

ДО АКЦИОНЕРИТЕ
на „ОРФЕЙ КЛУБ УЕЛНЕС“ АД

ДОКЛАД

по чл. 262и от Търговския закон
От Съвета на директорите
на „ОРФЕЙ КЛУБ УЕЛНЕС“ АД

Относно: Преобразуване по Глава 16 от Търговския закон чрез **вливане** на „Пловдив Тех Парк“ АД, ЕИК 825397012, „Орфей Клуб Уелнес“ АД, ЕИК 160098651 и „ИТ Академия“ АД, 115310365 – **ПРЕОБРАЗУВАЩИ СЕ ДРУЖЕСТВА** в „Корпорация за технологии и иновации“ АД, ЕИК 115086942 – **ПРИЕМАЩО ДРУЖЕСТВО**

Настоящият доклад е изготвен в съответствие с изискванията на чл.262и от Търговския закон /ТЗ/. Същият има за цел да разясни правната и икономическата обосновка по чл. 123, ал. 1 от ЗППЦК на Договора за преобразуване чрез вливане, приет с решение по Протокол от 05.08.2024г. на заседание на Съвета на директорите на „Орфей Клуб Уелнес“ АД и от управителните органи на „Корпорация за технологии и иновации“ АД, „Пловдив Тех Парк“ АД и „ИТ Академия“ АД.

I. ПРАВНА И ИКОНОМИЧЕСКА ОБОСНОВКА НА ДОГОВОРА ЗА ПРЕОБРАЗУВАНЕ ЧРЕЗ ВЛИВАНЕ

1. ОБЩИ ДАННИ ЗА ДРУЖЕСТВАТА, УЧАСТВАЩИ В ПРЕОБРАЗУВАНЕТО

➤ **ПРИЕМАЩО ДРУЖЕСТВО: „КОРПОРАЦИЯ ЗА ТЕХНОЛОГИИ И ИНОВАЦИИ“ АД** – публично дружество, вписано в Търговския регистър и регистър на ЮЛНЦ при Агенция по вписванията с ЕИК 115086942, със седалище и адрес на управление: гр.Пловдив, р-н Централен, бул. „Христо Ботев“ 27А. Дружеството е с предмет на дейност: „1. Придобиване, управление, оценка и продажба на участия в български и чуждестранни дружества. 2. Придобиване, управление и продажба на облигации. 3. Придобиване, оценка и продажба на патенти, отстъпване на лицензни за използване на патенти на дружества, в които дружество участва. 4. Финансиране на дружества, в които холдинговото дружество участва. 5. Търговско представителство и посредничество на местни и чуждестранни лица. 6. Организиране на електронна търговия и електронни магазини. 7. Дружеството може да извършва собствена производствена и търговска дейност на едро и дребно: екохрани и напитки; машини и съоръжения за населението и промишлеността; строителни материали - всички видове; туристическа дейност - туроператорство и турагентство, туристически предприятия и хотелски комплекси; къмпинг, организация на туристически пътувания вътре и извън страната и други видове туристически дейности и обекти; високотехнологично обучение за получаване на висше образование, редовна, задочна, дистанционна и продължаваща учебна форма; използване на франчайз за бигдейта технологии, изграждане на мрежа, социални и мобилни технологии; както и всякакви други незабранени от закона дейности, а лицензионната дейност, както и за тази която е необходимо разрешително - след получаване на

съответния лиценз и/или разрешително". Регистрираният капитал на „Корпорация за технологии и иновации“ АД към 05.08.2024г. е 6 000 016 лева, разпределен в 6 000 016 безналични поименни акции с номинална стойност един лева всяка една.

➤ **ПРЕОБРАЗУВАЩИ СЕ (ВЛИВАЩИ СЕ) ДРУЖЕСТВА:**

• **„ПЛОВДИВ ТЕХ ПАРК“ АД** – публично дружество, вписано в Търговския регистър и регистър на ЮЛНЦ при Агенция по вписванията с ЕИК 825397012, със седалище и адрес на управление: гр. Пловдив, р-н Тракия, ул. „Вълко Шопов“ 14. Дружеството е с предмет на дейност: „Изграждане и развитие на образователен научно технически комплекс, като среда за високотехнологично образование и трансфер в областта на информатиката и компютърните науки чрез професионална гимназия по информатика и компютърни науки, колеж по иновативни технологии и висше училище по информатика и електронно лидерство; изработка, внедряване и поддържане на ИТ платформи; блокчейн технологии; проекти за развитието на изследователския и технологичния капацитет; лазерни и оптични технологии; развитие и приложение на платформената икономика с изкуствен интелект, включително платформи за образователни услуги, електронна търговия и интернационализация на бизнеса; изграждане и развитие на лабораторен комплекс от осем учебни лаборатории: лаборатория за мобилни устройства, лаборатория за мрежови комуникации и облачни услуги, лаборатория по интернет на нещата, лаборатория по роботика, лаборатория по ИТ сигурност, лаборатория по мултимедийни системи, лаборатория по лазерна безопасност, лаборатория по изкуствен интелект; музей на технологиите; търговско представителство и посредничество на местни и чуждестранни лица в страната и чужбина; както и всякакви други дейности, които не са забранени от закона“. Регистрираният капитал на „Пловдив Тех Парк“ АД към 05.08.2024г. е 5 254 417 лева, разпределен в 5 254 417 безналични поименни акции с номинална стойност един лева всяка една.

