

II. ZUSAMMENFASSUNG DES PROSPEKTS

Abschnitt 1 Einführung

Bezeichnung und internationale Wertpapier-Identifikationsnummer (ISIN) der Wertpapiere:

Das öffentliche Angebot umfasst bis zu 25.000 auf den Inhaber lautende unbesicherte Schuldverschreibungen 2024/2029 mit einem Gesamtnennbetrag von bis zu EUR 25.000.000,00 (ISIN DE000A383C76/ WKN A383C7) (die „Angebotenen Wertpapiere“, die „Schuldverschreibungen“ oder zusammen die „Anleihe“).

Identität und Kontaktdaten der Emittentin, einschließlich Rechtsträgerkennung (LEI):

Neon Equity AG (künftig DN Deutsche Nachhaltigkeits AG), Mörfelder Landstraße 277, 60598 Frankfurt am Main, Deutschland, Telefon: +49 69 408027270, Internet: <https://neon-equity.com> („Neon Equity AG (künftig DN Deutsche Nachhaltigkeits AG)“, „Gesellschaft“ oder „Emittentin“). Rechtsträgerkennung (LEI): 967600NNIKM0F3MUWP36.

Identität und Kontaktdaten der zuständigen Behörde, die den Prospekt billigt:

Commission de Surveillance du Secteur Financier („CSSF“), 283, route d'Arlon, L-1150 Luxemburg, Telefon: (+352) 26 25 1-1 (Telefonzentrale), E-Mail: direction@cssf.lu.

Datum der Billigung des EU-Wachstumsprospekts: 2. Mai 2024

Warnungen; Erklärungen des Emittenten

- a) Die Zusammenfassung sollte als eine Einleitung zu diesem EU-Wachstumsprospekt verstanden werden. Bei jeder Entscheidung, in die Wertpapiere zu investieren, sollte der Anleger sich auf den EU-Wachstumsprospekt als Ganzes stützen.
- b) Der Anleger könnte das gesamte angelegte Kapital oder einen Teil davon verlieren.
- c) Ein Anleger, der wegen der in diesem EU-Wachstumsprospekt enthaltenen Angaben Klage einreichen will, muss nach den nationalen Rechtsvorschriften seines Mitgliedstaats möglicherweise für die Übersetzung des Prospekts aufkommen, bevor das Verfahren eingeleitet werden kann.
- d) Zivilrechtlich haften nur diejenigen Personen, die die Zusammenfassung samt etwaiger Übersetzungen vorgelegt und übermittelt haben, und dies auch nur für den Fall, dass die Zusammenfassung, wenn sie zusammen mit den anderen Teilen des EU-Wachstumsprospekts gelesen wird, irreführend, unrichtig oder widersprüchlich ist oder dass sie, wenn sie zusammen mit den anderen Teilen des EU-Wachstumsprospekts gelesen wird, nicht die Basisinformationen vermittelt, die in Bezug auf die Anlagen in die Bezugsaktien für die Anleger eine Entscheidungshilfe darstellen würden.

Abschnitt 2 Basisinformationen über die Emittentin

Wer ist Emittentin der Wertpapiere?

Emittentin der Angebotenen Wertpapiere ist die Neon Equity AG (künftig DN Deutsche Nachhaltigkeits AG) mit Sitz in Frankfurt am Main, Deutschland. Die Emittentin ist eine Aktiengesellschaft nach deutschem Recht und im Handelsregister des Amtsgerichts Frankfurt am Main, Deutschland, unter HRB 128830 eingetragen. Ihre Rechtsträger-

erkennung (LEI) lautet 967600NNIKM0F3MUWP36. Der Vorstand der Emittentin besteht derzeit aus einem Mitglied, Herrn Ole Nixdorff. Gegenwärtig sind Frank Baruth, Prof. Dr. Karl-Georg Loritz und Michael Huttner Mitglieder des Aufsichtsrats der Neon Equity AG (künftig DN Deutsche Nachhaltigkeits AG).

