



МОТИВИРАН ДОКЛАД
ПО ЧЛ. 114А, АЛ. 1 ОТ ЗППЦК И ЧЛ. 46 ОТ НАРЕДБА № 2 ОТ 17.09.2003 Г.
НА КОМИСИЯТА ЗА ФИНАНСОВ НАДЗОР

ОТ УПРАВИТЕЛНИЯ СЪВЕТ НА „ТЕЛЕЛИНК БИЗНЕС СЪРВИСИС ГРУП“ АД, ГР. СОФИЯ

ОТНОСНО: УСЛОВИЯ И ЦЕЛЕСЪОБРАЗНОСТ НА СДЕЛКИ, ИЗРАЗЯВАЩИ СЕ ВЪВ ВЪЗНИКВАНЕ НА ВЗЕМАНЕ ОТ „ТЕЛЕЛИНК БИЗНЕС СЪРВИСИС ГРУП“ АД КЪМ ДЪЩЕРНИТЕ МУ ДРУЖЕСТВА „ТЕЛЕЛИНК БИЗНЕС СЪРВИСИС“ ЕАД, КОМУТЕЛ Д.О.О, СЪРБИЯ, ТЕЛЕЛИНК Д.О.О ЧЕРНА ГОРА, ТЕЛЕЛИНК Д.О.О. БОСНА И ХЕРЦЕГОВИНА, ТЕЛЕЛИНК Д.О.О. СЛОВЕНИЯ, ТЕЛЕЛИНК АЛБАНИЯ ШПК, АЛБАНИЯ И ТЕЛЕЛИНК БИЗНЕС СЪРВИСИС ДООЕЛ, СЕВЕРНА МАКЕДОНИЯ ВЪВ ВРЪЗКА С ДОГОВОРИ ЗА ПРЕДОСТАВЯНЕ НА УСЛУГИ , ПРЕДЛОЖЕНИ ЗА ИЗДАВАНЕ НА ПРЕДВАРИТЕЛНО ОДОБРЕНИЕ ОТ ОБЩО СЪБРАНИЕ НА АКЦИОНЕРИТЕ НА „ТЕЛЕЛИНК БИЗНЕС СЪРВИСИС ГРУП “ АД

гр. София, 27.07.2020 г.

Настоящият мотивиран доклад е изготвен при спазване на разпоредбите на чл. 114а, ал. 1 от ЗППЦК и чл. 46 от Наредба № 2 от 17.09.2003 на Комисията за финансов надзор за проспектите при публично предлагане и допускане до търговия на регулиран пазар на ценни книжа и за разкриването на информация (Наредба № 2) и съдържа цялата относима информация относно условията и целесъобразността на 7 (седем) броя сделки, в резултат на които ще възникнат вземания на публичното дружество „Телелинк Бизнес Сървисис Груп“ АД към заинтересовани лица, във връзка с договори за предоставяне на услуги от страна на публичното дружество.

Дружествата „ТЕЛЕЛИНК БИЗНЕС СЪРВИСИС“ ЕАД КОМУТЕЛ Д.О.О, ТЕЛЕЛИНК Д.О.О ЧЕРНА ГОРА, ТЕЛЕЛИНК Д.О.О. БОСНА И ХЕРЦЕГОВИНА, ТЕЛЕЛИНК Д.О.О. СЛОВЕНИЯ, ТЕЛЕЛИНК АЛБАНИЯ ШПК И ТЕЛЕЛИНК БИЗНЕС СЪРВИСИС ДООЕЛ (МАКЕДОНИЯ) притежават статут на дъщерни по отношение на публичното дружество „Телелинк Бизнес Сървисис Груп“ АД, по смисъла на § 1, т. 10 от Допълнителните разпоредби на ЗППЦК, предвид факта, че последното притежава пряко 100% от капитала на всяко едно от седемте дружества. Ето защо, изброените дъщерни дружества притежават качеството свързани лица по смисъла на § 1, т. 13, б. „б“ от Допълнителните разпоредби (ДР) на ЗППЦК.

„Телелинк Бизнес Сървисис Груп“ АД е публично дружество по смисъла на чл. 110, ал. 1 от ЗППЦК, издадените от него ценни книжа са допуснати до търговия на регулиран пазар, следователно за него се прилагат особените изисквания на ЗППЦК при сключване на сделки на голяма стойност с участие на заинтересовани лица, предвидени в ЗППЦК.

Разпоредбата на чл. 114, ал. 6 от ЗППЦК, предвижда, че по отношение на сделки, в резултат на които възникват вземания на дружеството към свързани лица, всяка една от които е под прага по чл. 114, ал. 1, т. 3 от ЗППЦК, но в съвкупност водят до имуществена промяна, която надвишава този праг, се разглеждат като едно цяло, ако са извършени в период три календарни години ако страна по сделките са свързани лица. В тези случаи на одобрение от общото събрание на акционерите, подлежат сделките, с които се преминават праговете по чл. 114, ал. 1, т. 3 от ЗППЦК.

От своя страна, разпоредбата на чл. 114, ал. 1, т. 3 от ЗППЦК, въвежда два прага, при надвишаването на които членовете на управителния орган на публичното дружество следва да получат овластяване от страна на Общото събрание на акционерите на публичното дружество. Единият е прага от 1/3, когато вземанията на дружеството са към едно лице или към свързани лица. Вторият е прага от 1% (50 на сто от стойността по т. 1, б. „б“), когато длъжници на публичното дружество са заинтересовани лица.

След преценка на приложимостта на отделните прагове, предвидени в чл. 114, ал. 1, т. 3, предложение последно от ЗППЦК, Управителният Съвет на „Телелинк Бизнес Сървисис Груп“ АД установи, че спрямо конкретните сделки за предварително одобрение от акционерите за удължаване срока на договорите за услуги, приложим е прагът от 1% от по-ниската стойност на активите, съгласно последните два изготвени счетоводни баланси, а именно съгласно последния одитиран годишен финансов отчет към 31.12.2019 г., представен на КФН и обществеността на 30.03.2020 г. и счетоводния баланс на индивидуална основа на Дружеството към 31.03.2020 г., представен на КФН и обществеността на 22.05.2020г.

В съответствие с разпоредбата на чл. 46, ал. 1 от Наредба № 2, в настоящия мотивиран доклад е представена цялата относима информация по предложените сделки за предоставяне на услуги от страна на публичното дружество на дъщерните му дружества.

РАЗДЕЛ I. Сделка по предоставяне на услуги с дъщерното дружество „Телелинк Бизнес Сървисис“ ЕАД

1. Описание на предложената сделка (чл. 46, ал. 1, т. 1, предл. първо от Наредба № 2):

Управителният Съвет на „Телелинк Бизнес Сървисис Груп“ АД предлага на общото събрание на акционерите да приеме решение, като овласти управителния орган на дружеството да сключи сделка с дъщерното дружество „Телелинк Бизнес Сървисис“ ЕАД за удължаване на срока на договора за предоставяне на услуги, сключен на 15.08.2019 г., последващо изменен с Анекс от 01.11.2019 г. Предлага се с нов анекс действието на договора да бъде удължено до 31.12.2021 г. В резултат на предложеното изменение на договора за публичното дружество ще възникнат вземания, надвишаващи прага от 1%. Предложената за овластяване от страна на общото събрание на акционерите сделка е с предмет удължаване на срока на съществуващ договор за услуги и промяна в размера на дължимото възнаграждение на публичното дружество „Телелинк Бизнес Сървисис Груп“ АД от дъщерното му дружество „ТБС“ ЕАД за следните видове услуги:

A. Административно-финансови услуги, които включват:

- ✓ Услуги във връзка с финансови продукти – кредити, факторинг, лизинг, хеджиране и други;
- ✓ Консултации във връзка с данъчната политика на Възложителя;
- ✓ Консултации в областта на човешките ресурси;
- ✓ Консултации във връзка с юридически въпроси и съдействие по юридически въпроси, изискващи задълбочени юридически познания;
- ✓ Консултантски услуги по разработване на вътрешни процеси и правила по управление на проекти;
- ✓ Консултации при въвеждане и използване на системи – CRM, BI
- ✓ Консултантски услуги по подбор на персонал;
- ✓ Услуги по популяризиране в LinkedIn;
- ✓ Съдействие по разработване и прилагане на процеси по ISO;

B. Услуги в областта на бизнес развитие, продажби и маркетинг, които включват:

- ✓ Услуги по развитието на бизнеса на Възложителя включително продуктово позициониране и представяне на продуктите и услугите на Възложителя пред потенциални клиенти, консултиране относно развитие на потенциално нови продукти, услуги и функционалности;
- ✓ Консултации във връзка с управление, като помощ при вземане на стратегически решения, определяне на цели и стратегии, разработване и прилагане на политики и ръководни принципи;
- ✓ Консултации и услуги във връзка с PR и маркетинг дейности и популяризиране на дейността на Възложителя и Групата;
- ✓ Съдействие при организиране на рекламни събития и изготвяне на рекламни материали;
- ✓ Съдействие за установяване и поддържане на партньорства с водещи доставчици;
- ✓ Съдействие/Консултации от високо квалифицирани технологични експерти в процесите на предпродажби ;
- ✓ Други услуги, съпътстващи описаните по-горе услуги

Сделката, която предстои да бъде сключена от публичното дружество с дъщерното му дружество представлява промяна - анекс към договор за предоставяне на услуги от 15.08.2019 г., който е сключен преди „Телелинк Бизнес Сървисис Груп“ АД да е придобило статут на публично дружество. С новият анекс, който предстои да бъде сключен, в случай, че акционерите овластят УС с изрично решение за това, ще се удължи срокът на договора от 01.01.2021 г. до 31.12.2021 г. , по които „Телелинк Бизнес Сървисис Груп“ АД като дружество майка и едноличен собственик на капитала ще предоставя услуги на дъщерното си дружество.

2. Предмет на сделката (чл. 46, ал. 1, т. 1, предл. второ от Наредба № 2):

Предмет на сделката е промяна срока на съществуващ договор чрез сключване на анекс към договор от 15.08.2019 г. от страна на „Телелинк Бизнес Сървисис Груп“ АД с „ТБС“ ЕАД за предоставяне на услуги, в резултат на което за публичното дружество ще възникне вземане към заинтересовано лице на обща стойност до 3 000 хил. лв. за периода от 01.01.2021г до 31.12.2021г.

3. Стойност на сделката (чл. 46, ал. 1, т. 1, предл. трето от Наредба № 2):

Стойността на сделката по чл. 114, ал. 1, т. 3, предложение последно от ЗППЦК възлиза до 3 000 хил. лв., която стойност включва общото възнаграждение на публичното дружество по предоставените услуги на „ТБС“ ЕАД за периода от 01.01.2021г до 31.12.2021г.

3.1. Приложими прагове по чл. 114, ал. 1, т. 3 от ЗППЦК:

Предвид факта, че предстои сделката да бъде одобрена на предстоящо ОСА, праговете по чл. 114, ал. 1, т. 3, предложение последно от ЗППЦК, се определят на базата на изчисление на 1 на сто от по-ниската стойност на активите, съгласно последния изготвен счетоводен баланс на дружеството, който е одитиран от регистриран одитор и който е публично разкрит по реда на чл. 100т от ЗППЦК на 30.03.2020 г. и последния изготвен тримесечен счетоводен баланс на индивидуална основа към 31.03.2020 г., разкрит публично по реда на чл. 100т от ЗППЦК на 22.05.2020 г.

В конкретния случай, за целите на изчисляване на праговете по чл. 114, ал. 1, т. 3, предложение последно от ЗППЦК е взет предвид именно одитирания счетоводен баланс към 31.12.2019 г., съгласно който стойността на активите на „Телелинк Бизнес Сървисис Груп“ АД възлиза на 15 920 хил.лв.

Сумата на активите и изчисленията на релевантния праг по чл. 114, ал. 1 т. 3, предложение последно от ЗППЦК са направени, както спрямо последния одитиран счетоводен баланс към 31.12.2019 г. на дружеството, така и спрямо счетоводният баланс към 31.03.2020г., отразени в следващата таблица.

Таблица 1

1. Сума на активите съгласно ГФО към 31.12.2019 г.	15 920 хил.лв.
2. Праг от 50 на сто от стойността по т. 1, б. „б“	159 хил.лв.
3. Сума на активите съгласно счетоводният баланс към 31.03.2020 г	16 063 хил.лв.
4. Праг от 50 на сто от стойността по т.3, б. „б“	161 хил.лв.

Предвид гореизложеното, вземанията, които ще възникнат в резултат на сключения анекс към дъщерното дружество „ТБС“ ЕАД ще надхвърлят прага по чл. 114, ал. 1, т. 3, предложение последно. Следователно, сделката подлежи на предварително одобрение от страна на общото събрание на акционерите на публичното дружество.

4. В чия полза се извършва сделката: (чл. 46, ал. 1, т. 1, предл. четвърто от Наредба № 2):

Описваната сделка по промяна в съществуващ договор чрез сключване на анекс към договор за предоставяне на услуги с дъщерното дружество „ТБС“ ЕАД е в полза, както на публичното дружество, така и в полза на неговото дъщерно дружество.

Ползата за „Телелинк Бизнес Сървисис Груп“ АД се изразява във възможността на публичното дружество майка да предоставя услуги в обем, който обезпечава надлежното изпълнение на ангажиментите от страна на дъщерното дружество по договорите му с трети лица. Публичното дружество разполага с необходимия капацитет и финансов ресурс да оказва услуги и съдействие на дъщерното дружество, свързани с изпълнение на задълженията му от

една страна, както и да спомогне за бъдещото разрастване на дейността му от друга страна. Същевременно, предоставяйки посочените услуги на дъщерното си дружество, ще се постигне оптимизиране на общите разходи за административно-финансови и маркетинг дейности, ефективност в областта на бизнес развитие и продажби.

Ползата за дъщерното дружество се изразява в това, че във връзка с предоставените услуги, дъщерното дружество ще продължи безпроблемно да изпълнява ангажиментите си по договори с трети лица (клиенти), като се концентрира в строго специфичните дейности по бъдещите договори, като същевременно намали разходите си както за осъществяване на административно-финансовата дейност, така и по отношение на дейността по бизнес развитието, продажбите и маркетинга, като посочените дейности бъдат възложени на публичното дружество, което притежава необходимия човешки и финансов ресурс за това. Получените услуги спомагат за развитието на бизнеса на дъщерното дружество, включително продуктово позициониране и представяне на продуктите и услугите пред потенциални клиенти, консултиране относно развитие на потенциално нови продукти и други.

5. Други съществени елементи, за да е информацията пълна и да не е подвеждаща: (чл. 46, ал. 1, т. 1, предл. пето от Наредба № 2):

Освен посоченото, по отношение на описваната сделка, акционерите следва да имат предвид, че по предложената сделка за удължаване на срока на основния договор за услуги, сключен на 15.08.2019 г. до 31.12.2021 г., дъщерното дружество ще бъде задължено да заплаща на публичното дружество „Телелинк Бизнес Сървисис Груп“ АД предоставените услуги на месечна база, в срок до 90 дни след получаване на съответната фактура. Плащането на конкретно предоставените услуги ще се извършва по банкова сметка на публичното дружество. Базата за изчисляване на конкретното месечно възнаграждение включва:

а) месечните разходи за доставка на услугите, включително, но не само разходи за заплати и социални осигуровки, плюс надценка в размер на 3% върху всички разходи;

б) външните разходи за доставки и услуги от трети лица, направени през съответния период, без надценка .

В случай че „ТБС“ ЕАД не заплати на публичното дружество „Телелинк Бизнес Сървисис Груп“ АД възнаграждението по конкретно предоставена от публичното дружество услуга, „ТБС“ ЕАД ще дължи на публичното дружество неустойка за забава в размер на законната лихва за просрочени парични задължения, определена съгласно българското законодателство. В допълнение, при забава на плащане, дължимо на „Телелинк Бизнес Сървисис Груп“ АД от „ТБС“ ЕАД, продължило повече от 6 (шест) месеца, Публичното дружество ще има право да прекрати едностранно Договора за предоставяне на услуги без предизвестие.

При вземането на решението си, акционерите следва да имат предвид, че от сключването на договора за предоставяне на услуги до момента, „Телелинк Бизнес Сървисис Груп“ АД не е констатирало липса на надлежно изпълнение от страна на дъщерното си дружество „ТБС“ ЕАД. Възникналите вземания от дъщерното дружество, във връзка с предоставените от публичното дружество услуги са били надлежно изплащани, като ръководството на публичното дружество оценява рискът от неплащане по договора за предоставяне на услуги като минимален.

6. В случаите по чл. 114, ал. 6 от ЗППЦК - описание на сделките, с посочване за всяка от сделките на предмета, стойността и в чия полза е извършена (чл. 46, ал. 1, т. 2 от Наредба № 2):

Предложената за одобрение от акционерите сделка самостоятелно надвишава прага по чл. 114, ал. 1, т. 3, предложение последно от ЗППЦК. Съответно информацията за предмета, стойността и в чия полза се извършва сделката е посочена по-горе в т. 1 – 5 от този мотивиран доклад.

7. Името, съответно наименованието на страната по сделката: за сделки със заинтересувани лица, съответно с участие на заинтересувано лице – имената, съответно наименованията на лицата, които са заинтересувани лица по чл. 114, ал. 7 от ЗППЦК, причините, поради които те са заинтересовани лица, и естеството на интереса им към сделката (чл. 46, ал. 1, т. 3 от Наредба № 2):

7.1. Любомир Минчев притежава към датата на изготвяне на мотивирания доклад 77.40 % от капитала на публичното дружество „Телелинк Бизнес Сървисис Груп“ АД, съответно чрез упражнявания едноличен контрол от публичното дружество върху „Телелинк Бизнес Сървисис“ ЕАД, Любомир Минчев притежава непряк контрол върху юридическите лица, които са страна по сделките. Следователно, налице е заинтересованост по смисъла на чл. 114, ал. 7, в предложението „лица, които контролират публичното дружество“, точка втора от ЗППЦК, в предложението контролират юридическото лице, което е насрещна страна по сделката.

