

**МОТИВИРАН ДОКЛАД**  
**ОТ СЪВЕТА НА ДИРЕКТОРИТЕ НА „ТЕЛЕМАТИК ИНТЕРАКТИВ БЪЛГАРИЯ“ АД**  
**ЗА ЦЕЛЕСЪОБРАЗНОСТТА И УСЛОВИЯТА НА СДЕЛКИ ПО ЧЛ 114, АЛ. 1**  
**ОТ ЗАКОНА ЗА ПУБЛИЧНОТО ПРЕДЛАГАНЕ НА ЦЕННИ КНИЖА (ЗППЦК)**

Настоящият доклад е изготвен и приет от Съвета на директорите на „Телематик Интерактив България“ АД с ЕИК 206568976 (наричано още за краткост **„Дружеството“** или **„ТИБ АД“**), на заседание, проведено на 05.05.2025 г., съгласно изискванията на чл. 114а от ЗППЦК и чл. 33 от Наредба № 2 от 09.11.2021 г. за първоначално и последващо разкриване на информация при публично предлагане на ценни книжа и допускане на ценни книжа до търговия на регулиран пазар (**„Наредба № 2“**). Докладът е част от материалите по дневния ред на редовното годишно Общо събрание на акционерите на ТИБ АД, което ще се проведе на 12.06.2025 г. от 11:00 ч. източно европейско лятно часово време – EEST, в „Гранд Хотел Милениум София“ с адрес: гр. София, бул. „Витоша“ № 89В, в „Black & White Club“, а при липса на кворум поне 14 дни по-късно на същото място и в същия час.

Съгласно чл. 114, ал. 1 от ЗППЦК, чиито разпоредби са приложими за Дружеството, за извършване на определени сделки от лицата, които управляват и представляват ТИБ АД, е необходимо предварително изрично овластяване от Общото събрание на акционерите на ТИБ АД (наричано по-долу **„Общо събрание на акционерите“** или за краткост **„ОСА“**).

Към настоящия момент Съветът на директорите (**„СД“**) на ТИБ АД планира извършването на сделки, за които е необходимо овластяване от ОСА съгласно чл. 114, ал. 1 от ЗППЦК, както следва:

- I. Договор за отстъпване на право на достъп до игрален софтуер за хазартни игри онлайн между ТИБ АД (лицензополучател) и „СиТи Интерактив“ ЕООД (лицензодател);
- II. Анекс към Договор за агентство и реклама, сключен между ТИБ АД (възложител) и „М.Б.С. ТРЕЙД“ АД (изпълнител);
- III. Договор за дарение между ТИБ АД (дарител) и Фондация „Спорт в България“ (дарен).

Във връзка с горното, преди ОСА да вземе решение относно посочените сделки, СД представя пред акционерите информация за всяка от тях в отделни раздели (Раздел I, Раздел II и Раздел III).

В съответствие с регламентираната забрана в чл. 114а, ал. 2 от ЗППЦК, Десислава Пеева Панова, в качеството си на член на СД на публичното дружество, която е заинтересовано лице, не е участвала при изготвянето на Раздел I и Раздел II от настоящия Доклад, а Лъчезар Цветков Петров, в качеството си на член на СД на публичното дружество, който е заинтересовано лице, не е участвал при изготвянето на Раздел I.

## РАЗДЕЛ I

**ДОГОВОР ЗА ОТСТЪПВАНЕ НА ПРАВО НА ДОСТЪП ДО ИГРАЛЕН СОФТУЕР ЗА ХАЗАРТНИ ИГРИ ОНЛАЙН МЕЖДУ ТИБ АД (ЛИЦЕНЗОПОЛУЧАТЕЛ) И „СИТИ ИНТЕРАКТИВ“ ЕООД (ЛИЦЕНЗОДАТЕЛ)****I. Описание:****1. Предмет:**

Предлага се ОСА на ТИБ АД да овласти СД и законните представители на Дружеството да сключат Договор за отстъпване на право на достъп до игрален софтуер за хазартни игри онлайн, който представлява лицензионен договор, по силата на който ТИБ АД (лицензополучател) ще получи от „СиТи Интерактив“ ЕООД (лицензодател) неизключителното право на достъп до игрален софтуер за хазартни игри, съгласно посоченото по-долу в т. 5. По силата на договора се предоставя правото да се използва игрален софтуер „Live Casino Games“ с всички негови актуализирани версии.

С оглед сключения на 20.08.2024 г. договор за достъп до игрален софтуер „Live Casino Games“ със срок на действие до 20.08.2025 г.<sup>1</sup>, към настоящия момент е налице необходимост от сключване на нов лицензионен договор за 5 (пет) години, който ще допринесе за развитието на основните бизнес линии на публичното дружество, като бъде предвидено възнаграждение, отговарящо на актуалните пазарни цени към момента.

**2. Страни:**

**Лицензодател:** „СиТи Интерактив“ ЕООД с ЕИК 206387659, със седалище и адрес на управление: гр. София, район „Илинден“, ул. „Кукуш“ № 7.

**Лицензополучател:** „Телематик Интерактив България“ АД с ЕИК 206568976, със седалище и адрес на управление: гр. София, район „Илинден“, ул. „Кукуш“ № 7.

**3. Стойност:**

Съгласно чл. 114, ал. 5 от ЗППЦК стойността на получаваното за ползване имущество по чл. 114, ал. 1, т. 1 от ЗППЦК е уговорената цена. В конкретния случай, доколкото в сделката участват заинтересовани лица, цената е уговорена в съответствие с изискванията на чл. 114а, ал. 6 от ЗППЦК, а именно по пазарна цена съгласно оценка № IND202500421 от 05.05.2025 г. за определяне на пазарна стойност, изготвена от „Консултантска къща АМРИТА“ ООД - лицензиран оценител по смисъла на чл. 5 от Закона за независимите оценители. Според оценката, възнаграждение в размер на 12 % от реализираните приходи от игрите представлява пазарна цена.