Die Neon Equity AG (künftig DN Deutsche Nachhaltigkeits AG) mit Sitz in Frankfurt am Main beteiligt sich als Investor an noch nicht am Kapitalmarkt etablierten Unternehmen oder gründet Unternehmen und stützt diese mit Kapital aus mit dem Ziel, die Wertentwicklung dieser Unternehmen durch die Erstellung und Umsetzung einer kapitalmarktlichen Entwicklungsstrategie insbesondere unter Nutzung ihrer Erfahrungen, ihres Netzwerks und ihrer Expertise zu fördern. Das Team besteht aus erfahrenen Transaktionsexperten, welche über Spezialwissen zu den relevanten Themenstellungen im Rahmen einer aktienbasierten Kapitalmarktmission verfügen. Die Neon Equity AG (künftig DN Deutsche Nachhaltigkeits AG) hat ein breites Netzwerk an Investoren, das institutionelle Anleger und Privatinvestoren umfasst. In der Vergangenheit haben sich an Emissionen der Neon Equity AG-Beteiligung publicity AG etwa 100 institutionelle Investoren und insgesamt etwa 20.000 Anleger beteiligt.

Der ehemalige Vorstand der Neon Equity AG (künftig DN Deutsche Nachhaltigkeits AG), Herr Thomas Olek, hält mittelbar über die von ihm beherrschte Gesellschaft Neon Equity Invest GmbH rund 87,8 % der Aktien und Stimmrechte an der Neon Equity AG (künftig DN Deutsche Nachhaltigkeits AG) und verfügt damit über eine mittelbare Beteiligung an der Neon Equity AG (künftig DN Deutsche Nachhaltigkeits AG), die zur Fassung von einfachen und qualifizierten Mehrheitsbeschlüssen in der Hauptversammlung der Neon Equity AG (künftig DN Deutsche Nachhaltigkeits AG) ausreicht. Es sind keine Maßnahmen zur Verhinderung des Missbrauchs einer Beherrschung vorhanden.

Welches sind die wesentlichen Finanzinformationen über die Emittentin?

Ausgewählte Posten Gewinn- und Verlustrechnung (in TEUR gerundet), HGB	1. Jan. 2023 - 31. Dez. 2023 (geprüft)
Ergebnis nach Steuern¹	19.363.740,66
Ausgewählte Posten der Bilanz (in TEUR gerundet), HGB	31. Dez. 2023 (geprüft)
Aktiva	289.836.456,02
Eigenkapital	264.827.775,27
Verbindlichkeiten	23.045.736,75

Welche sind die zentralen Risiken, die der Emittentin eigen sind?

- a) Da die Emittentin ausschließlich als Holdinggesellschaft tätig ist und über keine eigenen Einkünfte aus operativen Tätigkeiten verfügt, ist sie vollständig vom Erfolg und der Liquidität ihrer Beteiligungen, insbesondere der More Impact AG (vormals: AEE Gold AG), der publicity AG, der ELARIS AG, der EasyMotionSkin Tec AG sowie der OA22 GmbH, abhängig. Alle Risiken und negativen Entwicklungen, die die Beteiligungen betreffen, wirken sich uneingeschränkt auf die Emittentin aus.
- b) Es besteht das Risiko der zu stark schwankenden Erträge der Emittenten aufgrund der Schwankungen bei der Bewertung ihrer Beteiligungen. Die Bewertung von durch die Emittentin gehaltenen Unternehmen ist stets mit

¹ Angabe anstelle des operativen Gewinns/Verlusts, da letzterer in HGB-Abschlüssen nicht ausgewiesen ist.

gewissen Unsicherheiten und Schwankungen verbunden, insbesondere soweit sich die Emittentin an jungen Wachstumsunternehmen wie die More-ESG GmbH (indirekt) beteiligt.

- c) Es besteht das Risiko der Fehleinschätzung des Verkehrswerts einer Beteiligung beim Erwerb mit der Folge, dass später zu Abschreibungen oder Wertberichtigungen der erworbenen Beteiligung sowie zu dem Ausfall von Dividendenzahlungen führen kann.
- d) Es besteht das Risiko, dass die Emittentin und ihre Beteiligungsgesellschaften in der Zukunft nicht über ausreichende finanzielle Mittel für das Wachstum verfügen. Es ist unsicher, ob und zu welchen Konditionen sie diese Mittel aufnehmen können, denn die Möglichkeit Fremdkapital aufzunehmen oder bestehende Finanzierungen zu verlängern, hat sich infolge der Finanzmarktkrise verschlechtert.
- e) Es besteht das Risiko, dass der ehemalige Vorstand der Emittentin, Herr Thomas Olek, der mittelbar über die von ihm beherrschte Gesellschaft Neon Equity Invest GmbH rund 87,8 % der Aktien und Stimmrechte an der Gesellschaft hält, maßgeblichen Einfluss auf die Beschlussfassung in den Hauptversammlungen der Emittentin hat und dadurch ggf. seine Interessen gegen die Interessen der übrigen Aktionäre und/oder der Emittentin durchsetzen kann.
- f) Die wirtschaftliche Entwicklung und das Geschäftsmodell der Emittentin sind von allgemeinen wirtschaftlichen Rahmenbedingungen oder gesamtwirtschaftlichen Entwicklungen abhängig.
- g) Die Emittentin ist Wettbewerbsrisiken ausgesetzt. Sie steht im Wettbewerb mit anderen Unternehmen, die ähnliche Geschäftsmodelle wie die Emittentin verfolgen, wie z.B. Private Equity Fonds, Business Angels, Family Offices oder vermögende Privatinvestoren.

Abschnitt 3 Basisinformationen über die Wertpapiere

Welches sind die wichtigsten Merkmale der Wertpapiere?

Bei den Angebotenen Wertpapieren handelt es sich um bis zu 25.000 auf den Inhaber lautende, in Euro begebene Schuldverschreibungen mit einem Nennbetrag von je EUR 1.000,00 („**Nennbetrag**“) und mit einem Gesamtvolumen von bis zu EUR 25 Mio. Die Emittentin behält sich vor, das Gesamtvolumen der Anleihe auf bis zu EUR 125 Mio. im Rahmen eines weiteren öffentlichen Angebots oder im Wege einer Privatplatzierung aufzustocken. Im Falle einer Aufstockung der Anleihe im Rahmen eines weiteren öffentlichen Angebots wird die Emittentin erforderlichenfalls einen Nachtrag zu diesem Prospekt gemäß Artikel 23 der Prospektverordnung von der CSSF billigen lassen und in derselben Art und Weise wie diesen Prospekt veröffentlichen. Der Ausgabebetrag beträgt 100 % des Nennbetrags. Die Schuldverschreibungen verbriefen das Recht auf Zahlung von Zinsen sowie Rückzahlung des Nennbetrags. Die Schuldverschreibungen 2024/2029, die Gegenstand dieses Prospekts sind, haben die International Securities Identification Number (ISIN) DE000A383C76, eine Laufzeit vom 23. Mai 2024 bis zum 23. Mai 2029 und einen festen Zinssatz von 10 % p.a. („**Zinssatz**“). Es bestehen keine Einschränkungen der freien Handelbarkeit der Schuldverschreibungen. Der Zinslauf für die Schuldverschreibungen beginnt am 23. Mai 2024 (einschließlich) und endet am 23. Mai 2029 (ausschließlich). Zinsen werden jährlich nachträglich am 23. Mai eines jeden Jahres gezahlt. Die Schuldverschreibungen werden am 23. Mai 2029 zu ihrem Nennbetrag zuzüglich aufgelaufener Zinsen zurückgezahlt, soweit sie nicht vorher zurückgezahlt oder zurückgekauft wurden. Die Anleihebedingungen der Schuldverschreibungen enthalten Regelungen gemäß dem Gesetz über Schuldverschreibungen aus Gesamtemissionen von 2009 („**Schuldverschreibungsgesetz**“), wonach ein Mehrheitsbeschluss einer Versammlung der Schuldverschreibungsgläubiger für alle Anleihegläubiger bindend sein kann, auch für solche Anleihegläubiger, die ihr Stimmrecht nicht ausgeübt haben oder die gegen den Beschluss gestimmt haben.

