

Проспект за първично
публично предлагане на
регулиран пазар на емисия
конвертируеми облигации

Емитент “Опортюнити България Инвестмънт” АД, ISIN
BG2100032239

07 Февруари 2024 г.

MIK
BROKERS 

Licensed and regulated by FSC

Настоящият Проспект съдържа цялата информация за “Опортюнители България Инвестмънт” АД, необходима за вземане на инвестиционно решение, включително основните рискове, свързани с Емитента и неговата дейност. В интерес на инвеститорите е да се запознаят подробно с настоящия Проспект преди да вземат съответното инвестиционно решение.

Настоящият Проспект за първично публично предлагане на регулиран пазар на емисия конвертируеми облигации от “Опортюнители България Инвестмънт” АД е потвърден от Комисията за финансов надзор с решение , което не означава, че Комисията одобрява или не одобрява инвестирането в предлаганите ценни книжа, нито че носи отговорност за верността на предоставената в документа информация.

Този документ представлява Проспект за първично публично предлагане на регулиран пазар на емисия конвертируеми облигации “Опортюнители България Инвестмънт” АД 8 000 броя обикновени, необезпечени, конвертируеми облигации с номинална и емисионна стойност 1 000 лева всяка една.

Проспектът е изготвен в съответствие с българското законодателство и правилата за търговия на БФБ от ИП „МК Брокерс“ АД, в качеството му на упълномощен Инвестиционен посредник и Агент по листването и е одобрен от Комисията за финансов надзор в Република България.

Борсови покупко-продажби на Облигациите ще могат да се извършват след приемането им за търговия на Основен пазар на БФБ, Сегмент за облигации, на датата определена от Съвета на директорите на БФБ. Очаква се решението за приемането за борсова търговия на облигациите да се вземе на или около 24.03.2024 г. и сделки с облигациите да могат да се сключват на БФБ на или около 29.03.2024 г.

Проспектът за първично публично предлагане на регулиран пазар на емисия конвертируеми облигации на “Опортюнители България Инвестмънт” АД представлява проспекта по смисъла и за целите на чл. 89б от ЗППЦК, транспониращ разпоредбите на Регламент (ЕС) № 2017/1129 на Европейския парламент и на Съвета от 14 юни 2017 г. относно проспекта, който трябва да се публикува при публично предлагане или допускане на ценни книжа до търговия на регулиран пазар и делегираното законодателство по неговото допълнение – Делегиран Регламент (ЕС) № 2019/979 на Комисията от 14.03.2019 г. и Делегиран Регламент (ЕС) № 2019/980 на Комисията от 14.03.2019 г. Проспектът е изготвен като опростен проспект съобразно разпоредбата на чл. 14, ал. 1, б. „б“ от Регламент (ЕС) № 2017/1129, поради факта, че акциите на Емитента се търгуват на регулирания пазар на „Българска фондова борса“ АД.

Проспектът за първично публично предлагане на регулиран пазар на емисия конвертируеми облигации на “Опортюнители България Инвестмънт” АД е изготвен като един документ съобразно разпоредбата на чл. 24, параграф 1 от Делегиран Регламент (ЕС) № 2019/980, и включва в себе си **Съдържание, Резюме изготвено съгласно чл. 7 от Регламент (ЕС) № 2017/1129, Рискови фактори съгласно чл. 16 от Регламент (ЕС) № 2017/1129 и всякаква друга информация, посочена в приложенията на Делегиран Регламент (ЕС) № 2019/980, а именно информация по Приложение 8 от Делегиран Регламент (ЕС) № 2019/980, информация по Приложение 14 от Делегиран Регламент (ЕС) № 2019/980 и информация по Приложение 17 от Делегиран Регламент (ЕС) № 2019/980 (Раздел 1, Раздел 2, точка 2.2.1 от Приложението)**

Инвестирането в облигации е свързано с определени рискове. В интерес на инвеститорите е да се запознаят с този Проспект изцяло, като обърнат особено внимание на раздел II „Рискови фактори“, преди да вземат решение за инвестиране в облигациите.

Този Проспект съдържа съществената информация за “Опортюнити България Инвестмънт” АД, необходима за вземане на решение за инвестиране в Облигациите. Съгласно българското законодателство членовете на Съвета на директорите на Емитента отговарят солидарно за вредите, причинени от неверни, заблуждаващи или непълни данни в Проспекта. Съставителите на финансовите отчети на “Опортюнити България Инвестмънт” АД отговарят солидарно с членовете на Съвета на директорите на Дружеството за всички вреди, причинени от неверни, заблуждаващи или непълни данни във финансовите отчети, а одиторът на “Опортюнити България Инвестмънт” АД – за вредите, причинени от одитираните от него финансови отчети.

На Облигациите и Емитента не са издавани кредитни рейтинги от агенция за кредитен рейтинг.

Потенциалните инвеститори могат да получат и да се запознаят с Проспекта, както и да получат допълнителна информация на следните адреси:

Емитент:	“Опортюнити България Инвестмънт” АД
Седалище:	гр. София
Адрес на управление:	Бул. „Княгиня Мария Луиза“ 19, ет. 1, ап. 5
Работно време:	09:00-17:00 в работни дни
Телефон:	+ 359 2 421 95 17
Електронна поща:	office@obinvestment.eu
Лице за контакт:	Милена Александрова - Директор за връзки с инвеститорите

Инвестиционен посредник:	„МК Брокерс“ АД
Седалище:	гр. София
Адрес за кореспонденция:	Бул. „Цар Освободител“ 8, ет. 4
Работно време:	09:00 – 17:00 ч.
Телефон:	+ 359 2 494 22 60
Електронна поща:	office@mkb.bg
Лице за контакт:	Николай М. Ванъов – Управляващ директор

Горепосочените документи ще бъдат публикувани на интернет страницата на Комисията за финансов надзор (www.fsc.bg) след евентуалното одобрение на Проспекта, на интернет страницата на „Българска фондова борса“ АД (www.bse-sofia.bg) след решението на Съвета на директорите на Борсата, чрез платформата на информационна медия: www.infostock.bg/, на интернет страницата на “Опортюнити България Инвестмънт” АД (www.obinvestment.eu) и на интернет страницата на инвестиционен посредник „МК Брокерс“ АД (www.mkb.bg).

ОСНОВНИ ПОНЯТИЯ И СЪКРАЩЕНИЯ

„Емитентът“ или **„Дружеството“** - “Опортюнители България Инвестмънт” АД

„Упълномощен Инвестиционен посредник“ или **„Агент по листването“** – ИП „МК Брокерс“ АД

„Проспектът“ - Проспект за първично публично предлагане на регулиран пазар на емисия конвертируеми облигации от „Опортюнители България Инвестмънт“ АД

„Облигациите“ или **„Облигационния заем“** - 8 000 бр. обикновени облигации с номинална и емисионна стойност от 1 000 лева всяка една

„Представител“ или **„Представител на облигационерите“** – следва да бъде определен на първото Общо събрание на облигационерите съгласно разпоредбите на чл. 209 от Търговския закон.

КФН – Комисия за финансов надзор

БФБ – „Българска фондова борса“ АД

ЦД – „Централен депозитар“ АД

ЗППЦК – Закон за публичното предлагане на ценни книжа

ЗПМПЗФИ – Закон за прилагане на мерките срещу пазарни злоупотреби с финансови инструменти

ЗКФН – Закон за Комисията за финансов надзор

Наредба № 38 – Наредба № 38 за изискванията към дейността на инвестиционните посредници

ТЗ – Търговски закон

ИП – Инвестиционен посредник

ОС – Общо събрание

СД – Съвет на директорите

ЗКПО - Закон за корпоративното подоходно облагане

ЗДДФЛ - Закон за данъците върху доходите на физическите лица

ДЕС – Дипломиран експерт – счетоводител

ИДЕС – Институт на дипломираните експерт-счетоводители

СЪДЪРЖАНИЕ

I. РЕЗЮМЕ	8
Раздел А – Въведение и предупреждения към инвеститорите	8
Раздел Б – Основна информация за Емитента	9
Раздел В – Основна информация за ценните книжа	11
1. Кой са основните характеристики на ценните книжа?	11
2. Има ли гаранция, свързана с ценните книжа?	13
3. Кой са основните рискове, характерни за ценните книжа?	13
Раздел Г – Основна информация за публичното предлагане на ценни книжа и/или допускането до търговия на регулиран пазар	13
II. РИСКОВИ ФАКТОРИ.....	15
Раздел 1: Систематични рискове	15
Раздел 2: Несистематични рискове	18
1. Рискове, специфични за Емитента	18
2. Рискове, свързани с характера на ценните книжа	19
III. ИНФОРМАЦИЯ ПО ПРИЛОЖЕНИЕ 8 ОТ ДЕЛЕГИРАН РЕГЛАМЕНТ (ЕС) 2019/980 (РЕГИСТРАЦИОНЕН ДОКУМЕНТ ЗА ВТОРИЧНИ ЕМИСИИ НА НЕДЯЛОВИ ЦЕННИ КНИЖА).....	24
1. Отговорни лица	24
2. Законово определени одитори.....	25
2.1. Имената и адресите на одиторите на Емитента за периода, обхванат от историческата финансова информация (заедно с тяхното членство в професионален орган)	25
2.2. Информация дали одиторите на Емитента са подали оставка, отстранени или не са били преназначени по време на периода, обхванат от историческата финансова информация	26
3. Рискови фактори.....	26
4. Информация за Емитента “Опортюнители България Инвестмънт” АД.....	26
4.1. Фирма и търговско име на Емитента.....	26
4.2. Седалище и правна форма на емитента, идентификационен код на правния субект (ИКПС), законодателство, уреждащо неговата дейност, държава на учредяване и адрес и телефонен номер на седалището на емитента според учредителния акт (или основно място на дейност, ако е различно от седалището според учредителния акт), както и уебсайт на емитента, ако има такъв, заедно със забележка, че информацията на уебсайта не е част от проспекта, освен ако тази информация не е включена чрез препратка в проспекта.....	26
5. Преглед на стопанската дейност	27
5.1. Предмет на дейност на “Опортюнители България Инвестмънт” АД.....	27
6. Информация за тенденциите	27

6.1. Значителни тенденции от края на последната финансова година до датата на Проспекта	27
6.2. Информация за всякакви известни тенденции, несигурности, изисквания, ангажименти или събития, които могат да имат значителен ефект върху перспективите на Емитента за текущата финансова година	28
7. Прогнозни или приблизителни стойности на печалбите	28
8. Административни, управителни и надзорни органи	28
8.1. Имена, бизнес адреси и функции на изброените по-долу лица при Емитента и индикация за основните дейности, извършвани от тях извън Емитента, когато същите са значителни по отношение на този Емитент.	28
8.2. Конфликти на интереси на административните, управителни и надзорни органи	31
9. Мажоритарни акционери	32
9.1. Посочва се, доколкото е известно на емитента, дали той е пряко или косвено притежаван или контролиран и от кого, като се описва естеството на този контрол и въведените мерки за предотвратяване на злоупотребата с подобен контрол	32
9.2. Описват се известните на Емитента договорености, чието действие може на по-късна дата да породии промяна в контрола върху Емитента.	32
10. Финансова информация за активите и пасивите, финансовото състояние, печалбите и загубите на Емитента	32
10.1. Историческа финансова информация и финансови отчети	32
10.2. Одитиране на историческа годишна финансова информация	34
10.3. Правни и арбитражни производства	35
10.4. Значителна промяна във финансовото състояние на Емитента	35
11. Нормативно изискуеми оповестявания	35
12. Договори от съществено значение	36
13. Налични документи	36
IV. СЪЩЕСТВЕНА ИНФОРМАЦИЯ	38
1. Съществена финансова информация	38
1.1. Вид на финансовите инструменти и относителен дял на всеки вид финансов инструмент от портфейла.....	38
1.2. Оценка на финансовите активи	40
2. Обосновка за предлагането	44
3. Рискови фактори.....	44
4. Информация за дружеството	44
V. ИНФОРМАЦИЯ ПО ПРИЛОЖЕНИЕ 14 ОТ ДЕЛЕГИРАН РЕГЛАМЕНТ (ЕС) 2019/980 (ДОКУМЕНТ ЗА НЕДЕЯЛОВИ ЦЕННИ КНИЖА ЗА НЕПРОФЕСИОНАЛНИ ИНВЕСТИТОРИ)	46

1. Отговорни лица, информация от трети страни, доклади на експерти и одобрение от компетентния орган	46
2. Рискови фактори.....	46
3. Съществена информация	47
3.1. Интерес на физическите и юридическите лица, участващи в емисията/предлагането 47	
3.2. Обосновка на предлагането и използването на постъпленията	47
4. Информация относно ценните книжа, които ще се предлагат публично/допускат до търговия	49
4.1. Описание на вида и класа на ценните книжа, които се предлагат и/или допускат до търговия, включително Международния номер за идентификация на ценни книжа - ISIN (International Security Identification Number)	49
4.2. Законодателство, по което са издадени ценните книжа.....	49
4.3. Информация за това дали ценните книжа са под формата на поименни ценни книжа или под формата на ценни книжа на приносител и дали ценните книжа са в налична (сертифицирана) форма или в безналична форма. Наименование и адрес на субекта, отговарящ за воденето на архивите	50
4.4. Обща сума на ценните книжа, които се предлагат публично/допускат до търговия. Ако не е фиксирана, се посочва максималната сума на ценните книжа, които ще се предлагат (ако е налична), и се описват механизмите и сроковете за публично обявяване на окончателната сума на предлагането.	51
4.5. Валута на емисията на ценните книжа.....	51
4.6. Съответният ред на вземанията по ценните книжа в капиталовата структура на емитента в случай на неплатежоспособност, включително когато е приложимо, информация относно нивото на подчиненост на ценните книжа и потенциалното въздействие върху инвестицията в случай на реструктуриране съгласно Директива 2014/59/ЕС	51
4.7. Описание на свързаните с ценните книжа права, включително и процедура за упражняването на тези права	51
4.8. Информация за емисията	60
4.9. Датата на падежа и договореностите за амортизацията на заема, включително процедурите за погасяване	62
4.10. Информация за доходността. Метода, по който се изчислява доходността	64
4.11. Как са представени притежателите на недялови ценни книжа, включително като се посочи организацията, представляваща инвеститорите, и разпоредбите, уреждащи това представителство.	65
4.12. Декларация за решенията, разрешенията и одобренията, по силата на които са били или ще бъдат създадени и/или емитирани ценните книжа	67
4.13. Дата на емитиране на ценните книжа	67

4.14. Описание на евентуалните ограничения върху прехвърляемостта на ценните книжа.....	67
4.15. Предупреждение, че данъчното законодателство на държавата членка на инвеститора и държавата членка на учредяване на емитента може да окаже влияние върху получения от ценните книжа доход. Информация относно данъчното третиране на ценните книжа, когато предложената инвестиция е свързана със специален за този вид инвестиции данъчен режим.	70
4.16. Идентификационните данни и данните за контакт на предложителя и/или на лицето, което иска публично предлагане на ценни книжа — ако са различни от емитента, включително идентификационния код на правния субект (ИКПС), ако предложителят има юридическа правосубектност.	73
5. Ред и условия на публичното предлагане на ценни книжа	74
5.1. Условия, статистика относно предлагането, прогнозен график и действия, необходими за подаване на заявления за предлагането.	74
5.2. План за пласиране и разпределение	78
5.3. Цена	79
5.4. Пласиране и поемане	79
6. Допускане до търговия и организация на търговията	80
6.1. Информация дали предлаганите ценни книжа са или ще бъдат обект на заявление за допускане до търговия с оглед на тяхното разпространение на регулиран пазар, на други пазари на трети държави, на пазар за растеж на МСП или на МСТ, като съответните пазари се посочват. Това обстоятелство трябва да бъде посочено, без да се създава впечатлението, че допускането до търговия ще бъде непременно одобрено.....	80
6.2. Всички регулирани пазари, пазари на трети държави, пазари за растеж на МСП или МСТ, на които, доколкото е известно на емитента, вече се търгуват ценни книжа от същия клас, който се или ще се предлага публично или допуска до търговия.....	80
6.3. Име и адрес на лицата, поели твърд ангажимент да действат като посредници при търгуване на вторичния пазар, като предоставят ликвидност чрез котировки „купува“ и „продава“, както и описание на основните условия на техния ангажимент.....	80
6.4. Емисионната цена на ценните книжа	80
7. Допълнителна информация	81
7.1. Ако в Проспекта са посочени консултанти във връзка с дадената емисия, информация за качеството, в което са действали консултантите	81
7.2. Индикация за друга информация в Проспекта, която е одитирана или прегледана от определени по закон одитори и когато одиторите са изготвили доклад	81
7.3. Кредитните рейтинги на ценните книжа, определени по искане или със сътрудничество на емитента. Кратко обяснение на значението на рейтинга, ако е било обявено от доставчика на рейтинга	81

I. РЕЗЮМЕ

РАЗДЕЛ А – ВЪВЕДЕНИЕ И ПРЕДУПРЕЖДЕНИЯ КЪМ ИНВЕСТИТОРИТЕ НАИМЕНОВАНИЕТО И МЕЖДУНАРОДНИЯ ИДЕНТИФИКАЦИОНЕН НОМЕР (ISIN) НА ЦЕННИТЕ КНИЖА

Емитент на облигациите е “Опортюнители България Инвестмънт” АД. ISIN код BG2100032239.

ИДЕНТИФИКАЦИОННИТЕ ДАННИ И ДАННИТЕ ЗА КОНТАКТ НА ЕМИТЕНТА, ВКЛЮЧИТЕЛНО НЕГОВИЯ ИДЕНТИФИКАЦИОНЕН КОД НА ПРАВЕН СУБЕКТ (ИКПС)

“Опортюнители България Инвестмънт” АД, ЕИК 200741300.

LEI код: 529900ASOGUEQWLFRT32.

Седалище и адрес на управление: гр. София, бул. „Княгиня Мария Луиза“ 19, ет. 1, ап. 5.

Лице за контакт: Милена Александрова

Електронна поща - office@obinvestment.eu.

ИДЕНТИФИКАЦИОННИТЕ ДАННИ И ДАННИТЕ ЗА КОНТАКТ НА ПРЕДЛОЖИТЕЛЯ, ВКЛЮЧИТЕЛНО НЕЙНИЯ ИКПС, АКО ПРЕДЛОЖИТЕЛЯТ ИМА ЮРИДИЧЕСКА ПРАВОСУБЕКТНОСТ, ИЛИ ТЕЗИ НА ЛИЦЕТО, КОЕТО ИСКА ПЪРВИЧНО ПУБЛИЧНО ПРЕДЛАГАНЕ НА ЦЕННИ КНИЖА

Инвестиционен посредник, упълномощен да обслужи предлагането, е „МК Брокерс“ АД, ЕИК 175007052.

Седалище и адрес на управление: гр. София, бул. „Цар Освободител“ 8, ет. 4.

LEI код 529900V49HHFDTKMRZ22.

Лиценз № РГ-03-217/05.05.2020 г.

Тел. + 359 2 494 22 60,

Лице за контакт: Николай М. Ванъов, Управляващ директор

Електронна поща: office@mkb.bg

ИДЕНТИФИКАЦИОННИТЕ ДАННИ И ДАННИТЕ ЗА КОНТАКТ НА КОМПЕТЕНТНИЯ ОРГАН, КОЙТО ОДОБРЯВА ПРОСПЕКТА

Комисията за финансов надзор на Република България, с адрес: гр. София, ул. „Будапеща“ 16, тел.: 02 9404 999, факс: 02 9404 606, e-mail: bg_fsc@fsc.bg.

ДАТА НА ОДОБРЯВАНЕ НА ПРОСПЕКТА

Проспектът на „Опортюнители България Инвестмънт“ АД е одобрен от Комисия за финансов надзор с решение....

ПРЕДУПРЕЖДЕНИЕ КЪМ ИНВЕСТИТОРИТЕ

Резюмето следва да се схваща като въведение към Проспекта;

Всяко решение да се инвестира в ценните книжа следва да се основава на разглеждане на целия проспект от страна на инвеститора;

Инвеститорът може да загуби целия инвестиран капитал или част от него;

Когато е заведен иск във връзка със съдържащата се в Проспекта информация, ищецът инвеститор може, съгласно съответното национално законодателство, да поеме разноските във връзка с превода на Проспекта преди началото на съдебното производство;

Гражданска отговорност носят само лицата, които са изготвили резюмето, включително негов превод, но само когато то е подвеждащо, неточно или несъответстващо на останалите части на проспекта, когато се разглежда заедно с останалите части на проспекта, или когато разгледано заедно с останалите части на проспекта не предоставя съществена информация, която да помогне на инвеститорите да преценят дали да инвестират в тези ценни книжа;

Предстои да закупите продукт, който не е прост и може да бъде труден за разбиране.

РАЗДЕЛ Б – ОСНОВНА ИНФОРМАЦИЯ ЗА ЕМИТЕНТА

КОЙ Е ЕМИТЕНТЪТ НА ЦЕННИТЕ КНИЖА?

Наименованието на Емитента е “Опортюнити България Инвестмънт” АД.

СЕДАЛИЩЕТО И ПРАВНАТА ФОРМА, НЕГОВИЯ ИКПС, ПРАВОТО, СЪГЛАСНО КОЕТО ЕМИТЕНТЪТ УПРАЖНЯВА ДЕЙНОСТТА СИ, И ДЪРЖАВАТА НА УЧРЕДЯВАНЕ

“Опортюнити България Инвестмънт” АД е учредено и регистрирано като акционерно дружество, съгласно законодателството на Република България, регистрирано в ТРПЮЛНЦ с ЕИК 200741300, LEI код 529900ASOGUEQWLFRT32. Седалището и адресът на управление на Дружеството са: гр. София, бул. „Княгиня Мария Луиза“ 19, ет. 1, ап. 5.

ОСНОВНИТЕ МУ ДЕЙНОСТИ

Набиране на парични средства, чрез издаване на ценни книжа и инвестиране на набраните средства във финансови инструменти.

ОСНОВНИТЕ МУ АКЦИОНЕРИ, ВКЛЮЧИТЕЛНО ДАЛИ Е ПРЯКО ИЛИ КОСВЕНО ПРИТЕЖАВАН ИЛИ КОНТРОЛИРАН И ОТ КОГО

Към датата на изготвяне на този Проспект няма физическо или юридическо лице, което да упражнява контрол по смисъла на § 1, т. 14 от Допълнителните разпоредби на Закона за публично предлагане на ценни книжа върху “Опортюнити България Инвестмънт” АД.

ИДЕНТИФИКАЦИОННИТЕ ДАННИ НА ОСНОВНИТЕ МУ УПРАВЛЯВАЩИ ДИРЕКТОРИ

“Опортюнити България Инвестмънт” АД има едностепенна система на управление – Съвет на директорите, със състав: Иван Илиев Янев – изпълнителен директор и член на Съвета на директорите, и Гергана Крумова Атанасова, Председател на Съвета на директорите, и Даниел Стефанов Александров – независими член на Съвета на директорите.

Дружеството се представлява от изпълнителния директор Иван Илиев Янев.

Настоящият състав на СД избран на Извънредно ОСА на Дружеството проведено на 20.06.2022 г. с 5-годишен мандат.

ИДЕНТИФИКАЦИОННИТЕ ДАННИ НА ЗАКОНОВО ОПРЕДЕЛЕНИТЕ МУ ОДИТОРИ

Годишните финансови отчети на Емитента за 2022 г. са одитирани от „БУЛ ОДИТ“ ООД. „БУЛ ОДИТ“ ООД е член на Института на дипломираните експерт-счетоводители в България (регистрационен № 0023). „БУЛ ОДИТ“ ООД е одиторско дружество по смисъла на Закона за независимия финансов одит, вписано в Търговския регистър с ЕИК 121448965, със седалище и адрес на управление: гр. София, ул. „Академик Николай Стоянов“ № 13, ет. 3, ап. 2.

КАКВА Е ОСНОВНАТА ФИНАНСОВА ИНФОРМАЦИЯ ОТНОСНО ЕМИТЕНТА?

Финансовата информация е извлечена от годишните одитирани неконсолидирани финансови отчети към 31.12.2022 г. и 31.12.2021 г. и неодитирания неконсолидиран финансов отчет на Дружеството към 31.12.2023 г.. съобразно Приложение II от Делегиран Регламент (ЕС) 2019/979 относимо за представяне на информация за недялови ценни книжа.

НЕКОНСОЛИДИРАН ОТЧЕТ ЗА ДОХОДИТЕ

Година	2022	2021	31.12.2023
Оперативна печалба/загуба (хил. лв.)	33	212	1 828

НЕКОНСОЛИДИРАН БАЛАНС

Година	2022	2021	31.12.2023
Общо активи (хил. лв.)	14 290	15 906	16 111
Общо пасиви (хил. лв.)	32	54	35
Общо собствен капитал (хил. лв.)	14 258	15 852	16 086
Нетни финансови задължения (хил. лв.)	-232	-521	-26
Коефициент на текуща ликвидност	378	265	1 738
Коефициент на задлъжнялост	0.002244	0.003407	0.0021758
Оперативен приход / Разходи за лихви*	Неизчислим	16.1	Неизчислим

* Дружеството не реализира разходи за лихви в посочените периоди.

НЕКОНСОЛИДИРАН ОТЧЕТ ЗА ПАРИЧНИТЕ ПОТОЦИ

Година	2022	2021	31.12.2023
Нетни парични потоци от оперативни дейности (хил. лв.)	-182	-100	-210
Нетни парични потоци от финансови дейности (хил. лв.)	0	0	8
Нетни парични потоци от инвестиционни дейности (хил. лв.)	-125	-1 449	-5

ПРОФОРМА ФИНАНСОВА ИНФОРМАЦИЯ:

Емитентът не изготвя проформа финансова информация;

КРАТКО ОПИСАНИЕ НА ВСИЧКИ ЗАБЕЛЕЖКИ В ОДИТНИЯ ДОКЛАД, СВЪРЗАНИ С ФИНАНСОВАТА ИНФОРМАЦИЯ ЗА МИНАЛИ ПЕРИОДИ

В доклада относно одита на неконсолидирания финансов отчет на Емитента за 2022 г. няма забележки или квалификации. В доклада се обръща внимание относно:

Съществена несигурност, свързана с приложението за действащо предприятие

Финансовият отчет на Дружеството за периода, приключващ на 31 декември 2022 г., е изготвен на базата на принципа на действащо предприятие, въпреки, че в резултат на дейността си през текущата година Дружеството отчита загуба в размер на 1 441 хил. лв. Размерът на собствения капитал на Дружеството към 31 декември 2022 г. е положителна величина в размер на 14 258 хил. лв. Паричният поток от оперативна дейност е отрицателна величина в размер на 182 хил. лв. Тези обстоятелства показват наличието на значителна несигурност, която може да породви съществено съмнение относно възможността на Дружеството да продължи да функционира като действащо предприятие.

КОИ СА ОСНОВНИТЕ РИСКОВЕ, ХАРАКТЕРНИ ЗА ЕМИТЕНТА?

- Систематични рискове –рискове, свързани с икономическата конюнктура; политически риск, риск от настъпване на форсмажорни събития, риск от неблагоприятна промяна на пазарните лихвени нива, неблагоприятни промени в данъчните и други закони.
- Несистематични рискове – кредитен риск, риск от декапитализация, и оперативен риск.

РАЗДЕЛ В – ОСНОВНА ИНФОРМАЦИЯ ЗА ЦЕННИТЕ КНИЖА

1. Кои са основните характеристики на ценните книжа?

Вид на облигациите

Облигациите са безналични, поименни, свободно прехвърляеми, лихвоносни, необезпечени, конвертируеми, обикновени и с идентификационен код (ISIN) BG2100032239. Всички облигации са от емисията, за която се иска първично публично предлагане.

