

Екип-98 Холдинг АД

(публично дружество)

учредено съгласно законите на Република България,
със седалище и адрес на управление гр. София, бул. Александър Малинов 75,
регистрирано в Търговския регистър с ЕИК 121659873)

ISIN: BG1100007985

Борсов код: НЕК1

Документ, съдържащ информация съгласно член 1, ал. 4, буква з) от Регламент (ЕС) 2017/1129 на Европейския парламент и на Съвета от 14 юни 2017 г. относно проспекта, който се публикува, когато ценни книжа се предлагат публично или се допускат до търговия на регулиран пазар, и за отмяна на Директива 2003/71/ЕО от 18 януари 2024 г.

за акциите, предлагани като Скрип Дивидент и в съответствие с решението относно разпределението на дивидент, одобрено от годишното общо събрание на акционерите на Екип-98 Холдинг АД, проведено на 18.01.2024 г. (дивиденди под формата на акции)

I. Предназначение

Съгласно направено предложение от Съвета на директорите на извънредно общо събрание на Екип-98 Холдинг АД („Компания“) на 18.01.2024 г. за разпределяне на дивидент в размер на 0.50 лева (бруто) на акция, носеща право на дивидент, акционерите имаха възможност да изберат дали дивидентът да им бъде изплатен (i) в парични средства, или (ii) под формата на акции на Дружеството („Скрип дивидент“), или (iii) в парични средства за част от акциите на акционера и като Скрип Дивидент за останалата част от акциите на притежателя им.

Този документ е изготвен, за да изпълни изискванията на член 1, ал. 4, буква з) от Регламент (ЕС) 2017/1129 на Европейския парламент и на Съвета от 14 юни 2017 г. относно проспекта, който се публикува, когато ценни книжа се предлагат публично или се допускат до търговия на регулиран пазар, и за отмяна на Директива 2003/71/ЕО („Регламент за проспектите“), който гласи, че няма задължение за публикуване на проспект за публично предлагане на дивиденди, изплащани на акционерите под формата на акции „при условие, че е предоставен документ, съдържащ информация за броя и естеството на акциите и мотивите и подробностите за предложението“.

Този документ не представлява проспект по смисъла на Регламента за проспектите и освен това няма да бъде подаван на регулаторен орган, нито ще бъде проверяван или одобрен от такъв или подобна агенция.

II. Основания

Предоставянето на избор на акционерите между паричен дивидент и дивидент под формата на акции е обичайна практика в международен план и все повече се използва от публични компании в Европа. Предоставянето на такава опция дава възможност на акционерите да реинвестират своите дивиденди в акции на Екип-98 Холдинг АД. За Екип-98 Холдинг АД, плащанията на дивиденди под формата на акции намалява изходящия паричен поток в сравнение с изплащането на дивиденди в парични средства.

III. Предмет на този документ/право на избор

Предметът на този документ са емитираните акции в Дружеството, които ще бъдат разпределени между акционери притежаващи акции с право на дивидент и заявили желание да получат скрип акции. С тази стъпка, Екип-98 Холдинг АД дава избор на акционери, притежаващи акции в дружеството към 23:59 ч. Централно европейско стандартно време (CET) вечерта на 01.02.2024 г. и при условие, че акциите не са били продадени преди, изборът за получаване на дивидента върху тези акции (i) в парични средства, (ii) като Скрип Дивидент, или (iii) в парични средства за част от техните акции и като Скрип дивидент за останалата част от техните акции. Следователно акционерите имаха следните възможности:

- Акционерът е взел решение в полза на паричен дивидент. В този случай акционерът не трябва да предприема никакви действия. Акционерът има право да получи паричен дивидент от 0.50 лева (бруто) на акция, който се очаква да бъде изплатен до 18.03.2024 г. Като общо правило, независимо дали акционерът е избрал да получи парични средства или Скрип Дивидент, Екип-98 Холдинг АД ще приспадне 5 процента от брутния дивидент, или 0.025 лева на акция и ще прехвърли тази сума на българските данъчни власти. Последното е приложимо само за акционерите физически лица, съгласно българското законодателство.
- Акционерът е взел неотменимо решение в полза на Скрип Дивидент. В този случай акционерът трябва да уведоми своя инвестиционен посредник подавайки заявка, предоставена от обслужващия инвестиционен посредник за тази цел, в рамките на определения срок. Дивидентните акции се очаква да бъдат доставени до 18.03.2024 г., след като приключи периодът между 02.02.2024 г. и 08.02.2024 г. (включително) („Период на записване“) и периодът на обработка. Цената на записване за дивидентна акция в Скрип Дивидента и коефициента на записване (всяко, както е описано по-подробно по-долу) ще бъдат публикувани на 01.02.2024 г. Общата сума на прехвърлените акции с право на дивидент ще бъде използвана за записване на възможно най-големия цял брой дивидентни акции въз основа на коефициента на записване и всички останали неизползвани внесени акции с право върху дивидент ще бъдат изплатени в парични средства на или около 18.03.2024 г. („Остатъчно салдо“).
- Акционерът е избрал да получи паричен дивидент за част от неговите/нейните акции и Скрип Дивидент за останалата част от неговите/нейните акции. Може да се прави избор само за цял брой акции. В този случай се прилага всеки от двата описани по-горе процеса, като всеки се прилага за конкретните акции, за които акционерът е взел съответното решение.

