

ПЪРВИЧНО ПУБЛИЧНО ПРЕДЛАГАНЕ
НА АКЦИИ НА „УАЙЗЪР ТЕХНОЛОДЖИ“ АД

ISIN код: BG1100007076

**4,562,792 БРОЯ ОБИКНОВЕНИ, БЕЗНАЛИЧНИ, ПОИМЕННИ АКЦИИ С НОМИНАЛНА
СТОЙНОСТ ОТ 1 ЛЕВ**

Настоящият Документ съдържа цялата информация за „Уайзър Технолоджи“ АД и за издаваните от Дружеството ценни книжа, които са предмет на настоящото първично публично предлагане, а именно – 4,562,792 нови, обикновени, поименни, безналични акции с номинал от 1 лев и емисионна стойност от 6.00 лева всяка. Документът съдържа цялата необходима за вземане на инвестиционно решение информация, включително основните рискове, за които всеки един инвеститор трябва да бъде информиран, преди да стане инвеститор в акции на Дружеството. Инвестирането в ценни книжа е свързано с определени рискове, разгледани подробно в Точка VIII от настоящия Документ. В интерес на инвеститорите е да се запознаят подробно с настоящия Документ преди да вземат съответното инвестиционно решение.

Настоящият Документ за първично публично предлагане на акции на „Уайзър Технолоджи“ АД не подлежи на одобрение или потвърждение от Комисията за финансов надзор. Комисията за финансов надзор нито одобрява, нито не одобрява инвестирането в предлаганите ценни книжа, и не носи отговорност за верността на предоставената в документа информация.

09 СЕПТЕМВРИ 2025 г.

ПРИЛОЖЕНИЕ IX КЪМ РЕГЛАМЕНТ РЕГЛАМЕНТ (ЕС) 2017/1129

ДОКУМЕНТ ПО ЧЛЕН 1, ПАРАГРАФ 4, ПЪРВА АЛИНЕЯ, БУКВИ ГА И ГБ) И ЧЛЕН 1, ПАРАГРАФ 5, ПЪРВА АЛИНЕЯ, БУКВА БА)

Съдържание

I. Наименованието на емитента (заедно с ИКПС), държавата на учредяване, препратка към уебсайта на емитента.....	5
II. Декларация от лицата, отговарящи за документа, че – доколкото им е известно – информацията, съдържаща се в документа, съответства на фактите и че в него няма пропуски, които могат да засегнат смисъла му.	5
III. Наименованието на компетентния орган на държавата членка по произход. Декларация за това, че документът не представлява проспект по смисъла на Регламент (ЕС) 2017/1129 и че не е бил подложен на проверка и одобрение от компетентния орган на държавата членка по произход.	6
IV. Декларация за непрекъснато спазване на задълженията за отчитане и оповестяване през целия период, през който ценните книжа са допуснати до търговия, в т.ч. Директива 2004/109/ЕО, когато е приложимо, Регламент (ЕС) № 596/2014 и, когато е приложимо, Делегиран регламент (ЕС) 2017/565.....	6
V. Посочване къде е на разположение регулираната информация, публикувана от емитента по силата на текущите задължения за оповестяване, и когато е приложимо, къде може да се получи най-актуалният проспект.	6
VI. Декларация за това, че към момента на предлагането емитентът не забавя разкриването на вътрешна информация съгласно Регламент (ЕС) № 596/2014.....	7
VII. Основанията на емитирането и използването на постъпленията.	7
VIII. Рисковите фактори, специфични за емитента.	9
Рискове, свързани с финансовото състояние на Емитента	9
Оперативен риск	9
Валутен риск	9
Лихвен риск	10
Кредитен риск.....	10
Ликвиден риск.....	10
Риск, свързан със зависимост от клиенти	11
Риск от ангажиране на отговорност за неизпълнението по договори за услуги.....	11
Рискове при управление на растежа.....	11

Интеграционен риск.....	12
Рискове, свързани със стопанската дейност на Емитента и с отрасъла	12
Отраслов и бизнес риск	12
Риск свързан с персонала	13
Интензивна конкуренция	13
Риск от промяна на технологиите.....	14
Риск от навлизане на изкуствения интелект	14
Правен и регулаторен риск	15
Риск, произтичащ от неефективна съдебна система	15
Риск, произтичащ от промени в регулаторната рамка, отнасяща се до публични дружества ..	15
Риск във връзка с вътрешния контрол	16
Оперативен риск	16
Екологични, социални и управленски рискове	16
Риск от осъществяване на сделки между „Уайзър Технолоджи“ АД и свързаните с него лица, условията на които се различават от пазарните	16
Систематични рискове.....	16
Данъчен риск	16
Политически риск.....	17
Макроикономически риск.....	17
Инфлационен риск	17
Валутен риск	18
Лихвен риск	18
Риск, свързан с безработицата.....	18
Риск от забавен икономически растеж	19
Кредитен риск за държавата.....	19
Риск от катастрофични събития и други форсмажорни обстоятелства.....	20
Рискове, свързани с естеството на ценните книжа	20
Ценови риск.....	20
Риск, свързан с българския пазар на ценни книжа	21
Ликвиден риск.....	21
Валутен риск	21
Риск за цената, породен от значителни сделки с акции на Емитента.....	22