АКО Е ПРИЛОЖИМО, ТЯХНАТА ВАЛУТА, ЕДИНИЧНА НОМИНАЛНА СТОЙНОСТ, ОБЩА НОМИНАЛНА СТОЙНОСТ, ПЛАНИРАН БРОЙ НА ЕМИТИРАНИТЕ ЦЕННИ КНИЖА И СРОК НА ЦЕННИТЕ КНИЖА

Предмет на първично публично предлагане са 8 000 (осем хиляди) броя облигации с номинална и емисионна стойност 1 000 (хиляда) лева всяка, с общ размер на облигационната емисия 8 000 000 (осем милиона) лева. Срокът на емисията е 5 години (падеж през 2029 г.). Емисията облигации на “Опортюнити България Инвестмънт” АД е деноминирана в лева.

ПРАВТА, МАТЕРИАЛИЗИРАНИ В ЦЕННИТЕ КНИЖА

Основните права на облигационерите са: вземания за главница, представляваща номиналната стойност на притежаваните облигации; вземания за лихви по притежаваните облигации; право на участие и право на глас в Общото събрание на облигационерите (всяка облигация дава право на един глас); право да се иска свикване на общо събрание на облигационерите – в полза на облигационери, които представляват най-малко 1/10 от съответната емисия; право на информация; право да поискат да бъде издадена заповед за изпълнение съгласно чл. 417, т. 10 от ГПК; право да се удовлетворяват преди удовлетворяване на вземанията на акционерите при ликвидация на Дружеството; право на конверсия на облигациите в обикновени акции от капитала на дружеството.

СЪОТВЕТНИЯТ РЕД НА ВЗЕМАНИЯТА ПО ЦЕННИТЕ КНИЖА В КАПИТАЛОВАТА СТРУКТУРА НА ЕМИТЕНТА В СЛУЧАЙ НА НЕПЛАТЕЖОСПОСОБНОСТ, ВКЛЮЧИТЕЛНО, КОГАТО Е ПРИЛОЖИМО, ИНФОРМАЦИЯ ОТНОСНО НИВОТО НА ПОДЧИНЕНОСТ НА ЦЕННИТЕ КНИЖА И ПОТЕНЦИАЛНОТО ВЪЗДЕЙСТВИЕ ВЪРХУ ИНВЕСТИЦИЯТА В СЛУЧАЙ НА ПРЕСТРУКТУРИРАНЕ СЪГЛАСНО ДИРЕКТИВА 2014/59/ЕС

Облигационерите се удовлетворяват преди удовлетворяване на вземанията на акционерите при ликвидация или несъстоятелност на Дружеството. Ликвидацията предполага наличие на достатъчно активи на Дружеството, така че да може да погаси всички свои задължения към кредитори, в това число и облигационерите. Ако длъжникът-емитент не разполага с достатъчно имущество спрямо него следва да бъде открито производство по несъстоятелност. Несъстоятелността и ликвидирането на търговски дружества се урежда от Търговския закон. И при двете производства се цели имуществото на дружеството да бъде продадено и с набраната сума да бъдат удовлетворени неговите кредитори и акционери. Докато при ликвидация процедурата е с доброволен характер, при несъстоятелността тя се инициира от кредиторите. В чл. 722, ал. 1 от ТЗ е описан реда на удовлетворяване на вземанията при осребряване на имуществото на дружеството. Едва след удовлетворяване на всички кредитори на Дружеството, останалото му имущество се разпределя между акционерите, получаващи по този начин своя ликвидационен дял. Заявени за първично публично предлагане са само ценните книжа описани по-горе. Не се предвижда подреждане по ниво на субординираност. Издаденият облигационен заем не е подчинен на други задължения на Емитента и погасяването на задълженията на Емитента към облигационерите от настоящата емисия не е обусловено от удовлетворяването на претенциите на други кредитори. Следва да се приеме, че кредиторите – притежатели на облигации от настоящата емисия са в групата на чл. 722, ал. 1, т. 8 от Търговския закон: „останалите необезпечени вземания, възникнали преди датата на производството по несъстоятелност“;

В ценните книжа е заложена и кол опция в полза на емитента, който има правото да погаси изцяло или частично емисията по всяко време с предизвестие от 10 (десет) календарни дни отправено до Облигационерите. В случай на предсрочно погасяване на Емисията, Емитентът се задължава да изплати лихвените плащания, дължими към датата на упражняване на кол опцията и предсрочното погасяване. При частично предсрочно погасяване оставащите вноски за погасяване на главницата се намаляват пропорционално.

ЕВЕНТУАЛНИТЕ ОГРАНИЧЕНИЯ ЗА СВОБОДНОТО ПРЕХВЪРЛЯНЕ НА ЦЕННИТЕ КНИЖА

Съгласно закона и Условието на Облигациите, последните се прехвърлят свободно, според волята на техните собственици. В конкретни случаи могат да възникнат нормативни забрани или специални изисквания относно прехвърлимост на облигации, например при залог или заповед на Облигации;

КОГАТО Е ПРИЛОЖИМО, ПОЛИТИКАТА ПО ОТНОШЕНИЕ НА ДИВИДЕНТИТЕ ИЛИ ИЗПЛАЩАНЕТО

Съгласно Условието на облигационния заем, заемът е определен за срок от 5 (пет) години с фиксиран годишен лихвен процент (купон) от 5.00 (пет) % с шестмесечни купонни плащания, изчислени на базата на проста лихва за отделните шестмесечни периоди върху номиналната стойност на всяка облигация, при лихвена конвенция Actual/365 (ISMA-Year, Actual/Actual) – брой реални дни в година на база 365 или 366 дена в годината.

Очакваните дати на лихвените плащания са, както следва: 24.09.2024 г., 24.03.2025 г., 24.09.2025 г., 24.03.2026 г., 24.09.2026 г., 24.03.2027 г., 24.09.2027 г., 24.03.2028 г., 24.09.2028 г., 24.03.2029 г.

КЪДЕ ЩЕ СЕ ТЪРГУВАТ ЦЕННИТЕ КНИЖА?

Проспектът за първично публично предлагане на регулиран пазар на емисия конвертируеми облигации на “Опортюнители България Инвестмънт” АД има за цел регистрация на облигациите на Емитента за търговия на организиран от БФБ регулиран пазар – „Основен пазар BSE, Сегмент за облигации“. Облигациите няма да бъдат предмет на кандидатстване за допускане до търговия на многостранна система за търговия.

2. Има ли гаранция, свързана с ценните книжа?

Инвеститорите трябва да бъдат наясно, че облигациите от настоящата емисия са необезпечени.

3. Кои са основните рискове, характерни за ценните книжа?

Рисковете, свързани с инвестирането в облигации на “Опортюнители България Инвестмънт” АД са риск от неплащане на главница и лихви, лихвен, ценови и валутен риск, риск от промяна в параметрите на емисията, ликвиден и пазарен риск, риск от разводняване на капитала и рискове, свързани с конверсионната цена.

Облигациите не са подходяща инвестиция за неопитни инвеститори.

РАЗДЕЛ Г – ОСНОВНА ИНФОРМАЦИЯ ЗА ПУБЛИЧНОТО ПРЕДЛАГАНЕ НА ЦЕННИ КНИЖА И/ИЛИ ДОПУСКАНЕТО ДО ТЪРГОВИЯ НА РЕГУЛИРАН ПАЗАР

ПРИ КАКВИ УСЛОВИЯ И ПО КАКЪВ ГРАФИК МОГА ДА ИНВЕСТИРАМ В ТЕЗИ ЦЕННИ КНИЖА?

Облигациите ще бъдат емитирани при условията на публично предлагане при записване чрез предварително издадени права. За тях се изисква предварително допускане до търговия на регулиран пазар. Придобиването на облигации може да се осъществи от инвеститорите след като облигациите бъдат регистрирани за търговия на Основния пазар на БФБ при условията на публичното предлагане.

КОЙ Е ПРЕДЛОЖИТЕЛЯТ И/ИЛИ КОЕ Е ЛИЦЕТО, КОЕТО ИСКА ДОПУСКАНЕ НА ЦЕННИ КНИЖА ДО ТЪРГОВИЯ?

Предложителят е “Опортюнители България Инвестмънт” АД, ЕИК 200741300, със седалище и адрес на управление в гр. София, бул. „Княгиня Мария Луиза“ 19, ет. 2, представлявано от Изпълнителния директор Иван Илиев Янев.

Инвестиционен посредник е „МК Брокерс“ АД, лицензиран инвестиционен посредник с решение № 264-ИП от 05.04.2006 г. на Комисията за финансов надзор и актуализиран лиценз № РГ-03-0217/05.05.2020 г. на Комисията за финансов надзор, регистрирано в Търговски регистър, ЕИК 175007052, със седалище и адрес на управление: гр. София, бул. „Цар Освободител“ 8, ет. 4.

ЗАЩО Е СЪСТАВЕН ТОЗИ ПРОСПЕКТ?

Настоящият Проспект за първично публично предлагане на регулиран пазар на емисия 8 000 конвертируеми облигации на “Опортюнители България Инвестмънт” АД, се предлагат съгласно решение на СД от 07.02.2024 г.

ИЗПОЛЗВАНЕ И ПРОГНОЗНА НЕТНА СТОЙНОСТ НА ПОСТЪПЛЕНИЯТА:

Основната част от набраните средства в размер на около 8 000 хил. лв. ще бъдат използвани от "Опортюнители България Инвестмънт" АД за покупка на финансови инструменти. Прогнозната нетна стойност на емисията е 7 983 хил. лв.

ИНДИКАЦИЯ ДАЛИ ПРЕДЛАГАНЕТО Е ПРЕДМЕТ НА СПОРАЗУМЕНИЕ ЗА ПОЕМАНЕ ВЪЗ ОСНОВА НА ТВЪРД АНГАЖИМЕНТ, КАТО СЕ ПОСОЧВА ВСЯКА НЕПОКРИТА ЧАСТ:

Емитентът не е сключвал споразумение за поемане на емисията облигации.

ПОСОЧВАНЕ НА НАЙ-СЪЩЕСТВЕНИТЕ КОНФЛИКТИ НА ИНТЕРЕСИ, СВЪРЗАНИ С ПРЕДЛАГАНЕТО ИЛИ ДОПУСКАНЕТО ДО ТЪРГОВИЯ:

На "Опортюнители България Инвестмънт" АД не са известни потенциални конфликти на интереси или възникнали такива по повод изпълнение на задълженията на членовете на СД на Дружеството и техните частни или други интереси.

Този Проспект е изготвен единствено в интерес на инвеститорите, които ще запишат облигации в процеса на емитиране на облигационния заем. Счита се, че след допускането на облигациите до търговия на регулиран пазар ще се подобри тяхната обща ликвидност и достъпа им до регулиран пазар ще допринесе за по-доброто оценяване на притежаваните от тях финансови инструменти.

ИНФОРМАЦИЯ ЗА ЕВЕНТУАЛНО РАЗВОДНЯВАНЕ НА КАПИТАЛА:

Разводняване на капитала е намаляването 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. Съгласно българското законодателство при издаването на емисията конвертируеми облигации, Емитентът е длъжен да предложи на настоящите акционери съгласно правото им да придобият част от облигациите, съответстващи на дела им в капитала. Независимо от това, настоящите акционери могат да изберат да не участват в публичното предлагане и да не запишат облигации от настоящата емисия, в резултат на което конвертирането на облигациите в акции от капитала на „Опортюнители България Инвестмънт“ АД, би могло да доведе до разводняване на текущото им участие в Дружеството.

Структурата на настоящата емисия корпоративни облигации е сложна, поради предоставената опция за конвертиране, както и кол опция. В тази връзка е невъзможно да се направи обосновано допускане за желанието на облигационерите да конвертират, ако на датата на конвертиране Емитентът няма да се възползва от своята кол опция и да погаси целия или част от облигационния заем.

При допускането на евентуална конверсия на всички предлагани облигации, както и при допускането, че Емитентът няма да упражни изцяло или частично своята кол опция, общият брой акции, издадени от дружеството ще нарасне до 14 199 999 броя акции, при капитал от 10 199 999 броя акции преди издаването на настоящата емисия. Делът на настоящите акционери ще бъде разводнен (намален) до 71.83 % от капитала при 100 % преди емитирането на настоящата Емисия при конвертиране на всички предложени конвертируеми облигации,

II. РИСКОВИ ФАКТОРИ

РАЗДЕЛ 1: СИСТЕМАТИЧНИ РИСКОВЕ

РИСКОВЕ, СВЪРЗАНИ С ИКОНОМИЧЕСКАТА КОНЮНКТУРА

Общото търсене на продуктите и услугите предоставяни от Емитента се влияе от различни макроикономически фактори и тенденции, включително, но не само от рецесия, търговски бариери, валутни изменения, инфлация, дефлация и други фактори, влияещи върху покупателната способност на потребителите и инвестиционните планове на компаниите. Едно забавяне на икономиката на Европейския съюз и България или всяка друга несигурност по отношение на икономическото развитие могат да направят потребителите и бизнес организациите предпазливи и това да се отрази на желанието и възможностите им да използват услугите на Емитента.

Икономическата криза свързана с високата инфлация и прилаганите мерки за борбата с нея доведе до забавяне на растежа на развитите и развиващите се икономики. В пролетната си икономическа прогноза на министерство на финансите предвижда 1.8 % ръст на БВП за 2023 г. и инфлация от 11.5 % за годината. През 2024 г. министерство на финансите предвижда ръст на БВП от 3.3%, като отрицателното влияние от инфлационните процеси ще се забави. В дългосрочен план ефектът от забавения икономически растеж е вероятно да се отрази негативно върху приходите и рентабилността на Емитента.

Кредитният риск за държавата е свързан със способността на държавата да погасява редовно задълженията си. В това отношение България постоянно подобрява позициите си на международните дългови пазари, което улеснява достъпа на държавата и икономическите агенти до финансиране от външни източници. Най-важният ефект от подобряването на кредитния рейтинг е в понижаването на рисковите премии по заемите, което води (при равни други условия) до благоприятни лихвени равнища. Поради тази причина потенциалното повишаване на кредитния рейтинг на страната би имало благоприятно влияние върху дейността на Дружеството и по-точно върху неговото финансиране. От друга страна, понижаването на кредитния рейтинг на България би имало отрицателно влияние върху бъдещата цена на финансирането на Дружеството, доколкото настоящите му заемни споразумения са с фиксирани лихви. Определянето и измерването на този риск се осъществява от специализирани международни кредитни агенции.

Актуален кредитен рейтинг на Република България

Агенция	Дългосрочен	Краткосрочен	Перспектива
Standard & Poor's	BBB	-	POSITIVE
Moody's	Baa1	WR	STABLE
Fitch	BBB	F2	POSITIVE

Рискът от увеличение на инфлацията е свързан с намаляването на реалната покупателна сила на икономическите субекти и евентуалната обезценка на активите, деноминирани в местна валута.

Системата на валутен борд в България контролира паричното предлагане, но външни фактори (напр. повишаването на цената на петрола и другите природни суровини) могат да окажат натиск в

посока на увеличение на ценовите нива. Присъединяването на страната ни към ЕС също оказва натиск за доближаване на ценовите равнища към тези на останалите страни от ЕС (конвергенция), т.е. инфлацията в страната е по-висока от средния темп на инфлация в страните, членки на ЕС.

Година	2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026
Инфлация ¹	0.1%	7.8%	16.9%	5.6%	3.2%	2.8%	2.2%

От последното тримесечие на 2022 г. е налице тенденция към намаление на годишния темп на инфлацията според ХИПЦ. От септември 2022 г., когато беше отчетена най-високата стойност на инфлация от 15.6% на годишна база, тя се забави до 13.7% през февруари 2023 г. Забавянето на инфлационните процеси в страната се дължи в най-голяма степен на понижението на международните цени на енергийните стоки и другите суровини, което се очаква да продължи през целия прогнозен период. Базисната инфлация 2 отчете леко забавяне през февруари до 10.9% на годишна база, по линия на намаление на поскъпването най-вече при транспортните услуги и дълготрайните потребителски стоки.

Инфлацията в края на 2023 г. се очаква да се понижи до 5.6%, а средногодишната да бъде 8.7%. В най-голяма степен забавянето ще се дължи на значително намаление на приносите на групите храни и енергийни стоки, като последните се очаква да имат дори лек спад в цените в края на годината. Очакваното намаление в международните цени на суровините през целия прогнозен период ще забави базисната инфлация, както и нейните компоненти, а именно неенергийните промишлени стоки и услугите. Поради прогнозираното нарастване на вътрешното търсене обаче, както и на разходите за труд, двете групи ще формират съществен принос към общата инфлация в страната.

През 2024 г. прогнозата е инфлацията да продължи да се забавя, като в края на годината ще достигне 3.2%, а средногодишната – 3.8%. Енергийните стоки ще имат отрицателен принос към инфлацията до края на прогнозния хоризонт. През 2025 и 2026 г. средногодишната инфлация ще продължи да се забавя, съответно до 2.8 и 2.2%.

Високите нива на безработицата намаляват покупателната способност на населението, а от там депресират и вътрешното търсене на стоки и услуги. От друга страна при висока безработица и лоши условия на труд хората са по-склонни да напускат страната в търсене на по-добре платена работа в чужбина, което отново рефлектира в проблеми за бизнеса, който не може да осигури нужната му работна ръка или се налага да го прави при по-високо ниво на заплащане.

Очакването за траекторията на икономически растеж предопределя и прогнозата за динамиката на трудовия пазар през 2023–2026 г. След като през 2022 г. се наблюдаваше възстановяване на заетостта след отпадането на всички ограничителни мерки срещу COVID19, за 2023 г. се очаква годишният ръст на заетостта да се забави до 0.4%. Основният аргумент за по-ниския растеж на заетостта спрямо предходната година е цялостното забавяне на растежа на българската икономика. Украинските имигранти, потърсили убежище в страната, се очаква да не окажат голямо влияние

¹ Отчетените данни са с източник НСИ, прогнозните данни са с източник Пролетна макроикономическа прогноза на Министерство на финансите за 2023 г.

върху динамиката на заетостта (към края на март броят на украинците, останали в България е под 50 хиляди души, вкл. малки деца).

През настоящата година., заедно с ускоряването на растежа на българската икономика, се очаква покачване на растежа на броя на заетите с 0.7%. През годината се очаква също броят на заетите да надхвърли тяхното равнище, регистрирано през 2019 г., последната преди COVID-19. Коефициентът на заетост на населението (възрастова група 15-64) се очаква да достигне около 73% или с 3 пр.п. над стойността на показателя за 2019 г. През 2025 и 2026 г. българската икономика ще продължи да нараства с относително високи темпове, но въпреки това растежът на заетостта ще се забави. Търсенето на трудов ресурс ще продължи да бъде високо, но възможностите за екстензивно увеличаване на предлагането на труд все повече ще бъдат ограничени (основно поради неблагоприятните демографски процеси в страната). Коефициентът на заетост на населението (15–64) се очаква да достигне около 75% към края на прогнозния период.

Успоредно с нарастването на заетостта се очаква безработицата в страната да следва постоянна тенденция на намаление. Все пак, очакванията са темповете на намаление да са относително ниски, тъй като все повече са ограничени възможностите за преход от безработица към заетост без допълнителни мерки и програми за повишаване на вероятността на реализация на твърдото ядро безработни, които като цяло са без определена квалификация и дори без завършена степен на образование, по-висока от основното. Според прогнозата коефициентът на безработица за 2023 г. ще е 4.1% (с 0.2 пр.п. по-нисък спрямо предходната година), а към края на прогнозния период ще е намален до 3.8%. Относително малкият спад на коефициента на безработица през периода 2024–2026 г. означава, че прогнозираният ръст на заетостта през този период ще се осъществи преимуществено чрез привличане на част от неактивните лица обратно в работната сила или чрез привличането на работна сила от други държави.

ПОЛИТИЧЕСКИ РИСК

Това е рискът, произтичащ от политическите процеси в страната – риск от политическа дестабилизация, промени в управлението, в законодателната политика, икономическата политика, данъчната система. Политическият риск е в пряка зависимост от вероятността за промени в неблагоприятна посока на водената от правителството политика. В резултат би възникнала опасност от негативни промени в бизнес климата.

Успешното интегриране на България в ЕС зависи от политическата воля за продължаване на реформите в съдебната система, здравеопазването, пенсионноосигурителната система и др. Възможността правителството да предприеме неефикасни законодателни мерки оказва неблагоприятно въздействие върху икономическата стабилност на страната. Икономическият растеж зависи от продължаване на икономическите реформи и прилагане на добри пазарни и управленски практики. Способността на правителството да провежда политики насърчаващи икономическия растеж зависи, както от парламентарната и обществена подкрепа за тези мерки, така и от професионалната компетентност на членовете на кабинета.

След десетилетие на стабилен политическият климат в България през последните години бе регистрирано значително напрежение в населението по отношение на управляващото страната мнозинство. След редицата парламенти, които не успяха да реализират нищо близо до управленска формула и устойчиво и работещо мнозинство, най-сетне редовен кабинет бе формиран в началото

на юни 2023 г. Въпреки това конструкцията на управляващото мнозинство изглежда несигурна, а вероятността от нови предсрочни избори и пореден недееспособен парламент е висока. На този фон политическите рискове в страната остават особено високи.

РИСК ОТ НАСТЪПВАНЕ НА ФОРСМАЖОРНИ СЪБИТИЯ

Природни катастрофични събития, и терористични атаки и военни или враждебни действия, както и отговорите на тези действия, могат да създадат икономическа и политическа несигурност, която е възможно да има отрицателен ефект върху икономическите условия в България, а следователно и неблагоприятен ефект върху бизнеса на Дружеството, финансовото му състояние и резултатите от неговите операции. Трудността за предвиждане на тези събития налага използването на прецизен подход при анализа на наличната информация и определяне на програма за действия при възникване на кризисна ситуация.

РИСК, СВЪРЗАН С НЕБЛАГОПРИЯТНИ ИЗМЕНЕНИЯ НА ПАЗАРНИТЕ ЛИХВЕНИ НИВА

В резултат на динамиката на пазарните условия, Емитентът е изложен на пазарен риск по отношение на експозициите си в лихвоносни финансови инструменти, включително от понасяне на загуби, свързани с обезценката на финансови инструменти и намаляване на приходите от тях.

НЕБЛАГОПРИЯТНИ ПРОМЕНИ В ДАНЪЧНИТЕ И ДРУГИ ЗАКОНИ

Облигационерите могат да понесат загуби при неблагоприятни изменения в данъчните закони на Република България, отнасящи се до третирането на доходите от лихви и/или капиталовите печалби на физически и/или юридически лица.

Резултатите на дружеството също могат да бъдат неблагоприятно повлияни от негативни промени в данъчните закони, които биха намалили нетните печалби на Емитента, както и разполагаемите средства за изплащане на лихви и главници.

РАЗДЕЛ 2: НЕСИСТЕМАТИЧНИ РИСКОВЕ

1. РИСКОВЕ, СПЕЦИФИЧНИ ЗА ЕМИТЕНТА

Дейността на Емитента е ограничена/съсредоточена в инвестиране на парични средства, набирани чрез емитиране/издаване на ценни книжа, във финансови инструменти. Върху тази специфична и силно ограничена дейност влияят множество рискови фактори. По-съществените от тях са:

КРЕДИТЕН РИСК

Кредитния риск е свързан с възможността за реализиране на загуби при неизплащане на задължения и евентуална неплатежоспособност на емитенти на финансови инструменти от портфейла на Емитента. Действията на Емитента срещу проявленията на този риск са свързани със задълбочено проучване на финансовите инструменти, предмет на инвестиционен интерес и управление на кредитния риск както на ниво портфейл, така и на ниво отделни емитенти на финансови инструменти.

РИСК ОТ ДЕКАПИТАЛИЗАЦИЯ

Рискът от декапитализация се явява основен за всички притежатели на капиталови инструменти на даден емитент. В случая, „Опортюннити България Инвестмънт“ отчита високи нива на собствен

капитал над регистрирания такъв, като, пред вид специфичната дейност на Емитента и балансовите му показатели, този риск към момента на съставянето на настоящия Проспект може да се счита за минимален.

ОПЕРАТИВЕН РИСК

Оперативният риск е свързан със загуби, грешки, неправилни решения или непредвидени разходи, свързани с измами, съдебни дела или проблеми в текущия контрол. “Опортюнити България Инвестмънт” АД, считайки човешкия ресурс за един от основните фактори за “Опортюнити България Инвестмънт” АД се стреми да поддържа и непрекъснато да подобрява квалификацията на своите служители, намалявайки оперативния риск и увеличавайки конкурентоспособността си.

Операционните рискове са свързани с управлението на Дружеството и могат да се изразят в следното:

- вземане на грешни решения за текущото управление на портфейла от финансови инструменти;
- риск от сделки със свързани лица,
- възможни технически грешки при управлението на портфейли;
- невъзможността на мениджърския състав да стартира реализацията на планирани проекти или липса на подходящи кадри за това;
- риск от прекомерно нарастване на разходите за управление и администрация, водещ до намаляване на общата рентабилност на Дружеството. Лицата, които биха инвестирали в ценните книжа на Дружеството, следва да очакват върху инвестицията да влияят основните рискове, свързани с дейността на Емитента. Реалното настъпване на тези рискове през периода на притежаване на ценните книжа може да доведе до намаляване на постъпленията на Емитента и влошаване на резултатите от дейността му. За оптимизиране и управление на риска се използват различни механизми, които включват следните основни направления: разумна политика по финансиране; оптимизиране на структурата, качеството и възвръщаемостта на активите на Дружеството; оптимизиране на структурата на привлечените средства с оглед осигуряване на ликвидност и намаляване на финансовите разходи на Дружеството и др.

2. РИСКОВЕ, СВЪРЗАНИ С ХАРАКТЕРА НА ЦЕННИТЕ КНИЖА

РИСК ОТ НЕПЛАЩАНЕ НА ГЛАВНИЦА И ЛИХВИ

Способността на Дружеството да изплаща главницата и лихвите по облигациите е в зависимост от бъдещите резултати от дейността на Емитента, които, от своя страна, зависят от редица фактори. Ако Емитентът не разполага с необходимите парични средства за извършване на дължимите към облигационерите плащания, то ще следва да осигури за целта външно финансиране. Емитентът може да не успее да осигури такова финансиране или дори да успее, то да бъде предоставено при много неизгодни условия. Всичко това може да има негативно отражение върху бизнеса на “Опортюнити България Инвестмънт” АД, резултатите от дейността му и финансовото му състояние. В такива случаи, плащанията към облигационерите могат да бъдат съществено забавени, а при наличието на определени обстоятелства, дори да не бъдат извършени.

Потенциалните инвеститори следва да имат предвид, че при настъпване на определени събития, настоящия облигационен заем става предсрочно изискуем. Това обстоятелство води до

определени рискове, като инвеститорите няма да могат да изпълнят първоначалните си инвестиционни намерения. Освен това, облигационерите носят и допълнителни рискове, тъй като при евентуално обявяване на облигационния заем за предсрочно изискуем, представителят на облигационерите следва да пристъпи към принудително изпълнение към Емитента. Това може да се окаже по-продължителен процес от предварително очакваното (поради поява или претенции на други кредитори, процедурни и законови възможности и др.).

ЛИХВЕН, ЦЕНОВИ И ВАЛУТЕН РИСК

Рискът от неблагоприятна промяна на цената на облигацията, която се дължи на промяна на преобладаващите пазарни лихвени проценти. Тъй като настоящата емисия е с фиксиран купон, преките ценови рискове от промяна на пазарните лихвени равнища за инвеститорите са значителни, като евентуални бъдещи повишения на основните лихвени равнища могат да имат силно отрицателен ефект върху стойността на Облигациите.

