

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)**

Докладът 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 19.08.2025 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 извънредното Общо събрание на акционерите на ТИБ АД, което ще се проведе на 25.09.2025 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“**).

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

- сключване на Анекс към Лицензионен договор за отстъпване на неизключителни права върху компютърен приложен софтуер – игрална платформа за онлайн хазартни игри, сключен на 01.12.2022 г. между ТИБ АД (лицензополучател) и „СиТи Интерактив“ ЕООД (лицензодател).

Във връзка с горното, преди ОСА да вземе решение относно посочената сделка, СД представя пред акционерите информация за нея съгласно изготвения доклад.

В съответствие с регламентираната забрана в чл. 114а, ал. 2 от ЗППЦК Десислава Пеева Панова и Ангел Андонов Ирибозов, в качеството си на членове на СД на публичното дружество, които са заинтересовани лица, не са участвали при изготвянето на този Доклад.

**АНЕКС КЪМ 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 Общото събрание на акционерите на ТИБ АД да овласти законните представители на Дружеството за сключването на Анекс към Договор за отстъпване на неизключителни права върху компютърен приложен софтуер – игрална платформа за онлайн хазартни игри, а именно онлайн игрална платформа LEOPARD OGP (online gaming platform), тип AQ3.1, производствен № 020614-100, година на производство 2017, сключен на 01.12.2022 г. между ТИБ АД (лицензополучател) и „СиТи Интерактив“ ЕООД (лицензодател) със срок на действие до 01.12.2032 г. („Договорът“). Договорът е одобрен от ОСА на ТИБ АД, проведено на 30.11.2022 г.¹

Предлага се ОСА на ТИБ АД да овласти СД и законните представители на Дружеството да сключат Анекс към Договора с оглед необходимостта от актуализиране на предвиденото възнаграждение, така че да отговаря на актуалните пазарни цени към момента.

2. Страни:

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

Лицензополучател: „Телематик Интерактив България“ АД с ЕИК 206568976, със седалище и адрес на управление: гр. София, 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 определена в съответствие с чл. 114а, ал. 6 от ЗППЦК, а именно по пазарна цена, установена с оценка № IND202500798 от 19.08.2025 г., изготвена от „Консултантска къща АМРИТА“ ООД (лицензиран оценител по смисъла на чл. 5 от Закона за независимите оценители).

Съгласно оценката, възнаграждение в диапазон 2,5% - 4% от приходите от игралната платформа отразява пазарните равнища.

Във връзка с горното, предложеното възнаграждение съгласно Анекса е в диференциран размер от 2,5% до 3,5% от резултата, генериран от платформата, който се определя като разликата между направени залози и изплатени печалби, декларирана месечно чрез КЛС (Контролен локален сървър) на НАП („Резултатът“), както следва:

- (1) При Резултат до 6 000 000 лв. (EUR 3 067 751,29) – месечното възнаграждение е в размер на 3,5% от Резултата;

¹ Информация за сключения договор е разкрита до регулаторните органи и обществеността на 02.12.2022 г.

- (2) При Резултат над 6 000 000 лв. (EUR 3 067 751,29) до 11 000 000 лв. (EUR 5 624 210,69) – месечното възнаграждение е в размер на 3,0% от Резултата;
- (3) При Резултат над 11 000 000 лв. (EUR 5 624 210,69) – месечното възнаграждение е в размер на 2,5% от Резултата.

Актуализираното възнаграждение ще се прилага, считано от 01.10.2025 г. до края на срока на Договора (01.12.2032 г.).

Доколкото конкретният размер на възнаграждението на лицензодателя зависи от ежемесечните приходи от платформата, които са динамична величина, то на база на Резултата към 31.07.2025 г.², който е в размер на 10 416 374 лв./ EUR 5 325 807 (закръглени суми) и месечно възнаграждение в размер на **3% от Резултата**, прогнозната месечна стойност на лицензионното възнаграждение след сключването на Анекса, би била в размер на **312 491,22 лв. без ДДС**.

В тази връзка и доколкото са налице 3 диференцирани прага за начисляване на възнаграждението спрямо Резултата:

- При изменение с „-42,40“% спрямо Резултата към 31.07.2025 г., т.е. при Резултат в размер на 6 000 000 лв. и месечно възнаграждение в размер на **3,5% от Резултата**, прогнозната месечна стойност на лицензионното възнаграждение, след сключването на Анекса, би била в размер на **210 000 лв. без ДДС**;
- При изменение с „+5,60“ % спрямо Резултата към 31.07.2025 г., т.е. при Резултат в размер на 11 000 001 лв. и месечно възнаграждение в размер на **2,5% от Резултата**, прогнозната месечна стойност на лицензионното възнаграждение, след сключването на Анекса, би била в размер на **275 000,03 лв. без ДДС**.

С оглед на това, за целите на изчисленията на прогнозната стойност на сделката съгласно този Доклад, ще се вземе най-високата сума на Резултата от трите, а именно Резултатът към 31.07.2025 г., който е в размер на 10 416 374 лв./ EUR 5 325 807 (закръглени суми) и месечно възнаграждение в размер на 3% от Резултата.

Следователно, **прогнозната месечна стойност** на лицензионното възнаграждение по сделката съгласно този Доклад следва да се определи на **312 491,22 лв. без ДДС**, а **прогнозната стойност на сделката за целия срок** от 86 месеца, за който се предлага сключването ѝ (при 0% изменение на референтния Резултат), следва да се определи на **26 874 244,92 лв. без 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 този 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 описания по-горе Договор. Параметрите

² Последния отчетен период към НАП преди датата на свикване на това Общо събрание.