Риск от разводняване при бъдещо финансиране чрез издаване на акции.....	22
Липса на гаранция за изплащане на дивиденди	22
Инфлационен риск	22
Риск от волантилност на цената на акциите	22
Риск от промяна на режима на данъчно облагане на инвестициите в ценни книжа	23
Рискове, свързани с публичното предлагане и/или допускането на ценни книжа до търгуване на регулиран пазар	23
IX. Характеристиките на ценните книжа (в т.ч. ISIN).....	23
Допълнителни права, които дават акциите:.....	26
Ефект на данъчно законодателство	30
X. Разводняване на капитала и дяловите участия след емитирането.	33
XI. Условия на предлагането на ценните книжа.	42
Няма съществено разминаване между цена за публично предлагане и ефективна цена за определени лица.....	53
XII. Регулирани пазари или пазари за растеж на МСП, където вече са допуснати до търговия ценните книжа, взаимозаменяеми с ценните книжа, които предстои да бъдат публично предложени или да бъдат допуснати до търговия на регулиран пазар.	54
ДЕКЛАРАЦИЯ НА ОТГОВОРНИТЕ ЛИЦА	56

I. Наименованието на емитента (заедно с ИКПС), държавата на учредяване, препратка към уебсайта на емитента.

Фирмата и търговското наименование на Емитента са идентични – „Уайзър Технолоджи“ АД. Дружеството е учредено и регистрирано като дружество с ограничена отговорност „Арексус“ ООД, с Решение №1 от 01.07.1998 г. по фирмено дело № 8453 от 1998 г. на СГС съгласно законодателството на Република България. С Решение №4 от 10.11.2000 г. на СГС се променя наименованието на фирмата на „Фрамфаб България“ ООД. Дружеството е учредено за неопределен срок. С Решение №5 от 05.10.2001 г. на СГС се променя наименованието на дружеството на „Бианор“ ООД. С Решение №9 от 23.03.2006 г. на СГС на основание чл.264 от ТЗ дружеството с ограничена отговорност „Бианор“ ООД се преобразува в акционерно дружество „Бианор“ АД, чрез промяна на правната му форма. С Решение №17 от 28.12.2007 г. се променя наименованието на дружеството на „Бианор Холдинг“ АД. С решение от 23.12.2024 г. фирмата променя името си на „Уайзър Технолоджи“ АД.

Място на регистрация на Емитента е България, област: София (столица), п.к. 1784, район „Младост“, бул. „Цариградско шосе“ № 111Р, Синерджи Тауър, ет. 15. Телефон: тел. 0889 255 075, имейл адрес info@wisertech.com, Интернет страница: <https://wisertech.com> . Дружеството е регистрирано в ТРРЮЛНЦ под ЕИК 175061032, по фирмено дело № 8453/1998 г. по описа на Софийски градски съд, Фирмено отделение. Идентификационен код на правен субект (LEI код) на Емитента: 8945009091R2G2GVHT96.

Правната форма на Емитента е акционерно дружество. Дружеството е учредено и функционира съгласно законодателството на Република България.

Инвеститорите следва да отчитат, че информацията на уебсайта на Дружеството не е част от Документа, освен ако тази информация не е включена изрично чрез препратка в Документа.

II. Декларация от лицата, отговарящи за документа, че – доколкото им е известно – информацията, съдържаща се в документа, съответства на фактите и че в него няма пропуски, които могат да засегнат смисъла му.

Членовете на Съвета на директорите на „ Уайзър Технолоджи“ АД – Костадин Стоянов Йорданов, Мартин Владимиров Димитров, Росен Николаев Иванов, Димитър Георгиев Димитров, Георги Илиев Соколов, Торстен Вегенер, Иванка Вишнич, и Ивайло Димчев Славов - отговарят солидарно за вредите, причинени от неверни, заблуждаващи или непълни данни в целия Документ, съответно за цялата информация в него.

Отговорни за изготвянето и информацията в Документа са:

- Мартин Радосветов Петров – изпълнителен директор на ИП „София Интернешънъл Секюритиз“ АД и
- Костадин Стоянов Йорданов – изпълнителен директор на „ Уайзър Технолоджи “ АД

Посочените по-горе лица декларират, че доколкото им е известно, информацията, съдържаща се в Документа, съответства на фактите и в него няма пропуски, които могат да засегнат смисъла му.

III. Наименованието на компетентния орган на държавата членка по произход. Декларация за това, че документът не представлява проспект по смисъла на Регламент (ЕС) 2017/1129 и че не е бил подложен на проверка и одобрение от компетентния орган на държавата членка по произход.

Компетентен орган на държавата членка по произход в съответствие с член 20 е Комисията за финансов надзор на Република България.

Настоящият документ не представлява Проспект по смисъла на Регламент 2017/1129 и не е бил подложен на проверка и одобрение от компетентния орган на държавата членка по произход на емитента (Република България).