Съгласно разпоредбата на чл. 114, ал. 7 от ЗППЦК, заинтересовани лица са членовете на управителните и контролните органи на публичното дружество, лицата - представители на юридически лица, членове на такива органи, неговият прокурист, лица, които пряко и/или непряко притежават най-малко 25 на сто от гласовете в общото събрание на дружеството или го контролират, а при сделки на дъщерно дружество - членовете на управителните и контролните му органи, лицата - представители на юридически лица, членове на такива органи, неговият прокурист, лица, които пряко и/или непряко притежават най-малко 25 на сто от гласовете в общото събрание на дружеството, различни от публичното дружество, както и свързаните с тях лица, когато те:

1. са страна, неин представител или посредник по сделката или в тяхна полза се извършват сделките или действията, или

2. притежават пряко и/или непряко поне 25 на сто от гласовете в общото събрание или контролират юридическо лице, което е насрещна страна, неин представител или посредник по сделката или в чиято полза се извършват сделките или действията или;

3. са членове на управителни или контролни органи, представители на юридически лица, членове на такива органи или прокуристи на юридическо лице по т. 1 т. 2.

Въз основа на цитираната разпоредба, заинтересовано лице в сделката по сключване на анекс към договор за предоставяне на услуги с „Телелинк Бизнес Сървисис Груп“ АД е г-н Любомир Минчев, тъй като той пряко контролира публичното дружество и същевременно упражнява контрол върху юридическото лице, което е насрещна страна по сделката. Следователно, налице е заинтересованост по смисъла на чл. 114, ал. 7, предложение пето, т. 2, хипотеза втора от ЗППЦК.

Причината, поради която Любомир Минчев се явява заинтересовано лице е описана по-горе. Естеството на интереса му към сделката се изразява в притежаваното от него пряко дялово участие в капитала на публичното дружество „Телелинк Бизнес Сървисис Груп“ АД, което възлиза на 77.40%.

7.2. Същевременно дъщерното дружество „Телелинк Бизнес Сървисис“ ЕАД също се квалифицира като заинтересовано лице по смисъла на чл. 114, ал. 7, предложение последно т. 1, хипотеза първа от ЗППЦК, доколкото по линия на осъществявания контрол върху публичното дружество от страна на Любомир Минчев, „Телелинк Бизнес Сървисис“ ЕАД се явява свързано лице, по смисъла на §1, т. 13, б. „б“ от ДР на ЗППЦК (тъй като дейността му се контролира от Любомир Минчев, който притежава над 25 на сто от капитала на публичното дружество) и едновременно с това е насрещна страна по сделката.

Във връзка с горното, на основание чл. 114а, ал. 5, изречение първо от ЗППЦК, по отношение на сделката за сключване на анекс към договор за предоставяне на услуги, сключен на 15.08.2019 г., акционерът Любомир Минчев, притежаващ 77.40% от капитала на публичното

дружество не може да упражнява правото си на глас при гласувана по тази точка на Общото събрание на акционерите,

8. Относно сделки със заинтересовани лица – пазарната оценка на сделката (чл. 46, ал. 1, т. 4 от Наредба № 2):

Предлаганата на вниманието на акционерите сделка се квалифицира като попадаща в обхвата на чл. 114, ал. 1, т. 3 от ЗППЦК, следователно по аргумент от разпоредбата на чл. 114а, ал. 6 от ЗППЦК, за сключването ѝ не се изисква определяне на пазарна цена чрез извършване на пазарна оценка.

9. Предоставяне на информация относно спазване на забраната по чл. 114а, ал. 2 от ЗППЦК.

Във връзка със спазване на забраната по чл. 114а, ал. 2 от ЗППЦК, а именно заинтересованите членове на управителния орган да не участват в изготвянето на мотивирания доклад, Дружеството уведомява, че при изготвянето на тази част от мотивирания доклад не са взели участие г-н Иван Житиянов и г-н Теодор Добрев.

Г-н Иван Житиянов е член на Управителния съвет и представляващ публичното дружество „Телелинк Бизнес Сървисис Груп“ АД и същевременно е член на Съвета на директорите и представляващ юридическото лице – насрещна страна. Предвид това обстоятелство, г-н Житиянов не е участвал в изготвянето на мотивирания доклад при описание на сделката

Г-н Теодор Добрев е член на Управителния съвет на „Телелинк Бизнес Сървисис Груп“ АД и същевременно е член на Съвета на директорите на юридическото лице – насрещна страна по сделката.

10. Описание на икономическата изгода за публичното дружество от сделката (чл. 46, ал. 1, т. 6 от Наредба № 2):

Предложената сделка, в резултат на която ще възникне вземане за публичното дружество от заинтересовано лице, във връзка с промяна в съществуващ договор чрез сключване на анекс към договор за предоставяне на услуги, ще обезпечи безпрепятственото изпълнение на задълженията на дъщерното дружество по договори с трети лица, включително ще спомогне за бъдещото разрастване на дейността му и повишаване на разпознаваемостта му. Също така, ще позволи оптимизиране на разходите на публичното дружество на групово ниво при осъществяване на административно-финансови и маркетинг дейности, бизнес развитие и продажби.

11. Целесъобразност на предлаганата сделка

„Телелинк Бизнес Сървисис Груп“ АД и дъщерното му дружество „ТБС“ ЕАД функционират като икономическа група. Сключването на анекс към договор за предоставяне на услуги, с който се удължава срока на действие, е обичайна практика, тъй като чрез сделката дъщерното дружество ще има възможността да разполага с капацитета и финансовите възможности, включително да разчита на съдействие за оптимизиране на работата си от страна на публичното дружество -майка „Телелинк Бизнес Сървисис Груп“ АД.

РАЗДЕЛ II. Сделка по предоставяне на услуги с дъщерното дружество „КОМУТЕЛ“ Д.О.О.

1. Описание на предложената сделка (чл. 46, ал. 1, т. 1, предл. първо от Наредба № 2):

Управителният Съвет на „Телелинк Бизнес Сървисис Груп“ ЕАД („ТБСГ“ ЕАД) предлага на общото събрание на акционерите да приеме решение, като овласти управителният орган на дружеството да сключи сделка с дъщерното дружество КОМУТЕЛ Д.О.О. за удължаване на срока на договора за предоставяне на услуги до 31.12.2021 г., който договор е сключен на 15.08.2019 г., последващо изменен с Анекс от 01.11.2019г. В резултат на предложеното изменение на договора за публичното дружество ще възникнат вземания, надвишаващи прага от 1%.

Предложената за овластяване от страна на общото събрание на акционерите сделка е свързана с удължаване на срока на договора за оказване от страна на публичното дружество „Телелинк Бизнес Сървисис Груп“ АД на дъщерното му дружество КОМУТЕЛ ДОО на следните видове услуги:

A. Административно-финансови услуги, които включват:

- ✓ Услуги във връзка с финансови продукти – кредити, факторинг, лизинг, хеджиране и други;
- ✓ Консултации във връзка с данъчната политика на Възложителя;
- ✓ Консултации в областта на човешките ресурси;
- ✓ Консултации във връзка с юридически въпроси и съдействие по юридически въпроси, изискващи задълбочени юридически познания;
- ✓ Консултантски услуги по разработване на вътрешни процеси и правила по управление на проекти;
- ✓ Консултации при въвеждане и използване на системи – CRM, BI
- ✓ Консултантски услуги по подбор на персонал;
- ✓ Услуги по популяризиране в LinkedIn;
- ✓ Съдействие по разработване и прилагане на процеси по ISO;

B. Услуги в областта на бизнес развитие, продажби и маркетинг, които включват:

- ✓ Услуги по развитието на бизнеса на Възложителя включително продуктово позициониране и представяне на продуктите и услугите на Възложителя пред потенциални клиенти, консултиране относно развитие на потенциално нови продукти, услуги и функционалности;
- ✓ Консултации във връзка с управление, като помощ при вземане на стратегически решения, определяне на цели и стратегии, разработване и прилагане на политики и ръководни принципи;
- ✓ Консултации и услуги във връзка с PR и маркетинг дейности и популяризиране на дейността на Възложителя и Групата;
- ✓ Съдействие при организиране на рекламни събития и изготвяне на рекламни материали;
- ✓ Съдействие за установяване и поддържане на партньорства с водещи доставчици;
- ✓ Съдействие/Консултации от високо квалифицирани технологични експерти в процесите на предпродажби;
- ✓ Други услуги, съпътстващи описаните по-горе услуги

Сделката, която предстои да бъде сключена от публичното дружество с дъщерното му дружество представлява промяна - анекс към сключен на 15.08.2019 г. договор за предоставяне на услуги, който е сключен преди „Телелинк Бизнес Сървисис Груп“ АД да е придобило статут на публично дружество. С новия анекс, който предстои да бъде сключен, в случай, че акционерите овластят УС с решение за това, ще се удължи срокът на договора от 01.01.2021г до 31.12.2021г , по които „Телелинк Бизнес Сървисис Груп“ АД като дружество майка и едноличен собственик на капитала ще предоставя услуги на дъщерното си дружество.

2. Предмет на сделката (чл. 46, ал. 1, т. 1, предл. второ от Наредба № 2):

Предмет на сделката е сключване на анекс за удължаване срока на договор от 15.08.2019 г. от страна на „Телелинк Бизнес Сървисис Груп“ АД с КОМУТЕЛ Д.О.О. за предоставяне на услуги, в резултат на което за публичното дружество ще възникне вземане към заинтересовано лице на обща стойност до 450 хил. лв. за периода 01.01.2021 до 31.01.2021г.

3. Стойност на сделката (чл. 46, ал. 1, т. 1, предл. трето от Наредба № 2):

Стойността на сделката по чл. 114, ал. 1, т. 3, предложение последно от ЗППЦК възлиза до 450 хил. лв., която стойност включва общото възнаграждение на публичното дружество по предоставените услуги на КОМУТЕЛ Д.О.О. за периода 01.01.2021 до 31.01.2021г.

3.1. Приложими прагове по чл. 114, ал. 1, т. 3 от ЗППЦК:

Предвид факта, че предстои сделката да бъде одобрена на предстоящо ОСА, праговете по чл. 114, ал. 1, т. 3, предложение последно от ЗППЦК, се определят на базата на изчисление на 1 на сто от по-ниската стойност на активите, съгласно последния изготвен счетоводен баланс на дружеството, който е одитиран от регистриран одитор и който е публично разкрит по реда на чл. 100т от ЗППЦК на 30.03.2020 г. и последния изготвен тримесечен счетоводен баланс на индивидуална основа към 31.03.2020г, разкрит публично по реда на чл. 100т от ЗППЦК на 22.05.2020г

В конкретния случай, за целите на изчисляване на праговете по чл. 114, ал. 1, т. 3, предложение последно от ЗППЦК е взет предвид именно одитирания счетоводен баланс към 31.12.2019 г., съгласно който стойността на активите на „Телелинк Бизнес Сървисис Груп“ АД възлиза на 15 920 хил.лв.

Сумата на активите и изчисленията на релевантния праг по чл. 114, ал. 1 т. 3, предложение последно от ЗППЦК са направени, както спрямо последния одитиран счетоводен баланс към 31.12.2019 г. на дружеството, така и спрямо счетоводният баланс към 31.03.2020г., отразени в следващата таблица.

Таблица 2

1. Сума на активите съгласно ГФО към 31.12.2019 г.	15 920 хил.лв.
2. Праг от 50 на сто от стойността по т. 1, б. „б“	159 хил.лв.
3. Сума на активите съгласно счетоводният баланс към 31.03.2020г	16 063 хил.лв.
4. Праг от 50 на сто от стойността по т.3, б. „б“	161 хил.лв.

Предвид гореизложеното, вземанията, които ще възникнат в резултат на сключения анекс към дъщерното дружество КОМУТЕЛ Д.О.О.ще надхвърлят прага по чл. 114, ал. 1, т. 3, предложение последно. Следователно, сделката подлежи на предварително одобрение от страна на общото събрание на акционерите на публичното дружество.

4. В чия полза се извършва сделката: (чл. 46, ал. 1, т. 1, предл. четвърто от Наредба № 2):

Описваната сделка по промяна в съществуващ договор чрез сключване на анекс към договор за предоставяне на услуги с дъщерното дружество КОМУТЕЛ Д.О.О. е в полза, както на публичното дружество, така и в полза на неговото дъщерно дружество.

Ползата за „Телелинк Бизнес Сървисис Груп“ АД се изразява във възможността на публичното дружество майка да предоставя услуги в обем, който обезпечава надлежното изпълнение на ангажиментите от страна на КОМУТЕЛ Д.О.О. по договорите му с трети лица. Публичното дружество разполага с необходимия капацитет и финансов ресурс да оказва услуги и съдействие на КОМУТЕЛ Д.О.О., свързани с изпълнение на задълженията му от една страна, както и да спомогне за бъдещото разрастване на дейността му от друга страна.

Ползата за дъщерното дружество КОМУТЕЛ ДОО се изразява в това, че във връзка с предоставените услуги, дъщерното дружество ще продължи безпроблемно да изпълнява ангажиментите си по договори с трети лица (клиенти), като се концентрира в строго специфичните дейности по бъдещите договори, като същевременно намали разходите си за административно-финансовата дейност, бизнес развитие, продажби и маркетинг, като посочените дейности бъдат възложени на публичното дружество, което притежава необходимия човешки и финансов ресурс за това.

5. Други съществени елементи, за да е информацията пълна и да не е подвеждаща: (чл. 46, ал. 1, т. 1, предл. пето от Наредба № 2):

Освен посоченото, по отношение на описваната сделка, акционерите следва да имат предвид, че по предложената сделка за удължаване срока на основния договор за административни услуги, сключен на 15.08.2019 г. до 31.12.2021 г., дъщерното дружество КОМУТЕЛ Д.О.О. ще бъде задължено да заплаща на публичното дружество „Телелинк Бизнес Сървисис Груп“ АД предоставените услуги на месечна база, в срок до 90 дни след получаване на съответната фактура. Плащането на конкретно предоставените услуги ще се извършва по банкова сметка на публичното дружество. Базата за изчисляване на конкретното месечно възнаграждение включва:

а) месечните разходи за доставка на услугите, включително, но не само разходи за заплати и социални осигуровки, плюс надценка в размер на 3% върху всички разходи;

б) външните разходи за доставки и услуги от трети лица, направени през съответния период, без надценка .

В случай че КОМУТЕЛ Д.О.О. не заплати на публичното дружество „Телелинк Бизнес Сървисис Груп“ АД възнаграждението по конкретно предоставена от публичното дружество услуга, КОМУТЕЛ Д.О.О. ще дължи на публичното дружество неустойка за забава в размер на законната лихва за просрочени парични задължения, определена съгласно българското законодателство. В допълнение, при забава на плащане, дължимо на „Телелинк Бизнес Сървисис Груп“ АД от КОМУТЕЛ Д.О.О., продължило повече от 6 (шест) месеца, Публичното дружество има право да прекрати едностранно Договора за предоставяне на услуги без предизвестие.

При вземането на решението си, акционерите следва да имат предвид, че от сключването му до момента на договора за предоставяне на услуги и анекса към него, „Телелинк Бизнес Сървисис Груп“ АД не е констатирало липса на надлежно изпълнение от страна на дъщерното си дружество КОМУТЕЛ Д.О.О. Възникналите вземания от дъщерното дружество, във връзка с предоставените от публичното дружество услуги са били надлежно изплащани, като ръководството на публичното дружество оценява рискът от неплащане по договора за предоставяне на услугите като минимален.

6. В случаите по чл. 114, ал. 6 от ЗППЦК - описание на сделките, с посочване за всяка от сделките на предмета, стойността и в чия полза е извършена (чл. 46, ал. 1, т. 2 от Наредба № 2):

Предложената за одобрение от акционерите сделка самостоятелно надвишава прага по чл. 114, ал. 1, т. 3, предложение последно от ЗППЦК. Съответно информацията за предмета, стойността и в чия полза се извършва сделката е посочена по-горе в т. 1 – 5 от Раздел II на този мотивиран доклад.

7. Името, съответно наименованието на страната по сделката: за сделки със заинтересувани лица, съответно с участие на заинтересувано лице – имената, съответно наименованията на лицата, които са заинтересувани лица по чл. 114, ал. 7 от ЗППЦК, причините, поради които те са заинтересовани лица, и естеството на интереса им към сделката (чл. 46, ал. 1, т. 3 от Наредба № 2):

7.1. Любомир Минчев притежава към датата на изготвяне на мотивирания доклад 77.40 % от капитала на публичното дружество „Телелинк Бизнес Сървисис Груп“ АД, съответно чрез упражнявания едноличен контрол от публичното дружество върху КОМУТЕЛ Д.О.О., Любомир Минчев притежава непряк контрол върху юридическото лице, което е страна по сделката. Следователно, налице е заинтересованост по смисъла на чл. 114, ал. 7, в предложението „лица, които контролират публичното дружество“, точка втора от ЗППЦК, в предложението контролират юридическото лице, което е страна по сделката.

Съгласно разпоредбата на чл. 114, ал. 7 от ЗППЦК, заинтересовани лица са членовете на управителните и контролните органи на публичното дружество, лицата - представители на юридически лица, членове на такива органи, неговият прокуррист, лица, които пряко и/или непряко притежават най-малко 25 на сто от гласовете в общото събрание на дружеството или го контролират, а при сделки на дъщерно дружество - членовете на управителните и контролните му органи, лицата - представители на юридически лица, членове на такива органи, неговият прокуррист, лица, които пряко и/или непряко притежават най-малко 25 на сто от гласовете в общото събрание на дружеството, различни от публичното дружество, както и свързаните с тях лица, когато те:

1. са страна, неин представител или посредник по сделката или в тяхна полза се извършват сделките или действията, или

2. притежават пряко и/или непряко поне 25 на сто от гласовете в общото събрание или контролират юридическо лице, което е насрещна страна, неин представител или посредник по сделката или в чиято полза се извършват сделките или действията или;

3. са членове на управителни или контролни органи, представители на юридически лица, членове на такива органи или прокурристи на юридическо лице по т. 1 т. 2.