• **„ОРФЕЙ КЛУБ УЕЛНЕС“ АД** – публично дружество, вписано в Търговския регистър и регистър на ЮЛНЦ при Агенция по вписванията с ЕИК 160098651, със седалище и адрес на управление: гр.Пловдив, р-н Централен, бул. „Христо Ботев“ 27А. Дружеството е с предмет на дейност: Продуцентска и посредническа дейност; мениджмънт на туристически обекти, спа и уелнес центрове; хотелиерство, ресторантьорство, здравословен кетъринг; агентство и търговско представителство на местни и чуждестранни лица в страната и в чужбина; външно и вътрешно търговски сделки на стоки и услуги; изготвяне и приложение на програми за здравословен начин на живот; развитие на онлайн медия, електронна търговия; производство на изделия от дървесина. Регистрираният капитал на „Орфей Клуб Уелнес“ АД към 05.08.2024г. е 4 161 664 лева, разпределен в 4 161 664 безналични поименни акции с номинална стойност един лева всяка една.

• **„ИТ АКАДЕМИЯ“ АД** – публично дружество, вписано в Търговския регистър и регистър на ЮЛНЦ при Агенция по вписванията с ЕИК 115310365, със седалище и адрес на управление: гр. Пловдив, р-н Тракия, ул. „Вълко Шопов“ 14. Дружеството е с предмет на дейност: „Разработване на иновативни решения в областта на информационните технологии; изработка, внедряване и поддържане

на софтуерни продукти и решения; интернет и мултимедийни услуги, уеб-дизайн; разработка на интернет приложения за електронна търговия и мобилни приложения; развитие на конгломерати от сайтове за споделяне и търговия; провеждане на проучвания и анализи в областта на информационните технологии; предоставяне на образователни услуги и консултации в областта на информационните технологии, чуждо езиковото и професионалното обучение; осъществяване и управление на информационния процес на обучение и възпитание за придобиване на знания, трансформирането им в иновации и тяхната реализация в собствен бизнес; маркетинг и поддръжка на системи за електронна търговия; изследвания, анализи и консултации във всички направления за дигитализацията на обществото; представителство на международни обществено-научни организации и дружества в страната и чужбина; организация, ръководство и провеждане на национални и международни научни форуми, изложения, семинари, конференции; както и всякакви други дейности, които не са забранени от закона". Регистрираният капитал на „ИТ Академия“ АД към 05.08.2024г. е 182 903 лева, разпределен в 182 903 безналични поименни акции с номинална стойност един лева всяка една.

Вливането на „Пловдив Тех Парк“ АД, ЕИК 825397012, „Орфей Клуб Уелнес“ АД, ЕИК 160098651 и „ИТ Академия“ АД, 115310365 в „Корпорация за технологии и иновации“ АД, ЕИК 115086942 се извършва на основание правните разпоредби на Търговския закон и Закона за публично предлагане на ценни книжа. Предвижда се цялото имущество, вземания и задължения на преобразуващите (вливащите) се дружества да премине към имуществото на „Корпорация за технологии и иновации“ АД, ЕИК 115086942 (приемащо дружество), като „Пловдив Тех Парк“ АД, ЕИК 825397012, „Орфей Клуб Уелнес“ АД, ЕИК 160098651 и „ИТ Академия“ АД, 115310365 се прекратяват без ликвидация. С факта на вливане акционерите на „Пловдив Тех Парк“ АД, ЕИК 825397012, „Орфей Клуб Уелнес“ АД, ЕИК 160098651 и „ИТ Академия“ АД, 115310365 стават акционери в „Корпорация за технологии и иновации“ АД, ЕИК 115086942, като съотношението на замяна на акциите на преобразуващите (вливащите) се дружества с акции на „Корпорация за технологии и иновации“ АД, ЕИК 115086942 е обоснована по-долу.

2. СИНЕРГИЯ, КОНСОЛИДАЦИЯ И НОВА ВИЗИЯ

Преобразуващите се дружества са част от националната икономика, която функционира в условията на постоянно променяща се среда, обусловена от икономически, политически, военни, демографски, културни и други фактори. В тези условия актуални са антикризисните програми за оцеляване. Но световният опит е доказал, че независимо дали дадена икономика се намира във възход или в упадък, сливанията и вливанията остават предпочитан инструмент за бизнеса, който търси промяна и развитие.

Преобразуването чрез вливане ще доведе до нова визия за бъдещето, която може да се синтезира в развитие чрез синергия. Новият потенциал за развитие ще се генерира чрез синергия и консолидация, от икономия на мащаба, от глобализация, от поддържане и увеличаване производството на продукти и услуги, от достъп до нови технологии и продукти, до увеличаване на пазарния дял и достъп до нови пазари, диверсификация и др.

Ще се осъществи интеграция по конкурентоспособен начин чрез:

- Създаване на нов организационен модел с промяна от подразделения на географски принцип към подразделения, ориентирани към пазарните сегменти (продуктов принцип);
- Установяване на общ контрол, единни процедури и стандарти;
- Издигане на качествено ново равнище на съвместната дейност в продажбите и маркетинга;
- Катализиране на иновационната и внедрителската дейност чрез обединяване на разпокъсания в момента иновационен потенциал;
- Разпределение на финансовите активи с цел намаляване на риска и инвестиране в развитието на бизнеса чрез нови технологии, продукти и услуги;
- Трансфер на най-добрия и перспективен управленски опит и практики, обединяване на мениджмънта, обучението на кадрите;
- Формиране на значително по-богата информационна система за конкуренцията, за новите технологии, за развитието на пазарите, за новите качествени стандарти и други.