IV. Декларация за непрекъснато спазване на задълженията за отчитане и оповестяване през целия период, през който ценните книжа са допуснати до търговия, в т.ч. Директива 2004/109/ЕО, когато е приложимо, Регламент (ЕС) № 596/2014 и, когато е приложимо, Делегиран регламент (ЕС) 2017/565.

Емитентът декларира, че непрекъснато спазва задълженията за отчитане и оповестяване за целия период, през който ценните книжа на Емитента са допуснати до търговия, включително, но не ограничено до Директива 2004/109/ЕО, Регламент 596/2014, и Делегиран регламент (ЕС) 2017/565.

V. Посочване къде е на разположение регулираната информация, публикувана от емитента по силата на текущите задължения за оповестяване, и когато е приложимо, къде може да се получи най-актуалният проспект.

Регулираната информация, публикувана от Емитента по силата на текущите задължения за оповестяване е налична на интернет страницата на емитента: <https://investor.wisertech.com/vatreshna-informacia/>, както и на страницата на организирания пазар, където са допуснати за търговия ценните книжа на Емитента – Българска Фондова Борса АД: <https://www.bse-sofia.bg/bg/issuer-profile/WISR/>.

Най-актуалният Проспект на Емитента може да се получи от страницата на Емитента: <https://investor.wisertech.com/wp-content/uploads/2024/09/Prospekt-za-IPO-04.09.2024.pdf>

VI. Декларация за това, че към момента на предлагането емитентът не забавя разкриването на вътрешна информация съгласно Регламент (ЕС) № 596/2014.

Емитентът декларира, че към момента на предлагането Емитентът не забавя разкриването на вътрешна информация съгласно Регламент (ЕС) № 596/2014.

VII. Основанията на емитирането и използването на постъпленията.

Във връзка с Регламент (ЕС) 2024/2809, следва да се отбележи следното:

(а) Акциите на дружеството са допуснати до търговия на Българска Фондова Борса АД (БФБ) на 10.09.2007 г., като оттогава се търгуват непрекъснато;

(б) На 11.11.2024 г. са допуснати до търговия на БФБ акции от увеличение на капитала на дружеството въз основа на публикуван Проспект за публично предлагане, одобрен от Комисията за финансов надзор с Решение № 621-Е от 03.09.2024.

(в) Ценните книжа, които се предлагат въз основа на настоящия Документ са от същата емисия като вече допуснатите до търговия капиталови ценни книжа на емитента с Борсов код WISR (стар борсов код BNR) и ISIN код на емисията BG1100007076.

(г) Ценните книжа не се емитират във връзка с търгово предложение за замяна, сливане или разделяне.

(д) Новите ценни книжа не се издават от Емитента във връзка с реструктуриране или откриване на производство по несъстоятелност.

(е) На обществеността се предоставя настоящия Документ, който не представлява Проспект по смисъла на Регламент (ЕС) 2017/1129, но съдържа информацията, посочена в Приложение IX на същия Регламент съгласно неговото допълване по силата на Регламент (ЕС) 2024/2809.

Във връзка с гореизложеното, налице е изпълнение на заложените в чл. 1, параграф 4, буква „гб“ от Регламент (ЕС) 2017/1129 съгласно допълването му по силата на Регламент (ЕС) 2024/2809 основания за изключение от изискването за публикуване на Проспект за настоящето публично предлагане.

С публикуването на настоящия Документ се спазва и законовото изискване за комбинирано освобождаване по реда на чл. 1, параграф 6 от Регламент (ЕС) 2017/1129 по отношение на допускането до търговия на новите акции, във връзка с изпълнение на изискването по чл. 1, параграф 5, буква „ба“, т. „iii“ от Регламент (ЕС) 2017/1129,.

Доколкото правата за записване на акции от увеличението на капитала на Емитента са свързани с акциите от увеличението на капитала, за които ще бъде поискано допускане до търговия на

БФБ, и които акции са обхванати от изключението по чл. 1, параграф 4, буква „гб“ от Регламент (ЕС) 2017/1129 за публикуване на Проспект, то това изключение е приложимо и по отношение на правата за записване, представляващи преференциално право по реда на Закона за публичното предлагане на ценни книжа (ЗППЦК) на настоящите акционери да запишат ценните книжа, предмет на освобождаването.

Настоящото публично предлагане се извършва от Дружеството с цел да набере капитал за погасяване на задължение по мостово финансиране на придобиване на остатъчния пакет акции в капитала на „Прайм Холдинг“ АД, интеграция на дружествата в Групата и средства за бъдещи придобивания на компании от ИТ сектора.

Средствата от предлагането ще бъдат инвестирани и във вече съществуващите бизнеси (инвестиции в дъщерните компании). Характерът на дейността на Дружеството предполага сравнително ниско ниво на дълготрайните материални активи. Инвестициите се изразяват основно в разходи за придобиване на дялове в други дружества, инвестиции в разрастването и допълнителна квалификация на персонала, и разходи за маркетинг и бизнес развитие за налагането на предлаганите услуги и привличането на нови клиенти. Предлагането на ценните книжа не е предмет на споразумение за поемане въз основа на твърд ангажимент. На Емитента на ценните книжа не са известни конфликти на интереси, свързани с предлагането.

