



„СВЕТИ СВЕТИ КОНСТАНТИН И ЕЛЕНА ХОЛДИНГ” АД

ДОКУМЕНТ ЗА ПРЕДЛАГАНИТЕ ЦЕННИ КНИЖА ЧАСТ III ОТ ПРОСПЕКТ ЗА ПЪРВИЧНО ПУБЛИЧНО ПРЕДЛАГАНЕ НА 1 000 000 (ЕДИН МИЛИОН) БРОЯ АКЦИИ ОТ УВЕЛИЧЕНИЕТО НА КАПИТАЛА ISIN BG11SVVAAT11

ИНВЕСТИЦИОНЕН ПОСРЕДНИК:
„ЦЕНТРАЛНА КООПЕРАТИВНА БАНКА” АД



	При записване в максимален размер		При записване в минимален размер	
	За една акция (лв.)	Общо (лв.)	За една акция (лв.)	Общо (лв.)
Емисионна стойност	22.00	22 000 000	22.00	11 000 000
Номинална стойност	1	1 000 000	1	500 000
Възнаграждение на инвестиционния посредник	0.03	25 000	0.05	25 000
Общо разходи по публичното предлагане /прогноза/	0.04	42 105	0.08	40 925
Нетни приходи от публичното предлагане /прогноза/	21.96	21 957 895	21.92	10 959 075

СРОК НА ПУБЛИЧНОТО ПРЕДЛАГАНЕ:

а) Началният срок за прехвърляне (търговия) на права и записване на акции - началната дата, от която започва да тече срокът за продажба на правата и съответно срокът за записване на новите акции е осмия работен ден след датата на публикуване на съобщението за публичното предлагане по чл.89г, ЗППЦК в информационната медия www.x3news.com и на интернет страницата на Емитента (www.stconstantine.bg) и инвестиционния посредник (www.ccbank.bg). Ако публикациите са в различни дати – първият работен ден следващ изтичането на седем работни дни от най-късната от всички дати. Датата, на която най-рано могат да се запишат акции от настоящата емисия, е начало на подписката.

б) краен срок за прехвърляне на права: първият работен ден, следващ изтичането на 7 (седем) работни дни, считано от началната дата за прехвърляне на правата;

в) краен срок за записване на акции: това е първият работен ден, следващ изтичането на 10 работни дни след изтичане на срока за прехвърляне на правата по т. „б”.

Проспектът съдържа цялата информация за „Свети Свети Константин и Елена Холдинг” АД, необходима за вземане на решение за инвестиране в емитираните от Дружеството акции, включително основните рискове, свързани с Дружеството и неговата дейност. В интерес на инвеститорите е да се запознаят внимателно с всички части на Проспекта, включително този Документ за предлаганите ценни книжа и с Регистрационния документ на Дружеството, преди да вземат инвестиционно решение.

Настоящия Документ за предлаганите ценни книжа е изготвен според изискванията на чл. 6, параграф 3 от Регламент (ЕС) 2017/1129 на Европейския парламент и Съвета и на Приложение 12 от Делегиран Регламент (ЕС) 2019/980 на Европейската комисия.

07 Февруари 2024 г.

ИНВЕСТИТОРИТЕ МОГАТ ДА ПОЛУЧАТ И ДА СЕ ЗАПОЗНАЯТ С ПРОСПЕКТА, КАКТО И ДА ПОЛУЧАТ ДОПЪЛНИТЕЛНА ИНФОРМАЦИЯ ПО НЕГО В ОФИСИТЕ НА:

<p>⇒ ЕМИТЕНТА</p> 	<p>СВЕТИ СВЕТИ КОНСТАНТИН И ЕЛЕНА ХОЛДИНГ АД гр. Варна, к. к. “Свети Свети Константин и Елена” Административна сграда Миглена Добрева Тел. (+359) 52 383 949, от 9.30 – 17.00 ч. E-mail: m.dobрева@stconstantine.bg</p>
<p>⇒ ИНВЕСТИЦИОНЕН ПОСРЕДНИК</p> 	<p>„Централна Кооперативна банка” АД гр. София, бул. „Цариградско шосе” №87 тел.: (+359) 2 92 34 720, от 9.00 до 17.00 e-mail: inv.banking@ccbank.bg</p>

Проспектът за публично предлагане на обикновени акции на „Свети Свети Константин и Елена Холдинг” АД се състои от 3 документа: (Част I) Резюме на проспекта, (Част II) Регистрационен документ и (Част III) Документ за предлаганите ценни книжа.

Регистрационният документ съдържа съществената за вземането на инвестиционно решение информация за Дружеството, а Документът за предлаганите ценни книжа - информация за публично предлаганите обикновени акции.

Инвестирането в предлаганите обикновени акции е свързано с определени рискове. Вж. т.3 „Рискови фактори” от Регистрационния документ, както и т. 2 „Рискови фактори” от Документа за предлаганите ценни книжа.

ИЗПОЛЗВАНИ СЪКРАЩЕНИЯ:

ЗППМЗФИ – Закон за прилагане на мерките срещу пазарните злоупотреби с финансови инструменти
 Наредба № 2 - 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 - Наредба № 38 от 21.05.2020 г. на КФН за изискванията към дейността на инвестиционните посредници

“Емитентът” или “Дружеството” – “Свети Свети Константин и Елена Холдинг” АД

ЗППЦК – Закон за публичното предлагане на ценни книжа

“КФН” или “Комисията” – Комисия за финансов надзор

“БФБ” или “Борсата” – “Българска фондова борса” АД

ЗПФИ – Закон за пазарите на финансови инструменти

ОСА – Общо събрание на акционерите

“ЦД” – “Централен депозитар” АД

УС – Управителен съвет

НС – Надзорен съвет

СЪДЪРЖАНИЕ

1. ОТГОВОРНИ ЛИЦА.....	5
1.1. Лица, отговарящи за информацията, дадена в документа за предлаганите ценни книжа.....	5
1.2. Декларация, от тези които отговарят за документа за предлаганите ценни книжа.	5
1.3. Доклади от експерти	6
1.4. Информация от трети страни	6
1.5. Одобрение от компетентния орган.....	7
2. РИСКОВИ ФАКТОРИ.....	7
2.1. Рискови фактори характерни за акциите предмет на публичното предлагане.	7
2.2. Рискови фактори, включени в регистрационния документ.	10
3. СЪЩЕСТВЕНА ИНФОРМАЦИЯ.....	10
3.1. Интерес на физическите и юридическите лица, участващи в емисията/ предлагането.	10
3.2. Обосновка на предлагането и използване на постъпленията.	10
3.3. Декларация за оборотния капитал.....	11
3.4. Капитализация и задлъжнялост.....	12
4. ИНФОРМАЦИЯ ОТНОСНО ПРЕДЛАГАНИТЕ ЦЕННИ КНИЖА.....	12
4.1. Вид и клас на предлаганите акции.....	12
4.2. Валута на емисията ценни книжа.	13
4.3. Решения и потвърждения, свързани с издаването на ценните книжа.	13
4.4. Описание на всякакви ограничения върху свободната прехвърляемост на акциите.	13
4.5. Данъчно облагане.....	15
4.6. Описание на правата, отнасящи се до ценните книжа, включително всякакви ограничения на тези права и процедура по упражняването на тези права.....	21
4.7. Декларация относно съществуването на приложимо за емитента национално законодателство, уреждащо търговите предложения	24
4.8. Индикация за отправени търгови предложения от трети лица относно акциите на Емитента за предходната и текущата година.	24
5 УСЛОВИЯ НА ПРЕДЛАГАНЕТО.....	24
5.1. Условия, статистически данни за предлагането, очакван график и действия, изисквани за кандидатстване за предлагането.....	24
5.2. План на разпространение и разпределение на акциите.....	34
5.3. Ценообразуване.	35
5.4. Пласиране и поемане.	36
6. ДОПУСКАНЕ ДО ТЪРГОВИЯ И ОРГАНИЗИРАНЕ НА ПОСРЕДНИЧЕСТВОТО	36
6.1. Посочване на регулирания пазар, на който емитентът възнамерява да подаде заявление за приемане на емисията за търговия.....	36
6.2. Всички регулирани пазари или равностойни пазари, на които, доколкото е известно на емитента, ценни книжа от същия клас на ценните книжа, които ще бъдат предлагани или допуснати до търговия, вече са допуснати до търговия.	37
6.3. Информация за друга публична или частна подписка за ценни книжа от същия или от друг клас,	

която се организира едновременно с издаването на акциите, за които ще се иска приемане на регулиран пазар. 37

6.4. Инвестиционни посредници, които поемат задължения да осигуряват ликвидност чрез котировки „купува” и „продава”..... 37

7. ПРОДАВАЩИ ДЪРЖАТЕЛИ НА ЦЕННИ КНИЖА..... 37

8. РАЗХОДИ ПО ПУБЛИЧНОТО ПРЕДЛАГАНЕ..... 38

9. РАЗВОДНЯВАНЕ НА СТОЙНОСТТА НА АКЦИИТЕ..... 39

10. ДОПЪЛНИТЕЛНА ИНФОРМАЦИЯ..... 41

10.1. Ако в обявата за ценните книжа са споменати консултанти във връзка с дадена емисия, запис, посочващ качеството, в което са действали консултантите..... 41

10.2. Индикация за друга информация в обявата за ценните книжа, която е одитирана или прегледана от определени по закон одитори и когато одиторите са изготвили доклад..... 41

1. ОТГОВОРНИ ЛИЦА.

1.1. Лица, отговарящи за информацията, дадена в документа за предлаганите ценни книжа.

Представляващите Емитента „Свети Свети Константин и Елена Холдинг” АД

- **Елена Косева Косева** – Изпълнителен директор;
- **Ивелина Кънчева Шабан** – Изпълнителен директор;

Лицата, представляващи упълномощения ИП „ЦКБ“ АД:

- **Сава Маринов Стойнов** – Изпълнителен директор;
- **Никола Стефанов Кедев** – Изпълнителен директор;

С подписите си на последната страница на настоящия документ горепосочените лица декларират, че:

- Просpektът съответства на изискванията на Регламент (ЕС) 2017/1129, глава шеста от ЗППЦК и актовете по прилагането им;
- са положили всички разумни грижи да се уверят, че информацията, съдържаща се в документа за предлаганите ценни книжа, доколкото им е известно, отговаря на фактите и не съдържа пропуск, който е вероятно да засегне нейния смисъл.

1.2. Декларация, от тези които отговарят за документа за предлаганите ценни книжа.

С подписите си върху Декларацията по чл. 89д, ал. 6 във връзка с ал.3 от Закона за публичното предлагане на ценни книжа (*Приложение №1 към Проспекта*) следните лица:

1.2.1. Членовете на Управителния съвет на Емитента:

- **Елена Косева Косева** – Изпълнителен директор;
- **Ивелина Кънчева Шабан** – Изпълнителен директор;
- **Милчо Петков Близнаков** – член на УС;

Членовете на Управителния съвет на Дружеството отговарят солидарно за вредите, причинени от неверни, заблуждаващи или непълни данни в Проспекта.

1.2.2. Съставителите на финансовите отчети на Емитента:

Валентина Нейкова Василева, в качеството си на лице по чл. 17, ал. 1 от Закона за счетоводството, отговаря солидарно с предходните лица за вреди, причинени от неверни,

заблуждаващи или непълни данни в годишните консолидирани финансови отчети на Дружеството за 2021 г. и 2022 г.

Росен Христов Бонев, в качеството си на лице по чл. 17, ал. 1 от Закона за счетоводството, отговаря солидарно с предходните лица за вреди, причинени от неверни, заблуждаващи или непълни данни в уведомлението за финансовото състояние на Дружеството на консолидирана основа по чл. 100о¹, ал. 2 от ЗППЦК, съдържащо финансови справки към 30.09.2023 г.

1.2.3. Одиторите, проверили и заверили годишните консолидирани финансови отчети на Емитента:

Одиторско дружество „Грант Торнтон” ООД, със седалище и адрес на управление гр. София, бул. “Черни връх” № 26, член на ИДЕС, регистрация № 032, представлявано от управителя и регистриран одитор, отговорен за одита, **Марий Георгиев Апостолов**, проверил и заверил годишните консолидирани финансови отчети на Дружеството за 2021 г. и 2022 г.

Регистрираните одитори отговарят солидарно за вредите, причинени от одитираните от тях финансови отчети.

1.2.4. Представяващите упълномощения инвестиционен посредник „ЦКБ” АД:

- **Сава Маринов Стойнов** - Изпълнителен Директор;
- **Никола Стефанов Кедев** - Изпълнителен Директор;

Представяващите упълномощения инвестиционен посредник „ЦКБ” АД, вписано в Търговския регистър с ЕИК 831447150, със седалище и адрес на управление гр. София, бул. „Цариградско шосе” №87, отговарят солидарно за вредите, причинени от неверни, заблуждаващи или непълни данни в Проспекта.