Въз основа на цитираната разпоредба, заинтересовано лице в сделката по сключване на анекс към договор за предоставяне на услуги с „Телелинк Бизнес Сървисис Груп“ АД е г-н Любомир Минчев, тъй като той пряко контролира публичното дружество и същевременно упражнява контрол върху юридическото лице, което е страна по сделката. Следователно, налице е заинтересованост по смисъла на чл. 114, ал. 7, в предложението „лица, които контролират публичното дружество“, точка втора от ЗППЦК, в предложението лица, които контролират юридическото лице, което е страна по сделката.

Причината, поради която Любомир Минчев се явява заинтересовано лице е описана по-горе. Естеството на интереса му към сделката се изразява в притежаваното от него пряко дялово участие в капитала на публичното дружество „Телелинк Бизнес Сървисис Груп“ АД, което възлиза на 77.40%.

7.2. Същевременно дъщерното дружество КОМУТЕЛ Д.О.О. също се квалифицира като заинтересовано лице по смисъла на чл. 114, ал. 7, предложение последно т. 1, хипотеза първа от ЗППЦК, доколкото по линия на осъществявания контрол върху публичното дружество от страна на Любомир Минчев, КОМУТЕЛ Д.О.О. се явява свързано лице, по смисъла на §1, т. 13, б. „б“ от ДР на ЗППЦК (тъй като дейността му се контролира от Любомир Минчев, който притежава над 25 на сто от капитала на публичното дружество) и едновременно с това е насрещна страна по сделката.

Във връзка с горното, на основание чл. 114а, ал. 5, изречение първо от ЗППЦК, по отношение на сделката за сключване на анекс към договор за предоставяне на услуги, сключен на 15.08.2019 г., акционерът Любомир Минчев, притежаващ 77.40% от капитала на публичното дружество не може да упражнява правото си на глас при гласуване на тази точка на Общото събрание на акционерите.

8. Относно сделки със заинтересовани лица – пазарната оценка на сделката (чл. 46, ал. 1, т. 4 от Наредба № 2):

Предлаганата на вниманието на акционерите сделка се квалифицира като попадаща в обхвата на чл. 114, ал. 1, т. 3 от ЗППЦК, следователно по аргумент от разпоредбата на чл. 114а, ал. 6 от ЗППЦК, за сключването ѝ не се изисква определяне на пазарна цена чрез извършване на пазарна оценка.

9. Предоставяне на информация относно спазване на забраната по чл. 114а, ал. 2 от ЗППЦК.

Във връзка с спазване на забраната по чл. 114а, ал. 2 от ЗППЦК, а именно заинтересованите членове на управителния орган да не участват в изготвянето на мотивирания доклад, Дружеството уведомява, че при изготвянето на мотивирания доклад не са взели участие г-н Иван Житиянов и г-н Гойко Мартинович.

Г-н Иван Житиянов е член на Управителния съвет и представляващ публичното дружество „Телелинк Бизнес Сървисис Груп“ АД и същевременно е член на Управителния съвет на КОМУТЕЛ Д.О.О. – насрещна страна по сделката. Предвид това обстоятелство, освен по описаната сделка в Раздел I от настоящия мотивиран доклад, г-н Житиянов не е участвал и в изготвянето на мотивирания доклад при описание на сделката с КОМУТЕЛ Д.О.О.

Г-н Гойко Мартинович е член на Управителния съвет на „Телелинк Бизнес Сървисис Груп“ АД и същевременно е изпълнителен директор на КОМУТЕЛ Д.О.О. Предвид това обстоятелство, г-н Мартинович не е участвал в изготвянето на мотивирания доклад по Раздел II.

10. Описание на икономическата изгода за публичното дружество от сделката (чл. 46, ал. 1, т. 5 от Наредба № 2):

Предложената сделка, в резултат на която ще възникне вземане за публичното дружество от заинтересовано лице, във връзка с промяна в съществуващ договор чрез сключване на анекс към договор за предоставяне на услуги, ще обезпечи безпрепятственото изпълнение на задълженията на дъщерното дружество по договори с трети лица, включително ще спомогне за повишаване на разпознаваемостта му. Също така ще позволи оптимизиране на разходите за публичното дружество на групово ниво при осъществяване на административно-финансови и маркетинг дейности, подпомагане на бизнес развитието и продажбите в дъщерните дружества.

11. Целесъобразност на предлаганата сделка

„Телелинк Бизнес Сървисис Груп“ АД и дъщерното му дружество КОМУТЕЛ Д.О.О. функционират като икономическа група. Сключването на анекс към договор за предоставяне на услуги, с който се удължава срока на действие е обичайна практика, тъй като чрез сделката дъщерното дружество ще има възможността да разполага с капацитета и финансовите възможности, включително да разчита на съдействие за оптимизиране на работата си от страна на публичното дружество -майка „Телелинк Бизнес Сървисис Груп“ АД.

РАЗДЕЛ III Сделка по предоставяне на услуги с дъщерното дружество ТЕЛЕЛИНК Д.О.О. ПОДГОРИЦА (ЧЕРНА ГОРА).

1. Описание на предложената сделка (чл. 46, ал. 1, т. 1, предл. първо от Наредба № 2):

Управителният Съвет на „Телелинк Бизнес Сървисис Груп“ АД предлага на общото събрание на акционерите да приеме решение, като овласти управителният орган на дружеството да сключи сделка с дъщерното дружество ТЕЛЕЛИНК Д.О.О. ПОДГОРИЦА (ЧЕРНА ГОРА) за удължаване на срока на договора за предоставяне на услуги до 31.12.2021 г., който договор е сключен на 15.08.2019 г., последващо изменен с Анекс от 01.11.2019г. В резултат на предложеното изменение на договора за публичното дружество ще възникнат вземания, които самостоятелно няма да надвишат прага от 1%, но в съвкупност със сделките, описани в Раздел I и Раздел II от настоящия мотивиран доклад и доколкото предложените на вниманието на акционерите сделки ще бъдат сключени със свързани лица и с идентичен предмет, в резултат на което ще възникнат вземания за публичното дружество, в съвкупност надвишаващи прага по чл.

114, ал. 1, т. 3, предложение последно от ЗППЦК, Управителният орган на публичното дружество, с оглед спазване на принципите за осигуряване на прозрачност и законосъобразност предоставя подробна информация за условията и целесъобразността на сделката с ТЕЛЕЛИНК Д.О.О. ПОДГОРИЦА (ЧЕРНА ГОРА).

Съгласно разпоредбата на чл. 114, ал. 6 от ЗППЦК, сделки, в резултат на които възникват вземания на дружеството към свързани лица, всяка една от които е под праговете по чл. 114, ал. 1, т. 3 от ЗППЦК, но в съвкупност водят до имуществена промяна, надвишаваща тези прагове, се разглеждат като едно цяло, ако са извършени в период три календарни години и ако страна по сделките са свързани лица.

По отношение на сделката по сключване на анекс към договор за предоставяне на услуги от 15.08.2019 г. между „Телелинк Бизнес Сървисис Груп“ АД и ТЕЛЕЛИНК Д.О.О. ПОДГОРИЦА (ЧЕРНА ГОРА), за публичното дружество ще възникнат вземания, като поради факта, че заедно със сделките, описани в настоящия мотивиран доклад са с един и същи предмет, съответно страни по тях са свързани лица (всички дъщерни дружества на „Телелинк Бизнес Сървисис Груп“ АД) и ще бъдат сключени на една дата, в случай че бъде взето овластително решение от акционерите на публичното дружество за това, следва да бъдат разглеждани като едно цяло, съответно да бъдат разглеждани в съвкупност.

В конкретния случай, предложената за овластяване от страна на общото събрание на акционерите сделка е свързана с удължаване на срока на договора за оказване от страна на публичното дружество „Телелинк Бизнес Сървисис Груп“ АД на дъщерното му дружество на следните видове услуги:

A. Административно-финансови услуги, които включват:

- ✓ Услуги във връзка с финансови продукти – кредити, факторинг, лизинг, хеджиране и други;
- ✓ Консултации във връзка с данъчната политика на Възложителя;
- ✓ Консултации в областта на човешките ресурси;
- ✓ Консултации във връзка с юридически въпроси и съдействие по юридически въпроси, изискващи задълбочени юридически познания;
- ✓ Консултантски услуги по разработване на вътрешни процеси и правила по управление на проекти;
- ✓ Консултации при въвеждане и използване на системи – CRM, BI
- ✓ Консултантски услуги по подбор на персонал;
- ✓ Услуги по популяризиране в LinkedIn;
- ✓ Съдействие по разработване и прилагане на процеси по ISO;

B. Услуги в областта на бизнес развитие, продажби и маркетинг, които включват:

- ✓ Услуги по развитието на бизнеса на Възложителя включително продуктово позициониране и представяне на продуктите и услугите на Възложителя пред потенциални клиенти, консултиране относно развитие на потенциално нови продукти, услуги и функционалности;
- ✓ Консултации във връзка с управление, като помощ при вземане на стратегически решения, определяне на цели и стратегии, разработване и прилагане на политики и ръководни принципи;
- ✓ Консултации и услуги във връзка с PR и маркетинг дейности и популяризиране на дейността на Възложителя и Групата;
- ✓ Съдействие при организиране на рекламни събития и изготвяне на рекламни материали;
- ✓ Съдействие за установяване и поддържане на партньорства с водещи доставчици;
- ✓ Съдействие/Консултации от високо квалифицирани технологични експерти в процесите на предпродажби ;
- ✓ Други услуги, съпътстващи описаните по-горе услуги

Сделката, която предстои да бъде сключена от публичното дружество с дъщерното му дружество представлява промяна - анекс към сключен на 15.08.2019 г. договор за предоставяне на услуги, който е сключен преди „Телелинк Бизнес Сървисис Груп“ АД да е придобило статут на публично дружество. С новият анекс, който предстои да бъде сключен, в случай, че акционерите овластят УС с решение за това, ще се удължи срокът на договора от 01.01.2021г до 31.12.2021г , по които „Телелинк Бизнес Сървисис Груп“ АД като дружество майка и едноличен собственик на капитала ще предоставя услуги на дъщерното си дружество.

2. Предмет на сделката (чл. 46, ал. 1, т. 1, предл. второ от Наредба № 2):

Предмет на сделката е сключване на анекс за удължаване срока на договор от 15.08.2019 г. от страна на „Телелинк Бизнес Сървисис Груп“ АД с ТЕЛЕЛИНК Д.О.О. ПОДГОРИЦА (ЧЕРНА ГОРА) за предоставяне на услуги, в резултат на което за публичното дружество ще възникне вземане към заинтересовано лице на обща стойност до 60 хил. лв. за периода от 01.01.2021г до 31.12.2021г

3. Стойност на сделката (чл. 46, ал. 1, т. 1, предл. трето от Наредба № 2):

Стойността на сделката по чл. 114, ал. 1, т. 3, предложение последно от ЗППЦК възлиза до 60 хил. лв., която стойност включва общото възнаграждение на публичното дружество по предоставените услуги на ТЕЛЕЛИНК Д.О.О. ПОДГОРИЦА (ЧЕРНА ГОРА)

3.1. Приложими прагове по чл. 114, ал. 1, т. 3 от ЗППЦК:

Предвид факта, че предстои сделката да бъде одобрена на предстоящо ОСА, праговете по чл. 114, ал. 1, т. 3, предложение последно от ЗППЦК, се определят на базата на изчисление на 1 на сто от по-ниската стойност на активите, съгласно последния изготвен счетоводен баланс на дружеството, който е одитиран от регистриран одитор и който е публично разкрит по реда на чл. 100т от ЗППЦК на 30.03.2020 г. и последния изготвен тримесечен счетоводен баланс на индивидуална основа към 31.03.2020 г., разкрит публично по реда на чл. 100т от ЗППЦК на 22.05.2020 г.

В конкретния случай, за целите на изчисляване на праговете по чл. 114, ал. 1, т. 3, предложение последно от ЗППЦК е взет предвид именно одитирания счетоводен баланс към 31.12.2019 г., съгласно който стойността на активите на „Телелинк Бизнес Сървисис Груп“ АД възлиза на 15 920 хил.лв.

Сумата на активите и изчисленията на релевантния праг по чл. 114, ал. 1 т. 3, предложение последно от ЗППЦК са направени, както спрямо последния одитиран счетоводен баланс към 31.12.2019 г. на дружеството, така и спрямо счетоводният баланс към 31.03.2020г., отразени в следващата таблица.

Таблица 3

1. Сума на активите съгласно ГФО към 31.12.2019 г.	15 920 хил.лв.
2. Праг от 50 на сто от стойността по т. 1, б. „б“	159 хил.лв.
3. Сума на активите съгласно уведомление за финансовото състояние за първо тримесечие на 2020г	16 063 хил.лв.
4. Праг от 50 на сто от стойността по т.3, б. „б“	161 хил.лв.

Видно от изчисленията на праговете по чл. 114, ал. 1, т. 3, предложение последно от ЗППЦК, направени в таблица 3, самостоятелно сделката по промяна в съществуващ договор чрез сключване на анекс към договор за предоставяне на услуги от 15.08.2019 г., страни по който са публичното дружество „Телелинк Бизнес Сървисис Груп“ АД и ТЕЛЕЛИНК Д.О.О. ПОДГОРИЦА (ЧЕРНА ГОРА) няма да надвиши праг, но тъй като страни по сделките посочени в мотивирания доклад с публичното дружество са свързани лица, съответно сделките ще бъдат сключени на

една дата, същите следва да се разглеждат като едно цяло. Предвид това, сделката в съвкупност с описаните в настоящия мотивиран доклад ще надвиши прага от 159 хил.лв

Следователно, предвид стойността на сделката – 60 хил. лв., същата в съвкупност с останалите, описани в настоящия мотивиран доклад, които са с еднороден предмет, които ще бъдат сключени между свързани лица и на една и съща дата, подлежи на предварително одобрение от страна на общото събрание на акционерите на публичното дружество.

4. В чия полза се извършва сделката: (чл. 46, ал. 1, т. 1, предл. четвърто от Наредба № 2):

Описваната сделка по сключване на анекс към договор за предоставяне на услуги с дъщерното дружество ТЕЛЕЛИНК Д.О.О. ПОДГОРИЦА (ЧЕРНА ГОРА) е в полза, както на публичното дружество, така и в полза на неговото дъщерно дружество.

Ползата за „Телелинк Бизнес Сървисис Груп“ АД се изразява във възможността на публичното дружество майка да предоставя услуги в обем, който обезпечава надлежното изпълнение на ангажиментите от страна на ТЕЛЕЛИНК Д.О.О. ПОДГОРИЦА (ЧЕРНА ГОРА) по договорите му с трети лица. Публичното дружество разполага с необходимия капацитет и финансов ресурс да оказва услуги и съдействие на ТЕЛЕЛИНК Д.О.О. ПОДГОРИЦА (ЧЕРНА ГОРА), свързани с изпълнение на задълженията му от една страна, както и да спомогне за бъдещото разрастване на дейността му от друга страна. Същевременно предоставяйки посочените услуги на дъщерните си дружества ще постигне оптимизиране на общите разходи за осъществяваните административно-финансови и маркетинг дейности на групово ниво.

Ползата за дъщерното дружество ТЕЛЕЛИНК Д.О.О. ПОДГОРИЦА (ЧЕРНА ГОРА) се изразява в това, че във връзка с предоставените услуги, дъщерното дружество ще продължи безпроблемно да изпълнява ангажиментите си по договори с трети лица (клиенти), като се концентрира в строго специфичните дейности по бъдещите договори, като същевременно намали разходите си за административно-финансовата дейност, бизнес развитие, продажби и маркетинга, като посочените дейности бъдат възложени на публичното дружество, което притежава необходимия човешки и финансов ресурс за това.

5. Други съществени елементи, за да е информацията пълна и да не е подвеждаща: (чл. 46, ал. 1, т. 1, предл. пето от Наредба № 2):

Освен посоченото, по отношение на описваната сделка, акционерите следва да имат предвид, че по предложената сделка за удължаване срока на основния договор за административни услуги, сключен на 15.08.2019 г. до 31.12.2021 г., дъщерното дружество ТЕЛЕЛИНК Д.О.О. ПОДГОРИЦА (ЧЕРНА ГОРА) ще бъде задължено да заплаща на публичното дружество „Телелинк Бизнес Сървисис Груп“ АД предоставените услуги на месечна база, в срок до 90 дни след получаване на съответната фактура. Плащането на конкретно предоставените услуги ще се извършва по банкова сметка на публичното дружество. Базата за изчисляване на конкретното месечно възнаграждение включва:

а) месечните разходи за доставка на услугите, включително, но не само разходи за заплати и социални осигуровки, плюс надценка в размер на 3% върху всички разходи;

б) външните разходи за доставки и услуги от трети лица, направени през съответния период, без надценка .

В случай че ТЕЛЕЛИНК Д.О.О. ПОДГОРИЦА (ЧЕРНА ГОРА) не заплати на публичното дружество „Телелинк Бизнес Сървисис Груп“ АД възнаграждението по конкретно предоставена от публичното дружество услуга, ТЕЛЕЛИНК Д.О.О. ПОДГОРИЦА (ЧЕРНА ГОРА) ще дължи на публичното дружество неустойка за забава в размер на законната лихва за просрочени парични задължения, определена съгласно българското законодателство. В допълнение, при забава на плащане, дължимо на „Телелинк Бизнес Сървисис Груп“ АД от ТЕЛЕЛИНК Д.О.О. ПОДГОРИЦА

(ЧЕРНА ГОРА), продължило повече от 6 (шест) месеца, Публичното дружество ще има право да прекрати едностранно Договора за предоставяне на услуги без предизвестие.