Таблицата по-долу показва очакванията на Емитента по отношение на финансирането на бъдещите придобивания.

Таблица 1.

Източници и използване на средства в хил. лева	При пълно записване	При минимално успешно записване
Погасяване на мостови кредит за придобиване на "Прайм Холдинг" АД	16 836	13 669
Средства за бъдещи придобивания	5 000	0
Разходи по увеличение на капитала	361	19
Оборотни средства	5 180	0
Общо разходи	27 377	13 688
Увеличение на капитала	27 377	13 688
Собствени парични средства на Емитента	0	0
Банково финансиране	0	0
Общо източници на финансиране	27 377	13 688

Източник: данни на Емитента и изчисления на СИС

Очакваните постъпления при минимално успешно записване в размер на 13,688 хил. лева няма да са достатъчни за покриване на основното предназначение и съответно ще се наложи да бъдат използвани парични средства на Емитента и/или банково финансиране в размер на 3,167 хил. лева за рефинансиране на мостовия кредит за придобиване на «Прайм Холдинг» АД. При максимален успех на предлагането набраните средства ще бъдат достатъчни да покрият всички целеви предназначения. Съществена част от средствата от увеличението на капитала в размер на 16,836 хил. лв. (при минимално записване 13,669 хил. лв.) ще бъдат използвани за погасяване на усвоената част от мостовото финансиране към ОББ АД, използвано от Емитента за придобиване на остатъчния пакет от акции от капитала на „Прайм Холдинг“ АД. Средства от увеличението на

капитала няма да бъдат използвани за придобиване на активи извън обичайната дейност на Емитента.

VIII. Рисковите фактори, специфични за емитента.

Рискове, свързани с финансовото състояние на Емитента

„Уайзър Технолоджи“ АД извършва дейност на холдингово дружество, като останалите дружества от групата на Емитента предоставят широк набор от специфични ИТ услуги. Дружеството е пряк или непряк акционер и контролира дружества с тясна специализация и експозиция към специфични рискове – тестване и внедряване на софтуерни и комуникационни решения, софтуерни услуги.

Оперативен риск

Оперативният риск може да се определи като риск при ежедневните операции от загуби в резултат на неработещи вътрешни процеси, свързани с управлението. Основният риск в това отношение биха били потенциално неуспешни сделки по придобивания на компании или неуспешни интеграции на придобитите дружества. Ефектите от подобни обстоятелства биха били намаляване на приходите и/или печалбата на дъщерните дружества и съответно на холдинга и цялостно влошаване на резултатите от дейността му и перспективите за развитие. Ръководството приема този риск за първостепенен и го адресира като се стреми да добавя към портфолиото си компании с различен технологичен профил, но със силни исторически резултати, доказано успешно управление, високи професионални и етични стандарти и сходна култура на работа. Дружеството ангажира независими оценители за оценка на компаниите, както и професионален мениджмънт с опит в придобиванията, сливанията и интеграцията на дъщерни дружества. Също така основна цел на стратегията за придобивания е разширяване на портфолиото от клиенти за намаляване на зависимостите на отделните дружества.

За оперативни рискове Дружеството приема и риска от загуби, причинени от несъвършени или провалени процедури, политики, системи, или събития, които нарушават бизнес операциите. В тази категория спадат и потенциални грешки на служителите, криминална дейност като например измама. Вероятността от подобни събития се приема за ниска, но Дружеството обръща специално внимание на сигурността и личната отговорност, особено по отношение на достъпа до информация и киберсигурността. В резултат Дружеството е сертифицирано по стандартите на НАТО за дизайн, разработка и контрол на качеството - NATO AQAP 2110 & 2210, прилага СТАНАГ стандартите на алианса - NATO STANAG 7023 & STANAG 4609, има регистратура за класифицирана информация и персонал с допуск за работа с класифицирана информация.

Валутен риск

Съществена част от договорите с клиенти на дъщерните дружества са деноминирани в щатски долари и излагат Дружеството на валутен риск, като приходите от продажби могат да бъдат засегнати неблагоприятно при спад на курса на щатския долар спрямо българския лев. Към 31.03.2025 г. процентът на приходите деноминирани в щатски долари е 28%. Излагането на риск от промени във валутните курсове може да варира през годината в зависимост от обема на сключените договори в щатски долари.

Глобалната икономическа среда и динамиката на международните пазари биха могли да доведат до неочаквани изменения на курса USD/BGN и това да повлияе на финансовите резултати на Групата в бъдеще. Ръководството приема този риск за сравнително висок и с важно значение за дейността и затова Дружеството планира да хеджира валутния риск. „Уайзър Технолоджи Сълъшънс“ ЕООД има подписан рамков договор за търговия с валута при условията на форуърд, считано от 24.10.2022г.

Лихвен риск

Лихвеният риск е свързан с възможността за ръст в лихвените нива в страната. Един от начините за финансиране на придобиванията на дружеството е чрез банкови кредити. Дружеството е изложено на риск от промяна на основните лихвени проценти по текущи и бъдещи инвестиционни кредити, както и от неблагоприятна промяна на условията при подновяване на овърдрафт кредит. Този риск е с висока вероятност и значимост и Дружеството полага специални усилия за изграждане на дългосрочни партньорски отношения с банки и договаряне на преференциални условия.