ДЕКЛАРИРАТ, че:

са положили всички разумни грижи да се уверят, че информацията, съдържаща се в документа за предлаганите ценни книжа, доколкото им е известно, е вярна и пълна.

1.3. Доклади от експерти

В настоящия Документ за предлаганите ценни книжа не са използвани изявления и доклади (включително по искане на Емитента) от експерти.

1.4. Информация от трети страни

В настоящия Документ за предлаганите ценни книжа не е използвана информация с посочен източник трета страна.

1.5. Одобрение от компетентния орган

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, включващ този Документ за предлаганите ценни книжа, Регистрационен документ и Резюме с решение № ... - от 2024 г., което не е препоръка за инвестиране в предлаганите ценни книжа, нито това одобрение следва да се разглежда като потвърждение на качеството на ценните книжа, предмет на настоящия документ за предлаганите ценни книжа.

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

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

Документа за предлаганите ценни книжа е изготвен като част от опростен проспект, в съответствие с чл. 14 на Регламент (ЕС) 2017/1129.

Инвеститорите трябва сами да преценят целесъобразността на инвестицията в ценните книжа.

2. РИСКОВИ ФАКТОРИ.

Инвестирането в акциите на Дружеството е свързано с определена степен на риск. Потенциалните инвеститори трябва внимателно да прочетат и осмислят представената по-долу информация за основните рискове, характерни за предлаганите акции, съдържаща се в настоящия Документ за предлаганите ценни книжа, както и цялата информация в Проспекта (включително Рисковите фактори представени в Регистрационния документ), преди да вземат решение да придобият акции, емитирани от Дружеството.

2.1. Рискови фактори характерни за акциите предмет на публичното предлагане.

2.1.1. Ценови риск.

Пазарната стойност на акциите се определя на базата на търсенето и предлагането и цената на акциите може да нараства или да намалява. Тези "колебания на цените", могат да доведат до това дадена ценна книга да струва в даден момент много по-малко, отколкото в предходен момент. Тази динамика на цените е особено характерна за пазара на обикновени акции, чиито борсови цени могат да бъдат предмет на резки колебания в отговор на публично оповестената информация за финансовите резултати на „Свети Свети Константин и Елена Холдинг” АД, промени в законодателството или други съществени събития. Цената на предлаганите обикновени акции може, както да се повиши, така и да се понижи във времето и в последния случай инвеститорите могат да загубят малка или значителна част от инвестицията си.

2.1.2. Ликвиден риск.

Ликвидният риск е свързан с ликвидността на пазара на ценни книжа, която изразява потенциалната възможност за всеки инвеститор за покупка или продажба в кратки срокове на желаните от него ценни книжа на вторичния пазар. Източниците на този вид риск могат да бъдат различни (както малко по обем свободнотъргуеми акции – т. нар. „free-float”- така и липса на

инвеститорски интерес към страната и/или към конкретното дружество в частност). Резултатът от ниската ликвидност е затруднения при сключването на сделки с акциите, което може да възпрепятства реализирането на капиталови печалби или избягването на потенциални загуби от страна на инвеститорите. Инвеститорите следва да имат предвид, че ликвидността на БФБ е по-ниска от тази на регулираните пазари в Западна Европа и САЩ.

2.1.3. Значителни сделки с акции на дружеството, които може да повлияят на тяхната пазарна цена.

Ако значителен брой акции се предложат за продажба, борсовата цена на акциите на Дружеството може да се понижи. Продажби на допълнителни акции след предлагането могат да засегнат неблагоприятно пазарната цена на акциите и в този случай инвеститорите могат да загубят малка или значителна част от инвестицията си. Очакването, че такива значителни продажби могат да настъпят, може да се отрази неблагоприятно върху търговията с акциите. Такива продажби могат също да изправят „Свети Свети Константин и Елена Холдинг” АД пред затруднение при последващо евентуално издаване на нови акции.

2.1.4. Инфлационен риск.

Инфлационният риск е свързан с вероятността при общо повишаване на нивото на цените в икономиката да намалее покупателната способност на местната валута – лева. Тъй като акциите са деноминирани в лева, съществува риск инфлационните процеси да доведат до намаляване на реалната доходност на инвеститорите. Нарастването на инфлацията намалява покупателната способност на получаваните доходи от акциите (дивиденди и капиталови печалби). Инвестирането в ценни книжа се смята за основен инструмент за застраховане срещу инфлационен риск, тъй като нарастването на общото равнище на цените води и до нарастване на пазарната стойност на притежаваните от дружеството реални активи, а от там - до повишаване на нетната стойност на активите, разпределена на една акция.

2.1.5. Риск от неизплащане на дивидент

На разпределяне подлежи печалбата на Дружеството след облагането ѝ с дължимите данъци. Въпреки това няма гаранция, че Дружеството ще разпределя парични дивиденди на акционерите. Решението за разпределяне на печалбата се приема от Общото събрание на акционерите на Дружеството. Възможно е за дадена година Дружеството изобщо да не реализира печалба, а дори и да има такава, Общото събрание на акционерите може да не приеме решение за разпределянето ѝ под формата на дивидент. Всички бъдещи плащания на дивиденди ще зависят от печалбите и паричния поток на „Свети Свети Константин и Елена Холдинг” АД, както и от разходите на Дружеството, инвестиционните му планове и намеренията на основните акционери.

2.1.6. Риск за миноритарните акционери

Към датата на настоящия Документ има лице, което притежава над половината от акциите на Дружеството. Акционерите с по-значим дял в капитала имат възможност да упражняват по-голямо влияние над повечето оперативни и стратегически решения, изискващи одобрение от общото събрание на акционерите, включително избирането на членове на Управителните органи,

одитори, одобрението на значими сделки, решения за увеличение на капитала, разпределяне на дивиденди, обратно изкупуване на акции и т.н., което може да доведе до конфликти на интересите с миноритарните акционери.

2.1.7. Риск от разводняване на капитала

Съгласно Устава на Дружеството, не са предвидени ограничения относно максималния размер на бъдещи емисии от акции. Поради тази причина размерът на участието на акционерите може да бъде намален в резултат на настоящото или бъдещо увеличение на капитала, ако те не упражнят своите права и не запишат пропорционален дял от новите акции. Също така в случай, че вследствие на бъдещо увеличение на капитала, броят на издадените акции на Дружеството се увеличава с по-бързи темпове от активите на същото, възможно е да се стигне до намаляване на нетната балансова стойност на акция.

2.1.8. Валутен риск

Валутният риск, който носят акциите на Дружеството, произтича от това, че те са деноминирани в български лева. Промяната на валутния курс на лева спрямо друга валута би променила доходността, която инвеститорите очакват да получат сравнявайки я с доходността, която биха получили от инвестиция, изразена в друга валута. Евентуална обезценка на лева в такава ситуация би довела до намаляване на доходността от инвестирането в ценни книжа на Дружеството. От друга страна, намаляването на доходността би довело до спад в инвеститорския интерес и съответно до намаляване на цените на акциите. Функциониращата парична система в страната, при която българският лев законово е фиксиран към еврото, премахва валутния риск от инвестицията за инвеститори, чиито средства са в левове или евро. Валутен риск съществува за инвеститори, чиито първоначални средства са деноминирани в щатски долари или друга валута, различна от евро и лев, поради постоянните движения на валутните курсове. Инвеститори, които поемат валутен риск при покупката на Акции от настоящата емисия биха увеличили или намалили ефективната доходност от инвестицията си вследствие на засилване или отслабване на курса на еврото спрямо съответната валута.

2.1.9. Риск от промяна на режима на данъчно облагане на инвестициите в ценни книжа.

Към датата на изготвяне на настоящия документ, капиталовата печалба от продажба на акции на публични дружества на регулиран пазар, е необлагаема. Рискът от промяна на режима на данъчно облагане се състои във възможността да бъде изменен посочения данъчен статут на приходите от ценни книжа в посока на увеличаване на данъчното бреме за акционерите и намаляване на техните печалби.

2.1.10. Рискове свързани с българския пазар на ценни книжа.

Възможно е инвеститорите да разполагат с по-малко информация за българския пазар на ценни книжа, отколкото е налична за дружества на други пазари на ценни книжа. Има 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. Комисията за финансов надзор следи за разкриването на информация и спазването на другите регулативни стандарти на българския пазар на ценни книжа, за спазването на законите и издава

наредби и указания за задълженията относно разкриване на информация, търговията с ценни книжа при наличието на вътрешна информация и други въпроси. Ако има по-малко публично достъпна или по-неточна информация за българските дружества, отколкото обикновено се предоставя на разположение на инвеститорите от публичните дружества на другите развити пазари, това може да се отрази, генерално или в определен времеви период, неблагоприятно на цената на Акциите.

2.1.11. Риск, свързан с неуспешното осъществяване на публичното предлагане

Съществува риск подписката за записване на акции от увеличението на капитала на „Свети Свети Константин и Елена Холдинг“ АД да приключи неуспешно. В този случай ръководството на Емитента ще разгледа алтернативни варианти за финансиране на планираните цели. При неуспешна подписка, инвеститорите няма да могат да получат записаните от тях в периода на публичното предлагане акции, като всички плащания ще им бъдат възстановени без обаче да им бъде предоставена каквато и да било допълнителна компенсация за периода, по време на който те не са могли да разполагат с предоставените за заплащане на акциите парични средства, респективно за всякакви допълнителни разходи и/или ангажименти, които са поели във връзка с публичното предлагане.

2.2. Рискови фактори, включени в регистрационния документ.

Специфичните рискове, свързани с основната дейност на дружеството, както и общите рискове, които могат да имат отражение върху дейността му, са подробно описани в т.3. „Рискови фактори“ от Регистрационния документ.

3. СЪЩЕСТВЕНА ИНФОРМАЦИЯ.

3.1. Интерес на физическите и юридическите лица, участващи в емисията/предлагането.

Нито едно от посочените в т. 1 на този документ лица:

- не притежава акции на Емитента;
- няма значителен пряк или непряк икономически интерес в Предлагането; и/или
- възнаградението му зависи от успеха на публичното предлагане, за което е изготвен този Проспект.

Съгласно сключеният договор между Дружеството и упълномощеният инвестиционен посредник, последният има право да получи фиксирано възнаграждение в размер на 25 000 лева (за администриране и регистриране на емисията, включително изготвяне на всички части на проспекта и комуникация със съответните институции, заети в процеса по публично предлагане на ценни книжа), което не зависи от успешната реализация на публичното предлагане.

Няма конфликт на интереси по отношение на емисията или предлагането.

3.2. Обосновка на предлагането и използване на постъпленията.

Сумата на нетните приходи от настоящото публично предлагане в размер на 21 958 хил. лв.

ще бъде използвана (подредени по реда на приоритетите в низходящ ред), както следва:

- 1 000 хил. лв. за проектиране на Хотелски комплекс.

Дъщерното дружество Тиона ЕООД разполага с влязло в сила Разрешение за строеж, издадено от Гл. арх. На Община Варна. Дружеството Тиона ЕООД има сключен договор за проектиране от 17.01.2023 г. и платен аванс за предпроектни проучвания.

- 19 800 хил. лв. за погасяване на задължения на Емитента

Дружеството има сключен договор за заем с дружеството – майка Холдинг Варна от 24.01.2019 г. с лихвен процент 2.5 % и падеж 24.07.2024 г., както и лихва по договор за заем от 03.11.2022 г. Общата стойност на задълженията е 19 800 хил. лв.

- 1 158 хил. лв. - финансов буфер.

Представеното използване на постъпленията от настоящето публично предлагане е при условие че новата Емисия бъде изцяло записана и заплатена от инвеститорите.

Ако новата емисия бъде заплатена до минималния размер при които публичното предлагане ще се смята за успешно (с нетни постъпления за Дружеството в размер на 10 959 хил. лв.), средствата ще бъдат използвани, както следва:

- 1 000 хил. лв. за проектиране на Хотелски комплекс.

Дъщерното дружество Тиона ЕООД разполага с влязло в сила Разрешение за строеж, издадено от Гл. арх. На Община Варна. Дружеството Тиона ЕООД има сключен договор за проектиране от 17.01.2023 г. и платен аванс за предпроектни проучвания.

- 9 959 хил. лв. за частично погасяване на задължения на Емитента

Дружеството има сключен договор за заем с дружеството – майка Холдинг Варна от 24.01.2019 г. с лихвен процент 2,5 % и падеж 24.07.2024 г., както и лихва по договор за заем от 03.11.2022 г. Общата стойност на задълженията е 19 800 хил. лв.

Основните причини за погасяването на задълженията към дружеството-майка са падежирането им, като в същото време Емитентът значително ще подобри оборотния си капитал и ще промени срочната структура на пасивите си.

3.3. Декларация за оборотния капитал.