3. ПОВИШАВАНЕ НА КОНКУРЕНТОСПОСОБНОСТТА И ПАЗАРНИЯ ДЯЛ

В резултат на вливането радикално ще се намали времето за реакция на пазара, ще се оптимизират маркетинговите и иновационните процеси. Ориентацията към най-печелившите и нови продукти и услуги ще предостави значително по-голяма възможност за повишаване на конкурентоспособността на обединената структура и нарастване на нейния пазарен дял, което ще се отрази по благоприятен начин върху интересите на всички акционери на дружествата. До момента на вливането дружествата разполагат с малобройни, не добре ресурсно осигурени маркетингови отдели. След вливането съществено ще се подобри маркетинговата и развойната дейност, тъй като фирмите имат практически идентични пазари и целеви групи клиенти и сега дублират усилия и средства, каквито и без това не достигат. Обединеното дружество ще позволи привличането на повече клиенти на българския и международните пазари.

Основна цел на вливането на дружествата „Пловдив Тех парк“ АД, „Орфей клуб уелнес“ АД и „ИТ Академия“ АД в „Корпорация за технологии и иновации“ АД, е консолидация на активи, проекти, платформи, човешки капитал и други ресурси за развитие на проекта Образователен научно-технически комплекс „Грийн Уни Нет“ (ОНТК „Грийн Уни Нет“).

Образованието е особено важна ценност, както за цялата световна общественост, така и за всички работещи в холдинга. В последните десетилетия темата за образованието на децата и младите хора става все по важна за развитието на света, но и заема все по голямо внимание във всички бюджетни и проектни разходи на държави градове, общности и благотворителни инициативи.

Образованието на бъдещето все повече се обсъжда от гениалните личности и се изтъква като основа за развитието на човешкия живот и обществото на високоразвитите народности и континенти. Европа планира да ни осигури един милиард лева, за да станем дигитално грамотни и успешни хора на бъдещото развитие на човешките стандарти без насилие и с очакване на образованието да стане най-важната ценност в ЕС.

Тази перспектива определя печеливша и много важна бизнес насока на развитие на приемащото дружество „Корпорация за технологии и иновации“ АД чрез Образователния комплекс, наречен „Грийн Уни Нет“. Вижда се възможността да се осигури развитие на обединеното дружество в една от най-перспективната и осигурена с финансиране от клиентска маса и държавата, както и възможностите за еврофинансиране на определени проекти за дълбоко технологични иновации и стартъпи на база досегашната дейност в платформената икономика.

Има всички основания да се определи развитието на образованието в „Грийн Уни Нет“ като Образование на Бъдещето с личностно развитие на младите хора, които не се учат заради училището, а за – Живота!

Към настоящия момент проектът ОНТК включва:

➤ Международно висше училище по информатика и електронно лидерство „Махатма Ганди“ (МВУИЕЛ)– проект, одобрен от НАОА - <http://mvuiel.bg/>;

➤ Професионална Гимназия по информатика и компютърни науки „Академик Благовест Сендов“ - <https://gikn.eu>;

➤ Професионален Европейски Колеж по иновативни технологии – Пловдив

➤ Професионален Европейски Колеж по иновативни технологии - <https://collegeomega.com/>;

➤ Платформа за дистанционно обучение „Грийн Уни Нет“;

➤ Платформа за развитие на таланти и дигиталното номадство - <https://www.tripxv.com>;

➤ ИТ Академия АД – за фирмено обучение по информатика - <https://itakademia.bg>;

➤ Институт по информатика и иновативни технологии (ИИИТ) - <https://iiit.bg>;

➤ Научно списание „Информатика и иновативни технологии“ - <https://journal.iiit.bg>.

При сегашното разделение на дружествата, активите, проектите, платформите, човешкият капитал и другите ресурси са разпръснати като собственост между тях, без възможности за финансиране и устойчиво развитие.

Така проектите за висше училище, образователните платформи, колежите и гимназията са собственост на различни дружества от икономическата група, като едни дружества притежават квалифициран персонал за преподаватели във висшето училище, колежите и гимназията, а други не.

Основната материална база за реализирането и развитието на ОНТК „Грийн Уни Нет“ са сградите в гр. Пловдив на бул. „Христо Ботев“ 27А. Към настоящия момент първи и втори етажи на тази сграда са собственост на „Пловдив Тех Парк“ АД, а трети етаж на „КТИ“ АД. Тази разпокъсаност не дава възможност за функционално проектиране, финансиране и реализиране на съвременен образователен проект с допълнителен потенциал за създаване и трансфер на технологии, инкубиране и акселериране на стартъпи, споделяне на работни места, менторство на нови предприемачи, финансова подкрепа на студенти, колежани, ученици за развитие на регионална предприемаческа екосистема. Така чрез механизмите на преобразуването на съществуващите дружества със сегментирани

функции и активи ще се създаде единно цяло, оформено като комплекс за обучение, изследване и развитие, създаване и трансфер на технологии, технологично предприемачество и др. По този начин всяко едно от вливащите се дружества ще придаде на Образователния научно-технически комплекс онези качества, които са му необходими за устойчиво развитие.

Решаващ етап в развитието на Образователния научно-технически комплекс ще окаже акредитацията на МВУИЕЛ „Махатма Ганди“. Една от най-важните подцели на преобразуването чрез вливане е консолидирането на активи, платформи и особено човешки капитал за реализация на този проект.

При съществуващата ситуация преди вливането, възможността за реализирането на този проект, който е одобрен от Национална агенция по оценяване и акредитация (НАОА), може да бъде компрометирано, тъй като собственик на част от учебната база е „Корпорация за технологии и иновации“ АД, а собственик на другата част от новата учебна база – „Пловдив Тех Парк“ АД. Освен това учебни платформи за дистанционно обучение са собственост на други дружества, които предстои да участват в преобразуването. Създаването и включването на технологично Висшето училище по информатика и електронно лидерство в ОНТК ще има решаващо значение за неговото устойчиво развитие. Известно е, че висшите училища са доставчици не само на образователни услуги, но така също на научни и приложими продукти, иновации, технологии и др. Така освен основен генератор на създаването и развитието на професионално подготвени кадри за всички звена на комплекса, МВУИЕЛ ще стимулира технологичния трансфер, инвестициите и иновациите особено на технологичното предприемачество на младите хора (ученици, колежани, студенти, докторанти и постдокторанти).