При вземането на решението си, акционерите следва да имат предвид, че от сключването му до момента на договора за предоставяне на услуги и анекса към него, „Телелинк Бизнес Сървисис Груп“ АД не е констатирало липса на надлежно изпълнение от страна на дъщерното си дружество ТЕЛЕЛИНК Д.О.О. ПОДГОРИЦА (ЧЕРНА ГОРА). Възникналите вземания от дъщерното дружество, във връзка с предоставените от публичното дружество услуги са били надлежно изплащани, като ръководството на публичното дружество оценява рискът от неплащане по договора за предоставяне на услугите като минимален.

6. В случаите по чл. 114, ал. 6 от ЗППЦК - описание на сделките, с посочване за всяка от сделките на предмета, стойността и в чия полза е извършена (чл. 46, ал. 1, т. 2 от Наредба № 2):

Предложената за одобрение от акционерите сделка самостоятелно не надвишава прага по чл. 114, ал. 1, т. 3, предложение последно от ЗППЦК, но доколкото публичното дружество е страна по седем сделки с еднороден предмет, със свързани лица, които сделки ще бъдат сключени на една и съща дата, следва да бъдат разглеждани като едно цяло. Информацията за предмета, стойността и в чия полза се извършва сделката е посочена по-горе в т. 1 – 5 от Раздел III на този мотивиран доклад.

7. Името, съответно наименованието на страната по сделката: за сделки със заинтересувани лица, съответно с участие на заинтересувано лице – имената, съответно наименованията на лицата, които са заинтересувани лица по чл. 114, ал. 7 от ЗППЦК, причините, поради които те са заинтересовани лица, и естеството на интереса им към сделката (чл. 46, ал. 1, т. 3 от Наредба № 2):

7.1. Любомир Минчев притежава към датата на изготвяне на мотивирания доклад 77.40 % от капитала на публичното дружество „Телелинк Бизнес Сървисис Груп“ АД, съответно чрез упражнявания едноличен контрол от публичното дружество върху ТЕЛЕЛИНК Д.О.О. ПОДГОРИЦА (ЧЕРНА ГОРА), Любомир Минчев притежава непряк контрол върху юридическото лице, което е страна по сделката. Следователно, налице е заинтересованост по смисъла на чл. 114, ал. 7, в предложението „лица, които контролират публичното дружество“, точка втора от ЗППЦК, в предложението контролират юридическото лице, което е насрещна страна по сделката.

Съгласно разпоредбата на чл. 114, ал. 7 от ЗППЦК, заинтересовани лица са членовете на управителните и контролните органи на публичното дружество, лицата - представители на юридически лица, членове на такива органи, неговият прокурист, лица, които пряко и/или непряко притежават най-малко 25 на сто от гласовете в общото събрание на дружеството или го контролират, а при сделки на дъщерно дружество - членовете на управителните и контролните му органи, лицата - представители на юридически лица, членове на такива органи, неговият прокурист, лица, които пряко и/или непряко притежават най-малко 25 на сто от гласовете в общото събрание на дружеството, различни от публичното дружество, както и свързаните с тях лица, когато те:

1. са страна, неин представител или посредник по сделката или в тяхна полза се извършват сделките или действията, или

2. притежават пряко и/или непряко поне 25 на сто от гласовете в общото събрание или контролират юридическо лице, което е насрещна страна, неин представител или посредник по сделката или в чиято полза се извършват сделките или действията или;

3. са членове на управителни или контролни органи, представители на юридически лица, членове на такива органи или прокуристи на юридическо лице по т. 1 т. 2.

Въз основа на цитираната разпоредба, заинтересовано лице в сделката по сключване на анекс към договор за предоставяне на услуги с „Телелинк Бизнес Сървисис Груп“ АД е г-н Любомир Минчев, тъй като той пряко контролира публичното дружество и същевременно упражнява контрол върху юридическото лице, което е насрещна страна по сделката. Следователно, налице е заинтересованост по смисъла на чл. 114, ал. 7, в предложението „лица, които контролират публичното дружество“, точка втора от ЗППЦК, в предложението лица, които контролират юридическото лице, което е насрещна страна по сделката.

Причината, поради която Любомир Минчев се явява заинтересовано лице е описана по-горе. Естеството на интереса му към сделката се изразява в притежаваното от него пряко дялово участие в капитала на публичното дружество „Телелинк Бизнес Сървисис Груп“ АД, което възлиза на 77.40%.

7.2. Същевременно дъщерното дружество ТЕЛЕЛИНК Д.О.О. ПОДГОРИЦА (ЧЕРНА ГОРА) се квалифицира като заинтересовано лице по смисъла на чл. 114, ал. 7, предложение последно т. 1, хипотеза първа от ЗППЦК, доколкото по линия на осъществявания контрол върху публичното дружество от страна на Любомир Минчев, ТЕЛЕЛИНК Д.О.О. ПОДГОРИЦА (ЧЕРНА ГОРА) се явява свързано лице, по смисъла на §1, т. 13, б. „б“ от ДР на ЗППЦК (тъй като дейността му се контролира от Любомир Минчев, който притежава над 25 на сто от капитала на публичното дружество) и едновременно с това е насрещна страна по сделката.

Във връзка с горното, на основание чл. 114а, ал. 5, изречение първо от ЗППЦК, по отношение на сделката за промяна в съществуващ договор чрез сключване на анекс към договор за предоставяне на услуги, сключен на 15.08.2019 г., акционерът Любомир Минчев, притежаващ 77.40% от капитала на публичното дружество не може да упражнява правото си на глас при гласуване на тази точка от Общото събрание на акционерите.

8. Относно сделки със заинтересовани лица – пазарната оценка на сделката (чл. 46, ал. 1, т. 4 от Наредба № 2):

Предлаганата на вниманието на акционерите сделка се квалифицира като попадаща в обхвата на чл. 114, ал. 1, т. 3 от ЗППЦК, следователно по аргумент от разпоредбата на чл. 114а, ал. 6 от ЗППЦК, за сключването ѝ не се изисква определяне на пазарна цена чрез извършване на пазарна оценка.

9. Предоставяне на информация относно спазване на забраната по чл. 114а, ал. 2 от ЗППЦК.

Във връзка с спазване на забраната по чл. 114а, ал. 2 от ЗППЦК, а именно заинтересованите членове на управителния орган да не участват в изготвянето на мотивирания доклад, Дружеството уведомява, че при изготвянето на мотивирания доклад в частта му по Раздел III, не са идентифицирани заинтересовани членове на управителния орган на публичното дружество.

10. Описание на икономическата изгода за публичното дружество от сделката (чл. 46, ал. 1, т. 5 от Наредба № 2):

Предложената сделка, в резултат на която ще възникне вземане за публичното дружество от заинтересовано лице, във връзка с промяна в съществуващ договор чрез сключен анекс към договор за предоставяне на услуги, ще обезпечи безпрепятственото изпълнение на задълженията по договори с трети лица, включително ще спомогне за повишаване на разпознаваемостта му. Също така ще позволи оптимизиране на разходите за публичното дружество на групово ниво при осъществяване на административно-финансови и маркетингови дейности.

11. Целесъобразност на предлаганата сделка

„Телелинк Бизнес Сървисис Груп“ АД и дъщерното му дружество ТЕЛЕЛИНК Д.О.О. ПОДГОРИЦА (ЧЕРНА ГОРА) функционират като икономическа група. Сключването на анекс към договор за предоставяне на услуги, с който се удължава срока на действие е обичайна практика, тъй като чрез сделката дъщерното дружество ще има възможността да разполага с капацитета и финансовите възможности, включително да разчита на съдействие за оптимизиране на работата си от страна на публичното дружество - майка „Телелинк Бизнес Сървисис Груп“ АД.

РАЗДЕЛ IV Сделка по предоставяне на услуги с дъщерното дружество ТЕЛЕЛИНК Д.О.О. БОСНА И ХЕРЦЕГОВИНА

1. Описание на предложената сделка (чл. 46, ал. 1, т. 1, предл. първо от Наредба № 2):

Управителният Съвет на „Телелинк Бизнес Сървисис Груп“ АД предлага на общото събрание на акционерите да приеме решение, като овласти управителният орган на дружеството да сключи сделка с дъщерното дружество ТЕЛЕЛИНК Д.О.О. БОСНА И ХЕРЦЕГОВИНА за удължаване на срока на договора за предоставяне на услуги до 31.12.2021 г., който договор е сключен на 15.08.2019 г., последващо изменен с Анекс от 01.11.2019 г. В резултат на предложеното изменение на договора за публичното дружество ще възникнат вземания, които самостоятелно няма да надвишат прага от 1%, но в съвкупност със сделките, описани в Раздел I и Раздел II, Раздел III от настоящия мотивиран доклад и доколкото предложените на вниманието на акционерите сделки, страна по които е публичното дружество ще бъдат сключени със свързани лица и с идентичен предмет, в резултат на които ще възникнат вземания за публичното дружество, в съвкупност надвишаващи прага по чл. 114, ал. 1, т. 3, предложение последно от ЗППЦК, Управителният орган на публичното дружество, с оглед спазване на принципите за осигуряване на прозрачност и законосъобразност предоставя подробна информация за условията и целесъобразността на сделката с ТЕЛЕЛИНК Д.О.О. БОСНА И ХЕРЦЕГОВИНА.

Съгласно разпоредбата на чл. 114, ал. 6 от ЗППЦК, сделки, в резултат на които възникват вземания на дружеството към свързани лица, всяка една от които е под праговете по чл. 114, ал. 1, т. 3 от ЗППЦК, но в съвкупност водят до имуществена промяна, надвишаваща тези прагове, се разглеждат като едно цяло, ако са извършени в период три календарни години и ако страна по сделките са свързани лица.

По отношение на сделката по промяна в съществуващ договор чрез сключване на анекс към договор за предоставяне на услуги от 15.08.2019 г. между „Телелинк Бизнес Сървисис Груп“ АД и ТЕЛЕЛИНК Д.О.О. БОСНА И ХЕРЦЕГОВИНА, за публичното дружество ще възникнат вземания, като поради факта, че заедно със сделките, описани в настоящия мотивиран доклад са с един и същи предмет, съответно страни по тях са свързани лица (всички дъщерни дружества на „Телелинк Бизнес Сървисис Груп“ АД) и ще бъдат сключени на една дата, в случай че бъде взето овластително решение от акционерите на публичното дружество за това, следва да бъдат разглеждани като едно цяло.

В конкретния случай, предложената за овластяване от страна на общото събрание на акционерите сделка е свързана с удължаване на срока на договора за оказване от страна на публичното дружество „Телелинк Бизнес Сървисис Груп“ АД на дъщерното му дружество на следните видове услуги:

A. Административно-финансови услуги, които включват:

- ✓ Услуги във връзка с финансови продукти – кредити, факторинг, лизинг, хеджиране и други;
- ✓ Консултации във връзка с данъчната политика на Възложителя;
- ✓ Консултации в областта на човешките ресурси;
- ✓ Консултации във връзка с юридически въпроси и съдействие по юридически въпроси, изискващи задълбочени юридически познания;
- ✓ Консултантски услуги по разработване на вътрешни процеси и правила по управление на проекти;
- ✓ Консултации при въвеждане и използване на системи – CRM, BI
- ✓ Консултантски услуги по подбор на персонал;
- ✓ Услуги по популяризиране в LinkedIn;
- ✓ Съдействие по разработване и прилагане на процеси по ISO;

Б. Услуги в областта на бизнес развитие, продажби и маркетинг, които включват:

- ✓ Услуги по развитието на бизнеса на Възложителя включително продуктово позициониране и представяне на продуктите и услугите на Възложителя пред потенциални клиенти, консултиране относно развитие на потенциално нови продукти, услуги и функционалности;
- ✓ Консултации във връзка с управление, като помощ при вземане на стратегически решения, определяне на цели и стратегии, разработване и прилагане на политики и ръководни принципи;
- ✓ Консултации и услуги във връзка с PR и маркетинг дейности и популяризиране на дейността на Възложителя и Групата;
- ✓ Съдействие при организиране на рекламни събития и изготвяне на рекламни материали;
- ✓ Съдействие за установяване и поддържане на партньорства с водещи доставчици;
- ✓ Съдействие/Консултации от високо квалифицирани технологични експерти в процесите на предпродажби.;
- ✓ Други услуги, съпътстващи описаните по-горе услуги

Сделката, която предстои да бъде сключена от публичното дружество с дъщерното му дружество представлява промяна - анекс към сключен на 15.08.2019 г. договор за предоставяне на услуги, който е сключен преди „Телелинк Бизнес Сървисис Груп“ АД да е придобило статут на публично дружество. С новият анекс, който предстои да бъде сключен, в случай, че акционерите овластят УС с решение за това, ще се удължи срокът на договора от 01.01.2021г до 31.12.2021г , по които „Телелинк Бизнес Сървисис Груп“ АД като дружество майка и едноличен собственик на капитала ще предоставя услуги на дъщерното си дружество.

2. Предмет на сделката (чл. 46, ал. 1, т. 1, предл. второ от Наредба № 2):

Предмет на сделката е сключване на анекс към договор от 15.08.2019 г. от страна на „Телелинк Бизнес Сървисис Груп“ АД с ТЕЛЕЛИНК Д.О.О. БОСНА И ХЕРЦЕГОВИНА за предоставяне на услуги, в резултат на което за публичното дружество ще възникне вземане към заинтересовано лице на обща стойност до 80 хил. лв.

3. Стойност на сделката (чл. 46, ал. 1, т. 1, предл. трето от Наредба № 2):

Стойността на сделката по чл. 114, ал. 1, т. 3, предложение последно от ЗППЦК възлиза до 80 хил. лв., която стойност включва общото възнаграждение на публичното дружество по предоставените услуги на ТЕЛЕЛИНК Д.О.О. БОСНА И ХЕРЦЕГОВИНА

3.1. Приложими прагове по чл. 114, ал. 1, т. 3 от ЗППЦК:

Предвид факта, че предстои сделката да бъде одобрена на предстоящо ОСА, праговете по чл. 114, ал. 1, т. 3, предложение последно от ЗППЦК, се определят на базата на изчисление на 1 на сто от по-ниската стойност на активите, съгласно последния изготвен счетоводен баланс на дружеството, който е одитиран от регистриран одитор и който е публично разкрит по реда на чл.

100т от ЗППЦК на 30.03.2020 г. и последния изготвен тримесечен счетоводен баланс на индивидуална основа към 31.03.2020г, разкрит публично по реда на чл. 100т от ЗППЦК на 22.05.2020г

В конкретния случай, за целите на изчисляване на праговете по чл. 114, ал. 1, т. 3, предложение последно от ЗППЦК е взет предвид именно одитирания счетоводен баланс към 31.12.2019 г., съгласно който стойността на активите на „Телелинк Бизнес Сървисис Груп“ АД възлиза на 15 920 хил.лв. Изчисленията на релевантния праг по чл. 114, ал. 1 т. 3, предложение последно от ЗППЦК са направени, както спрямо последния одитиран счетоводен баланс към 31.12.2019 г. на дружеството, така и спрямо уведомление за финансовото състояние за първо тримесечие на 2020 г., отразени в следващата таблица.

Сумата на активите на „Телелинк Бизнес Сървисис Груп“ АД съгласно последния одитиран счетоводен баланс към 31.12.2019 г., както и баланс към 31.03.2020г. е както следва:

Таблица 4

1. Сума на активите съгласно ГФО към 31.12.2019 г.	15 920 хил.лв.
2. Праг от 50 на сто от стойността по т. 1, б. „б“	159 хил.лв.
3. Сума на активите съгласно уведомление за финансовото състояние за първо тримесечие на 2020г	16 063 хил.лв.
4. Праг от 50 на сто от стойността по т.3, б. „б“	161 хил.лв.

Видно от изчисленията на праговете по чл. 114, ал. 1, т. 3, предложение последно от ЗППЦК, направени в таблица 4, самостоятелно сделката по промяна в съществуващ договор чрез сключване на анекс към договор за предоставяне на услуги от 15.08.2019 г., страни по който са публичното дружество „Телелинк Бизнес Сървисис Груп“ АД и ТЕЛЕЛИНК Д.О.О. БОСНА И ХЕРЦЕГОВИНА няма да надвиши праг, но тъй като страни по сделките с публичното дружество са със свързани лица, съответно имат еднороден предмет, като ще бъдат сключени на една дата, следва да се разглеждат като едно цяло. Предвид това сделката в съвкупност с описаните в настоящия мотивиран доклад ще надвиши прага от 159 хил.лв

Следователно, предвид стойността на сделката – 80 хил. лв., същата в съвкупност с останалите, описани в настоящия мотивиран доклад, които са с еднороден предмет, които ще бъдат сключени между свързани лица и на една и съща дата, подлежи на предварително одобрение от страна на общото събрание на акционерите на публичното дружество.

4. В чия полза се извършва сделката: (чл. 46, ал. 1, т. 1, предл. четвърто от Наредба № 2):

Описваната сделка по сключване на анекс към договор за предоставяне на услуги с дъщерното дружество ТЕЛЕЛИНК Д.О.О. БОСНА И ХЕРЦЕГОВИНА е в полза, както на публичното дружество, така и в полза на неговото дъщерно дружество.

Ползата за „Телелинк Бизнес Сървисис Груп“ АД се изразява във възможността на публичното дружество майка да предоставя услуги в обем, който обезпечава надлежното изпълнение на ангажиментите от страна на ТЕЛЕЛИНК Д.О.О. БОСНА И ХЕРЦЕГОВИНА при договорите му с трети лица. Предвид статута си на дружество - майка, публичното дружество разполага с необходимия капацитет и финансов ресурс да оказва услуги и съдействие на ТЕЛЕЛИНК Д.О.О. БОСНА И ХЕРЦЕГОВИНА, свързани с изпълнение на задълженията му от една страна, както и да спомогне за бъдещото разрастване на дейността му от друга страна.