С подписа си на последната страница на Документа за предлаганите ценни книжа, изпълнителните директори на „Свети Свети Константин и Елена Холдинг” АД Елена Косева и Ивелина Шабан, отчитайки обстоятелството, че част от средствата от настоящото увеличение на капитала ще се използват за погасяване на задължения

ДЕКЛАРИРАТ, че:

по тяхно мнение, въпреки че към датата на проспекта, оборотният капитал на Дружеството е отрицателна величина, той е достатъчен за финансиране на настоящите нужди на Дружеството. Евентуалното успешно завършване на настоящата процедура по увеличение на капитала, ще подобри още повече капиталовата основа на Дружеството, включително по отношение на оборотния капитал, тъй като дружеството ще използва съществена част от набраните средства за погасяване на текущи задължения.

3.4. Капитализация и задлъжнялост.

3.4.1. Задлъжнялост с разграничаване на гарантирана, негарантирана, обезпечена и необезпечена, косвена и условна задлъжнялост.

Отчет за капитализацията и задлъжнялостта

*Неодитирани консолидирани данни; Източник: Свети Свети Константин и Елена Холдинг АД

31.12.2023 г.	ХИЛ. ЛВ.
Акционерен капитал	2 310
Преоценъчен резерв	1 512
Резерви	6 644
Натрупана печалба	15 741
<i>Собствен капитал, отнасящ се до собствениците на предприятието майка</i>	<i>26 207</i>
Неконтролиращо участие	9 120
Общо собствен капитал	35 327
Нетекущи пасиви	77 424
Текущи пасиви	37 331
Пасиви (задължения)	114 755
Обща капитализация	150 082

Общият капитал на Дружеството на консолидирана база (собствен и привлечен) към 31.12.2023 г. е в размер на 150 082 хил. лв. Сумата на пасивите (задълженията, привлечения капитал) е 114 755 хил. лв. Общият размер на обезпечените задължения на Групата е 74 720 хил. лв. Останалите задължения на стойност 40 035 хил. лв. са необезпечени и негарантирани.

Поетите условни ангажименти на Групата са в размер на 28 249 хил. лв. Условните ангажименти са в полза на дъщерно дружество, част от Групата на емитента. Св. Св. Константин и Елена Холдинг АД е учредило залог на търговско предприятие, инвестиция в дъщерно дружество, в полза на търговска банка.

Няма съществени материални изменения в капитализацията и задлъжнялостта на Групата от 31.12.2023 г. до датата на проспекта.

4. ИНФОРМАЦИЯ ОТНОСНО ПРЕДЛАГАНИТЕ ЦЕННИ КНИЖА.

В допълнение на предоставената по-долу информация, инвеститорите следва да се запознаят и с общата информация относно правата и ограниченията на вече издадените акции на Дружеството от същия клас, представена в Регистрационния документ.

4.1. Вид и клас на предлаганите акции.

Предмет на публично предлагане са 1 000 000 (един милион) броя обикновени, поименни, безналични акции от увеличението на капитала на Дружеството, с емисионна стойност 22.00 (двадесет и два) лв. всяка. Акциите от тази емисия са от същия клас, както вече издадените акции на Дружеството и дават еднакви права на притежателите си - право на един глас в общото събрание на акционерите, право на дивидент и на ликвидационен дял, съразмерни с номиналната

стойност на акцията.

Присвоеният ISIN код на акциите на Свети Свети Константин и Елена Холдинг АД е BG11SVVAAT11, като акциите на Дружеството са регистрирани за търговия на Основния пазар на БФБ „Сегмент за акции” под борсов код СКЕН. Новите акции ще бъдат заявени за допускане до търговия със същия борсов идентификатор.

4.2. Валута на емисията ценни книжа.

Номиналната и емисионната стойност на настоящата емисия е определена в Български лева (BGN).

4.3. Решения и потвърждения, свързани с издаването на ценните книжа.

Предлаганите акции от увеличението на капитала на “Свети Свети Константин и Елена Холдинг” АД се издават на основание чл. 11, ал. 4 от Устава на Дружеството, с решение на съвместно заседание на УС и НС на Дружеството от 20.12.2023 г. за увеличаване на капитала на Дружеството. Решението предвижда увеличаване на капитала на Дружеството от 2 309 561 лева на 3 309 561 лева чрез издаване на нови 1 000 000 обикновени акции, всяка една с номинална стойност 1 лев.

4.4. Описание на всякакви ограничения върху свободната прехвърляемост на акциите.

Съгласно нормативната уредба, отнасяща се до публичните дружества в България и Устава на Емитента, издадените от Дружеството акции се прехвърлят свободно, без ограничения или условия, при спазване изискванията на действащото законодателство за сделки с безналични ценни книжа. Прехвърлянето на акциите се счита за извършено от момента на регистрация на сделката в Централен депозитар.

Търговията с акции на Дружеството се извършва на Българска фондова борса АД чрез лицензиран инвестиционен посредник. Освен това, сделки могат да се сключват и извън регулиран пазар при спазване на изискванията на приложимата нормативна уредба и Правилника на ЦД.

За да закупят или продадат акции на БФБ, инвеститорите следва да подадат поръчки за покупка или продажба до съответния инвестиционен посредник, на който са клиенти. След сключване на борсовата сделка ИП извършва необходимите действия за регистрация на сделката в ЦД и приключване на сетълмента на ценни книжа и пари, с което акциите се прехвърлят от сметката на продавача в сметката на купувача.

Инвестиционен посредник, който сключва извън регулиран пазар и многостранна система за търговия сделки с акции, допуснати до търговия на регулиран пазар, е длъжен да оповести публично информация за вида, емисията, броя и единичната цена на финансовите инструменти –

предмет на сделката, за валутата на сделката, датата и часа на сключването ѝ, като посочи, че сделката е сключена извън регулиран пазар и многостранна система за търговия.

Известни ограничения в свободното прехвърляне на акциите като безналични ценни книжа са предвидени в Закона за особените залози (ЗОЗ), Гражданския процесуален кодекс (ГПК) и Наредба № 38 на КФН в случай на наложен заповор или учреден особен залог върху ценните книжа. Съгласно чл. 18 от ЗОЗ подлежащите на вписване обстоятелства при учреден особен залог върху ценните книжа се вписват 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 обезпеченото със залог по реда на ЗОЗ задължение заложният кредитор може да пристъпи към изпълнение върху заложените ценни книжа. При налагане на заповор заповорното съобщение отново се изпраща до ЦД, след което ЦД уведомява незабавно съответния регулиран пазар, където се търгуват ценните книжа. Заповорът има действие от момента на връчването на заповорното съобщение и обхваща всички имуществени права по ценната книга. От получаване на заповорното 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 заповора взыскателят 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 /включително и облигациите като вид финансов инструмент/, не са налични по сметката на клиента или са блокирани в депозитарна институция, както и ако върху тях е учреден залог или е наложен заповор. Тази забрана не се прилага ако приобретателят е уведомен за учредения залог и е изразил изрично съгласие да придобие заложените финансови инструменти, налице е изрично съгласие на заложния кредитор в предвидените по Закона за особените залози случаи, или залогът е учреден върху съвкупност по смисъла на Закона за особените залози. Инвестиционният посредник изисква от клиент, който подава нареждане за покупка на финансови инструменти, да му предостави паричните средства, необходими за плащане по сделката - предмет на нареждането, при подаване на нареждането, освен ако клиентът удостовери, че ще изпълни задължението си за плащане. Ако правилата на мястото на изпълнение, на което ще бъде сключена сделката, допускат сключване на сделка, при която плащането на финансовите инструменти не се осъществява едновременно с тяхното прехвърляне, инвестиционният посредник може да не изиска плащане от купувача при наличие на изрично писмено съгласие на продавача. Това се прилага съответно и при други прехвърлителни сделки с финансови инструменти. 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,

Сключването на сделки с акциите на Дружеството (както и с акциите на всяко публично дружество) е строго и подробно регламентирано от разпоредбите на ЗППЦК и Наредбите по прилагането му, Закона за пазарите на финансови инструменти, Правилника на „БФБ” АД и Правилника на “Централния Депозитар” АД. Повече информация относно прехвърлянето на акциите, инвеститорите могат да получат от лицето за контакт, посочено в края на настоящия Документ за предлаганите ценни книжа, както и от всеки лицензиран инвестиционен посредник.

4.5. Данъчно облагане.

Потенциалните инвеститори следва да имат предвид, че данъчното законодателство на тяхната държава и на Република България, може да окаже влияние върху получавания от ценните книжа доход.

Обща информация

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

Тази информация е от общо естество и не представлява изчерпателен анализ на данъчните последици, свързани с придобиването, притежаването или продажбата на акциите по съответното данъчно законодателство. Инвеститорите следва да се консултират за всеки отделен случай със своите данъчни, финансови и правни консултанти.

Местни юридически лица съгласно чл. 3, ал. 1 от ЗКПО са юридическите лица, учредени съгласно българското законодателство и дружествата, учредени съгласно Регламент (ЕО) № 2157/2001, и кооперациите, учредени съгласно Регламент (ЕО) № 1435/2003, чието седалище е в Република България и които са вписани в български регистър.

Местни физически лица съгласно чл. 4, ал. 1 от ЗДДФЛ 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 365-дневен период. Местни са също лицата, чийто център на жизнен интереси (който се определя от семейството, собствеността, мястото на дейност или мястото на управление на собствеността) 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.

Съгласно § 1, т. 11, б. „в” от ДР на ЗДДФЛ: не са облагаеми доходите от разпореждане с финансови инструменти, сключени при условията и по реда на обратно изкупуване от национални инвестиционни фондове, допуснати за публично предлагане в страната; за обратно изкупуване се смята и разпределението на парични средства при ликвидация на национални инвестиционни фондове от затворен тип.

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

Посочената по-долу информация е съобразена с действащата нормативна уредба към датата на издаване на този Проспект и Дружеството не носи отговорност за последващи промени в законодателството и нормативната уредба на данъчното облагане на доходите от акции.

Капиталови печалби

Местни юридически лица

Съгласно разпоредбите на чл. 44, ал. 1 от ЗКПО, при определяне на данъчния финансов резултат счетоводният финансов резултат се намалява с печалбата от разпореждане с финансови инструменти по смисъла на § 1, т. 21 от Допълнителните разпоредби на същия закон, определена като положителна разлика между продажната цена и документално доказаната цена на придобиване на тези финансови инструменти.

Съгласно разпоредбите на чл. 44, ал. 2 от ЗКПО, при определяне на данъчния финансов резултат счетоводният финансов резултат се увеличава със загубата от разпореждане с финансови инструменти по смисъла на § 1, т. 21 от Допълнителните разпоредби на същия закон, определена като отрицателна разлика между продажната цена и документално доказаната цена на придобиване на тези финансови инструменти.

Съгласно § 1, т. 21 от Допълнителните разпоредби на ЗКПО „Разпореждане с финансови инструменти”, за целите на чл. 44 (и чл. 196), са сделките:

- с дялове и акции на колективни инвестиционни схеми и на национални инвестиционни фондове, акции, права и държавни ценни книжа, извършени на регулиран пазар по смисъла на чл. 152, ал. 1 и 2 от ЗПФИ; "права" за целите на изречение първо са ценните книжа, даващи право за записване на определен брой акции във връзка с взето решение за увеличаване на капитала;
- сключени при условията и по реда на обратно изкупуване от колективни инвестиционни схеми, допуснати за публично предлагане в страната или в друга държава-членка на Европейския съюз, или в държава-страна по Споразумението за Европейското икономическо пространство;
- сключени при условията и по реда на обратно изкупуване от национални инвестиционни фондове, допуснати за публично предлагане в страната; за обратно изкупуване се смята и разпределението на парични средства при ликвидация на национални инвестиционни фондове от затворен тип;
- сключени при условията и по реда на търгово предлагане по глава единадесета, раздел II от Закона за публичното предлагане на ценни книжа, или аналогични по вид сделки в друга държава-членка на Европейския съюз, или в държава-страна по Споразумението за Европейското икономическо пространство.
- с акции, извършени на пазар на трета държава, който се счита за еквивалентен на регулиран пазар и за който Европейската комисия е приела решение относно еквивалентността на правната и надзорната уредба на третата държава в съответствие с Директива 2014/65/ЕС на

Европейския регламент и на Съвета от 15 май 2014 относно пазарите на финансови инструменти и за изменение на Директива 2002//92/ЕО и на Директива 2011/61/ЕС.

Следователно, доходите от сделки с акции – предмет на настоящото предлагане, и по принцип с акции на Дружеството, сключени на регулиран пазар, организиран от БФБ, не се облагат с корпоративен данък.

Чуждестранни юридически лица

Съгласно чл. 196 от ЗКПО не се облагат с данък при източника доходите от разпореждане с финансови инструменти по смисъла на § 1, т. 21 от Допълнителните разпоредби на същия закон.