На база динамиката на развитието на едно от основните звена на комплекса – „Гимназията по информатика и компютърни науки „Академик Благовест Сендов“ би могло да се прогнозира увеличаване на нетните парични потоци на обединеното дружество след вливането за предстоящите 5 години.

Преобразуващите се дружества разполагат с дългогодишни утвърдени контакти в Индия в лицето на международни консултантски компании за управление на бизнеса, технологиите и иновациите, базирани в Индия, Европа, Обединеното кралство и САЩ, които са специализирани в областта на достъпа до технологии и тяхното внедряване и имат експертен опит в областта на трансфера на технологии и управлението на проекти с фокус върху секторите на технологиите, науките за живота и ИКТ. Приемашото дружество като български, на местна почва, ще специализира в подпомагането на процеса по кандидатстването и адаптацията на международните студенти в престижните Медицински Университети в България. През настоящата учебна година (2023/2024г.) чуждестранните студенти в България учат специалности предимно в областта на здравеопазването, като 63,3% от тях се обучават в тази област, а 49,5% от всички чуждестранни студенти изучават специалност „Медицина“. Това показват данните на Националния статистически институт (НСИ) от изследване на дейността на образователните институции за 2023/2024г. Този партньорски проект вече е в ход и целта е да увеличим разнообразието от международни студенти в България, като привличаме талантиливи и квалифицирани млади хора от Индия, които желаят да

се реализират в медицинската кариера. Нашата организация се ангажира да подкрепя студентите през целия им академичен път, предоставяйки информация за програмите, изискванията за записване и съдействие по време на кандидатстването.

Според Националната карта на висшето образование в Република България, страната ни е на първо място в ЕС по дял на чуждестранните студенти по медицински специалности. Делът на студентите чужди граждани се увеличава през последните години като те са концентрирани в относително малък брой професионални направления.

„Медицина“ е единственото професионално направление в България, в което чуждестранните студенти преобладават. Това е записано в Националната карта на висшето образование в Република България за 2023 г.

Според документа по-голямата част от бъдещите лекари (57.4%) са чуждестранните студенти, при 42.6% български. В професионално направление „Стоматология“ чуждестранните студенти са 46%, а във „Ветеринарна медицина“ са 30.7%.

Повечето европейски държави позволяват на чужденците да останат в страната, след като са завършили висшето си образование там, за период от няколко месеца до една година в търсене на професионална реализация.

България е популярна сред чуждестранните студенти, които търсят достъпни образователни възможности в Европа. България предлага сравнително ниски такси за обучение в сравнение с други популярни сред студентите дестинации в Европа. Така България става привлекателен избор за млади чужденци, които се стремят към ниски разходи, докато следват академичните си цели. В допълнение към ниските семестриални такси, цената на живот в България е приемлива за чужденците. Като важно предимство за избора на България като място за висше образование на студенти от други страни е възможността да се работи по време на следването. Те имат възможност да работят по 20 часа седмично, което има дава допълнителни възможности да се издържат, както и да трупат опит. След дипломиране желаещите чуждестранни студенти могат да кандидатстват за разрешително за работа в страната. България предлага и виза за абсолвентите, които могат да останат в страната за девет месеца след дипломирането си. Това време е достатъчно за намиране на работа и за установяване в страната. Това ще бъде едно от съществените направления в работата и процеса на цялостното подпомагане на чуждестранните студенти, предлагайки услуги като: първоначално кандидатстване и регистрации, он-лайн подготвителни обучения за изпитите, преводи и легализиране на документи, както и съдействие при релокацията на чуждестранните студенти и нормалната им адаптация към социалния живот в страната ни.

4. ПОВИШВАНЕ НА УСТОЙЧИВОСТТА НА ОБЕДИНЕНОТО ДРУЖЕСТВО

Сливането между четирите компании в ИТ сектора и технологиите, включително ИТ компания, професионална гимназия по ИТ образование и технопарк с проект за създаване на висше училище по информатика и компютърни науки, в тяхната компания майка може да има няколко икономически причини:

1. Вертикална интеграция и оптимизация на веригата на стойността: Чрез сливането на тези субекти в тяхната компания майка може да има значителни синергии по отношение на вертикалното интегриране на веригата на стойността. Например, ИТ компанията може да се възползва от директен достъп до квалифицирани ИТ специалисти, обучени от гимназията и висшето училище, създадено от технопарка. Тази интеграция може да доведе до спестяване на разходи, рационализирани операции и подобрена ефективност по цялата верига на стойността.

2. Достъп до таланти и трансфер на знания: Сливането може да улесни подобряване на достъпа до набор от таланти, особено квалифицирани професионалисти, завършващи гимназията и висше училище. Компанията майка може да използва този талант за своите операции, проекти за научноизследователска и развойна дейност и инициативи за иновации. Освен това може да има възможности за трансфер на знания между образователните институции и ИТ компанията, насърчавайки иновациите и развитието на експертен опит.

