

ПОЯСНИТЕЛНИ БЕЛЕЖКИ

НА “ТЕЛЕЛИНК БИЗНЕС СЪРВИСИС ГРУП” АД,

към края на **ЧЕТВЪРТТО ТРИМЕСЕЧИЕ НА 2023 Г.** съгласно чл. 100^о¹ ал. 1 от ЗППЦК, във връзка с чл. 100^о¹, ал. 4, т. 2 и ал. 5 от ЗППЦК и чл. 14 от Наредба № 2 от 09.11.2021 г. за първоначално и последващо разкриване на информация при публично предлагане на ценни книжа и допускане на ценни книжа до търговия на регулиран пазар

1. ОБЩА ИНФОРМАЦИЯ ЗА ДРУЖЕСТВОТО

1.1. ПРОФИЛ НА ДЕЙНОСТТА

Телелинк Бизнес Сървисис Груп АД („ТБСГ АД“, „Дружеството“) е основано през 2019 г. с цел обединяване, формиране и управление на инвестиции в дъщерни дружества, работещи в сферата на информационните и комуникационни технологии („ИКТ“), заедно с които формира икономическата „Група ТБС“ („Групата“).

Основната търговска дейност на Дружеството включва предоставянето на административно-финансови услуги и услуги по управление и подпомагане на бизнес развитието, маркетинга и продажбите на дъщерните дружества от Групата. Само по себе си, Дружеството не извършва пряка търговска дейност в областта на ИКТ или други области, ориентирана към крайни клиенти извън Групата.

1.2. АКЦИОНЕРНА СТРУКТУРА И КАПИТАЛ

Дружеството има регистриран капитал в размер на 12,500 хил. лв., разпределени в 12,500,000 бр. акции с номинал от 1.00 лв. всяка.

Към 31.12.2023 г. лицата, притежаващи над 5% от капитала на Дружеството, са Любомир Минчев с дял от 6,263,624 акции или 50.11%, SEET INVESTMENT HOLDINGS SARL (Люксембург) с дял от 2,872,380 акции или 22.98% и Utilico Emerging Markets Trust PLC (Великобритания) с дял от 1,733,837 акции или 13.87%.

Вследствие на обратно изкупуване на акции за целите на програми за стимулиране на служителите (включително 23,500 бр., придобити през първото полугодие на 2023 г., и 6,030 бр. придобити през предходни периоди) и прехвърлянето на общо 27,452 бр. (включително 20,343 бр. на служители през третото тримесечие 7,109 бр. на настоящи и бивши членове на УС през четвъртото тримесечие)

съгласно план за стимулиране от 2020 г., към 31.12.2023 г. Дружеството притежава 2,078 бр. собствени акции, представляващи 0.02% от регистрирания му капитал.

1.3. ИНВЕСТИЦИОНЕН ПОРТФЕЙЛ

Към 31.12.2023 г. Дружеството притежава дялове в единадесет дъщерни дружества, включително:

- Телелинк Бизнес Сървисис ЕАД (България) („ТБС ЕАД“), Комутел ДОО (Сърбия) („Комутел“), Телелинк Бизнес Сървисис Монтенегро ДОО (Черна Гора) („ТБС Черна Гора“), Телелинк ДОО (Босна и Херцеговина) („Телелинк Босна“), Телелинк ДОО (Словения) („Телелинк Словения“) и Телелинк Албания ШПК („Телелинк Албания“), участия в които са прехвърлени в Дружеството по силата на преобразуване чрез отделяне на дейността „Бизнес услуги“ от Телелинк България АД през м. август 2019 г.;
- Телелинк Бизнес Сървисис ДООЕЛ (Македония) („ТБС Македония“), основано от Дружеството през м. септември 2019 г.;
- Телелинк Бизнес Сървисис ДОО (Хърватска) („ТБС Хърватска“), основано от Дружеството през м. ноември 2020 г.;
- Телелинк Бизнес Сървисис, ЛЛС (САЩ) („ТБС САЩ“), основано от Дружеството през м. януари 2021 г.;
- Телелинк Бизнес Сървисис СРЛ (Румъния) („ТБС Румъния“), основано от Дружеството през м. ноември 2021 г.
- Телелинк Бизнес Сървисис Германия ГМБХ (Германия), („ТБС Германия“), основано от Дружеството през м. януари 2022 г.

Дъщерно Дружество	Държава на учредяване и управление	Акционерно участие на ТБС Груп
<i>(пряко)</i>		
Телелинк Бизнес Сървисис ЕАД	България	100%
Комутел ДОО	Сърбия	100%
Телелинк Бизнес Сървисис Монтенегро ДОО	Черна Гора	100%
Телелинк ДОО	Босна и Херцеговина	100%
Телелинк ДОО	Словения	100%
Телелинк Бизнес Сървисис ДОО	Хърватска	100%
Телелинк Бизнес Сървисис ДООЕЛ	Македония	100%
Телелинк Албания ШПК	Албания	100%
Телелинк Бизнес Сървисис СРЛ	Румъния	100%
Телелинк Бизнес Сървисис Германия ГмбХ	Германия	100%
Телелинк Бизнес Сървисис, ЛЛС	САЩ	100%
<i>(непряко)</i>		<i>(чрез ТБС ЕАД)</i>
Телелинк БС Стафинг ЕООД	България	100%
Грийн Бордър ООД	България	50%

Към 31.12.2023 г. Дружеството е едноличен собственик на всички горепосочени дъщерни дружества и има непряко участие в две контролирани от ТБС ЕАД дружества. Всяко от пряко и непряко притежаваните дъщерни дружества се управлява в държавата, в която е учредено.

Към 31.12.2023 г. всички пряко контролирани дъщерни дружества извършват активна търговска дейност.

Към 31.12.2023 г. непряко притежаваното Телелинк БС Стафинг ЕООД, учредено с оглед потенциално сътрудничество с водеща консултантска организация от сферата на финансите, все още не е развило

съществена стопанска дейност, а съвместното предприятие Грийн Бордър ООД е изчерпало своята цел с реализацията на проекта, във връзка с който е основано, и не се очаква да има съществени бъдещи ефекти за дейността и финансовото състояние на Групата.

1.4. УПРАВЛЕНИЕ

Дружеството има двустепенна система на управление.

Към 31.12.2023 г. Управителният съвет на Дружеството („УС“) се състои от петима членове в състав:

- Иван Житиянов – Председател на УС и Изпълнителен директор;
- Теодор Добрев – член на УС;
- Орлин Русев – член на УС;
- Николета Станаилова – член на УС;
- Десислава Торозова – член на УС (избрана в това си качество на мястото на Гойко Мартинович съгласно решение на НС от 15.12.2023 г.).