Кредитен риск

Кредитният риск представлява рискът даден контрагент да не покрие задължението си към Групата. Групата е изложена на този риск при предоставянето на заеми, възникване на вземания от клиенти и други.

Групата редовно следи за неизпълнение на задълженията на свои клиенти и други контрагенти, установени индивидуално или на групи, и използва тази информация за контрол на кредитния риск. Към края на всеки отчетен период ръководството извършва преглед на приблизителна оценка за загуби от съмнителни и несъбираеми вземания.

По отношение на търговските и други вземания, Групата не е изложена на значителен кредитен риск към нито един отделен контрагент или към група от контрагенти, които имат сходни характеристики. На базата на исторически показатели, ръководството счита, че кредитната оценка на търговските вземания е отлична. На практика, при изпълнението на проекти конкретно в сферата на отбраната, каквито са част от проектите на Групата, риск от несъбираемост не съществува.

Кредитният риск при Пари и парични еквиваленти се счита за несъществен, тъй като контрагентите са банки с добра репутация и висок кредитен рейтинг. Значимостта на този риск е средна.

Ликвиден риск

Ликвидният риск представлява рискът Групата да не може да погаси своите задължения в срок. Групата посреща нуждите си от ликвидни средства, като следи плащанията по погасителните планове на финансовите си задължения, както и входящите и изходящи парични потоци, възникващи в хода на оперативната дейност. Нуждите от ликвидни средства се следят за различни времеви периоди - ежедневно и ежеседмично, както и на базата на 30-дневни прогнози. Нуждите от ликвидни средства за периоди от 180 и 360 дни, се определят на месечна база.

При оценяването и управлението на ликвидния риск Групата отчита очакваните парични потоци, наличните парични средства и търговски вземания. Предпазливото управление на ликвидния риск предполага поддържане на достатъчно количество парични средства и ликвидни ценни книжа, както и възможности за допълнително финансиране с кредити.

Поради динамичната природа на основните типове бизнес Дружеството се стреми да постигне гъвкавост в използването на различни финансови инструменти, които да гарантират ликвидността.

Значимостта на този риск е средна.

Риск, свързан със зависимост от клиенти

Няма гаранции, че клиенти, които досега са представлявали значима част от продажбите, ще продължат да носят приходи, или че ще носят същото количество или повече приходи. Финансовият резултат на компанията и нейната финансова стабилност могат да бъдат значително негативно повлияни от нереализирането на очаквани поръчки или от отлагането или намаляването им. Дружеството, респективно дъщерните дружества, водят политика за изграждане на дълготрайни взаимоотношения със своите клиенти, което носи и голяма доза предвидимост. Това ограничава потенциалните колебания в приходите в краткосрочен план и осигурява време за реагиране и договаряне на нови отношения с други клиенти, в случай на прекратяване на тези с голям съществуващ клиент. Проектите в сферата на отбранителната индустрия са многогодишни и осигуряват значителна стабилност и предвидимост на бизнеса. Значимостта на този риск е висок.

Риск от ангажиране на отговорност за неизпълнението по договори за услуги

Проектите на Дружеството са с високо ниво на сложност и е възможно понякога да съдържат дефекти или грешки, които са трудни за откриване и отстраняване. Въпреки продължителното и обширно тестване, е възможно такива дефекти да се появят след предаване на проекта, което може да доведе до допълнителни ангажименти от страна на Компанията или до отговорност за изплащане на компенсация. Въпреки че договорите между емитента и неговите клиенти съдържат клаузи, ограничаващи размера на компенсациите като процент от стойността на целия проект, е възможно при съдебен процес тези клаузи да не осигурят ефективна защита на Дружеството срещу искове и задълженията и разходите по такива искове. Дружеството отчита този риск като важен за дейността и го адресира чрез стриктна дисциплина в процеса на разработване и тестване.

Рискове при управление на растежа

Компанията се старее да осигури ликвидност и да посреща растящите си оборотни нужди чрез вътрешно генерирани парични потоци. Компанията полага значителни усилия, за да управлява съзнателно, съвместно и ефективно рисковете на растежа. Дружеството има интегриран софтуер за управление на процесите и дейността, който дава широки възможности за получаване на точна, своевременна и пълна информация за целите на вземане на управленски решения и управление на промяната. Въпреки това, няма гаранции, че мениджмънтът, персоналът, системите, процесите и контролът в Компанията ще бъдат постоянно и абсолютно адекватни, за да поддържат темпа на

растеж в бъдеще и че ще бъдат привлечени и задържани необходимите за растежа квалифицирани кадри. Значимостта на този риск е висока.

Интеграционен риск

Значителния брой придобивания в рамките на сравнително кратък срок води до настъпване на интеграционен риск, свързан от една страна със запазване на хомогенна корпоративна идентичност пред контрагентите, и от друга страна успешно създаване на корпоративна култура сред целия персонал, включително ключови служители, по отношение на краткосрочните и стратегически финансови и нефинансови цели на Дружеството и цялостната му стратегия за развитие. Значимостта на този риск е висока.