3. Подобрени възможности за научноизследователска и развойна дейност: С интегрирането на образователни институции, фокусирани върху ИТ образованието, компанията-майка може да засили своите възможности за научноизследователска и развойна дейност. Това може да доведе до разработването на авангардни технологии, продукти и решения, които са в по-голямо съответствие с нуждите и тенденциите в индустрията. Ресурсите и инфраструктурата на технологичния парк могат допълнително да подкрепят усилията за научноизследователска и развойна дейност и иновационните инициативи.

4. Стратегическо привеждане в съответствие и фокус: Чрез консолидиране на тези субекти в рамките на компанията-майка може да има по-голямо стратегическо привеждане в съответствие и фокусиране върху основните компетенции. Комбинираното предприятие може да приоритизира своите ресурси, инвестиции и усилия към области, които предлагат най-висок потенциал за растеж и конкурентно предимство в ИТ сектора и технологиите.

5. Пазарно позициониране и диференциация: Сливането може да помогне на компанията-майка да се диференцира на пазара, като предложи уникално предложение за стойност, което съчетава опит в ИТ услугите, образованието и иновациите. Това може да привлече клиенти, партньори и инвеститори, които ценят холистичния подход за справяне с техните ИТ нужди и предизвикателства.

6. Икономии от мащаба и обхвата: Обединяването на ресурси, инфраструктура и експертен опит от обединените субекти може да доведе до икономии от мащаба и обхвата. Това може да доведе до намалени разходи за единица продукция, повишена сила при договаряне с доставчиците и подобрена конкурентоспособност на пазара.

7. Дългосрочна устойчивост и растеж: Сливането може да допринесе за дългосрочната устойчивост и растеж на компанията майка чрез укрепване на нейната пазарна позиция, повишаване на нейните възможности и насърчаване на култура на иновации и непрекъснато подобрене.

Като цяло, сливането може да създаде по-интегрирано и устойчиво образувание с подобрени възможности за процъфтяване в динамичния и конкурентен пейзаж на ИТ сектора и технологиите.

II. СЪОТНОШЕНИЕ (КОЕФИЦИЕНТ) НА ЗАМЯНА НА АКЦИИТЕ НА „ПЛОВДИВ ТЕХ ПАРК“ АД, „ОРФЕЙ КЛУБ УЕЛНЕС“ АД И „ИТ АКАДЕМИЯ“ АД СРЕЩУ АКЦИИ НА „КОРПОРАЦИЯ ЗА ТЕХНОЛОГИИ И ИНОВАЦИИ“ АД

Съотношенията (коефициентите) на замяна акциите от преобразуващите се (вливащите се) дружества с акции на приемащото дружество по смисъла на чл.261б от Търговския закон се определя **като се раздели справедливата стойност на една акция от всяко от преобразуващите се (вливащите се) дружества на справедливата стойност на една акция в приемащото дружество.**

Чистата стойност на имуществото на всяко едно от участващите в преобразуването дружества и справедливата стойност на акциите на приемащото и преобразуващите се (вливащите се) дружества са съгласно оценка на лицензиария оценител „Хелъни Ко“ ООД от 20.07.2024г.

Спазено е изискването на чл. 123, ал.1, т.1 от Закона за публично предлагане на ценни книжа, справедливата цена на акциите на всяко от преобразуващите се дружества от 20.07.2024г. (двадесети юли две хиляди двадесет и четвърта година), т.е. тя не е по-рано от един месец от датата на подписване на договора за преобразуване.

Чистата стойност на имуществото и справедлива стойност на всяка една акция на участващите в преобразуването дружества в лева е представено в следващата таблица:

Преобразуващи се дружества	Регистриран капитал = брой акции по 1 (един) лев	Чиста стойност на имуществото = справедлива стойност в лева	Справедлива стойност на 1 (една) акция в лева (к.3/к.2)
1	2	3	4
„ПЛОВДИВ ТЕХ ПАРК“ АД	5 254 417	7 642 287	1.4545
„ОРФЕЙ КЛУБ УЕЛНЕС“ АД	4 161 664	3 280 320	0.7882
„ИТ АКАДЕМИЯ“ АД	182 903	601 662	3.2895
Приемащо дружество	Регистриран капитал = брой акции по 1 (един) лев	Чиста стойност на имуществото = справедлива стойност в лева	Справедлива стойност на 1 (една) акция в лева
„КОРПОРАЦИЯ ЗА ТЕХНОЛОГИИ И ИНОВАЦИИ“ АД	6 000 016	7 782 327	1.2971

Съотношението (коефициента) на замяна на акциите на преобразуващите се дружества „Пловдив Тех Парк“ АД, „Орфей Клуб Уелнес“ АД и „ИТ Академия“ АД срещу акции на приемащото дружество „Корпорация за Технологии и Иновации“ АД във връзка с вливането, съгласно Доклада на лицензираните оценители от „Хелъни Ко“ ООД от 20.07.2024г. (двадесети юли две хиляди двадесет и четвърта година е посочено в таблицата, както следва:

ДРУЖЕСТВО	Справедливата стойност на една акция в лева	Формула за определяне съотношението (коефициента) на замяна	Съотношение (коефициент) на замяна на старите акции с нови
„ПЛОВДИВ ТЕХ ПАРК“ АД	1.4545	1.4545/1.2971	1.1213
„ОРФЕЙ КЛУБ УЕЛНЕС“ АД	0.7882	0.7882/1.2971	0.6077
„ИТ АКАДЕМИЯ“ АД	3.2895	3.2895/1.2971	2.5360
„КОРПОРАЦИЯ ЗА ТЕХНОЛОГИИ И ИНОВАЦИИ“ АД	1.2971	1.2971/1.2971	1

По-подробно обяснен начинът на изчисляване на полагащия се брой акции за акционерите на всяко от участващите в процедурата дружества е както следва:

ПОЛАГАЩ СЕ БРОЙ АКЦИИ НА БАЗА ЧИСТАТА СТОЙНОСТ НА ИМУЩЕСТВОТО.