Ползата за дъщерното дружество ТЕЛЕЛИНК Д.О.О. БОСНА И ХЕРЦЕГОВИНА се изразява в това, че във връзка с предоставените услуги, дъщерното дружество ще продължи безпроблемно да изпълнява ангажиментите си по договори с трети лица (клиенти), като се

концентрира в строго специфичните дейности по бъдещите договори, а ангажименти, произтичащи от възникнали въпроси от юридически характер и съдействие по юридически въпроси, както и по прилагането на данъчното законодателство, бъдат възложени на публичното дружество, което притежава необходимия човешки и финансов ресурс за това.

5. Други съществени елементи, за да е информацията пълна и да не е подвеждаща: (чл. 46, ал. 1, т. 1, предл. пето от Наредба № 2):

Освен посоченото, по отношение на описваната сделка, акционерите следва да имат предвид, че по предложената сделка за удължаване срока на основния договор за административни услуги, сключен на 15.08.2019 г. до 31.12.2021 г., дъщерното дружество ТЕЛЕЛИНК Д.О.О. БОСНА И ХЕРЦЕГОВИНА ще бъде задължено да заплаща на публичното дружество „Телелинк Бизнес Сървисис Груп“ АД предоставените услуги на месечна база, в срок до 90 дни след получаване на съответната фактура. Плащането на конкретно предоставените услуги ще се извършва по банкова сметка на публичното дружество. Базата за изчисляване на конкретното месечно възнаграждение включва:

а) месечните разходи за доставка на услугите, включително, но не само разходи за заплати и социални осигуровки, плюс надценка в размер на 3% върху всички разходи;

б) външните разходи за доставки и услуги от трети лица, направени през съответния месец.

В случай че ТЕЛЕЛИНК Д.О.О. БОСНА И ХЕРЦЕГОВИНА не заплати на публичното дружество „Телелинк Бизнес Сървисис Груп“ АД възнаграждението по конкретно предоставена от публичното дружество услуга, ТЕЛЕЛИНК Д.О.О. БОСНА И ХЕРЦЕГОВИНА ще дължи на публичното дружество неустойка за забава в размер на законната лихва за просрочени парични задължения, определена съгласно българското законодателство. В допълнение, при забава на плащане, дължимо на „Телелинк Бизнес Сървисис Груп“ АД от ТЕЛЕЛИНК Д.О.О. БОСНА И ХЕРЦЕГОВИНА, продължило повече от 6 (шест) месеца, Публичното дружество има право да прекрати едностранно Договора за предоставяне на услуги без предизвестие.

При вземането на решението си, акционерите следва да имат предвид, че от сключването му до момента на договора за предоставяне на услуги и анекса към него, „Телелинк Бизнес Сървисис Груп“ АД не е констатирало липса на надлежно изпълнение от страна на дъщерното си дружество ТЕЛЕЛИНК Д.О.О. БОСНА И ХЕРЦЕГОВИНА. Възникналите вземания от дъщерното дружество, във връзка с предоставените от публичното дружество услуги са били надлежно изплащани, като ръководството на публичното дружество оценява риска от неплащане по договора за предоставяне на услугите като минимален.

6. В случаите по чл. 114, ал. 6 от ЗППЦК - описание на сделките, с посочване за всяка от сделките на предмета, стойността и в чия полза е извършена (чл. 46, ал. 1, т. 2 от Наредба № 2):

Предложената за одобрение от акционерите сделка самостоятелно не надвишава прага по чл. 114, ал. 1, т. 3, предложение последно от ЗППЦК, но доколкото публичното дружество е страна по сделки с еднороден предмет, със свързани лица, респективно които сделки ще бъдат сключени на една и съща дата, следва да бъдат разглеждани като едно цяло. Информацията за предмета, стойността и в чия полза се извършва сделката е посочена по-горе в т. 1 – 5 от Раздел IV на този мотивиран доклад.

7. Името, съответно наименованието на страната по сделката: за сделки със заинтересувани лица, съответно с участие на заинтересувано лице – имената, съответно наименованията на лицата, които са заинтересувани лица по чл. 114, ал. 7 от ЗППЦК, причините, поради които те са заинтересовани лица, и естеството на интереса им към сделката (чл. 46, ал. 1, т. 3 от Наредба № 2):

7.1. Любомир Минчев притежава към датата на изготвяне на мотивирания доклад 77.40 % от капитала на публичното дружество „Телелинк Бизнес Сървисис Груп“ АД, съответно чрез упражнявания едноличен контрол от публичното дружество върху ТЕЛЕЛИНК Д.О.О. БОСНА И ХЕРЦЕГОВИНА, Любомир Минчев притежава непряк контрол върху юридическото лице, което е страна по сделката. Следователно, налице е заинтересованост по смисъла на чл. 114, ал. 7, в предложението „лица, които контролират публичното дружество“, точка втора от ЗППЦК, в предложението контролират юридическото лице, което е страна по сделката.

Съгласно разпоредбата на чл. 114, ал. 7 от ЗППЦК, заинтересовани лица са членовете на управителните и контролните органи на публичното дружество, лицата - представители на юридически лица, членове на такива органи, неговият прокурист, лица, които пряко и/или непряко притежават най-малко 25 на сто от гласовете в общото събрание на дружеството или го контролират, а при сделки на дъщерно дружество - членовете на управителните и контролните му органи, лицата - представители на юридически лица, членове на такива органи, неговият прокурист, лица, които пряко и/или непряко притежават най-малко 25 на сто от гласовете в общото събрание на дружеството, различни от публичното дружество, както и свързаните с тях лица, когато те:

1. са страна, неин представител или посредник по сделката или в тяхна полза се извършват сделките или действията, или

2. притежават пряко и/или непряко поне 25 на сто от гласовете в общото събрание или контролират юридическо лице, което е насрещна страна, неин представител или посредник по сделката или в чиято полза се извършват сделките или действията или;

3. са членове на управителни или контролни органи, представители на юридически лица, членове на такива органи или прокуристи на юридическо лице по т. 1 т. 2.

Въз основа на цитираната разпоредба, заинтересовано лице в сделката по сключване на анекс към договор за предоставяне на услуги с „Телелинк Бизнес Сървисис Груп“ АД е г-н Любомир Минчев, тъй като той пряко контролира публичното дружество и същевременно упражнява контрол върху юридическото лице, което е страна по сделката. Следователно, налице е заинтересованост по смисъла на чл. 114, ал. 7, в предложението „лица, които контролират публичното дружество“, точка втора от ЗППЦК, в предложението лица, които контролират юридическото лице, което е насрещна страна по сделката. Причината, поради която Любомир Минчев се явява заинтересовано лице е описана по-горе. Естеството на интереса му към сделката се изразява в притежаваното от него пряко дялово участие в капитала на публичното дружество „Телелинк Бизнес Сървисис Груп“ АД, което възлиза на 77.40%.

7.2. Същевременно дъщерното дружество ТЕЛЕЛИНК Д.О.О. БОСНА И ХЕРЦЕГОВИНА се квалифицира като заинтересовано лице по смисъла на чл. 114, ал. 7, предложение последно т. 1, хипотеза първа от ЗППЦК, доколкото по линия на осъществявания контрол върху публичното дружество от страна на Любомир Минчев, ТЕЛЕЛИНК Д.О.О. БОСНА И ХЕРЦЕГОВИНА се явява свързано лице, по смисъла на §1, т. 13, б. „б“ от ДР на ЗППЦК (тъй като дейността му се контролира от Любомир Минчев, който притежава над 25 на сто от капитала на публичното дружество) и едновременно с това е насрещна страна по сделката.

Във връзка с горното, на основание чл. 114а, ал. 5, изречение първо от ЗППЦК, по отношение на сделката за промяна в съществуващ договор чрез сключване на анекс към договор за предоставяне на услуги, сключен на 15.08.2019 г., акционерът Любомир Минчев, притежаващ 77.40% от капитала на публичното дружество не може да упражнява правото си на глас по при гласуване на тази точка от Общото събрание на акционерите.

8. Относно сделки със заинтересовани лица – пазарната оценка на сделката (чл. 46, ал. 1, т. 4 от Наредба № 2):

Предлаганата на вниманието на акционерите сделка се квалифицира като попадаща в обхвата на чл. 114, ал. 1, т. 3 от ЗППЦК, следователно по аргумент от разпоредбата на чл. 114а, ал. 6 от ЗППЦК, за сключването ѝ не се изисква определяне на пазарна цена чрез извършване на пазарна оценка.

9. Предоставяне на информация относно спазване на забраната по чл. 114а, ал. 2 от ЗППЦК.

Във връзка с спазване на забраната по чл. 114а, ал. 2 от ЗППЦК, а именно заинтересованите членове на управителния орган да не участват в изготвянето на мотивирания доклад, Дружеството уведомява, че при изготвянето на мотивирания доклад в частта му по Раздел IV, не са идентифицирани заинтересовани членове на управителния орган на публичното дружество.

10. Описание на икономическата изгода за публичното дружество от сделката (чл. 46, ал. 1, т. 5 от Наредба № 2):

Предложената сделка, в резултат на която ще възникне вземане за публичното дружество от заинтересовано лице, във връзка с промяна в съществуващ договор чрез сключване на анекс към договор за предоставяне на услуги, ще обезпечи безпрепятственото изпълнение на задълженията по договори с трети лица, включително ще спомогне за повишаване на разпознаваемостта му.

11. Целесъобразност на предлаганата сделка

„Телелинк Бизнес Сървисис Груп“ АД и дъщерното му дружество ТЕЛЕЛИНК Д.О.О. БОСНА И ХЕРЦЕГОВИНА функционират като икономическа група. Сключването на анекс към договор за предоставяне на услуги, с който се разширява обхвата на предоставените услуги, както и се променя цената за предоставените услуги е обичайна практика, тъй като чрез сделката дъщерното дружество ще има възможността да разполага с капацитета и финансовите възможности, включително да разчита на съдействие за оптимизиране на работата си от страна на публичното дружество - майка „Телелинк Бизнес Сървисис Груп“ АД.

РАЗДЕЛ V Сделка по предоставяне на услуги с дъщерното дружество ТЕЛЕЛИНК Д.О.О. СЛОВЕНИЯ

1. Описание на предложената сделка (чл. 46, ал. 1, т. 1, предл. първо от Наредба № 2):

Управителният Съвет на „Телелинк Бизнес Сървисис Груп“ АД предлага на общото събрание на акционерите да приеме решение, като овласти управителният орган на дружеството да сключи сделка с дъщерното дружество ТЕЛЕЛИНК Д.О.О. СЛОВЕНИЯ за удължаване на срока на договора за предоставяне на услуги до 31.12.2021 г., който договор е сключен на 15.08.2019 г., последващо изменен с Анекс от 01.11.2019 г. В резултат на предложеното изменение на договора за публичното дружество ще възникнат вземания, които самостоятелно няма да надвишат прага от 1%, но в съвкупност със сделките, описани в Раздел I и Раздел II, Раздел III и Раздел IV от настоящия мотивиран доклад и доколкото предложените на вниманието на акционерите сделки, страна по които е публичното дружество ще бъдат сключени със свързани лица и с идентичен предмет, в резултат на които ще възникнат вземания за публичното дружество, в съвкупност надвишаващи прага по чл. 114, ал. 1, т. 3, предложение последно от ЗППЦК. Управителният орган на публичното дружество, с оглед спазване на принципите за осигуряване на прозрачност и законосъобразност предоставя подробна информация за условията и целесъобразността на сделката с ТЕЛЕЛИНК Д.О.О. СЛОВЕНИЯ.

Съгласно разпоредбата на чл. 114, ал. 6 от ЗППЦК, сделки, в резултат на които възникват вземания на дружеството към свързани лица, всяка една от които е под праговете по чл. 114, ал.

1, т. 3 от ЗППЦК, но в съвкупност водят до имуществена промяна, надвишаваща тези прагове, се разглеждат като едно цяло, ако са извършени в период три календарни години и ако страна по сделките са свързани лица.

По отношение на сделката по промяна в съществуващ договор чрез сключване на анекс към договор за предоставяне на услуги от 15.08.2019 г. между „Телелинк Бизнес Сървисис Груп“ АД и ТЕЛЕЛИНК Д.О.О. СЛОВЕНИЯ, за публичното дружество ще възникнат вземания, като поради факта, че заедно със сделките, описани в настоящия мотивиран доклад са с един и същи предмет, съответно страни по тях са свързани лица (всички дъщерни дружества на „Телелинк Бизнес Сървисис Груп“ АД) и ще бъдат сключени на една дата, в случай че бъде взето овластително решение от акционерите на публичното дружество за това, следва да бъдат разглеждани като едно цяло.

В конкретния случай, предложената за овластяване от страна на общото събрание на акционерите сделка е свързана с удължаване на срока на договора за оказване от страна на публичното дружество „Телелинк Бизнес Сървисис Груп“ АД на дъщерното му дружество на следните видове услуги:

А. Административно-финансови услуги, които включват:

- ✓ Услуги във връзка с финансови продукти – кредити, факторинг, лизинг, хеджиране и други;
- ✓ Консултации във връзка с данъчната политика на Възложителя;
- ✓ Консултации в областта на човешките ресурси;
- ✓ Консултации във връзка с юридически въпроси и съдействие по юридически въпроси, изискващи задълбочени юридически познания;
- ✓ Консултантски услуги по разработване на вътрешни процеси и правила по управление на проекти;
- ✓ Консултации при въвеждане и използване на системи – CRM, BI
- ✓ Консултантски услуги по подбор на персонал;
- ✓ Услуги по популяризиране в LinkedIn;
- ✓ Съдействие по разработване и прилагане на процеси по ISO;

Б. Услуги в областта на бизнес развитие, продажби и маркетинг, които включват:

- ✓ Услуги по развитието на бизнеса на Възложителя включително продуктово позициониране и представяне на продуктите и услугите на Възложителя пред потенциални клиенти, консултиране относно развитие на потенциално нови продукти, услуги и функционалности;
- ✓ Консултации във връзка с управление, като помощ при вземане на стратегически решения, определяне на цели и стратегии, разработване и прилагане на политики и ръководни принципи;
- ✓ Консултации и услуги във връзка с PR и маркетинг дейности и популяризиране на дейността на Възложителя и Групата;
- ✓ Съдействие при организиране на рекламни събития и изготвяне на рекламни материали;
- ✓ Съдействие за установяване и поддържане на партньорства с водещи доставчици;
- ✓ Съдействие/Консултации от високо квалифицирани технологични експерти в процесите на предпродажби ;
- ✓ Други услуги, съпътстващи описаните по-горе услуги

Сделката, която предстои да бъде сключена от публичното дружество с дъщерното му дружество представлява промяна - анекс към сключен на 15.08.2019 г. договор за предоставяне на услуги, който е сключен преди „Телелинк Бизнес Сървисис Груп“ АД да е придобило статут на публично дружество. С новият анекс, който предстои да бъде сключен, в случай, че акционерите овластят УС с решение за това, ще се удължи срокът на договора от 01.01.2021г до 31.12.2021г ,

по които „Телелинк Бизнес Сървисис Груп“ АД като дружество майка и едноличен собственик на капитала ще предоставя услуги на дъщерното си дружество.

2. Предмет на сделката (чл. 46, ал. 1, т. 1, предл. второ от Наредба № 2):

Предмет на сделката е сключване на анекс към договор от 15.08.2019 г. от страна на „Телелинк Бизнес Сървисис Груп“ АД с ТЕЛЕЛИНК Д.О.О. СЛОВЕНИЯ за предоставяне на услуги, в резултат на което за публичното дружество ще възникне вземане към заинтересовано лице на обща стойност до 60 хил. лв.

3. Стойност на сделката (чл. 46, ал. 1, т. 1, предл. трето от Наредба № 2):

Стойността на сделката по чл. 114, ал. 1, т. 3, предложение последно от ЗППЦК възлиза до 60 хил. лв., която стойност включва общото възнаграждение на публичното дружество по предоставените услуги на ТЕЛЕЛИНК Д.О.О. СЛОВЕНИЯ 3.1. Приложими прагове по чл. 114, ал. 1, т. 3 от ЗППЦК:

Предвид факта, че предстои сделката да бъде одобрена на предстоящо ОСА, праговете по чл. 114, ал. 1, т. 3, предложение последно от ЗППЦК, се определят на базата на изчисление на 1 на сто от по-ниската стойност на активите, съгласно последния изготвен счетоводен баланс на дружеството, който е одитиран от регистриран одитор и който е публично разкрит по реда на чл. 100т от ЗППЦК на 30.03.2020 г. и последния изготвен тримесечен счетоводен баланс на индивидуална основа към 31.03.2020г, разкрит публично по реда на чл. 100т от ЗППЦК на 22.05.2020г

В конкретния случай, за целите на изчисляване на праговете по чл. 114, ал. 1, т. 3, предложение последно от ЗППЦК е взет предвид именно одитирания счетоводен баланс към 31.12.2019 г., съгласно който стойността на активите на „Телелинк Бизнес Сървисис Груп“ АД възлиза на 15 920 хил.лв. Изчисленията на релевантния праг по чл. 114, ал. 1 т. 3, предложение последно от ЗППЦК са направени, както спрямо последния одитиран счетоводен баланс към 31.12.2019 г. на дружеството, така и спрямо уведомление за финансовото състояние за първо тримесечие на 2020г, отразени в следващата таблица.

