЦД, необходимо за регистрацията на емисията в КФН	60 лв.
Регистрация на акциите за търговия на Алтернативния пазар ВаSE на „БФБ – София“ АД	600 лв.
<b>ОБЩО (прогноза)</b>	<b>14 402 лв.</b>

\* За целите на изчислението е прието, че броя на сметките ще бъде 100.

Общите прогнозни разходи на акция, изчислени като общият прогнозен размер на разходите – 14 402 лева, се раздели на броя ценни книжа, предложени публично (120,000 броя), са в размер на 0,12 лв. на акция.

Очакваните общи нетни постъпления от предлагането при записване на 100% от предлаганите 120,000 акции е: 11 985 598 лева.

Очакваните общи нетни постъпления от предлагането при записване на предвидения минимален размер от 10,000 акции, при който емисията ще се счита за успешна е: 985 598 лева.

Посочените по-горе прогнозни разходи, свързани с настоящото публично предлагане, са за сметка на Емитента.

Разходите за инвеститорите като цяло включват разходите за такси и комисиони на обслужващия ги инвестиционен посредник, разплащателни институции, БФБ, ЦД, които са свързани със закупуване на акции от настоящата емисия и са определени в тарифите на съответните институции.

## IX. РАЗВОДНЯВАНЕ

Емисията акции от увеличението е емисия на същия клас акции като настоящите акции на Емитента, със същите права на обикновените акции. Тъй като акциите, след емитиране ще бъдат част от капитала на дружеството, следва да се има предвид, че ще е налице разводняване на капитала на дружеството, в резултат на емисията.

Съгласно дефиницията „Разводняване на капитала (на стойността на акциите)“ представлява намаляване на печалбата на обикновена акция и на балансовата ѝ стойност, в резултат на конвертиране в акции на издадени облигации и варанти или упражняване на издадени опции, както и в резултат на емитиране на обикновени акции на цена, по-ниска от балансовата стойност на акция (източник: &1, т. 8 от Допълнителните разпоредби на Наредба №2 от 17.09.2003 г. за проспектите при публичното предлагане и допускане до търговия на регулиран пазар на ценни книжа и за разкриването на информация от публичните дружества и другите емитенти на ценни книжа).

Дружеството не е издавало конвертируеми облигации, варанти или опции.

С оглед дефиницията, разводняване на капитала се разглежда в два аспекта: намаляване на печалбата на обикновена акция и намаляване на балансовата стойност на обикновена акция.

Балансовата стойност на акциите на дружеството се изчислява като от сумата на активите на дружеството, се извади сумата на всички задължения и се елиминира влиянието на приходи и разходи за бъдещи периоди, отсрочени данъци и други.

В следващата таблица нагледно е представено изчисляването на балансовата стойност на акция преди и след увеличението:

<b>Разводняване на капитала на Нео Лондон Капитал ЕАД към 31.03.2016 г.</b>			
	<b>31.03.2016</b>	<b>100% записване</b>	<b>Минимално записване</b>
АКТИВИ (в лв.)	49,000	12 034 598	1 034 598
ОБЩО ПАСИВИ (в лв.)	74,000	74 000	74 000
БАЛАНСОВА СТОЙНОСТ НА НЕТНИТЕ АКТИВИ (в лв.)	-25 000	11 960 598	960 598
БРОЙ АКЦИИ В ОБРЪЩЕНИЕ	500	120 500	10 500
<b>Балансова стойност на акция (в лв.)</b>	<b>- 50</b>	<b>99.26</b>	<b>91.49</b>
Емисионна стойност на акция***		100.00	
Антиразводняване (в лева)		149,26	141,49
Антиразводняване (в %)		-298%	-283%

Източник: Калкулации ИП

За изчисляване на балансовата стойност на една обикновена акция на Дружеството, е използван междинен финансов отчет на дружеството към 31.03.2016 г., като се вземе предвид, че:

- Настоящият капитал на Емитента е 50,000 лв., разделен в 500 акции
- Минималното количество записани акции, при което предлагането ще се счита за успешно е 10 000 броя

Съгласно получените стойности, емисионната стойност на новите акции (100 лв.) е по висока от балансовата стойност на една акция, преди увеличението (-50 лв.).

Балансовата стойност след успешно увеличение на капитала при минимума (с 10,000 броя акции), както и след увеличението на капитала при записване на максимума (120,000 броя акции) ще е по-висока от балансовата стойност преди увеличението, поради което не е налице разводняване на капитала на дружеството по отношение балансова стойност на акция.

В следващата таблица е представена информация за непосредственото разводняване в дела на капитала, ако съществуващият единствен акционер преди увеличението не участва в подписката за настоящето увеличение:

**Акционер „Ен Ейч Си Ай“ ЕАД**

	Преди увеличението	След увеличението при записване на 100% от емисията от други лица	След увеличението при записване на минималния праг от други лица
Притежаван брой акции	500	500	500
Дял от капитала	100%	0.4%	4,76%
<b>Разводняване за съществуващия акционер</b>		<b>99,6%</b>	<b>95,24%</b>

## X. ДОПЪЛНИТЕЛНА ИНФОРМАЦИЯ

### 1. Консултанти

В настоящия документ за предлаганите акции на „Нео Лондон Капитал“ ЕАД не са включени изявления, доклади или други експертни становища за предлаганите акции, освен тези на експертите, изготвили документа.