Към 31.12.2023 г. Надзорният съвет на Дружеството („НС“) се състои от петима членове в състав:

- Волфганг Еберман - Председател на НС (избран в това си качество на мястото на Ханс ван Хувелинген съгласно решение на НС от 30.11.2023 г. след избирането му за независим член на мястото на Борис Немсич на извънредно ОСА, проведено на 21.11.2023 г.)
- Флориан Хът – Заместник-председател на НС (избран в това си качество на заседание на НС, проведено на 18.09.2023 г. след избирането му за член на извънредно ОСА, проведено на 28.08.2023 г.);
- Ханс ван Хувелинген – независим член на НС (преизбиран в това си качество на извънредно ОСА, проведено на 28.08.2023 г.);
- Уилям Антъни Боутер Ръсел – независим член на НС (избран в това си качество на извънредно ОСА, проведено на 28.08.2023 г.);
- Иво Евгениев – член на НС (избран в това си качество на мястото на Любомир Минчев на извънредно ОСА, проведено на 21.11.2023 г.).

1.5. ПУБЛИЧНА ИНФОРМАЦИЯ

Съгласно изискването на чл. 27 и следващите от Наредба № 2 на КФН, във връзка с чл.100т, ал. 3 от ЗППЦК, Дружеството разкрива регулираната информация пред обществеността чрез избрана информационна медия. Цялата информация, предоставена на медията в пълен нередактиран текст е налична на интернет адрес: <http://www.x3news.com/>. Изискуемата информация се представя на КФН чрез единната система e-Register за представяне на информация по електронен път, изградена и поддържана от КФН.

Гореспоменатата информация е налична и на интернет страницата за инвеститори на Дружеството на адрес: <https://www.tbs.tech/investors/>.

„Телелинк Бизнес Сървисис Груп“ АД е изпълнило ангажимента си по чл. 89о от ЗППЦК, в резултат на което е присвоен идентификационен код на правния субект (ИКПС) – LEI код 894500RSIIIEY6BQP9U56.

Емисията акции на Дружеството е регистрирана с ISIN код BG1100017190 и към датата на настоящото Уведомление се търгува на Сегмент акции Standard на БФБ с борсов код TBS.

Директор за връзки с инвеститорите на Дружеството е Иван Даскалов, телефонен номер: +359 2 9882413, електронна поща: IR-TBS@TBS.TECH.

2. ВАЖНИ СЪБИТИЯ, НАСТЪПИЛИ ПРЕЗ ОТЧЕТНИЯ ПЕРИОД

На 13.01.2023 е подписан анекс към Договор за поемане на кредитни ангажименти по линия на овърдрафт кредит № 0018/730/10102019 от 10.10.2019 г. между Уникредит Булбанк АД (заемодател) и ТБС ЕАД (кредитополучател), по който ТБСГ АД е Поръчител и Залогодател, с който лихвения индекс за овърдрафт в лева е променен от ОЛП на осреднения депозитен индекс (ОДИ) на банката.

На 16.01.2023 г. е подписан анекс към Договор за кредит между Комутел и „Райфайзен Банк“ АД Белград, Република Сърбия, за актуализация на лихви и удължаване на срока за ползване до 27.01.2024 г. и поръчителство от ТБС ЕАД за гарантиране надлежното изпълнение на ангажиментите на Комутел.

На 16.01.2023 г. ТБСГ АД е одобрил подписването на анекс към Договор за издаване на банкови гаранции между Комутел и „Райфайзен Банк“ АД Белград, за срок до 31.01.2024 г.

На 26.01.2023 г. е подписан анекс към Рамков договор за заем №. 5074/2022 между Уникредит Банка Словения д.д и Телелинк Словения, с лимит 1 500 000 евро, с който е удължен срока до 18.01.2024 г. и е актуализиран годишен лихвен процент на 1.6% + 3м. EURIBOR. За обезпечаване на задълженията на Телелинк Словения по този договор, продължава да е в сила предоставена корпоративна гаранция от ТБСГ АД.

На 20.02.2023 г. е взето решение от Управителния съвет на Дружеството за допускането на CCL SEECAT Fund II SCSp да извърши бизнес, финансов и правен анализ, съгласно приложимото българско и европейско законодателство, подзаконовите нормативни актове, насоките на Европейския орган за ценни книжа и пазари (ЕОЦКП), във връзка с проявен интерес за закупуване на акции на ТБСГ АД, което е оповестено пред КФН, БФБ и обществеността.

На 23.02.2023 г. е подписан Анекс към договора между ТБС Хърватска /ЕИК 081341811/ и Zagrebačka banka d.d. от 27.06.2022 г. за издаване на банкови гаранции, с който валидността на договора е удължен до 29.02.2024 г.

На 01.03.2023 г. УС е взел решение за предварително одобрение на договор между ТБС ЕАД и „Консорциум ТЕЛЕСЕК“ ДЗЗД във връзка с изпълнение на договор с Министерство на вътрешните работи с предмет: „Изграждане на Национална интелигентна система за сигурност, чрез надграждане на Интегрираната автоматизирана система за сигурност“, по силата на който в полза на консорциума ще бъде доставено оборудване на стойност, превишаваща прага от 5 на сто от стойността на активите на дъщерното дружество, отразена в последния одитиран счетоводен баланс към 31.12.2021 г. предвид участието на заинтересовано лице в сделката.

На 01.03.2023 г. Дружеството е предоставило корпоративна гаранция в размер на 245,500 евро за обезпечаване на задълженията на ТБС Хърватска във връзка с предстоящ договор за овърдрафт със Zagrebačka banka d.d.

На 01.03.2023 г. е подписан рамков договор за овърдрафт между ТБС Хърватска и Zagrebačka banka d.d. със срок на валидност 12 месеца, максимален размер 245,500 евро и годишен лихвен процент 3-месечен EURIBOR плюс 0.39%.

На 06.03.2023 г. е подписан договор между ТБС ЕАД и „Консорциум ТЕЛЕСЕК“ ДЗЗД във връзка с изпълнение на договор с Министерство на вътрешните работи с предмет: „Изграждане на Национална интелигентна система за сигурност, чрез надграждане на Интегрираната автоматизирана

система за сигурност“, по силата на който в полза на консорциума ще бъде доставено оборудване и услуги на стойност до 19,163 хил. лв.

На 05.04.2023 г. е подписан Анекс към договора за овърдрафт между Дружеството и Райфайзенбанк (България) ЕАД (понастоящем ОББ АД), предварително одобрен с решение на УС на 31.03.2023 г., с който са удължени сроковете както следва:

- Кредит-овърдрафт със срок за погасяване до 28.02.2027 г.;
- Банков кредит под условие, обезпечаващ издаването на гаранции, със срок за усвояване до 28.01.2027 г.

На 07.04.2023 г., Дружеството е предоставило корпоративна гаранция в размер на 900 хил. евро, обезпечаваща задълженията на ТБС Хърватска по договор със Zagrebačka banka d.d. от 27.06.2022 г. за издаване на банкови гаранции.

На 07.04.2023 г. е подписан Анекс към договора между ТБС Хърватска и Zagrebačka banka d.d. от 27.06.2022 г. за издаване на банкови гаранции за увеличение на лимита от 1,500,000 хърватски куни (199 хил. евро) на 900 хил. евро.