Полагащият се брой акции на всяко от преобразуващите се дружества в приемащото дружество, изчислен на база чиста стойност на имуществото е представен на следната таблица:

Преобразуващи се дружества	Регистриран капитал= брой акции по 1 лев	Брой акции от капитала, участващи в преобразуването, след корекциите по чл. 262у, ал.2 и ал.3 от ТЗ	Съотношение (коефициент) на замяна на база чиста стойност на имуществото	Полагащ се брой акции на база чиста стойност на имуществото (к.3*к.4)
1	2	3	4	5
„ПЛОВДИВ ТЕХ ПАРК“ АД	5 254 417	2 527 485	1.1213	2 834 069
„ОРФЕЙ КЛУБ УЕЛНЕС“ АД	4 161 664	2 584 467	0.6077	1 570 581
„ИТ АКАДЕМИЯ“ АД	182 903	73 277	2.5360	185 830
			ОБЩО:	4 590 480
„КОРПОРАЦИЯ ЗА ТЕХНОЛОГИИ И ИНОВАЦИИ“ АД	6 000 016	5 999 206	1	5 999 206
			ВСИЧКО	10 589 686

Полагащият се брой акции на всяко от преобразуващите се дружества в приемащото дружество „КОРПОРАЦИЯ ЗА ТЕХНОЛОГИИ И ИНОВАЦИИ“ АД е изчислено като броят на акциите на акционерите в регистрирания капитал на преобразуващите се дружества, намален с корекциите по чл. 262у ал.2 и ал.3 от Търговския закон, се умножи по съотношението (коефициента) на замяна на база чиста стойност на имуществото на участващите в преобразуването дружества.

Срещу така изчисления полагащ се брой акции на всяко от преобразуващите се дружества стои имуществото му, оценено по пазарна стойност, с което всяко от дружествата участва във вливането.

ВЗАИМНИ УЧАСТИЯ И КОРЕКЦИИ ПО ЧЛ. 262У, АЛ.2 И АЛ.3 ОТ ТЪРГОВСКИЯ ЗАКОН

	ред	„Пловдив Тех Парк“ АД	„Орфей Клуб Уелнес“ АД	„ИТ Академия“ АД	„Корпорация за технологии и иновации“ АД
Регистриран капитал в лева	1	5 254 417	4 161 664	182 903	6 000 016
Брой акции	2	5 254 417	4 161 664	182 903	6 000 016
Номинална стойност на 1 акция в лева	3	1.00	1.00	1.00	1.00
Брой акции притежавани от „Пловдив Тех Парк“ АД	4	-	27 116	-	-
Брой акции притежавани от „Орфей Клуб Уелнес“ АД	5	50 994	-	-	-
Брой акции притежавани от „ИТ Академия“ АД	6	5 993	702 071	-	810
Брой акции притежавани от „Корпорация за технологии и иновации“ АД	7	2 669 945	848 010	109 626	-
Брой акции участващи в преобразуването след корекциите по чл. 262у, ал.2 и ал.3 от ТЗ	8	2 527 485	2 584 467	73 277	5 999 206
Съотношение (коэффициент) на замяна	9	1.1213	0.6077	2.5360	1
Полагащ се брой акции в приемащото др-во (след корекциите по чл.262у, ал.2 и ал.3 от ТЗ) (ред 8 * ред 9)	10	2 834 069	1 570 581	185 830	5 999 206

УЧАСТИЕ НА ПРИЕМАЩОТО ДРУЖЕСТВО В ПРЕОБРАЗУВАЩИТЕ СЕ (ВЛИВАЩИТЕ СЕ) ДРУЖЕСТВА И КОРЕКЦИИ ПО ЧЛ.262У, АЛ.3, Т.1 ОТ ТЗ.

Приемащото дружество „Корпорация за Технологии и Иновации“ АД притежава акции от капитала на преобразуващите се (вливащите се) дружества, както следва:

- В „Пловдив Тех Парк“ АД 2 669 945 броя акции по 1 (един) лев
- В „Орфей Клуб Уелнес“ АД 848 010 броя акции по 1 (един) лев
- В „ИТ Академия“ АД 109 626 броя акции по 1 (един) лев

Тези участия са взети предвид и тези акции от капитала на преобразуващите се (вливащите се) дружества не участват в определянето на размера на увеличението на капитала на приемащото дружество, на основание чл.262у, ал.3, т.1 от ТЗ.

УЧАСТИЕ НА ПРЕОБРАЗУВАЩО СЕ В ПРЕОБРАЗУВАЩО СЕ ДРУЖЕСТВО И КОРЕКЦИИ ПО ЧЛ.262У, АЛ.3, Т.2 ОТ ТЗ.

- Преобразуващо се дружество „Пловдив Тех Парк“ АД притежава 27 116 акции по 1 (един) лев от капитала на преобразуващо се дружество „Орфей Клуб Уелнес“ АД

- Преобразуващо се дружество „Орфей Клуб Уелнес“ АД притежава 50 994 акции по 1 (един) лев от капитала на преобразуващо се дружество „Пловдив Тех Парк“ АД

- Преобразуващо се дружество „ИТ Академия“ АД притежава 5 993 акции по 1 (един) лев от капитала на преобразуващо се дружество „Пловдив Тех Парк“ АД и 702 071 акции по 1 (един) лев от капитала на преобразуващо се дружество „Орфей Клуб Уелнес“ АД

Тези участия са взети предвид и тези акции от капитала на преобразуващите се (вливащите се) дружества не участват в определянето на размера на увеличението на капитала на приемащото дружество, тъй като съответстват на смисъла на ограничението по чл.262у, ал.3, т.2 от ТЗ.