Към датата на този Проспект лихвите в Еврзоната са на високи нива в исторически план, свързани с прилаганите антиинфлационни мерки от Страна на Европейската централна банка. Очакванията за намаляване на инфлацията и понижение на лихвите в средносрочен период може да доведат до понижение на основните лихвени равнища. В допълнение, равнищата на инфлация, които към настоящия момент се намират на високи нива, могат да доведат до повишаване на номиналната или понижаване на реалната доходност, реализирана от инвеститорите по настоящата емисия. Бъдещо покачване на инфлацията може да доведе намаляване на реалната доходност от инвестицията в Облигациите.

Облигационерите по тази Емисия могат да не разполагат с еквивалентни възможности за инвестиране на средствата, които ще получат от лихвени плащания по Емисията, при същата или по-висока доходност в сравнение с тази по Облигациите. Ефективната доходност за определен период при инвестиране в дадена облигационна емисия зависи от цената на закупуване, цената на продажба и дохода, при който се реинвестират купонните плащания от съответните придобити облигации. Връзката цена – доходност, описана по-горе, се базира на предположението, че сумите от купонните плащания ще бъдат реинвестирани при постоянна годишна доходност, равна на тази от първоначалната инвестиция. Рискът при реинвестиране е рискът от влагане на сумите, получавани при лихвените плащания по време на периода на държане на Облигациите, при доходност, различна от първоначалната доходност до падежа. Ако сумите от купонните плащания се реинвестират на нива, по-високи от първоначалната доходност до падежа, ефективният доход от инвестицията ще бъде по-висок от първоначалната доходност до падежа и обратно.

Настоящата емисия облигации е деноминирана в български лева. Инвеститори, отчитащи портфейлите си или боравещи основно с валута, различна от българския лев или еврото, поради наличието на системата на валутен борд и с допускането за приемането на България в Евро зоната без промяна на фиксирания валутен курс евро-български лев, следва да отчетат и риска от неблагоприятно влияние върху доходността от инвестицията си поради поевтиняване на българския лев спрямо валутата на отчитане на портфейлите им.

РИСК ОТ ПРОМЯНА В ПАРАМЕТРИТЕ НА ЕМИСИЯТА ОБЛИГАЦИИ

Промени в условията на облигационния заем са допустими относно датите на лихвените плащания, лихвения процент, други параметри на емисията, като срочност (падеж), лихвена конвенция, финансови съотношения, които емитентът е приел да спазва.

Промени в параметрите на облигационния заем могат да се извършват само с предварителното съгласие на Общото събрание на облигационерите от настоящата емисия при спазване на правилата за кворум и мнозинство, съгласно разпоредбата на чл. 214, ал. 5 от Търговския закон и при спазване на изискванията на чл. 100б, ал. 4 от Закона за публичното предлагане на ценни книжа. Всяко решение за промяна в параметрите на емисията облигации следва да бъде взето от общото събрание на облигационерите, на което са представени не по-малко от 2/3 (две трети) от издадените облигации, с решение, взето с мнозинство не по-малко от $\frac{3}{4}$ (три четвърти) от представените облигации. Промени в условията, при които са издадени облигациите, включително в конкретните параметри на емисията облигации може да се извършват не по-късно от два месеца преди падежа на облигационната емисия. В случай че решението е за частично предсрочно погасяване на облигационната емисия, погасяването се извършва пропорционално по всяка издадена облигация.

ЛИКВИДЕН И ПАЗАРЕН РИСК

Облигациите ще бъдат емитирани при условията на първично публично предлагане по реда на Раздел V от ЗППЦК. Няма сигурност, че ликвидност на облигациите ще има след допускането им за търговия на БФБ. Облигациите могат да имат по-ограничен вторичен пазар и по-голяма променливост на цената, в сравнение с конвенционалните дългови ценни книжа. Ликвидността може да има сериозен неблагоприятен ефект върху пазарната стойност на облигациите. Всичко това може да доведе инвеститорите, които пожелаят да продадат в определен момент облигации, до затруднение да направят това, както и до непредвидени загуби.

Ликвидността на Облигациите ще се определя от:

- наличието на достатъчно заинтересовани продавачи и купувачи на пазара;
- наличието на достатъчно голям брой Облигации в обращение;
- наличието на приемлива разлика (спред) между цените „купува“ и „продава“.

Ликвидният риск на облигациите ще зависи и от:

- развитието на пазара на дългови ценни книжа по отношение на обема и разнообразието на предлаганите инструменти;
- финансовото състояние на Емитента.

Българските пазари на ценни книжа са като цяло доста по-неликвидни от такива в големи западноевропейски страни. 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. Все още 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 пазарите в Западна 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 облигациите.

РИСК ОТ РАЗВОДНЯВАНЕ НА КАПИТАЛА

Настоящата емисия конвертируеми облигации дават правото, но не и задължението на облигационерите да конвертират притежаваните от тях облигации в обикновени акции от капитала на Емитента.

При допускането, че всички облигации бъдат конвертирани в акции, следва да се отчете риска от разводняване на собствеността на настоящите акционери, чиито дял в Емитента ще бъде намален от 100 % (преди конверсията, при липса на увеличения или намаления на капитала на Емитента до датата на конверсия) до 71.83 % след евентуалната конверсия на всички облигации.

РИСКОВЕ, СВЪРЗАНИ С КОНВЕРСИОННАТА ЦЕНА

Настоящата емисия конвертируеми облигации дават правото, но не и задължението на облигационерите да конвертират притежаваните от тях облигации в обикновени акции от капитала на Емитента на база описаната в Раздел IV, подраздел 4.9 конверсионна цена.

Инвеститорите в емисията конвертируеми облигации следва да са наясно, че посочената конверсионна цена може да не бъде атрактивна за тях при евентуално увеличение на капитала на Емитента чрез издаването на нови обикновени акции със средства на Емитента, увеличение на капитала на Емитента с издаване на нови акции, предлагани на други инвеститори срещу парични средства, погасяване на част от облигационната емисия, участие на Емитента в сделка по преобразуване и др.

При настъпването на което и да е от горепосочените събития, заложената в Проспекта конверсионна цена може да се окаже неатрактивна за инвеститорите, а опцията за конверсия да загуби част или цялата си стойност.

Към датата на съставяне на настоящия Проспект, Емитентът не предвижда и няма непосредствени планове за извършване на което и да е от гореописаните действия, което обаче не изключва възможността те да се случат в бъдещ период.

ОБЛИГАЦИИТЕ НЕ СА ПОДХОДЯЩА ИНВЕСТИЦИЯ ЗА НЕОПИТНИ ИНВЕСТИТОРИ

Опитните професионални инвеститори по принцип не закупуват подобни финансови инструменти, като единствена инвестиция, а само като начин да намалят риска или да увеличат печалбата с обмислено, преценено и подходящо поемане на риск в контекста на цялостните им портфейли. Потенциалният инвеститор не следва да инвестира в облигациите, освен ако има опита и знанията (самостоятелно или с помощта на финансов съветник) да оцени адекватно рисковете, коментирани по-долу в този подраздел и влиянието, което тази инвестиция би имала върху цялостния портфейл на инвеститора и финансовото му състояние. Всеки потенциален инвеститор в облигациите следва да внимателно да прецени доколко е подходяща тази инвестиция в светлината на неговия собствен случай. В частност, всеки потенциален инвеститор в облигациите следва да: (i) има достатъчно

знания и опит, за да направи адекватна оценка на облигациите, предимствата и рисковете на инвестирането в тях, както и информацията по този Проспект; (ii) има възможността направи или да получи конкретна аналитична преценка, в контекста на неговата собствена финансова ситуация, на инвестирането в облигации и влиянието, което облигациите биха имали върху неговия цялостен инвестиционен портфейл; (iii) има достатъчно финансови ресурси и ликвидност, за да понесе всичките рискове от инвестиране в облигациите; (iv) разбира в детайли условията на облигациите и да е запознат с функционирането на релевантните финансови пазари; (v) бъде в състояние да оцени (сам или с помощта на финансов съветник) възможните икономически, финансови, регулативни и юридически фактори, които могат да повлияват на инвестицията му в облигациите и на неговата способност да понесе потенциалните рискове, ако те се реализират.

III. ИНФОРМАЦИЯ ПО ПРИЛОЖЕНИЕ 8 ОТ ДЕЛЕГИРАН РЕГЛАМЕНТ (ЕС) 2019/980 (РЕГИСТРАЦИОНЕН ДОКУМЕНТ ЗА ВТОРИЧНИ ЕМИСИИ НА НЕДЯЛОВИ ЦЕННИ КНИЖА)

1. ОТГОВОРНИ ЛИЦА

Емитентът и упълномощеният инвестиционен посредник поемат отговорност за съдържанието на този Проспект, който е приет с решение на Съвета на Директорите на “Опортюнити България Инвестмънт” АД. С полагане на подписа си накрая на Проспекта, Изпълнителният директор на “Опортюнити България Инвестмънт” АД Иван Янев, съответно Изпълнителните директори на ИП „МК Брокерс” АД Цанко Коловски и Иван Вълчев, в качеството им на представляващи упълномощения Инвестиционен посредник и Агент по листването декларират, че доколкото им е известно информацията, съдържаща се в Проспекта, съответства на фактите и че в Проспекта няма пропуски, които могат да засегнат неговия смисъл.

Съгласно ЗППЦК, членовете на Съвета на Директорите на Емитента, а именно Гергана Крумова Атанасова, Иван Илиев Янев и Даниел Стефанов Александров, отговарят солидарно за вредите, причинени от неверни, заблуждаващи или непълни данни в Проспекта. Членовете на СД на Емитента декларират, че са положили всички разумни усилия да се уверят, че информацията посочена в Проспекта отговаря на фактите и не съдържа пропуск, който е вероятно да засегне нейния смисъл.

Съставител на годишния одитиран финансов отчет на Дружеството за 2021 и 2022 г. и на неодитирания финансов отчет към 31.12.2023 г. е „Легамакс Акаунтинг“ ЕООД, ЕИК 200788773, със седалище и адрес на управление в гр. София, ул. „Г. С. Раковски“ 132, вх. А, ет. 1, ап. 3.

Посочените лица отговарят солидарно за вреди, причинени от неверни, заблуждаващи или непълни данни в изготвените от тях финансови отчети, а регистрирания одитор „БУЛ ОДИТ“ ООД, ЕИК 121448965, със седалище и адрес на управление в гр. София, ул. „Академик Николай Стоянов“ 13А, ет. 3, ап. 2– за вредите, причинени от одитираните от него годишни финансови отчети на Емитента за 2022 г. и 2021 г.

В настоящият Проспект не са използвани изявления и доклади от експерти.

Предоставената информация от трети страни е публична и е възпроизведена точно и доколкото Дружеството е осведомено и може да провери информацията, публикувана от тези трети страни, не са били пропуснати никакви факти, които биха направили възпроизведената информация неточна или подвеждаща. Източниците са посочвани своевременно при използването на информацията и включват:

- Българска народна банка (www.bnb.bg);
- Министерство на финансите (www.minfin.bg);
- Национален статистически институт (www.nsi.bg);
- Търговски регистър към Агенция по вписванията (www.brra.bg).

Комисията за финансов надзор (в качеството ѝ на компетентен орган за Република България, съгласно Регламент (ЕС) 2017/1129 на Европейския парламент и Съвета) е потвърдила и одобрила Проспекта за първично предлагане на емисия облигации на "Опортюнити България Инвестмънт" АД с решение, което не е препоръка за инвестиране в предлаганите ценни книжа, нито това одобрение следва да се разглежда като утвърждаване на Емитента.

Комисията за финансов надзор не носи отговорност за верността на съдържащите се в Проспекта данни.

Комисията за финансов надзор одобрява настоящия Проспект единствено ако отговаря на наложените с Регламент (ЕС) 2017/1129 стандарти за пълнота, разбираемост и съгласуваност.

Документът е изготвен като опростен проспект в съответствие с чл. 14, параграф 1, втора алинея във връзка с първа алинея, буква б) от Регламент (ЕС) 2017/1129.

2. ЗАКОНОВО ОПРЕДЕЛЕНИ ОДИТОРИ

2.1. ИМЕНАТА И АДРЕСИТЕ НА ОДИТОРИТЕ НА ЕМИТЕНТА ЗА ПЕРИОДА, ОБХВАНАТ ОТ ИСТОРИЧЕСКАТА ФИНАНСОВА ИНФОРМАЦИЯ (ЗАЕДНО С ТЯХНОТО ЧЛЕНСТВО В ПРОФЕСИОНАЛЕН ОРГАН)

Годишните финансови отчети на Емитента за 2021 и 2022 г. са одитирани от „БУЛ ОДИТ“ ООД. „БУЛ ОДИТ“ ООД е член на Института на дипломираните експерт-счетоводители в България (регистрационен № 0023). „БУЛ ОДИТ“ ООД е одиторско дружество по смисъла на Закона за независимия финансов одит, вписано в Търговския регистър с ЕИК 121448965, със седалище и адрес на управление: гр. София, ул. „Академик Николай Стоянов“ № 13, ет. 3, ап. 2.

Годишният одитиран отчет на Дружеството за 2021 и 2022 г. е заверен от Стоян Димитров Стоянов и Снежана Александрова Башева.

Стоян Димитров Стоянов

Регистриран одитор, диплом № 0043/1991

Дипломиран експерт-счетоводител (регистриран одитор), управляващ съдружник. Професор в Университета за Национално и световно стопанство, доктор по икономика. Ръководител на катедра „Счетоводство и анализ“ от 1995 – 2015 г. Той е от първата група експерт-счетоводители в страната, получил своята диплома през 1991 г. Преминал е специализация в Ордена на френските експерт-счетоводители, в Национална одиторска компания в Париж и при експерт-счетоводители в Монпелие. Проф. д-р Стоян Стоянов е одитирал едни от най-големите български банки: Булбанк, Държавна спестовна каса, Българо-руска инвестиционна банка, ТБ Биохим, Сибанк, ДЗИ Банк и др. Бил е одитор и на други предприятия като: Булгарлизинг, Хемус Еър, Химко Враца, Софарма, Фармация Дупница, Нитекс, Брилянт, Кераминженеринг, МакДоналдс, Белатур, Орбел, Орел Инвест холдинг и др. Включен е в списъка на Дирекция „Застрахователен надзор“ за одитори на застрахователни и презастрахователни дружества и е одитирал ЗД „Витоша“, Феникс, ЗПД „Орел Живот“, „Дженерали Животозастраховане“, „Синдикална Взаимозастрахователна Кооперация“, ПОК „Съгласие“ и др. Ползва френски и руски език.

СНЕЖАНА АЛЕКСАНДРОВА БАШЕВА

Регистриран одитор, диплом № 0507/1999

Дипломиран експерт-счетоводител (регистриран одитор), управляващ съдружник. Професор в Университета за Национално и световно стопанство, доктор по икономика. Ръководител на катедра „Счетоводство и анализ“ от 2016 г. Одитирала е „СИБанк“ АД, ДЗИ Банк, „Росексимбанк“ АД, „Електротранспорт“ София, „Терем“ ЕАД и др. Притежава сертификат за оценка на цели предприятия. Експертна група под нейното ръководство е правила оценка на няколко банки: Минералбанк, Първа Частна Банка, ТБ „Славяни“. Сн. Башева е работила върху финансови анализи и експертни оценки на Банка Земеделски кредит, Частна Земеделска и Инвестиционна Банка, Елитбанк, Минералбанк, „Балканкар“ АД. Ползва английски език. Специализирала е в САЩ и Япония.

2.2. ИНФОРМАЦИЯ ДАЛИ ОДИТОРИТЕ НА ЕМИТЕНТА СА ПОДАЛИ ОСТАВКА, ОТСТРАНЕНИ ИЛИ НЕ СА БИЛИ ПРЕНАЗНАЧЕНИ ПО ВРЕМЕ НА ПЕРИОДА, ОБХВАНАТ ОТ ИСТОРИЧЕСКАТА ФИНАНСОВА ИНФОРМАЦИЯ

През периода, обхващащ историческата финансова информация, няма одитори, които да са подали оставка или да са били отстранени.

3. РИСКОВИ ФАКТОРИ

Рисковите фактори по тази точка са посочени по-горе в този Проспект в раздел II Рискови фактори.

4. ИНФОРМАЦИЯ ЗА ЕМИТЕНТА “ОПОРТЮНИТИ БЪЛГАРИЯ ИНВЕСТМЪНТ” АД

4.1. ФИРМА И ТЪРГОВСКО ИМЕ НА ЕМИТЕНТА

Наименованието на Емитента е “Опортюнители България Инвестмънт” АД.

4.2. СЕДАЛИЩЕ И ПРАВНА ФОРМА НА ЕМИТЕНТА, ИДЕНТИФИКАЦИОНЕН КОД НА ПРАВНИЯ СУБЕКТ (ИКПС), ЗАКОНОДАТЕЛСТВО, УРЕЖДАЩО НЕГОВАТА ДЕЙНОСТ, ДЪРЖАВА НА УЧРЕДЯВАНЕ И АДРЕС И ТЕЛЕФОНЕН НОМЕР НА СЕДАЛИЩЕТО НА ЕМИТЕНТА СПОРЕД УЧРЕДИТЕЛНИЯ АКТ (ИЛИ ОСНОВНО МЯСТО НА ДЕЙНОСТ, АКО Е РАЗЛИЧНО ОТ СЕДАЛИЩЕТО СПОРЕД УЧРЕДИТЕЛНИЯ АКТ), КАКТО И УЕБСАЙТ НА ЕМИТЕНТА, АКО ИМА ТАКЪВ, ЗАЕДНО СЪС ЗАБЕЛЕЖКА, ЧЕ ИНФОРМАЦИЯТА НА УЕБСАЙТА НЕ Е ЧАСТ ОТ ПРОСПЕКТА, ОСВЕН АКО ТАЗИ ИНФОРМАЦИЯ НЕ Е ВКЛЮЧЕНА ЧРЕЗ ПРЕПРАТКА В ПРОСПЕКТА.

“Опортюнители България Инвестмънт” АД е акционерно дружество, учредено през 2009 г. и вписано в Търговския регистър към Агенцията по вписванията с ЕИК 200741300 с вписване № 20090604115112 от 04.06.2009 г.

Държавата на учредяване на дружеството е Република България. Законодателството, уреждащо дейността на дружеството е Търговския закон, Закона за корпоративното подоходно облагане, Закона за публично предлагане на ценни книжа и др.

“Опортюнители България Инвестмънт” АД е публично акционерно дружество, регистрирано в Комисия за финансов надзор, получило разрешение с Решение № 932 – ПД/18.11.2009 г. Седалището и адресът на управление на Дружеството са: гр. София, бул. „Княгиня Мария Луиза“ №

19, ет. 1, ап. 5, електронна поща: office@obinvestment.eu. LEI код на дружеството 529900ASOGUEQWLFRT32.

“Опортюнити България Инвестмънт” АД е публично дружество и акциите му се търгуват на „Българска Фондова Борса“ АД. Борсовият код на дружеството е ОРВІ. Директор за връзки с инвеститорите (ДВИ) на дружеството е Милена Александрова, телефон за връзка: + 359 897 397 905, електронна поща: office@obinvestment.eu. Интернет страницата на дружеството е: <https://www.obinvestment.eu>.

Важно е инвеститорите да бъдат наясно, че информацията на интернет страницата на Емитента не е част от Проспекта, освен ако информацията публикувана на интернет страницата не е включена чрез препратка в проспекта.

5. ПРЕГЛЕД НА СТОПАНСКАТА ДЕЙНОСТ

5.1. ПРЕДМЕТ НА ДЕЙНОСТ НА “ОПОРТЮНИТИ БЪЛГАРИЯ ИНВЕСТМЪНТ” АД

Търговско посредничество и представителство; придобиване, управление и разпореждане с дялове и/или акции в български и чуждестранни търговски дружества; предоставяне на финансиране на дружества, в които дружеството участва; придобиване, разпореждане и замяна на недвижими имоти; проектиране, строителство и други съпътстващи дейности; отдаване под наем и управление на недвижими имоти; изграждане на съоръжения за техническа обработка на земеделски продукти във връзка с разработване, управление и експлоатация на енергийни проекти за производство, дистрибуция и търговия с енергия от различни източници; участие в изграждането на мрежи за разпространение на енергия от различни източници, както и извършването на всякаква друга дейност и предоставяне на услуги, незабранени от закона. В случай, че за извършването на определена дейност или предоставянето на услуга се изисква разрешение, лицензия, вписване в регистър или получаване на съгласие, Дружеството предприема извършването и/или предоставянето на тези дейности и/или услуги след тяхното получаване, освен ако законът не позволява извършването и/или предоставянето им преди това.

За финансиране на своите инвестиции Дружеството използва средствата от внесения при регистрацията капитал, както и средствата набрани при първоначалното, последващите увеличения на капитала.

Източниците на приходите на дружеството са получаване на доходи от операции с финансови инструменти от портфейла финансови инструменти.

Към датата на изготвяне на този Проспект Емитентът не притежава дъщерно дружество.

6. ИНФОРМАЦИЯ ЗА ТЕНДЕНЦИИТЕ

6.1. ЗНАЧИТЕЛНИ ТЕНДЕНЦИИ ОТ КРАЯ НА ПОСЛЕДНАТА ФИНАНСОВА ГОДИНА ДО ДАТАТА НА ПРОСПЕКТА

Изминалата 2023 г. беше повлияна основно от продължаващия военен конфликт в Украйна, както и от промените в лихвените очаквания, свързани с овладяването на инфлационните процеси от основните в глобален аспект централни банки.

Войната в Украйна навлезе в позиционна фаза, като явни тенденции за приключването на конфликта не се формират. Въпреки това глобалната икономика и веригите на доставки (особено на енергоносители и стоки) успяха да се адаптират към ситуацията, което доведе до ценово стабилизиране. Приключването на войната в Украйна може да доведе до допълнителна икономическа и ценова стабилност, което може да бъде основа за ускорен глобален растеж.

Конфликта в Близкия изток, свързан войната в Ивицата Газа внася допълнителна несигурност относно пазарите на петрол и енергоносители, което може да окаже известни, но ограничени негативни влияния върху глобалната икономика.

Инфлацията в глобален аспект отбеляза намаляване, като устойчивите нива в края на 2023 г. са под 4 % за основните икономики. Въпреки това, последните данни все още са далеч от глобалната цел от 2 %, следвана както от Федералния резерв на САЩ, така и от Европейската централна банка. Поради тази причина, основните лихвени равнища в САЩ и Евро зоната остават на високи за последното десетилетие нива. Ефектите, които основните лихви оказват върху икономическия растеж, са изразено негативни. В тази връзка на пазарите се наблюдават очаквания за лихвени понижения, като за САЩ първото очаквано такова е през март 2024 г.

Не се наблюдават неблагоприятни промени в перспективата на емитента от датата на последните публикувани одитирани финансови отчети до датата на изготвяне на настоящия проспект за първично публично предлагане.

6.2. ИНФОРМАЦИЯ ЗА ВСЯКАКВИ ИЗВЕСТНИ ТЕНДЕНЦИИ, НЕСИГУРНОСТИ, ИЗИСКВАНИЯ, АНГАЖИМЕНТИ ИЛИ СЪБИТИЯ, КОИТО МОГАТ ДА ИМАТ ЗНАЧИТЕЛЕН ЕФЕКТ ВЪРХУ ПЕРСПЕКТИВИТЕ НА ЕМИТЕНТА ЗА ТЕКУЩАТА ФИНАНСОВА ГОДИНА

“Опортюннити България Инвестмънт” АД оперира в сектора на инвестициите във финансови инструменти. Резултатите от инвестициите са силно влияещи се от глобалната и местна икономическа конюнктура, както и от активното управление на портфейла. В тази връзка резултатите от дейността на Емитента може да са силно волатилни.

Не са известни други тенденции, несигурности, изисквания, ангажменти или събития, които е разумно вероятно да имат значителен ефект върху перспективите на Емитента за текущата финансова година.

След датата на последния финансов отчет на “Опортюннити България Инвестмънт” АД (31.12.2023 г.) не са възникнали значителни промени във финансовото състояние на Емитента.

7. ПРОГНОЗНИ ИЛИ ПРИБЛИЗИТЕЛНИ СТОЙНОСТИ НА ПЕЧАЛБИТЕ

Емитентът не предоставя прогнози за печалбите.

8. АДМИНИСТРАТИВНИ, УПРАВИТЕЛНИ И НАДЗОРНИ ОРГАНИ

8.1. ИМЕНА, БИЗНЕС АДРЕСИ И ФУНКЦИИ НА ИЗБРОЕНИТЕ ПО-ДОЛУ ЛИЦА ПРИ ЕМИТЕНТА И ИНДИКАЦИЯ ЗА ОСНОВНИТЕ ДЕЙНОСТИ, ИЗВЪРШВАНИ ОТ ТЯХ ИЗВЪН ЕМИТЕНТА, КОГАТО СЪЩИТЕ СА ЗНАЧИТЕЛНИ ПО ОТНОШЕНИЕ НА ТОЗИ ЕМИТЕНТ.

“Опортюннити България Инвестмънт” АД има едностепенна система на управление – Съвет на директорите, състоящ се от 3 физически лица:

ИВАН ИЛИЕВ ЯНЕВ – ИЗПЪЛНИТЕЛЕН ДИРЕКТОР И ЧЛЕН НА СЪВЕТА НА ДИРЕКТОРИТЕ

Бизнес адрес: гр. София, 1000, ул. „Княгиня Мария Луиза“ 19, ет. 1, ап. 5

Образование:

Завършил висше икономическо – ВИИ „Карл Маркс“ /Университет за национално и световно стопанство/- гр. София.

Професионален опит:

2017-наст.: “Опортюнити България Инвестмънт” АД – Изпълнителен директор и Член на Съвета на директорите

2017-2019: „Българско обслужващо дружество“ ООД – Управител

2016-2017: „Риъл Буленд“ АД – Изпълнителен директор

2015-2015: „Инвестбанк“ АД – Експерт финансов анализатор

2014-2015: „Инвестбанк“ АД – Експерт кредитиране на МСП

2013-2014: „Инвестбанк“ АД – Главен експерт кредитиране на МСП

2011-2013: „Български фонд за дялово инвестиране“ АД – Изпълнителен директор

2010-2012: „Алфа Кредит Мениджмънт“ АД – Ръководител направление „Управление на портфейли с вземания“

2007-2010: „Алфа Кредит Мениджмънт“ АД – Портфолио мениджър

2006-2007: „Агрохолд“ АД – Специалист парични ресурси

2002-2006: „Росексимбанк“ АД – Началник отдел „Вътрешен контрол“

Иван Илиев Янев няма фамилна връзка с друг член на СД на Дружеството или негов учредител.

Към датата на изготвяне на този Проспект Иван Илиев Янев има участия в дружества като съдружник и/или акционер или е член на управителните и/или контролни органи на следните дружества:

„ХИПЕРЛУУП“ ЕООД, ЕИК 207530206: Управител;

„Българска Финансова Къща“ АД, ЕИК 205567857: Член на съвета на директорите и Представяващ дружеството;

Към дата на изготвяне на настоящия Проспект, Иван Илиев Янев не е:

- осъждан за измама;
- свързан с несъстоятелност, управление на синдик или ликвидация в качеството му на учредител, член на административни, управителни и надзорни органи или висш ръководител в други дружества;
- официално публично инкриминиран и не са му налагани санкции от законови или регулаторни органи (включително определени професионални органи);

- *лишаван от съда от правото да бъде член на административни, управителни или надзорни органи на даден емитент или от изпълняването на длъжности в ръководството или изпълняването на дейността на някой емитент;*
- *не са му налагани принудителни административни мерки или административни наказания.*

ГЕРГАНА КРУМОВА АТАНАСОВА - ЧЛЕН НА СЪВЕТА НА ДИРЕКТОРИТЕ

Бизнес адрес: гр. София, 1000, бул. „Княгиня Мария Луиза“ 19, ет. 1, ап. 5

Образование:

Техникум по текстил и моден дизайн, гр. София – Средно образование

Професионален опит:

2012-наст.: „Опортюнити България Инвестмънт“ АД –Член на Съвета на директорите

2008-2012.: „ДЕА Дивелопмънт“ ООД –Технически сътрудник

1996-1998.: „ОБК Инвест“ ЕООД –Счетоводител

1989-1996.: „Хлебозавод 6“ –Счетоводител

Гергана Крумова Атанасова няма фамилна връзка с друг член на СД на Дружеството или негов учредител.