Рискове, свързани със стопанската дейност на Емитента и с отрасъла

Отраслов и бизнес риск

Холдингът е изложен на отраслов и бизнес риск за всяко от дъщерните си дружества.

Отрасловият риск е свързан с технологичните промени в сектора на ИТ услугите, позициите на международни и местни конкуренти, и способността на мениджмънта да се адаптира бързо и ефективно към променящите се стандарти в сектора. Ако групата не успява да предлага конкурентни услуги, това може да окаже неблагоприятно влияние върху резултатите и дейността ѝ.

Това включва и външният стратегически риск от икономическа и финансова криза, или дълбоки сътресения в макроикономическата среда, както в България, така и на глобално ниво. Те се измерват с намаляване на реализирания икономически растеж, висока инфлация и намаляване на доходите, съответно намаляване на търсенето на различни стоки и услуги и др. Подобни негативни тенденции в макроикономическата обстановка могат да повлияят на пазарното представяне и резултатите от дейността на много сектори в икономиката, сред които и секторът на Информационните Технологии. В потенциална ситуация на икономическа и финансова криза може да се очаква и цялостно намаляване на търсенето на софтуерни услуги в световен мащаб. Ръководството на дружеството приема за висока вероятността от подобен сценарий и неговата значимост и приоритизира мерките за преодоляването му чрез инвестиции в маркетинга и търговската дейност на дружествата, навлизане на нови пазари, стратегия за дългосрочни ангажименти с клиенти, технологични партньорства, както и изграждане на вътрешна екосистема за взаимно подпомагане на дъщерните дружества с проекти и човешки ресурси.

Резкият спад в оценките и множителите, при които се търгуват някои компании в САЩ и Европа, през последните месеци, може да доведе до тенденция на оптимизация на разходите, която от своя страна да намали аутсорсинга към компаниите от групата. Този риск е минимален при проектите в сферата на избраната, където тенденцията е за увеличаване на обемите работа, а събираемостта по завършените фази на проектите е почти гарантирана.

Бизнес рискът от своя страна се определя от естеството на дейност на съответното дъщерно дружество и представлява несигурността от получаване на приходи, присъщи за конкретния

сектор, в които оперира всяко дружество от Групата. Реализирането на някой от тези рискове би могло да окаже съществен неблагоприятен ефект върху финансовото състояние и резултатите от дейността на „Уайзър Технолоджи“ АД. Значимостта на този риск е висока.

Риск свързан с персонала

Групата е зависима в голяма степен от способността да привлича, мотивира и задържа служители. Съществува несигурност по отношение на възможността да бъде нает персонал, притежаващ необходимата професионална квалификация. Рискът от невъзможност на Групата да набере и поддържа достатъчно квалифициран персонал, при приемливо ниво на възнаграждения, може да има неблагоприятен ефект върху дейността, оперативните резултати и финансовото ѝ състояние.

„Уайзър Технолоджи“ АД управлява този риск чрез набор от дейности, включително, но не само, планиране на необходимия човешки ресурс, аутсорсинг, налагане на работодателски бранд, повишаване на мотивацията на служителите чрез предоставянето на добра среда за професионално развитие, конкурентно ниво на възнаграждения, приятна работна култура и дългосрочни планове за стимулиране на служителите. Реализиран е План за насърчаване на служителите чрез участие в капитала на Дружеството, одобрен от извънредното Общо събрание на акционерите на 12.12.2024 г. Настоящият План отменя и заменя Плана за насърчаване на служителите чрез участие в капитала, одобрен с решение на извънредното общо събрание на акционерите на 14.05.2024 г.

Групата може да срещне неетично поведение и/или небрежност на отделни служители. Неетичното поведение може да доведе до финансова загуба и навреди на репутацията на Групата. За да предотврати това, „Уайзър Технолоджи“ АД провежда обучения на всички служители относно стандартите за безопасна вътрешна и външна комуникация, осигуряване на техническа сигурност в ИТ хардуера и комуникационните канали. Значимостта на този риск е висока.

Интензивна конкуренция

ИТ секторът в международен план е силно фрагментиран (отличава се с огромно количество компании, всяка от които има малък пазарен дял) и конкуренцията е особено интензивна. Диференциацията на компаниите е ниска и заместването на една с друга е сравнително лесно.

Голямо количество компании предлагат услуги, директно конкуриращи се с тези, предлагани от емитента, като част от тези компании разполагат с по-големи финансови, мениджърски, маркетингови, технически и човешки ресурси. Допълнителна конкуренция за емитента са и вътрешните отдели на съществуващите и потенциалните клиенти, които се занимават със софтуерно програмиране и развойна дейност.

По отношение на софтуерните услуги, репутацията, специализацията и сертификацията (на основни процеси, системи за контрол на качеството и умения на персонала) са ключови фактори в спечелването на клиенти и изграждането на конкурентно предимство в сектора.

Други външни стратегически рискови фактори са динамичните технологични промени в сектора на

ИТ услугите, увеличаването на позициите на международни и местни конкуренти. Холдингът и неговите дъщерни дружества оперират в изключително динамичен сегмент, в който технологиите оказват значително влияние и са източник на конкурентно предимство.