УЧАСТИЕ НА ПРЕОБРАЗУВАЩО СЕ ДРУЖЕСТВО В ПРИЕМАЩОТО ДРУЖЕСТВО И КОРЕКЦИИ ПО ЧЛ.262У, АЛ.2, Т.2 ОТ ТЗ.

Преобразуващо се дружество „ИТ Академия“ АД притежава 810 акции по 1 (един) лев от капитала на приемащото дружество „Корпорация за технологии и иновации“ АД.

Това участие е взето предвид и тези акции от капитала на приемащото дружество не участват в определянето на размера на увеличението на капитала на приемащото дружество, на основание чл.262у, ал.2, т.2 от ТЗ.

ОПРЕДЕЛЯНЕ НА ОКОНЧАТЕЛНИЯ БРОЙ АКЦИИ НА ОТДЕЛНИТЕ АКЦИОНЕРИ

Полагащият се брой акции на всеки акционер в приемащото дружество се изчислява като притежаваният от него брой акции в съответното участващо в преобразуването дружество се умножи по съотношението (коефициента) на замяна на акции от това дружество в приемащото дружество. Съотношението (коефициента) на замяна за всяко участващо в процедурата дружество е посочен на във втората таблица на стр.10 от този Доклад.

Когато в резултат на прилагане на посочения начин за изчисление се получи нецяло число акции, се извършва закръгление към цяло число акции като при нецяло число акции с първа цифра след десетичната запетая до 4 (четири) включително - се закръглява към по-малкото число, а при първа цифра след десетичната запетая 5 (пет) и над 5 (пет) - към по-голямото число.

Окончателният общ брой акции от капитала на приемащото дружество се получава на база сумата от полагащи се акции на всички акционери по горепосочения начин за изчисление и ще бъде регистриран в размер на **10 589 686 (десет милиона, петстотин осемдесет и девет хиляди, шестстотин осемдесет и шест)** броя акции с номинална стойност един лев

всяка една. За достигане на посочения капитал за регистрация при закръгляването ще се дава преимущество на най-дребните акционери за сметка на най-едрите акционери.

За целите на Договора за преобразуване чрез вливане се приема, че най-дребни акционери са тези, които в резултат на преобразуването ще получат не повече от 1000 (хиляда) акции от капитала на приемащото дружество, а най-едри са тези, които ще получат над 1 000 000 (един милион) акции. Най-дребните акционери ще получат по още една акция за всяко нецяло число след десетичната запетая. Например, ако след изчисленията акционер трябва да получи 223,08 акции от приемащото дружество, то ще му бъдат записани 224 акции. По този начин най-дребните акционери ще получат преимущество за сметка на най-едрите акционери.

Поради сравнително значителния брой на акционерите на вливащите се дружества, максималният брой на закръгленията в полза на най-дребните акционери ще е при не повече от 7 000 (седем хиляди) случаи, за което ще бъдат записани не повече от 7 000 (седем хиляди) допълнителни акции. Тези акции ще бъдат приспаднати от акциите, полагащи се на най-едрите акционери, които най-едри акционери в случая са „Фондация Международен Институт за Изследване на Кооперациите“, ЕИК 131461623 и „Етик Финанс“ АД, ЕИК 201164403.

Така се гарантира, че чрез прилагането на този механизъм, ще бъдат издадени точно 4 590 480 броя нови акции на приемащото „Корпорация за технологии и иновации“ АД.

Право да получат акции от приемащото дружество имат акционерите, вписани като такива с право на глас в централния регистър на ценни книжа 14 дни преди датата на общото събрание, на което се взема решение за преобразуване чрез вливане на „Пловдив Тех Парк“ АД, „Орфей Клуб Уелнес“ АД и „ИТ Академия“ АД в „Корпорация за Технологии и Иновации“ АД.

III. ДАННИ ЗА НАЗНАЧЕНИЯ ПРОВЕРИТЕЛ

На основание чл.262л, ал.2 от Търговския закон, „Алияна Одитинг“ ООД, ЕИК 121153662, със седалище и адрес на управление гр. София, ул. „Могилата“ № 8, представлявано от управителя Аксения Малинова Добазова - регистриран одитор, дипл. №0009/1991 и независим оценител със сертификат за оценка на търговски предприятия и вземания, включена в списъка на независимите проверители на Комисията за финансов надзор по чл. 123, ал. 3 от ЗППЦК е назначена от Търговския регистър с Акт № 20240805135246/06.08.2024 за общ проверител за всички участващи в процедурата по преобразуване чрез вливане дружества, а именно:

„ПЛОВДИВ ТЕХ ПАРК“ АД, ЕИК 825397012, „ОРФЕЙ КЛУБ УЕЛНЕС“ АД, ЕИК 160098651 и „ИТ АКАДЕМИЯ“ АД, ЕИК115310365 - ПРЕОБРАЗУВАЩИ СЕ ДРУЖЕСТВА
и „КОРПОРАЦИЯ ЗА ТЕХНОЛОГИИ И ИНОВАЦИИ“ АД, ЕИК 115086942 - ПРИЕМАЩО ДРУЖЕСТВО.

На проверителя е осигурен достъп до всяка информация и писмени материали, отнасящи се до преобразуването и участващите в преобразуването дружества, които са свързани със задачата му.