Към датата на изготвяне на този Проспект Гергана Крумова Атанасова няма участия в дружества като съдружник и/или акционер или е член на управителните и/или контролни органи на други дружества, освен „Опортюнити България Инвестмънт“ АД.

Към дата на изготвяне на настоящия Проспект, Гергана Крумова Атанасова не е:

- *осъждана за измама;*
- *свързана с несъстоятелност, управление на синдик или ликвидация в качеството му на учредител, член на административни, управителни и надзорни органи или висш ръководител в други дружества;*
- *официално публично инкриминирана и не са ѝ налагани санкции от законови или регулаторни органи (включително определени професионални органи);*
- *лишавана от съда от правото да бъде член на административни, управителни или надзорни органи на даден емитент или от изпълняването на длъжности в ръководството или изпълняването на дейността на някой емитент;*
- *не са ѝ налагани принудителни административни мерки или административни наказания.*

ДАНИЕЛ СТЕФАНОВ АЛЕКСАНДРОВ - ЧЛЕН НА СЪВЕТА НА ДИРЕКТОРИТЕ

Бизнес адрес: гр. София, 1000, бул. „Княгиня Мария Луиза“ 19, ет. 1, ап. 5

Образование:

Университет за национално и световно стопанство, гр. София – Магистър „Финанси“ и „Счетоводство в публични сектор“

Професионален опит:

2023-наст.: „Импакт капитал“ ЕАД –Прокурист

2022-наст.: „Лърнекст“ ЕООД - Управител

2017-наст.: „Опортюнители България Инвестмънт“ АД–Член на съвета на директорите

2016-наст.: „Компас Инвест“ АД– Оперативен счетоводител

2015-2016.: „Финкорп“ ЕООД– Помощник-счетоводител

Даниел Стефанов Александров няма фамилна връзка с друг член на СД на Дружеството или негов учредител.

Към датата на изготвяне на този Проспект Даниел Стефанов Александровима участия в дружества като съдружник и/или акционер или е член на управителните и/или контролни органи на следните дружества:

„Лърнекст“ ЕООД, ЕИК 207114752 – Управител

"ИМПАКТ КАПИТАЛ" ЕАД, ЕИК 202281352 – Прокурист

Към дата на изготвяне на настоящия Проспект, Даниел Стефанов Александров не е:

- осъждан за измама;
- свързан с несъстоятелност, управление на синдик или ликвидация в качеството му на учредител, член на административни, управителни и надзорни органи или висш ръководител в други дружества;
- официално публично инкриминиран и не са му налагани санкции от законови или регулаторни органи (включително определени професионални органи);
- лишаван от съда от правото да бъде член на административни, управителни или надзорни органи на даден емитент или от изпълняването на длъжности в ръководството или изпълняването на дейността на някой емитент;
- не са му налагани принудителни административни мерки или административни наказания.

8.2. КОНФЛИКТИ НА ИНТЕРЕСИ НА АДМИНИСТРАТИВНИТЕ, УПРАВИТЕЛНИ И НАДЗОРНИ ОРГАНИ
На “Опортюнители България Инвестмънт” АД не са известни потенциални конфликти на интереси или възникнали такива по повод изпълнение на задълженията на членовете на СД на Дружеството и техните частни или други интереси.

На “Опортюнители България Инвестмънт” АД не са известни договорености или споразумения между акционери, контрагенти и други, съгласно които членовете на СД на Дружеството са избрани за членове на административни, управителни или надзорни органи или за членове на висшето ръководство.

Към датата на изготвяне на Проспекта, членовете на СД не притежават пряко или чрез свързани лица акции на “Опортюнители България Инвестмънт” АД и не съществуват ограничения относно разпореждането с такива.

В изпълнение на разпоредбата на чл. 107, ал. 1 от Закона за независимия финансов одит в Дружеството е избран Одитен комитет от три физически лица и е приет правилник за дейността му.

АКТУАЛНИЯТ СЪСТАВ НА ОДИТНИЯ КОМИТЕТ Е, КАКТО СЛЕДВА:

1. БОРИСЛАВ МИХАЙЛОВ МИХОВ – счетоводител с повече от двадесетгодишен опит във финансовата сфера, избран на 11.05.2017 г.

2. ПЕЦИ ДЕЧЕВ ПЕЦЕВ – юрист с повече от двадесетгодишен опит, избран на 11.05.2017 г.

3. ВАЛЕНТИН ГЕОРГИЕВ СТОИЛОВ – финансист с повече от двадесетгодишен опит, избран на 13.08.2020 г.

9. МАЖОРИТАРНИ АКЦИОНЕРИ

9.1. ПОСОЧВА СЕ, ДОКОЛКОТО Е ИЗВЕСТНО НА ЕМИТЕНТА, ДАЛИ ТОЙ Е ПРЯКО ИЛИ КОСВЕНО ПРИТЕЖАВАН ИЛИ КОНТРОЛИРАН И ОТ КОГО, КАТО СЕ ОПИСВА ЕСТЕСТВОТО НА ТОЗИ КОНТРОЛ И ВЪВЕДЕНИТЕ МЕРКИ ЗА ПРЕДОТВРЯВАНЕ НА ЗЛОУПОТРЕБАТА С ПОДОБЕН КОНТРОЛ

Към датата на изготвяне на този Проспект няма физическо или юридическо лице, което да притежава над 50 на сто от капитала на “Опортюнители България Инвестмънт” АД и по този начин да го контролира.

9.2. ОПИСВАТ СЕ ИЗВЕСТНИТЕ НА ЕМИТЕНТА ДОГОВОРЕНОСТИ, ЧИЕТО ДЕЙСТВИЕ МОЖЕ НА ПОКЪСНА ДАТА ДА ПОРОДИ ПРОМЯНА В КОНТРОЛА ВЪРХУ ЕМИТЕНТА.

На Емитента не са известни договорености, действието на които може на някоя следваща дата да доведе до промяна по отношение контрола на “Опортюнители България Инвестмънт” АД.

Всички акционери на Дружеството, включително основните акционери, упражняват правата си като акционери, предоставени им съгласно Търговския закон, Устава и другите приложими нормативни актове. Уставът или други устройствени актове на Дружеството не съдържат разпоредби, специално насочени срещу предотвратяване на възможна злоупотреба с контрол от страна на основните акционери на Дружеството.

10. ФИНАНСОВА ИНФОРМАЦИЯ ЗА АКТИВИТЕ И ПАСИВИТЕ, ФИНАНСОВОТО СЪСТОЯНИЕ, ПЕЧАЛБИТЕ И ЗАГУБИТЕ НА ЕМИТЕНТА

10.1. ИСТОРИЧЕСКА ФИНАНСОВА ИНФОРМАЦИЯ И ФИНАНСОВИ ОТЧЕТИ

Одитираният годишен неконсолидиран финансов отчет на Дружеството (съдържащ отчет за финансовото състояние, отчет за всеобхватния доход, отчет за паричните потоци, отчет за

промените в собствения капитал и приложения), заедно с одиторските доклади и отчетите за управление за финансовата 2022 г., както и неаудитирания неконсолидиран финансов отчет към 31.12.2023 г. са оповестени по надлежния ред и са достъпни на интернет-страницата на Комисията за финансов надзор (www.fsc.bg), на страницата на БФБ (www.bse-sofia.bg), информационната медия infostock.bg, както и на интернет-страницата на Емитента (www.obinvestment.eu).

Неконсолидираните финансови отчети на Емитента са съставени в съответствие с Международните стандарти за финансово отчитане (МСФО), разработени и публикувани от Съвета по международни счетоводни стандарти (СМСС) и приети от Европейския съюз (ЕС).

НЕКОНСОЛИДИРАН ОТЧЕТ ЗА ДОХОДИТЕ (ХИЛ. ЛВ.)

Година	2022 (одитиран)	2021 (одитиран)	31.12.2023 (неодитиран)
Нетни приходи от операции с финансови инструменти*	(1 450)	1 300	1 845
Приходи от лихви	159	254	155
Други финансови приходи/разходи	1	35	5
Разходи за външни услуги	(56)	(32)	(59)
Разходи за персонала	(64)	(39)	(102)
Други приходи/разходи	(8)	(8)	(16)
Печалба/загуба преди данъци (за периода)	(1 418)	1 496	1 828
Нетна печалба за периода	(1 441)	1 452	1 828

**Положителни разлики от операции с финансови инструменти минус отрицателни разлики от операции с финансови инструменти*

През отчетният период финансовият резултат на Емитентът отчита сериозна волатилност, свързана главно с волатилността на финансовите пазари. Очакванията са, че с утихването на тази волатилност, финансовите резултати на Емитента ще се подобрят, както се наблюдава през 2021 г. и към края на третото тримесечие на 2023 г.

НЕКОНСОЛИДИРАН ОТЧЕТ ЗА ФИНАНСОВОТО СЪСТОЯНИЕ (ХИЛ. ЛВ.)

Година	2022 (одитиран)	2021 (одитиран)	31.12.2023 (неодитиран)
Общо активи	14 290	15 906	16 111
Инвестиции в асоциирани предприятия	2 180	1 580	2 180
Финансови активи, държани за търгуване	11 704	13 641	13 678
Парични средства	268	575	61
Други	138	110	202
Собствен капитал	14 258	15 852	16 086
Акционерен капитал	10 200	10 200	10 200
Резерви	4 120	3 975	4 120
Неразпределена печалба / непокрита загуба	(62)	1 677	1 766
Пасиви	32	54	25
Текущи задължения	32	54	8
Общо пасиви и капитал	14 290	15 906	16 111

Отчетът за финансовото състояние на Емитента показва стабилност по отношение на собствения капитал. Като известен риск може да се отчете намаляването в разполагаемите ликвидни средства на Емитента, което може да доведе до нужди от ликвидация в портфейла.

НЕКОНСОЛИДИРАН ОТЧЕТ ЗА ПАРИЧНИТЕ ПОТОЦИ (ХИЛ. ЛВ.)

Година	2022 (одитиран)	2021 (одитиран)	31.12.2023 (неодитиран)
Нетни парични потоци от оперативни дейности	-182	-100	-210
Нетни парични потоци от финансови дейности	0	0	8
Нетни парични потоци от инвестиционни дейности	-125	-1 449	-5

10.2. Одитиране на историческа годишна финансова информация

10.2.1. ОДИТОРСКИ ДОКЛАД

Годишните финансови отчети на Емитента за 2022 г. са одитирани от „БУЛ ОДИТ“ ООД. „БУЛ ОДИТ“ ООД е член на Института на дипломираните експерт-счетоводители в България (регистрационен № 0023). „БУЛ ОДИТ“ ООД е одиторско дружество по смисъла на Закона за независимия финансов одит, вписано в Търговския регистър с ЕИК 121448965, със седалище и адрес на управление: гр. София, ул. „Академик Николай Стоянов“ № 13, ет. 3, ап. 2. Стоян Стоянов е регистрираният одитор, отговорен за одитирането на отчетите.

В годишният неконсолидиран одиторски доклад на Емитента за 2022 г. е обърнато внимание относно:

Съществена несигурност, свързана с приложението за действащо предприятие

Финансовият отчет на Дружеството за периода, приключващ на 31 декември 2022 г., е изготвен на базата на принципа на действащо предприятие, въпреки, че в резултат на дейността си през текущата година Дружеството отчита загуба в размер на 1 441 хил. лв. Размерът на собствения капитал на Дружеството към 31 декември 2022 г. е положителна величина в размер на 14 258 хил. лв. Паричният поток от оперативна дейност е отрицателна величина в размер на 182 хил. лв. Тези обстоятелства показват наличието на значителна несигурност, която може да породви съществено съмнение относно възможността на Дружеството да продължи да функционира като действащо предприятие.

10.2.1А. ОТКАЗ НА ИЗГОТВЯНЕ НА ОДИТОРСКИ ДОКЛАДИ ИЛИ РЕЗЕРВИ, ИЗМЕНЕНИЯ НА СТАНОВИЩА, ОГРАНИЧЕНИЯ НА ОТГОВОРНОСТТА ИЛИ ЗАБЕЛЕЖКИ ПО ЕСТЕСТВО

Одиторският доклад към годишния неконсолидиран финансов отчет за 2022 г. не е бил отказан от регистрирани одитори и в него не се съдържат резерви, изменения на становища, ограничения на отговорността или забележки по естество.

10.2.2. ИНДИКАЦИЯ ЗА ДРУГА ИНФОРМАЦИЯ В ПРОСПЕКТА, КОЯТО Е БИЛА ОДИТИРАНА ОТ ОДИТОРИТЕ

Освен посочения финансов отчет към 31.12.2022 г. в Проспекта няма друга информация, която е била одитирана от Одиторите на Емитента.

10.2.3. КОГАТО ФИНАНСОВАТА ИНФОРМАЦИЯ В РЕГИСТРАЦИОННИЯ ДОКУМЕНТ НЕ Е ИЗВЛЕЧЕНА ОТ ОДИТИРАНИТЕ ФИНАНСОВИ ОТЧЕТИ НА ЕМИТЕНТА, СЕ ПОСОЧВА ИЗТОЧНИКЪТ НА ДАННИТЕ И СЕ ОТБЕЛЯЗВАТ ТЕЗИ, КОИТО НЕ СА БИЛИ ОДИТИРАНИ.

Финансовите данни в настоящия Проспект са взети от Годишния одитиран финансов отчет на “Опортюнити България Инвестмънт” АД за 2022 г. Представената информация към 31.12.2023 г. не е одитирана.

10.3. Правни и арбитражни производства

Към датата на изготвяне на настоящия документ, както и за периода, обхващащ 12 месеца преди датата на изготвянето му, няма държавни, правни или арбитражни производства (включително всякакви такива висящи производства или опасност за такива, за които Емитентът е осведомен), които могат или са могли да имат значителни последици през близкото минало за Емитента.

10.4. Значителна промяна във финансовото състояние на Емитента

След датата на последно изготвения междинен неконсолидиран финансов отчет (към 31.12.2023 г.) не е настъпила съществена промяна във финансовото състояние на Емитента.

11. НОРМАТИВНО ИЗИСКУЕМИ ОПОВЕСТЯВАНИЯ

На 30.01.2023 г Емитентът е предоставил в КФН, БФБ и пред обществеността чрез системите extri.bg, e-register и infostock.bg, неодитиран неконсолидиран финансов отчет за 2022 г.

На 27.03.2023 г Емитентът е предоставил в КФН, БФБ и пред обществеността чрез системите extri.bg, e-register и infostock.bg, одитиран неконсолидиран финансов отчет за 2022 г.

На 28.04.2023 г Емитентът е предоставил в КФН, БФБ и пред обществеността чрез системите extri.bg, e-register и infostock.bg, неодитиран неконсолидиран финансов отчет за първото тримесечие на 2023 г.

На 02.05.2023 г Емитентът е предоставил в КФН, БФБ и пред обществеността чрез системите extri.bg, e-register и infostock.bg, покана за редовно годишно общо събрание на акционерите.

На 07.06.2023 г Емитентът е предоставил в КФН, БФБ и пред обществеността чрез системите extri.bg, e-register и infostock.bg, протокол от проведено редовно годишно общо събрание на акционерите със следните решения:

- Приема годишния финансов отчет на дружеството за 2022 г. и доклада за дейността на дружеството;
- Освобождава от отговорност членовете на управителните органи за дейността им през 2022 г.;
- Приема доклада на регистрирания одитор за извършената проверка на годишния финансов отчет на дружеството за 2022 г.;
- Финансовият резултат на дружеството за 2022 г., който е загуба в размер на 1 441 хил. лв., да бъде отнесен като непокрита загуба.
- Приема доклада на Одитния комитет за 2022 г.;
- Приема доклада на Директора за връзки с инвеститорите за 2022 г.;
- Приема доклада за Прилагане на политиката за възнагражденията на членовете на управителните органи;

- Избор на регистриран одитор за 2023 г.;
- Приема промени в Устава на дружеството.

На 16.06.2023 г Емитентът е предоставил в КФН, БФБ и пред обществеността чрез системите extri.bg, e-register и infostock.bg, вписан нов Устав на дружеството.

На 27.07.2023 г Емитентът е предоставил в КФН, БФБ и пред обществеността чрез системите extri.bg, e-register и infostock.bg, неодитиран неконсолидиран финансов отчет за второто тримесечие на 2023 г.

На 30.10.2023 г Емитентът е предоставил в КФН, БФБ и пред обществеността чрез системите extri.bg, e-register и infostock.bg, неодитиран неконсолидиран финансов отчет за третото тримесечие на 2023 г.

На 30.01.2024 г Емитентът е предоставил в КФН, БФБ и пред обществеността чрез системите extri.bg, e-register и infostock.bg, неодитиран неконсолидиран финансов отчет за четвъртото тримесечие на 2023 г.

12. ДОГОВОРИ ОТ СЪЩЕСТВЕНО ЗНАЧЕНИЕ

Емитентът няма сключени значителни договори извън обичайната си дейност.

13. НАЛИЧНИ ДОКУМЕНТИ

Този Проспект и допълнителна информация за “Опортюнити България Инвестмънт” АД могат да бъдат получени и от публичния регистър на КФН (www.fsc.bg).

През периода на валидност на Проспекта същият, както и историческата финансова информация за Емитента, оценки и отчети, подготвени от някой експерт по искане на Емитента, част от които е включена или посочена в Проспекта, както и историческата финансова информация на Емитента от последната финансова година, предхождаща публикуването на Проспекта могат да бъдат инспектирани на интернет страницата на “Опортюнити България Инвестмънт” АД (<https://obinvestment.eu/>).

През периода на валидност на Проспекта същият ще е достъпен на интернет страницата на инвестиционния посредник „МК Брокерс“ АД (<http://www.mkb.bg>).

През периода на валидност на Проспекта Уставът на Емитента, всички доклади, писма и други документи, историческа финансова информация, оценки и отчети, подготвени от някой експерт по искане на Емитента, част от които е включена или посочена в Проспекта, както и историческата финансова информация на Емитента от последната финансова година, предхождаща публикуването на Проспекта могат да бъдат инспектирани на следните адреси:

Емитент:	“Опортюнити България Инвестмънт” АД
Седалище:	гр. София
Адрес на управление:	Ул. „Княгиня Мария Луиза“ 19, ет. 1, ап. 5
Работно време:	09:00-17:00 в работни дни
Телефон:	+ 359 897 397 905
Електронна поща:	office@obinvestment.eu
Лице за контакт:	Милена Александрова - Директор за връзки с инвеститорите

Инвестиционен посредник:	„МК Брокерс“ АД
Седалище:	гр. София
Адрес за кореспонденция:	Бул. „Цар Освободител“ 8, ет. 4
Работно време:	09:00 – 17:00 ч.
Телефон:	+ 359 2 494 22 60
Електронна поща:	office@mkb.bg
Лице за контакт:	Николай М. Ванъов – Управляващ директор

Документите могат да бъдат открити и на уеб-страницата на Емитента, www.obinvestment.eu.

IV. СЪЩЕСТВЕНА ИНФОРМАЦИЯ

1. СЪЩЕСТВЕНА ФИНАНСОВА ИНФОРМАЦИЯ

1.1. Вид на финансовите инструменти и относителен дял на всеки вид финансов инструмент от портфейла

ОТНОСИТЕЛЕН ДЯЛ НА ФИНАНСОВИТЕ ИНСТРУМЕНТИ ПО ЕМИТЕНТ КЪМ 31.12.2023 г.:

Вид ФИ	Емитент	ISIN Код	Брой	Дял от Портфейла на ОБИ	Валута	Пазарна стойност в лева	Метод на оценка
Акции	Риъл Булленд АД	BG1100006136	975 880	8.92%	BGN	1 219 850	Последна среднопретеглена цена на БФБ
Акции	КК Инвест АД	налични	389 170	1.86%	BGN	253 890	Оценителски доклад
Акции	Български фонд за земеделска земя АДСИЦ	BG1100004115	167 290	0.95%	BGN	130 486	Нетна балансова стойност
Акции	Български фонд за дялово инвестиране АД	BG1100001129	3 990 989	46.68%	BGN	6 385 582	Последна среднопретеглена цена на БФБ
Акции	Общинска Банка АД	BG1100002069	5 780	0.73%	BGN	100 060	Нетна балансова стойност
Акции	Компас Фонд за вземания АДСИЦ	BG1100014197	171 08 5	1.31%	BGN	179 639	Последна среднопретеглена цена на БФБ
Акции	Лазерни и оптични технологии АД	BG1100059010	24 300	0.00%	BGN	0	Нетна балансова стойност
Акции	Топлофикация Бургас АД	BG1100012209	322 297	4.59%	BGN	628 479	Последна среднопретеглена цена на БФБ
Акции	Би Джи Ай Груп АД	BG1100016077	20 085	0.15%	BGN	20 085	Последна среднопретеглена цена на БФБ
Облигации	Комсиг ЕАД	BG2100009161	704	5.10%	BGN	697 523	Последна мръсна цена
Облигации	Мина Станянци АД	BG2100007173	692	5.21%	BGN	712 483	Последна мръсна цена
Облигации	Мина Станянци АД	BG2100001184	80	0.59%	BGN	80 480	Последна мръсна цена
Облигации	Блексий Ритейл Инвест АД	BG2100005185	450	3.39%	BGN	463 860	Последна мръсна цена
Облигации	Меркюри-21 КДА	BG2100012199	220	1.37%	BGN	186 824	Последна мръсна цена
Облигации	ТЕЦ Бобов дол АД	BG2100004154	450	3.03%	BGN	414 315	Последна мръсна цена
Облигации	Топлофикация Плевен АД	BG2100003172	550	4.00%	BGN	546 535	Последна мръсна цена
Облигации	Еврохолд България АД	BG2100013205	270	3.33%	EUR	455 253	Последна мръсна цена
Облигации	Българска финансова къща АД	BG2100018220	37	0.53%	EUR	73 060	Последна мръсна цена
Дялове	ДФ Компас Фъндс Селект-21	BG9000002188	10 615	0.08%	BGN	10 610	Последна цена на обратно изкупуване
Дялове	ДФ Тренд Балансиран Фонд	BG9000008086	32	0.24%	BGN	32 584	Последна цена на обратно изкупуване
Дялове	ДФ Инвест Актив	BG9000010074	1 475 501	3.88%	BGN	531 180	Последна цена на обратно изкупуване
Дялове	ДФ Компас Евроселект	BG9000001180	40 305	0.49%	EUR	66 578	Последна цена на обратно изкупуване
Дялове	Karyes Investment Public Company LTD	CY0006240218	1 000 000	3.57%	EUR	488 958	Пазарна цена
Общо						13 678 317	

Вид на финансовите инструменти по валута, регион и тип:Вид на финансовите инструменти по валута:

Валута	Стойност в лева	Дял от портфейла
BGN	12 594 468	92.1%
EUR	1 083 849	7.9%
Друга	0	0.0%

Вид на финансовите инструменти по регион:

Страна на произход	Стойност в лева	Дял от портфейла
Република България	13 189 359	96.4%
Република Кипър	488 958	3.6%

Вид на финансовите инструменти:

Вид ФИ	Стойност в лева	Дял от портфейла
Акции	8 918 072	65.2%
Облигации	3 630 334	26.5%
Дялове	1 129 912	8.3%

Вид на финансовите по тип на икономическата дейност на емитента:

Икономическа дейност	Стойност в лева	Дял от портфейла
Инвестиционни компании	9 735 843	71.2%
Дружества със специална инвестиционна цел	310 125	2.3%
Банки	100 060	0.7%
Топлофикационни дружества	1 589 329	11.6%
Добивни компании	792 963	5.8%
Договорни фондове и инвестиционни дружества	1 129 912	8.3%

В портфейла от финансови инструменти няма такива, които да са към свързани с Емитента, съобразно разпоредбата на § 1, т. 13 от ДР на ЗППЦК, лица.

1.2. ОЦЕНКА НА ФИНАНСОВИТЕ АКТИВИ

ФИНАНСОВИ ИНСТРУМЕНТИ

Въвеждането на МСФО 9 не е довело до прекласифициране и прегрупиране на финансовите активи. Същите продължават да се признават и отчитат като финансови активи за търгуване, отчитани по справедлива стойност в печалбата и загубата.

Финансовите активи и пасиви се признават, когато Дружеството стане страна по договорни споразумения, включващи финансови инструменти.

Финансов актив се отписва, когато се загуби контрол върху договорните права, които съставляват финансовия актив, т.е. когато са изтекли правата за получаване на парични потоци или е прехвърлена значимата част от рисковете и изгодите от собствеността.

Финансов пасив се отписва при неговото погасяване, изплащане, при анулиране на сделката или при изтичане на давностния срок.

При първоначално признаване на финансов актив и финансов пасив Дружеството ги оценява по справедлива стойност плюс разходите по транзакцията с изключение на финансовите активи и пасиви, отчитани по справедлива стойност в печалбата или загубата, които се признават първоначално по справедлива стойност.

ФИНАНСОВИТЕ АКТИВИ СЕ ПРИЗНАВАТ НА ДАТАТА НА СДЕЛКАТА.

С цел последващо оценяване на финансовите активи, с изключение на хеджиращите инструменти, те се класифицират в следните категории:

- кредити и вземания;
- дългови инструменти по амортизирана стойност;
- финансови активи, отчитани по справедлива стойност в печалбата или загубата;
- финансови активи по справедлива стойност през друг всеобхватен доход с или без рекласификация в печалбата или загубата в зависимост дали са дългови или капиталови инструменти.

Финансовите активи се разпределят към отделните категории в зависимост от целта, с която са придобити. Категорията на даден финансов инструмент определя метода му на оценяване и дали приходите и разходите се отразяват в печалбата или загубата или в другия всеобхватен доход на Дружеството.

Всички финансови активи с изключение на тези, отчитани по справедлива стойност в печалбата или загубата, подлежат на тест за обезценка към датата на финансовия отчет. Финансовите активи се обезценяват, когато съществуват обективни доказателства за това. Прилагат се различни критерии за определяне на загубата от обезценка в зависимост от категорията на финансовите активи, както е описано по-долу.

За определяне справедливата стойност на краткосрочните финансови активи, Дружеството ползва услугите на лицензиран експерт-оценител, с призната професионална квалификация и опит.

Използваната техника за оценка включва метода на дисконтираните чисти парични потоци/метод на настоящата стойност/. При извършване на оценката се използва пазарна информация и аналитична информация за активите. За борсово търгуваните активи се ползва актуална борсова цена.

Оценката се базира на концепцията за определяне на “пазарна стойност” дефинирана като предполагаема цена за прехвърляне на собствеността на оценяваните активи, която осигурява мотивираност в продавача и купувача за извършване на сделка в условията на достатъчна информираност за предмета на сделката и съществуващите пазарни условия за нейното осъществяване, в условията на конкуренция на открит (свободен) пазар, като никоя от страните не действа под натиск или принуда и достатъчно добре познава всички имащи отношение към имота и сделката факти.

Оценителят използва подходи и методи на оценка в зависимост от следните критерии: стойността, на които би могъл да се купи подобен актив (акция на дружеството); стойността, на която би могъл да се продаде подобен актив.