IV. Детайли

1. Настоящ акционерен капитал и акции на Екип-98 Холдинг АД

Акционерният капитал на Екип-98 Холдинг АД към 18.01.2024 г. възлиза общо на 780 004, разделен на 780 004 акции всяка с номинална стойност от 1.00 лев.. Всяка акция дава право на един глас в общите събрания на дружеството. Емитираните акции на Компанията са допуснати до търговия на регулирания пазар на Българската фондова борса.

Акциите на Компанията са свободно прехвърляеми и всички носят едни и същи права. Съобщенията и уведомленията на Дружеството, свързани с неговите акции, се публикуват в съответствие с устава на Дружеството и българското законодателство на уебсайта на Дружеството www.ekip98.eu и в медии, обявени за разпространение на информация.

2. Детайли относно Скрип Дивидента

а) Разпределяне на Дивидентни акции

Съветът на директорите взе решение за разпределяне на Дивидентни акции след емитирането им.

б) Предложен брой акции

Максималният брой дивидентни акции ще зависи от цената на записване, която ще бъде публикувана на 01.02.2024 г. Това зависи от степента, до която акционерите ще упражнят правото си да получат Скрип Дивидент.

в) Актуална цена на записване от 18.72 лв. и коефициент на записване от 37.44:1 (коефициент на записване от 39.41:1 за физически лица)

На базата на коефициент на записване от 37.44:1 (съответно 39.41 за физически лица), Скрип Дивидента беше избран за 607 319 акции с право на дивидент от юридически лица. Следователно, 16 209 Дивидентни акции ще бъдат разпределени.

г) Характеристики на Дивидентните акции

Дивидентните акции, описани в този документ, имат същите права като всички останали акции на Компанията и не предоставят никакви допълнителни права. Всяка от акциите на Дружеството, включително Акциите с дивидент, дава право на притежателя на един глас в общите събрания на Дружеството. Няма ограничения в избирателните права, освен в определени от закона случаи. Нито има различни права на глас за определени акционери на Дружеството.

д) Записване на Дивидентни акции

Всеки акционер може да упражни правото си на записване като подаде заявка в лицензиран инвестиционен посредник в рамките на Периода за записване.

Заявката за записване ще бъде публикувана на 01.02.2024 г. („Заявка за записване“) на уебсайта на Екип-98 Холдинг АД на адрес www.ekip98.eu. Цената на записване и коефициента на записване бяха определени и публикувани на гореспоменатия уебсайт на Екип-98 Холдинг АД един ден преди началото на периода за записване на 02.02.2024 г.

За да насърчи акционерите да изберат Скрип Дивидент, Компанията е предложила Дивидентните акции на акционерите на цена за записване, която е равна на референтната цена (както е дефинирана по-долу), намалена с дисконт/отстъпка от 20% и закръглена до втория знак след десетичната запетая („Цена на записване“). Референтната цена за акциите на Екип-98 Холдинг АД е равна на среднопретеглената цена въз основа на дневния обем на акциите на Екип-98 Холдинг АД на Българската фондова борса на всеки от дните между 18.01.2024 г. и 31.01.2024 г. (включително). Референтната цена се намалява с определения дисконт и се закръглява до два знака след десетичната запетая. Получения резултат се превръща в Цена на записване. Референтната цена ще бъде определена след затварянето на търговската сесия на 31.01.2024 г.

Във връзка с публикуването на цената на записване, Дружеството публикува коефициента на записване, което представлява броя на акции, за които трябва да бъде избран Скрип Дивидент, за да се придобие една акция от новите Скрип Акции. Коефициентът на записване се изчислява чрез разделяне на цената на записване на нетния дивидент на акция и закръгляне до втория знак след десетичната запетая. Поради ефектите на закръгляне, изчислението на броя Дивидентни акции в Скрип Дивидента въз основа на коефициента на записване може да се отклони от изчислението въз основа на цената на записване. Само коефициентът на записване е решаващ за определяне на броя на Дивидентни акции в Скрип Дивидента, който акционерите получават.

Изчисление

Референтна цена

Въз основа на референтната цена от 01.02.2024 г., по-долу е показано изчислението на цената на записване, коефициента на записване и остатъчното салдо.

Цена на записване

Изчисление: 23.40 лв., намалена с 20%, закръглена до втория знак след десетичната запетая: 18.72 лв.

Коефициент на записване

Изчисление: 18.72 лв., разделена на 0.50 лв. (за юридически лица) или 0.475 лв. (за физически лица), закръглена до втория знак след десетичната запетая: 37.44 : 1 (за юридически лица) или 39.41 : 1 (за физически лица), т.е. Скрип Дивидента трябва да бъде избран за поне 38 акции (за юридически лица) или 40 акции (за физически лица), за да се придобие една Дивидентна акция.

Остатъчно салдо

Въз основа на числата по-горе, ако акционер – юридическо лице е избрал да получи Скрип Дивидент за 1000 акции, броят на получените Скрип акции и остатъчното салдо се изчислява, както следва:

Общия дивидент би бил 500 лв. (представляващи дивидент на акция от 0.50 лв., умножен по 1 000 акции). Въз основа на съотношението на записване от 37.44 : 1, акционерът би получил 26 дивидентни акции, представляващи 1 000 права на дивидент, разделени на съотношението на записване от 37.44 : 1 и закръглено надолу до най-близката цяла акция. Това означава, че за да получи такива 26 Дивидентни акции, акционерът е използвал само 973.44 от своите внесени 1 000 акции с право на дивидент (26 Дивидентни акции, умножени по съотношението на записване от 37.44 : 1). Следователно, за останалите 26.56 (неизползвани) внесени акции с право на дивидент на акционера, акционерът ще получи 13.28 лв. като остатъчен баланс (26.56 умножено по 0.50 лв., закръглено надолу до най-близката цяла стотинка).

Удържане на данък от България (важи единствено за физически лица)

Независимо дали акционерът е избрал да получи дивидента в брой или Скрип Дивидент, Екип-98 Холдинг АД ще приспадне удържания данък от България (5 процента от brutния дивидент или 0.025 лева на акция) и ще прехвърли тази сума на българските данъчни власти, за да се отчете приложимия данък.

Акциите на Екип-98 Холдинг АД се търгуват без право на дивидент (ex dividend) от 31.01.2024 г.

Периодът на записване ще продължи от 02.02.2024 г. до 08.02.2024 г. (включително). Ако акционер не заяви желание за участие в скрип дивидента чрез лицензиран инвестиционен посредник той губи това право след изтичане на срока за записване. В този случай акционерът ще получи дивидента само в парични средства.

3. Разходи и ползи от офертата за Екип-98 Холдинг АД

Екип-98 Холдинг АД не получава никакви парични средства в резултат на Скрип Дивидента. Размерът на паричния дивидент, изплатен от Екип-98 Холдинг АД, се намалява до степента, в която акционерите са избрали да получат Скрип Дивидент.

Скрип Дивидента беше избран за 607 319 акции на Компанията.

Разходите за Скрип Дивидента, включително възнаграждението, което трябва да бъде изплатено на обслужващия инвестиционен посредник, който обслужва предлагането, се очаква да възлизат на 5 000.00 лв. Обслужващ инвестиционен посредник е Реал Финанс АД.

4. Информация за упражняване на правото на избор

а) Правоимащи акционери

Всички акционери имат право да изберат дали дивидентът им да бъде изплатен (i) в парични средства, или (ii) като Скрип Дивидент, или (iii) в парични средства за част от техните акции и като Скрип Дивидент за останалата част от техните акции.

б) Съответна дата

Акционерите, притежавали акции на Дружеството вечерта на 01 февруари 2024 г., в 23.59 ч. Централно европейско стандартно време (CET) и които не са ги продали предварително, получават право на дивидент и съответното имат възможност да подадат заявка за записване на Скрип акции.

в) Очакван график

18 януари 2024 г.

Общо събрание на Екип-98 Холдинг АД

1 февруари 2024 г.