на Анекса са:

- **Предмет:** Анекс към Договор за отстъпване на неизключителни права върху компютърен приложен софтуер – игрална платформа за онлайн хазартни игри, а именно онлайн игрална платформа LEOPARD OGP (online gaming platform), тип AQ3.1, производствен № 020614-100, година на производство 2017, сключен на 01.12.2022 г. между ТИБ АД (лицензополучател) и „СиТи Интерактив“ ЕООД (лицензодател) със срок на действие до 01.12.2032 г.;
- **Месечното възнаграждение се променя, както следва:** Месечното възнаграждение е в диференциран размер от 2,5 до 3,5% от резултата, генериран от платформата, който се определя като разликата между направени залози и изплатени печалби, декларирана месечно чрез КЛС (Контролен локален сървър) на НАП („Резултатът“), както следва:
 - при Резултат до 6 000 000 лв. (EUR 3 067 751,29) – месечното възнаграждение е в размер на 3,5% от Резултата;
 - при Резултат над 6 000 000 лв. (EUR 3 067 751,29) до 11 000 000 лв. (EUR 5 624 210,69) – месечното възнаграждение е в размер на 3,0% от Резултата;
 - при Резултат над 11 000 000 лв. (EUR 5 624 210,69) – месечното възнаграждение е в размер на 2,5% от Резултата.
- **Влизане в сила на Анекса (срок):** считано от 01.10.2025 г. до края на срока на Договора (01.12.2032 г.), т.е. 86 месеца;
- **Прогнозна месечна стойност на лицензионното възнаграждение по сделката съгласно този Доклад:** 312 491,22 лв. без ДДС;
- **Стойност на лицензионното възнаграждение по сделката съгласно този Доклад за остатъчния срок по Договора:** прогнозен размер от 26 874 244,92 лв. без ДДС;
- Всички останали параметри по Договора остават непроменени.

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 членове на управителния орган на публичното дружество са членове на управителни органи на юридически лица, които 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 94% от „ЕЛДОРАДО КОРПОРЕШЪН“ АД, което от своя страна притежава 89,73% от капитала на „Телематик Интерактив България“ АД, което от своя страна е едноличен собственик на капитала на „СиТи

Интерактив“ ЕООД;

- **Ангел Андонов Ирибозов** е член на Съвета на директорите на „Телематик Интерактив България“ АД и член на Съвета на директорите на „ЕЛДОРАДО КОРПОРЕЙШЪН“ АД, което от своя страна притежава 89,73% от капитала на „Телематик Интерактив България“ АД, което от своя страна е едноличен собственик на капитала на „СиТи Интерактив“ ЕООД.

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 „Телематик Интерактив България“ АД, доколкото: притежава пряко 51% от капитала на „Р.С. Консулт“ АД, което дружество притежава 94% 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 94% 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 94% 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 дъщерното дружество.

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 94% 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 дъщерното дружество.

„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).

В допълнение Мило Стратиев Борисов е заинтересовано лице на основание чл. 114, ал. 7, т. 1 от ЗППЦК, доколкото е лице, което притежава непряко повече от 25% от капитала на „Телематик Интерактив България“ АД, и в същото време е законен представител на срещната страна по сделката - „СиТи Интерактив“ ЕООД.

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 (софтуерна платформа) 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 30.06.2025 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	Праг по чл. 114, ал. 1, т. 1, б. „б“ от ЗППЦК	Прогнозна стойност на сделката (за 1 месец)	Прогнозна стойност на сделката (за 86 месеца)
Одитиран годишен финансов отчет към 31.12.2024 г.	66 149 000 лв./ EUR 33 821 446,65	1 322 980 лв./ EUR 676 428,93	312 491,22 лв. без ДДС/ EUR 159 774,22	26 874 244,92 лв. без ДДС/ EUR 13 740 583,24
Междинен счетоводен баланс към 30.06.2025 г.	61 869 000 лв./ EUR 31 633 117,40	1 237 380 лв./ EUR 632 662,35	312 491,22 лв. без ДДС/ EUR 159 774,22	26 874 244,92 лв. без ДДС/ EUR 13 740 583,24

Видно от горното, стойността на активите на Дружеството съгласно последния одитиран счетоводен баланс към 31.12.2024 г. е 66 149 000 лв./ EUR 33 821 446,65, а съгласно

последния изготвен междинен счетоводен баланс към 30.06.2025 г. е 61 869 000 лв./ EUR 31 633 117,40.

Следователно, стойността на договора следва да се определя съобразно по-ниската стойност на активите, а именно 61 869 000 лв./ EUR 31 633 117,40. Две на сто от тази стойност възлиза на 1 237 380 лв./ EUR 632 662,35, 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 е видно, 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. По силата на сключения договор ТИБ АД притежава правото да ползва игрална платформа LEOPARD за онлайн казино, на която базира цялата си оперативна дейност. С настоящия Анекс се предлага актуализиране на възнаграждението съгласно актуалните пазарните цени към момента.

Заклучение:

СД счита, че сделката съгласно този Доклад е в интерес на Дружеството. Предлага се на акционерите да овластят законните представители на ТИБ АД за сключването ѝ при горепосочените условия.

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.

Във връзка със забраната на чл. 114а, ал. 2 от ЗППЦК – Десислава Пеева Панова и Ангел Андонов Ирибозов не са участвали в изготвянето на този Доклад.

Приложение: Оценка № IND202500798 от 19.08.2025 г. на „Консултантска къща АМРИТА“ ООД

Дата: 19.08.2025 г.

СЪВЕТ НА ДИРЕКТОРИТЕ:



Емил Александров Георгиев