При формиране на справедливата стойност на облигации, допуснати до или търгувани на регулиран пазар или друго място за търговия при активен пазар, както и за определяне на справедливата стойност на облигации, които не се търгуват и не са допуснати до търговия на регулирани пазари или други места за търговия, се прилага методът на дисконтираните нетни парични потоци по формулата по-долу с норма на дисконтиране:

$$P = \sum_{i=1}^N \frac{C/n}{(1+r/n)^{i-1+w}} + \frac{F}{(1+r/n)^{i-1+w}}$$

Където:

P – цената на ценната книга

F – главницата на ценната книга

C – годишният купон на облигацията

n – брой лихвени плащания за година

N – общ брой на лихвените плащания

r – процент на дисконтиране (равен на дохода до падежа)

i – пореден номер на лихвеното плащане

ДЪЛГОВИ ИНСТРУМЕНТИ ПО АМОРТИЗИРАНА СТОЙНОСТ

Вземанията на Дружеството, възникват главно от обявени дивиденди и от падежирали главници и лихви по облигации. Тези финансови активи се класифицират като дългови инструменти по амортизирана стойност, тъй като Дружеството ги държи за да събира договорните парични потоци по тях, които се състоят само от плащания по главница и лихви върху непогасената главница.

Последващото оценяване на вземанията на Дружеството се извършва по амортизирана стойност, с използване на метода на ефективния лихвен процент. Дисконтиране не се извършва, когато ефектът от него е несъществен.

Съгласно действащата нормативна база при бизнесоценяването – Българските стандарти за оценяване, приети на ИДОС на КНОБ - 17-18.03.2018 г., на основание правомощията си по чл. 27, ал. 1, т. 5 от Закона за независимите оценители /ЗНО/, в сила от 01.06.2018 г., на Търговски закон – чл. 72 и чл. 73; Европейските и Международни стандарти за оценяване, Закона за счетоводството; Международните счетоводни стандарти 5(МСС), отчитайки спецификата и състоянието на оценявания обект, предназначението на оценката, наличната информация и конкретните пазарни условия в страната, счита за методологично обосновано пазарната стойност да бъде определена по Метода на чистата стойност на активите.

Методът на чистата стойност на активите се основава на хипотезата, че един купувач не би платил повече и един продавач не би получил повече от продажбата на едно дружество от реалната пазарна стойност на чистите му активи. В случая оценката се базира на предположението, че дружеството ще продължи да действа на същото място и със същото предназначение.

По своята същност методът определя текущата пазарна стойност на активите, като се определя като резултативно-остатъчна величина, равна на разликата между сумарната текуща пазарна стойност на активите и сумарната текуща пазарна стойност на задълженията на дружеството, включващи сумата на привлечения капитал и приходите за бъдещи периоди. Получената по такъв начин оценка се приема като пазарна стойност на дружеството.

Етапите на оценката изразяващи технологията са следните:

- проверка на информацията съдържаща се в предоставените документи /документи за собственост, фактури, оферти и други;
- определени технико-икономическите параметри на оценявания обект;
- определена индивидуалната им пазарна стойност;
- определена комплексната им пазарна стойност и даване на експертно заключение за стойността.

Всички приходи и разходи, свързани с притежаването на финансови инструменти, се отразяват в печалбата или загубата при получаването им, независимо от това как се оценява балансовата стойност на финансовия актив, за който се отнасят, и се представят в отчета за доходите на редове „Финансови разходи“, „Финансови приходи“ или „Други финансови позиции“, с изключение на загубата от обезценка на търговски вземания, която се представя на ред „Други разходи“.

КРЕДИТИ И ВЗЕМАНИЯ

Кредити и вземания, възникнали първоначално в Дружеството, са недеривативни финансови инструменти с фиксирани плащания, които не се търгуват на активен пазар. Кредитите и вземанията последващо се оценяват по амортизирана стойност, като се използва методът на ефективната лихва, намалена с размера на обезценката. Всяка промяна в стойността им се отразява в печалбата или загубата за текущия период. Парите и паричните еквиваленти, търговските и по-голямата част

от други вземания на Дружеството спадат към тази категория финансови инструменти. Дисконтиране не се извършва, когато ефектът от него е незначителен.

Значими вземания се тестват за обезценка по отделно, когато са просрочени към датата на финансовия отчет или когато съществуват обективни доказателства, че контрагентът няма да изпълни задълженията си. Всички други вземания се тестват за обезценка по групи, които се определят в зависимост от индустрията и региона на контрагента, както и от други кредитни рискове, ако съществуват такива. В този случай процентът на обезценката се определя на базата на исторически данни относно непогасени задължения на контрагенти за всяка идентифицирана група. Загубата от обезценка на търговските вземания се представя в отчета за доходите на ред „Други разходи“.

ФИНАНСОВИ АКТИВИ, ОТЧИТАНИ ПО СПРАВЕДЛИВА СТОЙНОСТ В ПЕЧАЛБАТА ИЛИ ЗАГУБАТА

Финансови активи, за които не е приложим бизнес модел „държани за събиране на договорните парични потоци“ или бизнес модел „държани за събиране и продажба“, както и финансови активи, чиито договорни парични потоци не са единствено плащания на главница и лихви, се отчитат по справедлива стойност през печалбата или загубата.

Промените в справедливата стойност на активите в тази категория се отразяват в печалбата и загубата. Справедливата стойност на финансовите активи в тази категория се определя чрез котираны цени на активен пазар или чрез използване на техники за оценяване, в случай че няма активен пазар.

ОБЕЗЦЕНКА НА ФИНАНСОВИТЕ АКТИВИ

Новите изисквания за обезценка съгласно МСФО 9, използват повече информация, ориентирана към бъдещето, за да признаят очакваните кредитни загуби – моделът за „очакваните кредитни загуби“, който замества „модела на понесените загуби“, представен в МСС 39.

Инструментите, които попадат в обхвата на новите изисквания, включват всички дългови активи, с изключение на оценяваните по справедлива стойност през печалбата или загубата.

Признаването на кредитни загуби вече не зависи от настъпването на събитие с кредитна загуба. Вместо това Дружеството разглежда по-широк спектър от информация при оценката на кредитния риск и оценяването на очакваните кредитни загуби, включително минали събития, текущи условия, разумни и поддържащи прогнози, които влияят върху очакваната събираемост на бъдещите парични потоци на инструмента.

При прилагането на този подход, насочен към бъдещето, се прави разграничение между:

- финансови инструменти, чието кредитното качество не се е влошило значително спрямо момента на първоначалното признаване или имат нисък кредитен риск (Фаза 1) и
- финансови инструменти, чието кредитното качество се е влошило значително спрямо момента на първоначалното признаване или на които кредитния риск не е нисък (Фаза 2)
- „Фаза 3“ обхваща финансови активи, които имат обективни доказателства за обезценка към отчетната дата.

За финансови активи във Фаза 1 се признават 12-месечни очаквани кредитни загуби, докато за втората категория се признават очакваните загуби за целия срок на финансовите инструменти. Очакваните кредитни загуби се определят като разликата между всички договорни парични потоци, които се дължат на Дружеството и паричните потоци, които тя действително очаква да получи („паричен недостиг“). Тази разлика е дисконтирана по първоначалния ефективен лихвен процент (или с коригирания спрямо кредита ефективен лихвен процент).

Дружеството използва своя натрупан опит, външни показатели и информация в дългосрочен план, за да изчисли очакваните кредитни загуби по активите, отчитани по амортизирана стойност.

2. ОБОСНОВКА ЗА ПРЕДЛАГАНЕТО

Целта на първичното публично предлагане на Емисията корпоративни, конвертируеми, необезпечени облигации на “Опортюнити България Инвестмънт” АД е нарастване на стойността на инвестициите и получаване на текущ доход при контролиране на риска чрез диверсификация на портфейла от финансови инструменти. Стратегията на Дружеството се базира на принципа на получаване на доходи от активна търговия с финансови инструменти, лихви и дивиденди.

Дружеството ще използва средствата от облигационния заем за неговата основна за придобиване на финансови инструменти и допълнителна диверсификация на портфейла.

3. РИСКОВИ ФАКТОРИ

Рисковите фактори по тази точка са посочени по-горе в този Проспект в раздел II Рискови фактори.

4. ИНФОРМАЦИЯ ЗА ДРУЖЕСТВОТО

Съгласно Устава, предметът на дейност на Емитента е *търговско посредничество и представителство; придобиване, управление и разпореждане с дялове и/или акции в български и чуждестранни търговски дружества; предоставяне на финансиране на дружества, в които дружеството участва; придобиване, разпореждане и замяна на недвижими имоти; проектиране, строителство и други съпътстващи дейности; отдаване под наем и управление на недвижими имоти; изграждане на съоръжения за техническа обработка на земеделски продукти във връзка с разработване, управление и експлоатация на енергийни проекти за производство, дистрибуция и търговия с енергия от различни източници, както и извършването на всякаква друга дейност и предоставяне на услуги, незабранени от закона. В случай, че за извършването на определена дейност или предоставянето на услуга се изисква разрешение, лицензия, вписване в регистър или получаването на съгласие, Дружеството предприема извършването и/или предоставянето на тези дейности и/или услуги след тяхното получаване, освен ако законът не позволява извършването и/или предоставянето им преди това.*

Източниците на финансиране на дейността на Дружеството са собственият и привлеченият капитал. За финансиране на своите инвестиции Дружеството използва средствата от внесения при регистрацията капитал, както и средствата набрани при първоначалното и последващите увеличения на капитала. “Опортюнити България Инвестмънт” АД използва и привлечен капитал в рамките на закона за финансиране на дейността си. Дружеството не е определило максимален размер на привлечените средства спрямо стойността на собствения му капитал.

Съветът на директорите на Дружеството се стреми към нарастване на стойността на инвестициите и получаване на текущ доход при контролиране на риска чрез диверсификация на портфейла от финансови инструменти. Стратегията на Дружеството се базира на принципа на получаване на доходи от активна търговия с финансови инструменти, лихви и дивиденди.

В съответствие с политиката за възнагражденията, приета от Съвета на директорите на “Опортюнители България Инвестмънт” АД, отговарящи на правната уредба, възнаграждението на членовете на Съвета на директорите, включително и на изпълнителния директор, се определя от Общото събрание на акционерите на дружеството, като съгласно политиката са определени обективни критерии при определяне на възнаграждението.

На членовете на Съвета на директорите се изплаща единствено постоянно възнаграждение.

Не се предоставят опции за акции, акции на дружеството или друга променлива.”Опортюнители България Инвестмънт” АД не прилага методи за преценка с оглед изпълнение на критериите за постигнатите резултати.

Дружеството не прилага схема за изплащане на бонуси и /или на други непарични допълнителни възнаграждения.

Към датата на изготвяне на настоящия проспект “Опортюнители България Инвестмънт” АД не предвижда изплащане на променливи възнаграждения.

Изплатените възнаграждения на членовете на Съвета на директорите са, както следва:

	31.12.2023	31.12.2022
	‘000 лв.	‘000 лв.
Краткосрочни възнаграждения		
Заплати	(86)	(55)
Разходи за социални осигуровки	(16)	(9)
Общо възнаграждение	<u>(102)</u>	<u>(64)</u>

V. ИНФОРМАЦИЯ ПО ПРИЛОЖЕНИЕ 14 ОТ ДЕЛЕГИРАН РЕГЛАМЕНТ (ЕС) 2019/980 (ДОКУМЕНТ ЗА НЕДЯЛОВИ ЦЕННИ КНИЖА ЗА НЕПРОФЕСИОНАЛНИ ИНВЕСТИТОРИ)

1. ОТГОВОРНИ ЛИЦА, ИНФОРМАЦИЯ ОТ ТРЕТИ СТРАНИ, ДОКЛАДИ НА ЕКСПЕРТИ И ОДОБРЕНИЕ ОТ КОМПЕТЕНТНИЯ ОРГАН

1.1. Лицата отговорни за информацията посочена в този Проспект са посочени в раздел „Отговорни лица“ на Раздел III Информация по приложение 8 от делегиран Регламент 2019/980, на стр. 27 по-горе.

1.2. Декларацията от лицата за достоверността на информацията е посочена в същия раздел.

1.3. В Проспекта не е включена декларация или доклад, изготвени от дадено лице в качеството му на експерт.

1.4. Предоставената информация от трети страни е публична и е възпроизведена точно и доколкото Дружеството е осведомено и може да провери информацията, публикувана от тези трети страни, не са били пропуснати никакви факти, които биха направили възпроизведената информация неточна или подвеждаща. Източниците са посочвани своевременно при използването на информацията и включват:

- Българска народна банка (www.bnb.bg);
- Министерство на финансите (www.minfin.bg);
- Национален статистически институт (www.nsi.bg);
- Търговски регистър към Агенция по вписванията (www.brra.bg).

1.5. Декларации

- настоящият Проспект е одобрен от Комисията за финансов надзор, в качеството ѝ на компетентен орган съгласно Регламент (ЕС) 2017/1129;
- Комисията за финансов надзор одобрява настоящия Проспект единствено ако отговаря на наложените с Регламент (ЕС) 2017/1129 стандарти за пълнота, разбираемост и последователност;
- това одобрение не следва да се разглежда като потвърждение на качеството на ценните книжа, предмет на настоящия Проспект;
- инвеститорите трябва сами да преценят целесъобразността на инвестицията в ценните книжа.

2. РИСКОВИ ФАКТОРИ

Рисковите фактори по тази точка са посочени по-горе в този Проспект в раздел II Рискови фактори.

3. СЪЩЕСТВЕНА ИНФОРМАЦИЯ

3.1. ИНТЕРЕС НА ФИЗИЧЕСКИТЕ И ЮРИДИЧЕСКИТЕ ЛИЦА, УЧАСТВАЩИ В ЕМИСИЯТА/ПРЕДЛАГАНЕТО

Доколкото е известно на “Опортюнители България Инвестмънт” АД не съществуват интереси и/или участия, включително конфликтни такива, които да са съществени за емисията.

Със средства от облигационната емисия няма да бъдат придобивани финансови инструменти от насрещни страни - юридически лица, които са свързани с “Опортюнители България Инвестмънт” АД, съобразно разпоредбата на § 1, т. 13 от ДР на ЗППЦК.

3.2. ОБОСНОВКА НА ПРЕДЛАГАНЕТО И ИЗПОЛЗВАНЕТО НА ПОСТЪПЛЕНИЯТА

Корпоративните, конвертируеми, необезпечени облигации на “Опортюнители България Инвестмънт” АД ще бъдат предложени за първоначална публична продажба чрез записване с права, съгласно описаните процедури в настоящия документ като настоящото първично публично предлагане се извършва с цел да се осигури възможност за търговия на БФБ, която да позволи достъп до по-широк кръг потенциални инвеститори и да формира пазарна стойност на ценните книжа.

Дружеството ще използва средствата от облигационния заем за неговата основна дейност за придобиване на финансови инструменти и допълнителна диверсификация на портфейла.

Преценката за придобиването на финансовите инструменти ще се осъществява от членовете на Съвета на директорите на Емитента, доколкото същите притежават нужната квалификация при управлението на портфейла от инструменти, притежаван от дружеството. Критериите, които Емитентът цели са доходност, диверсификация, ниски нива на риск, ликвидност.

Към настоящия момент Емитента не е взел решение за инвестиране в конкретни финансови инструменти за придобиване, включително не е поеман ангажимент по отношение на конкретни финансови инструменти за придобиване.

При емитирането на корпоративните, конвертируеми, необезпечени облигации на “Опортюнители България Инвестмънт” АД са и ще бъдат извършени разходи свързани с емитирането, които са посочени по-долу в таблица. Очаква се във връзка с процедурата по регистриране на книгата за търговия на регулиран пазар да бъдат направени допълнителни разходи, посочени по-долу в таблица.

РАЗХОДИ, СВЪРЗАНИ С ПУБЛИЧНОТО ПРЕДЛАГАНЕ

<i>Разход</i>	<i>Стойност (лв.)</i>
<i>Такса за издаване на ISIN</i>	90
<i>Съобщение в ТРРЮЛНЦ за сключен облигационен заем</i>	20
<i>Регистрация на емисията в ЦД</i>	---
<i>Годишна такса за поддържане на регистрацията в ЦД*</i>	---
<i>Обслужване на плащания по облигационни емисии от ЦД*</i>	---
<i>Такса за потвърждаване на Проспекта от КФН</i>	5 000
<i>Годишна такса за поддръжка на облигации на КФН*</i>	300
<i>Такса за допускане до търговия на „Основен пазар BSE, Сегмент облигации“ на БФБ</i>	1 000
<i>Поддържане на регистрация на БФБ*</i>	4 000
<i>Възнаграждение за инвестиционно посредничество и пласиране на емисията</i>	6 000
<i>Разход на Емитента, свързан с откриването на набирателна сметка</i>	40
<i>Общо разходи за първичното публично предлагане в лв.</i>	16 450
<i>Общо разходи за първичното публично предлагане за една облигация в лв. при пълно записване</i>	2.056
<i>Брутни постъпления по емисията в лв. при пълно записване</i>	8 000 000
<i>Нетни постъпления по емисията в лв. при пълно записване</i>	7 983 550
<i>Брутни постъпления при минимално записване</i>	800 000
<i>Нетни постъпления по емисията при минимално записване</i>	783 550
<i>Разходи на една облигация при минимален праг на записване</i>	20.563

*Посочените разходи са индикативни и са изчислени на база актуалните тарифи на КФН, ЦД и БФБ към датата на изготвяне на настоящия документ.

Съгласно Проспекта, средствата, набрани от първичното публично предлагане, ще се използват за придобиване на финансови инструменти.

Емитентът планира да обслужва облигационния заем чрез използване на средства от основната си дейност – приходи от управлението на портфейл от финансови инструменти. Очакванията на ръководството на “Опортюнити България Инвестмънт” АД са финансовите инструменти да генерират достатъчен доход под формата на разликата в покупната и продажната стойност на финансовите инструменти, дивиденди и лихви, като тези доходи ще бъдат основния източник на средства за изплащане на лихвите и главничното плащане по облигационния заем.

4. ИНФОРМАЦИЯ ОТНОСНО ЦЕННИТЕ КНИЖА, КОИТО ЩЕ СЕ ПРЕДЛАГАТ ПУБЛИЧНО/ДОПУСКАТ ДО ТЪРГОВИЯ

4.1. ОПИСАНИЕ НА ВИДА И КЛАСА НА ЦЕННИТЕ КНИЖА, КОИТО СЕ ПРЕДЛАГАТ И/ИЛИ ДОПУСКАТ ДО ТЪРГОВИЯ, ВКЛЮЧИТЕЛНО МЕЖДУНАРОДНИЯ НОМЕР ЗА ИДЕНТИФИКАЦИЯ НА ЦЕННИ КНИЖА - ISIN (INTERNATIONAL SECURITY IDENTIFICATION NUMBER)

Предмет на първичното публично предлагане са 8 000 броя безналични, поименни, свободно прехвърляеми, лихвоносни, необезпечени, конвертируеми облигации, издадени от Емитента. Общата номинална стойност на емисията е 8 млн. лева. Идентификационният код на емисията облигации на "Опортюннити България Инвестмънт" АД е BG2100032239. Номиналната стойност на една облигация е 1 000 лева. Емисията облигации е втора по ред за Емитента.

CFI кодът на емисията е DCFUFR.

FISN кодът на емисията е OPPORTUNITY /5ConvB/20281215.

Всички облигации дават еднакви права на притежателите си.

Доколкото е известно на Емитента, към датата на изготвяне на настоящия документ не се извършва предлагане на други ценни книжа от същия или друг клас освен описаните по-горе, нито има други регулирани или равностойни пазари, на които да са допуснати до търговия ценни книжа от същия клас.

Емитентът няма право да издава нови емисии привилегировани облигации или облигации с привилегирован режим на изплащане, преди погасяване на настоящия облигационен заем, освен с предварителното съгласие на облигационерите от тази емисия.

Емитентът има право да издава нови облигационни емисии от същия клас, в случай че това няма да доведе до нарушаване на посочените финансови показатели. При вземане на решение за издаване на нова емисия конвертируеми облигации, общите събрания на облигационерите от предходни неизплатени емисии могат да дадат становище относно издаването на новата емисия конвертируеми облигации, което обаче няма обвързващ задължителен характер. Изпълнението на задълженията на Емитента по облигациите от настоящата емисия не е подчинено на изпълнението на други задължения на Емитента, било то и по последващи облигационни емисии.

4.2. ЗАКОНОДАТЕЛСТВО, ПО КОЕТО СА ИЗДАДЕНИ ЦЕННИТЕ КНИЖА

Всички права и задължения, свързани с настоящата емисия корпоративни, конвертируеми, необезпечени облигации, се уреждат съгласно приложимото българско законодателство. Облигациите от настоящата емисия няма да бъдат предмет на международно предлагане.

Важни въпроси за инвеститорите във връзка с публичното предлагане на облигациите, допускането им до търговия на регулиран пазар и последващата търговия с тях, се уреждат в следните нормативни актове:

- Закон за публичното предлагане на ценни книжа;
- Закон за пазарите на финансови инструменти;
- Закон за прилагане на мерките срещу пазарните злоупотреби с финансови инструменти;
- Закон за Комисията за финансов надзор;

- Закон за корпоративното подоходно облагане;
- Закон за данъците върху доходите на физическите лица;
- Търговски закон;
- Регламент (ЕС) 2017/1129 на Европейския парламент и на Съвета от 14 юни 2017 година относно проспекта, който трябва да се публикува при публично предлагане или допускане на ценни книжа до търговия на регулиран пазар, и за отмяна на Директива 2003/71/ЕО;
- Делегиран регламент (ЕС) 2019/980 на Комисията от 14 март 2019 година за допълнение на Регламент (ЕС) 2017/1129 на Европейския парламент и на Съвета по отношение на формата, съдържанието, проверката и одобрението на проспекта, който трябва да се публикува при публичното предлагане на ценни книжа или при допускането им до търговия на регулиран пазар, и за отмяна на Регламент (ЕО) № 809/2004 на Комисията;
- Делегиран регламент (ЕС) 2019/979 на Комисията от 14 март 2019 година за допълнение на Регламент (ЕС) 2017/1129 на Европейския парламент и на Съвета по отношение на регулаторните технически стандарти относно основната финансова информация, съдържаща се в резюмето на проспекта, публикуването и класифицирането на проспектите, рекламните съобщения за ценни книжа, допълненията към проспектите, както и портала за уведомявания и за отмяна на Делегиран регламент (ЕС) № 382/2014 на Комисията и Делегиран регламент (ЕС) 2016/301 на Комисията;
- Наредба № 2 от 09.11.2021 г. на КФН за първоначално и последващо разкриване на информация при публично предлагане на ценни книжа и допускане на ценни книжа до търговия на регулиран пазар;
- Наредба № 38 от 21.05.2020г. на КФН за изискванията към дейността на инвестиционните посредници;
- Наредба № 8 от 03.09.2020 г. на КФН за изискванията към дейността на централните депозитари на ценни книжа, централния регистър на ценни книжа и други лица, осъществяващи дейности, свързани със сетълмента на ценни книжа;
- Валутен закон;
- Правилник за дейността на „Българска фондова борса“ АД;
- Правилник на „Централен Депозитар“ АД.

4.3. Информация за това дали ценните книжа са под формата на поименни ценни книжа или под формата на ценни книжа на приносител и дали ценните книжа са в налична (сертифицирана) форма или в безналична форма. Наименование и адрес на субекта, отговарящ за воденето на архивите. Облигациите от настоящата емисия са поименни и безналични. Воденето на книгата на облигационерите се извършва от „Централен депозитар“ АД. Адрес на „Централен депозитар“ АД: гр. София, ул. „Три уши“ № 6, ет. 4. Електронна страница: www.csd-bg.bg.

4.4. Обща сума на ценните книжа, които се предлагат публично/допускат до търговия. Ако не е фиксирана, се посочва максималната сума на ценните книжа, които ще се предлагат (ако е налична), и се описват механизмите и сроковете за публично обявяване на окончателната сума на предлагането.

С настоящият Проспект ще бъде заявено първичното публично предлагане на 8 000 броя безналични, поименни, свободно прехвърляеми, лихвоносни, необезпечени, конвертируеми облигации, издадени от Емитента. Общата номинална стойност на емисията е 8 млн. лева.

4.5. Валута на емисията на ценните книжа

Емисията облигации на “Опортюнители България Инвестмънт” АД е деноминирана в лева (BGN).

4.6. Съответният ред на вземанията по ценните книжа в капиталовата структура на емитента в случай на неплатежоспособност, включително когато е приложимо, информацията относно нивото на подчиненост на ценните книжа и потенциалното въздействие върху инвестицията в случай на реструктуриране съгласно Директива 2014/59/ЕС

При неплатежоспособност на Емитента облигационерите се удовлетворят с преимущество пред неговите акционери.

Настоящата емисия ще бъде втора по ред, издадена от “Опортюнители България Инвестмънт” АД при успешното ѝ пласиране.

Не се предвижда подреждане по ниво на субординираност.

Облигационният заем няма да бъде подчинен на други задължения на Емитента и погасяването на задълженията на Емитента към облигационерите от настоящата емисия не е обусловено от удовлетворяването на претенциите на други кредитори.

Емисията не е обезпечена и ще бъде покрита по ниво на субординираност преди вземанията на акционерите на дружеството.

В случай на неплатежоспособност на Емитента облигационерите ще бъдат удовлетворени от масата на несъстоятелността на Емитента. В чл. 722, ал. 1 от ТЗ е описан реда на удовлетворяване на вземанията при осребряване на имуществото на дружеството. Следва да се приеме, че кредиторите – притежатели на облигации от настоящата емисия са в групата на чл. 722, ал. 1, т. 8 от Търговския закон: „останалите необезпечени вземания, възникнали преди датата на решението за откриване на производство по несъстоятелност“.

4.7. Описание на свързаните с ценните книжа права, включително и процедура за упражняването на тези права

Облигациите на “Опортюнители България Инвестмънт” АД ще бъдат свободно прехвърляеми. Съгласно разпоредбите на Наредба № 38, ИП няма право да изпълни нареждане 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. Затова, притежателите на облигации, върху които има учреден залог или е наложен

запор, или са блокирани на друго основание, няма да могат да ги продадат, докато тази пречка не отпадне.

Всички облигации са от емисията, които се предлагат публично са един клас. Те осигуряват еднакви права на притежателите си.

ОСНОВНИТЕ ПРАВА НА ОБЛИГАЦИОНЕРИТЕ СА:

- вземания за главница, представляваща номиналната стойност на притежаваните облигации;
- вземания за лихви по притежаваните облигации;
- право на участие и право на глас в Общото събрание на облигационерите (всяка облигация дава право на един глас);
- право да се иска свикване на общо събрание на облигационерите – в полза на облигационери, които представляват най-малко 1/10 от съответната емисия;
- право на информация;
- право да поискат да бъде издадена заповед за изпълнение съгласно чл. 417, т. 10 от ГПК;
- право да се удовлетворяват преди удовлетворяване на вземанията на акционерите при ликвидация на Дружеството. Едва след удовлетворяване на всички кредитори на Дружеството, останалото му имущество се разпределя между акционерите, получаващи по този начин своя ликвидационен дял /чл. 271 от ТЗ/. Ликвидацията предполага наличие на достатъчно активи на Дружеството, така че да може да погаси всички свои задължения към кредитори, в това число и облигационерите. Ако длъжникът-емитент не разполага с достатъчно имущество спрямо него следва да бъде открито производство по несъстоятелност.
- право на конверсия (превръщане) на облигациите в обикновени акции на Емитента, съгласно условията, описани в т.4.9 от този раздел.

Съгласно чл. 209, ал. 1 от ТЗ, облигационерите от тази емисия образуват отделна група за защита на интересите си пред Емитента. Групата на облигационерите от настоящата емисия корпоративни облигации формира свое Общо събрание на облигационерите. В отношенията си с Емитента, групата на облигационерите се представлява от представител/представители, избран/избрани по реда на чл. 209 от Търговския закон.