На 17.05.2023 г. ТБСГ АД публикува покана за свикване на Редовно общо събрание на акционерите, което ще се проведе на 21.06.2023 г. Поканата и всички материали към нея са достъпни на интернет страницата на Дружеството на адрес: <https://www.tbs.tech/general-meetings-of-shareholders/>.

На 30.05.2023 г. е взето решение за промяна на представляващ ТБС Германия, като на мястото на Силвия Маринова е избран Харалд Ерл. Промяната е вписана в търговския регистър на Федерална република Германия на 19.06.2023 г.

На 31.05.2023 е подписан Анекс №9 към Договор за поемане на кредитни ангажменти по линия на овърдрафт кредит № 0018/730/10102019 от 10.10.2019г. между Уникредит Булбанк АД и ТБС ЕАД в качеството му на Кредитополучател, Залогодател и Обезпечител по смисъла на ЗДФО, по който ТБСГ АД е Поръчител и Залогодател, с който е удължен срока за усвояване до 30.06.2023г.

На 20.06.2023г., УС на ТБСГ АД е одобрил годишния финансов отчет и доклада за дейността на ТБС ЕАД за 2022 г. и е взето решение за разпределяне на дивидент от печалбата на дъщерното дружество за 2022 г., в размер на 2,933,745.00 лв.

На 30.06.2023 г., УС съвет на ТБСГ АД е одобрил годишните финансови отчети за 2022 г. на Комутел, Телелинк Босна, ТБС Черна Гора, Телелинк Словения, Телелинк Албания, ТБС Македония, ТБС Хърватска, ТБС Румъния, ТБС Германия и ТБС САЩ и е взето решение за разпределяне на дивиденти към ТБСГ на обща стойност 100,000.00 евро, включително 70,000.00 евро от Комутел, 30,000.00 евро от Телелинк Словения.

На 30.06.2023 е подписан Анекс № 10 към Договор за поемане на кредитни ангажменти по линия на овърдрафт кредит № 0018/730/10102019 от 10.10.2019г. между Уникредит Булбанк АД и ТБС ЕАД в качеството си на Кредитополучател, Залогодател и Обезпечител по смисъла на ЗДФО, по който, ТБСГ АД е Поръчител и Залогодател, с който е удължен срока за усвояване до 31.05.2024 г. и са установени изменени размер подлимити в рамките на Общия кредитен лимит в размер на EUR 15,000,000, както следва:

- Кредит-овърдрафт до EUR 4,000,000, със срок на усвояване до 31.05.2024 и срок за погасяване до 31.07.2024г;

- Революиращ кредит до EUR 5,000,000, със срок на усвояване до 31.05.2024 и срок за погасяване до 31.05.2024г;
- Банков кредит под условие за издаване на банкови гаранции до EUR 15,000,000, срок за усвояване не по късно от 30.06.2031г.;
- Удължаване на срока на акредитивите до 15.05.2025г.

На 30.06.2023 г. е подписан Анекс № 6 към Договор за поемане на поръчителство от 10.10.2019 г. към Договор за поемане на кредитни ангажименти по линия на овърдрафт кредит № 0018/730/10102019 от 10.10.2019 г. между ТБС ЕАД, в качеството си на Кредитополучател и Уникредит Булбанк АД, по който, ТБСГ АД е Поръчител, с който е удължен срока до 31.05.2024 г. и актуализиран лимита в размер на EUR 15,000,000.

На 30.06.2023 г. в изпълнение на План за дългосрочно стимулиране на служители чрез акции на ТБСГ АД за 2020 г., УС е извършил оценяване на изпълнението и определил общия брой акции от капитала на Дружеството, които да бъдат прехвърлени към служителите, с право на участие. Съгласно Плана, максималният общ размер на бонуса възлиза на 42,400 акции, като в резултат на действителното изпълнение на заложените критерии, на участниците в Плана са предоставени 20,343 броя акции.

На 05.07.2023 г. е подписан Договор за паричен заем с възможност за многократно усвояване и погасяване между Дружеството (заемодател) и ТБС ЕАД (ЕИК 130545438) (заемател) с лимит до 3,000 хил. лв., срок на погасяване 31.12.2023 г. и лихва в размер на 4% годишно върху ползваната част от заема.

На 10.07.2023 г. е подписан Договор за паричен заем с възможност за многократно усвояване и погасяване между Дружеството (заемодател) и ТБС Германия (ЕИК 299685098) (заемател) с максимален размер до 500 хил. евро, срок до 31.12.2023 г. и годишен лихвен процент от 4%.

Считано от 07.07.2023 е налице промяна в представляващия ТБС САЩ, като на мястото на Теодор Добрев е вписан Хелге Брумер.

На 28.07.2023 г., в изпълнение на План за дългосрочно стимулиране на служителите с акции на Дружеството за периода 2020-2022 г., на служители на Групата са прехвърлени 20,343 броя акции.

На 10.08.2023 в търговския регистър на Федерална република Германия е вписано увеличение на капитала на ТБС Германия от 25 хил. евро до 100 хил. евро.

На 24.08.2023 г. между Дружеството (заемодател) и ТБС Германия (ЕИК 299685098) (заемател) е подписан Договор за паричен заем с еднократно усвояване с цел закупуване на оборудване за предоставяне на клиенти по договори за управлявани услуги с максимален размер до 290 хил. евро, срок на погасяване 5 години от датата на усвояване и годишен лихвен процент от 4% с възможност за промяна при съществени изменения на EURIBOR.

На 28.08.2023 г. е проведено Извънредно ОСА. Информация за взетите решения и всички материали са достъпни в <http://www.x3news.com/> и на интернет страницата на дружеството на адрес: <https://www.tbs.tech/general-meetings-of-shareholders/>.

На 18.09.2023 г. НС е взел решение за свикване на извънредно общо събрание на акционерите на Дружеството, което ще се проведе на 21.11.2023 г. Информация за дневния ред и всички материали са достъпни в <http://www.x3news.com/> и на интернет страницата на Дружеството на адрес: <https://www.tbs.tech/general-meetings-of-shareholders/>.

На 30.09.2023 г. УС е взел решение за разпределяне на дивидент в размер на 2,933,745 лв. от неразпределената печалба на ТБС ЕАД за 2022 г.

На 18.10.2023 г. УС е взел решение за предварително одобрение на договор между ТБС ЕАД и „Консорциум СИСТЕЛ“ ДЗЗД във връзка с изпълнение на договор с Изпълнителна Агенция „Инфраструктура на електронното управление“ с предмет: „Разширена извънгаранционна сервизна поддръжка на Държавен хибриден частен облак (ДХЧО) и защитен интернет възел за публични услуги на електронното управление“, Обособена позиция №1: „Разширена извънгаранционна поддръжка на техническите средства в ДХЧО“, по силата на който в полза на консорциума ще бъде доставено оборудване на стойност, превишаваща прага от 5 на сто от стойността на активите на дъщерното дружество, отразена в последния одитиран счетоводен баланс към 31.12.2022 г. предвид участието на заинтересовано лице в сделката.