Die Schuldverschreibungen begründen unmittelbare, unbedingte, nicht besicherte und nicht nachrangige Verbindlichkeiten und stehen im gleichen Rang mit allen anderen nicht besicherte und nicht nachrangigen derzeitigen und zukünftigen Verbindlichkeiten der Emittentin. Die Schuldverschreibungen sind unbesichert.

Wo werden die Wertpapiere gehandelt?

Die Einbeziehung der Schuldverschreibungen in den Handel im Freiverkehr (Quotation Board) der Frankfurter Wertpapierbörse wird beantragt. Dabei handelt es sich um ein multilaterales Handelssystem (MTF) im Sinne des Artikels 4 Absatz 1 Nummer 22 der Richtlinie 2014/65/EU des Europäischen Parlaments und des Rates vom 15. Mai 2014 über Märkte für Finanzinstrumente. Die Entscheidung über die Einbeziehung der Schuldverschreibungen zum Handel im Freiverkehr liegt im Ermessen der Frankfurter Wertpapierbörse.

Welches sind die zentralen Risiken, die für die Wertpapiere spezifisch sind?

- a) Es besteht das Risiko des Totalverlusts des Anspruchs auf Rückzahlung des eingezahlten Kapitals und noch nicht geleisteter Zinszahlungen bei einer Insolvenz der Gesellschaft, insbesondere weil die Schuldverschreibungen unbesichert und nicht durch Einlagensicherungssysteme geschützt sind.
- b) Das mögliche Angebot weiterer Schuldverschreibungen, insbesondere eine Aufstockung auf einen Gesamtnennbetrag von EUR 125 Mio., birgt Risiken für Anleger, insbesondere, da sich die Fähigkeit der Emittentin, Zins- und Tilgungszahlungen zu leisten, möglicherweise auf mehr Schuldverschreibungen, als von den Anlegern angenommen, verteilt.
- c) Es gibt keine Beschränkung für die Höhe der Verschuldung, die die Emittentin künftig aufnehmen darf; jede Aufnahme zusätzlicher Verbindlichkeiten der Emittentin, die nicht gegenüber den Schuldverschreibungen nachrangig sind, erhöht die Verschuldung der Emittentin und könnte den Betrag reduzieren, den die Inhaber der Schuldverschreibungen im Falle einer Liquidation oder Insolvenz der Emittentin auf ihre Forderung erhalten. Es könnte in Folge dessen kein Betrag verbleiben, der im Falle einer Liquidation oder Insolvenz der Emittentin an die Inhaber der Schuldverschreibungen ausgezahlt werden kann.
- d) Das öffentliche Angebot umfasst ein Volumen von bis zu 25.000 Schuldverschreibungen, also ein Emissionsvolumen von bis zu EUR 25 Mio. Es ist jedoch nicht gesichert, dass sämtliche 25.000 Schuldverschreibungen auch platziert werden. Dies würde dazu führen, dass der Emittentin entsprechend weniger Kapital zur Verfügung steht und sich negativ auf die Kursentwicklung und die Liquidität der Schuldverschreibungen auswirken kann.

Abschnitt 4 Basisinformationen über das öffentliche Angebot von Wertpapieren

Zu welchen Konditionen und nach welchem Zeitplan kann ich in dieses Wertpapier investieren?

Die Schuldverschreibungen sollen in Deutschland und Luxemburg wie folgt öffentlich angeboten werden.

Das öffentliche Angebot setzt sich zusammen aus:

- (i) Einem öffentlichen Angebot in der Bundesrepublik Deutschland und im Großherzogtum Luxemburg über die Zeichnungsfunktionalität Direct Place der Deutsche Börse AG im XETRA-Handelssystem für die Sammlung und Abwicklung von Zeichnungsaufträgen („**Zeichnungsfunktionalität**“) („**Öffentliches Angebot Zeichnungsfunktionalität**“)
- (ii) Einem weiteren öffentlichem Angebot in der Bundesrepublik Deutschland und im Großherzogtum Luxemburg durch die Emittentin, in dessen Rahmen die Anleger bei der Emittentin zeichnen können durch Nutzung

eines über Internetseite der Emittentin unter <https://neon-equity.com/content/investor-relations> unter der Rubrik „Note 2024/2029“ herunterzuladenden Zeichnungsscheins („**Öffentliches Angebot Emittentin**“ und zusammen mit dem Öffentlichen Angebot Zeichnungsfunktionalität „**Öffentliches Angebot**“).