Съгласно § 1, т. 21 от Допълнителните разпоредби на ЗКПО „Разпореждане с финансови инструменти”, за целите на чл. 196 (и чл. 44) са сделките:

- с дялове и акции на колективни инвестиционни схеми и на национални инвестиционни фондове, акции, права и държавни ценни книжа, извършени на регулиран пазар по смисъла на чл. 152, ал. 1 и 2 от ЗПФИ; "права" за целите на изречение първо са ценните книжа, даващи право за записване на определен брой акции във връзка с взето решение за увеличаване на капитала;

- сключени при условията и по реда на обратно изкупуване от колективни инвестиционни схеми, допуснати за публично предлагане в страната или в друга държава-членка на Европейския съюз, или в държава-страна по Споразумението за Европейското икономическо пространство;

- сключени при условията и по реда на обратно изкупуване от национални инвестиционни фондове, допуснати за публично предлагане в страната; за обратно изкупуване се смята и разпределението на парични средства при ликвидация на национални инвестиционни фондове от затворен тип;

- сключени при условията и по реда на търгово предлагане по глава единадесета, раздел II от Закона за публичното предлагане на ценни книжа, или аналогични по вид сделки в друга държава-членка на Европейския съюз, или в държава-страна по Споразумението за Европейското икономическо пространство.

Следователно, доходите от сделки с акции – предмет на настоящото предлагане, и по принцип с акции на Дружеството, сключени на регулиран пазар, организиран от БФБ, не се облагат с данък при източника.

Местни физически лица

Съгласно чл. 13, ал. 1, т. 3 от ЗДДФЛ не се облагат с данък при източника доходите, реализирани при разпореждане с финансови инструменти по смисъла на § 1, т. 11 от Допълнителните разпоредби на ЗДДФЛ, включващо сделки:

1. с дялове и акции на колективни инвестиционни схеми и на национални инвестиционни фондове, акции, права и държавни ценни книжа, извършени на регулиран пазар по смисъла на чл. 152, ал. 1 и 2 от Закона за пазарите на финансови инструменти; права за целите на изречение първо са ценните книжа, даващи право за записване на определен брой акции във връзка с взето

решение за увеличаване на капитала;

2. сключени при условията и по реда на обратно изкупуване от колективни инвестиционни схеми, допуснати за публично предлагане в страната или в друга държава-членка на Европейския съюз, или в държава – страна по Споразумението за Европейското икономическо пространство;

3. сключени при условията и по реда на обратно изкупуване от национални инвестиционни фондове, допуснати за публично предлагане в страната; за обратно изкупуване се смята и разпределението на парични средства при ликвидация на национални инвестиционни фондове от затворен тип;

4. сключени при условията и по реда на търгово предлагане по глава единадесета, раздел II от ЗППЦК, или аналогични по вид сделки в друга държава – членка на Европейския съюз (ЕС), или в държава – страна по Споразумението за Европейското икономическо пространство (ЕИП).

Следователно не се облагат доходите на местните физически лица от сделки с акции, сключени на регулирания пазар, организиран от БФБ, в т.ч. и с акции на Дружеството, сключени на регулирания пазар.

Чуждестранни физически лица

Съгласно чл. 37, ал. 1, т. 12 от ЗДДФЛ с окончателен данък се облагат доходите на чуждестранни физически лица от продажба, замяна и друго възмездно прехвърляне на акции, дялове, инвестиционни бонове, компенсаторни инструменти и други финансови активи, с изключение на доходите от замяна на акции и дялове във връзка с преобразуване на дружества по глава деветнадесета, раздел II от Закона за корпоративното подоходно облагане от чуждестранни физически лица при замяната на акции и дялове в местни търговски дружества за акции и дялове в местни търговски дружества или в търговски дружества в чужбина.

Съгласно чл. 37, ал. 7 от ЗДДФЛ не се облагат с окончателен данък доходите по предходното изречение, когато са освободени от облагане съгласно ЗДДФЛ и са начислени/изплатени в полза на чуждестранни физически лица, установени за данъчни цели в държава-членка на Европейския съюз, както и в друга държава-членка на Европейското икономическо пространство. Следователно, доходите от сделки с акции, извършени на регулиран пазар на финансови инструменти по смисъла на чл. 152, ал. 1 и 2 от ЗПФИ, са необлагаеми с данък при източника, когато са начислени в полза на чуждестранно физическо лице, установено за данъчни цели в държава-членка на ЕС или ЕИП.

Когато лицето е местно на държава извън ЕС и ЕИП, се удържа данък при източника в размер на 10 на сто. Данъкът се декларира и внася от самото лице – получател на дохода, без ангажимент от страна на Емитента.

Дивиденти

Доходите от дивиденти, разпределяни от Дружеството на български лица (с изключение на български търговски дружества и еднолични търговци) и на чуждестранни лица (с изключение на чуждестранни юридически лица, които за данъчни цели са местни лица на държава членка на Европейския съюз, или на държава, която е страна по Споразумението за Европейското

икономическо пространство) се облагат с данък в размер на 5 % върху brutния размер на дивидентите (чл. 38, ал. 1 във връзка с чл. 46, ал. 3 от ЗДДФЛ и чл. 194, ал. 1 във връзка с чл. 200, ал. 1 от ЗКПО).

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

Доходите от дивиденти, разпределяни в полза на местно юридическо лице, което участва в капитала на дружество като представител на държавата, или в полза на договорен фонд не се облагат с данък при източника в България (чл. 194, ал. 3, т. 1 и т. 2 от ЗКПО).

Данъчното третиране на доходите от дивиденти, изплатени в полза на чуждестранни юридически лица, които за данъчни цели са местни лица на държава членка на Европейския съюз или на държава, която е страна по Споразумението за Европейското икономическо пространство следва да бъде уредено в законодателството на съответната държава членка на Европейския съюз или страна по Споразумението за Европейското икономическо пространство. Доходите на тези лица не се облагат с данък при източника в България (чл. 194, ал. 3, т. 3 от ЗКПО).

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

Данъчен кредит, данъчни облекчения

Данъчно задължените лица имат право на данъчен кредит за идентични или подобни на гореописаните данъци, наложени в чужбина. Чуждестранния собственик на акции може да подлежи на освобождаване, възстановяване или кредит на целия или част от българския 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 (ДОПК). 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 акции има право да ползва съответното данъчно облекчение, като за целта подаде искане по образец, придружено с доказателства, удостоверяващи: а) че е местно лице за държавата, с която България е сключила съответната СИДДО (чрез подаване на удостоверение, издадено от данъчните органи на съответната държава, или по друг начин, в съответствие с обичайната практика на чуждестранната данъчна администрация); б) че е притежател на дивидента от Акциите (чрез подаване на декларация); в) че не притежава място на стопанска дейност или определена база на територията на Република България, с които приходите от дивиденти са действително свързани (чрез подаване на декларация); и г) 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 дивидентите, като например решението на Общото събрание на акционерите на Дружеството за разпределянето на дивиденти и документ, удостоверяващ броя притежавани акции (напр. депозитарна разписка). Искането за прилагане на СИДДО, придружено от необходимите документи, трябва да бъде подадено до българските органи по приходите за всеки небългарски притежател незабавно след приемане на решението от Общото събрание на акционерите на дружеството, одобряващо разпределянето на дивиденти. Ако българските органи по приходите откажат освобождаване от облагане, дружеството е задължено да удържи пълния размер от 5% на дължимия данък за изплатените дивиденти. Акционерът, чието искане за освобождаване от данъчно облагане е отказано, може да обжалва решението. В случай, че общият размер на дивидентите 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.

Данъци и други плащания при прехвърляне

При прехвърлянето на акции на Дружеството съгласно българското законодателство не се дължат държавни такси.

Валутно законодателство

Валутният закон от 1999 г. установи законовия режим за сделките и плащанията между местни и чуждестранни лица, презграничните преводи и плащания и вноса и износа на български лева и чуждестранна валута. Регламент (ЕО) 1889/2005 г. на Европейския парламент и на Съвета се прилага по отношение износа и вноса на пари в наличност. Изложеното по-долу обсъжда тези аспекти на законовия режим, които са относими към чуждестранни лица, които инвестират в акции.

Пренасянето на парични средства в размер на 10 000 евро или повече или тяхната равностойност в левове или друга валута за или от трета страна подлежи на деклариране пред митническите органи. Това задължение се смята за неизпълнено при отказ за деклариране или ако декларираната информация е невярна или непълна.

При пренасяне на парични средства в размер на 30 000 лв. или повече или тяхната равностойност в друга валута през границата на страната за трета страна митническите органи изискват по служебен път информация за наличие или липса на задължения по чл.87, ал.11 от Данъчно – осигурителния процесуален кодекс за съответното лице. Когато в предоставената по служебен път информация се съдържат данни за наличие на публични задължения в размер над 5000 лв., митническите органи не допускат пренасянето на паричните средства.

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

съмнения или данни за незаконни дейности, свързани с пренасянето на парични средства в размер по-малко от 10 000 евро или тяхната равностойност в левове или друга валута, митническите органи могат да извършват контрол на физическите лица, като изискват от лицата да предоставят информация, свързана с тези средства. Митническите органи служебно въвеждат информацията в регистър, съгласно Валутния закон.

Чуждестранен гражданин или дружество, прехвърлящо доход (с източник капиталова печалба и дивиденди), надхвърлящ 30 000 лева или левовата равностойност в чуждестранна валута, който е резултат от инвестиция в България (включително инвестиции в акции и други ценни книжа и деривати върху ценни книжа, издадени от български дружества) или от продажба на такава инвестиция, трябва да представи на банката, осъществяваща трансфера, документи, доказващи инвестицията, нейната продажба и плащанията на всички дължими данъци.

4.6. Описание на правата, отнасящи се до ценните книжа, включително всякакви ограничения на тези права и процедура по упражняването на тези права.

Всяка обикновена акция дава право на един глас в Общото събрание на акционерите, право на дивидент и право на ликвидационен дял, съразмерен на номиналната ѝ стойност. Към момента редът за упражняване на правата по акциите се определя от разпоредбите на Търговския закон и ЗППЦК.

4.6.1 Право на дивидент

Всяка акция дава право на дивидент, съразмерно с номиналната ѝ стойност. Разпределянето на печалбата на „Свети Свети Константин и Елена Холдинг” АД под формата на дивиденди е допустимо само по решение на Общото събрание на акционерите, само ако съгласно одитирания и приет финансов отчет за съответната година чистата стойност на имуществото, намалена с дивидентите и лихвите, подлежащи на изплащане, е не по-малка от сумата от акционерния капитал, фонд "Резервен" и другите фондове, които Дружеството е задължено да образува по закон или устав. Плащане на дивиденди може да бъде извършено до размера на печалбата за текущата финансова година, плюс неразпределената печалба от минали години, частта от фонд „Резервен” и другите фондове на „Свети Свети Константин и Елена Холдинг” АД, надхвърляща задължителния законов минимум, след приспадане на непокрытите загуби от предходни години и отчисленията за фонд „Резервен” и другите фондове, които Дружеството е длъжно да образува.

Право да получат дивидент имат лицата, вписани в централния регистър на ценни книжа като такива с право на дивидент на 14-тия ден след деня на Общото събрание, на което е приет годишния финансов отчет и е взето решението за разпределяне на печалбата. Централен депозитар предоставя на Дружеството списък на акционерите към горепосочената дата. Присъствието на лицето в този списък е достатъчно условие то да получи дивидент, след надлежната му легитимация.

Съгласно чл. 115в, ал. 7 от ЗППЦК, Дружеството е длъжно да осигури изплащането на гласувания от Общото събрание дивидент в 60-дневен срок от провеждането му. Акционерите, които имат право на дивидент, могат да упражнят това право до изтичане на 5-годишен давностен

срок, след което правото се погасява и неполучените дивиденди остават в Дружеството. Разходите по изплащането на дивидентите са за сметка на Дружеството.

Не се предвиждат специални процедури и ограничения за непробиваващи държатели.

4.6.2 Право на глас

Правото на глас в Общото събрание на акционерите се упражнява от лицата, вписани като такива с право на глас в централния регистър на ценни книжа 14 дни преди датата на Общото събрание. Централен депозитар предоставя на Дружеството списък на акционерите към горепосочената дата (14 дни преди Общото събрание). Присъствието на лицето в този списък е достатъчно условие то да участва в Общото събрание и да упражни правото си на глас, след надлежната му легитимация (лична карта за физическите лица; удостоверение за актуално съдебно състояние на акционер юридическо лице и съответно легитимиране на неговия представител). Притежателите на правото на глас участват в Общото събрание лично или чрез упълномощен представител, с изрично пълномощно по чл. 116, ал. 1 ЗППЦК.

4.6.3 Право на ликвидационен дял

Всяка акция дава право на ликвидационен дял, съразмерен с номиналната ѝ стойност. Това право е условно. То възниква и може да бъде упражнено само в случай, че (и доколкото) при ликвидацията на Дружеството след удовлетворяването на претенциите на всички кредитори е останало имущество за разпределяне между акционерите и само до размера на това имущество.