Предвид горното е уговорено възнаграждение в размер на 12 % от реализираните приходи от игри, част от игралния софтуер, като договорът ще бъде сключен за 5 (пет) години.

Доколкото конкретният размер на възнаграждението на лицензодателя зависи от реализираните приходи, прогнозната стойност за целия срок на договора (5 г.) е изчислена на база размера на приходите от лицензираните игри от софтуера за месец януари 2025 г.

<sup>1</sup> Информация за сключения договор е разкрита до регулаторните органи и обществеността на 20.08.2024 г.

(най-високата сума за периода на действие на договора), които са в размер на 275 827 лв. (двеста седемдесет и пет хиляди осемстотин двадесет и седем лева). В тази връзка, при 0 % изменение на приходите, прогнозната стойност на лицензионното възнаграждение по сделката, фиксирана при сключването ѝ, за целия срок от 5 години, за който се предлага сключването ѝ, е в размер на 1 985 954,40 лв. (един милион деветстотин осемдесет и пет хиляди деветстотин петдесет и четири лева и четиридесет стотинки) без ДДС, респ. 2 383 145,28 лв. (два милиона триста осемдесет и три хиляди сто четиридесет и пет лева и двадесет и осем стотинки) с ДДС.

Следователно стойността на сделката е 1 985 954,40 лв. (един милион деветстотин осемдесет и пет хиляди деветстотин петдесет и четири лева и четиридесет стотинки) без ДДС, респ. 2 383 145,28 лв. (два милиона триста осемдесет и три хиляди сто четиридесет и пет лева и двадесет и осем стотинки) с ДДС.

#### **4. Лица, в чиято полза се сключва сделката:**

Сделката ще бъде сключена в полза на двете страни.

#### **5. Условия и други съществени елементи, необходими, за да е пълна информацията и да не е подвеждаща:**

Условие за сключване на предложената с настоящия Доклад сделка е получаването на одобрение по реда на чл. 114, ал. 1 от ЗППЦК от ОСА на ТИБ АД.

В случай, че Общото събрание на акционерите на Дружеството овласти СД и законните представители за сключване на предлаганата сделка, ще бъде сключен лицензионен договор при следните параметри:

- Предмет: отстъпване на неизключително право на достъп до игрален софтуер: Live Casino Games, Тип: Palms Live 1.0, Производител: „СиТи Интерактив“ ЕООД, сериен номер: 1.0, протокол от изпитване на Български институт по метрология № КС-150 от 30.07.2024 г., година на производство: 2024 г. Част от софтуера са лицензирани игри. По силата на договора се предоставя правото да се използва софтуера с всички негови актуализирани версии;
- Месечно възнаграждение: 12 % от реализираните приходи от игрите от софтуера;
- Срок на договора: 5 години, считано от 21.08.2025 г.;
- Прогнозната месечна стойност на лицензионното възнаграждение по сделката, фиксирана при сключването ѝ, е в размер на 33 099,24 лв. (тридесет и три хиляди и деветдесет и девет лева и двадесет и четири стотинки) без ДДС;
- Прогнозната стойност на лицензионното възнаграждение по сделката, фиксирана при сключването ѝ, за целия срок от 5 години, за който се предлага сключването ѝ, е в размер на 1 985 954,40 лв. (един милион деветстотин осемдесет и пет хиляди деветстотин петдесет и четири лева и четиридесет стотинки) без ДДС, респ. 2 383 145,28 лв. (два милиона триста осемдесет и три хиляди сто четиридесет и пет лева и двадесет и осем стотинки) с ДДС.

СД и законните представители на ТИБ АД следва да бъдат овластени да предприемат всички правни и фактически действия, необходими във връзка със сключването

на настоящата сделка, както и да определят всички останали условия и параметри, доколкото същите не изискват отделно одобрение от Общото събрание на акционерите.

## **II. Участие на заинтересовани лица по смисъла на чл. 114, ал. 7 от ЗППЦК:**

В предложената сделка участват заинтересовани лица по смисъла на чл. 114, ал. 7 от ЗППЦК, доколкото член на управителния орган на публичното дружество е законен представител (управител) на насрещната страна по сделката (чл. 114, ал. 7, т. 1 от ЗППЦК), както следва: Лъчезар Цветков Петров е член на Съвета на директорите на „Телематик Интерактив България“ АД и управител на „СиТи Интерактив“ ЕООД.

На следващо място, член на управителния орган на публичното дружество е член на управителен орган на юридическо лице, което притежава непряко поне 25 % от капитала на насрещната страна (чл. 114, ал. 7, т. 3 във връзка с чл. 114, ал. 7, т. 2 от ЗППЦК), както следва: Десислава Пеева Панова е член на Съвета на директорите на „Телематик Интерактив България“ АД и член на Съвета на директорите на „Р.С. КОНСУЛТ“ АД, което дружество притежава 90 % от „ЕЛДОРАДО КОРПОРЕЙШЪН“ АД, което от своя страна притежава 89,73 % от капитала на „Телематик Интерактив България“ АД.

Във връзка със забраната по чл. 114а, ал. 2 от ЗППЦК, Десислава Пеева Панова и Лъчезар Цветков Петров не са участвали в изготвянето на настоящия раздел I от този доклад.

На следващо място, в предложената сделка участват заинтересовани лица по смисъла на чл. 114, ал. 7 от ЗППЦК, доколкото лица, които пряко или непряко притежават най-малко 25 на сто от гласовете в ОСА на Дружеството, притежават пряко или непряко поне 25 на сто от гласовете в общото събрание на юридическото лице, което е насрещна страна (чл. 114, ал. 7, т. 2 от ЗППЦК), както следва:

### **По отношение на публичното дружество:**

Мило Стратиев Борисов притежава непряко повече от 25 % от капитала на „Телематик Интерактив България“ АД, доколкото: притежава пряко 51 % от капитала на „Р.С. КОНСУЛТ“ АД, което дружество притежава 90 % от капитала на „ЕЛДОРАДО КОРПОРЕЙШЪН“ АД, което дружество притежава 89,73 % от капитала на „Телематик Интерактив България“ АД.