Считано от 20.10.2023, е налице промяна в представляващия Комутел, като на мястото на Гойко Мартинович е вписан Боби Цветковски.

На 25.10.2023 г. Дружеството е предоставило контрагаранция в размер на 664,163.28 евро, обезпечаваща задълженията на ТБС ЕАД към NCI AGENCY (NATO), във връзка с договор за доставка на оборудване и услуги, с валидност до 15.11.2025 г.

Считано от 09.11.2023, е вписана промяна в представляващите Телелинк Словения, като дружеството се представлява самостоятелно от Томислав Косанович, както и заедно от Гойко Мартинович и Томислав Косанович.

Считано от 14.11.2023, е вписана промяна в представляващия Телелинк Босна, като дружеството се представлява Боби Цветковски, вместо от Санда Ковачевич.

Считано от 16.11.2023, е вписана промяна в представляващия ТБС Черна Гора, като дружеството се представлява Боби Цветковски, вместо от Игор Пекич.

На 15.11.2023 г., Дружеството е предоставило корпоративна гаранция в размер на 20,488 евро, обезпечаваща задълженията на ТБС Румъния към MB Distribution S.R.L, във връзка с доставка на оборудване.

На 17.11.2023 г., Дружеството е предоставило корпоративна гаранция в размер на 152,700 евро, обезпечаваща задълженията на ТБС Румъния към INGRAM MICRO DISTRIBUTION S.R.L, във връзка с договор доставка на оборудване и софтуерни лицензии.

На 20.11.2023 г., Дружеството е предоставило корпоративна гаранция в размер на 3 млн. долара, обезпечаваща задълженията на Комутел към Comtrade Distribution d.o.o. Beograd, във връзка с договор доставка на оборудване и софтуерни лицензии, валидна до 31.12.2024 г.

На 21.11.2023 г., с решение на ОСА е променен състава на НС на Дружеството, като на мястото на Любомир Минчев и Борис Немсич са избрани Иво Евгениев и Волфганг Вернер Фридрих Еберман. Информация за взетите решения и всички материали са достъпни в <http://www.x3news.com/> и на интернет страницата на Дружеството на адрес: <https://www.tbs.tech/general-meetings-of-shareholders/>.

На 25.11.2023 г. Дружеството е предоставило банкова гаранция в размер на 300,000 евро, обезпечаваща задълженията на ТБС Македония, във връзка с договор за овърдрафт и банкови гаранции с ProCredit Северна Македония, валидна до 31.05.2025 г.

На 30.11.2023 г., НС е одобрил на решение на УС на Дружеството от 30.11.2023 за подписването на анекс за увеличаване на максималния лимит за банкови гаранции и максималния кредитен лимит по Договор за поемане на кредитни ангажименти по линия за овърдрафт кредит № 0018/730/10102019 от 10.10.2019 г. между ТБС ЕАД и „Уникредит Булбанк“ АД, както и на анекс към Договор за поемане на поръчителство от 10.10.2019 г. и анекс към Договор за залог на ценни книги (акции) № 04/06.07.2023 г., отразяващи увеличаването на максималния кредитен лимит и подлимита за банкови гаранции.

Съгласно горепосоченото решение, на 30.11.2023 г. са подписани Анекс № 12 към Договор за поемане на кредитни ангажименти по линия на овърдрафт кредит № 0018/730/10102019 от 10.10.2019 г. между ТБС ЕАД и „Уникредит Булбанк“ АД и ТБС ЕАД, по който ТБСГ АД е Поръчител и Залогодател, с който общият кредитен лимит е увеличен с 3,000,000 евро до EUR 18,000,000 при запазване на останалите условия на договора, както и Анекс № 7 към Договор за поемане на поръчителство от 10.10.2019 г. и Анекс № 1 към Договор за залог на акции между „Уникредит Булбанк“ АД и ТБСГ АД, сключени и изменени във връзка със същия договор за кредит и горепосоченото увеличение.

На 04.12.2023 г., Дружеството е предоставило корпоративна гаранция в размер на 1 млн. евро, обезпечаваща задълженията на ТБС Хърватска към INGRAM MICRO d.o.o. Zagreb, във връзка с договор доставка на оборудване и софтуерни лицензии, валидна до 30.04.2024 г.

На 14.12.2023 г. е подписан Договор за револвиращ банков кредит № 23F-10092889-95625 между ТБС ЕАД и „Обединена българска банка“ АД с кредитен лимит от 4,000,000 евро, срокове за усвояване и погасяване до 29.11.2025 г., съответно 30.11.2025 г., и възможност за усвояване в лева и евро при съответно приложими лихвени проценти в размер на Краткосрочния лихвен процент на банката-кредитор („КЛЛ“) + 1.7%, но не по-малко от 1.7%, и 1м. EURIBOR + 1.5%, но не по-малко от 1.5%, обезпечен с първи по ред особен залог върху всички настоящи и бъдещи вземания на ТБС ЕАД, одобрени за финансиране от банката (включително, но не само вземанията, произтичащи от договор между ТБС ЕАД и „Прокуратура на Република България“ за изпълнение на обществена поръчка №50/08.06.2023г., обособена позиция № 2, с предмет: „Доставка и инсталация на софтуерни пакети и хардуерни устройства за дефиниране на опорна мрежа, мрежово оборудване за достъп до масивите за данни, защитни стени за интернет трафик и граничен слой, електронна поща и за локалната мрежа, система за управление и контрол на електронната идентичност и достъпа до информацията“), както и със залог и договор за финансово обезпечение по ЗДФО върху вземанията по всички сметки на ТБС ЕАД в банката.

На 15.12.2023 г. Надзорният съвет преизбира Иван Житиянов за председател на УС и Теодор Добрев, Орлин Русев и Николета Станаилова за членове на УС и освобождава от длъжността член на УС Гойко Мартинович, като избира на негово място Десислава Торозова. Новият мандат на УС е три години, считано от 15.12.2023 г.

На 18.12.2023 г., Дружеството е предоставило корпоративна гаранция в размер на 600,000 евро, обезпечаваща задълженията на ТБС Хърватска по договор за овърдрафт със Zagrebačka banka d.d. от 18.12.2023 г.

На 18.12.2023 г. е подписан договор за овърдрафт между ТБС Хърватска и Zagrebačka banka d.d. със срок на валидност до 31.07.2024 г., максимален размер 600,000 евро и годишен лихвен процент 3-месечен EURIBOR плюс 1.5%.

На 29.12.2023 г. е подписан Анекс към Договор за паричен заем между ТБСГ АД (заемодател) и ТБС Хърватска (заемател) от 21.09.2021 г. с максимален размер до 2,000,000 евро и възможност за многократно усвояване и погасяване за удължаване на срока до 31.12.2024 г. и промяна на годишната лихва на 5.00%, считано от 01.01.2024 г.