Облигационерите упражняват право на решаващ глас при вземане на решение за издаване на нова емисия привилегировани облигации. Съгласно чл. 207, т. 2 от ТЗ всяко решение на Емитента за издаване на нови облигации с привилегирован режим на изплащане, без да е налице съгласието на общите събрания на предходни неизплатени емисии облигации, е нищожно. Общото събрание на облигационерите дава становище относно предложението за изменение на предмета на дейност или вида на Емитента, относно неговото преобразуване, както и издаването на нова емисия привилегировани облигации. Това становище задължително се разглежда от Общото събрание на акционерите на Емитента.

Общото събрание на облигационерите взема решения относно промени в условията на облигационния заем. Общото събрание може да вземе решения и по други въпроси, касаещи облигациите, например при случаи на неизпълнение на задълженията на Емитента по облигациите.

В Проспекта са залегнали условия, които Емитента се задължава да спазва, до изплащането на емисията Облигации, като коефициентите се преизчисляват след публикуването на съответните периодични финансови отчети на Емитента на тримесечна база:

- **СЪОТНОШЕНИЕ ПАСИВИ/АКТИВИ:** Максимална стойност на отношението пасиви към активи по счетоводен баланс (сумата на текущи + нетекущи пасиви отнесени към общата сума на активите). ЕМИТЕНТЪТ ПОЕМА ЗАДЪЛЖЕНИЕ ПРЕЗ ПЕРИОДА ДО ИЗПЛАЩАНЕТО НА ОБЛИГАЦИОННИЯ ЗАЕМ ДА ПОДДЪРЖА СЪОТНОШЕНИЕ ПАСИВИ/АКТИВИ НЕ ПО-ВИСОКО ОТ 0.98;
- **ПОКРИТИЕ НА РАЗХОДИТЕ ЗА ЛИХВИ:** Минимална стойност на коефициент на покритие на разходите за лихви (изчислен, като печалбата от обичайната дейност, увеличена с разходите за лихви, се разделя на разходите за лихви). Стойността на печалбата и стойността на разходите за лихви по предходното изречение се определят за период, обхващащ последните 12 месеца на база публикувани финансови отчети на Емитента. ЕМИТЕНТЪТ ПОЕМА ЗАДЪЛЖЕНИЕ ПРЕЗ ПЕРИОДА ДО ИЗПЛАЩАНЕТО НА ОБЛИГАЦИОННИЯ ЗАЕМ ДА ПОДДЪРЖА СЪОТНОШЕНИЕТО ПОКРИТИЕ НА РАЗХОДИТЕ ЗА ЛИХВИ НЕ ПО-НИСКО ОТ 1.50;
- **ТЕКУЩА ЛИКВИДНОСТ:** Текущата ликвидност се изчислява като общата сума на краткотрайните активи в баланса се раздели на общата сума на краткотрайните пасиви. ЕМИТЕНТЪТ ПОЕМА ЗАДЪЛЖЕНИЕ ПРЕЗ ПЕРИОДА ДО ИЗПЛАЩАНЕТО НА ОБЛИГАЦИОННИЯ ЗАЕМ ДА ПОДДЪРЖА СЪОТНОШЕНИЕ НА ТЕКУЩАТА ЛИКВИДНОСТ НЕ ПО-НИСКО ОТ 1.00.

Емитентът е длъжен да спазва минимум два от трите коефициента, за които се е задължил да поддържа в описаните по-горе съотношения, като няма да се счита за неизпълнение по емисията облигации и няма да бъдат предприемани последващи действия в случай на неспазването на един от трите поети за поддържане показатели през периода до изплащането на облигационния заем.

Ако наруши повече от един от определените финансови съотношения, дружеството ще предприеме незабавни действия в срок до 6 месеца от настъпването на съответното обстоятелство да приведе показателите/съотношенията в съответствие с изискванията по-горе. Ако в този срок не се постигнат заложените параметри Емитентът е длъжен в 14 дневен срок да предложи на общото събрание на облигационерите програма за привеждане в съответствие с изискванията. В случай, че общото събрание на облигационерите не одобри предложената от Емитента програма, той е длъжен да предложи за приемане нова програма, изготвена с участието на представителя/представителите на облигационерите и в съответствие с направените забележки/препоръки от облигационерите на общото събрание, на което предложената програма е била отхвърлена.

Съгласно данните от последния неаудитиран финансов отчет към 31.12.2023 г., както и съгласно одитирания отчет на Емитента за 2022 г. стойностите на финансовите съотношения, които Емитента се е задължил да спазва при издаване на настоящата емисия облигации са както следва:

СЪОТНОШЕНИЕ ПАСИВИ/АКТИВИ: 0.002 за 2022 г. и 0.002 към 31.12.2023 г. (при изискване да бъде не по-високо от 0.98). Стойностите за изчисляване на този коефициент са съответно: пасиви 32 хил. лв. и активи 14 290 хил. лв. към 31.12.2022 г., и пасиви 25 хил. лв. и активи 16 111 хил. лв. към 31.12.2023 г.;

ПОКРИТИЕ НА РАЗХОДИТЕ ЗА ЛИХВИ: НЕИЗЧИСЛИМО ЗА 2022 г. и КЪМ 31.12.2023 г. (при изискване да бъде не по-ниско от 1.50). Стойностите за изчисляване на този коефициент, обхващащ последните 12

месеца на база публикувани финансови отчети на Емитента, са съответно: оперативна печалба от 33 хил. лв. и 0 лв. разходи за лихви към 31.12.2022 г., и оперативна печалба от 1 828 хил. лв. и 0 лв. разходи за лихви към 31.12.2023 г.;

ТЕКУЩА ЛИКВИДНОСТ: 378 за 2022 г. и 1 739 към 31.12.2023 г. (при изискване да бъде не по-ниско от 1.00). Стойностите за изчисляване на този коефициент са съответно: текущи активи 12 110 хил. лв. и текущи пасиви 32 хил. лв. към 31.12.2022 г., и текущи активи 13 912 хил. лв. и текущи пасиви 8 хил. лв. към 31.12.2023 г.;

КЪМ ДАТАТА НА ИЗГОТВЯНЕ НА НАСТОЯЩИЯ ПРОСПЕКТ, ЕМИТЕНТЪТ СПАЗВА ВСИЧКИ ПОСОЧЕНИ СЪОТНОШЕНИЯ.

Очакваната дата на падежа на емисията е 24.03.2029 г. Плащането на главницата е на падежа на емисията. В случай, че датата на някое от главничните плащания съвпадне с неработен ден, плащането се извършва на първия следващ работен ден.

Облигационната емисия може да бъде предсрочно погасена, изцяло или частично, по всяко време по искане на Емитента с предизвестие 10 (десет) календарни дни, отправено от Емитента до облигационерите. В случай на предсрочно погасяване на емисията, Емитентът се задължава да изплати лихвените плащания, дължими към датата на предсрочното погасяване. При частично предсрочно погасяване оставащите вноски за погасяване на главницата се намаляват пропорционално.

Не е предвидено друго предсрочно погасяване на части или на цялата главница, освен при:

1. Изрично определените в закона случаи на предсрочна изискуемост и погасяване;
2. Случаи на неизпълнение, посочени в т. 4.11 от настоящия Раздел V от Проспекта, при настъпването на които, представителя на облигационерите следва да счете настоящия облигационен заем за предсрочно изискуем.
3. Предвидените условия и ред за промяна в условията по емисията облигации - Промени в условията на облигационния заем (доколкото е допустимо от действащото законодателство) могат да се извършват от Дружеството по изключение и само с предварителното съгласие на облигационерите, прието с решение от ОС на облигационерите, в съответствие с изискванията на действащото законодателство относно неговото свикване и провеждане. Промени в условията, при които са издадени облигациите, включително в конкретните параметри на емисията облигации може да се извършват не по-късно от два месеца преди падежа на облигационната емисия. В случай, че решението е за частично предсрочно погасяване на облигационната емисия, погасяването се извършва пропорционално по всяка издадена облигация.

По-конкретно Дружеството предвижда следните условия за извършване на промени в параметрите на облигационния заем:

ПАРАМЕТРИ, ПОДЛЕЖАЩИ НА ПРОМЯНА:

С оглед защита интересите на облигационерите, допустими са промени в следните условия /параметри/ на емисията - датите на лихвените плащания, лихвения процент, други параметри на емисията, като срочност (падеж), лихвена конвенция, финансови съотношения, които емитентът е приел да спазва.

ПРЕДПОСТАВКИ И УСЛОВИЯ ЗА ИЗВЪРШВАНЕ НА ПРОМЕНИ:

Промяна в горепосочените условия (параметри) на настоящата емисия облигации може да се извърши само въз основа на решения на компетентните за това органи, по реда и при условията, посочени по-долу и в съответствие с действащото към момента на приемането им законодателство и при настъпване след датата на сключване на облигационния заем на някое от следните условия, при което може да се направи обоснован извод, че промяната е в интерес на Дружеството и на облигационерите:

- сериозни краткосрочни ликвидни затруднения на Емитента;
- съществено увеличени нетни парични потоци на Емитента;
- съществено благоприятно или неблагоприятно несъответствие на очакваната с фактическата макро и микроикономическа среда, касаещо дружеството.

Посочените предпоставки не ограничават или изключват инициране на промени в условията по емисията при наличие на други такива, формулирани от поне 10 % от всички облигационери или СД на Дружеството.

За предпоставки за извършване на промени в условията на облигационния заем могат да бъдат счестени факти и/или обстоятелства, които са от естество да доведат до съществени затруднения на Емитента да обслужва задълженията си по облигационния заем и/или водят до съществена промяна в икономическата среда, в която Емитентът упражнява дейността си.

КОМПЕТЕНТЕН ОРГАН, КВОРУМ И МНОЗИНСТВО ЗА ПРИЕМАНЕ НА РЕШЕНИЕ:

СД на Дружеството има право да иницира промени в условията по емисията, като свика Общо събрание (ОС) на облигационерите.

Инициране на промени в условията по емисията може да бъде осъществено и от поне 10 % от облигационерите по емисията.

При всяко положение, Дружеството не може едностранно да налага изменение в условията по емисията. Съгласно разпоредбата на чл. 207, от ТЗ нищожно е всяко решение на Дружеството за:

- промяна в условията, при които са записани издадените облигации;
- издаване на нови облигации с привилегирован режим на изплащане, без да е налице съгласие на ОС на облигационерите от предходни неизплатени емисии.

Облигационерът е страна по договора за облигационен заем, с оглед на което промяна на условията между Емитента и облигационерите следва да се договори, като предложението на Емитента следва да се обсъди и приеме от ОС на облигационерите. Следователно промени в параметрите на облигационния заем могат да се извършват само с предварителното съгласие на ОС на облигационерите от настоящата емисия при спазване на правилата за кворум и мнозинство, съгласно разпоредбата на чл. 214, ал. 5 от ТЗ и по-специално на чл. 100б, ал. 4 от ЗППЦК. Всяко решение за промяна в параметрите на емисията облигации следва да бъде взето от ОС на облигационерите с мнозинство 3/4 от представените облигации. Събранието е законно, ако на него е представена 2/3 от облигационния заем. Недопустимо е обратно действие на промените в условията, при които са издадени облигациите.

ПРАВА, ПРИЛОЖИМИ КЪМ АКЦИОНЕРИТЕ НА ЕМИТЕНТА

ИНФОРМАЦИЯТА ПОСОЧЕНА ПО-ДОЛУ Е ОТ ЗНАЧЕНИЕ ЗА ИНВЕСТИТОРИТЕ, ДОКОЛКОТО АКЦИИТЕ СА БАЗОВ АКТИВ

Правата, предоставяни от акциите, не са и не могат да бъдат ограничени от права, предоставяни от друг клас ценни книжа, или от разпоредбите на договор или друг документ. Уставът на Дружеството не предвижда ограничения при упражняване на правата по неговите акции.

Право на дивидент

Всяка обикновена акция дава право на дивидент, съразмерно с номиналната ѝ стойност. Дружеството разпределя дивиденти по реда и при условията, предвидени в ТЗ, ЗППЦК и Устава му. Общото събрание взема решение за разпределяне на дивиденти след одобрение на годишния финансов отчет, съответно шестмесечния финансов отчет и в съответствие с предвиденото в ТЗ и ЗППЦК. Към датата на този документ Уставът на Емитента не предвижда изплащане на шестмесечен дивидент.

В случай че ОСА приеме решение за разпределяне на дивидент, печалбата на Дружеството се разпределя в съответствие с Устава и при спазване ограниченията на чл. 247а от ТЗ.

В съответствие с изискването на ЗППЦК правото да получат дивидент имат лицата, вписани в регистрите на ЦД, като такива с право на дивидент на 14-ия ден след деня на ОСА, на което е приет годишният, съответно шестмесечният финансов отчет и е взето решение за разпределение на печалбата. ЦД предоставя на Дружеството списък на акционерите към горепосочената дата. Присъствието на лицето в този списък е достатъчно условие то да получи дивидент, след надлежната му легитимация.

Дружеството е длъжно незабавно да уведоми КФН, ЦД и регулирания пазар за решението на ОСА относно вида и размера на дивидента, както и относно условията и реда за неговото изплащане, включително да посочи поне една финансова институция, чрез която ще се извършват плащанията. След получаване на уведомлението по предходното изречение, регулираният пазар, на който се търгуват акциите, незабавно оповестява последната дата за сключване на сделки с тях, в резултат на които приобретателят на акциите има право да получи дивидента по тях, гласуван на събранието. Дружеството е длъжно да осигури изплащането на акционерите на гласувания на ОСА дивидент в 60-дневен срок от провеждането му. Лицата, имащи право на дивидент, които не го потърсят в 60-дневен срок, могат да упражнят това право до изтичане на общия 5-годишен давностен срок, след което правото се погасява и неполучените дивиденти остават в Дружеството. Изплащането на дивиденти се извършва със съдействието на ЦД. Емитентът превежда по сметка на ЦД сумата, подлежаща на изплащане, след отчисляване на дължимите данъци. ЦД разпределя дивидентите по сметка на инвестиционните посредници, при които се съхраняват акциите. В случаите, когато акциите са по собствена сметка на акционер, дивидентът се изплаща от Емитента или с помощта на финансова институция.

Право на глас

ОСА включва акционерите с право на глас, като всяка акция дава право на 1 глас в ОСА на Дружеството. Правото на глас се упражнява от лицата, вписани в регистрите на ЦД като такива с право на глас 14 дни преди датата на ОСА. ЦД е длъжен да предостави на Дружеството списъци на акционерите, описани в предходното изречение и на чуждестранните лица по чл. 136, ал. 1 от ЗППЦК по искане на лицето, овластено да управлява и представлява Дружеството. Акционерите в публично дружество имат право да упълномощят всяко физическо или юридическо лице да участва и да гласува в ОСА от тяхно име, включително членове на СД, ако акционерът изрично е посочил начина на гласуване по всяка от точките от дневния ред. Акционерите и представителите се легитимират и удостоверяват присъствието си с подпис. Изискванията към формата и съдържанието на пълномощното са въведени в чл. 116, ал. 1 от ЗППЦК. Писменото пълномощно за представляване на акционер в общото събрание на публично дружество трябва да е за конкретното събрание. Ако в пълномощното не е посочен начинът на гласуване по отделните точки от дневния ред, в него трябва да се посочи, че пълномощникът има право на преценка дали и по какъв начин да гласува. Преупълномощаването с правата по пълномощното, както и пълномощното, дадено в нарушение на правилата от ЗППЦК, е нищожно. Пълномощникът има същите права да се изказва и да задава въпроси на ОСА, както акционерът, когото представлява. Пълномощникът е длъжен да упражнява правото на глас в съответствие с инструкциите на акционера, съдържащи се в пълномощното. Пълномощникът може да представлява повече от един акционер в ОСА на Дружеството. В този случай пълномощникът може да гласува по различен начин по акциите, притежавани от отделните акционери, които представлява. Дружеството е длъжно да предостави образец на писменото пълномощно на хартиен носител или чрез електронни средства, ако е приложимо, заедно с материалите за ОСА или при поискване след свикването му. Дружеството предоставя на КФН и публикува на интернет страницата си образците на пълномощни за гласуване чрез пълномощник или чрез кореспонденция, ако е приложимо. Ако образците не могат да бъдат публикувани по технически причини, Дружеството е длъжно да посочи на интернет страницата си начина, по който образците могат да бъдат получени на хартиен носител, като в този случай при поискване от акционера Дружеството изпраща образците чрез пощенска услуга за своя сметка. Упълномощаването може да се извърши и чрез използване на електронни средства. Дружеството е длъжно да осигури най-малко един способ за получаване на пълномощни чрез електронни средства. То е длъжно да публикува на своята интернет страница условията и реда за получаване на пълномощни чрез електронни средства. В устава на едно публично дружество може да бъдат поставени допълнителни изисквания относно упълномощаването, представянето на пълномощно и даването на инструкции от акционера за начина на гласуване, които изисквания са необходими за идентификация на акционерите и пълномощника или за да се осигури възможност за проверка на съдържанието на инструкциите и само доколкото това съответства на постигането на тези цели. Към датата на настоящия документ Уставът на Емитента не предвижда такива допълнителни изисквания относно упълномощаването.

Предимствени права при записване на новоиздадени ценни книжа от същия клас

При увеличаване на капитала на едно публично дружество всеки акционер има право да придобие част от новите акции, която съответства на неговия дял в капитала преди увеличението.

При увеличаване на капитала на публично дружество чрез издаване на нови акции се издават права по смисъла на § 1, т. 3 от Допълнителните разпоредби на ЗППЦК. Правата са ценни книжа, даващи право за записване на определен брой акции от увеличението на капитала. Срещу всяка

съществуваща акция се издава минимум едно право. Всяко лице, което желае, може да запише такъв брой акции, който е равен на броя на притежаваните от него и/или придобити впоследствие права, разделени на съотношението право/акция. Ако полученото число не е цяло, то се закръглява надолу до най-близкото цяло число. Прехвърлянето на права чрез продажба (търговията с права) се извършва единствено на БФБ. Лицата, които желаят да продадат притежавани от тях права, следва да подадат поръчка за продажба до инвестиционния посредник, при когото са открити сметките им за права. Лицата, които желаят да закупят права, следва да подадат съответна поръчка за покупка до инвестиционен посредник – член на БФБ. За придобиването на права по други способности (например замяна или дарение) се прилагат разпоредбите на Правилника на ЦД.

Право на дял от печалбите на Емитента

Уставът на Емитента и приложимото законодателство предвиждат единствено разпределението на дивиденди като способ за разпределяне на дял от печалбата в полза на акционерите на Дружеството. Относно разпределянето на дивиденди виж по-горе.

Право на ликвидационен дял

Всяка обикновена акция дава право на ликвидационен дял, съразмерно с номиналната ѝ стойност. Това право възниква и може да бъде упражнено само в случай че (и доколкото) при ликвидацията на Дружеството след удовлетворяването на претенциите на всички кредитори е останало имущество за разпределяне между акционерите и до размера на това имущество. С право на ликвидационен дял разполагат само лицата, вписани в регистрите на ЦД като акционери към момента на прекратяване на Дружеството.

Допълнителни права

Допълнителните права, които акциите на Дружеството дават, са: – право на всеки акционер при увеличение на капитала да придобие акции, които съответстват на неговия дял в капитала преди увеличението, което се осигурява посредством издаване на права на лицата, вписани като акционери 5 работни дни след публикуване на съобщението за предлагането (изключение при увеличаване на капитала, в което имат право да участват единствено работници или служители или членовете на СД, както и при увеличаване на капитала, което имат право да запишат определени лица, но само за осъществяване на вливане, търгово предлагане за замяна на акции или за осигуряване на правата на притежателите на варанти или конвертируеми облигации); – право на всеки акционер при емисия на конвертируеми облигации или варанти да придобие финансови инструменти от емитирания клас, които съответстват на неговия дял в капитала преди емисията; – право на участие в управлението, чрез решаване на въпросите от компетентността на ОСА, включително да избира и да бъде избран в органите на управление; – право на информация, в това число и правото на предварително запознаване с писмените материали по обявения дневен ред на ОСА и свободното им получаване при поискване, – право да бъдат задавани въпроси на ОСА; – защитни права, в т.ч. право да се иска от окръжния съд по седалището на Дружеството отмяна на решение на ОСА, противоречащо на повелителни разпоредби на законодателството или на Устава, право на иск за защита на правото на членство и отделни членствени права при нарушаването им Дружеството, право да се иска назначаване на регистрирани одитори от Агенцията по вписванията при липса на избрани такива.

Клаузи за обратно изкупуване

Дружеството може да изкупи собствени акции въз основа на решение на ОСА, взето с обикновено мнозинство от представените акции и в съответствие с изискванията на закона и предвидения в него ред. Дружеството може да придобива през 1 календарна година повече от 3 на сто собствени акции с право на глас само в случаите на намаляване на капитала чрез обезсилване на акции и обратно изкупуване и само при условията и реда на търгово предлагане по чл. 149б от ЗППЦК. Извън тази хипотеза в решението си ОСА определя: 1. максималния брой акции, подлежащи на обратно изкупуване; 2. условията и реда, при които СД извършва изкупуването в определен срок, не по-дълъг от 5 години; 3. минималния и максимален размер на цената на изкупуване. Капиталът на публичното дружество не може да бъде намаляван чрез принудително обезсилване на акциите. За изкупуването се прилагат изискванията на чл. 111, ал. 5 – 10 от ЗППЦК и съответните разпоредби на ТЗ. Решението за обратно изкупуване се вписва в ТРРЮЛНЦ.

Клаузи за конвертиране

Обикновените акции не могат да бъдат конвертирани в друг клас акции, както и в друг тип финансови инструменти.

Права на миноритарните акционери

Лицата, притежаващи заедно или поотделно най-малко 5 на сто от капитала на Дружеството, при бездействие на СД, което застрашава интересите на Емитента, могат да предявят пред съда искове на Дружеството срещу трети лица. Като страна по делото се призовава и самото Дружество. Лицата по предходното изречение могат: – да предявят иск пред окръжния съд по седалището на Дружеството за обезщетение на вреди, причинени на Дружеството от действия или бездействия на неговите членове на СД; – да искат от ОСА 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 ОСА на Дружеството или овластяване на техен представител да свика ОСА по определен от тях дневен ред; да искат включването на въпроси и да предлагат решения по вече включени въпроси в дневния ред на ОСА по реда на чл. 223а от ТЗ; – ако Дружеството има сключен договор за съвместно предприятие, акционери, притежаващи заедно или поотделно най-малко 5 % от капитала, 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.

Акционери, които притежават акции, представляващи поне 5 % от капитала на Дружеството, могат да поискат от СД свикване на ОСА. Ако в 1-месечен срок от искането, то не бъде удовлетворено или ако ОСА не бъде проведено в 3-месечен срок от заявяване на искането, окръжният съд по седалището на Дружеството свиква ОСА или овластява акционерите, поискали свикването, или техен представител да свика събранието.

Кол опция за ЕМИТЕНТА

В ценните книжа е заложена и кол опция в полза на емитента, който има правото да погаси изцяло или частично емисията по всяко време с предизвестие от 10 (десет) календарни дни отправено до Облигационерите. В случай на предсрочно погасяване на Емисията, Емитентът се задължава да изплати лихвените плащания, дължими към датата на упражняване на кол опцията и предсрочното

погасяване. При частично предсрочно погасяване оставащите вноски за погасяване на главницата се намаляват пропорционално.

4.8. Информация за емисията

НОМИНАЛЕН ЛИХВЕН ПРОЦЕНТ И УСЛОВИЯ, СВЪРЗАНИ С ПЛАТИМАТА ЛИХВА

Лихвата по настоящата емисия облигации е фиксиран лихвен процент (купон) в размер на 5.00 (пет) %, платим на шестмесечни лихвени плащания, изчислени на база проста лихва за отделните шестмесечни периоди върху номиналната/остатъчната стойност на всяка облигация, при лихвена конвенция действителен брой дни в лихвения период, включително 29 февруари във високосна година, разделен на произведението от (1) действителния брой дни в такъв лихвен период и (2) броя на лихвените периоди в календарната година Actual/365 (ISMA-Year, Actual/Actual) – брой реални дни в година на база 365 или 366 дена в годината.

РАЗПОРЕДБИ, СВЪРЗАНИ С ПЛАТИМАТА ЛИХВА

Облигационният заем е за срок от 5 (пет) години с шестмесечни купонни плащания, изчислени на базата на проста лихва за отделните шестмесечни периоди върху номиналната стойност на всяка облигация, при лихвена конвенция действителен брой дни в лихвения период, включително 29 февруари във високосна година, разделен на произведението от (1) действителния брой дни в такъв лихвен период и (2) броя на лихвените периоди в календарната година Actual/365 (ISMA-Year, Actual/Actual) – брой реални дни в година на база 365 или 366 дена в годината. Изчисляването на доходността от лихвата на текущата облигационна емисия за всеки от шестмесечните периоди става на базата на следната формула:

$$КД = (НС * ЛП * РД) / РДг$$

където:

КД – номинален размер на шестмесечния купонен доход от една облигация;

НС – номинална стойност на една облигация;

ЛП – определеният лихвен процент на годишна база;

РД – реален брой дни между датата на последното купонно плащане или първия ден, от който започва да се натрупва лихва до датата на следващото купонно плащане;

РДг – реален брой дни в годината.

ДАТАТА, НА КОЯТО ЛИХВАТА СТАВА ПЛАТИМА И ДАТИТЕ НА ПАДЕЖИТЕ НА ЛИХВИТЕ

Първото лихвено плащане е дължимо след 6 (шест) месеца от датата на сключване на облигационния заем (24.03.2024 г.). Всяко следващо лихвено плащане ще се извършва при изтичане на 6 (шест) месеца от предходното. В случай, че датата на лихвеното плащане съвпадне с неработен ден, плащането се извършва на първия следващ работен ден.

ДАТИТЕ НА ЛИХВЕНИТЕ ПЛАЩАНИЯ СА, КАКТО СЛЕДВА:

Очакваните дати на лихвените плащания по Емисията са 24.09.2024, 24.03.2025, 24.09.2025, 24.03.2026, 24.09.2026, 24.03.2027, 24.09.2027, 24.03.2028, 24.09.2028, 24.03.2029.

ПРИМЕРНО РАЗПРЕДЕЛЕНИЕ НА ЛИХВЕНИТЕ И ГЛАВНИЧНИ ПЛАЩАНИЯ ПО ЕМИСИЯТА, ПРИ НА НОМИНАЛЕН ЛИХВЕН ПРОЦЕНТ ОТ 5.00 %:

Дата	Остатъчен размер на емисията (лв.)	Брой дни в лихвения период	Брой дни в годината	Лихвено плащане (лв.)	Главнично плащане	Общо (лв.)
24-09-24	8 000 000	184	366	201 093	0	201 093
24-03-25	8 000 000	181	365	198 356	0	198 356
24-09-25	8 000 000	184	365	201 644	0	201 644
24-03-26	8 000 000	181	365	198 356	0	198 356
24-09-26	8 000 000	184	365	201 644	0	201 644
24-03-27	8 000 000	181	365	198 356	0	198 356
24-09-27	8 000 000	184	365	201 644	0	201 644
24-03-28	8 000 000	182	366	198 907	0	198 907
24-09-28	8 000 000	184	366	201 093	0	201 093
24-03-29	8 000 000	181	365	198 356	8 000 000	8 198 356

В случай, че дата за плащане съвпадне с неработен ден, плащането се извършва на първия следващ работен ден. Реалната доходност, която биха реализирали потенциалните инвеститори в облигациите обикновено ще се различава от номиналния доход, изразен в лихвения купон и ще зависи от редица фактори, в т.ч. цената на придобиване на облигациите, периода на държане на облигациите от конкретния инвеститор и други. Право да получат главнични и лихвени плащания имат облигационерите, вписани в книгата на облигационерите, водена от „Централен депозитар“ АД, 3 (три) работни дни преди датата на съответното лихвено плащане, съответно 5 (пет) работни дни преди датата на последно лихвено/главнично плащане, което съвпада с пълния падеж на емисията. Плащането на лихвите, съответно главничните плащания по облигационния заем ще се извършват чрез „Централен депозитар“ АД, съгласно сключен договор.