Росина Стратиева Борисова притежава непряко повече от 25 % от капитала на „Телематик Интерактив България“ АД, доколкото: притежава пряко 49 % от капитала на „Р.С. КОНСУЛТ“ АД, което дружество притежава 90 % от капитала на „ЕЛДОРАДО КОРПОРЕЙШЪН“ АД, което дружество притежава 89,73 % от капитала на „Телематик Интерактив България“ АД.

„Р.С. КОНСУЛТ“ АД непряко притежава повече от 25 % от капитала на „Телематик Интерактив България“ АД.

„ЕЛДОРАДО КОРПОРЕЙШЪН“ АД пряко притежава повече от 25 % от капитала на „Телематик Интерактив България“ АД.

### **По отношение на насрещната страна:**

Мило Стратиев Борисов притежава непряко повече от 25 % от капитала на „СиТи Интерактив“ ЕООД, доколкото: притежава пряко 51 % от капитала на „Р.С. КОНСУЛТ“ АД,

което дружество притежава 90 % от капитала на „ЕЛДОРАДО КОРПОРЕЙШЪН“ АД, което дружество притежава 89,73 % от капитала на „Телематик Интерактив България“ АД, което е едноличен собственик на капитала на „СиТи Интерактив“ ЕООД.

Росина Стратиева Борисова притежава непряко повече от 25% от капитала на „СиТи Интерактив“ ЕООД, доколкото: притежава пряко 49 % от капитала на „Р.С. КОНСУЛТ“ АД, което дружество притежава 90 % от капитала на „ЕЛДОРАДО КОРПОРЕЙШЪН“ АД, което дружество притежава 89,73 % от капитала на „Телематик Интерактив България“ АД, което е едноличен собственик на капитала на „СиТи Интерактив“ ЕООД.

„Р.С. КОНСУЛТ“ АД непряко притежава повече от 25 % от капитала на „СиТи Интерактив“ ЕООД.

„ЕЛДОРАДО КОРПОРЕЙШЪН“ АД непряко притежава повече от 25 % от капитала на „СиТи Интерактив“ ЕООД.

На основание чл. 114, ал. 7, т. 1 от ЗППЦК заинтересовано лице по сделката е и „СиТи Интерактив“ ЕООД (на срещната страна по сделката), тъй като е свързано лице със заинтересованото лице „Р.С. КОНСУЛТ“ АД, доколкото „Р.С. КОНСУЛТ“ АД упражнява контрол върху „СиТи Интерактив“ ЕООД (§ 1, т. 13, б. „а“ от Допълнителните разпоредби на ЗППЦК във връзка с § 1, т. 14, б. „а“ от Допълнителните разпоредби на ЗППЦК).

На основание чл. 114а, ал. 5 от ЗППЦК, при вземане на решение за сключване на настоящата сделка заинтересованите лица не могат да упражняват правото си на глас.

### **III. Преценка на условията по чл. 114, ал. 1 от ЗППЦК:**

Условията по чл. 114, ал. 1, т. 1 от ЗППЦК се преценяват, когато в резултат на сделката Дружеството получава за ползване активи на обща стойност над една трета от по-ниската стойност на активите съгласно последните два изготвени счетоводни баланса на Дружеството, поне един от които е одитиран, и които са разкрити публично по реда на чл. 100т от ЗППЦК, респ. 2 на сто от по-ниската стойност на активите съгласно последните два изготвени счетоводни баланса на Дружеството, поне един от които е одитиран, и които са разкрити публично по реда на чл. 100т от ЗППЦК, когато в сделките участват заинтересовани лица.

В предложената сделка следва да се прилага прагът по чл. 114, ал. 1, т. 1, б. „б“ от ЗППЦК, доколкото ТИБ АД ще получи за ползване нематериален актив (софтуер) от заинтересовано лице.

Във връзка с горното, изчислението на релевантния праг се базира на сравнение между стойността на активите на Дружеството съгласно последните два изготвени счетоводни баланса на Дружеството, поне един от които е одитиран, и които са разкрити публично по реда на чл. 100т от ЗППЦК, а именно - одитирания Годишен финансов отчет към 31.12.2024 г. и последно изготвения междинен финансов отчет към 31.03.2025 г., които са разкрити публично по реда на чл. 100т от ЗППЦК, информация от които е представена по-долу:

| Отчети                                            | Стойност на активите по счетоводен баланс (в лв.) | Праг по чл. 114, ал. 1, т. 1, б. „б“ от ЗППЦК | Стойност на сделката (в лв.) |
|---------------------------------------------------|---------------------------------------------------|-----------------------------------------------|------------------------------|
| Одитиран годишен финансов отчет към 31.12.2024 г. | 66 149 000                                        | 1 322 980                                     | 2 383 145,28                 |
| Междинен счетоводен баланс към 31.03.2025 г.      | 65 535 000                                        | <b>1 310 700</b>                              | <b>2 383 145,28</b>          |

Видно от гореизложеното, стойността на активите на Дружеството съгласно последния одитиран счетоводен баланс към 31.12.2024 г. е 66 149 000 лв. (шестдесет и шест милиона и сто четиридесет и девет хиляди лева), а съгласно последния изготвен междинен счетоводен баланс към 31.03.2025 г. е 65 535 000 лв. (шестдесет и пет милиона и петстотин тридесет и пет хиляди лева).