4.6.4 Условия за обратно изкупуване

Дружеството може да закупи собствени акции въз основа на решение на Общото събрание на акционерите, взето с обикновено мнозинство от представените акции и в съответствие с изискванията на закона и предвидения в него ред.

Дружеството може да придобива през една календарна година повече от три на сто собствени акции с право на глас в случаите на намаляване на капитала чрез обезсилване на акции и обратно изкупуване само при условията и реда на търгово предлагане по чл. 149б от ЗППЦК.

Извън тази хипотеза в решението си Общото събрание определя:

- максималния брой акции, подлежащи на обратно изкупуване;
- условията и реда, при които съветът на директорите извършва изкупуването в определен срок не по-дълъг от 5 години;
- 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. 5-11 от ЗППЦК и съответните разпоредби на Търговския закон.

Публичното дружество е длъжно да уведоми Комисията за финансов надзор за броя собствени акции, които ще закупи в рамките на ограничението от 3% и инвестиционния посредник, на който е подадена поръчка за изкупуването. Уведомяването трябва да бъде извършено най-късно до края на работния ден, предхождащ деня на изкупуването. Комисията за финансов надзор дава публичност на получената информация чрез водения от нея регистър за

публичните дружества и другите емитенти на ценни книжа.

Когато публично дружество придобие или прехвърли собствени акции пряко или чрез друго лице, действащо от свое име, но за негова сметка, е длъжно да разкрие информация за броя на гласовете, свързани с тези акции, при условията и по реда на чл. 100т и 100ф от ЗППЦК незабавно, но не по-късно от четири работни дни от придобиването или прехвърлянето, когато броят им достигне, надхвърли или падне под 5 или 10 на сто от правата на глас. Правата на глас се изчисляват въз основа на общия брой акции, които дават право на глас.

Акциите на „Свети Свети Константин и Елена Холдинг“ АД не могат да бъдат принудително обезсилвани.

4.6.5 Допълнителни права

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

- право на всеки акционер при увеличение на капитала да придобие акции от новата емисия, съответстващи на неговия дял преди увеличението (с изключение на увеличаване на капитала на публично дружество по чл. 112, ал. 3 ЗППЦК, в което имат право да вземат участие единствено членове на управителния и/или контролния орган и/или негови работници или служители. Капиталът на публично дружество не може да бъде увеличаван по този начин с повече от 1 на сто в рамките на една година, като не може да се извършват последователни увеличения на капитала по този ред, надвишаващи 3 на сто от капитала, независимо от периода, изминал между тях, ако не е осъществено междувременно успешно увеличаване на капитала с издаване на права, при което регистрираният капитал е увеличен поне с 10 на сто. В нито един момент издадените съгласно изречение първо акции не могат да надхвърлят 5 на сто от капитала на публичното дружество);

- право на всеки акционер да участва в управлението, да избира и да бъде избран в органите на управление;

- право на информация, в това число и правото на предварително запознаване с писмените материали по обявения дневен ред на Общото събрание на акционерите и свободното им получаване при поискване;

- право да обжалва пред съда решения на Общото събрание, противоречащи на закона или Устава.

4.6.6 Условия за конвертиране

Акциите от настоящата емисия ценни книжа не могат да бъдат конвертирани в друг вид финансови инструменти.

Към настоящия момент Дружеството не е издавало конвертируеми облигации.

Уставът на „Свети Свети Константин и Елена Холдинг“ АД не предвижда други особени права и привилегии по акциите, предмет на публично предлагане. Правата, предоставяни от акциите, предмет на настоящото публично предлагане, не могат да бъдат ограничени от права,

предоставяни от друг клас ценни книжа или от разпоредбите на договор или друг документ.

4.7. Декларация относно съществуването на приложимо за емитента национално законодателство, уреждащо търговите предложения

По отношение на емитента е приложимо националното законодателство, уреждащо търговите предложения – чл.148ж и следващите от Закона за публичното предлагане на ценни книжа (ЗППЦК). Чл. 149, ал. 1 ЗППЦК задължава лице, което придобие пряко или чрез свързани лица повече от една трета от гласовете в общото събрание на публично дружество, в което няма лице или лица, притежаващи пряко или чрез свързани лица над 50 на сто от гласовете в общото събрание, в срок 14 дни от придобиването, съответно в едномесечен срок от вписването в търговския регистър на преобразуването или намаляването на капитала, когато преминаването на прага е в резултат на преобразуване или в резултат на обезсилване на акции или да отправи търгово предложение към останалите акционери или да се освободи от акциите над този праг. Преди да бъде публикувано търговото предложение, Комисията трябва да разреши това.

Задължението по предходния абзац възниква и за лице, което придобие пряко, чрез свързани лица или непряко повече от 50 на сто от гласовете в общото събрание на публично дружество, както и за лице, което придобие пряко, чрез свързани лица или непряко повече от две трети от гласовете в общото събрание на публично дружество, освен ако в 14-дневен срок от придобиването лицето прехвърли необходимия брой акции, така че да притежава пряко, чрез свързани лица или непряко по-малко от 50 на сто, съответно по-малко от две трети от гласовете.

Търговите предложения се регистрират в Комисия за финансов надзор, която може да издаде потвърждение или временна или окончателна забрана за публикуването му, ако предложението не отговаря на изискванията на ЗППЦК и на актовете по прилагането му или по друг начин интересите на акционерите са накърнени.

4.8. Индикация за отправени търгови предложения от трети лица относно акциите на Емитента за предходната и текущата година.

През предходната и текущата финансова година не са били отправяни търгови предложения от трети лица за замяна или закупуване на акции на Дружеството.

5 УСЛОВИЯ НА ПРЕДЛАГАНЕТО.

5.1. Условия, статистически данни за предлагането, очакван график и действия, изисквани за кандидатстване за предлагането.

5.1.1. Условия, на които се подчинява предлагането.

При увеличаване на капитала на публично дружество чрез издаване на нови акции, на основание чл. 112, ал. 2 от ЗППЦК, задължително се издават права по смисъла на §1, т.3 от Допълнителните разпоредби на ЗППЦК. Съгласно чл. 112, ал. 2, изречение второ ЗППЦК, срещу

всяка съществуваща акция се издава едно право. Правата дават възможност да се запише определен брой акции на публично дружество, във връзка с прието решение за увеличаване на капитала.

Общият брой на предлаганите акции е 1 000 000 (един милион) броя обикновени, поименни, безналични акции с право на един глас в общото събрание на акционерите, право на дивидент и на ликвидационен дял, съразмерни с номиналната стойност на акцията, всяка с номинална стойност 1 (един) лев и емисионна стойност 22.00 лв. (двадесет и два лева). Подписката се счита за успешно приключила, ако са записани най-малко 500 000 (петстотин хиляди) броя от предлаганите акции. В противен случай, направените вноски, срещу записаните акции се връщат на лицата, които са ги направили в едномесечен срок от уведомяването, което изпраща Емитентът до КФН за резултата от подписката, съгласно чл. 89л, ал. 3 от ЗППЦК.

Когато емитентът или предложителят извършва подписка за публично предлагане на ценни книжа по чл. 89д, той може да удължи еднократно срока и с до 60 дни, съгласно чл. 89л., ал. 1 и ал. 2 от ЗППЦК.

При настоящото увеличение на капитала на „Свети Свети Константин и Елена Холдинг” АД, срещу една притежавана акция от акционерите се издава едно право. Срещу всяко 1 право, акционерите или третите лица, придобили 1 право имат право да запишат 0.4329827 бр. нови акции по емисионна стойност 22.00 лева всяка.

Всяко лице може да запише такъв брой акции, който е равен на броя на придобитите и/или притежавани от него права, умножен по 0.4329827. В случай, че получения резултат е нецяло число, същото се закръглява към по-малкото цяло число. Всички лица, които желаят да запишат акции от новата емисия на „Свети Свети Константин и Елена Холдинг” АД, следва първо да придобият права. Настоящите акционери придобиват правата безплатно, по посочения по-горе ред. Всички останали инвеститори могат да закупят права чрез сделка на Основния пазар на „Българска фондова борса” АД, Сегмент за права, в срока за свободна търговия на права или чрез покупка при условията на явен аукцион за неупражнените права.

В случай, че притежателят на правата не иска да запише акции 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. 5.1.2.

Право да участват в увеличението на капитала имат лицата, придобили акции най-късно 5 работни дни след датата на публикуване на съобщението за публичното предлагане по чл.89г, ал.1 от ЗППЦК. В срок до 2 работни дни след изтичането на 5 (пет) работни дни от оповестяването и публикуването на съобщението за публичното предлагане, „Централен Депозитар” АД открива сметки за права на тези лица въз основа на книгата на акционерите, като всеки от тях има възможност да придобие такава част от новите акции, която съответства на дела му в капитала преди увеличението.

След публикуване на съобщението за публичното предлагане по чл. 89г, ал. 2 от ЗППЦК, 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 участва

в увеличението на капитала. За периода, в който акциите се прехвърлят с право за участие в увеличението на капитала, регулираният пазар може да прилага особени правила относно ценови ограничения за подаваните поръчки или котировки и за сключените сделки.

5.1.2. Период на предлагането. Условия и ред за записване на акциите, включително условия за попълване на формуляри и представяне на документи от инвеститорите.

След потвърждение на настоящия Проспект от КФН, „Свети Свети Константин и Елена Холдинг” АД публикува Съобщение за публичното предлагане, началния и крайния срок за прехвърляне на правата и за записване на акциите, номера на решението на КФН за одобрение на Проспекта за първично публично предлагане на акциите от увеличението на капитала, мястото, времето и начина за запознаване с Проспекта.

В съответствие с изискването на чл. 89т, ал.2 от ЗППЦК „Свети Свети Константин и Елена Холдинг” АД ще публикува съобщението за публичното предлагане в информационната медия www.x3news.com и на интернет страниците на Емитента (www.stconstantine.bg) и инвестиционния посредник (www.ccbank.bg) най-малко 7 дни преди началния срок за прехвърляне подписката или началото на продажбата. В случай че публикациите са в различни дати, за начална дата на публичното предлагане се счита най-късната между тези дати. Датата, посочена в съобщението по чл.89т, ал.1, на която най-рано могат да се запишат акции от настоящата емисия, е начало на подписката. Началната дата, от която започва да тече срокът за продажба на правата и съответно срокът за записване на новите акции е осмия работен ден след датата на публикуване на съобщението за публичното предлагане по чл.89т, ЗППЦК в информационната медия www.x3news.com и на интернет страницата на Емитента (www.stconstantine.bg) и инвестиционния посредник (www.ccbank.bg). Ако публикациите са в различни дати – първият работен ден следващ изтичането на седем работни дни от най-късната от всички дати. Датата, на която най-рано могат да се запишат акции от настоящата емисия, е начало на подписката.

Крайният срок за прехвърляне на правата е първият работен ден, следващ изтичането на 7 (седем) работни дни, считано от началната дата за прехвърляне на правата. В случай, че срокът изтича в неработен ден, съгласно правилата на Закона за задълженията и договорите, за крайна дата за прехвърляне на правата се счита първият следващ работен ден.

Прехвърлянето на правата се извършва на пода на „Българска фондова борса” АД.

На втория работен ден след изтичане на срока за прехвърляне на правата, тези права, срещу които не са записани акции от новата емисия, се предлагат за продажба чрез инвестиционния посредник, който обслужва увеличението на капитала на регулирания пазар за продажба при условията на явен аукцион. Централният депозитар ще разпредели сумата, получена от продажбата на неупражнените права, намалена с разходите по продажбата, съразмерно между техните притежатели. Следователно акционерите, притежатели на права, както и лицата, закупили права в срока за прехвърлянето на правата, могат да запишат акции от предлаганата емисия до изтичането на срока за прехвърляне на правата. Лицата, закупили права на

организирания явен аукцион, могат да запишат акции до изтичане на срока за записване на акции.

Началната дата за записване на акции съвпада с датата, от която започва прехвърлянето на правата. Началото на срока за записване на акции съвпада с началото на срока за прехвърляне на правата.

Крайния срок за записване на акции е първият работен ден, следващ изтичането на 10 (десет) работни дни след изтичане на срока за прехвърляне на правата. В случай, че крайният срок за записване на акции е неработен ден, то за крайна дата за записване на акции се счита първият следващ работен ден. До изтичане на посочения в предходното изречение краен срок, лицата, придобили права при продажбата на явния аукцион, могат да запишат срещу тях съответния брой нови акции.

Място за записване на акциите - Упълномощения инвестиционен посредник е „ЦКБ” АД, гр. София, бул. "Цариградско шосе" № 87. Акции могат да бъдат записани на адреса на инвестиционния посредник, всеки работен ден от 10:00 до 16:00 часа, тел. (+359 2) 92 34 720.

