

„ТЕЛЕЛИНК БИЗНЕС СЪРВИСИС ГРУП“ АД

ДОПЪЛНЕНИЕ КЪМ

ДОКУМЕНТ ЗА ПРЕДЛАГАНИТЕ ЦЕННИ КНИЖА

ВИД НА ПРЕДЛАГАНИТЕ ЦЕННИ КНИЖА: ОБИКНОВЕНИ, БЕЗНАЛИЧНИ, ПОИМЕННИ, СВОБОДНО ПРЕХВЪРЛЯЕМИ АКЦИИ
БРОЙ НА ПРЕДЛАГАНИТЕ ЦЕННИ КНИЖА: 12 500 000 БРОЯ С ЕДИНИЧНА НОМИНАЛНА СТОЙНОСТ ОТ 1 ЛВ.
ISIN КОД НА ЕМИСИЯТА: BG1100017190

Допълнението на Документа за предлаганите ценни книжа се изготвя на основание чл. 18, т. 1, б. „Е“ на Делегиран Регламент (ЕС) 2019/979 на Комисията от 14 март 2019 г. за допълнение на Регламент (ЕС) 2017/1129 на Европейския парламент и на Съвета и съдържа информация за оборотния капитал, собствения капитал и пасивите към 31.12.2019 г., включена в подадените уведомления за финансово състояние на Емитента на самостоятелна и консолидирана база, във връзка с направените от Емитента декларации за оборотния капитал и за капитализацията и задлъжнялостта, включени в Документа за ценните книжа във връзка с изискванията на т. 3.1 и 3.2 от Раздел 3 на Приложение 11 от Делегиран Регламент (ЕС) 2019/980.

В интерес на инвеститорите е да се запознаят с пълният текст на Проспекта, състоящ се от Регистрационния документ, Документа за предлаганите ценни книжа и Резюме и Допълненията на Проспекта, включително настоящото Допълнение към Документа за предлаганите ценни книжа и Допълнението със същата дата към Регистрационния документ, преди да вземат инвестиционно решение. Проспектът и допълненията съдържат цялата информация, която съобразно конкретните особености на емитента и ценните книжа, които се предлагат чрез публично предлагане, е необходима на инвеститорите за точна оценка на икономическото и финансовото състояние, активите и пасивите, финансовите резултати, перспективите за развитие на емитента, включително основните рискове, както и на правата, свързани с ценните книжа.

Инвестирането в предлаганите акции е свързано с висок риск, характерен за дяловите финансови инструменти, както и риск, свързан с бизнеса на Дружеството. Рисковите фактори, свързани с предлаганите акции, са представени в настоящия Документ за предлаганите ценни книжа, т.2 Рискови фактори.

„Телелинк Бизнес Сървисис Груп“ АД, в качеството му на Емитент на предлаганите акции, и инвестиционен посредник „Елана Трејдинг“ АД, в качеството му на Мениджър на предлагането („Мениджър“), поемат отговорността за пълнотата и точността на съдържащата се информация в това Допълнение и Проспекта като цяло. Представяващите „Телелинк Бизнес Сървисис Груп“ АД и „Елана Трејдинг“ АД декларират с подписите си, положени в края на Документа, че, доколкото им е известно, настоящият Проспект и Допълненията към него, включително настоящото Допълнение към Документа за предлаганите ценни книжа и Допълнението със същата дата към Регистрационния документ, съдържат цялата информация относно ценните книжа, която е съществена в контекста на предлагането, и не е пропуснато нищо, което може да се отрази върху точността или пълнотата ѝ. В допълнение, съгласно чл. 81, ал. 2 от ЗППЦК, представяващите „Телелинк Бизнес Сървисис Груп“ АД и „Елана Трејдинг“ АД, декларират с подписите си, положени в края на това Допълнение, че то отговаря на изискванията на закона.

Членовете на управителните органи на „Телелинк Бизнес Сървисис Груп“ АД и „Елана Трејдинг“ АД ще бъдат отговорни заедно и поотделно за всякакви и всички вреди, причинени от погрешни, подвеждащи или непълни данни в Проспекта. Лицата, отговорни за изготвянето на финансовите отчети, (вж. „Отговорни лица“) ще бъдат отговорни заедно и поотделно с лицата от предходното изречение за всякакви и всички вреди, причинени от погрешни, подвеждащи или непълни данни във финансовите отчети на Дружеството, а одиторите на Дружеството (вж. „Отговорни лица“) – за вреди, причинени от издадените одиторски доклади върху одитираните от тях финансови отчети на Дружеството. Данни за горепосочените лица са посочени в частта „Отговорни лица“ в настоящия Документ.