Следователно, стойността на договора следва да се определя съобразно по-ниската стойност на активите, а именно 65 535 000 лв. (шестдесет и пет милиона и петстотин тридесет и пет хиляди лева). Две на сто от тази стойност възлиза на 1 310 700 лв. (един милион триста и десет хиляди и седемстотин лева), с оглед на което преди сключване на сделки с участие на заинтересовани лица по смисъла на чл. 114, ал. 7 от ЗППЦК, които надвишават тази стойност, е необходимо изрично овластително решение от страна на Общото събрание на акционерите.

От горното става ясно, че стойността на предложената сделка надхвърля прага по чл. 114, ал. 1, т. 1, б. „б“ от ЗППЦК, с оглед което е налице необходимост от овластяване на СД на Дружеството за сключване на разглежданата сделка от ОСА.

#### IV. Икономическа изгода на ТИБ АД:

„СиТи Интерактив“ ЕООД притежава права върху платформа за онлайн казино, както и изключителните права за разпространение на онлайн слот игри и свързани с тях софтуерни приложения. Със сключването на договора публичното дружество получава права върху игри и игрален софтуер, които има право да използва на основание получения от Държавната комисия по хазарта лиценз за онлайн залагания.

Предложението за сключване на предложената сделка е продължение на стратегията на групата на ТИБ АД, а именно да развива основните си бизнес линии – B2C (казино игри и спортни залози) чрез публичното дружество и B2B (предоставяне на онлайн съдържание чрез оператори) чрез „СиТи Интерактив“ ЕООД.

В сегмента B2B развитието е в посока разработването или придобиването на нови игри с цел обновяване и обогатяване на съдържанието и развитието на платформата чрез добавяне на нови функционалности, оптимизирането на структурата, интеграция с нови контрагенти.

**РАЗДЕЛ II****АНЕКС (ДОПЪЛНИТЕЛНО СПОРАЗУМЕНИЕ) КЪМ ДОГОВОР ЗА АГЕНТСТВО И РЕКЛАМА,  
СКЛЮЧЕН МЕЖДУ ТИБ АД (ВЪЗЛОЖИТЕЛ) И „М.Б.С. ТРЕЙД“ АД (ИЗПЪЛНИТЕЛ)****I. Описание:****1. Предмет:**

Предлага се Общото събрание на акционерите на ТИБ АД да овласти СД и законните представители на Дружеството за сключването на Анекс към Договор за агентство и реклама, сключен на 02.04.2025 г. между „М.Б.С. ТРЕЙД“ АД (изпълнител) и ТИБ АД (възложител) със срок на действие до 31.12.2025 г., който договор е одобрен от ОСА на ТИБ АД, проведено на 24.03.2025 г.

С оглед нарастването на обема на услугите, които следва да се предоставят съгласно договора, е необходимо увеличаване на възнаграждението по Договора за агентство и реклама, както следва: от 1 822 000 лв. (един милион и осемстотин двадесет и две хиляди лева) с ДДС на 2 062 000 лв. (два милиона и шестдесет и две хиляди лева) с ДДС съгласно посоченото в т. 5 по-долу.

**2. Страни:**

**Изпълнител:** „М.Б.С. ТРЕЙД“ АД с ЕИК 121334627, със седалище и адрес на управление: гр. София, район „Илинден“, ул. „Кукуш“ № 7.

**Възложител:** „Телематик Интерактив България“ АД с ЕИК 206568976, със седалище и адрес на управление: гр. София, район „Илинден“, ул. „Кукуш“ № 7.

**3. Стойност:**

Възнаграждението за целия срок на договора е в размер на 1 718 333.33 лв. (един милион седемстотин и осемнадесет хиляди и триста тридесет и три лева и тридесет и три стотинки) без ДДС или 2 062 000 лв. (два милиона и шестдесет и две хиляди лева) с ДДС. Следователно стойността на сделката е 1 718 333.33 лв. (един милион седемстотин и осемнадесет хиляди и триста тридесет и три лева и тридесет и три стотинки) без ДДС или 2 062 000 лв. (два милиона и шестдесет и две хиляди лева) с ДДС.

**4. Лица, в чиято полза се сключва сделката:**

Сделката ще бъде сключена в полза на двете страни.

**5. Условия и други съществени елементи, необходими, за да е пълна информацията и да не е подвеждаща:**

Условие за сключване на предложената с настоящия Доклад сделка е получаването на одобрение по реда на чл. 114, ал. 1 от ЗППЦК от ОСА на ТИБ АД.

В случай че Общото събрание на акционерите на Дружеството овласти СД и законните представители, ще бъде сключен Анекс към Договор за агентство и реклама от 02.04.2025 г. Параметрите на Анекса са:

- Предмет: Анекс към Договор за агентство и реклама, сключен на 02.04.2025 г. със срок до 31.12.2025 г.;
- Възнаграждението се променя на: 2 062 000 лв. (два милиона и шестдесет и две хиляди лева) с ДДС;
- В предмета на договора се добавя: организиране на кетъринг услуги за служители на възложителя, при необходимост от извършване на дейности, свързани с подсигуряване на денонощен или нощен режим на работа на онлайн студиото за казино игри;
- Всички останали параметри по Договора остават непроменени;
- Стойност: 1 718 333.33 лв. (един милион седемстотин и осемнадесет хиляди и триста тридесет и три лева и тридесет и три стотинки) без ДДС или 2 062 000 лв. (два милиона и шестдесет и две хиляди лева) с ДДС.

СД и законните представители на ТИБ АД следва да бъдат овластени да предприемат всички правни и фактически действия, необходими във връзка със сключването на Анекса, както и да определят всички останали условия и параметри, доколкото същите не изискват отделно одобрение от Общото събрание на акционерите.

## **II. Участие на заинтересовани лица по смисъла на чл. 114, ал. 7 от ЗППЦК:**

В предложената сделка участват заинтересовани лица по смисъла на чл. 114, ал. 7 от ЗППЦК, доколкото член на управителния орган на публичното дружество е член на управителен орган на юридическо лице, което притежава пряко поне 25 % от капитала на другата страна по сделката (чл. 114, ал. 7, т. 3 във връзка с чл. 114, ал. 7, т. 2 от ЗППЦК). В тази връзка Десислава Пеева Панова е заинтересовано лице, доколкото е член на СД на ТИБ АД и член на СД на „Р.С. КОНСУЛТ“ АД, което дружество притежава 99,50 % от капитала на „М.Б.С. ТРЕЙД“ АД.