Датата на падеж на емисията е 24.03.2029 г.

Всички лихвени плащания, дължими за една облигация се извършват в лева.

СРОКЪТ НА ВАЛИДНОСТ НА ВЗЕМАНИЯТА ПО ЛИХВИ И ПОГАСЯВАНЕ НА ГЛАВНИЦАТА

Съгласно чл. 111, буква „в“ от Закона за задълженията и договорите (ЗЗД) с изтичане на тригодишна давност се погасяват вземанията за наем, за лихви и за други периодични плащания. За главницата се прилага общата петгодишна давност по чл. 110 от ЗЗД. Давността почва да тече от деня, в който вземането е станало изискуемо. Вземанията за лихви и главници стават изискуеми на дати, предвидени в таблиците на т. 4.8. и 4.9. от раздел V в настоящия Проспект.

4.9. Датата на падежа и договореностите за амортизацията на заема, включително процедурите за погасяване
Очакваната дата на падежа на емисията 24.03.2029 г.

ПОДРОБНА ИНФОРМАЦИЯ ЗА МЕХАНИЗМИТЕ ЗА АМОРТИЗАЦИЯТА НА ЗАЕМА, ВКЛЮЧИТЕЛНО ПРОЦЕДУРИ ЗА ПОГАСЯВАНЕ. ОПИСВА СЕ АВАНСОВАТА АМОРТИЗАЦИЯ, АКО ТАКАВА Е ПРЕДВИДЕНА ПО ИНИЦИАТИВА НА ЕМИТЕНТА ИЛИ НА ПРИТЕЖАТЕЛЯ, КАТО СЕ ПОСОЧВАТ СРОКОВЕТЕ И УСЛОВИЯТА НА АМОРТИЗАЦИЯТА

Плащането на главницата е на падежа на емисията. В случай, че датата на главничното плащане съвпадне с неработен ден, плащането се извършва на първия следващ работен ден. Не е предвидено друго предсрочно погасяване на части или на цялата главница, освен при:

- Облигационната емисия може да бъде предсрочно погасена, изцяло или частично, по всяко време по искане на Емитента с предизвестие 10 (десет) календарни дни, отправено от Емитента до облигационерите. В случай на предсрочно погасяване на емисията, Емитентът се задължава да изплати лихвените плащания, дължими към датата на предсрочното погасяване.
- Изрично определените в закона случаи на предсрочна изискуемост и погасяване;
- Посочените в точка 4.11. от Раздел V на настоящия Проспект случаи на неизпълнение, при настъпването на които, представителя на облигационерите следва да счете настоящия облигационен заем за предсрочно изискуем;
- Предвидените условия и ред за промяна в условията по емисията облигации, посочени в точка 4.7. от Раздел V на настоящия Проспект.

ГЛАВНИЧНИ ПЛАЩАНИЯ ПО ОБЛИГАЦИОННАТА ЕМИСИЯ

№ главничното плащане	Дата на главнично плащане	Амортизационни плащания (лева)
1	24.03.2029 г.	8 000 000.00

ВЪЗМОЖНОСТ ЗА КОНВЕРСИЯ НА ОБЛИГАЦИОННАТА ЕМИСИЯ

Облигационерите по настоящата емисия имат правото, но не и задължението за конверсия (превръщане) на облигационната емисия в емисия обикновени акции на Емитента с ISIN BG1100026092. Превръщането на облигациите в обикновени акции може да се извърши при следните условия:

1. Емитентът е длъжен да обяви инвестиционен посредник, обслужващ конверсията най-късно два месеца преди падежа на Облигациите.
2. Избраният от Емитента инвестиционен посредник е длъжен да обяви процедурата по конвертиране на облигациите най-късно 45 календарни дни преди падежа на емисията. В процедурата трябва ясно да са описани начините и методите на конвертиране, необходимите документи от притежателите на Облигациите и сроковете, в които конверсията се изпълнява.
3. Право на конверсия имат всички Облигационери, притежатели на Облигацията 5 работни дни от падежа ѝ.

4. Облигационерите, упражнили правото на конверсия, запазват право на получаване на последното лихвено плащане съгласно посочената в т.4.8 от настоящия раздел таблица.
5. Облигационерите, неупражнили правото на конверсия, запазват всички свои права като Облигационери (право на получаване на последно лихвено плащане, главнично плащане, всички останали права, описани в този Проспект).
6. Облигационерите, упражнили правото си на конверсия, получават съответния брой акции, равен на броя притежавани от тях облигации умножен по коефициента на конверсия след вписването на увеличението на капитал на Емитента в Търговския регистър, съотв. регистрацията му в системите на Централен депозитар АД.

Конверсионна цена

Конвертирането на облигациите в обикновени акции ще се извърши при цена на придобиване на обикновените акции на Емитента от 2.00 (два) лева за 1 (една) акция. Конверсионният коефициент ще бъде 500 (петстотин) обикновени акции срещу всяка 1 (една) облигация.

Коефициентът за конверсия е изчислен на база исторически данни за цената на обикновените акции на Емитента, търгувани на Българска фондова борса АД, а именно 1.50 лв., увеличена с очаквана норма на растеж, така че да се избегне арбитражно конвертиране на облигациите и да се осигури защита на текущите акционери на компанията от същото.

При определяне на конверсионна цена е използван следния метод:

1. Формула за **CAGR (Compound Annual Growth Rate)**:

$$CAGR = \left(\frac{\text{Крайна стойност}}{\text{Начална стойност}} \right)^{\frac{1}{\text{Брой години}}} - 1$$

2. Изчисляване на **CAGR** с цел конверсионна цена от 2 лева:

$$CAGR = \left(\frac{2}{1.5} \right)^{\frac{1}{5}} - 1$$

$$CAGR \approx 0.0571$$

3. Прогнозиране на цената след 5 години с новия **CAGR**:

$$\text{Предполагаема цена след 5 години} = \text{Последна цена} \times (1 + CAGR)^{\text{Брой години}}$$

$$\text{Предполагаема цена след 5 години} = 1.5 \times (1 + 0.0571)^5$$

$$\text{Предполагаема цена след 5 години} \approx 2$$

Съгласно този сценарий, ако средното годишно процентно увеличение в цената на акцията е около 5.71%, можем да очакваме, че цената на акцията ще достигне 2 лева след пет години. Този подход представлява начин за определяне на реалистичния CAGR. Следва да се отбележи, че това е предполагаем модел, но може да бъде повлияно от различни фактори, които да повлияят на крайна цена на акцията.

Начална конверсионна цена

Началната конверсионна цена е равна на 2 (два) лева (“Начална конверсионна цена”). Началната конверсионна цена подлежи на определени актуализации, както е посочено в “Актуализиране на

конверсионната цена” по-долу (“Актуализирана конверсионна цена”, и заедно с Началната конверсионна цена, “Конверсионна цена”). Актуализираната конверсионна цена (в случай че бъде определена такава) ще бъде оповестена чрез Публикация относно конвертиране.

Процедура за Конвертиране

1. Уведомление за конвертиране

- а.** Подаване на Уведомление за конвертиране и други документи За да упражни правото си на Конвертиране, Облигационерът трябва, чрез инвестиционния посредник, по чиито подсметки се намират Облигациите:
 - да подаде Уведомление за конвертиране в рамките на установеното работно време на определените офиси на Конверсионния агент (които ще бъдат обявени чрез Публикация относно конвертиране);
 - да удостовери притежанието на Облигациите по подсметки при инвестиционния посредник или да депозира депозитарната разписка за съответната/ите Облигация/и при Конверсионния агент (освен ако Конверсионният агент се съгласи да не изисква такава депозитарна разписка); и
- б.** Съдържание на Уведомлението за конвертиране Уведомлението за конвертиране съдържа:
 - пълното име, респективно наименование, адрес и други координати на конвертиращия Облигационер (електронна поща; телефон);
 - брой Облигации, за които се упражнява Правото на конвертиране;
 - други данни, определени от Съвета на директорите на Емитента Уведомлението за конвертиране и/или указанията за Конвертиране.

АКТУАЛИЗАЦИОННО СЪБИТИЕ ПРИ КОНВЕРСИЯ

Настоящият проспект не предвижда автоматична актуализация на конверсионната цена при настъпване на дадени събития. При определени условия конверсионната цена може да се превърне в неатрактивна за притежателите на конвертируемите облигации. Такива събития могат да бъдат:

- Издаване на акции при увеличение на капитала със средства на Емитента.
- Промяна на номиналната стойност на обикновените акции.
- Издаване на нови акции при увеличение на капитала с парични средства.
- Погасяване на част от облигационната емисия.
- Участие на Емитента в сделка по преобразуване.

Към датата на настоящия Проспект Емитентът не предвижда настъпването на което и да е от тези обстоятелства.

4.10. Информация за доходността. Метода, по който се изчислява доходността **ИНФОРМАЦИЯ ЗА ДОХОДНОСТТА**

Лихвата по настоящата емисия облигации е фиксиран лихвен процент (купон) от 5.00 % (пет процента) годишно, платим на шестмесечни лихвени плащания, изчислени на база проста лихва за отделните шестмесечни периоди върху номиналната/остатъчната стойност на всяка облигация, при лихвена конвенция действителен брой дни в лихвения период, включително 29 февруари във

високосна година, разделен на произведението от (1) действителния брой дни в такъв лихвен период и (2) броя на лихвените периоди в календарната година Actual/365 (ISMA-Year, Actual/Actual) – брой реални дни в година на база 365 или 366 дена в годината.

КРАТКО ОПИСАНИЕ НА МЕТОДА, ПО КОЙТО СЕ ИЗЧИСЛЯВА ДОХОДНОСТТА ПО БУКВА А).

Реализираният доход при инвестиране в облигации от настоящата емисия е зависим от периода на притежаване, цената на първоначалната покупка и цената на последващата продажба.

Доходността за периода на притежаване на облигация (Holding Period Return - HPR) се определя по формулата:

$$\text{HPR} = (\text{P1} - \text{P0} + \sum \text{CF}) / \text{P0}$$

където:

HPR - доходността за периода на притежаване на облигация; P1 - цената при продажбата на облигацията;

P0 - цената на придобиване на облигацията;

∑CF - сумата от паричните потоци (лихвени и главнични) по облигацията за периода на притежаване.

Начина за промяна на датите на лихвените плащания, главничното плащане, както и размера на лихвения процент по настоящата емисия са посочени в раздел V, т. 4.7. от този Проспект.

4.11. Как са представени притежателите на недялови ценни книжа, включително като се посочи организацията, представляваща инвеститорите, и разпоредбите, уреждащи това представителство. Посочва се уебсайтът, осигуряващ свободен достъп до договорите, отнасящи се до тези форми на представителство.

В отношенията си с Дружеството облигационерите като група се представляват от представител/представителите на облигационерите. Съгласно разпоредбите на ТЗ, облигационерите ще изберат представителя/представителите на първото Общо събрание на облигационерите.

В съответствие с разпоредбите на ТЗ в едномесечен срок след крайната дата на записване на облигациите, Съветът на директорите на “Опортюнители България Инвестмънт” АД ще представи в Търговския регистър за обявяване съобщение за сключения облигационен заем, в което ще посочи: размера на заема; датата, от която тече срокът до падежа; датата на падежа – за лихвени и главнично плащане; институцията, обслужваща плащанията по облигационния заем; мястото, датата, часа и дневния ред на първото общо събрание на облигационерите. Датата на провеждане на първото общо събрание на облигационерите не може да е по-късно от 30 дни от обявяването по предходното изречение. На първото общо събрание на облигационерите на емисията конвертируеми облигации на “Опортюнители България Инвестмънт” АД, за публичното предлагане, за които е изготвен настоящия документ, ще бъдат избрани представител/представители на облигационерите.

В устава на Емитента няма изрични разпоредби относно условията за провеждане на Общи събрания на облигационерите и представителството им в Общото събрание на акционерите. Относно тези обстоятелства се прилагат разпоредбите на чл. 209, ал. 1 и чл. 214 от ТЗ и разпоредбите на чл. 100б, ал. 4 и чл. 100ц, ал. 1 от ЗППЦК. Съгласно чл. 209, ал.1 от ТЗ, облигационерите от тази емисия образуват отделна група за защита на интересите си пред Емитента. Групата на облигационерите от настоящата емисия корпоративни облигации формира свое Общо събрание на облигационерите. В отношенията си с Емитента, групата на облигационерите се представлява от представител на облигационерите, избран на първото тяхно общо събрание.

В чл. 210, от ТЗ се съдържат ограничения относно лицата, които могат да бъдат избирани за представител на облигационерите, в т.ч. такива не могат да бъдат:

- Дружеството-длъжник;
- Свързани с дружеството-длъжник лица;
- дружествата, които са гарантирали изцяло или отчасти поетите задължения;
- членовете на надзорния съвет, на управителния съвет или на съвета на директорите на дружеството, както и техни низходящи, възходящи и съпрузи;
- лицата, на които по закон е забранено да участвуват в органите за управление на дружеството.

Представителят на облигационерите следва да извършва действия за защита на интересите на облигационерите в съответствие с решенията на ОС на облигационерите. Представителят не отговаря пред облигационерите за претърпените от тях вреди, когато неговите действия или бездействия са в изпълнение на решение на ОС на облигационерите, взето с мнозинство повече от ½ от гласовете на облигационерите, записали заема.

ПРЕДСТАВИТЕЛЯТ НА ОБЛИГАЦИОНЕРИТЕ ИМА ПРАВО:

- да извършва действия за защита на интересите на облигационерите съобразно решенията на общото събрание на облигационерите.;
- на достъп до книгата на облигационерите, чиито интереси представлява;
- могат да участват в общото събрание на акционерите без право на глас. Те могат да получават информация при същите условия както акционерите.
- когато се вземат решения, засягащи изпълнението на задълженията по облигационния заем, общото събрание на акционерите изслушва становището на представителите на облигационерите.
- да свиква ОС на облигационерите по реда на чл. 214 от ТЗ.

ПРЕДСРОЧНА ИЗИСКУЕМОСТ

Съгласно настоящия Проспект, ако едно или повече от изброените по-долу събития настъпи, представителят следва да счете облигационния заем за предсрочно изискуем:

- Емитентът не изпълни което и да било свое задължение за лихвено плащане и това неизпълнение (пълно или частично) продължи повече от 30 (тридесет) дни . След изтичане на посочения срок облигационният заем става предсрочно изискуем в пълен размер. До

окончателното изплащане на всички задължения по облигационния заем, Емитентът дължи на облигационерите и законовата лихва за забава.

- За Емитента е открито производство по прекратяване чрез ликвидация (с изключение на случаите на прекратяване поради вливане, сливане или друга форма на преобразуване);

ПРЕДСТАВИТЕЛСТВО НА ОБЛИГАЦИОНЕРИТЕ В ОС НА АКЦИОНЕРИТЕ

В Устава на Емитента няма изрични разпоредби относно условията за провеждане на ОС на облигационерите и представителството им в ОС на акционерите. Относно тези обстоятелства се прилагат разпоредбите на чл. 209 и чл. 214 от ТЗ и разпоредбите на ЗППЦК.

Поканата за свикване на първо ОС на облигационерите ще бъде публикувана в ТРРЮЛНЦ след успешното записване и регистрацията на емисията в ТРРЮЛНЦ при спазване на разпоредбите на Търговския закон.

4.12. Декларация за решенията, разрешенията и одобренията, по силата на които са били или ще бъдат създадени и/или емитирани ценните книжа
Предлаганите облигации от настоящата емисия създадени на основание чл. 204 от ТЗ, чл. 10А от Устава на Дружеството и във връзка с решение на СД на “Опортюнители България Инвестмънт” АД от 07.02.2024 г.

4.13. Дата на емитиране на ценните книжа

Емисията облигации се очаква да бъде емитирана при условията на публично предлагане на или около 24.03.2024 г.

Датата, от която се счита облигационния заем за сключен е датата на регистрацията на емисията в системите на Централен депозитар АД.

При удължаване на срока до 60 дни по чл. 89л ал. 1 от ЗППЦК, датата е в край на този срок при същите условия.4.14. Описание на евентуалните ограничения върху прехвърляемостта на ценните книжа

Покупките и продажбите на облигации от настоящата емисия могат да се сключват, както на регулиран пазар (след регистрацията им за търговия на Сегмент за облигации на БФБ), така и извън него.

Физическо или юридическо лице, което иска да закупи или да продаде корпоративни облигации от Емисията, следва да сключи договор с инвестиционен посредник, включително търговска банка, която има разрешение за извършване на сделки с ценни книжа, и да даде на посредника валидна поръчка за покупка, съответно за продажба на корпоративни облигации. Изискванията към съдържанието на поръчките са регламентирани в Наредба № 38 на КФН. Всеки посредник сам определя образец на подаваните поръчки. Самите поръчки се подават в съответствие с Общите условия на конкретния посредник и правилата за изпълнение на клиентски нареждания.

Юридическо лице подава поръчка за покупка или продажба чрез законния си представител, който представя документ за самоличност и прилага копие от него към поръчката. Към поръчката се прилагат и удостоверение за актуално състояние (или друг подобен документ, в случаите когато юридическото лице е чуждестранно, а когато юридическото лице е местно се извършва служебна проверка от ИП в ТРРЮЛНЦ). Приложенията следва да бъдат заверени от законния представител на юридическото лице.

Физическо лице подава поръчката лично, при което представя документ за самоличност и прилага копие от него.

Поръчката може да бъде подадена и от пълномощник, овластен с изрично нотариално заверено пълномощно. Пълномощникът следва да представи пълномощното и документите, посочени по-горе като приложения към поръчката.

Оттегляне на поръчката за покупка на ценните книжа може да бъде извършено в писмена форма от страна на инвеститора, при положение, че до съответния момент няма сключена сделка, предмет на предварително подадената поръчка за закупуване на ценните книжа и в съответствие с Правилника на БФБ.

Инвестиционният посредник изпълнява поръчката, ако това е възможно. Борсата, както и инвестиционните посредници, чрез които е сключена покупко-продажбата, извършват необходимите действия за регистриране на сделката в ЦД. ЦД извършва вписване на прехвърлителната сделка в книгата на безналични облигации едновременно със заверяване на сметката за безналични корпоративни облигации на приобретателя с придобитите корпоративни облигации, съответно задължаване на сметката за безналични корпоративни облигации на прехвърлителя с прехвърлените корпоративни облигации.

Съгласно действащите към датата на настоящия документ правила, ЦД регистрира сделката до 2 дни от сключването ѝ (Т+2), ако са налице необходимите корпоративни облигации и парични средства (при доставка срещу плащане) и не съществуват други пречки за това, и актуализира книгата за безналични корпоративни облигации на Емитента, която се води от него. ЦД издава непрехвърлим документ за регистрация в полза на купувача на корпоративни облигациите (Удостоверение за притежавани финансови инструменти), който служи за установяване правата по тях. Документът за регистрация се предава на новия притежател на корпоративните облигации от инвестиционния посредник, с който е сключил договор.

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

Всякакви ограничения върху свободната прехвърлимост на ценните книжа

Съгласно решение на СД на “Опортюнити България Инвестмънт” АД от 07.02.2024 г. за издаване на втора емисия корпоративни облигации, облигациите от тази емисия могат да се прехвърлят свободно, без ограничения, според волята на притежателите им.

Известни ограничения в свободното прехвърляне на облигациите като безналични ценни книги са предвидени в Закона за особените залози, Гражданско процесуалния кодекс и Наредба № 38 в случай на наложен запор или учреден особен залог върху облигациите.

Съгласно чл. 18 от Закона за особените залози подлежащите на вписване обстоятелства при учреден особен залог върху облигациите се вписват и в ЦД. Като последица от вписванията в регистрите всяко лице, на което залогът може да бъде противопоставен, придобива правата върху заложеното имущество, обременени със залога, и има положението на залогодател. В случай на неизпълнение на задължение, обезпечено със залог по реда на ЗОЗ, зложният кредитор може да пристъпи към изпълнение върху заложената ценна книга.

При налагане на запор запорното съобщение отново се изпраща до ЦД, след което ЦД уведомява незабавно съответния регулиран пазар, където се търгуват облигациите. Запорът има действие от момента на връчването на запорното съобщение и обхваща всички имуществени права по ценната книга. От получаване на запорното съобщение безналичните ценни книжа преминават на разпореждане на държавния или частния съдебен изпълнител, защото служат като обезпечение за изпълнението на задължението на длъжника по обезпечителното или изпълнително производство. След налагането на запора вискателят може да поиска:

- възлагане на вземането по ценната книга за събиране или вместо плащане;
- извършване на публична продажба.

Безналичните ценни книжа се продават чрез банка по установения за тях начин. Съдебният изпълнител действа от свое име за сметка на длъжника.

Съгласно чл. 63 от Наредба № 38 инвестиционен посредник няма право да изпълни нареждане, 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 предходния абзац по отношение на зложени финансови инструменти не се прилага в следните случаи:

1. Приобретателят е уведомен за учредения залог и е изразил изрично съгласие да придобие зложните финансови инструменти и е налице изрично съгласие на зложния кредитор в предвидените по Закона за особените залози случаи;
2. Залогът е учреден върху съвкупност по смисъла на Закона за особените залози.

Забраната по отношение на поръчка за продажба на финансови инструменти, които не са налични по сметка на клиента, не се прилага в случаите, когато инвестиционният посредник осигури по друг начин, че финансовите инструменти, предмет на продажбата, ще бъдат доставени към деня на сепълмент на сделката.

Инвестиционен посредник няма право да изпълни поръчка на клиент за сделки с финансови инструменти, ако това би довело до нарушение на ЗПФИ, ЗПМПЗФИ или други действащи нормативни актове.

Поради това, облигационери, които притежават корпоративни облигации, върху които има наложен запор, няма да могат да ги продават, докато не бъде заличен запора. След приемането за

търговия на регулиран пазар и съгласно Правилника на БФБ сделки с ценни книжа се извършват само ако те не са блокирани в ЦД, не е открито производство по несъстоятелност или ликвидация за емитента на ценните книжа, емитентът не е в производство по преобразуване, дълговите ценни книжа са с пълни права за получаване на дължимите лихви и са платими при настъпил падеж.

4.15. Предупреждение, че данъчното законодателство на държавата членка на инвеститора и държавата членка на учредяване на емитента може да окаже влияние върху получения от ценните книжа доход. Информацията относно данъчното третиране на ценните книжа, когато предложената инвестиция е свързана със специален за този вид инвестиции данъчен режим.

По устройствен акт Седалището на Емитента е в Република България. Публично предлаганите ценните книжа се извършва само в Република България.

ДАНЪЧНО ОБЛАГАНЕ НА ДОХОДИТЕ ОТ ОБЛИГАЦИИ

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

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

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

Местните юридически и физически лица са общо наричани по-долу „Български притежатели“.

Чуждестранни лица (юридически и физически) са лицата, които не отговарят на горните дефиниции. Тези лица са общо наричани по-долу „Чуждестранни притежатели“.

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

Посочената по-долу информация е съобразена с действащата нормативна уредба към датата на този Проспект и „МК Брокерс“ АД не носи отговорност за последващи промени в законодателството или практиката на данъчните органи при облагане на доходите от облигации.

Режимът на облагане на доходите на облигационерите се определя според действащото българско законодателство и по-специално ЗДДФЛ и ЗКПО.

Доходите на инвеститорите от облигациите могат да бъдат под формата на лихви и/или при продажба преди падежа на емисията – под формата на положителна разлика между продажната цена и цената на придобиване.

БЪЛГАРСКИ ПРИТЕЖАТЕЛИ

ДАНЪЦИ, ДЪЛЖИМИ ОТ МЕСТНИ ФИЗИЧЕСКИ ЛИЦА

Доходите на инвеститорите – физически лица се облагат по реда на ЗДДФЛ.

Съгласно чл. 13, ал. 1, т. 9 от ЗДДФЛ, доходите на физическите лица, произтичащи от лихви и отстъпки от корпоративни облигации, не подлежат на данъчно облагане.

Съгласно чл. 13, ал. 1, т. 2, буква “в”, във връзка с чл. 33, ал. 3 и 4 от ЗДДФЛ доходите на физическите лица от продажба или замяна на корпоративни облигации, представляващи сумата от реализираните през годината печалби, определени за всяка конкретна сделка, намалена със сумата от реализираните през годината загуби, определени за всяка конкретна сделка подлежат на данъчно облагане. Реализираната печалба/загуба по предходното изречение за всяка сделка се определя, като продажната цена се намалява с цената на придобиване на финансовия актив.

ДАНЪЦИ, ДЪЛЖИМИ ОТ МЕСТНИ ЮРИДИЧЕСКИ ЛИЦА

Доходите на облигационерите – юридически лица се облагат по реда на ЗКПО.

Брутният размер на получените лихви по облигациите, както и доходите от продажбата им преди падежа на емисията, представляващи положителната разлика между продажната цена и отчетната стойност, се включват в облагаемата основа, въз основа на която се формира данъчната основа за определяне на данъка по реда на ЗКПО. Начинът на определяне на облагаемата печалба, данъчните ставки, декларирането и внасянето на данъците се извършва в съответствие с действащите разпоредби на ЗКПО.

Съгласно българското законодателство, някои категории институционални инвеститори са освободени от облагане с корпоративен данък изобщо (в това число и по отношение на доходите им от лихви и отстъпки от облигации, и от разпореждане с финансови активи). Такива данъчни преференции са предвидени по отношение на колективните инвестиционни схеми и лицензираните инвестиционни дружества от затворен тип (чл. 174 от ЗКПО), приходите на универсалните и професионалните пенсионни фондове, фондовете за допълнително доброволно пенсионно осигуряване, фондовете за допълнително доброволно осигуряване за безработица и/или за професионална квалификация (чл. 160, ал. 1, чл. 253, ал.1 и чл. 310, ал. 1 от Кодекса за социално осигуряване).

ЧУЖДЕСТРАННИ ПРИТЕЖАТЕЛИ

ДАНЪЦИ, ДЪЛЖИМИ ОТ ЧУЖДЕСТРАННИ ФИЗИЧЕСКИ И ЮРИДИЧЕСКИ ЛИЦА

По принцип, чуждестранните физически лица са данъчно задължени както за доходи от лихви, както и от продажба, замяна или друго възмездно прехвърляне на корпоративни облигации от източници в България, когато не са реализирани чрез определена база в страната.

Окончателният данък е в размер на 10 % и се определя върху брутната сума на получените лихви, съответно върху положителната разлика между продажната цена на облигациите и документално доказаната цена на придобиването им (чл. 8, ал. 8, чл. 37, ал. 1, т. 3 и т. 12, ал. 2 и ал. 4 във вр. чл. 46, ал. 1 от ЗДДФЛ).

Предвидено е изключение от принципа за облагане по отношение на чуждестранни физически лица, установени за данъчни цели в държава - членка на Европейския съюз, както и в друга държава - страна по Споразумението за Европейското икономическо пространство. Те са приравнени като статут с местните физически лица и се ползват със същите преференции, като съгласно чл. 37, ал. 7 във вр. чл. 13, ал. 1, т. 9 от ЗДДФЛ, лихвите по корпоративни облигации, получени от тези лица, също са необлагаем доход, но доходите от продажба, замяна или друго възмездно прехвърляне на облигации се облагат по общия ред с окончателен данък в размер на 10% (чл. 37, ал. 1, т. 12, ал. 4 във вр. чл. 46, ал. 1 от ЗДДФЛ).

По отношение на печалбата си от място на стопанска дейност в Република България или от разпореждане с имущество на такова място на стопанска дейност, чуждестранните юридически лица подлежат на данъчно облагане на общо основание по реда, предвиден в ЗКПО като данъчнозадължени лица (начинът на определяне на облагаемата печалба, данъчните ставки, декларирането и внасянето на данъците се извършва в съответствие с действащите разпоредби на ЗКПО).