Публикуване на заявка за записване на уебсайта на Екип-98 Холдинг АД

Публикуване на цената на записване и коефициента на записване

2 февруари 2024 г.

Начало на периода на записване

8 февруари 2024 г.

Край на периода на записване

9 февруари 2024 г.

Обявяване на коефициента на участие

До 18 март 2024 г.

Разпределение (i) на парични дивиденди и (ii) на остатъчни салда

Доставка на Дивидентните акции

г) Смесено упражняване на правото на избор

Акционерите не трябва да правят избор по еднакъв начин за всички свои акции, но бяха свободни да изберат да получат дивидента (i) за всички акции само в парични средства или (ii) за всички акции като Скрип Дивидент или (iii) в парични средства за част от техните акции и като Скрип Дивидент за останалата част от техните акции.

д) Неотменимост на избора

Акционерите, които са упражнили правото си на избор, не могат да отменят своя избор, след като той е направен.

е) Информация за избор на дивидента в парични средства

Дивидентът за Екип-98 Холдинг АД в размер на 0.50 лева на акция (бруто) беше предложен и решен от Общото събрание на 18.01.2024 г. Дивидентът в парични средства, минус удържаният данък за физически лица, се очаква да бъде изплатен до 18.03.2024 г.

ж) Информация относно избора на Скрип Дивидент

аа) Уреждане на удържания данък от България – само за акционери физически лица

Част от дивидента ще бъде удържан за данъчни цели. Дивидент в размер от 0.025 лева на акция не е предмет на правото на избор на акционера и следователно ще бъде платен от Дружеството на българските данъчни власти, за да се уреди приложимия данък.

бб) Информация за Дивидентните акции

По отношение на Дивидентните акции, вижте по-горе под IV 2.

вв) Фиксиране на цената на записване и коефициент на записване

Цената на записване и коефициента на записване ще бъдат публикувани на 1 февруари 2024 г. на уебсайта на Екип-98 Холдинг АД на адрес www.ekip98.eu. Коефициентът на записване съответства на общия брой права на дивидент, които трябва да бъдат прехвърлени и разпределени, за да се запише една Дивидентна акция. Ако Правата на дивидент на даден акционер не са достатъчни, за да покрият записването за една цяла Дивидентна акция, ще бъде направена компенсация под формата на парично плащане в размер на съответния остатъчен баланс.

гг) Такси и разходи за записване на акции

Акционерите, които са избрали да получат Скрип Дивидент могат да понесат такси на банката депозитар. Акционерите трябва да се консултират директно със своята банка депозитар относно подробностите предварително. Разходите, които се начисляват на акционерите като клиенти на банките депозитари не могат да бъдат възстановени от Екип-98 Холдинг АД или от обслужващия инвестиционен посредник. Изборът на Скрип Дивидент може да бъде неикономичен с оглед на разходите, които могат да бъдат направени, особено за акционери, които притежават малък брой акции на Екип-98 Холдинг АД.

дд) Упражняване на правото на избор за получаване на Скрип Дивидент и доставка на Дивидентни акции

Ако акционерите изберат да получат Скрип Дивидент, те трябва да подадат заявка за участие в скрип дивидент към своя инвестиционен посредник или към обслужващия инвестиционен посредник.

Очаква се Акциите с дивидент да бъдат доставени на банките депозитари до 18 март 2023 г.

5. Допускане до търговия на борсата

Дивидентните акции ще бъдат допуснати до търговия на регулирания пазар на Българската фондова борса. Не са необходими допълнителни действия.

6. Данъчно третиране – за физически лица

Следващото кратко изявление не претендира да предостави цялата необходима информация относно данъчното третиране на дивидента и не замества индивидуалната консултация с данъчен консултант.

Разпределянето на дивиденти от Компанията подлежи на 5% данък в България, освен ако не се прилага освобождаване. Удържаният данък, се изчислява върху брутната сума на целия дивидент (паричен дивидент и/или Скрип Дивидент, „Целият дивидент“) и се приспада от Компанията и се плаща на съответните данъчни органи. Останалият нетен дивидент ще бъде разпределен между акционерите.

7. По-късно предоставяне на поверителна информация

Подробностите, които са оставени отворени в този информационен документ съгласно член 1, ал. 4, буква. з) от Регламента за проспектите ще бъдат публикувани на уебсайта на Екип-98 Холдинг АД на адрес www.ekip98.eu, както и в медията за оповестяване на информация на дружеството.