Настоящото допълнение към Документа за ценни книжа е одобрено от Комисията за финансов надзор (КФН), в качеството ѝ на компетентен орган съгласно Регламент (ЕС) 2017/1129. КФН одобрява Документа за ценни книжа единствено ако отговаря на наложените с Регламент (ЕС) 2017/1129 стандарти за пълнота, разбираемост и последователност. Това одобрение не следва да се разглежда като потвърждение на качеството на ценните книжа, предмет на настоящия документ за ценни книжа. Инвеститорите трябва сами да преценят целесъобразността на инвестицията в ценните книжа.

ДАТАТА НА ТОВА ДОПЪЛНЕНИЕ Е 16.03.2020 Г.

ДОПЪЛНЕНИЕТО НА ДОКУМЕНТА ЗА ЦЕННИТЕ КНИЖА СЛЕДВА ДА ВНЕСЕ ПРОМЕНИ В Т. 3: СЪЩЕСТВЕНА ИНФОРМАЦИЯ, ПОДТ. 3.1: ДЕКЛАРАЦИЯ ЗА ОБОРОТНИЯ КАПИТАЛ

Заедно с дълготрайните активи, оборотният капитал се счита за част от оперативния капитал и се изчислява като от текущите активи се приспаднат текущите пасиви.

Съгласно уведомлението за финансово състояние на Дружеството на индивидуална база за четвърто тримесечие на 2019 г., подадено към КФН на 24.01.2020 г., оборотният капитал на дружеството на индивидуална база към 31.12.2019 г. има отрицателна стойност в размер на -2 887 хил. лв.

Основен фактор за установената стойност е получен заем със срок 31.12.2020 г., предоставен на Дружеството през от неговото дъщерно дружество ТБС ЕАД. Към 31.12.2019, задълженията на Дружеството по получения от ТБС ЕАД заем възлизат на 2 892 хил. лв.

Произходът на горното задължение в контекста на преобразуването на Дружеството чрез отделяне на обособената дейност „Бизнес услуги“ от Телелинк България ЕАД на 14.08.2019 г. и последвалите финансови операции през м. септември и м. октомври 2019 г. е описан в Пояснителните бележки към подаденото на 24.01.2020 г. уведомление за финансово състояние на ТБС Груп АД на самостоятелна база, както следва:

„Основна част от отделените активи представляват инвестициите в дъщерни предприятия, извършващи дейност по направление „Бизнес услуги“, в размер на 15 718 хил. лв. и предоставени към тях заеми в размер на 5 702 хил. лв. Съществените отделени пасиви включват задължение по банкови заеми от „Уникредит Булбанк“ АД в размер на 5 702 хил. лв. и задължения към Телелинк Холдингс БВ (Холандия) в размер на 3 231 хил. лв., произтичащи от дължими на последното остатъчни плащания за покупка на част от обособените дялове в дъщерни дружества и за дивиденди, разпределени от последните преди отделянето им от „Телелинк България“ ЕАД.

Обособените с преобразуването задължения към Телелинк Холдингс БВ (Холандия) са погасени през м. септември 2019 г. Съответните плащания са финансирани с постъпления от частичното погасяване на обособените с отделянето вземания по предоставен заем към ТБС ЕАД. Обособените с преобразуването задължения по банкови заеми от „Уникредит Булбанк“ АД са погасени през м. октомври 2019 г. Погасяването е извършено чрез рефинансиране от ТБС ЕАД, заложено като предварително одобрена цел на първото усвояване по нов договор за банково финансиране между последното и Уникредит Булбанк АД. Разликата между формираното в резултат от рефинансирането задължение на Дружеството към ТБС ЕАД и остатъчните вземания на Дружеството по предоставен заем към ТБС ЕАД е оформена като получен заем от ТБС ЕАД. Към 31.12.2019, задълженията на Дружеството по последния възлизат на 2 892 хил. лв.“

Към същата дата, текущите активи на Дружеството на самостоятелна база възлизат на 87 хил. лв., а останалите му текущи пасиви на самостоятелна база освен горепосочения заем – на 82 хил. лв. Предвид посочените стойности, те могат да бъдат определени като относително несъществени спрямо общата величина на активите на самостоятелна база.