Сумата на активите на „Телелинк Бизнес Сървисис Груп“ АД съгласно последния одитиран счетоводен баланс към 31.12.2019 г., както и баланс към 31.03.2020г. е както следва:

Таблица 5

1. Сума на активите съгласно ГФО към 31.12.2019 г.	15 920 хил.лв.
2. Праг от 50 на сто от стойността по т. 1, б. „б“	159 хил.лв.
3. Сума на активите съгласно уведомление за финансовото състояние за първо тримесечие на 2020г	16 063 хил.лв.
4. Праг от 50 на сто от стойността по т.3, б. „б“	161 хил.лв.

Видно от изчисленията на праговете по чл. 114, ал. 1, т. 3, предложение последно от ЗППЦК, направени в таблица 5, самостоятелно сделката по сключване на анекс към договор за предоставяне на услуги от 15.08.2019 г., страни по който са публичното дружество „Телелинк Бизнес Сървисис Груп“ АД и ТЕЛЕЛИНК Д.О.О. СЛОВЕНИЯ няма да надвиши праг, но тъй като страни по сделките с публичното дружество са свързани лица, с еднороден предмет, съответно ще бъдат сключени на една дата, следва да се разглеждат като едно цяло. Предвид това сделката в съвкупност с описаните в настоящия мотивиран доклад ще надвиши прага от 159 хил.лв

Следователно, предвид стойността на сделката – 60 хил. лв., същата в съвкупност с останалите, описани в настоящия мотивиран доклад, които са с еднороден предмет, които ще

бъдат сключени между свързани лица и на една и съща дата, подлежи на предварително одобрение от страна на общото събрание на акционерите на публичното дружество.

4. В чия полза се извършва сделката: (чл. 46, ал. 1, т. 1, предл. четвърто от Наредба № 2):

Описваната сделка по промяна в съществуващ договор чрез сключване на анекс към договор за предоставяне на услуги с дъщерното дружество ТЕЛЕЛИНК Д.О.О. СЛОВЕНИЯ е в полза, както на публичното дружество, така и в полза на неговото дъщерно дружество.

Ползата за „Телелинк Бизнес Сървисис Груп“ АД се изразява във възможността на публичното дружество майка да предоставя услуги в обем, който обезпечава надлежното изпълнение на ангажиментите от страна на ТЕЛЕЛИНК Д.О.О. СЛОВЕНИЯ при договорите му с трети лица. Предвид статута си на дружество - майка, публичното дружество разполага с необходимия капацитет и финансов ресурс да оказва услуги и съдействие на ТЕЛЕЛИНК Д.О.О. СЛОВЕНИЯ, свързани с изпълнение на задълженията му от една страна, както и да спомогне за бъдещото разрастване на дейността му от друга страна.

Ползата за дъщерното дружество ТЕЛЕЛИНК Д.О.О. СЛОВЕНИЯ се изразява в това, че във връзка с предоставените услуги, дъщерното дружество ще продължи безпроблемно да изпълнява ангажиментите си по договори с трети лица (клиенти), като се концентрира в строго специфичните дейности по бъдещите договори, а ангажименти, произтичащи от възникнали въпроси от юридически характер и съдействие по юридически въпроси, както и по прилагането на данъчното законодателство, бъдат възложени на публичното дружество, което притежава необходимия човешки и финансов ресурс за това.

5. Други съществени елементи, за да е информацията пълна и да не е подвеждаща: (чл. 46, ал. 1, т. 1, предл. пето от Наредба № 2):

Освен посоченото, по отношение на описваната сделка, акционерите следва да имат предвид, че по предложената сделка за удължаване срока на основния договор за административни услуги, сключен на 15.08.2019 г. до 31.12.2021 г., дъщерното дружество ТЕЛЕЛИНК Д.О.О. СЛОВЕНИЯ ще бъде задължено да заплаща на публичното дружество „Телелинк Бизнес Сървисис Груп“ АД предоставените услуги на месечна база, в срок до 90 дни след получаване на съответната фактура. Плащането на конкретно предоставените услуги ще се извършва по банкова сметка на публичното дружество. Базата за изчисляване на конкретното месечно възнаграждение включва:

а) месечните разходи за доставка на услугите, включително, но не само разходи за заплати и социални осигуровки, плюс надценка в размер на 3% върху всички разходи;

б) външните разходи за доставки и услуги от трети лица, направени през съответния месец.

В случай че ТЕЛЕЛИНК Д.О.О. СЛОВЕНИЯ не заплати на публичното дружество „Телелинк Бизнес Сървисис Груп“ АД възнаграждението по конкретно предоставена от публичното дружество услуга, ТЕЛЕЛИНК Д.О.О. СЛОВЕНИЯ ще дължи на публичното дружество неустойка за забава в размер на законната лихва за просрочени парични задължения, определена съгласно българското законодателство. В допълнение, при забава на плащане, дължимо на „Телелинк Бизнес Сървисис Груп“ АД от ТЕЛЕЛИНК Д.О.О. СЛОВЕНИЯ, продължило повече от 6 (шест) месеца, Публичното дружество има право да прекрати едностранно Договора за предоставяне на услуги без предизвестие.

При вземането на решението си, акционерите следва да имат предвид, че от сключването му до момента на договора за предоставяне на услуги и анекса към него, „Телелинк Бизнес Сървисис Груп“ АД не е констатирало липса на надлежно изпълнение от страна на дъщерното си дружество ТЕЛЕЛИНК Д.О.О. СЛОВЕНИЯ. Възникналите вземания от дъщерното

дружество, във връзка с предоставените от публичното дружество услуги са били надлежно изплащани, като ръководството на публичното дружество оценява рискът от неплащане по договора за предоставяне на услугите като минимален.

6. В случаите по чл. 114, ал. 6 от ЗППЦК - описание на сделките, с посочване за всяка от сделките на предмета, стойността и в чия полза е извършена (чл. 46, ал. 1, т. 2 от Наредба № 2):

Предложената за одобрение от акционерите сделка самостоятелно не надвишава прага по чл. 114, ал. 1, т. 3, предложение последно от ЗППЦК, но доколкото публичното дружество е страна по сделки с еднороден предмет, със свързани лица, респективно които сделки ще бъдат сключени на една и съща дата, следва да бъдат разглеждани като едно цяло. Информацията за предмета, стойността и в чия полза се извършва сделката е посочена по-горе в т. 1 – 5 от Раздел V на този мотивиран доклад.

7. Името, съответно наименованието на страната по сделката: за сделки със заинтересувани лица, съответно с участие на заинтересувано лице – имената, съответно наименованията на лицата, които са заинтересувани лица по чл. 114, ал. 7 от ЗППЦК, причините, поради които те са заинтересовани лица, и естеството на интереса им към сделката (чл. 46, ал. 1, т. 3 от Наредба № 2):

7.1. Любомир Минчев притежава към датата на изготвяне на мотивирания доклад 77.40 % от капитала на публичното дружество „Телелинк Бизнес Сървисис Груп“ АД, съответно чрез упражнявания едноличен контрол от публичното дружество върху ТЕЛЕЛИНК Д.О.О. СЛОВЕНИЯ, Любомир Минчев притежава непряк контрол върху юридическото лице, което е страна по сделката. Следователно, налице е заинтересованост по смисъла на чл. 114, ал. 7, в предложението „лица, които контролират публичното дружество“, точка втора от ЗППЦК, в предложението контролират юридическото лице, което е страна по сделката.

Съгласно разпоредбата на чл. 114, ал. 7 от ЗППЦК, заинтересовани лица са членовете на управителните и контролните органи на публичното дружество, лицата - представители на юридически лица, членове на такива органи, неговият прокурист, лица, които пряко и/или непряко притежават най-малко 25 на сто от гласовете в общото събрание на дружеството или го контролират, а при сделки на дъщерно дружество - членовете на управителните и контролните му органи, лицата - представители на юридически лица, членове на такива органи, неговият прокурист, лица, които пряко и/или непряко притежават най-малко 25 на сто от гласовете в общото събрание на дружеството, различни от публичното дружество, както и свързаните с тях лица, когато те:

1. са страна, неин представител или посредник по сделката или в тяхна полза се извършват сделките или действията, или

2. притежават пряко и/или непряко поне 25 на сто от гласовете в общото събрание или контролират юридическо лице, което е насрещна страна, неин представител или посредник по сделката или в чиято полза се извършват сделките или действията или;

3. са членове на управителни или контролни органи, представители на юридически лица, членове на такива органи или прокуристи на юридическо лице по т. 1 т. 2.

Въз основа на цитираната разпоредба, заинтересовано лице в сделката по сключване на анекс към договор за предоставяне на услуги с „Телелинк Бизнес Сървисис Груп“ АД е г-н Любомир Минчев, тъй като той пряко контролира публичното дружество и същевременно упражнява контрол върху юридическото лице, което е страна по сделката. Следователно, налице е заинтересованост по смисъла на чл. 114, ал. 7, в предложението „лица, които контролират публичното дружество“, точка втора от ЗППЦК, в предложението лица, които контролират юридическото лице, което е насрещна страна по сделката.

Причината, поради която Любомир Минчев се явява заинтересовано лице е описана по-горе. Естеството на интереса му към сделката се изразява в притежаваното от него пряко дялово участие в капитала на публичното дружество „Телелинк Бизнес Сървисис Груп“ АД, което възлиза на 77.40%.

7.2. Същевременно дъщерното дружество ТЕЛЕЛИНК Д.О.О. СЛОВЕНИЯ се квалифицира като заинтересовано лице по смисъла на чл. 114, ал. 7, предложение последно т. 1, хипотеза първа от ЗППЦК, доколкото по линия на осъществявания контрол върху публичното дружество от страна на Любомир Минчев, ТЕЛЕЛИНК Д.О.О. СЛОВЕНИЯ се явява свързано лице, по смисъла на §1, т. 13, б. „б“ от ДР на ЗППЦК (тъй като дейността му се контролира от Любомир Минчев, който притежава над 25 на сто от капитала на публичното дружество) и едновременно с това е насрещна страна по сделката.

Във връзка с горното, на основание чл. 114а, ал. 5, изречение първо от ЗППЦК, по отношение на сделката за промяна в съществуващ договор чрез сключване на анекс към договор за предоставяне на услуги, сключен на 15.08.2019 г., акционерът Любомир Минчев, притежаващ 77.40% от капитала на публичното дружество не може да упражнява правото си на глас при гласуване по тази точка от Общото събрание на акционерите.

8. Относно сделки със заинтересовани лица – пазарната оценка на сделката (чл. 46, ал. 1, т. 4 от Наредба № 2):

Предлаганата на вниманието на акционерите сделка се квалифицира като попадаща в обхвата на чл. 114, ал. 1, т. 3 от ЗППЦК, следователно по аргумент от разпоредбата на чл. 114а, ал. 6 от ЗППЦК, за сключването ѝ не се изисква определяне на пазарна цена чрез извършване на пазарна оценка.

9. Предоставяне на информация относно спазване на забраната по чл. 114а, ал. 2 от ЗППЦК.

Във връзка с спазване на забраната по чл. 114а, ал. 2 от ЗППЦК, а именно заинтересованите членове на управителния орган да не участват в изготвянето на мотивирания доклад, Дружеството уведомява, че при изготвянето на мотивирания доклад в частта му по Раздел V, не е участвал г-н Гойко Мартинович, който е член на Управителния съвет на „Телелинк Бизнес Сървисис Груп“ АД и е изпълнителен директор на ТЕЛЕЛИНК Д.О.О. СЛОВЕНИЯ – насрещна страна по сделката.

10. Описание на икономическата изгода за публичното дружество от сделката (чл. 46, ал. 1, т. 5 от Наредба № 2):

Предложената сделка, в резултат на която ще възникне вземане за публичното дружество от заинтересовано лице, във връзка с промяна в съществуващ договор чрез сключване на анекс към договор за предоставяне на услуги, ще обезпечи безпрепятственото изпълнение на задълженията по договори с трети лица, включително ще спомогне за повишаване на разпознаваемостта му.

11. Целесъобразност на предлаганата сделка

„Телелинк Бизнес Сървисис Груп“ АД и дъщерното му дружество ТЕЛЕЛИНК Д.О.О. Словения функционират като икономическа група. Сключването на анекс към договор за предоставяне на услуги, с който се разширява обхвата на предоставените услуги, както и се променя цената за предоставените услуги е обичайна практика, тъй като чрез сделката дъщерното дружество ще има възможността да разполага с капацитета и финансовите възможности, включително да разчита на съдействие за оптимизиране на работата си от страна на публичното дружество - майка „Телелинк Бизнес Сървисис Груп“ АД.

РАЗДЕЛ VI Сделка по предоставяне на услуги с дъщерното дружество ТЕЛЕЛИНК БИЗНЕС СЪРВИСИС ДООЕЛ (МАКЕДОНИЯ)

1. Описание на предложената сделка (чл. 46, ал. 1, т. 1, предл. първо от Наредба № 2):

Управителният Съвет на „Телелинк Бизнес Сървисис Груп“ АД предлага на общото събрание на акционерите да приеме решение, като овласти управителният орган на дружеството да сключи сделка с дъщерното дружество ТЕЛЕЛИНК БИЗНЕС СЪРВИСИС ДООЕЛ (МАКЕДОНИЯ) за удължаване на срока на договора за предоставяне на услуги до 31.12.2021 г., който договор е сключен на 15.08.2019 г., последващо изменен с Анекс от 01.11.2019 г.. В резултат на предложеното изменение на договора за публичното дружество ще възникнат вземания, които самостоятелно няма да надвишат прага от 1%. В съвкупност със сделките, описани в Раздел I и Раздел II, Раздел III и Раздел IV, Раздел V от настоящия мотивиран доклад и доколкото предложените на вниманието на акционерите сделки, ще бъдат сключени със свързани лица, с идентичен предмет, съответно на една дата, в резултат на които ще възникнат вземания за публичното дружество, в съвкупност надвишаващи прага по чл. 114, ал. 1, т. 3, предложение последно от ЗППЦК, Управителният орган на публичното дружество, с оглед спазване на принципите за осигуряване на прозрачност и законосъобразност предоставя подробна информация за условията и целесъобразността на сделката с ТЕЛЕЛИНК БИЗНЕС СЪРВИСИС ДООЕЛ (МАКЕДОНИЯ).

Съгласно разпоредбата на чл. 114, ал. 6 от ЗППЦК, сделки, в резултат на които възникват вземания на дружеството към свързани лица, всяка една от които е под праговете по чл. 114, ал. 1, т. 3 от ЗППЦК, но в съвкупност водят до имуществена промяна, надвишаваща тези прагове, се разглеждат като едно цяло, ако са извършени в период три календарни години и ако страна по сделките са свързани лица.

По отношение на сделката по промяна в съществуващ договор чрез сключване на анекс към договор за предоставяне на услуги от 15.08.2019 г. между „Телелинк Бизнес Сървисис Груп“ АД и ТЕЛЕЛИНК БИЗНЕС СЪРВИСИС ДООЕЛ (МАКЕДОНИЯ), за публичното дружество ще възникнат вземания, като поради факта, че заедно със сделките, описани в настоящия мотивиран доклад са с един и същи предмет, съответно страни по тях са свързани лица (всички дъщерни дружества на „Телелинк Бизнес Сървисис Груп“ АД) и ще бъдат сключени на една дата, в случай че бъде взето овластително решение от акционерите на публичното дружество за това, следва да бъдат разглеждани като едно цяло.

В конкретния случай, предложената за овластяване от страна на общото събрание на акционерите сделка е свързана с удължаване на срока на договора за оказване от страна на публичното дружество „Телелинк Бизнес Сървисис Груп“ АД на дъщерното му дружество на следните видове услуги:

A. Административно-финансови услуги, които включват:

- ✓ Услуги във връзка с финансови продукти – кредити, факторинг, лизинг, хеджиране и други;
- ✓ Консултации във връзка с данъчната политика на Възложителя;
- ✓ Консултации в областта на човешките ресурси;
- ✓ Консултации във връзка с юридически въпроси и съдействие по юридически въпроси, изискващи задълбочени юридически познания;
- ✓ Консултантски услуги по разработване на вътрешни процеси и правила по управление на проекти;
- ✓ Консултации при въвеждане и използване на системи – CRM, BI
- ✓ Консултантски услуги по подбор на персонал;
- ✓ Услуги по популяризиране в LinkedIn;
- ✓ Съдействие по разработване и прилагане на процеси по ISO;

Б. Услуги в областта на бизнес развитие, продажби и маркетинг, които включват:

- ✓ Услуги по развитието на бизнеса на Възложителя включително продуктово позициониране и представяне на продуктите и услугите на Възложителя пред потенциални клиенти, консултиране относно развитие на потенциално нови продукти, услуги и функционалности;
- ✓ Консултации във връзка с управление, като помощ при вземане на стратегически решения, определяне на цели и стратегии, разработване и прилагане на политики и ръководни принципи;
- ✓ Консултации и услуги във връзка с PR и маркетинг дейности и популяризиране на дейността на Възложителя и Групата;
- ✓ Съдействие при организиране на рекламни събития и изготвяне на рекламни материали;
- ✓ Съдействие за установяване и поддържане на партньорства с водещи доставчици;
- ✓ Съдействие/Консултации от високо квалифицирани технологични експерти в процесите на предпродажби ;
- ✓ Други услуги, съпътстващи описаните по-горе услуги

Сделката, която предстои да бъде сключена от публичното дружество с дъщерното му дружество представлява промяна - анекс към сключен на 15.08.2019 г. договор за предоставяне на услуги, който е сключен преди „Телелинк Бизнес Сървисис Груп“ АД да е придобило статут на публично дружество. С новият анекс, който предстои да бъде сключен, в случай, че акционерите овластят УС с решение за това, ще се удължи срокът на договора от 01.01.2021г до 31.12.2021г , по които „Телелинк Бизнес Сървисис Груп“ АД като дружество майка и едноличен собственик на капитала ще предоставя услуги на дъщерното си дружество.

2. Предмет на сделката (чл. 46, ал. 1, т. 1, предл. второ от Наредба № 2):

Предмет на сделката е сключване на анекс към договор от 15.08.2019 г. от страна на „Телелинк Бизнес Сървисис Груп“ АД с ТЕЛЕЛИНК БИЗНЕС СЪРВИСИС ДООЕЛ (МАКЕДОНИЯ) за предоставяне на услуги, в резултат на което за публичното дружество ще възникне вземане към заинтересовано лице на обща стойност до 120 хил. лв.

3. Стойност на сделката (чл. 46, ал. 1, т. 1, предл. трето от Наредба № 2):

Стойността на сделката по чл. 114, ал. 1, т. 3, предложение последно от ЗППЦК възлиза до 120 хил. лв., която стойност включва общото възнаграждение на публичното дружество по предоставените услуги на ТЕЛЕЛИНК БИЗНЕС СЪРВИСИС ДООЕЛ (МАКЕДОНИЯ) .

3.1. Приложими прагове по чл. 114, ал. 1, т. 3 от ЗППЦК:

Предвид факта, че предстои сделката да бъде одобрена на предстоящо ОСА, праговете по чл. 114, ал. 1, т. 3, предложение последно от ЗППЦК, се определят на базата на изчисление на 1 на сто от по-ниската стойност на активите, съгласно последния изготвен счетоводен баланс на дружеството, който е одитиран от регистриран одитор и който е публично разкрит по реда на чл. 100т от ЗППЦК на 30.03.2020 г. и последния изготвен тримесечен счетоводен баланс на индивидуална основа към 31.03.2020г, разкрит публично по реда на чл. 100т от ЗППЦК на 22.05.2020г

В конкретния случай, за целите на изчисляване на праговете по чл. 114, ал. 1, т. 3, предложение последно от ЗППЦК е взет предвид именно одитирания счетоводен баланс към 31.12.2019 г., съгласно който стойността на активите на „Телелинк Бизнес Сървисис Груп“ АД възлиза на 15 920 хил.лв. Изчисленията на релевантния праг по чл. 114, ал. 1 т. 3, предложение последно от ЗППЦК са направени, както спрямо последния одитиран счетоводен баланс към 31.12.2019 г. на дружеството, така и спрямо уведомление за финансовото състояние за първо тримесечие на 2020г, отразени в следващата таблица.

Сумата на активите на „Телелинк Бизнес Сървисис Груп“ АД съгласно последния одитиран счетоводен баланс към 31.12.2019 г., както и баланс към 31.03.2020г. е както следва:

Таблица 6

1. Сума на активите съгласно ГФО към 31.12.2019 г.	15 920 хил.лв.
2. Праг от 50 на сто от стойността по т. 1, б. „б“	159 хил.лв.
3. Сума на активите съгласно уведомление за финансовото състояние за първо тримесечие на 2020г	16 063 хил.лв.
4. Праг от 50 на сто от стойността по т.3, б. „б“	161 хил.лв.

Видно от изчисленията на праговете по чл. 114, ал. 1, т. 3, предложение последно от ЗППЦК, направени в таблица 6, самостоятелно сделката по промяна в съществуващ договор чрез сключване на анекс към договор за предоставяне на услуги от 15.08.2019 г., страни по който са публичното дружество „Телелинк Бизнес Сървисис Груп“ АД и ТЕЛЕЛИНК БИЗНЕС СЪРВИСИС ДООЕЛ (МАКЕДОНИЯ) няма да надвиши праг, но тъй като страни по сделките с публичното дружество са свързани лица, с еднороден предмет, съответно ще бъдат сключени на една дата, следва да се разглеждат като едно цяло. Предвид това сделката в съвкупност с описаните в настоящия мотивиран доклад ще надвиши прага от 159 хил.лв

Следователно, предвид стойността на сделката – 120 хил. лв., същата в съвкупност с останалите, описани в настоящия мотивиран доклад, които са с еднороден предмет, които ще бъдат сключени между свързани лица и на една и съща дата, подлежи на предварително одобрение от страна на общото събрание на акционерите на публичното дружество.

4. В чия полза се извършва сделката: (чл. 46, ал. 1, т. 1, предл. четвърто от Наредба № 2):

Описваната сделка по сключване на анекс към договор за предоставяне на услуги с дъщерното дружество ТЕЛЕЛИНК БИЗНЕС СЪРВИСИС ДООЕЛ (МАКЕДОНИЯ) е в полза, както на публичното дружество, така и в полза на неговото дъщерно дружество.

Ползата за „Телелинк Бизнес Сървисис Груп“ АД се изразява във възможността на публичното дружество майка да предоставя услуги в обем, който обезпечава надлежното изпълнение на ангажиментите от страна на ТЕЛЕЛИНК БИЗНЕС СЪРВИСИС ДООЕЛ (МАКЕДОНИЯ) при договорите му с трети лица. Предвид статута си на дружество - майка, публичното дружество разполага с необходимия капацитет и финансов ресурс да оказва услуги и съдействие на ТЕЛЕЛИНК БИЗНЕС СЪРВИСИС ДООЕЛ (МАКЕДОНИЯ) , свързани с изпълнение на задълженията му от една страна, както и да спомогне за бъдещото разрастване на дейността му от друга страна.

Ползата за дъщерното дружество ТЕЛЕЛИНК БИЗНЕС СЪРВИСИС ДООЕЛ (МАКЕДОНИЯ) се изразява в това, че във връзка с предоставените услуги, дъщерното дружество ще продължи безпроблемно да изпълнява ангажиментите си по договори с трети лица (клиенти), като се концентрира в строго специфичните дейности по бъдещите договори, а ангажименти, произтичащи от възникнали въпроси от юридически характер и съдействие по юридически въпроси, както и по прилагането на данъчното законодателство, бъдат възложени на публичното дружество, което притежава необходимия човешки и финансов ресурс за това.

5. Други съществени елементи, за да е информацията пълна и да не е подвеждаща: (чл. 46, ал. 1, т. 1, предл. пето от Наредба № 2):

Освен посоченото, по отношение на описваната сделка, акционерите следва да имат предвид, че по предложената сделка за удължаване срока на основния договор за административни услуги, сключен на 15.08.2019 г. до 31.12.2021 г., дъщерното дружество

ТЕЛЕЛИНК БИЗНЕС СЪРВИСИС ДООЕЛ (МАКЕДОНИЯ) ще бъде задължено да заплаща на публичното дружество „Телелинк Бизнес Сървисис Груп“ АД предоставените услуги на месечна база, в срок до 90 дни след получаване на съответната фактура. Плащането на конкретно предоставените услуги ще се извършва по банкова сметка на публичното дружество. Базата за изчисляване на конкретното месечно възнаграждение включва:

а) месечните разходи за доставка на услугите, включително, но не само разходи за заплати и социални осигуровки, плюс надценка в размер на 3% върху всички разходи;

б) външните разходи за доставки и услуги от трети лица, направени през съответния месец.

В случай че ТЕЛЕЛИНК БИЗНЕС СЪРВИСИС ДООЕЛ (МАКЕДОНИЯ) не заплати на публичното дружество „Телелинк Бизнес Сървисис Груп“ АД възнаграждението по конкретно предоставена от публичното дружество услуга, ТЕЛЕЛИНК БИЗНЕС СЪРВИСИС ДООЕЛ (МАКЕДОНИЯ) ще дължи на публичното дружество неустойка за забава в размер на законната лихва за просрочени парични задължения, определена съгласно българското законодателство. В допълнение, при забава на плащане, дължимо на „Телелинк Бизнес Сървисис Груп“ АД от ТЕЛЕЛИНК БИЗНЕС СЪРВИСИС ДООЕЛ (МАКЕДОНИЯ), продължило повече от 6 (шест) месеца, Публичното дружество има право да прекрати едностранно Договора за предоставяне на услуги без предизвестие.

При вземането на решението си, акционерите следва да имат предвид, че от сключването му до момента на договора за предоставяне на услуги и анекса към него, „Телелинк Бизнес Сървисис Груп“ АД не е констатирало липса на надлежно изпълнение от страна на дъщерното си дружество ТЕЛЕЛИНК БИЗНЕС СЪРВИСИС ДООЕЛ (МАКЕДОНИЯ). Възникналите вземания от дъщерното дружество, във връзка с предоставените от публичното дружество услуги са били надлежно изплащани, като ръководството на публичното дружество оценява рискът от неплащане по договора за предоставяне на услугите като минимален.

6. В случаите по чл. 114, ал. 6 от ЗППЦК - описание на сделките, с посочване за всяка от сделките на предмета, стойността и в чия полза е извършена (чл. 46, ал. 1, т. 2 от Наредба № 2):

Предложената за одобрение от акционерите сделка самостоятелно не надвишава прага по чл. 114, ал. 1, т. 3, предложение последно от ЗППЦК, но доколкото публичното дружество е страна по сделки с еднороден предмет, със свързани лица, респективно които сделки ще бъдат сключени на една и съща дата, следва да бъдат разглеждани като едно цяло. Информацията за предмета, стойността и в чия полза се извършва сделката е посочена по-горе в т. 1 – 5 от Раздел VI на този мотивиран доклад.

7. Името, съответно наименованието на страната по сделката: за сделки със заинтересувани лица, съответно с участие на заинтересувано лице – имената, съответно наименованията на лицата, които са заинтересувани лица по чл. 114, ал. 7 от ЗППЦК, причините, поради които те са заинтересовани лица, и естеството на интереса им към сделката (чл. 46, ал. 1, т. 3 от Наредба № 2):

7.1. Любомир Минчев притежава към датата на изготвяне на мотивирания доклад 77.40 % от капитала на публичното дружество „Телелинк Бизнес Сървисис Груп“ АД, съответно чрез упражнявания едноличен контрол от публичното дружество върху ТЕЛЕЛИНК БИЗНЕС СЪРВИСИС ДООЕЛ (МАКЕДОНИЯ), Любомир Минчев притежава непряк контрол върху юридическото лице, което е страна по сделката. Следователно, налице е заинтересованост по смисъла на чл. 114, ал. 7, в предложението „лица, които контролират публичното дружество“, точка втора от ЗППЦК, в предложението контролират юридическото лице, което е страна по сделката.

Съгласно разпоредбата на чл. 114, ал. 7 от ЗППЦК, заинтересовани лица са членовете на управителните и контролните органи на публичното дружество, лицата - представители на юридически лица, членове на такива органи, неговият прокурист, лица, които пряко и/или непряко притежават най-малко 25 на сто от гласовете в общото събрание на дружеството или го контролират, а при сделки на дъщерно дружество - членовете на управителните и контролните му органи, лицата - представители на юридически лица, членове на такива органи, неговият прокурист, лица, които пряко и/или непряко притежават най-малко 25 на сто от гласовете в общото събрание на дружеството, различни от публичното дружество, както и свързаните с тях лица, когато те:

1. са страна, неин представител или посредник по сделката или в тяхна полза се извършват сделките или действията, или

2. притежават пряко и/или непряко поне 25 на сто от гласовете в общото събрание или контролират юридическо лице, което е насрещна страна, неин представител или посредник по сделката или в чиято полза се извършват сделките или действията или;

3. са членове на управителни или контролни органи, представители на юридически лица, членове на такива органи или прокуристи на юридическо лице по т. 1 т. 2.

Въз основа на цитираната разпоредба, заинтересовано лице в сделката по сключване на анекс към договор за предоставяне на услуги с „Телелинк Бизнес Сървисис Груп“ АД е г-н Любомир Минчев, тъй като той пряко контролира публичното дружество и същевременно упражнява контрол върху юридическото лице, което е страна по сделката. Следователно, налице е заинтересованост по смисъла на чл. 114, ал. 7, в предложението „лица, които контролират публичното дружество“, точка втора от ЗППЦК, в предложението лица, които контролират юридическото лице, което е насрещна страна по сделката.

Причината, поради която Любомир Минчев се явява заинтересовано лице е описана по-горе. Естеството на интереса му към сделката се изразява в притежаваното от него пряко дялово участие в капитала на публичното дружество „Телелинк Бизнес Сървисис Груп“ АД, което възлиза на 77.40%.

7.2. Същевременно дъщерното дружество ТЕЛЕЛИНК БИЗНЕС СЪРВИСИС ДООЕЛ (МАКЕДОНИЯ) също се квалифицира като заинтересовано лице по смисъла на чл. 114, ал. 7, предложение последно т. 1, хипотеза първа от ЗППЦК, доколкото по линия на осъществявания контрол върху публичното дружество от страна на Любомир Минчев, ТЕЛЕЛИНК БИЗНЕС СЪРВИСИС ДООЕЛ (МАКЕДОНИЯ) се явява свързано лице, по смисъла на §1, т. 13, б. „б“ от ДР на ЗППЦК (тъй като дейността му се контролира от трето лице) с лице, което притежава над 25 на сто от капитала на публичното дружество и едновременно с това е страна по сделката.

Във връзка с горното, на основание чл. 114а, ал. 4, изречение първо от ЗППЦК, по отношение на сделката за промяна в съществуващ договор чрез сключване на анекс към договор за предоставяне на услуги, сключен на 15.08.2019 г., акционерът Любомир Минчев, притежаващ 77.40% от капитала на публичното дружество не може да упражнява правото си на глас при гласуване на тази точка от Общото събрание на акционерите.

8. Относно сделки със заинтересовани лица – пазарната оценка на сделката (чл. 46, ал. 1, т. 4 от Наредба № 2):

Предлаганата на вниманието на акционерите сделка се квалифицира като попадаща в обхвата на чл. 114, ал. 1, т. 3 от ЗППЦК, следователно по аргумент от разпоредбата на чл. 114а, ал. 6 от ЗППЦК, за сключването ѝ не се изисква определяне на пазарна цена чрез извършване на пазарна оценка.

9. Предоставяне на информация относно спазване на забраната по чл. 114а, ал. 2 от ЗППЦК.

Във връзка с спазване на забраната по чл. 114а, ал. 2 от ЗППЦК, а именно заинтересованите членове на управителния орган да не участват в изготвянето на мотивирания доклад, Дружеството уведомява, че при изготвянето на мотивирания доклад в частта му по Раздел VI, не е участвал г-н Гойко Мартинович, който е член на Управителния съвет на „Телелинк Бизнес Сървисис Груп“ АД и е изпълнителен директор на ТЕЛЕЛИНК БИЗНЕС СЪРВИСИС ДООЕЛ (МАКЕДОНИЯ) – насрещна страна по сделката.

10. Описание на икономическата изгода за публичното дружество от сделката (чл. 46, ал. 1, т. 5 от Наредба № 2):

Предложената сделка, в резултат на която ще възникне вземане за публичното дружество от заинтересовано лице, във връзка със сключен анекс към договор за предоставяне на услуги, ще обезпечи безпрепятственото изпълнение на задълженията по договори с трети лица, включително ще спомогне за повишаване на разпознаваемостта му.

11. Целесъобразност на предлаганата сделка

„Телелинк Бизнес Сървисис Груп“ АД и дъщерното му дружество ТЕЛЕЛИНК БИЗНЕС СЪРВИСИС ДООЕЛ (МАКЕДОНИЯ) функционират като икономическа група. Сключването на анекс към договор за предоставяне на услуги, с който се разширява обхвата на предоставените услуги, както и се променя цената за предоставените услуги е обичайна практика, тъй като чрез сделката дъщерното дружество ще има възможността да разполага с капацитета и финансовите възможности, включително да разчита на съдействие за оптимизиране на работата си от страна на публичното дружество - майка „Телелинк Бизнес Сървисис Груп“ АД.

РАЗДЕЛ VII. Сделка по предоставяне на услуги с дъщерното дружество ТЕЛЕЛИНК АЛБАНИЯ ШПК

1. Описание на предложената сделка (чл. 46, ал. 1, т. 1, предл. първо от Наредба № 2):

Управителният Съвет на „Телелинк Бизнес Сървисис Груп“ АД предлага на общото събрание на акционерите да приеме решение, като овласти управителният орган на дружеството да сключи сделка с дъщерното дружество ТЕЛЕЛИНК АЛБАНИЯ ШПК за удължаване на срока на договора за предоставяне на услуги до 31.12.2021 г., който договор е сключен на 15.08.2019 г., последващо изменен с Анекс от 01.11.2019 г. В резултат на предложеното изменение на договора за публичното дружество ще възникнат вземания, които самостоятелно няма да надвишат прага от 1%. В съвкупност със сделките, описани в Раздел I и Раздел II, Раздел III и Раздел IV, Раздел V и Раздел VI от настоящия мотивиран доклад и доколкото предложените на вниманието на акционерите сделки, ще бъдат сключени със свързани лица и с идентичен предмет, в резултат на които ще възникнат вземания за публичното дружество, в съвкупност надвишаващи прага по чл. 114, ал. 1, т. 3, предложение последно от ЗППЦК, Управителният орган на публичното дружество, с оглед спазване на принципите за осигуряване на прозрачност и законосъобразност предоставя подробна информация за условията и целесъобразността на сделката с ТЕЛЕЛИНК АЛБАНИЯ ШПК.

Съгласно разпоредбата на чл. 114, ал. 6 от ЗППЦК, сделки, в резултат на които възникват вземания на дружеството към свързани лица, всяка една от които е под праговете по чл. 114, ал. 1, т. 3 от ЗППЦК, но в съвкупност водят до имуществена промяна, надвишаваща тези прагове, се разглеждат като едно цяло, ако са извършени в период три календарни години и ако страна по сделките са свързани лица.

По отношение на сделката по промяна в съществуващ договор чрез сключване на анекс към договор за предоставяне на услуги от 15.08.2019 г. между „Телелинк Бизнес Сървисис Груп“ АД и ТЕЛЕЛИНК АЛБАНИЯ ШПК, за публичното дружество ще възникнат вземания, като поради факта, че заедно със сделките, описани в настоящия мотивиран доклад са с един и същи предмет, съответно страни по тях са свързани лица (всички дъщерни дружества на „Телелинк Бизнес Сървисис Груп“ АД) и ще бъдат сключени на една дата, в случай че бъде взето овластително решение от акционерите на публичното дружество за това, следва да бъдат разглеждани като едно цяло.