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

Записването на акции се извършва, като за целта притежателите на права подават заявки по образец при ИП „ЦКБ” АД или при инвестиционните посредници, членове на „Централен Депозитар” АД, при които се водят клиентските сметки за притежаваните от тях права. Подаването на заявка за записване на акции, става при спазване на изискванията за подаване на нареждане за сделки с финансови инструменти, установени в Наредба № 38 за изискванията към дейността на инвестиционните посредници.

Юридическите лица подават заявката чрез законните си представители или чрез упълномощено от тях лице. Към съответната заявка се прилагат изискваните документи съгласно процедурата за идентификация и представителство на съответния инвестиционен посредник и Наредба 38 на КФН. Чуждестранни юридически лица представят преведени и легализирани по съответния ред документи:

- документ за самоличност на физическите лица - законни представители на юридическото лице. Инвестиционният посредник задържа заверено копие от представения документ за самоличност;
- нотариално заверено изрично пълномощно и документ за самоличност на пълномощника - при подаване на заявка чрез пълномощник. Инвестиционният посредник задържа за своя архив пълномощното, както и заверено копие от представения документ за самоличност.

Физическите лица подават заявките лично, като се легитимират чрез документ за самоличност, копие от който се прилага към заявката или чрез пълномощник, който се легитимира с нотариално заверено изрично пълномощно и документ за самоличност. Инвестиционният посредник задържа за своя архив пълномощното, както и заверено копие от представения документ за самоличност.

При подаване на заявката до инвестиционен посредник, при който се водят клиентските сметки за притежаваните от клиентите права, същият уведомява незабавно „ЦКБ” АД за постъпилата заявка и предават на упълномощения инвестиционен посредник платежни документи, удостоверяващи направените вноски по записаните акции до края на срока за записване на акциите.

По искане на инвестиционния посредник, до който е подадена заявката за записване на акции от настоящата емисия, „Централен депозитар” АД блокира съответния брой права, по клиентската подсметка на притежателя им.

Очакваният график на предлагането е представен в таблицата по-долу:

Очакван график на предлагането*	Дата
Публикуване на Проспекта	22.02.2024 г.
Публикация на съобщението за публичното предлагане.	22.02.2024 г.
Начало на търговията с права на „БФБ” АД и на записване на новите акции	06.03.2024 г.
Последен ден на търговията с права на „БФБ” АД	14.03.2024 г.
Краен срок за прехвърляне на правата	18.03.2024 г.
Служебен аукцион на „БФБ” АД за продажба на неупражнените права	20.03.2024 г.
Начална дата за записване на нови акции от лицата придобили права на служебния аукцион на „БФБ” АД	22.03.2024 г.
Крайна дата за записване на нови акции от лицата придобили права на служебния аукцион на „БФБ” АД и за заплащане на новите акции от всички записали нови акции	02.04.2024 г.
Регистрация на емисията нови акции и увеличението на капитала в Търговския регистър	10.04.2024 г.
Регистриране на новите акции по сметки на инвеститорите в Централен Депозитар	12.04.2024 г.
Вписване на емисията нови акции в публичния регистър по чл. 30, ал. 1, т. 3 на ЗКФН	19.04.2024 г.
Начало на търговията с новите акции на „БФБ” АД	26.04.2024 г.

* Определянето на тези дати се основава на допускането, че (1) сроковете по графика се спазват без забава и (2) процедурите при съответните институции ще протекат в най-кратки срокове съобразно практиката им. Точната дата може да бъде преди или след посочената дата.

5.1.3. Ред за намаляване/увеличаване на броя на предлаганите акции.

Броят на предлаганите ценни книжа не подлежи на промяна.

5.1.4. Минимална и максимална сума в заявките, които могат да бъдат записани от едно лице.

Всяко лице може да запише най-малко 1 (една) акция и най-много такъв брой акции, който е равен на броя притежавани от него права умножени по 0.4329827. В случай, че получения резултат е нецяло число, същото се закръглява към по-малкото цяло число.

5.1.5. Условия, ред и срок за плащане на записаните акции и за получаване на удостоверителните документи за направените вноски.

Внасянето на емисионната стойност на записаните акции се извършва по специална сметка на „Свети Свети Константин и Елена Холдинг“ АД, открита в „Централна кооперативна банка“ АД, която ще бъде посочена в съобщението по чл. 89т от ЗППЦК.

Сметка трябва да бъде заверена с вноската срещу записаните акции най-късно до изтичането на последния ден от подписката. Платежното нареждане или вноската бележка трябва да посочват името (наименованието) на лицето, записващо акции, неговото ЕГН (ЕИК) (за български лица) и броя на записваните акции.

Набраните парични средства по специалната сметка не могат да се използват преди приключване на подписката и вписването на увеличаването на капитала в търговския регистър (чл. 89м, ал. 2 от ЗППЦК).

Удостоверителен документ за направените вноски е платежният документ (платежно нареждане или вносна бележка), който инвеститорът получава от обслужващата банка, чрез която нарежда плащането или внася дължимата сума срещу записваните акции.

5.1.6. Условия, ред и срок за получаване на записаните акции (за прехвърляне на акциите по сметки в Централния депозитар на лицата, които са ги записали, и за получаване на удостоверителните документи за акциите).

След вписване на увеличението на капитала в Търговския регистър, Дружеството регистрира емисията акции в „Централен Депозитар“ АД като заявява регистрирането на новите акции по клиентски подсметки на акционерите, придобили нови акции на дружеството, при инвестиционния посредник, чрез който са упражнени правата. Издаването на депозитарни разписки се извършва от „Централен Депозитар“ АД. В 3-дневен срок от получаването им от „Централен Депозитар“ АД разписките на клиенти, чийто акции са депозирани по клиентски подсметки при „ЦКБ“ АД, се предават безсрочно от 9 до 17 ч. всеки работен ден на титулярите им или на упълномощени от тях с изрично нотариално заверено пълномощно лица в офиса на „ЦКБ“ АД. Лицата, записали акции чрез различен от „ЦКБ“ АД инвестиционен посредник получават депозитарните си разписки от последния при същите предпоставки и ред. Надвнесените суми се възстановяват от съответния клон на банката, където са направени вноските, по указан от инвеститора начин - по сметка или на каса (при спазване ограниченията на Закона за ограничаване на плащанията в брой) в срок 30 дни след датата на уведомлението по чл.112б, ал.12 ЗППЦК.

5.1.7. Условия, ред и дата за публично обявяване на резултатите от подписката, съответно от продажбата на ценните книжа

Емитентът уведомява заместник-председателя, ръководещ управление „Надзор на инвестиционната дейност“ на КФН, относно резултата от първичното публично предлагане на акциите 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 акции. При успешно приключило публично предлагане, КФН вписва издадената емисия ценни

книжа е регистъра по чл. 30, ал. 1, т. 3 от ЗКФН.

В 7-дневен срок от приключването на Предлагането, „Свети Свети Константин и Елена Холдинг” АД ще изпрати и уведомление до КФН и „Българска фондова борса” АД относно резултата от него, съдържащо информация относно датата на приключване; общия брой записани акции; сумата, получена срещу записаните акции; размера на комисионните възнаграждения и други разходи по Предлагането, включително и платените такси. Към уведомлението Емитентът ще приложи изискваните от Закона и Наредба №2 документи (удостоверение от Централния депозитар за регистриране на емисията ценни книжа; документ от банката, в която е открита набирателната сметка за емисията, удостоверяващ извършените вноски по записаните ценни книжа). В същия срок, посочените обстоятелства ще бъдат оповестени и на интернет страниците на „Свети Свети Константин и Елена Холдинг” АД и на „ЦКБ” АД.

5.1.8. Процедурата за упражняването на правото за закупуване преди други.

При увеличаване на капитала на публично дружеството настоящите акционери имат право на предпочтително придобиване на част от новите акции, съответстваща на дела им в капитала преди увеличението.

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 акции. Всяко лице може да запише най-малко една акция и най-много такъв брой акции, който е равен на придобитите права умножен по 0.4329827. В случай, че получения резултат е нецяло число, същото се закръглява към по-малкото цяло число.

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

Всяко лице, което притежава права, може да ги упражни (като запише нови акции от увеличението) или да ги продаде в рамките на сроковете описани по-горе (между началната дата, от която започва да тече срокът за прехвърлянето на правата и крайният срок за прехвърляне на правата).

В случай, че не направят нито едното от двете (не ги упражнят, нито ги продадат), тези права отиват на служебен аукцион на Основния пазар на БФБ (на 2-ия работен ден след крайния срок за прехвърляне на правата). На този служебен аукцион, правата могат да бъдат закупени от всеки инвеститор, който от своя страна може да ги упражни до крайния срок за записване на акции (денят, следващ изтичането на 10 работни дни, считано от крайната дата за прехвърляне права). Ако не ги упражни, срещу тези права не могат да бъдат издадени нови акции.

5.1.9. Обща сума на предлагането.

Общият брой на предлаганите акции е 1 000 000 (един милион) броя обикновени, поименни, безналични акции, всяка с номинална стойност 1 (един) лев и емисионна стойност 22.00 лв. (двадесет и два лева), т.е. общата емисионна стойност е 22 000 000 (двадесет и два милиона) лева.

5.1.10. Посочване кога и при какви обстоятелства публичното предлагане може да бъде отменено или спряно и дали отмяната може да възникне след започване на търговията.

Съгласно чл.89х от ЗППЦК, Комисията за финансов надзор може да спре проверката на подадено заявление за одобряване на проспект в случаите, когато комисията е наложила забрана или ограничение по чл. 42 от Регламент (ЕС) № 600/2014 на Европейския парламент (когато има основателни причини да се счита, че финансовия инструмент поражда значителни опасения, свързани със защитата на инвеститорите или представляват заплаха за правилното функциониране и целостта на финансовите или стоковите пазари, или за стабилността на цялата финансова система или на част от нея най-малко в една държава членка), до отмяната на забраната или ограничението.

Съгласно чл. 212а1 от ЗППЦК Комисията за финансов надзор може да:

- спре временно публично предлагане или допускане на ценни книжа до търговия на регулиран пазар за не повече от 10 последователни работни дни за всеки отделен случай, ако има достатъчно основания да смята, че съответните разпоредби на Регламент (ЕС) 2017/1129, глава шеста и/или актовете по прилагането им са били нарушени;
- забрани извършването на публично предлагане или допускане на ценни книжа до търговия на регулиран пазар, когато установи, че е налице нарушение на съответните разпоредби на Регламент (ЕС) 2017/1129, глава шеста и/или актовете по прилагането им, или ако има достатъчно основания да смята, че техните разпоредби ще бъдат нарушени;
- спре или изисква от съответните регулирани пазари, многостранни системи за търговия или организирани системи за търговия да спрат търговията на регулирания пазар, многостранната система за търговия или организираната система за търговия за не повече от 10 последователни работни дни за всеки отделен случай, ако има достатъчно основания да смята, че съответните разпоредби на Регламент (ЕС) 2017/1129, глава шеста и/или актовете по прилагането им са нарушени;
- забрани търговията на регулиран пазар, многостранна система за търговия или организирана система за търговия, когато установи, че е налице нарушение на съответните разпоредби на Регламент (ЕС) 2017/1129, глава шеста и/или актовете по прилагането им;
- спре или изисква от съответните регулирани пазари, многостранни системи за търговия или организирани системи за търговия да спрат търговията на ценните книжа, когато смята, че състоянието на емитента е такова, че търговията би увредила интересите на инвеститорите;
- спре или ограничи публично предлагане или допускане на ценни книжа до търговия на регулиран пазар в случаите, когато комисията е наложила забрана или ограничение по чл. 42 от Регламент (ЕС) № 600/2014 до отмяната на забраната или ограничението;
- спре окончателно публичното предлагане или търговията с ценните книжа, когато откаже да одобри допълнение към проспект в случаите по чл. 89с, ал. 3.

Съгласно чл. 181 ЗПФИ, БФБ може да спре търговията с финансови инструменти или да

отстрани от търговия финансови инструменти, които не отговарят на изискванията, установени в правилника за дейността на БФБ, освен ако това няма да увреди съществено интересите на инвеститорите и нормалното функциониране на пазара, съгласно чл. 80 от Делегиран Регламент (ЕС) 2017/565.