Във връзка със забраната по чл. 114а, ал. 2 от ЗППЦК, Десислава Пеева Панова не е участвала в изготвянето на настоящия раздел II.

В предложената сделка участват и други заинтересовани лица по смисъла на чл. 114, ал. 7 от ЗППЦК, доколкото лица, които пряко или непряко притежават най-малко 25 на сто от гласовете в общото събрание на публичното дружество, притежават пряко или непряко поне 25 на сто от гласовете в общото събрание на юридическо лице, което е насрещна страна (чл. 114, ал. 7, т. 2 от ЗППЦК), както следва:

### **По отношение на публичното дружество:**

Мило Стратиев Борисов притежава непряко повече от 25 % от капитала на ТИБ АД, доколкото: притежава пряко 51 % от капитала на „Р.С. КОНСУЛТ“ АД, което дружество притежава 90 % от капитала на „ЕЛДОРАДО КОРПОРЕЙШЪН“ АД, което дружество притежава 89,73 % от капитала на ТИБ АД.

Росина Стратиева Борисова притежава непряко повече от 25 % от капитала на ТИБ АД, доколкото: притежава пряко 49 % от капитала на „Р.С. КОНСУЛТ“ АД, което дружество притежава 90 % от капитала на „ЕЛДОРАДО КОРПОРЕЙШЪН“ АД, което дружество

притежава 89,73 % от капитала на ТИБ АД.

„Р.С. КОНСУЛТ“ АД притежава непряко повече от 25 % от капитала на ТИБ АД.

**По отношение на насрещната страна:**

Мило Стратиев Борисов притежава пряко и непряко повече от 25 % от капитала на „М.Б.С. ТРЕЙД“ АД, доколкото: притежава пряко 0,50 % от капитала на „М.Б.С. ТРЕЙД“ АД. На следващо място, Мило Борисов притежава 51 % от капитала на „Р.С. КОНСУЛТ“ АД, което дружество притежава 99,50 % от капитала на „М.Б.С. ТРЕЙД“ АД.

Росина Стратиева Борисова притежава непряко повече от 25 % от капитала на „М.Б.С. ТРЕЙД“ АД, доколкото притежава пряко 49 % от капитала на „Р.С. КОНСУЛТ“ АД, което дружество притежава 99,50 % от капитала на „М.Б.С. ТРЕЙД“ АД.

„Р.С. КОНСУЛТ“ АД притежава пряко повече от 25 % от капитала на „М.Б.С. ТРЕЙД“ АД.

На основание чл. 114, ал. 7, т. 1 от ЗППЦК заинтересовано лице по сделката е и „М.Б.С. ТРЕЙД“ АД (насрещната страна по сделката), тъй като е свързано лице с „Р.С. КОНСУЛТ“ АД, доколкото „Р.С. Консулт“ АД упражнява контрол върху „М.Б.С. ТРЕЙД“ АД (§ 1, т. 13, б. „а“ от Допълнителните разпоредби на ЗППЦК във връзка с § 1, т. 14, б. „а“ от Допълнителните разпоредби на ЗППЦК).

На основание чл. 114а, ал. 5 от ЗППЦК, при вземане на решение за сключване на настоящата сделка заинтересованите лица не могат да упражняват правото си на глас.

**III. Преценка на условията по чл. 114, ал. 1 от ЗППЦК:**

Условията по чл. 114, ал. 1, т. 2 от ЗППЦК се преценяват, когато в резултат на сделката възникват задължения за Дружеството към едно лице или към свързани лица на обща стойност над една трета от по-ниската стойност на активите съгласно последните два изготвени счетоводни баланса на Дружеството, поне един от които е одитиран, и които са разкрити публично по реда на чл. 100т от ЗППЦК, респ. 2 на сто от по-ниската стойност на активите съгласно последните два изготвени счетоводни баланса на Дружеството, поне един от които е одитиран, и които са разкрити публично по реда на чл. 100т от ЗППЦК, когато задълженията възникват към заинтересовани лица или в полза на заинтересовани лица.

В предложената сделка следва да се прилага прагът от 2 на сто от по-ниската стойност на активите, доколкото за ТИБ АД ще възникнат задължения към заинтересовано лице.

Във връзка с горното, изчислението на релевантния праг се базира на сравнение между стойността на активите на Дружеството съгласно последните два изготвени счетоводни баланса на Дружеството, поне един от които е одитиран, и които са разкрити публично по реда на чл. 100т от ЗППЦК, а именно - одитирания Годишен финансов отчет към 31.12.2024 г. и последно изготвения междинен финансов отчет към 31.03.2025 г., които са разкрити публично по реда на чл. 100т от ЗППЦК, информация от които е представена по-долу:

| Отчети                                            | Стойност на активите по счетоводен баланс (в лв.) | Праг по чл. 114, ал. 1, т. 1, б. „б“ от ЗППЦК | Стойност на задълженията (в лв.) |
|---------------------------------------------------|---------------------------------------------------|-----------------------------------------------|----------------------------------|
| Одитиран годишен финансов отчет към 31.12.2024 г. | 66 149 000                                        | 1 322 980                                     | 2 062 000                        |
| Междинен счетоводен баланс към 31.03.2025 г.      | 65 535 000                                        | <b>1 310 700</b>                              | <b>2 062 000</b>                 |

Видно от гореизложеното, стойността на активите на Дружеството съгласно последния одитиран счетоводен баланс към 31.12.2024 г. е 66 149 000 лв. (шестдесет и шест милиона и сто четиридесет и девет хиляди лева), а съгласно последния изготвен междинен счетоводен баланс към 31.03.2025 г. е 65 535 000 лв. (шестдесет и пет милиона и петстотин тридесет и пет хиляди лева).