Die Zeichnung erfolgt gegen die Zahlung des Ausgabebetrag. Der Ausgabebetrag für die Schuldverschreibungen entspricht 100 % des Nennbetrags, also EUR 1.000,00 und zuzüglich etwaig aufgelaufener Stückzinsen seit dem 23. August 2024 bis zum jeweiligen Emissionstag (ausgenommen im Zeitraum vom 15. Oktober 2024 bis zum 23. November 2024, jeweils einschließlich). Dem Anleger werden von der Emittentin keine Kosten in Rechnung gestellt. Im Falle einer Verlängerung oder Verkürzung der Angebotsfrist wird die Emittentin erforderlichenfalls einen Nachtrag zu diesem Prospekt gemäß Artikel 23 der Prospektverordnung von der CSSF billigen lassen und in derselben Art und Weise wie diesen Prospekt veröffentlichen.

Daneben erfolgt eine Privatplatzierung an Anleger in der Bundesrepublik Deutschland und in bestimmten weiteren Staaten mit Ausnahme der Vereinigten Staaten von Amerika sowie von Kanada, Australien und Japan gemäß den anwendbaren Ausnahmeregelungen für Privatplatzierungen („**Privatplatzierung**“ und zusammen mit dem Öffentlichen Angebot das „**Angebot**“). Die Privatplatzierung ist nicht Teil des Öffentlichen Angebots. Informationen zur Privatplatzierung wurden weder von der CSSF geprüft noch genehmigt.

Das Öffentliche Angebot beginnt am 6. Mai 2024 (9:00 Uhr) und endet, vorbehaltlich einer Verlängerung oder Verkürzung des Angebotszeitraums, für das Öffentliche Angebot Zeichnungsfunktionalität am 21. Mai 2024 (14:00 Uhr) und für das Öffentliche Angebot Emittentin am 31. März 2025 (14:00 Uhr) („**Angebotszeitraum**“). Die Emittentin behält sich das Recht vor, in freiem Ermessen den Angebotszeitraum zu verlängern oder zu verkürzen. Jede Verkürzung oder Verlängerung des Angebotszeitraums oder die Beendigung des Öffentlichen Angebots der Schuldverschreibungen wird auf der Webseite der Emittentin (<https://neon-equity.com/content/investor-relations>²) unter der Rubrik „Note 2024/2029“ bekanntgegeben.

6. Mai 2024	Beginn der Angebotsfrist (9:00 Uhr)
21. Mai 2024	Ende der Angebotsfrist für das Öffentliche Angebot Zeichnungsfunktionalität (14:00 Uhr) (vorbehaltlich einer vorzeitigen Beendigung);
31. März 2025	Ende der Angebotsfrist für das Öffentliche Angebot Emittentin (14:00 Uhr)

Weshalb wird dieser EU-Wachstumsprospekt erstellt?

Dieser Prospekt wurde zum Zweck des öffentlichen Angebots der Schuldverschreibungen erstellt. Der Emittentin fließt im Rahmen des öffentlichen Angebots bei Vollplatzierung ein Bruttoemissionserlös in Höhe von EUR 25 Mio. abzüglich der von der Emittentin zu tragenden Emissionskosten zu. Die von der Emittentin zu tragenden Emissionskosten belaufen sich im Falle der Vollplatzierung auf ca. EUR 1,5 Mio. Davon sind ca. EUR 1,25 Mio. (5 % der Emissionskosten) geschätzte Vertriebsprovisionen, EUR 50.000,00 die geschätzten Kosten für Marketing und EUR 200.000,00 sonstige Berater- und Bankkosten (inkl. Kosten des Zeichnungstools der Deutsche Börse AG). Bei einem Bruttoemissionserlös in Höhe von EUR 25 Mio. ist der Nettoemissionserlös - bei vollständiger Platzierung - EUR 23,5 Mio. Sollten nicht alle Schuldverschreibungen platziert werden, fällt der Nettoemissionserlös entsprechend niedriger aus.

² Die Angaben auf der Webseite sind nicht Teil des Prospekts, sofern diese nicht mittels Verweises in den Prospekt aufgenommen wurden.

Der Nettoemissionserlös soll zu 100 % zur Investition in Portfoliounternehmen der Neon Equity AG (künftig DN Deutsche Nachhaltigkeits AG) im Bereich Impact (Gesellschaften mit innovativen Geschäftsmodellen und Konzepten, die gezielt nachhaltig und langfristig ausgerichtet sind und die eine nachweislich positive Wirkung auf Wirtschaft, Gesellschaft und Umwelt haben) genutzt werden. Impact Investing ist eine Anlagestrategie, die darauf abzielt, neben finanziellen Renditen auch positive soziale und Umweltauswirkungen zu erzielen. Im Mittelpunkt des Impact Investings steht nicht nur die Renditeerzielung, sondern auch die Förderung von sozialen oder Umweltveränderungen, die messbar sind und einen positiven Beitrag zur Gesellschaft leisten. Es ist eine Möglichkeit für Investoren, ihr Kapital auf eine Weise einzusetzen, die sowohl ökonomisch als auch sozial oder ökologisch sinnvoll ist. Im Einzelnen soll das Portfolio der Neon Equity AG (künftig DN Deutsche Nachhaltigkeits AG) weiter ausgebaut werden und es sollen Anteile an weiteren Unternehmen aus den Bereichen Erneuerbare Energien, nachhaltige Mobilität, Gesundheit, Infrastruktur und Ernährung erworben werden. Zudem sollen die Erlöse für die Finanzierung von Wachstumsprojekten der bereits bestehenden Beteiligungen in Form von Kapitalerhöhungen, Anleihen oder in Einzelfällen durch Gesellschafterdarlehn genutzt werden. So sollen die Marktpositionen der einzelnen Beteiligungen weiter gestärkt werden, um eine positive Kursentwicklung und perspektivisch eine profitable Veräußerung der Beteiligungen zu realisieren.

Die Neon Equity Invest GmbH als Hauptaktionärin der Emittentin und Herr Olek als alleiniger Gesellschafter der Hauptaktionärin haben jeweils ein geschäftliches Interesse an der Durchführung des Angebotes, da die Emissionserlöse zur Finanzierung des weiteren Wachstums der Emittentin eingesetzt werden sollen.

Insofern haben die vorgenannten Unternehmen und Personen auch ein wirtschaftliches Interesse an der erfolgreichen Durchführung des Angebots, aus dem sich ein möglicher Interessenkonflikt ergeben kann.

Die Zeichnung der Wertpapiere wird auch über die Zeichnungsfunktionalität der Deutsche Börse AG möglich sein. Insofern hat die Deutsche Börse AG auch ein wirtschaftliches Interesse an der erfolgreichen Durchführung des Angebots, aus dem sich ein möglicher Interessenkonflikt ergeben kann.

Die Emittentin hat mit der Swiss Merchant Group AG mit Sitz in Kanton Luzern, Schweiz ("**SMG**"), eine Vermittlungsvereinbarung im Zusammenhang mit der Ausgabe der Anleihe geschlossen. SMG wird nach diesem Vertrag eine Platzierungsgebühr in Höhe von 5% des jeweiligen Emissionserlöses für externe Kapitalvermittler (Broker) im Rahmen der Privatplatzierung sowie monatliche Vergütung für das Transaktionsmanagement erhalten. Insofern hat SMG ein wirtschaftliches Interesse an der erfolgreichen Durchführung des Angebots, aus dem sich ein möglicher Interessenkonflikt ergeben kann. Es ist angedacht, dass (weitere) Personen bzw. Unternehmen die Möglichkeit bekommen mit der Emittentin im Einzelfall zu vereinbaren, dass sie eine Vertriebsgebühr oder Tippgebergebühr erhalten. In dem Fall besteht ein potenzieller Interessenkonflikt zwischen den Interessen des Vermittlers an der Vertriebsgebühr und den Interessen des Anlegers.