В конкретния случай, предложената за овластяване от страна на общото събрание на акционерите сделка е свързана с удължаване на срока на договора за оказване от страна на публичното дружество „Телелинк Бизнес Сървисис Груп“ АД на дъщерното му дружество на следните видове услуги:

A. Административно-финансови услуги, които включват:

- ✓ Услуги във връзка с финансови продукти – кредити, факторинг, лизинг, хеджиране и други;
- ✓ Консултации във връзка с данъчната политика на Възложителя;
- ✓ Консултации в областта на човешките ресурси;
- ✓ Консултации във връзка с юридически въпроси и съдействие по юридически въпроси, изискващи задълбочени юридически познания;
- ✓ Консултантски услуги по разработване на вътрешни процеси и правила по управление на проекти;
- ✓ Консултации при въвеждане и използване на системи – CRM, BI
- ✓ Консултантски услуги по подбор на персонал;
- ✓ Услуги по популяризиране в LinkedIn;
- ✓ Съдействие по разработване и прилагане на процеси по ISO;

B. Услуги в областта на бизнес развитие, продажби и маркетинг, които включват:

- ✓ Услуги по развитието на бизнеса на Възложителя включително продуктово позициониране и представяне на продуктите и услугите на Възложителя пред потенциални клиенти, консултиране относно развитие на потенциално нови продукти, услуги и функционалности;
- ✓ Консултации във връзка с управление, като помощ при вземане на стратегически решения, определяне на цели и стратегии, разработване и прилагане на политики и ръководни принципи;
- ✓ Консултации и услуги във връзка с PR и маркетинг дейности и популяризиране на дейността на Възложителя и Групата;
- ✓ Съдействие при организиране на рекламни събития и изготвяне на рекламни материали;
- ✓ Съдействие за установяване и поддържане на партньорства с водещи доставчици;
- ✓ Съдействие/Консултации от високо квалифицирани технологични експерти в процесите на предпродажби ;
- ✓ Други услуги, съпътстващи описаните по-горе услуги

Сделката, която предстои да бъде сключена от публичното дружество с дъщерното му дружество представлява промяна - анекс към сключен на 15.08.2019 г. договор за предоставяне на услуги, който е сключен преди „Телелинк Бизнес Сървисис Груп“ АД да е придобило статут на публично дружество. С новият анекс, който предстои да бъде сключен, в случай, че акционерите овластят УС с решение за това, ще се удължи срокът на договора от 01.01.2021г до 31.12.2021г , по които „Телелинк Бизнес Сървисис Груп“ АД като дружество майка и едноличен собственик на капитала ще предоставя услуги на дъщерното си дружество.

2. Предмет на сделката (чл. 46, ал. 1, т. 1, предл. второ от Наредба № 2):

Предмет на сделката е промяна в съществуващ договор чрез сключване на анекс към договор от 15.08.2019 г. от страна на „Телелинк Бизнес Сървисис Груп“ АД с ТЕЛЕЛИНК АЛБАНИЯ ШПК за предоставяне на услуги, в резултат на което за публичното дружество ще възникне вземане към заинтересовано лице на обща стойност до 140 хил. лв.

3. Стойност на сделката (чл. 46, ал. 1, т. 1, предл. трето от Наредба № 2):

Стойността на сделката по чл. 114, ал. 1, т. 3, предложение последно от ЗППЦК възлиза до 140 хил. лв., която стойност включва общото възнаграждение на публичното дружество по предоставените услуги на ТЕЛЕЛИНК АЛБАНИЯ ШПК.

3.1. Приложими прагове по чл. 114, ал. 1, т. 3 от ЗППЦК:

Предвид факта, че предстои сделката да бъде одобрена на предстоящо ОСА, праговете по чл. 114, ал. 1, т. 3, предложение последно от ЗППЦК, се определят на базата на изчисление на 1 на сто от по-ниската стойност на активите, съгласно последния изготвен счетоводен баланс на дружеството, който е одитиран от регистриран одитор и който е публично разкрит по реда на чл. 100т от ЗППЦК на 30.03.2020 г. и последния изготвен тримесечен счетоводен баланс на индивидуална основа към 31.03.2020г, разкрит публично по реда на чл. 100т от ЗППЦК на 22.05.2020г

В конкретния случай, за целите на изчисляване на праговете по чл. 114, ал. 1, т. 3, предложение последно от ЗППЦК е взет предвид именно одитирания счетоводен баланс към 31.12.2019 г., съгласно който стойността на активите на „Телелинк Бизнес Сървисис Груп“ АД възлиза на 15 920 хил.лв. Изчисленията на релевантния праг по чл. 114, ал. 1 т. 3, предложение последно от ЗППЦК са направени, както спрямо последния одитиран счетоводен баланс към 31.12.2019 г. на дружеството, така и спрямо уведомление за финансовото състояние за първо тримесечие на 2020г, отразени в следващата таблица.

Сумата на активите на „Телелинк Бизнес Сървисис Груп“ АД съгласно последния одитиран счетоводен баланс към 31.12.2019 г., както и баланс към 31.03.2020г. е както следва:

Таблица 7

1. Сума на активите съгласно ГФО към 31.12.2019 г.	15 920 хил.лв.
2. Праг от 50 на сто от стойността по т. 1, б. „б“	159 хил.лв.
3. Сума на активите съгласно уведомление за финансовото състояние за първо тримесечие на 2020г	16 063 хил.лв.
4. Праг от 50 на сто от стойността по т.3, б. „б“	161 хил.лв.

Видно от изчисленията на праговете по чл. 114, ал. 1, т. 3, предложение последно от ЗППЦК, направени в таблица 7, самостоятелно сделката по сключване на анекс към договор за предоставяне на услуги от 15.08.2019 г., страни по който са публичното дружество „Телелинк Бизнес Сървисис Груп“ АД и ТЕЛЕЛИНК АЛБАНИЯ ШПК няма да надвиши праг, но тъй като страни по сделките с публичното дружество са свързани лица, с еднороден предмет, съответно ще бъдат сключени на една дата, следва да се разглеждат като едно цяло. Предвид това сделката в съвкупност с описаните в настоящия мотивиран доклад ще надвиши прага от 159 хил.лв

Следователно, предвид стойността на сделката – 140 хил. лв., същата в съвкупност с останалите, описани в настоящия мотивиран доклад, които са с еднороден предмет, които ще бъдат сключени между свързани лица и на една и съща дата, подлежи на предварително одобрение от страна на общото събрание на акционерите на публичното дружество.

4. В чия полза се извършва сделката: (чл. 46, ал. 1, т. 1, предл. четвърто от Наредба № 2):

Описваната сделка по промяна в съществуващ договор чрез сключване на анекс към договор за предоставяне на услуги с дъщерното дружество ТЕЛЕЛИНК АЛБАНИЯ ШПК е в полза, както на публичното дружество, така и в полза на неговото дъщерно дружество.

Ползата за „Телелинк Бизнес Сървисис Груп“ АД се изразява във възможността на публичното дружество майка да предоставя услуги в обем, който обезпечава надлежното изпълнение на ангажиментите от страна на ТЕЛЕЛИНК АЛБАНИЯ ШПК при договорите му с трети лица. Предвид статута си на дружество - майка, публичното дружество разполага с необходимия капацитет и финансов ресурс да оказва услуги и съдействие на ТЕЛЕЛИНК АЛБАНИЯ ШПК, свързани с изпълнение на задълженията му от една страна, както и да спомогне за бъдещото разрастване на дейността му от друга страна.

Ползата за дъщерното дружество ТЕЛЕЛИНК АЛБАНИЯ ШПК се изразява в това, че във връзка с предоставените услуги, дъщерното дружество ще продължи безпроблемно да изпълнява ангажиментите си по договори с трети лица (клиенти), като се концентрира в строго специфичните дейности по бъдещите договори, а ангажименти, произтичащи от възникнали въпроси от юридически характер и съдействие по юридически въпроси, както и по прилагането на данъчното законодателство, бъдат възложени на публичното дружество, което притежава необходимия човешки и финансов ресурс за това.

5. Други съществени елементи, за да е информацията пълна и да не е подвеждаща: (чл. 46, ал. 1, т. 1, предл. пето от Наредба № 2):

Освен посоченото, по отношение на описваната сделка, акционерите следва да имат предвид, че по предложената сделка за удължаване срока на основния договор за административни услуги, сключен на 15.08.2019 г. до 31.12.2021 г., дъщерното дружество ТЕЛЕЛИНК АЛБАНИЯ ШПК ще бъде задължено да заплаща на публичното дружество „Телелинк Бизнес Сървисис Груп“ АД предоставените услуги на месечна база, в срок до 90 дни след получаване на съответната фактура. Плащането на конкретно предоставените услуги ще се извършва по банкова сметка на публичното дружество. Базата за изчисляване на конкретното месечно възнаграждение включва:

а) месечните разходи за доставка на услугите, включително, но не само разходи за заплати и социални осигуровки, плюс надценка в размер на 3% върху всички разходи;

б) външните разходи за доставки и услуги от трети лица, направени през съответния месец.

В случай че ТЕЛЕЛИНК АЛБАНИЯ ШПК не заплати на публичното дружество „Телелинк Бизнес Сървисис Груп“ АД възнаграждението по конкретно предоставена от публичното дружество услуга, ТЕЛЕЛИНК АЛБАНИЯ ШПК ще дължи на публичното дружество неустойка за забава в размер на законната лихва за просрочени парични задължения, определена съгласно българското законодателство. В допълнение, при забава на плащане, дължимо на „Телелинк Бизнес Сървисис Груп“ АД от ТЕЛЕЛИНК АЛБАНИЯ ШПК, продължило повече от 6 (шест) месеца, Публичното дружество има право да прекрати едностранно Договора за предоставяне на услуги без предизвестие.

При вземането на решението си, акционерите следва да имат предвид, че от сключването му до момента на договора за предоставяне на услуги и анекса към него, „Телелинк Бизнес Сървисис Груп“ АД не е констатирало липса на надлежно изпълнение от страна на дъщерното си дружество ТЕЛЕЛИНК АЛБАНИЯ ШПК. Възникналите вземания от дъщерното дружество, във връзка с предоставените от публичното дружество услуги са били надлежно изплащани, като ръководството на публичното дружество оценява рискът от неплащане по договора за предоставяне на услугите като минимален.

6. В случаите по чл. 114, ал. 6 от ЗППЦК - описание на сделките, с посочване за всяка от сделките на предмета, стойността и в чия полза е извършена (чл. 46, ал. 1, т. 2 от Наредба № 2):

Предложената за одобрение от акционерите сделка самостоятелно не надвишава прага по чл. 114, ал. 1, т. 3, предложение последно от ЗППЦК, но доколкото публичното дружество е страна по сделки с еднороден предмет, със свързани лица, респективно които сделки ще бъдат сключени на една и съща дата, следва да бъдат разглеждани като едно цяло. Информацията за предмета, стойността и в чия полза се извършва сделката е посочена по-горе в т. 1 – 5 от Раздел VI на този мотивиран доклад.

7. Името, съответно наименованието на страната по сделката: за сделки със заинтересувани лица, съответно с участие на заинтересувано лице – имената, съответно наименованията на лицата, които са заинтересувани лица по чл. 114, ал. 7 от ЗППЦК, причините, поради които те са заинтересовани лица, и естеството на интереса им към сделката (чл. 46, ал. 1, т. 3 от Наредба № 2):

7.1. Любомир Минчев притежава към датата на изготвяне на мотивирания доклад 77.40 % от капитала на публичното дружество „Телелинк Бизнес Сървисис Груп“ АД, съответно чрез упражнявания едноличен контрол от публичното дружество върху ТЕЛЕЛИНК АЛБАНИЯ ШПК, Любомир Минчев притежава непряк контрол върху юридическото лице, което е страна по сделката. Следователно, налице е заинтересованост по смисъла на чл. 114, ал. 7, в предложението „лица, които контролират публичното дружество“, точка втора от ЗППЦК, в предложението контролират юридическото лице, което е страна по сделката.

Съгласно разпоредбата на чл. 114, ал. 7 от ЗППЦК, заинтересовани лица са членовете на управителните и контролните органи на публичното дружество, лицата - представители на юридически лица, членове на такива органи, неговият прокурист, лица, които пряко и/или непряко притежават най-малко 25 на сто от гласовете в общото събрание на дружеството или го контролират, а при сделки на дъщерно дружество - членовете на управителните и контролните му органи, лицата - представители на юридически лица, членове на такива органи, неговият прокурист, лица, които пряко и/или непряко притежават най-малко 25 на сто от гласовете в общото събрание на дружеството, различни от публичното дружество, както и свързаните с тях лица, когато те:

1. са страна, неин представител или посредник по сделката или в тяхна полза се извършват сделките или действията, или

2. притежават пряко и/или непряко поне 25 на сто от гласовете в общото събрание или контролират юридическо лице, което е насрещна страна, неин представител или посредник по сделката или в чиято полза се извършват сделките или действията или;

3. са членове на управителни или контролни органи, представители на юридически лица, членове на такива органи или прокуристи на юридическо лице по т. 1 т. 2.

Въз основа на цитираната разпоредба, заинтересовано лице в сделката по сключване на анекс към договор за предоставяне на услуги с „Телелинк Бизнес Сървисис Груп“ АД е г-н Любомир Минчев, тъй като той пряко контролира публичното дружество и същевременно упражнява контрол върху юридическото лице, което е страна по сделката. Следователно, налице е заинтересованост по смисъла на чл. 114, ал. 7, в предложението „лица, които контролират публичното дружество“, точка втора от ЗППЦК, в предложението лица, които контролират юридическото лице, което е насрещна страна по сделката.

Причината, поради която Любомир Минчев се явява заинтересовано лице е описана по-горе. Естеството на интереса му към сделката се изразява в притежаваното от него пряко дялово участие в капитала на публичното дружество „Телелинк Бизнес Сървисис Груп“ АД, което възлиза на 77.40%.

7.2. Същевременно дъщерното дружество ТЕЛЕЛИНК АЛБАНИЯ ШПК се квалифицира като заинтересовано лице по смисъла на чл. 114, ал. 7, предложение последно т. 1, хипотеза първа от ЗППЦК, доколкото по линия на осъществявания контрол върху публичното дружество от страна на Любомир Минчев, ТЕЛЕЛИНК АЛБАНИЯ ШПК се явява свързано лице, по смисъла на §1, т. 13, б. „б“ от ДР на ЗППЦК (тъй като дейността му се контролира от Любомир Минчев, който притежава над 25 на сто от капитала на публичното дружество) и едновременно с това е насрещна страна по сделката.

Във връзка с горното, на основание чл. 114а, ал. 5, изречение първо от ЗППЦК, по отношение на сделката за сключване на анекс към договор за предоставяне на услуги, сключен на 15.08.2019 г., акционерът Любомир Минчев, притежаващ 77.40% от капитала на публичното дружество не може да упражнява правото си на глас при гласуване по тази точка от Общото събрание на акционерите.

8. Относно сделки със заинтересовани лица – пазарната оценка на сделката (чл. 46, ал. 1, т. 4 от Наредба № 2):

Предлаганата на вниманието на акционерите сделка се квалифицира като попадаща в обхвата на чл. 114, ал. 1, т. 3 от ЗППЦК, следователно по аргумент от разпоредбата на чл. 114а, ал. 6 от ЗППЦК, за сключването ѝ не се изисква определяне на пазарна цена чрез извършване на пазарна оценка.

9. Предоставяне на информация относно спазване на забраната по чл. 114а, ал. 2 от ЗППЦК.

Във връзка с спазване на забраната по чл. 114а, ал. 2 от ЗППЦК, а именно заинтересованите членове на управителния орган да не участват в изготвянето на мотивирания доклад, Дружеството уведомява, че при изготвянето на мотивирания доклад в частта му по Раздел VII, не са идентифицирани заинтересовани членове, за които да е налице забрана за участие в изготвянето на мотивиран доклад.

10. Описание на икономическата изгода за публичното дружество от сделката (чл. 46, ал. 1, т. 5 от Наредба № 2):

Предложената сделка, в резултат на която ще възникне вземане за публичното дружество от заинтересовано лице, във връзка със сключен анекс към договор за предоставяне на услуги, ще обезпечи безпрепятственото изпълнение на задълженията по договори с трети лица, включително ще спомогне за повишаване на разпознаваемостта му.

11. Целесъобразност на предлаганата сделка

„Телелинк Бизнес Сървисис Груп“ АД и дъщерното му дружество ТЕЛЕЛИНК АЛБАНИЯ ШПК функционират като икономическа група. Сключването на анекс към договор за предоставяне на услуги, с който се разширява обхвата на предоставените услуги, както и се променя цената за предоставените услуги е обичайна практика, тъй като чрез сделката дъщерното дружество ще има възможността да разполага с капацитета и финансовите възможности, включително да разчита на съдействие за оптимизиране на работата си от страна на публичното дружество - майка „Телелинк Бизнес Сървисис Груп“ АД.

Заклучение

Въз основа на изложеното, Управителния съвет на „Телелинк Бизнес Сървисис Груп“ АД предлага на акционерите да приемат решение за одобряване сключването на предложените сделки, съгласно посочените условия и параметри, изложени в настоящия мотивиран доклад.



ИВАН ЖИТИЯНОВ

Изпълнителен директор

Неучаствал в изготвянето на Раздел I и Раздел II от Мотивирания доклад

ТЕОДОР ДОБРЕВ

Член на УС

Неучаствал в изготвянето на Раздел I от Мотивирания доклад



ПАУН ИВАНОВ

Член на УС

НИКОЛЕТА СТАНАИЛОВА

Член на УС



Гойко Мартинович

Член на УС –

Неучаствал в изготвянето на Раздел II и Раздел V