Следователно, стойността на задълженията следва да се определя съобразно по-ниската стойност на активите, а именно 65 535 000 лв. (шестдесет и пет милиона и петстотин тридесет и пет хиляди лева). Две на сто от тази стойност възлиза на 1 310 700 лв. (един милион триста и десет хиляди и седемстотин лева), с оглед на което преди сключване на сделки с участие на заинтересовани лица по смисъла на чл. 114, ал. 7 от ЗППЦК, които надвишават тази стойност, е необходимо изрично овластително решение от страна на Общото събрание на акционерите.

От горното става ясно, че стойността на предложената сделка надхвърля прага по чл. 114, ал. 1, т. 2 във връзка с чл. 114, ал. 1, т. 1, б. „б“ от ЗППЦК, с оглед което е налице необходимост от овластяване на СД на Дружеството за сключване на разглежданата сделка от общото събрание на акционерите.

#### IV. Икономическа изгода на ТИБ АД:

По силата на договора ТИБ АД получава услуги, свързани с посредничество и съдействие при организиране на маркетингови и корпоративни събития, преговори и договаряне на условия с рекламни агенции, артист-изпълнители, хотели, конферентни центрове и др., а от друга страна и рекламни услуги, включително, но не само, външна реклама и реклама от артисти.

Добавянето на допълнителни услуги е в интерес на публичното дружество и на неговите служители, тъй като след подписване на Анекса в предмета ще бъдат включени кетъринг услуги за служители на възложителя, при необходимост от извършване на дейности, свързани с подсигуряване на денонощен или нощен режим на работа на онлайн студиото за казино игри. Посоченото обуславя необходимостта от увеличаване на възнаграждението, като по преценка на СД на ТИБ АД същото отговаря на пазарните условия в страната.

## РАЗДЕЛ III

ДОГОВОР ЗА ДАРЕНИЕ МЕЖДУ ТИБ АД (ДАРИТЕЛ) И ФОНДАЦИЯ „СПОРТ В БЪЛГАРИЯ“  
(ДАРЕН)**I. Описание:****1. Предмет:**

Предлага се Общото събрание на акционерите на ТИБ АД да овласти СД и законните представители на Дружеството за сключването на договор за целево дарение в полза на Фондация „Спорт в България“ в размер на 300 000 лв. (триста хиляди лева).

**2. Страни:**

**Дарител:** „Телематик Интерактив България“ АД с ЕИК 206568976, със седалище и адрес на управление: гр. София, район „Илинден“, ул. „Кукуш“ № 7.

**Дарен:** Фондация „Спорт в България“ с ЕИК 207061125, със седалище и адрес на управление: гр. София, район „Илинден“, ул. „Кукуш“ № 7.

**3. Стойност:**

Дружеството ще предостави дарение в полза на Фондацията в размер на 300 000 лв. (триста хиляди лева), което представлява стойността на сделката.

**4. Лица, в чиято полза се сключва сделката:**

Дарението е в полза на Фондацията.

**5. Условия и други съществени елементи, необходими, за да е пълна информацията и да не е подвеждаща:**

Условие за сключване на предложената с настоящия Доклад сделка е получаването на одобрение по реда на чл. 114, ал. 1 от ЗППЦК от ОСА на ТИБ АД.

В случай че Общото събрание на акционерите на Дружеството овласти СД и законните представители за сключване на предлаганата сделка, ще бъде сключен договор за дарение със следните основни параметри:

- Сума: 300 000 лв. (триста хиляди лева);
- Цел: дарението се дава на Фондацията с цел средствата да бъдат предоставени безвъзмездно за подпомагане на развитието на спортни клубове, индивидуални спортисти и масовия спорт в България.

СД и законните представители на ТИБ АД следва да бъдат овластени да предприемат всички правни и фактически действия, необходими във връзка със сключването на договора за дарение, както и да определят всички останали условия и параметри, доколкото същите не изискват отделно одобрение от Общото събрание на акционерите.

**II. Участие на заинтересовани лица по смисъла на чл. 114, ал. 7 от ЗППЦК:**

В предложения договор за дарение участват заинтересовани лица по смисъла на чл. 114, ал. 7 от ЗППЦК, доколкото лица, които непряко притежават най-малко 25 на сто

от гласовете в общото събрание на публичното дружество, са членове на управителния орган на насрещната страна по сделката (чл. 114, ал. 7, т. 3 във вр. с т. 1 от ЗППЦК) – Мило Стратиев Борисов и Росина Стратиева Борисова притежават непряко повече от 25 % от капитала на ТИБ АД чрез участието си в дружествата „Р.С. КОНСУЛТ“ АД (притежава 90 % от капитала на „ЕЛДОРАДО КОРПОРЕЙШЪН“ АД) и „ЕЛДОРАДО КОРПОРЕЙШЪН“ АД (притежава 89,73 % от капитала на публичното дружество) и в същото време са членове на управителния съвет на Фондация „Спорт в България“.

На основание чл. 114, ал. 7, т. 1 от ЗППЦК заинтересовано лице по сделката е Фондация „Спорт в България“ (насрещната страна по сделката), тъй като е свързано лице със заинтересованите лица Мило Борисов и Росина Борисова, които контролират Фондацията (§ 1, т. 14, б. „б“ от Допълнителните разпоредби на ЗППЦК).

На основание чл. 114а, ал. 5 от ЗППЦК, при вземане на решение за сключване на настоящата сделка заинтересованите лица не могат да упражняват правото си на глас.