На 29.12.2023 г. е подписан Анекс към Договор за паричен заем между ТБСГ АД (заемодател) и ТБС Румъния (заемател) от 21.02.2022 г. с максимален размер до 1,000,000 евро и възможност за многократно усвояване и погасяване за удължаване на срока до 31.12.2024 г. и промяна на годишната лихва на 5.00%, считано от 01.01.2024 г.

На 29.12.2023 г. е подписан Анекс към Договор за паричен заем между ТБСГ АД (заемодател) и ТБС България (заемател) от 05.07.2023 г. с максимален размер до 3,000,000 лв. и възможност за многократно усвояване и погасяване, за удължаване на срока до 31.12.2024 г. при запазване на годишна лихва от 4.00%.

На 29.12.2023 г. е подписан Анекс към Договор за паричен заем между ТБСГ АД (заемодател) и ТБС Германия (заемател) от 10.07.2023 г. с максимален размер до 500,000 евро и възможност за многократно усвояване и погасяване за удължаване на срока до 31.12.2024 г. и промяна на годишната лихва на 5.00%, считано от 01.01.2024 г.

На 29.12.2023 г. е подписан Анекс към Договор за паричен заем между ТБСГ АД (заемодател) и ТБС Германия (заемател) от 24.08.2023 г. с максимален размер до 290,000 евро и срок до 25.08.2028 г. за промяна на годишната лихва на 5.00%, считано от 01.01.2024 г.

На 29.12.2023 г. е подписан Договор за паричен заем между ТБСГ АД (заемодател) и Телелинк Босна (заемател) с максимален размер до 500,000 евро и възможност за многократно усвояване и погасяване със срок до 31.12.2024 г. и годишна лихва в размер на 5.00%.

3. РИСКОВЕ, ПРЕД КОИТО Е ИЗПРАВЕНО ДРУЖЕСТВОТО

Рисковете, свързани с дейността на Дружеството, могат най-общо да бъдат разделени на системни (общи) и несистемни (свързани конкретно с дейността му).

Доколкото основен източник на доходите и спомагателното финансиране на Дружеството са дъщерните дружества от Групата, релевантни за него са и рисковете, присъщи на дейността и отрасъла, в който тези дружества оперират, описани в публикуваните финансови уведомления на консолидирана основа и докладите за дейността към консолидираните междинни и годишни финансови отчети на Дружеството.

3.1. СИСТЕМНИ РИСКОВЕ

Общите (системни) рискове са тези, които се отнасят до всички икономически субекти в страната и са резултат от външни за Дружеството фактори, върху които то не може да оказва влияние. Основните методи за ограничаване на влиянието на тези рискове са отчитането на текущата информация и формирането на очаквания за бъдещото развитие по общи и специфични показатели.

3.1.1. ПОЛИТИЧЕСКИ РИСК

Политическият риск е вероятността от внезапна промяна в държавната политика при смяна на Правителството, от възникване на вътрешнополитически сътресения и неблагоприятни промени в европейското и/или националното законодателство, в резултат на което средата, в която оперират местните стопански субекти да се промени негативно, а инвеститорите да понесат загуби.

Политическите рискове за България и страните от Западните Балкани в международен план включват и предизвикателствата, свързани с поети ангажименти за осъществяване на структурни реформи, повишаване на социалната стабилност и жизнения стандарт, ограничаване на неефективните разходи и следването на общи политики в качеството им на членове или кандидат-членове на ЕС, както и със заплахите от терористични атентати в Европа, напрежението в Близкия изток, военните намеси и конфликти в региона на бившия Съветски съюз, бежанските вълни, породени от тези фактори, и потенциалната нестабилност на други ключови страни в непосредствена близост до Балканите.

Други фактори, които също влияят на този риск, са евентуалните законодателни промени и в частност тези, касаещи стопанския и инвестиционния климат в региона.

3.1.2. ОБЩ МАКРОИКОНОМИЧЕСКИ РИСК

Общият макроикономически риск е вероятността различни икономически фактори и тенденции, включително, но не само рецесия, търговски бариери, валутни изменения, инфлация, дефлация и други фактори, да окажат негативно влияние върху търсенето и покупателната способност в страната и страните, в които оперират чуждестранните контрагенти на местните дружества.

Въпреки постепенното забавяне на инфлацията през 2023 г., тя остава съществена, а повечето европейски икономики остават изложени на риск от забавяне на ръста или рецесия в контекста на предприетите антиинфлационни мерки, които могат да доведат до ограничения на разходите в частния сектор и да не бъдат компенсирани в достатъчна степен с насърчителни мерки от страна на националните и наднационални правителствени органи.

3.1.3. ЛИХВЕН РИСК

Системният лихвен риск е свързан с възможни промени в лихвените нива, установени от финансовите институции и пазари на Република България, водещите световни икономики и ЕС, имащи отрицателно въздействие върху достъпа до финансиране, разходите за финансиране, възвръщаемостта на инвестициите и растежа на икономиката.

В контекста на антиинфлационните мерки, предприети от водещите световни икономики и ЕС, през 2023 г. се наблюдава обща тенденция на значително покачване на всички основни местни и международни лихвени индекси. Въпреки забавянето на техния ръст през четвъртото тримесечие, достигнатите високи нива и възможността за допълнителни повишения в случай на възобновяване на ускорена инфлация продължават да са обуславят повишено ниво на системен лихвен риск.

3.1.4. ВАЛУТЕН РИСК

Системният валутен риск представлява вероятността от изменения на валутния режим или валутните курсове на чуждестранните валути към българския лев, имащи неблагоприятни последици за разходите, рентабилността, международната конкурентоспособност и общата стабилност на икономическите субекти и местната и регионална икономика като цяло.

Към момента България продължава да поддържа система на валутен борд и курс на присъединяване към Еврозоната, които елиминират или минимизират валутните рискове от транзакции, деноминирани в евро, каквито са в основната си част и валутните операции на Дружеството.

3.1.5. ДАНЪЧЕН РИСК

Промяна на данъчното законодателство в посока увеличение на данъчните тежести, въвеждане на нови данъци или неблагоприятна промяна в спогодбите за избягване на двойното данъчно облагане може да доведе до завишени или непредвидени разходи за икономическите субекти.

Аналогични последици може да възникнат и в резултат от непредвидени или противоречиви данъчни практики в България и/или други страни, в които оперират дъщерните дружества от Групата, представляващи основни контрагенти на Дружеството.

3.2. РИСКОВЕ, СПЕЦИФИЧНИ ЗА ДРУЖЕСТВОТО

3.2.1. РИСКОВЕ, СВЪРЗАНИ С БИЗНЕС СТРАТЕГИЯТА И РАСТЕЖА

3.2.1.1. НЕПОДХОДЯЩА БИЗНЕС СТРАТЕГИЯ

Изборът на неподходяща стратегия за развитие на управляваните от дружеството инвестиции, както и ненавременното ѝ адаптиране към променящите се условия на средата може да доведе до реализиране на загуби или пропуснати ползи. От съществено значение е управлението на стратегическия риск чрез непрекъснато наблюдение и периодично проследяване на измененията в пазарната среда на управляваните дъщерни дружества и ключови показатели за тяхната дейност с оглед навременно идентифициране на евентуални проблеми и прилагане на съответни мерки. Въпреки осъзнаването на необходимостта и значимостта на този процес е възможно ръководството и персоналот на Дружеството да се окажат ограничени в прилагането на тези практики в резултат на липса на достатъчен опит, навременна информация или недостиг на кадри.

3.2.1.2. НЕДОСТАТЪЧЕН КАПАЦИТЕТ И ЗАВИШЕНИ РАЗХОДИ ЗА УПРАВЛЕНИЕ НА РАСТЕЖА

Въпреки наличието на ръководен персонал със значителен опит и компетентност, достатъчни за управлението на Групата в настоящия ѝ обхват и мащаб на дейността, поставените цели за нейното разрастване могат да изискват допълнителни ръководни кадри. Част от политиката на Дружеството е да формира такива кадри чрез промотиране на служители с достатъчен опит и висока оценка на даденостите им за растеж в йерархията. При все това, броят на подходящите служители е ограничен и е възможно някои от тях да не отговорят на поставените очаквания на управленско ниво. На свой ред привличането на външни управленски кадри с доказан опит, особено на развити пазари, може да се окаже трудно и би било свързано с високи разходи, които могат да окажат въздействие в посока понижаване на рентабилността.

3.2.2. РИСКОВЕ, СВЪРЗАНИ С ЧОВЕШКИТЕ РЕСУРСИ И РЪКОВОДНИЯ ПЕРСОНАЛ

Управлението на дейността и бизнес развитието на Групата зависят в значителна степен от приноса на ограничен брой лица, спомагащи за управлението на Дружеството и неговите инвестиции, които трудно биха могли да бъдат заместени от аналогично подготвени кадри. Евентуалното оттегляне на тези лица от съответните структури или невъзможност да изпълняват задълженията си за съществен период от време би могло да има неблагоприятни ефекти върху резултатите от дейността, произтичащи от времето на тяхното отсъствие или необходимо за тяхното заместване и обучението и пълноценно навлизане в организацията и спецификата на дейността и разгръщане на функциите на заместващите ги лица. Евентуалните мерки за тяхното задържане биха могли да доведат до повишаване на свързаните с тях разходи по линия на мотивацията им с повишени основни възнаграждения, бонуси и придобивки.

3.2.3. КОНЦЕНТРАЦИЯ НА ПРИХОДИТЕ И ВХОДЯЩИТЕ ПАРИЧНИ ПОТОЦИ

Предвид тясната му специализация в инвестициите и предоставянето на услуги по управление и подпомагане на дъщерни дружества, Дружеството формира приходите и вземанията си от ограничен кръг контрагенти с преобладаващия принос на най-голямото дъщерно дружество ТБС ЕАД.

При все това, притежаваният от Дружеството контрол върху дъщерните дружества, успешното развитие и доброто финансово състояние на ТБС ЕАД и други основни дружества от Групата са предпоставка за минимален кредитен и ликвиден риск, произтичащ от формирането и навременното събиране на вземанията от тези дружества.

3.2.4. ЛИКВИДЕН РИСК

Поради характерното превишение на общите разходи за дейността над приходите от регулярно предоставяни услуги по управление и подпомагане на дъщерни дружества и формирането на преобладаващата част постъпленията му от дивиденди, Дружеството е принципно изложено на риск от невъзможност за навременно посрещане на задължения в случай на изпреварващо развитие на разходите и свързаните с тях плащания спрямо приходите от дивиденди от дъщерни дружества.

Дружеството управлява горепосочения риск чрез системно проследяване на падежите на вземанията и задълженията си и навременно планиране на входящите и изходящи парични потоци. В случай на очаквани дефицити от налични средства в даден хоризонт и с оглед на посрещане на непредвидени отклонения, Дружеството осигурява тяхното финансиране чрез подходящо структурирани заеми или револвиращи кредитни лимити от водещи банки и/или дружества от Групата и/или като формира резерви чрез вземане на решения за навременни и достатъчни по размер дивидентни разпределения от дъщерните му дружества.

Очаква се горепосочените източници да бъдат достатъчни за покриването на потребностите на Дружеството. При все това, ръководството на Дружеството поддържа готовност и за своевременното договаряне на допълнителни или заместващи външни източници на финансиране с оглед диверсификация на източниците на ликвидни резерви.

3.2.5. ЛИХВЕН РИСК

Във връзка с договора за овърдрафт с Обединена Българска Банка АД, Дружеството поема риска от изменение на плаващи лихвени индекси, а именно референтен лихвен процент на финансиращата банка, формиран във основа на променливата доходност на депозити на физически лица в България, и тримесечен EURIBOR. Към датата на настоящото Уведомление този риск показва смесено развитие, като тримесечният EURIBOR, приложим за средства, усвоявани в евро, отразява в съществена степен описаните в т. 3.1.3 тенденции на повишение на пазарните лихви, но референтният лихвен процент на финансиращата банка, приложим за средства, усвоявани в лева, не показва повишение спрямо 31.12.2022 г., като запазва стойност, равна на нула.

3.2.6. ВАЛУТЕН РИСК

Поради формирането на неговите приходи и разходи предимно или изцяло в местна валута (лева) или евро в условията на валутен борд, Дружеството не е пряко изложено на съществен валутен риск.

3.3. ВОЕНЕН КОНФЛИКТ МЕЖДУ РУСИЯ И УКРАЙНА

Вследствие на военния конфликт между Русия и Украйна, ескалирал през м. февруари 2022, продължават да се наблюдават както повишено геополитическо напрежение, така и разнообразни икономически последици, включително ограничаване или спиране на дейността на украински и руски компании в резултат от военните действия и санкциите, насочени към Русия, и понижаваща се, но все

още съществена инфлация в резултат от поскъпването на горива и ключови селскостопански суровини, имащи пряко или косвено реално или потенциално отражение и върху дейността на множество компании и отрасли в Европейския съюз и САЩ.

Емитентът и дъщерните му дружества нямат пряка експозиция към свързани лица, клиенти и/или доставчици от пряко въвлечените в конфликта страни. По тази причина Дружеството не се счита за пряко изложено на рискове, произтичащи от горепосочените събития.

Предвид неизвестността, свързана с динамичното развитие на конфликта и комплексния характер на неговите преки и косвени последици, ръководството на Дружеството счита, че не са налице необходимите условия и предпоставки за достоверна количествена оценка на потенциалното косвено въздействие на съответни промени в микро- и макроикономическата среда върху неговото финансово състояние и резултати. Независимо от това, то остава ангажирано с текущото проследяване на ситуацията и анализ на възможните бъдещи последици от конфликта, с оглед навременното идентифициране на реални и потенциални отрицателни ефекти и предприемане на всички възможни стъпки за ограничаване на тяхното въздействие.