Предвид горепосочените данни, установеният отрицателен оборотен капитал на ТБС Груп АД на самостоятелна база се дължи изцяло на вътрешни за Групата операции. В този смисъл той не е свързан с риск от задлъжнялост към трети лица – кредитори извън Групата и не е показателен за нейния консолидиран оборотен капитал.

Съгласно неаудитираните консолидирани отчети на Групата към 31.12.2019 г., въз основа на които е изготвено уведомлението за финансово състояние на Дружеството на консолидирана база за четвърто тримесечие на 2019 г., подадено към КФН на 02.03.2020 г., оборотният капитал на Групата на консолидирана база, изчислен като разлика между консолидираните текущи активи и текущи пасиви към 31.12.2019 г., има положителна стойност в размер на 1,744 хил. лв.

Към датата на Допълнението на Документа за ценните книжа от 16.03.2020 г. Дружеството е на мнение, че Групата като цяло разполага с достатъчно оборотен капитал за нуждите на дейността си.

ДОПЪЛНЕНИЕТО НА ДОКУМЕНТА ЗА ЦЕННИТЕ КНИЖА СЛЕДВА ДА ДОПЪЛНИ Т. 3: СЪЩЕСТВЕНА ИНФОРМАЦИЯ, ПОДТ. 3.2: КАПИТАЛИЗАЦИЯ И ЗАДЛЪЖНЯЛОСТ

Балансовата капитализация и задлъжнялостта на Групата към 31.12.2019 г. са показани в следващите Таблица 1.1 по-долу.

Таблица 1.1: Консолидиран неаудитиран отчет за финансовото състояние към 31.12.2019 г. – Собствен капитал и пасиви

Показатели (хил. лв.)	31.12.2019
Регистриран капитал	12,500
Законови резерви	317
Други резерви	-14,108
Неразпределена печалба	1,479
Текуща печалба	8,152
<i>Собствен капитал</i>	<i>8,340</i>
Резерв от превалутиране	-556
Общо собствен капитал	7,784
Нетекущи пасиви	
Задължения по лизинг	4,331
Доходи на наети лица	10
Безвъзмездни средства, предоставени от държавата	72
Отсрочени приходи	0
Пасиви по договори с клиенти	2,988
Общо нетекущи пасиви	7,401
Текущи пасиви	
Лихвоносни заеми и привлечени средства	4,124
Задължения по лизинг	1,883
Деривативи	0
Търговски и други задължения	27,318
Безвъзмездни средства, предоставени от държавата	328
Отсрочени приходи	0
Пасиви по договори с клиенти	4,939
Задължения за данък печалба	338
Общо текущи пасиви	38,930
Общо пасиви	46,331
ОБЩО СОБСТВЕН КАПИТАЛ И ПАСИВИ	54,115

Източник: "Телелинк Бизнес Сървисис Груп" АД

Наличният към 31.12.2019 г. основен капитал в размер на 12,500 хил. лв. е формиран в резултат от внесения при основаването на ТБС Груп капитал от 50 хил. лв. и Преобразуването му от 14.08.2019 г., с което за сметка на отделените в Дружеството нетни активи са формирани допълнителен основен капитал в размер на 12 450 хил. лв. и общи резерви в размер на 217 хил. лв.


Горепосоченото формиране на отрицателни други резерви от разликата между сумата на обособените в Дружеството инвестиции в дъщерни предприятия и сумата на притежаваната от него част от техните основни капитали в съответствие с правилата за отчитане на бизнес комбинация под общ контрол е основен фактор за отчетените към 31.12.2019 г. консолидирани други резерви от -14,108 хил. лв.

Долуподписаните лица, в качеството си на представляващи Дружеството, съгветно и/или посредници „Елана Трейдинг“ АД, с подписите си декларират, че Допълнението към Документа за предлаганите ценни книжа отговаря на изискванията на Закона.

За „ТЕЛЕЛИНК БИЗНЕС СЪРВИС ГРУП“ АД:

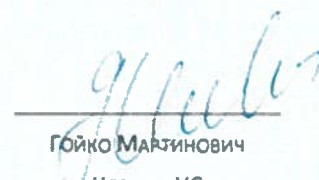

Ивана Нигянова


Председател на УС и Изпълнителен Директор


Теодор Добрев
Член на УС


Пламен Иванов
Член на УС


Нироленка Станкилова
Член на УС


Гойко Мартинович
Член на УС


Радослава Малсарска
Председател на СД

За „Елана Трейдинг“ АД:

Камен Колчев
Зам. Председател на СД