### III. Преценка на условията по чл. 114, ал. 1 от ЗППЦК:

Условията по чл. 114, ал. 1, т. 2 от ЗППЦК се преценяват, когато в резултат на сделката възникват задължения за Дружеството към едно лице или към свързани лица на обща стойност над една трета от по-ниската стойност на активите съгласно последните два изготвени счетоводни баланса на Дружеството, поне един от които е одитиран, и които са разкрити публично по реда на чл. 100т от ЗППЦК, респ. 2 на сто от по-ниската стойност на активите съгласно последните два изготвени счетоводни баланса на Дружеството, поне един от които е одитиран, и които са разкрити публично по реда на чл. 100т от ЗППЦК, когато задълженията възникват към заинтересовани лица или в полза на заинтересовани лица.

В предложената сделка следва да се прилага прагът от 2 на сто от по-ниската стойност на активите, доколкото за ТИБ АД ще възникнат задължения към заинтересовано лице.

Във връзка с горното, изчислението на релевантния праг се базира на сравнение между стойността на активите на Дружеството съгласно последните два изготвени счетоводни баланса на Дружеството, поне един от които е одитиран, и които са разкрити публично по реда на чл. 100т от ЗППЦК, а именно - одитирания Годишен финансов отчет към 31.12.2024 г. и последно изготвения междинен финансов отчет към 31.03.2025 г., които са разкрити публично по реда на чл. 100т от ЗППЦК, информация от които е представена по-долу:

| Отчети                                            | Стойност на активите по счетоводен баланс (в лв.) | Праг по чл. 114, ал. 1, т. 1, б. „б“ от ЗППЦК | Стойност на задълженията (в лв.) | Стойност по чл. 114, ал. 6 от ЗППЦК (в лв.) |
|---------------------------------------------------|---------------------------------------------------|-----------------------------------------------|----------------------------------|---------------------------------------------|
| Одитиран годишен финансов отчет към 31.12.2024 г. | 66 149 000                                        | 1 322 980                                     | 300 000                          | 1 506 000                                   |

|                                                       |            |                  |         |                  |
|-------------------------------------------------------|------------|------------------|---------|------------------|
| Междинен<br>счетоводен<br>баланс към<br>31.03.2025 г. | 65 535 000 | <b>1 310 700</b> | 300 000 | <b>1 506 000</b> |
|-------------------------------------------------------|------------|------------------|---------|------------------|

Видно от гореизложеното, стойността на активите на Дружеството съгласно последния одитиран счетоводен баланс към 31.12.2024 г. е 66 149 000 лв. (шестдесет и шест милиона и сто четиридесет и девет хиляди лева), а съгласно последния изготвен междинен счетоводен баланс към 31.03.2025 г. е 65 535 000 лв. (шестдесет и пет милиона и петстотин тридесет и пет хиляди лева).

Следователно, стойността на задълженията следва да се определя съобразно по-ниската стойност на активите, а именно 65 535 000 лв. (шестдесет и пет милиона и петстотин тридесет и пет хиляди лева). Две на сто от тази стойност възлиза на 1 310 700 лв. (един милион триста и десет хиляди и седемстотин лева), с оглед на което преди сключване на сделки с участие на заинтересовани лица по смисъла на чл. 114, ал. 7 от ЗППЦК, които надвишават тази стойност, е необходимо изрично овластително решение от страна на Общото събрание на акционерите.

Сделката сама по себе си не попада в кръга на стойностите, посочени в чл. 114, ал. 1, т. 1, б. „б“ от ЗППЦК. Независимо от горното, съгласно чл. 114, ал. 6 от ЗППЦК, при преценка на разглежданата сделка и в съвкупност с нея следва да се вземат предвид сделки, в резултат на които възникват задължения за Дружеството към същото лице или към свързани с него лица, всяка една от които е под праговете по чл. 114, ал. 1, т. 1 от ЗППЦК, но в съвкупност водят до имуществена промяна, надвишаваща тези прагове, когато са извършени в период три календарни години, както следва:

- i. Договор за дарение между Фондация „Спорт в България“ (дарен) и „Телематик Интерактив България“ АД (дарител)

Договор за дарение между Фондация „Спорт в България“ с ЕИК 207061125 (дарен) и „Телематик Интерактив България“ АД (дарител) от 09.12.2024 г., по силата на който се предоставя сума от 216 000 лв. (двеста и шестнадесет хиляди лева) като целево дарение с цел подпомагане развитието на спортни клубове, индивидуални спортисти и масовия спорт в България. Дарението е извършено в полза на фондацията. Информация за дарението е разкрита до регулаторния орган и обществеността на 09.12.2024 г.

- ii. Договор за реклама между „М.Б.С. ТРЕЙД“ АД (изпълнител) и „Телематик Интерактив България“ АД (възложител)

На 10.01.2025 г. между „М.Б.С. ТРЕЙД“ АД с ЕИК 121334627 (изпълнител) и „Телематик Интерактив България“ АД (възложител) е сключен договор за рекламни услуги, по силата на който възложителят дължи възнаграждение в общ размер 600 000 лв. (шестстотин хиляди лева) с включен ДДС. Сделката е сключена в интерес на двете страни. Информация за договора е разкрита до регулаторния орган и обществеността на 10.01.2025 г.

„М.Б.С. ТРЕЙД“ АД е свързано лице с Фондация „Спорт в България“, доколкото Мило Стратиев Борисов и Росина Стратиева Борисова притежават съответно 51 % и 49 % от капитала на „Р.С. КОНСУЛТ“ АД, което дружество притежава 99,50 % от капитала на „М.Б.С.

ТРЕЙД“ АД, и в същото време са двамата учредители на Фондация „Спорт в България“, които контролират фондацията и имат право да избират членовете на нейния управителен съвет. Следователно Фондация „Спорт в България“ и „М.Б.С. ТРЕЙД“ АД са свързани лица, доколкото се контролират от едни и същи лица (§ 1, т. 13, б. „б“ от Допълнителните разпоредби на ЗППЦК във връзка с § 1, т. 14, б. „а“ и „б“ от Допълнителните разпоредби на ЗППЦК).