Появата на нови, по-добри или по-евтини услуги може бързо да доведе до загуба на предимствата, и респективно на клиенти, поради което за Дружеството е важно да бъде в крак с иновациите в технологиите и развитията на нуждите на клиентите си.

Конкурентоспособността на Дружеството се определя до голяма степен от следните фактори - солидна инженерна основа и разбиране на клиентите в правилния бизнес контекст. Риск представлява относителната чувствителност на клиентите, които Дружеството е избрало да обслужва като целеви пазар, към ползване услугите на разработчици, ситуирани извън собствената им страна и съответната бизнес среда. Значимостта на този риск е висока.

Ръководството третира този риск като особено важен и го диверсифицира чрез придобиване на компании с различни технологични профили, специализирани в най-актуалните технологии и със силни конкурентни предимства. По този начин се обхваща по-широк спектър на ИТ услуги, без да се създава вътрешна конкуренция в групата.

Риск от промяна на технологиите

Емитентът и неговите дъщерни дружества оперират в изключително динамичен сегмент, в който технологиите оказват значително влияние и са източник на конкурентно предимство. Поради тази причина, съществува риск от забавено приспособяване към новите технологии, поради липса на знания, опит или достатъчно финансиране, което може да има негативен ефект върху Емитента. Бавната адаптация към новите реалности може да доведе до загуба на конкурентни позиции и пазарен дял, което от своя страна ще доведе и до влошаване на резултатите на Групата. Значимостта на този риск е средна.

Риск от навлизане на изкуствения интелект

Навлизането на изкуствения интелект (AI) в софтуерните компании може да представлява както възможност, така и стратегически риск. Рисковете включват няколко ключови аспекти: 1. Загуба на работни места: AI автоматизира задачи като разработка на софтуер, тестване и поддръжка, което води до съкращения. През 2025 г. над 100 000 души в IT сектора са загубили работата си заради внедряването на AI в компании като Intel и Microsoft; 2. Сигурност и уязвимости: AI системите могат да бъдат използвани за кибератаки, включително генериране на deepfake или фишинг. Автономните AI агенти повишават рисковете за киберсигурността, изисквайки нови подходи за защита. Освен това, умишлено или неволно вграждане на уязвимости в код, генериран от AI, може да компрометира сигурността на продуктите; 3. Етични и правни предизвикателства: AI може да възпроизвежда предразсъдъци от данните, с които е обучен, водещи до дискриминация в софтуерните решения. Липсата на прозрачност в алгоритмите затруднява разбирането на вземането на решения, което поражда недоверие; 4. Инфраструктурни ограничения: Бързият напредък на AI изисква мощна инфраструктура, която често липсва, ограничавайки ефективността и увеличавайки разходите за IT компаниите; 5. Концентрация на власт: Доминирането на AI

разработките от големи корпорации може да ограничи конкуренцията и иновациите в ИТ сектора, засилвайки неравенството; 6. Деградация на данни: Прекомерното разчитане на синтетични данни, генерирани от AI, може да доведе до „колапс на модела“, при който качеството на информацията се влошава, намалявайки надеждността на AI системите.

За смекчаване на тези рискове се препоръчват строги регулации, етични стандарти и инвестиции в обучение на кадри, които да надзират и оптимизират AI системите.

Дружеството оценява този риск като висок и с голямо значение за дейността, и го адресира чрез инвестиции в обучение и развитие на умения, както и чрез придобиването на специализирана компания в областта на AI.

Правен и регулаторен риск

Риск, произтичащ от неефективна съдебна система

Макар че българското законодателство до голяма степен е хармонизирано с правото на Европейския съюз, правната система и правораздаването в страната все още са в процес на реформиране. От гледна точка на Емитента, от съществено значение е възможността за бързото и ефективно разрешаване на спорове във връзка със собственост, компенсация, нарушения на договорни клаузи и др. В този контекст, Дружеството е изложено на риск, породен от това, че съдебната и административната практика в съдилищата в България все още не е изцяло уеднаквена и това се отразява на ефективността на правораздаването и способността на Дружеството успешно да защитава своите правни интереси и да търси компенсация за нанесени щети. Значимостта на този риск би могла да бъде категоризирана като средна.

Риск, произтичащ от промени в регулаторната рамка, отнасяща се до публични дружества

Дейността на публичните дружества в България се регулира от Закона за публичното предлагане на ценни книжа (ЗППЦК).

Следва да отчитаме, че ЗППЦК е изменян и допълван над 25 пъти за последните 10 години, което създава значителна несигурност за публичните дружества относно регулаторната рамка, в която те оперират, поради динамично изменящите се правни норми. Това създава риск Дружеството за определен период неволно да изпадне в неизпълнение на нормативните си задължения, както и повишава разходите, които то прави, за да осигури спазване на регулаторните изисквания. Също така, съществува риск в бъдеще законодателството, регулиращо дейността на публичните дружества, да наложи допълнителни и по-строги изисквания към публичните компании, с цел защита на акционерите, което може да доведе до по-високи разходи, свързани с изпълнението на тези изисквания (например допълнителни разходи, свързани с изискване за разкриване на информация, назначаване на допълнителен служител, който да следи за нормативното съответствие и т.н.). Значимостта на този риск може да бъде определена като средна.

