МОТИВИРАН ДОКЛАД
ОТ СЪВЕТА НА ДИРЕКТОРИТЕ НА „ТЕЛЕМАТИК ИНТЕРАКТИВ БЪЛГАРИЯ“ АД
ЗА ЦЕЛЕСЪОБРАЗНОСТТА И УСЛОВИЯТА НА СДЕЛКА 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 12.10.2026 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 22.12.2026 г. от 11:00 ч. източноевропейско часово време – ЕЕТ, 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 Договор за агентство и реклама между ТИБ АД (възложител) и „М.Б.С. ТРЕЙД“ АД (изпълнител) за срок от 01.01.2027 г. до 31.12.2027 г.

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, в качеството ѝ на член на СД на публичното дружество, което е заинтересовано лице, не е участвала при изготвянето на този Доклад.

ДОГОВОР ЗА АГЕНТСТВО И РЕКЛАМА

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 Договор за агентство и реклама с „М.Б.С. ТРЕЙД“ АД (изпълнител), по силата на който за ТИБ АД (възложител) ще възникнат задължения към „М.Б.С. ТРЕЙД“ АД в размер на до EUR 1 070 000 (един милион и седемдесет хиляди евро) без ДДС или EUR 1 284 000 (един милион двеста осемдесет и четири хиляди евро) с ДДС.

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:

Общият размер на уговореното възнаграждение за целия период на договора е до EUR 1 070 000 (един милион и седемдесет хиляди евро) без ДДС или 1 284 000 (един милион двеста осемдесет и четири хиляди евро) EUR с ДДС.

4. Лица, в чиято полза се сключва сделката:

Сделката ще бъде сключена в интерес и 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 Общото събрание на акционерите на ТИБ АД.

В случай, че ОСА на Дружеството овласти СД и законните представители за сключване на предлаганата сделка, ще бъде сключен договор за агентство и реклама при следните параметри:

- Срок на договора: от 01.01.2027 г. до 31.12.2027 г.;
- Предмет: агентство и реклама, включително, но не само, посредничество и съдействие при организиране на маркетингови и корпоративни събития, преговори и договаряне на условия с рекламни агенции, артист-изпълнители, хотели, конферентни центрове и други, реклама, в това число външна реклама и реклама от артист-изпълнители, 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;
- Възнаграждение по договора: до EUR 1 070 000 (един милион и седемдесет хиляди евро) без ДДС или EUR 1 284 000 (един милион двеста осемдесет и четири хиляди евро) с ДДС;
- Начин на плащане: възнаграждението се плаща по банков път, като СД е овластен да определи конкретните срокове за това.

СД следва да бъде овластен да предприеме всички правни и фактически действия, необходими във връзка с настоящата сделка, както и да определи всички останали условия и параметри на сделката, 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 „Телематик Холдинг“ АД (старо наименование „Р.С. КОНСУЛТ“ АД), което дружество притежава 99,50 % от капитала на „М.Б.С. ТРЕЙД“ АД.

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

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 „Телематик Холдинг“ АД, което дружество притежава 99% от капитала на „ЕЛДОРАДО КОРПОРЕЙШЪН“ АД, което дружество притежава 89,29% 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 „Телематик Холдинг“ АД, което дружество притежава 99% от капитала на „ЕЛДОРАДО КОРПОРЕЙШЪН“ АД, което дружество притежава 89,29% от капитала на ТИБ АД.

„Телематик Холдинг“ 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 „Телематик Холдинг“ АД, което дружество притежава 99,50% от капитала на „М.Б.С. ТРЕЙД“ АД.

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

„Телематик Холдинг“ 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 „Телематик Холдинг“ АД, доколкото „Телематик Холдинг“ 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 свързано лице със 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 31.12.2025 г. и последно изготвения междинен финансов отчет към 30.09.2026 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 евро)	Праг по чл. 114, ал. 1, т. 1, б. „б“ от ЗППЦК (в евро)	Стойност на задълженията (в евро)
Одитиран годишен финансов отчет към 31.12.2025 г.	34 208 000	**684 160**	1 284 000
Междинен счетоводен баланс към 30.09.2026 г.	36 752 000	735 040	

Видно от горното, стойността на активите на Дружеството съгласно последния одитиран счетоводен баланс към 31.12.2025 г. е EUR 34 208 000, а съгласно последния изготвен междинен счетоводен баланс към 30.09.2026 г. EUR 36 752 000.

Следователно, стойността на задълженията следва да се определя съобразно по-ниската стойност на активите, а именно EUR 34 208 000. Две на сто от тази стойност възлиза на EUR 684 160, 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. 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 сделката:

Сделката се извършва в полза на двете дружества – страни по същата. ТИБ АД е с предмет на дейност организиране и провеждане на онлайн залагания. Рекламирането на хазартни игри в средствата за масова комуникация е обект на регулации и рестрикции, което ограничава способностите на ТИБ АД да се позиционира и привлича нови клиенти през тези канали. Ограниченията, които налага законодателството, обуславят необходимостта тази дейност да бъде възложена на лице, което притежава необходимия опит и квалифициран персонал в областта на рекламата.

За „М.Б.С. ТРЕЙД“ АД сделката представлява част от основната дейност на дружеството, което е специализирано в осигуряване на дигитални LED съоръжения и цифрова визуализция на спортни събития, концерти и други.

В настоящия доклад се предлага сключването на договор, чийто предмет е свързан от една страна с агентство, изразяващо се в посредничество и съдействие при организиране на маркетингови и корпоративни събития, 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, преговори и договаряне на условия с рекламни агенции, артист-изпълнители, хотели, конферентни центрове и др., а от друга страна с рекламни услуги, включително, но не само, външна реклама и реклама от артисти.

ТИБ АД има нужда тези дейности да продължат да се развиват и оптимизират от лица, които притежават необходимия опит.

Възлагането на тези дейности на лице, което притежава необходимия опит и квалифициран персонал, би довело до популяризиране на дейността на Дружеството, а оттам и до потенциално увеличаване на неговите приходи.

Заключение:

СД счита, че сделката съгласно този Доклад е в интерес на Дружеството и съгласно изискванията на чл. 114, ал. 1, т. 1, б. „б“ във връзка с т. 2 и чл. 114а, ал. 3 ЗППЦК, подлежи на предварително одобрение от Общото събрание на акционерите на ТИБ АД с мнозинство не по-малко от ¾ (три четвърти) от представения капитал.

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, при изготвянето на мотивирания доклад заинтересованите членове на Съвета на директорите не участват и няма да упражняват право на глас при приемане на решението от Общото събрание, съгласно чл. 114а, ал. 5 ЗППЦК.

С оглед всичко гореизложено, предлага се на акционерите да овластят законните представители на ТИБ АД за сключването на планираната сделка при горепосочените условия.

Дата: 16.11.2026 г.

СЪВЕТ НА ДИРЕКТОРИТЕ:

Ангел Андонов Рибозов

Емил Александров Георгиев