- iii. Договор за дарение между Фондация „Отговорна игра“ (дарен) и „Телематик Интерактив България“ АД (дарител)

Договор за дарение между Фондация „Отговорна игра“ с ЕИК 176824559 (дарен) и „Телематик Интерактив България“ АД (дарител) от 14.01.2025 г., по силата на който се предоставя сума в общ размер на 30 000 лв. (тридесет хиляди лева) като целево дарение за предпазване на младите хора от хазарт, превенция и съдействие за лечение на хазартна зависимост и провеждане на отговорна реклама и маркетинг в сферата на хазарта. Дарението е извършено в полза на фондацията. Информация за дарението е разкрита до регулаторния орган и обществеността на 14.01.2025 г.

Фондация „Спорт в България“ е свързано лице с Фондация „Отговорна игра“, доколкото Мило Стратиев Борисов и Росина Стратиева Борисова са двамата учредители на Фондация „Отговорна игра“, които контролират фондацията и имат право да избират членовете на нейния управителен съвет и в същото време са двамата учредители на Фондация „Спорт в България“, които контролират фондацията и имат право да избират членовете на нейния управителен съвет. Следователно Фондация „Отговорна игра“ и Фондация „Спорт в България“ са свързани лица, доколкото се контролират от едни и същи лица (§ 1, т. 13, б. „б“ от Допълнителните разпоредби на ЗППЦК във връзка с § 1, т. 14, б. „б“ от Допълнителните разпоредби на ЗППЦК).

- iv. Договор за рекламни услуги между „М.Б.С. ТРЕЙД“ АД (изпълнител) и „Телематик Интерактив България“ АД (възложител)

На 21.02.2025 г. между „М.Б.С. ТРЕЙД“ АД с ЕИК 121334627 (изпълнител) и „Телематик Интерактив България“ АД (възложител) е сключен договор за рекламни услуги, по силата на който възложителят дължи възнаграждение в общ размер 360 000 лв. (триста и шестдесет хиляди лева) с включен ДДС. Сделката е сключена в интерес на двете страни. Информация за сделката е разкрита до регулаторния орган и обществеността на 21.02.2025 г. Предмет на договора е предоставяне на рекламни услуги, а именно рекламно позициониране на първа линия по 2 минути или 4 спота от по 30 секунди на футболни срещи от Първа професионална Efbet Лига на България за сезон 2025-2026.

„М.Б.С. ТРЕЙД“ АД е свързано лице с Фондация „Спорт в България“, доколкото Мило Стратиев Борисов и Росина Стратиева Борисова притежават съответно 51 % и 49 % от капитала на „Р.С. КОНСУЛТ“ АД, което дружество притежава 99,50 % от капитала на „М.Б.С. ТРЕЙД“ АД, и в същото време са двамата учредители на Фондация „Спорт в България“, които контролират фондацията и имат право да избират членовете на нейния управителен съвет. Следователно Фондация „Спорт в България“ и „М.Б.С. ТРЕЙД“ АД са свързани лица, доколкото се контролират от едни и същи лица (§ 1, т. 13, б. „б“ от Допълнителните разпоредби на ЗППЦК във връзка с § 1, т. 14, б. „а“ и „б“ от Допълнителните разпоредби на ЗППЦК).

Следва да се има предвид, че общата стойност на посочените по-горе в точки от i. до iv. сделки, въз основа на които са възникнали задължения за „Телематик Интерактив България“ АД, е 1 206 000 лв. (един милион двеста и шест хиляди лева). Доколкото сделките подлежат на кумулация съгласно чл. 114, ал. 6 от ЗППЦК, заедно със сделката, предложена за одобрение от акционерите в настоящия Раздел, чиято стойност е 300 000 лв. (триста хиляди лева) с ДДС, **общата стойност ще възлезе на 1 506 000 лв.** (един милион петстотин и шест хиляди лева), с което ще се премине прагът по чл. 114, ал. 1, т. 2 от ЗППЦК във връзка с чл. 114, ал. 1, т. 1, б. „б“ от ЗППЦК. Следователно е налице необходимост от овластяване на Съвета на директорите на Дружеството за сключване на разглежданата сделка от Общото събрание на акционерите.

#### **IV. Икономическа изгода на ТИБ АД:**

Водейки се от идеята за отговорен, социален и екологично устойчив бизнес и споделяйки целите на Фондация „Спорт в България“ за подпомагане на спортни клубове, индивидуални спортисти и масовия спорт, ръководството на Дружеството оценява като позитивна възможността да бъдат предоставени средства на сдружението с нестопанска цел в обществена полза. Подпомаганите от Фондация „Спорт в България“ спортисти и клубове оказват трайно въздействие върху обществото със своите успехи и създават навици сред подрастващите.

На следващо място, чрез даренията ТИБ АД популяризира марката „Palms Bet“, под която оперира на територията на Република България, със стремеж за своето развитие и утвърждаване като социално-отговорна компания, което потенциално би могло да доведе до привличане и задържане на клиенти.

**Заключение:**

СД счита, че сделките в настоящия Доклад са в интерес на Дружеството. Предлага се на акционерите да овластят СД и законните представители на ТИБ АД за сключването на предложените сделки при горепосочените условия.

С настоящото СД уведомява, че в случай че на Общото събрание на акционерите присъства акционер, който е придобил качеството на заинтересовано лице по смисъла на чл. 114, ал. 7 от ЗППЦК, същият не може да упражнява правото си на глас по точката от дневния ред на основание чл. 114а, ал. 5 от ЗППЦК.

**Приложение:** Оценка № IND202500421 от 05.05.2025 г. на „Консултантска къща АМРИТА“ ООД.

**Дата:** 05.05.2025 г.

**СЪВЕТ НА ДИРЕКТОРИТЕ:**

Лъчезар Цветков Петров



Десислава Пеева Панова



Емил Александров Георгиев