### 2. Одитирана информация

Годишните финансови отчети на „Нео Лондон Капитал“ ЕАД за 2014 г. и 2015г. са одитирани от лицата, посочени в т. I.A. „Отговорни лица“ на настоящия документ за предлаганите акции.

Документът за предлаганите ценни книжа не съдържа друга одитирана информация.

### 3. Изявления на експерти и информация от трети лица

Този документ не съдържа изявления или доклади на експерти, различни от отговорните за изготвянето на Проспекта служители, посочени в т. I от настоящия документ за предлаганите акции.

Документът не съдържа и информация, изхождаща от трето лице, с изключение на изрично посочените източници в съответните части на Проспекта.

Информацията, получена от трети страни е точно възпроизведена в Документа за предлаганите ценни книжа, и, доколкото Емитентът е осведомен и може да провери информацията от тези източници, не са пропуснати никакви факти, които биха направили възпроизведената информация неточна или подвеждаща.

## XI. ВКЛЮЧВАНЕ ЧРЕЗ ПОЗОВАВАНЕ

Този документ за ценните книжа препраща (чрез позоваване по смисъла на чл. 28 от Регламента) към следните документи, които се считат за част от Проспекта:

- Годишни неконсолидиран финансови отчети на „Нео Лондон Капитал“ ЕАД за 2014 г. и 2015г., заедно с одиторските доклади;
- Отчет за управлението (неконсолидирани) на „Нео Лондон Капитал“ ЕАД за 2014 г. и за 2015г.
- Неодитирани междинни финансови отчети на дружеството към 31.03.2015 г. и към 31.03.2016г. (изготвен на 28.04.2016г., съгласно МСС34.)

- Устав на „Нео Лондон Капитал“ ЕАД, приет от едноличният собственик с решение от 16.03.2015г., изменен и допълнен с решение на едноличния собственик от 27.05.2015г. и който устав влиза в сила под условие, че „Нео Лондон Капитал“ придобие статут на публично дружество по смисъла на чл. 110, ал. 1, т. 1 от ЗППЦК и след вписване на дружеството в регистъра на публичните дружества по чл. 30, ал. 1, т. 3 от Закона за Комисията за финансов надзор;
- Декларации по чл. 81, ал. 5 ЗППЦК относно информацията в този проспект от членовете на Съвета на директорите на „Нео Лондон Капитал“ ЕАД, съставителите на финансовите отчети и одиторите.

Всяко изявление, съдържащо се в документ, включен чрез позоваване в този проспект ще се счита за изменено или отменено, доколкото това се налага, от изявление, съдържащо се в този документ или от изявление в документ с по-близка дата, също включен чрез позоваване в Проспекта.

Невключените части от горепосочените документи или нямат отношение към инвеститора, или са обхванати на друго място в Проспекта.

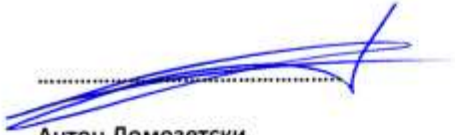
Горепосочените документи, включени чрез позоваване, които са представени в КФН и се считат по силата на закона за част от Проспекта, са достъпни за преглед от датата на публикуване на Проспекта в срока на неговата валидност, в офиса на „Нео Лондон Капитал“ ЕАД в гр. София, 1407, ул. „Джеймс Баучер“ № 103, ет. 6, ап. 11., в офиса на упълномощения ИП „Капман“ АД, гр. София, 1301, ул. „Три Уши“ № 8, ет. 6, където се приемат заявки за записване на акции, както и на интернет страницата на Емитента: [www.neolondoncapital.com](http://www.neolondoncapital.com).

Финансовите отчети на Емитента са на разположение на обществеността и на интернет страницата на финансово-информационния сайт [www.fininfo.news.bg](http://www.fininfo.news.bg), чрез която „Нео Лондон Капитал“ ЕАД разкрива регулирана информация). Част от горепосочените документи са достъпни и в публичния регистър, воден от КФН на нейния адрес или на [www.fsc.bg](http://www.fsc.bg).

На адресите, посочени в предходния параграф, ще бъдат достъпни за инвеститорите (без да се считат за включени чрез позоваване) последващи финансови отчети на Емитента със съответните одиторски доклади (ако са налице) след тяхното изготвяне и публикуване.

**Изготвили:**

**Документа за предлаганите ценни книжа**



Антон Домозетски

Инвестиционен консултант

Долуподписаните лица, в качеството им на представляващи съответно „Нео Лондон Капитал“ ЕАД и ИП „Капман“ АД, с подписа си, положен на 08.07.2016г. декларират, че документа за предлаганите ценни книжа отговаря на изискванията на закона.

**За ИП „Капман“ АД :**



Сибила Грозданова-Янкова

Изпълнителен директор



Ангел Хаджийски

Председател на Съвета на директорите

**За „Нео Лондон Капитал“ ЕАД :**



Красимира Вълчева - Апостолова

Изпълнителен директор