Съгласно ЗКПО, доходите на чуждестранните юридически лица от лихви или разпореждане с облигации, когато не са реализирани чрез място на стопанска дейност в страната, подлежат на облагане с окончателен данък при източника в размер на 10 %, който се начислява върху брутния размер на лихвите, съответно върху положителната разлика между продажната им цена и тяхната документално доказана цена на придобиване (чл. 195 във вр. чл. 12, ал. 2 и 3 и чл. 200, ал. 2 от ЗКПО).

СПОГОДБИ ЗА ИЗБЯГВАНЕ НА ДВОЙНОТО ДАНЪЧНО ОБЛАГАНЕ

Чуждестранният притежател може да подлежи на освобождаване, възстановяване или ползване на данъчен кредит на целия или част от българския подоходен данък, ако между България и държавата, за която той е местно лице, е в сила спогодба за избягване на двойното данъчно облагане („СИДДО“).

Процедурата по прилагане на данъчните облекчения за чуждестранни лица, предвидени във влезли в сила СИДДО, е уредена в глава шестнадесета, раздел III от Данъчно-осигурителния процесуален кодекс. Когато общият размер на реализираните доходи надвишава 500 000 лв., чуждестранното лице следва да удостовери пред българските органи по приходите наличието на основания за прилагане на СИДДО. Чуждестранният притежател на облигации има право да ползва съответното данъчно облекчение, като за целта подаде искане по образец, придружено с доказателства, удостоверяващи: 1) че е местно лице за държавата, с която България е сключила

съответната спогодба за избягване на двойното данъчно облагане (чрез подаване на удостоверение, издадено от данъчните органи на съответната държава, или по друг начин, в съответствие с обичайната практика на чуждестранната данъчна администрация); 2) че е притежател на дохода от облигациите (чрез подаване на декларация); 3) че не притежава място на стопанска дейност или определена база на територията на Република България, с които приходите от лихви са действително свързани (чрез подаване на декларация); и 4) че са изпълнени всички приложими изисквания на съответната СИДДО (чрез представяне на официален документ или друго писмено доказателство).

Освен това, на българските органи по приходите следва да бъде представена допълнителна документация, удостоверяваща вида, размера и основанията за получаване на дохода. Съгласно разпоредбата на чл. 138, ал. 1, т. 5 от Данъчноосигурителния процесуален кодекс при приходи от държавни, общински и други дългови ценни книжа, когато не са освободени от данъчно облагане се изисква поименен сертификат за собственост с отразени в него лихви и/или отстъпки; купони за лихви по облигации или друг документ, удостоверяващ собствеността и размера или начина на определяне на лихвите.

В случай, че общият размер на лихвите или някакъв друг доход, платени от Емитента, не надхвърля 500 000 лева за една година, Чуждестранният притежател не е длъжен да подава искане за прилагане на СИДДО до българските органи по приходите. Той трябва обаче да удостовери пред Дружеството наличието на горепосочените обстоятелства и да представи гореописаните документи, удостоверяващи основанията за прилагане на СИДДО от страна на Дружеството.

Задължения за удържане на данък

Дружеството ще удържа и внася данък при източника, в случаите предвидени в действащото данъчно законодателство, съгласно представената по-горе в настоящия раздел, информация. Когато платецът на доходите не е задължен да удържа и внася данъка, той се внася от получателя на дохода.

4.16. Идентификационните данни и данните за контакт на предложителя и/или на лицето, което иска публично предлагане на ценни книжа — ако са различни от емитента, включително идентификационния код на правния субект (ИКПС), ако предложителят има юридическа правосубектност.

Емитентът е издател на ценните книжа и иска допускането им до търговия на регулиран пазар.

5. РЕД И УСЛОВИЯ НА ПУБЛИЧНОТО ПРЕДЛАГАНЕ НА ЦЕННИ КНИЖА

5.1. Условия, статистика относно предлагането, прогнозен график и действия, необходими за подаване на заявления за предлагането.

5.1.1. УСЛОВИЯ, НА КОИТО ПОДЛЕЖИ ПРЕДЛАГАНЕТО

Предлаганите облигации са конвертируеми, в съответствие с чл. 112б, ал. 11 от ЗППЦК, предлагането се извършва при спазване на разпоредбите на чл. 112б, ал. 1-10 от ЗППЦК.

В настоящото предлагане срещу една притежавана акция от капитала на „Опортюнители България Инвестмънт“ АД се издава едно право. Срещу всеки 1 275 броя права, акционерите или третите лица, придобили права, имат право да запишат 1 (една) конвертируема облигация от настоящата емисия по емисионна стойност 1 000 лева.

Общият брой издавани права е 10 199 999 броя.

Всяко лице – притежател на права, може да запише най-малко една облигация от настоящата емисия, и най-много такъв брой облигации, равен на броят притежавани от него права, разделен на 1 275.

В настоящото предлагане могат да бъдат записвани само цели облигации. В случай че издадените или придобити от едно лице права, не са кратни на 1 275, броят облигации, които притежателят има право да запише се закръгля до по-малкото цяло число.

Всички лица, които не са акционери и желаят да запишат конвертируеми облигации от новата емисия на „Опортюнители България Инвестмънт“ АД, следва първо да придобият права.

Настоящите акционери придобиват правата безплатно, по описания по-горе ред. Всички останали инвеститори могат да закупят права чрез сделка на организирания от БФБ основен пазар, сегмент за права, в срока за прехвърляне на правата или на организирания от БФБ явен аукцион за неупражнените права, след изтичане на срока за прехвърляне на правата.

Ако акционерите на Емитента искат да запишат допълнително облигации над притежаваните от тях права, те могат да закупят права чрез сделка на организирания от БФБ основен пазар, сегмент за права в срока за прехвърляне на правата или на организирания от БФБ явен аукцион за неупражнените права, след изтичане на срока за прехвърляне на правата.

В случай, че притежателят на правата не иска да запише облигации от настоящото предлагане срещу всички или част от притежаваните от него права, той може да предложи неизползваните права за продажба по правилата описани в т. 5.1.3. („Период, включително всякакви възможни изменения, през който предлагането ще бъде открито“) от настоящия документ.

Правото да участват в настоящото предлагане и да запишат с предимство конвертируеми облигации имат лицата, придобили акции на „Опортюнители България Инвестмънт“ АД най-късно 5 работни дни след датата на публикуване на съобщението по чл. 89т, ал. 1 от ЗППЦК. До два работни дни след изтичането на петдневния срок, описан в предходното изречение, ЦД открива сметки за права на акционерите на „Опортюнители България Инвестмънт“ АД, като всеки от тях има възможност да придобие такава част от новите облигации, която съответства на дела му в капитала преди увеличението.

След потвърждаването на настоящия Проспект за публично предлагане на конвертируеми облигации от КФН, Съветът на директорите на „Опортюнити България Инвестмънт“ АД публикува съобщение по чл. 89т, ал. 1 от ЗППЦК за публичното предлагане, началния и крайния срок за прехвърлянето на права и за записването на конвертируеми облигации, регистрационния номер и датата на издаденото от КФН потвърждение на Проспекта за публично предлагане на облигации, мястото, времето и начина на запознаване с Проспекта. В съответствие с чл. 89т, ал. 2 от ЗППЦК, „ОПОРЮНИТИ БЪЛГАРИЯ ИНВЕСТМЪНТ“ АД ще публикува съобщението по 89т, ал. 1 от ЗППЦК чрез платформата на информационна медия: www.infostock.bg/, на интернет страницата на „Опортюнити България Инвестмънт“ АД (www.obinvestment.eu) и на интернет страницата на инвестиционен посредник „МК Брокерс“ АД (www.mkb.bg), най-малко 7 дни преди началния срок на подписката или началото на продажбата.

5.1.2. ПЕРИОД, ВКЛЮЧИТЕЛНО ВСЯКАКВИ ВЪЗМОЖНИ ИЗМЕНЕНИЯ, ПРЕЗ КОЙТО ПРЕДЛАГАНЕТО ЩЕ БЪДЕ ОТКРИТО И ОПИСАНИЕ НА ПРОЦЕСА НА КАНДИДАТСТВАНЕ КОРПОРАТИВНИТЕ ОБЛИГАЦИИ ОТ НАСТОЯЩАТА ЕМИСИЯ ЩЕ БЪДАТ ДОПУСНАТИ ЗА ТЪРГОВИЯ НА РЕГУЛИРАН ПАЗАР НА ЦЕННИ КНИЖА, СЛЕД ПОТВЪРЖДАВАНЕ НА НАСТОЯЩИЯ ПРОСПЕКТ ОТ КФН, ОТ ДАТА, ОПРЕДЕЛЕНА ОТ СЪВЕТА НА ДИРЕКТОРИТЕ НА БФБ. ТЪРГОВИЯТА С ТЯХ СЕ ПРЕУСТАНОВЯВА 5 /ПЕТ/ РАБОТНИ ДНИ ПРЕДИ ПАДЕЖА НА ЕМИСИЯТА.

Началната дата за прехвърляне на права, както и на записването на облигации чрез инвестиционния посредник, е първият работен ден, следващ изтичането на 7 дни от публикуването на съобщението за публично предлагане по горния ред.

Началната дата за записване на облигации съвпада с датата, от която започва прехвърлянето на правата.

Срокът за прехвърляне на правата е 5 работни дни.

Съгласно правилника на БФБ последната дата за сключване на борсови сделки с права е 2 работни дни преди крайната дата за прехвърляне на права съгласно предходното изречение.

На 2-ия работен ден след изтичане на срока за прехвърляне на правата, Емитентът предлага чрез упълномощения инвестиционен посредник „МК Брокерс“ АД, на регулиран пазар, за продажба, при условията на явен аукцион, правата, неупражнени в срока за прехвърляне на правата.

Началната дата за записване на облигации съвпада с датата, от която започва прехвърлянето на правата - първият работен ден, следващ изтичането на 7 календарни дни от началната дата на публичното предлагане (публикуване на съобщението за публично предлагане по чл. 89т, ал. 1 от ЗППЦК).

Акционерите, които желаят да упражнят издадените в тяхна полза права, могат да подадат заявка за записване на облигации до изтичане на срока, определен за прехвърляне на правата.

Акционери, които не желаят да се възползват от правото си да запишат облигации от предлаганата емисия, могат да продадат издадените в тяхна полза права, до изтичане на срока, определен за прехвърляне на правата.

Правата се търгуват на регулирания пазар на БФБ, основен пазар, сегмент за права. Всеки акционер може да прехвърли правото си, като подаде нареждане за продажба до инвестиционния посредник, по чиято сметка в ЦД са регистрирани правата.

Всяко лице, закупило права в срока за прехвърляне на права, може да ги упражни, като подаде заявка за записване на облигации, до изтичане на определения срок за прехвърляне на правата.

Всяко лице, закупило права по време на аукциона, може да ги упражни, като подаде заявка за записване на облигации, до изтичане на определения срок за записване на облигации.

Всеки може да придобие права при търговия с тях на БФБ, както и при условията на явен аукцион по чл. 112б, ал. 7 от ЗППЦК.

Срокът за записване на облигации изтича 5 работни дни след изтичане на срока за прехвърляне на правата. Срокът за записването на облигациите може да бъде удължена еднократно с до 60 календарни дни по усмотрение на Емитента съгласно разпоредбите на чл. 89л ал. 1 от ЗППЦК.

Записването на облигации се извършва, като за това притежателите на права подават писмени заявки ("Заявки") до инвестиционните посредници - членове на ЦД, при които се водят клиентските сметки за притежаваните от заявителите права. Ако заявителите притежават права по сметки при „МК Брокерс“ АД, заявките могат да бъдат подавани на неговите адреси, посочените по-долу.

Освен лично от заявителя, заявката може да бъде подадена и чрез пълномощник, който се легитимира с документ за самоличност, ако е физическо лице или с удостоверение за актуално състояние, регистрационен акт или други аналогични документи (в зависимост от това дали е местно или чуждестранно юридическо лице) и представя и изрично нотариално заверено пълномощно за записване на нови акции.

„МК Брокерс“ АД и инвестиционните посредници, до които се подават заявките, в съответствие с приложимите нормативни актове, своите общи условия и практика, имат правото да откажат приемането на заявки, ако не са удовлетворени от вида, формата, валидността и други обстоятелства, свързани с представените им документи.

Инвестиционните посредници, получили Заявки за записване на облигации, са длъжни незабавно да уведомят „МК Брокерс“ АД за постъпилите заявки по реда и условията, предвидени в действащото законодателство.

Инвеститорите, получили права по свои лични сметки в ЦД, следва да заявяват прехвърлянето на правата преди упражняването им по свои подсметки при „МК Брокерс“ АД или при други инвестиционни посредници.

5.1.3. ОПИСАНИЕ НА ВЪЗМОЖНОСТТА ЗА НАМАЛЯВАНЕ НА ЗАПИСВАНИЯТА И НАЧИНА ЗА ВЪЗСТАНОВЯВАНЕ НА НАДПЛАТЕНИТЕ ОТ КАНДИДАТИТЕ СУМИ

Минималният размер записани, облигации, при които Емисията ще се счита за успешно пласирана е 800 (осемстотин) облигации. Ако в периода на записване по публичното предлагане на Облигациите този размер не бъде достигнат, Емисията ще се счита за неуспешна. Платените от кандидат-приобретателите суми за записване на облигациите ще бъдат възстановени от инвестиционния посредник по емисията, „МК Брокерс“ АД чрез инвестиционните посредници на кандидат-приобретателите.

5.1.4. ПОДРОБНА ИНФОРМАЦИЯ ЗА МИНИМАЛНАТА И/ИЛИ МАКСИМАЛНАТА СУМА, ПОСОЧЕНА В ЗАЯВЛЕНИЕТО (ИЗРАЗЕНА КАТО БРОЙ ЦЕННИ КНИЖА ИЛИ КАТО СЪВКУПНА СУМА НА ИНВЕСТИЦИЯТА)

Минималният брой, който може да бъде закупен от едно лице е 1 (една) облигация, съгласно действащите към настоящия момент правила за търговия на БФБ. Максималният брой облигации, които могат да бъдат закупени от едно лице е такъв, какъвто позволяват преженваните от него права, съгласно реда, описан по-горе. Не са предвидени ограничения относно максималния брой облигации, които могат да бъдат закупени от едно лице.

5.1.5. МЕТОД И СРОКОВЕ ЗА ЗАПЛАЩАНЕ И ЗА ДОСТАВКА НА ЦЕННИТЕ КНИЖА

Плащанията във връзка със сключените сделки за придобиването на ценни книжа се извършват съгласно правилата на ЦД. След окончателното придобиване на облигациите в ЦД, инвеститорът може да изиска от инвестиционния посредник, ЦД да издаде удостоверяващ документ (Удостоверение за притежавани финансови инструменти). Търговията с настоящата емисия облигации ще се извършва в съответствие с правилата за търговия на БФБ, както и с Правилника на ЦД. След успешно първично публично предлагане и приемане на облигациите на Дружеството за търговия на Борсата, всеки инвеститор, който желае да придобие или продаде на регулиран пазар облигации от предлаганата емисия, е необходимо да сключи договор за инвестиционни услуги с лицензиран инвестиционен посредник и да подаде съответно нареждане за покупка/продажба, като попълни всички необходими документи, съобразно практиката на избрания инвестиционен посредник и изискванията на нормативната уредба. Инвестиционният посредник е длъжен да въведе поръчката на своя клиент в търговската система на БФБ. При сключване на сделка борсата и инвестиционния посредник – страни по сделката извършват необходимите действия за регистрация на сделката в ЦД. ЦД приключва сетълмента по сделката в 2-дневен срок от сключването и ако са налице необходимите ценни книжа и парични средства и не съществуват други пречки за това и актуализира книгата за безналични ценни книжа (облигации) на Емитента. Сделки с облигации от настоящата емисия могат да се сключват и извън регулиран пазар. Прехвърлянето на ценни книжа извън регулиран пазар се осъществява съгласно предварително сключен договор пряко между страните - договор за покупко-продажбата на книгата. В този случай, лицата по сделката, за да осъществят прехвърлянето на облигациите в ЦД, следва да представят данни и документи пред лицензиран инвестиционен посредник, извършващ дейност като регистрационен агент. Инвестиционният посредник регистрира (обявява) сделката на БФБ като сключена извън регулирания пазар и извършва необходимите действия за регистрация на сделката в ЦД и нейния сетълмент. По аналогичен ред, чрез инвестиционен посредник, действащ като регистрационен агент, се извършва и прехвърлянето на облигации в случаите на дарение и наследяване. Прехвърлянето на облигациите се счита за извършено от момента на регистрация на сделката в ЦД.

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

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

5.1.6. ПЪЛНО ОПИСАНИЕ НА НАЧИНА И ДАТАТА, НА КОЯТО ЩЕ БЪДАТ ПУБЛИКУВАНИ РЕЗУЛТАТИТЕ ОТ ПРЕДЛАГАНЕТО

Емитентът уведомява КФН относно резултата от първичното публично предлагане на облигациите от настоящата емисия, в срок от три работни дни от приключване на подписката, включително за затруднения, спорове и други подобни при търгуването на правата и записването на облигации. При успешно приключило публично предлагане, КФН вписва издадената емисия ценни книжа в регистъра по чл. 30, ал. 1, т. 3 от ЗКФН.

В срок от 3 работни дни от приключване на първичното публично предлагане „Опортюнити България Инвестмънт“ АД ще изпрати и уведомление до КФН и БФБ относно резултата от него, съдържащо информацията относно датата на приключване на публичното предлагане; общия брой записани облигации; сумата, получена срещу записаните облигации; 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 чрез платформата на информационна медия: www.infostock.bg/, на интернет страницата на “Опортюнити България Инвестмънт” АД (www.obinvestment.eu) и на интернет страницата на инвестиционен посредник „МК Брокерс“ АД (www.mkb.bg).

5.1.7. ПРОЦЕДУРАТА ЗА УПРАЖНЯВАНЕТО НА ВСЯКАКВО ПРАВО ЗА ЗАКУПУВАНЕ ПРЕДИ ДРУГИ, ПРЕХВЪРЛИМОСТТА НА ПРАВАТА ПО ПОДПИСКАТА И ТРЕТИРАНЕТО НА НЕУПРАЖНЕНИТЕ ПРАВА НА ПОДПИСКАТА

При записването на конвертируемите облигации настоящите акционери имат право на предпочитително придобиване на част от новите облигации, съответстваща на дела им в капитала на Емитента.

Акционерите, лицата закупили права в срока за прехвърляне на права, както и по време на организирания явен аукцион, могат да ги упражнят и да запишат срещу тях облигации.

Възможността за записване на повече от предложените облигации от броя притежавани права и за конкуренция между заявките е изключена.

В случай че лице, закупило права на аукциона не ги упражни и/или лице записало облигации не заплати емисионната им стойност, при указаните по-горе условия, облигациите остават незаписани и никой друг притежател на права не може да ги запише.

5.2. План за пласиране и разпределение

5.2.1. РАЗЛИЧНИТЕ КАТЕГОРИИ ПОТЕНЦИАЛНИ ИНВЕСТИТОРИ, НА КОИТО СЕ ПРЕДЛАГАТ ЦЕННИТЕ КНИЖА

Няма определен план за разпределение на ценните книжа на отделни групи потенциални инвеститори. Корпоративните облигации от настоящата емисия се предлагат на всички заинтересовани лица без ограничения, съгласно правилника на БФБ.

Предлагането се извършва единствено в Република България.

5.2.2 ПРОЦЕС ЗА УВЕДОМЯВАНЕ НА ЗАЯВИТЕЛИТЕ ЗА СУМАТА НА РАЗПРЕДЕЛЕНИТЕ ИМ ЦЕННИ КНИЖА И ИНФОРМАЦИЯ ЗА ТОВА ДАЛИ ТЪРГУВАНЕТО МОЖЕ ДА ЗАПОЧНЕ ПРЕДИ УВЕДОМЯВАНЕТО
Няма предвидена подобна процедура.

5.3. Цена

5.3.1. ОЧАКВАНАТА ЦЕНА, НА КОЯТО ЩЕ БЪДАТ ПРЕДЛАГАНИ ЦЕННИТЕ КНИЖА ИЛИ МЕТОДА ЗА ОПРЕДЕЛЯНЕТО НА ЦЕНАТА И ПРОЦЕДУРАТА ЗА НЕЙНОТО ОПОВЕСТЯВАНЕ. СУМА НА ВСЯКАКВИ РАЗХОДИ И ДАНЪЦИ, КОИТО СЕ НАЧИСЛЯВАТ КОНКРЕТНО НА УЧАСТНИКА В ПОДПИСКАТА ИЛИ КУПУВАЧА

Цената, на която Емитентът ще предложи облигациите за търговия при първичното публично предлагане на регулиран пазар ще бъде номиналната стойност на една облигация, която е в размер на 1 000 /хиляда/ лева. Цената за покупко-продажба за целия период на търговия на регулиран пазар след това ще се определя в зависимост от търсенето и предлагането на ценната книга.

При търговия на ценни книжа на регулиран пазар инвеститорите дължат такси/комисионни съгласно тарифата на съответния инвестиционен посредник, тарифата на БФБ и тарифата на ЦД. Емитентът не е предвидил специфични разходи, които да бъдат поети от инвеститорите.

5.4. Пласиране и поемане

5.4.1. ИМЕТО И АДРЕСА НА КООРДИНАТОРА/КООРДИНАТОРИТЕ НА ЦЯЛОСТНОТО ПРЕДЛАГАНЕ И НА ОТДЕЛНИТЕ ЧАСТИ ОТ ПРЕДЛАГАНЕТО, КАКТО И, ДОКОЛКОТО Е ИЗВЕСТНО НА ЕМИТЕНТА ИЛИ НА ПРЕДЛОЖИТЕЛЯ, НА ЛИЦАТА, КОИТО ПЛАСИРАТ ЕМИСИЯТА В ДЪРЖАВИТЕ, В КОИТО СЕ ИЗВЪРШВА ПРЕДЛАГАНЕТО

ИП „МК Брокерс“ АД е посредникът, упълномощен да обслужи първичното публично предлагане на емисията конвертируеми облигации.

Емисията не е предмет на глобално предлагане.

5.4.2. ИМЕТО И АДРЕСА НА ПЛАТЕЖНИТЕ АГЕНТИ И ДЕПОЗИТАРИТЕ ВЪВ ВСЯКА ДЪРЖАВА

Съгласно решение на СД на “Опортюнити България Инвестмънт“ АД от 07.02.2024 г. банката, в която ще бъде открита специалната набирателна сметка, по която ще се внася емисионната стойност на записваните облигации ще бъде посочена в съобщението за публичното предлагане по чл. 89т, ал. 1 от ЗППЦК.

Депозитарна институция относно предлаганите облигации и свързаните с тях права е „Централен депозитар“ АД, със седалище и адрес на управление: гр. София, ул. „Три уши“ № 6, ет. 4.

5.4.3. ИМЕТО И АДРЕСА НА ЛИЦАТА, СЪГЛАСИЛИ СЕ ДА ПОЕМАТ ЕМИСИЯТА НА БАЗАТА НА ТВЪРД АНГАЖИМЕНТ, И ИМЕТО И АДРЕСА НА ЛИЦАТА, СЪГЛАСИЛИ СЕ ДА ПЛАСИРАТ ЕМИСИЯТА БЕЗ ТВЪРД АНГАЖИМЕНТ ИЛИ ПРИ СПОРАЗУМЕНИЯ ЗА „ОПТИМАЛНО“ ПЛАСИРАНЕ. ПОСОЧВАТ СЕ СЪЩЕСТВЕНИТЕ ХАРАКТЕРИСТИКИ НА СПОРАЗУМЕНИЯТА, ВКЛЮЧИТЕЛНО КВОТИТЕ. КОГАТО НЕ Е ПОЕТА ЦЯЛАТА ЕМИСИЯ, СЕ ПОСОЧВА ЧАСТТА, КОЯТО НЕ Е ПОЕТА. ПОСОЧВА СЕ ОБЩИЯТ РАЗМЕР НА КОМИСИОНАТА ЗА ПОЕМАНЕТО И КОМИСИОНАТА ЗА ПЛАСИРАНЕТО

Нито упълномощения инвестиционен посредник, нито други субекти, са се съгласили да поемат емисията на базата на твърд ангажимент, както и няма субекти, съгласяващи се да пласират

емисията без твърд ангажимент или при условията на договореност за „полагане на максимални усилия“.

5.4.4. КОГА Е БИЛО ИЛИ ЩЕ БЪДЕ ПОСТИГНАТО СПОРАЗУМЕНИЕ ЗА ПОЕМАНЕ
Споразумение за поемане не е било постигано и не се планира такова в бъдеще.

6. ДОПУСКАНЕ ДО ТЪРГОВИЯ И ОРГАНИЗАЦИЯ НА ТЪРГОВИЯТА

6.1. Информация дали предлаганите ценни книжа са или ще бъдат обект на заявление за допускане до търговия с оглед на тяхното разпространение на регулиран пазар, на други пазари на трети държави, на пазар за растеж на МСП или на МСТ, като съответните пазари се посочват. Това обстоятелство трябва да бъде посочено, без да се създава впечатлението, че допускането до търговия ще бъде непременно одобрено

Незабавно след обявяването на облигационния заем в Търговския регистър и регистрация в ЦД, и при спазване на нормативните процедури Емитентът ще подаде заявление до КФН за вписване на облигационната емисия във водения от нея регистър на публичните дружества и други емитенти.

Незабавно след последната регистрация Емитентът ще подаде заявление до БФБ за допускане на облигациите на Емитента за търговия. Търговията с облигациите ще може да започне на определената от Съвета на директорите на БФБ дата за въвеждане на емисията за търговия.

За емисията конвертируеми облигации, предмет на предлагането, няма да бъде търсено допускане до търговия на регулиран, различен от този, организиран от БФБ, на друг пазар на трети държави, на пазар за растеж на МСП или на МСТ.

6.2. Всички регулирани пазари, пазари на трети държави, пазари за растеж на МСП или МСТ, на които, доколкото е известно на емитента, вече се търгуват ценни книжа от същия клас, който се или ще се предлага публично или допуска до търговия

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

6.3. Име и адрес на лицата, поели твърд ангажимент да действат като посредници при търгуване на вторичния пазар, като предоставят ликвидност чрез котировки „купува“ и „продава“, както и описание на основните условия на техния ангажимент

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

6.4. Емисионната цена на ценните книжа

Облигациите от настоящата емисия са предложени на инвеститорите при емисионна цена, равна на номиналната стойност на една облигация от 1 000 лв. за брой.

7. ДОПЪЛНИТЕЛНА ИНФОРМАЦИЯ

7.1. Ако в Проспекта са посочени консултанти във връзка с дадената емисия, информация за качеството, в което са действали консултантите
В Проспекта не са посочвани консултанти.

7.2. Индикация за друга информация в Проспекта, която е одитирана или прегледана от определени по закон одитори и когато одиторите са изготвили доклад

Освен посочените финансови отчети в Проспекта не е посочвана информация, която е одитирана или прегледана от определени по закон одитори и когато одиторите са изготвили доклад.

7.3. Кредитните рейтинги на ценните книжа, определени по искане или със сътрудничество на емитента. Кратко обяснение на значението на рейтинга, ако е било обявено от доставчика на рейтинга

Емитентът или неговите дългови ценни книжа нямат присъден кредитен рейтинг.

ЗА ЕМИТЕНТА, “Опортюнители България Инвестмънт” АД

С подписа си под настоящия проспект Иван Илиев Янев, в качеството си на Изпълнителен директор на “Опортюнители България Инвестмънт” АД, декларира, че Проспектът съответства на изискванията на Регламент (ЕС) 2017/1129, глава шеста от Закона за публичното предлагане на ценни книжа и актовете по прилагането им.

ЗА ИНВЕСТИЦИОННИЯ ПОСРЕДНИК, „МК БРОКЕРС“ АД