4. ВЛИЯНИЕ НА ПРЕДСТАВЕНАТА ИНФОРМАЦИЯ ЗА ДЕЙНОСТТА ВЪРХУ РЕЗУЛТАТИТЕ ВЪВ ФИНАНСОВИЯ ОТЧЕТ КЪМ 31.12.2023 Г.

Показатели (хил. лв.)	(край на периода)		ръст/(спад)
	31.12.2023	31.12.2022	
Нетни приходи от продажби	1,890	1,584	19%
Разходи за оперативната дейност	-2,790	-2,406	16%
Други оперативни приходи и разходи (нето)	-9	-82	-89%
Оперативна печалба	-909	-904	1%
Финансови приходи и разходи (нето)	6,171	13,345	-54%
в т.ч. приходи от дивиденди	6,063	13,339	-55%
Разход за данък върху доходите	44	3	1367%
Нетна печалба	5,306	12,444	-57%
Разходи за амортизации	-48	-44	9%
Приходи от и разходи за лихви (нето)	119	18	561%
Печалба преди данъци, лихви и амортизации (EBITDA)	5,191	12,467	-58%
	31.12.2023	31.12.2022	
Общо активи	24,521	19,921	23%
Нетекущи активи	17,096	16,387	4%
Текущи активи	7,425	3,534	110%
Собствен капитал	24,168	19,134	26%
вкл. Неразпределена печалба и печалба за годината	10,055	4,749	112%
Общо пасиви	353	787	-55%
Нетекущи пасиви	3	3	0%
Текущи пасиви	350	784	-55%
Парични средства	1,518	1,203	26%
Общо финансов дълг*	0	0	0%
Нетен финансов дълг**	-1,518	-1,203	-315
	31.12.2023	31.12.2022	
Нетен паричен поток от оперативна дейност	-1,301	-1,094	-207
Нетен паричен поток от инвестиционна дейност	-1,271	11,604	-12,875
в т.ч. получени дивиденди	5,122	13,339	-8,217
Нетен паричен поток от финансова дейност	2,887	-10,208	13,095
в т.ч. изплатени дивиденди***	-297	-9,724	9,427
* Вкл. заеми и договори за финансов лизинг			
** Общо финансов дълг - парични средства			
*** Нето, след удържка на данък при източника			

Коефициенти	(край на периода)		ръст/(спад)
	31.12.2023	31.12.2022	
Текуща ликвидност	21.2	4.5	16.7
Собствен капитал / общо активи	99%	96%	3%
Финансов дълг / общо активи	0%	0%	0%
Нетекущи активи / общо активи	70%	82%	-13%
Собствен капитал и нетекущи пасиви / нетекущи активи	1.41	1.17	0.25

4.1. ПРИХОДИ, РАЗХОДИ И ПЕЧАЛБА

През изминалата година Дружеството реализира нетни приходи от продажби в размер на 1,890 хил. лв., 19% по-високи от отчетените за 2022 г. В съответствие с профила на дейността му, тези приходи са формирани почти изцяло от предоставянето на административно-финансови услуги и услуги по управление и подпомагане на бизнес развитието, маркетинга и продажбите на дъщерни дружества от

Групата, основен източник на които е водещото по размер на приходите, печалбите и персонала ТБС ЕАД. Отбелязаното увеличение се дължи на влизането в сила на нови договори за оказване на такива услуги през м. април 2022 г., довело до значително по-високи приходи за първото тримесечие на 2023 г., и също се наблюдава основно в приходите от ТБС ЕАД.

Същевременно, Дружеството отчита и увеличение от 16% на общите разходи за дейността, достигнали 2,790 хил. лв. основно в резултат от разрастването на разходите за външни услуги и персонал, насочени към проучвания и преговори за потенциалното придобиване на дружества, както и към реорганизацията на съществуващия бизнес на Групата в региона на Западните Балкани.

Предвид компенсирането на това увеличение с ръста на приходите и понижението на нетните други оперативни разходи за периода (възлезли на само 9 хил. лв. в сравнение с 82 хил. лв. за 2022 г. пропорционално на значително по-ниските дивиденди, подлежащи на облагане с данък при източника, реализирани през 2023 г.), характерната за Дружеството оперативна загуба отбелязва минимално увеличение от само 1% , като достига (-) 909 хил. лв.

Въпреки че Дружеството продължава да реализира и многократно по-мощни нетни финансови приходи в размер на 6,171 хил. лв., те отбелязват повече от двукратно понижени в сравнение с аналогичната стойност от 13,345 хил. лв. за 2022 г.

Обичайно, основен източник на финансовите приходи, участващи в горепосочения показател, са дивидентите от пряко контролирани дъщерни дружества, включващи разпределения от 3 дъщерни дружества в размер на общо 6,063 хил. лв., които отбелязват общо понижени от 55% в сравнение с аналогичните приходи от 4 дружества, реализирани през 2022 г.

Дружество	Регион	Приходи от дивиденди (хил. лв.)				
		31.12.2023	31.12.2022	ръст/ (спад)	отн. дял 31.12.2023	отн. дял 31.12.2022
ТБС ЕАД	България	5,867	10,366	-43%	97%	78%
Комутел	Средни Западни Балкани	137	1,408	-90%	2%	11%
Телелинк Словения	Средни Западни Балкани	59	1,369	-96%	1%	10%
ТБС Македония	Югозападни Балкани	0	196	-100%	0%	1%
Общо	България	5,867	10,366	-43%	97%	78%
Общо	Средни Западни Балкани	196	2,777	-93%	3%	21%
Общо	Югозападни Балкани	0	196	-100%	0%	1%
Общо	Общо	6,063	13,339	-55%	100%	100%

Въпреки че отбелязват многократен ръст във връзка с увеличаването на главниците и лихвените проценти по предоставени заеми към дъщерни дружества, като достигат 131 хил. лв. в сравнение със само 22 хил. лв. за 2022 г., приходите от лихви продължават да имат сравнително ограничена значимост за финансовите резултати на Дружеството.

Аналогично, въпреки паралелното им нарастване (от 14 хил. лв. на 21 хил. лв.), разходите за банкови такси и лихви остават значително по-ниски от горепосочените приходи и относително несъществени за Дружеството като цяло, като продължават да се формират основно във връзка с открити гаранции и усвоени средства по договор за овърдрафт с „Обединена Българска Банка“ АД.

Предвид значителното превишение на нетните финансови приходи над формираната оперативна загуба, Дружеството приключва периода с печалба преди облагане с данъци от 5,262 хил. лв., отбелязваща понижени от 58% в сравнение с 2022 г.

В съответствие с данъчния режим на доходите от дивиденди от страни-членки на ЕС, горепосочената печалба е формирана предимно от данъчно необлагаеми приходи от България и Словения. Значително по-ниския размер на облагаемите приходи от дивиденди от други страни през текущия период обуславя съществено понижение на разходите за данък върху доходите, като, предвид по-големия размер на отсрочения данъчен актив, начислен върху реализираната от Дружеството загуба преди необлагаеми дивиденди, Дружеството отчита нарастващо положителен ефект от 44 хил. лв. в сравнение с аналогичната стойност от 3 хил. лв. за 2022 г.

Сумирайки горепосочените фактори, Дружеството приключва годината с нетна печалба в размер на 5,306 хил. лв., отбелязваща понижение от 57% в сравнение с 2022 г.

Ръководството на Дружеството отбелязва, че горепосоченият резултат е формиран на индивидуална основа и не следва да се разглежда като равнозначен или показателен за консолидираните резултати на Групата за същия период, които са предмет на отделно оповестяване – уведомление за финансово състояние на консолидирана основа съгласно ЗППЦК.

4.2. АКТИВИ, ПАСИВИ И СОБСТВЕН КАПИТАЛ

Към края на периода, общите активи на Дружеството достигат на 24,521 хил. лв., като отбелязват съществено повишение от 23% или 4,600 хил. лв. спрямо 31.12.2022 г.

Основен източник на това изменение са текущите активи, нараснали със 110% или 3,891 хил. лв. до 7,425 хил. лв. предимно в резултат от увеличението на вземанията по предоставени заеми (нараснали с 2,362 хил. лв. до 4,163 хил. лв. във връзка с усвояването на допълнителни средства от ТБС Хърватска и ТБС Румъния и подписания през м. юли нов договор за заем с ТБС Германия) и формирането на други вземания (934 хил. лв., представляващи все още неизплатената към 31.12.2023 г. част от разпределен на 30.09.2023 г. дивидент от ТБС ЕАД в размер на 2,934 хил. лв.).

Значително по-малко, но съществено увеличение отбелязват и нетекущите активи, нараснали с 4% или 709 хил. лв. до 17,096 хил. лв. предимно в резултат от подписания с дъщерното дружество ТБС Германия нов договор за заем за закупуване на оборудване по договори за управлявани услуги, вземанията по които възлизат на 567 хил. лв., и увеличението на регистрирания капитал на същото със 75 хил. евро. Заедно с последното, инвестициите в дъщерни предприятия достигат обща стойност от 16,039 хил. лв., като остават основен източник на нетекущите активи и продължават да формират повече от 65% от общите активи на Дружеството към края на периода.

Предвид финансирането на предоставените заеми и други изходящи парични потоци изцяло с реализираните постъпления от разпределени и изплатени през годината дивиденди от дъщерни дружества и други собствени средства, аналогично на 31.12.2022 г., Дружеството приключва годината без задължения по получени заеми, а отбелязаното общо понижение на пасивите с 55% или 434 хил. лв. до само 353 хил. лв. произтича предимно от изплащането на остатъчни задължения за дивиденди от 2022 г. в размер на 297 хил. лв. след изпълнението на необходимите за получаването им действия от акционер с акции по сметка в „Централен депозитар“ АД.

Благоприятстван от значителната нетна печалба за периода, собственият капитал на Дружеството нараства с 26% или 5,034 хил. лв. спрямо 31.12.2022 г., като достига 24,168 хил. лв.

Освен формирания през 2019 г. основен капитал от 12,500 хил. лв., Фонд „Резервен“ в размер на 10% от основния капитал (1,250 хил. лв.) и достигнатата сума на неразпределена печалба от текущия и предходни периоди (10,055 хил. лв.), отчетеният към 31.12.2023 г. собствен капитал включва други резерви в размер на 363 хил. лв., отбелязали понижение от 272 хил. лв. основно във връзка с

придобиването на 23,500 собствени акции на стойност от 224 хил. лв., изкупени обратно през периода с оглед изпълнение на ангажименти по планове за стимулиране на служители и УС.

Предвид отбелязаното съкращаване на пасивите и относително минималната им остатъчна стойност към края на периода, Дружеството достига рекордна степен на балансова капитализация (съотношение на собствен капитал към общо активи) от 99%, надвишаваща с 3% аналогичната стойност, отчетена към края на 2022 г.

5. ИНФОРМАЦИЯ ЗА СКЛЮЧЕНИ СДЕЛКИ МЕЖДУ СВЪРЗАНИ ЛИЦА ПРЕЗ ОТЧЕТНИЯ ПЕРИОД

Търговска дейност (хил. лв.)	Продажби на свързани лица	Покупки от свързани лица
Дъщерни дружества	1,888	129
Други свързани лица (под общ контрол)	0	0
Общо	1,888	129
Лихви (хил. лв.)	Начислени на свързани лица	Начислени от свързани лица
Дъщерни дружества	131	0
Други свързани лица (под общ контрол)	0	0
Общо	131	0
Търговска дейност (хил. лв.)	Вземания от свързани лица	Задължения към свързани лица
Дъщерни дружества	1,108	15
Други свързани лица (под общ контрол)	0	0
Общо	1,108	15
Заеми (главница + лихви) (хил. лв.)	Вземания от свързани лица	Задължения към свързани лица
Дъщерни дружества	4,730	0
Други свързани лица (под общ контрол)	0	0
Общо	4,730	0
Други (хил. лв.)	Приходи от дивиденди	Вземания от дивиденди
Дъщерни дружества	6,063	934
Други свързани лица (под общ контрол)	0	0
Общо	6,063	934

6. ИНФОРМАЦИЯ ЗА СЪЩЕСТВЕНИ ВЗЕМАНИЯ И/ИЛИ ЗАДЪЛЖЕНИЯ ЗА ОТЧЕТНИЯ ПЕРИОД

През 2023 г. няма възникнали съществени вземания и задължения извън посочените в раздели 2 и 5 на настоящото Уведомление.

7. ВАЖНИ СЪБИТИЯ, НАСТЪПИЛИ СЛЕД КРАЯ НА ОТЧЕТНИЯ ПЕРИОД

На 10.01.2024 г., Надзорният съвет на Дружеството е одобрил предложението на УС за предприемане на действия по доброволна ликвидация на ТБС Черна Гора.

На 18.01.2024 г. е подписан анекс към Рамков договор за заем №. 5074/2022 между UniCredit Banka Slovenija d.d. и Телелинк Словения с лимит 1,500,000 евро за удължаване на срока до 19.04.2024 г. и

промяна на годишния лихвен процент на 1.6% + 3м. EURIBOR. За обезпечаване на задълженията на Телелинк Словения по този договор, продължава да е в сила предоставена корпоративна гаранция от ТБСГ АД .

На 25.01.2024 г. е подписан Договор за паричен заем между ТБСГ АД (заемодател) и Комутел (заемател) с максимален размер до 500,000 евро и възможност за многократно усвояване и погасяване със срок до 31.12.2024 г. и годишна лихва в размер на 5.00%.

30.01.2024 г.
гр. София

Иван Житиянов

„ТЕЛЕЛИНК БИЗНЕС СЪРВИСИС ГРУП“ АД