Съгласно чл. 39, ал. 1 от част III на Правилника за дейността на БФБ, Съвета на директорите на Борсата има право да вземе решение за окончателно прекратяване на регистрацията (прекратяването на регистрацията на съответната емисия води до незабавното прекратяване на търговията с нея) на финансови инструменти, допуснати до търговия, ако:

- емитентът или емисията финансови инструменти престане да отговаря на изискванията на ЗППЦК, актовете по прилагането му относно публичното предлагане и търговията с финансови инструменти;
- емитентът, упълномощен от него борсов член, управляващото дружество, респективно лицето, поискало допускане до търговия без съгласието на емитента, е подало молба за това;
- бъде прекратен договора за регистрация на съответната емисия, без с това да се увреждат съществено интересите на инвеститорите и надлежното функциониране на пазара;

Съгласно чл. 74, ал. 1 от част IV на Правилника за дейността на БФБ, Съвета на директорите на Борсата има право да вземе решение за спиране на търговията с допуснати до търговия емисии финансови инструменти, освен ако спирането може да увреди съществено интересите на инвеститорите или нормалното функциониране на пазара съгласно чл. 80 от Делегиран регламент 2017/565, в следните случаи:

- при настъпване на събитие, свързано със съответните инструменти или техния емитент, което може да окаже влияние върху цената им;
- при съществена промяна в цената на финансовия инструмент на съответния сегмент, на който той се търгува, или на свързан с него пазар за кратък период от време;
- при съмнение за пазарни злоупотреби;
- при нарушаване на изискванията за разкриване на вътрешна информация по реда на Част V Правила за надзор на търговията;
- при търгово предложение, касаещо съответния финансов инструмент;
- при откриване на производство по преобразуване на емитент;
- при подаване на заявление към ЦД за вписване на промяна в номиналната стойност на финансовите инструменти;
- При получаване на уведомление за подадено към ЦД заявление от инвестиционния посредник, обслужващ предложението за изкупуване по чл. 157а, ал. 1 от ЗППЦК, за прехвърляне на акциите на останалите акционери по сметка на търговия предложител;
- при временно спиране на търговията с финансови инструменти, регистрирани на пазар "BSE International", на един или повече регулирани пазари, до които са били допуснати;

- когато емитентът не е изпълнил задължението си за разкриване на информацията по чл. 27 от Наредба № 2 на КФН;
- когато емитентът, упълномощеният борсов член, управляващото дружество, респективно лицето, поискало допускане до търговия на финансовите инструменти без съгласието на емитента, не е заплатил годишната такса за поддържане на регистрацията или таксата за допускане до търговия на нова емисия акции от същия клас, който вече е допуснат до търговия, в определените в Тарифата за таксите на Борсата срокове.

Във всеки от посочените по-горе случаи (с изключение на последния), изпълнителният директор на БФБ може да вземе решение за спиране на търговията за срок до 3 работни дни. Решение за спиране на търговията по посочените по-горе случаи (с изключение на последния), в рамките на 1 работен ден, може да вземе и директорът „Търговия” на БФБ.

Според чл. 276, ал. 1, т. 4 и т. 9 ЗПФИ, когато установи, че инвестиционен посредник, обвързан агент, регулиран пазар или доставчик на услуги за докладване на данни, негови служители, член на управителен или на контролен орган на инвестиционния посредник, обвързания агент, регулирания пазар или доставчика на услуги за докладване на данни, лица, които по договор изпълняват ръководни функции, лица, които сключват сделки за сметка на инвестиционния посредник, както и лица, притежаващи квалифицирано дялово участие, са извършили или извършват дейност в нарушение на този закон, на актовете по прилагането му, на приложимите актове на Европейския съюз, включително на Регламент (ЕС) № 575/2013, на Регламент (ЕС) № 600/2014, на Регламент (ЕС) № 1286/2014 на Европейския парламент и на Съвета от 26 ноември 2014 г. относно основните информационни документи за пакети с инвестиционни продукти на дребно и основаващи се на застраховане инвестиционни продукти (ПИПДОЗИП) (ОВ, L 352/1 от 9 декември 2014 г.) (Регламент (ЕС) № 1286/2014), на Регламент (ЕС) № 648/2012, на актовете по прилагането им, на одобрени от комисията вътрешни актове на местата за търговия, на решения на комисията или на заместник-председателя, както и когато се възпрепятства упражняването на контролна дейност от комисията или от заместник-председателя или са застрашени интересите на инвеститорите, комисията, съответно заместник-председателят може да спре търговията с определени финансови инструменти или отстрани от търговия на регулиран пазар или от друга система за търговия финансови инструменти.

Съгласно чл. 121, ал. 1 ЗПФИ, съответно чл. 181, ал. 4 ЗПФИ, в случаите, когато спирането или отстраняването от търговия на финансов инструмент и дериват, допуснат до търговия на Многостранна система за търговия и до Организирана система за търговия, е поради съмнение за пазарни злоупотреби, е свързано с търгово предложение или с нарушение на изискванията за разкриване на вътрешна информация по чл. 7 и 17 от Регламент (ЕС) № 596/2014, Комисията по предложение на Заместник-председателя взема решение за спиране или за отстраняване от търговия на този финансов инструмент и на съответните деривати от всички места на търговия и системи на систематични участници, действащи на територията на Република България, на които са приети за търговия тези финансови инструменти, освен ако спирането или отстраняването може да увреди съществено интересите на инвеститорите или нормалното функциониране на пазара съгласно чл. 80 от Делегиран регламент (ЕС) 2017/565.

За предотвратяване и преустановяване на административните нарушения на ЗПМПЗФИ, на Регламент (ЕС) № 596/2014 и на актовете по прилагането му, за предотвратяване и отстраняване на вредните последици от тях, както и при възпрепятстване упражняването на надзорната дейност от комисията или от заместник-председателя или при застрашаване интересите на инвеститорите се прилагат различни мерки, включително търговията с определени финансови инструменти може да бъде спряна от Комисията, по реда на чл. 20, ал. 3, т. 3 от ЗПМПЗФИ.

5.1.11. Посочване кога и при какви обстоятелства заявката за записване на акции може да бъде оттеглена.

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

Инвеститорът има право да се откаже от ценните книжа по реда и при условията на чл. 89с, ал.4 от ЗППЦК само при наличие на съществено ново обстоятелство, значителна грешка или неточност, свързани със съдържанието в Проспекта информация, които могат да повлияят на оценката на предлаганите ценни книжа. Отказът в този случай се извършва с писмена декларация подадена при инвестиционния посредник, при който са били записани ценните книжа.

5.2. План на разпространение и разпределение на акциите.

5.2.1. Групи потенциални инвеститори, на които се предлагат акциите.

Не са налице основания за привилегировано предлагане на акциите на определени групи инвеститори, като право да участват в увеличението на капитала имат лицата, придобили акции най-късно 5 работни дни след публикуване на Съобщението по чл. 89т ЗППЦК за увеличаване на капитала. Всички инвеститори могат при равни условия да участват в увеличаването на капитала на Дружеството чрез закупуването на права и придобиването на акции срещу тях в рамките на определените срокове.

Всички акции от настоящото увеличение на капитала на Дружеството се предлагат за записване единствено на територията на Република България.

5.2.2. Основания за привилегировано предлагане на акции на определена група инвеститори.

Не са налице основания за привилегировано предлагане на акциите на определени групи инвеститори (в това число настоящи акционери, членове на УС и НС на Емитента, настоящи или бивши служители на емитента).

5.2.3. Посочване дали акционерите със значително участие или членовете на Управителните и Контролни органи на Емитента възнамеряват да придобият от предлаганите акции или дали някое лице възнамерява да придобие повече от 5 на сто от предлаганите акции, доколкото такава информация е известна на емитента.

Емитентът няма информация дали акционерите със значително участие или членовете на УС и НС възнамеряват да придобият от предлаганите акции.

Емитентът няма информация относно намерението на някое лице да придобие повече от 5%

от предлаганите акции.

5.2.4. Оповестяване на предварителното разпределение.

Емитентът и упълномощеният инвестиционен посредник не са и не възнамеряват да определят предварително съотношения, траншове и допълнително количество акции които да бъдат разпределяни между отделните инвеститори.

5.3. Ценообразуване.

5.3.1. Цена, на която ще се предлагат акциите.

Емисионната стойност на всяка една нова акция е 22 лв. (двадесет и два лева). Емисионната цена е определена с решение на съвместно заседание на УС и НС на Дружеството от 20.12.2023 г.

При определяне на емисионната стойност на една нова акция са взети предвид нетната балансова стойност на една акция на индивидуална основа към 30.09.2023 г. (18.96 лв.), както и нетната балансова стойност на една акция на консолидирана основа към 30.09.2023 г. (12.10 лв.), като с цел защита на настоящите акционери определената емисионна стойност на новите акции е по-висока от нетната балансова стойност на съществуващите акции както на индивидуална, така и на консолидирана основа. Допълнително е взета предвид и последната пазарна цена на акциите на Емитента на БФБ, която към датата на определянето на емисионната стойност е в размер на 22.00 лв.

Инвеститорите поемат за своя сметка разходите за такси и комисиони на инвестиционните посредници, чрез които подават заявки за записване на акции, „Българска фондова борса” АД, „Централен депозитар” АД и разплащателните институции, свързани със закупуването на правата и записването на акциите на Дружеството.

5.3.2. Процедура за оповестяване на цената.

Емисионната стойност на една акция е приета с решение на съвместно заседание на УС и НС на Дружеството от 20.12.2023г., което е предоставено на КФН. Официален източник за оповестяване на цената е настоящият Проспект, а освен това тя ще бъде посочена и в съобщението по чл.89г от ЗППЦК.

5.3.3. Права на настоящите акционери, ограничаване или отмяна на тези права и причини за това.

Държателите на акционерния капитал, придобили акции най-късно 5 работни дни след публикуване на съобщението по чл. 89г, ал. 1 от ЗППЦК за увеличение на капитала, имат права преди другите инвеститори при записването и закупуването на новите акции от настоящата емисия. Правото на тези акционери да придобият акции, които съответстват на техния дял в капитала преди увеличението, съгласно изискването на чл. 112, ал. 1 от ЗППЦК, не може да бъде ограничено (чл. 194, ал. 4 и чл. 196, ал. 3 от ТЗ не се прилагат), а в случая не е налице хипотезата на увеличение на капитала по чл. 112, ал. 3 ЗППЦК.

5.4. Пласиране и поемане.

5.4.1. Наименование, седалище и адрес на управление на всички разплащателни или депозитарни институции, които участват в предлагането.

Банката, в която ще бъде открита специалната набирателна сметка, по която ще се внася емисионната стойност на записваните акции е Централна кооперативна банка” АД с адрес: гр. София, бул. "Цариградско шосе" 87.

Депозитарна институция относно предлаганите акции и свързаните с тях права е „Централен Депозитар” АД, със седалище и адрес на управление: гр. София, ул. „Три уши” № 6.

5.4.2. Инвестиционен посредник, обслужващ увеличаването на капитала.

Инвестиционен посредник „ЦКБ” АД е упълномощен да извърши всички необходими действия във връзка с обслужването на увеличаването на капитала, както и за регистрация на емисията акции в „Централен Депозитар” АД, Комисия за финансов надзор, „Българска фондова борса” АД и Търговския регистър при Агенция по вписванията.

Информацията за контакт с упълномощения инвестиционен посредник е както следва:

„ЦКБ” АД, гр. София, бул. "Цариградско шосе" №87, тел. (+359 2) 92 34 720.

5.4.3. Поемане на емисията.

Упълномощеният инвестиционен посредник не е поемател на емисията акции. Задълженията му се свеждат до полагане на „най-големи усилия” за пласиране на акциите. Не се предвижда поемане или учредяване на гаранция за предлаганата емисия ценни книжа.

6. ДОПУСКАНЕ ДО ТЪРГОВИЯ И ОРГАНИЗИРАНЕ НА ПОСРЕДНИЧЕСТВОТО

6.1. Посочване на регулирания пазар, на който емитентът възнамерява да подаде заявление за приемане на емисията за търговия.

Предлаганите ценни книжа ще бъдат предложени за допускане на регулиран пазар единствено на територията на Република България след евентуалното одобрение на настоящия Проспект от КФН и съответното решение на управителния орган на Борсата.

Предлаганите ценни книжа, като част от настоящата процедура, няма да бъдат обект на допускане до търговия на други еквивалентни пазари на трети държави или на пазар за растеж на МСП.

Като част от процедурата по увеличение на капитала, емисията от 2 309 561 права ще бъде регистрирана за търговия на Сегмент за права на Основния пазар „БФБ” АД в сроковете описани по-горе в Документа.

Понастоящем датата на допускането до търговия на регулиран пазар не е известна, като съгласно изискването на чл. 110, ал. 9 от ЗППЦК, Емитентът е длъжен в срок от 2 работни дни от вписване на увеличението на капитала, в резултат от издаване на настоящата емисия акции, в

Търговския регистър да поиска вписване на новата емисия акции в Регистъра по чл. 30, ал. 1, т. 3 от ЗКФН. След вписване на новата емисия акции в Регистъра по чл. 30, ал. 1, т. 3 от ЗКФН, Емитента е длъжен, отново в срок от 2 работни дни, да поиска допускането ѝ за търговия на Регулиран пазар.

В изпълнение на посоченото задължение „Свети Свети Константин и Елена Холдинг” АД ще подаде заявление до СД на „Българска фондова борса” АД за допускане на акциите от настоящото увеличение на капитала на дружеството до търговия на „Българска фондова борса” АД, където се търгуват всички акции издадени до момента. В решението си, СД на „Българска фондова борса” АД определя началната дата, от която ще се търгуват акциите.

6.2. Всички регулирани пазари или равностойни пазари, на които, доколкото е известно на емитента, ценни книжа от същия клас на ценните книжа, които ще бъдат предлагани или допуснати до търговия, вече са допуснати до търговия.

Регулираният пазар, на който има допуснатата емисия акции от същия клас, както предлаганите акции от увеличението на капитала на Дружеството е Алтернативния пазар на „Българска Фондова Борса” АД, „Сегмент за акции”. На този пазар са допуснати за търговия 2 309 561 броя акции от същия клас, представляващи вписания в Търговския регистър капитал на Емитента към датата на Проспекта.

6.3. Информация за друга публична или частна подписка за ценни книжа от същия или от друг клас, която се организира едновременно с издаването на акциите, за които ще се иска приемане на регулиран пазар.

Няма друга публична или частна подписка за ценни книжа от същия или от друг клас, която да се организира едновременно с издаването на акциите, които се предлагат с настоящия Проспект и за които ще се иска приемане на „Българска фондова борса” АД.

6.4. Инвестиционни посредници, които поемат задължения да осигуряват ликвидност чрез котировки „купува” и „продава”.

Към датата на настоящия Проспект, Дружеството не е ангажирало инвестиционни посредници, които да поемат задължение да осигуряват ликвидност на емисията чрез котировки „купува” и „продава”.

7. ПРОДАВАЩИ ДЪРЖАТЕЛИ НА ЦЕННИ КНИЖА.

Емисията, предмет на настоящото първично публично предлагане е за увеличение на капитала на Емитента и следователно няма притежатели на ценни книжа, които да се явяват продавачи при публичното предлагане.

Към датата на настоящия Документ, Дружеството не разполага с информация дали има настоящи акционери, които ще предложат определен брой ценни книжа (права) в срока, предвиден за търговия на права, съответно няма да упражнят правата си да запишат акции.

Към датата на настоящия Документ, Дружеството няма информация относно наличието на споразумения за задържане.

8. РАЗХОДИ ПО ПУБЛИЧНОТО ПРЕДЛАГАНЕ.

В таблицата по-долу са представени по статии основните разходи, пряко свързани с първичното публично предлагане на акциите от увеличението на капитала на Дружеството, както и прогнозните нетни постъпления от емисията акции, при условие, че цялата емисия бъде записана. В таблицата не са включени разходите, които се отнасят до цялостната дейност на Дружеството, напр. обслужване на акционерна книга на Дружеството от „Централен депозитар” АД, годишна такса за надзор на КФН, такса за поддържане регистрацията на емисията акции на БФБ.

Приблизителни разходи, свързани с настоящата емисия акции	Стойност при записване в максимален размер /лв./	Стойност при записване в минимален размер /лв./
Такса към КФН за одобрение на проспекта	10 000	10 000
Такса към ЦД за присвояване на ISIN код на емисията права	90	90
Такса за регистриране на емисията права в ЦД	2 000	2 000
Такса за регистриране на емисията нови акции в ЦД /прогноза/	1 400	1 300
Такса към БФБ за допускане до търговия на емисия права	1 200	1 200
Такса към БФБ за допускане до търговия на новата емисия акции /прогноза/	2 400	1 320
Такса за вписване в ТР на увеличението на капитала	15	15
Възнаграждение на инвестиционния посредник*	25 000	25 000
Общо /прогноза/	42 105	40 925

*Посоченото възнаграждение е дължимо при успешно публично предлагане. Съгласно договора за инвестиционно посредничество, в случай, че Емитентът оттегли поръчката, той дължи на инвестиционния посредник уговореното възнаграждение и заплащане на направените разноски. В случай, че изпълнението на поръчката стане невъзможно поради причини, за които страните не отговарят, Емитентът дължи на инвестиционния посредник заплащане на направените от последния разноски и възнаграждение, пропорционално на изпълненото.

Очакваните нетни постъпления по настоящата емисия обикновени акции (след приспадане на разходите по емисията) са както следва:

- при условие, че бъдат записани всички 1 000 000 акции – 21 958 хил. лв.
- при условие, че бъдат записани 500 000 акции, при които предлагането ще се счита за успешно – 10 959 хил. лв.

За сметка на инвеститорите са разходите по сключване на сделките с акции на регулиран пазар, в т.ч. комисионни на инвестиционен посредник и други такси, ако не са включени в комисионната на посредника (такси на БФБ и ЦД).

9. РАЗВОДНЯВАНЕ НА СТОЙНОСТТА НА АКЦИИТЕ.

Съгласно Устава на Дружеството не са предвидени ограничения относно максималния размер на бъдещи емисии от акции. Размерът на участието на акционерите може да бъде намален в резултат на бъдещо увеличение на капитала на Дружеството от Общото събрание на акционерите. В случай, че вследствие на бъдещо увеличение на капитала, броят на издадените акции на Дружеството се увеличава с по-бързи темпове от размера на активите му, възможно е да се стигне до намаляване на стойността на активите на 1 акция на Дружеството. Настоящите акционери могат да изберат да не участват в бъдещо емитиране на обикновени акции.

Балансова стойност на една акция на Дружеството по данни от последното публикувано уведомление за финансовото състояние на Емитента на консолидирана основа към 30.09.2023 г.

Показатели	30.09.2023
Обща сума на активите (хил. лв.)	155 274
Общо задължения и неконтролиращо участие(хил. лв.)	127 319
Балансова стойност на нетните активи (хил. лв.)	27 955
Брой на акциите в обръщение (хил. бр.)	2 310
Балансова стойност на една акция (лв.)	12.10

Източник: Уведомление за финансовото състояние на Свети Свети Константин и Елена Холдинг АД на консолидирана основа към 30.09.2023 г.

Балансовата стойност на една акция на Дружеството към 30.09.2023г. (датата на последния публикуван консолидиран счетоводен баланс, съгласно уведомлението за финансовото състояние на Дружеството на консолидирана основа) е в размер на 12.10 лв., докато емисионната стойност на една нова акция - 22 лв. е по-висока от балансовата стойност. Таблицата по-долу представя, че има увеличение на балансовата стойност на една акция на консолидирана основа, ако приемем, че новите акции са напълно записани и са издадени към 30 Септември 2023 г. След приспадане на разходите по публичното предлагане, балансовата стойност на една акция от Емитента към 30 Септември 2023 г. би била 15.08 лв. на акция. Изчисленията са направени на база издаване на 1 000 хил. бр. нови акции по емисионна стойност от 22 лв. на нова акция, т.е. пълния размер на новата емисия и нетни приходи от предлагането в размер на 21 958 хил. лв.

В таблицата по-долу са обобщени направените изчисления:

1	Емисионна стойност на една нова акция	22.00
2	Балансова стойност на една акция към 30.09.2023 г.	12.10
3	Нарастване на балансовата стойност на една акция в резултат на увеличението на капитала, при допускане, че новите акции биха били издадени към 30.09.2023г. (4-2)	2.98
4	Балансова стойност на една акция незабавно след увеличението на капитала при допускането, че новите акции са издадени към 30.09.2023г.	15.08
5	Изменение на стойността на една акция за инвеститорите, придобили нови акции в предлагането (4-1)/1 * 100	-31.46%
6	Изменение на стойността на една акция за настоящите акционери, неучастващи в предлагането (4-2)/2 *100	24.62%

Таблицата по-долу представя, че има увеличение на балансовата стойност на една акция, ако приемем, че новите акции са записани до минималния размер, при който предлагането ще се счита за успешно, и са издадени към 30 Септември 2023 г. (датата на последния публикуван консолидиран счетоводен баланс, съгласно уведомлението за финансовото състояние на Дружеството на консолидирана основа). След приспадане на разходите по публичното предлагане, балансовата стойност на една акция от Емитента към 30 Септември 2023 г. би била 13.85 лв. на акция. Изчисленията са направени на база издаване на 500 хил. бр. нови акции по емисионна стойност от 22 лв. на нова акция, т.е. минималния размер на новата емисия и нетни приходи от предлагането в размер на 10 959 хил. лв.

В таблицата по-долу са обобщени направените изчисления:

1	Емисионна стойност на една нова акция	22.00
2	Балансова стойност на една акция към 30.09.2023 г.	12.10
3	Нарастване на балансовата стойност на една акция в резултат на увеличението на капитала, при допускане, че новите акции биха били издадени към 30.09.2023г. (4-2)	1.75
4	Балансова стойност на една акция незабавно след увеличението на капитала при допускането, че новите акции са издадени към 30.09.2023г.	13.85
5	Изменение на стойността на една акция за инвеститорите, придобили нови акции в предлагането (4-1)/1 * 100	-37.05%
6	Изменение на стойността на една акция за настоящите акционери, неучастващи в предлагането (4-2)/2 * 100	14.45%

В резултат на извършените по-горе в таблиците изчисления, не се наблюдава непосредствено разводняване, ако притежателите на права решат да не участват в подписката при настоящото предлагане (както в случай че новата емисия е изцяло записана и платена, така и при условие, че са записани и заплатени само минималния брой акции, при които предлагането ще се смята за успешно). Размерът и процентите на нарастването на балансовата стойност на акциите, ако настоящите акционери на Дружеството не участват в подписката за новото предлагане, са посочени съответно в т.3 и т.6 на всяка от таблиците по-горе.

Ако приемем, че акционер притежава преди увеличението 1% от капитала на Дружеството, което в случая възлиза на 23 096 акции, и реши да не участва в настоящото Предлагане, то в този случай неговото участие в капитала след увеличението, при записване на всички предложени 1 000 000 нови акции, ще се намали до 0.70%, т.е. акционерът ще развдни участието си в капитала с 30%. При минимално увеличение на капитала с 500 000 нови акции, този акционер ще намали своя дял в капитала в по-малка степен до 0.82%, т.е. ще развдни участието си с 18%.

Балансова стойност на една акция на Дружеството по данни от последното публикувано уведомление за финансовото състояние на Емитента на индивидуална база към 31.12.2023 г.

Показатели	31.12.2023
Обща сума на активите (хил.лв.)	99 142
Общо задължения (хил.лв.)	54 942
Балансова стойност на нетните активи (хил.лв.)	44 200

Брой на акциите в обръщение (хил. бр.)	2 310
Балансова стойност на една акция (лв.)	19.13

Източник: Уведомление за финансовото състояние на Свети Свети Константин и Елена Холдинг АД на неконсолидирана основа към 31.12.2023 г.

Балансовата стойност на една акция на Дружеството към 31.12.2023г. (датата на последния публикуван индивидуален счетоводен баланс, съгласно уведомлението за финансовото състояние на Дружеството на неконсолидирана основа) е в размер на 19.13 лв., докато емисионната стойност на една нова акция - 22 лв. е по-висока от балансовата стойност.

10. ДОПЪЛНИТЕЛНА ИНФОРМАЦИЯ.

10.1. Ако в обявата за ценните книжа са споменати консултанти във връзка с дадена емисия, запис, посочващ качеството, в което са действали консултантите.

Емитентът не е ползвал услугите на консултанти по настоящата емисия, нито такива са споменати в обявата за ценните книжа.

10.2. Индикация за друга информация в обявата за ценните книжа, която е одитирана или прегледана от определени по закон одитори и когато одиторите са изготвили доклад.

Емитентът не е ползвал друга информация в обявата за ценните книжа, която е одитирана, извън тази посочена в доклада на регистрирания одитор (вж. т. 16 от Регистрационния документ: „Налични документи”).

Долуподписаните лица, в качеството си на представляващи „Свети Свети Константин и Елена Холдинг” АД, с подписа си декларират обстоятелствата, посочени по-горе в раздел „Отговорни лица”, включително декларират, че Документът за предлаганите ценни книжа на Проспекта съответства на изискванията на Регламент (ЕС) 2017/1129, глава шеста на ЗППЦК и актовете по прилагането им.

Елена Косева

Изпълнителен директор

„Св. Св. Константин и Елена Холдинг” АД

Ивелина Шабан

Изпълнителен директор

„Св. Св. Константин и Елена Холдинг” АД

Долуподписаните лица, в качеството си на представляващи „Централна Кооперативна Банка” АД, в качеството му на упълномощен инвестиционен посредник на „Свети Свети Константин и Елена Холдинг” АД, с подписа си декларират обстоятелствата, посочени по-горе в раздел „Отговорни лица” включително декларират, че Документът за предлаганите ценни книжа на Проспекта съответства на изискванията на Регламент (ЕС) 2017/1129, глава шеста на ЗППЦК и актовете по прилагането им.



Сава Стойнов
Изпълнителен директор
на „Централна Кооперативна Банка” АД



Никола Кедев
Изпълнителен директор
на „Централна Кооперативна Банка” АД