IV. ДАННИ ЗА УПЪЛНОМОЩЕНИЯ ДЕПОЗИТАР ПО ЧЛ. 262Ч

Приемащото дружество „КОРПОРАЦИЯ ЗА ТЕХНОЛОГИИ И ИНОВАЦИИ“ АД е публично дружество, чиито акции се търгуват на „Българска Фондова Борса – София“ АД. Съгласно чл. 122 от ЗППЦК в случаите на преобразуване по Глава шестнадесета от Търговския закон, в което участва поне едно публично дружество, новоучреденото и приемащото дружество или дружества, също са публични. Съгласно ЗППЦК акциите на публичните дружества са безналични.

„Централен Депозитар“ АД е единствената организация в България, която осъществява сетълмент на безналични корпоративни ценни книжа. Издаването и разпореждането с безналични ценни книжа има действие от регистрацията им в централния регистър на ценни книжа, воден от „Централния депозитар“ АД.

Дейността на „Централен Депозитар“ АД е регламентирана в Глава девета от Закона за публичното предлагане на ценни книжа (ЗППЦК) и в Наредба № 8 от 03.09.2020г. на Комисията за финансов надзор. КФН упражнява контрол върху дейността на „Централен Депозитар“ АД.

„Централен депозитар“ АД е учреден като акционерно дружество. Акционери на „Централен депозитар“ АД могат да бъдат Министерството на финансите, Българската народна банка, банки, инвестиционни посредници регулирани пазари, съответно пазарни оператори, централни депозитари на ценни книжа и клирингови институции. До 10% от капитала на „Централен депозитар“ АД може да се притежава от акционери извън тези лица. Акционер в „Централен депозитар“ АД не може да притежава пряко или чрез свързани лица повече от 5 на сто от неговите акции. Това ограничение не се прилага по отношение участието на Министерството на финансите, Българската народна банка регулирани пазари, съответно пазарни оператори, централни депозитари на ценни книжа и клирингови институции.

Всеки инвеститор има право на достъп до централния регистър на ценни книжа само относно информацията, свързана с притежаваните от него финансови инструменти, както и информацията, свързана със сделки с финансови инструменти, по които той е страна.

„Централен депозитар“ АД, вписва в централния регистър на ценни книжа имената на притежателите на безналични финансови инструменти по чл. 127, както и имената на чуждестранните лица по чл. 133 от Закона за пазарите на финансови инструменти, които държат от свое име по обща сметка безналични финансови инструменти на други лица.

Издаването и разпореждането с безналични ценни книжа се удостоверява с акт за регистрация. Условието и редът за издаването на акта за регистрация на ценни книжа се извършва съгласно Наредба №8 на КФН от 03.09.2020 г. за изискванията към дейността на централните депозитари на ценни книжа, централния регистър на ценни книжа и други лица, осъществяващи дейности, свързани със сетълмента на ценни книжа.

Сключените и приети за изпълнение сделки с ценни книжа от Централния депозитар се приключват съгласно неговия правилник.

„Централен депозитар“ АД е длъжен при поискване да представи на Комисията за финансов надзор всякакви други сведения и документи, свързани с неговата дейност.

„Централен депозитар“ АД се намира на следния адрес:
гр. София, ул. „Три уши“ № 6, ет.4;
Интернет страница: <https://www.csd-bg.bg/>

V. ТРУДНОСТИТЕ ПО ОЦЕНЯВАНЕТО, АКО ТАКИВА СА ВЪЗНИКНАЛИ

Не са констатирани никакви затруднения при оценяването на акциите на участващите в преобразуването дружества. За целите на професионална и безпристрастна оценка на акциите и определянето на съотношението на замяна на акциите на преобразуващите се дружества с акции на приемащото дружество оценката бе извършена от лицензираната фирма - оценител „Хелъни Ко“ ООД, ЕИК 131404796, със седалище и адрес на управление: гр.София, р-н Младост, (Търговски комплекс „Сити Поинт“) ул. Александър Малинов" №23, ет.2, офис 49, представлявано от управителя Георги Воленов Кузов.

VI. (ВЪВ ВРЪЗКА С УВЕЛИЧАВАНЕ НА КАПИТАЛА НА ПРИЕМАЩОТО ДРУЖЕСТВО) ДАННИ И ЗА ПРЕМИНАВАЩОТО КЪМ „КОРПОРАЦИЯ ЗА ТЕХНОЛОГИИ И ИНОВАЦИИ“ АД ИМУЩЕСТВО, ВЪЗ ОСНОВА НА КОЕТО СЕ УСТАНОВЯВА РАЗМЕРЪТ НА КАПИТАЛА СЪГЛАСНО ЧЛ. 262С, АЛ. 3 И ЧЛ. 262У, АЛ. 1 .

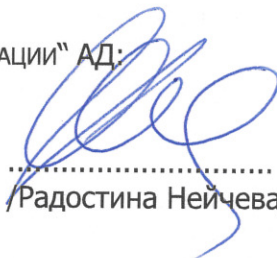
Подробна информация за преминаващото към приемащото дружество имущество е представена в приложените към настоящия доклад експертна оценка на имуществото на всяко участващо в преобразуването дружество, изготвена от лицензирания оценител „Хелъни Ко“ ООД, гр. София от 20.07.2024г.

СЪВЕТ НА ДИРЕКТОРИТЕ:

1. За „КОРПОРАЦИЯ ЗА ТЕХНОЛОГИИ И ИНОВАЦИИ“ АД:



.....
/Петър Нейчев/



.....
/Радостина Нейчева/

2. За Фондация „МЕЖДУНАРОДЕН ИНСТИТУТ ЗА ИЗСЛЕДВАНЕ НА КООПЕРАЦИИТЕ“:


.....
/Хачик Язъджиян/

3. ГЕОРГИ ИЛИЕВ ГАРОВ:

