

MTF SOFIA

ПРИЛОЖЕНИЕ 1

**ЧАСТ ОТ ПРАВИЛАТА ЗА ДЕЙНОСТТА НА
МНОГОСТРАННА СИСТЕМА ЗА ТЪРГОВИЯ,
ОРГАНИЗИРАНА ОТ ИНВЕСТИЦИОНЕН ПОСРЕДНИК
КАПМАН АД**

ИНФОРМАЦИОНЕН МЕМОРАНДУМ

**Относно допускане на финансови инструменти до
търговия на Многостранна система за търговия
(MTF SOFIA)**

Пазар I, Сегмент „STARTUP“

Настоящият документ се подготвя от:

- емитентът/предложителят, който желае емисия финансови инструменти да бъде допусната до търговия на съответния Пазарен сегмент или от упълномощен от него за целта инвестиционен посредник- участник на MTF SOFIA;
- инвестиционен посредник- участник на MTF SOFIA, който иска без съгласието на емитента допускане до търговия на финансови инструменти до съответния Пазарен сегмент на MTF SOFIA.

При настъпване, съответно узнаване на съществени ново обстоятелство, грешка или неточност, свързани със съдържащите се в Информационния Меморандум данни и информация, които може да повлияят на оценката на финансовите инструменти, емитентът/предложителят или инвестиционния посредник- участник на MTF SOFIA, който иска без съгласието на емитента допускане до търговия допълва данните и информацията под формата на допълнение към одобрения Информационен меморандум.

Информационният меморандум трябва да включва най- малко следната информация:

ИНФОРМАЦИОНЕН МЕМОРАНДУМ

Изготвен за допускането на финансови инструменти издадени от (име на компанията) на Пазар I, Сегмент „STARTUP“ на MTF SOFIA

1. Отговорни лица

Посочване на всички лица, отговарящи за информацията, дадена в информационния меморандум, в зависимост от случая, за определени части от него, в последния случай, с посочване на тези части. В случая на физически лица, включително членове на административните, управителните или надзорните органи на емитента се посочва името и функцията на лицето; в случая на юридически лица се посочва наименованието и седалището според устройствения акт.

Членовете на управителния орган на емитента и неговият прокурист или предложителят, както и лицето, гарантиращо ценните книжа, когато е приложимо, отговарят солидарно за вредите, причинени от неверни, заблуждаващи или непълни данни в информационния меморандум. Лицата по чл. 18 от Закона за счетоводството отговарят солидарно с лицата по изречение първо за вреди, причинени от неверни, заблуждаващи или непълни данни във финансовите отчети на емитента. Когато в информационния меморандум е включена информация от одитирани финансови отчети, регистрираният одитор, който ги е одитирал, отговаря солидарно с лицата по изречения първо и второ за вредите, причинени от одитираните от него финансови отчети.

2. Юридическо и търговско наименование на компанията;

3. Мястото на регистрация на компанията и нейния регистрационен номер;

4. Дата на създаване и продължителност на дейността на емитента;

5. Актуални телефон, факс, е-мейл, уеб адрес за кореспонденция на емитента/предложителя, гарантиращото лице и вида на ганцията, когато е приложимо;

6. Лице за контакт с КАПМАН АД;

7. ISIN код издаден от номерираща агенция, както и на CFI и FISIN кодове, когато е приложимо;

8. Описание на основната дейност на компанията, вкл. ключови факти, отнасящи се до естеството на операциите на компанията и неговите основни дейности, посочващо главните категории продавани продукти и/или извършвани услуги за всяка финансова година за периода, обхванат от историческата финансова информация, в случай че е приложимо;

9. Информация, относно акционерната структура на емитента, включително информацията относно притежателите на акции и права на глас;

10. Информация за управителните органи на компанията.

Име и позиция на членовете на Съвета на директорите/Надзорния съвет/Други ръководни органи за емитента в случай на такива.

За всеки посочен:

- Кратка Автобиография;
- Процент на акциите в емитента, ако има такива:

11. Информация относно служителите на емитента, включително брой и заемани позиции;

12. Пазарен дял/ Основни конкуренти

Информация, касаеща пазара, основни конкуренти, продукти и услуги на компанията, пазарен дял и тенденции - ако са известни;

13. Разбивка на структурата на оборота по видове дейност или търговски направления;

14. Основни клиенти/ значителни договори;

15. Основните оперативни показатели

Информация, касаеща техническо-оперативни дейностни показатели като брой произведени/продадени продукти, вид продукти и др., ако са налице такива;

16. Предоставяне на синтезирана финансова информация за последните три приключени финансови години, ако са налице такива, вкл. данни за последно приключило шестмесечие;

17. Становище относно политиката и практиката по отношение на дивиденди, която емитента възнамерява да следва;

18. Описване на плана за бизнес развитие, одобрен от управителен орган на емитента. – Планирано изразходване на средствата. Възнаграждение на ключовия персонал на дружеството и др., ако са налице такива;

19. Прогнозни финансови отчети на компанията за следващите три финансови години, ако са налице такива;

20. Първоначална референтна цена или ценови диапазон на емисията ценни книжа;

21. Рискови фактори

Оповестяване на специфичните рискови фактори за компанията, отрасълът в който оперира, както и за емисията финансови инструменти;

22. Информация за предлагания на ценни книжа, ако има такива, през последните дванадесет месеца.

Ако компанията е издавала и предлагала финансови инструменти преди заявлението, документът, който е бил предоставен на инвеститорите във връзка с предлагането на финансови инструменти, трябва да бъде предоставен на MTF SOFIA, а в Меморандума трябва да бъде включена следната информация:

- Информация за целта на набраните средства;
 - Вид, брой и обем на финансовите инструменти, начин на определяне на потенциалните адресати на пласираната емисия и как са подбрани реалните купувачи, дата, брой адресати, брой на лицата, приели пласираната емисия от ценни книжа, брой на лицата, между които са разпределени акциите;
 - Всяка друга считана за важна информация;
- Всяка съществена информация в меморандума, която не е била включена в издадения до инвеститорите документ за предлагането на финансови инструменти, трябва да бъде добре документирана и обяснена. Ако документът във връзка с предлагането е съдържал някаква неточна информация, тя трябва да бъде коригирана и обяснена в Меморандума. Всяка допълнителна информация в Меморандума трябва да бъде обусловена от събития последващи момента на предлагане на финансови инструменти и трябва да бъде добре документирана в Меморандума;

23. Планове за бъдещи операции на капиталов пазар, ако са налице такива;

24. Наименование на одитора, ако има такъв;

- 25.Свързани лица и процент на притежаваните от тях акции от емитента, в случай че е приложимо;**
- 26.Информация за емисията-** размер, вид финансови инструменти, права и задължения, емисионна и номинална стойност, приложими разходи за инвеститорите и др.
- В случаите на дългови финансови инструменти-** Детайлно писание на параметрите емисията: Датите на лихвените плащания, ако има такива; Вида и размера на купона за лихвоносни облигации, както и датата, към която се определя; Лихвената конвенция; Датата на падежа, ако има такъв; Датите на амортизация на главницата по заема, ако е предвидена такава; Текущият номинал; Номинала по погасителен план към съответния момент; Настъпили, но непогасени задължения за изплащане на част от главницата, ако има такива; Пропорционалната част от дисконта за облигации с нулев купон и др.;
- 27.Изявление, че Комисията за финансов надзор (КФН) и КАПМАН АД, в качеството му на организатор на MTF SOFIA, не носят отговорност за верността на съдържащите се в информационния меморандум данни;**
- 28.В случаите на подписка-** информация за условията на предлагането, включително срок и последици при неуспешно приключване на подписката;
- 29.Предупреждения към инвеститорите, включително, че на базата на настоящия Информационен меморандум:**
- емитентът няма задължения за последващо разкриване на информация по реда на ЗППЦК;
 - емисията финансови инструменти няма да бъде вписана в регистъра по чл. 30, ал.1, т.3 от Закона за КФН;
 - финансовите инструменти няма да бъдат допуснати до търговия на регулиран пазар;
- 30.Позоваване на източниците на информация, както и изявление, че данните в информационния меморандум са актуални;**
- 31.Дата и срок на валидност на информационния меморандум;**
- 32.Декларация от емитента/предложителя, гарантиращото лице или участника на MTF SOFIA, който иска без съгласието на емитента допускане до търговия, че доколкото им е известно, информацията, съдържаща се в Информационния Меморандум, съответства на фактите и че няма пропуски, които може да засегнат неговия смисъл;**
- 33.Съобщение, указващо къде са достъпни последния приет годишен финансов отчет, изготвен съгласно приложимите счетоводни стандарти и уставът на дружеството;**

Приложения:

1. Устав на компанията или друг аналогичен документ;
2. Обобщение на финансовите резултати/отчет за печалбата или загубата и другия всеобхватен доход, обясняващи значителни различия/разминавания през последните 3 години- годишен, ако има такива и последния шестмесечен отчет; Ако датата на подаване не позволява Информационния меморандум да съдържа последния одобрен отчет, трябва да бъдат представени междинни финансови отчети; Информация дали финансовите резултати са одитирани или не. Сроковете се актуализират според датата на подаване.

Таблица 1

Данни в хил.лева				
Нетни приходи от продажби				
Оперативни разходи				
Оперативна печалба				
Печалба преди лихви и данъци				
Нетен финансов резултат				
Нетна печалба на една акция (в лева)				

3. Обобщени финансови данни от отчет за финансовото състояние на компанията, обясняващи значителни разминавания в последните 3 години – годишен, ако има такива и последния тримесечен отчет

Таблица 2

Данни в хил.лева				
Елементи на Активите				
Дълготрайни активи				
Краткотрайни активи				
Общо - активи				
Елементи на Пасивите				
Основен капитал				
Собствен капитал				
Задължения – Общо, от които:				
- Със срок до 1 година				
- Със срок над 1 година				
Общо -пасиви				

4. Прогнозни данни за настоящата година, както и за период от 3 до 5 години, ако са налични.

Таблица 3

Отчет за приходи и загуби В хил лева				
Нетни приходи от продажби				
Оперативни разходи				
Оперативна печалба				
Нетен финансов резултат				
Нетна печалба на една акция (в лева)				

5. В случаите на регистриране на емисията финансови инструменти от Емитента - Решение на компетентния орган на компанията за регистрация на емисията за търговия на MTF SOFIA.