Съществува и риск от потенциални законодателни промени, неблагоприятни за бизнеса (регулация по отношение на отдалечени работни места, внос на специалисти, износ на услуги,

промени в данъчните и осигурителните ставки, т.н.), в резултат на които средата, в която оперират местните стопански субекти да се промени негативно. Ръководството отчита вероятността от подобно неблагоприятно развитие и значимостта му за като средно висока.

Риск във връзка с вътрешния контрол

Оперативен риск

Това е рискът от нелоялно или неетично поведение на служителите на Дружеството или членовете на неговия Съвет на директорите. В тази връзка недобросъвестното изпълнение или неизпълнението на договорните задължения от страна на тези лица може да окаже съществено негативно влияние върху дейността и финансовите резултати на Дружеството. Членовете на Съвета на директорите на Дружеството са лица с добра репутация, професионална квалификация и опит в сферата на дейност на Дружеството. По тази причина значимостта на този риск би могла да бъде определена като средна.

Екологични, социални и управленски рискове

Риск от осъществяване на сделки между „Уайзър Технолоджи“ АД и свързаните с него лица, условията на които се различават от пазарните

Съществува риск от осъществяване на сделки между „Уайзър Технолоджи“ АД и свързаните с Дружеството лица, условията на които се различават от пазарните. Подобни сделки биха накърнили интересите на акционерите в Дружеството, тъй като могат да породят загуби или пропуснати ползи за Дружеството. До момента всички сделки, сключени между „Уайзър Технолоджи“ АД и свързаните с Дружеството лица, са извършвани при пазарни условия и няма практика условията на сделките да се отклоняват от пазарните нива. Значимостта на този риск може да бъде определена като средна.

Систематични рискове

Данъчен риск

Данъците, дължими от търговските дружества в България и САЩ включват корпоративен данък, местни данъци и такси, данък добавена стойност, акцизи, износни и вносни мита. От определящо значение за финансовия резултат на „Уайзър Технолоджи“ АД е запазването на текущия данъчен режим.

Няма гаранция, че законодателството, което е от пряко значение за дейността на Дружеството, няма да бъде изменено в посока, която да доведе до значителни непредвидени разходи и съответно да се отрази неблагоприятно на неговата печалба. Системата на данъчно облагане в България все още се развива, в резултат на което може да възникне противоречива данъчна практика. Значимостта на този риск може да бъде определена като средна.

Политически риск

Индукцирани рискове в резултат на военния конфликт в Украйна и в Ивицата Газа

Стартиралата в началото на 2022 г. и продължаваща и към момента военна инвазия на Русия над Украйна предизвиква широк международен отзвук и засяга в различни аспекти страните в Европа. Дружеството няма пряка експозиция към пазарите на Украйна или Русия, но въпреки това продължаването на конфликта би могло да повлияе непряко дейността на Дружеството поради икономическия, финансов и репутационен риск за региона.

В началото на октомври 2023 г. бойци на Хамас нахлуха в Израел, като бяха взети заложници и убити хиляди израелски граждани. Започналата война на Израел с Хамас прекрати Близкоизточния процес на разведряване и увеличи риска от ескалация на конфликта в региона. Продължаването на войната увеличава риска от терористични атентати в Европа и може да повлияе непряко дейността на Дружеството поради икономическия, финансов и репутационен риск за региона.

Съществува риск от продължаващо влошаване на икономическата ситуация в страните, където оперира холдингът и навлизане в рецесия в резултат на глобалната икономическа криза, породена от войната в Украйна и предизвиканата от нея несигурност в доставките и повишаване на цените на енергийните носители. Значимостта на този риск е средна.

Политическа нестабилност в резултат на нестабилно управляващо парламентарно мнозинство и правителство

За политически риск в България Дружеството приема вероятността от икономически сътресения, свързани със смяна на правителството, или от внезапна промяна в неговата политика по отношение на бизнеса. Значимостта на този риск е средна.

Макроикономически риск

Това е рискът от макроикономически сътресения, които се измерват с реализирания икономически растеж, увеличаване/намаляване на производителността и доходите на населението и др.

Положителните/негативните тенденции в макроикономическата обстановка влияят на пазарното представяне и на крайните резултати от дейността на всички сектори в икономиката. Значимостта на този риск може да бъде определена като висока.

Инфлационен риск

Това е рискът от намаление на покупателната сила и обезценка на местната валута. Рискът от повишаване на инфлацията за Дружеството, от една страна, е в посока на повишение на оперативните му разходи, което, ако не е компенсирано от повишение на приходите, ще доведе до влошаване рентабилността на Дружеството. Отвореността на българската икономика към чуждестранни стоки и енергийни източници и фиксирания курс на лева към еврото поражда риск от внос на инфлация. Към настоящия момент има индикации, че инфлацията в страната намалява

и очакване тази тенденция да се запази поне в краткосрочен план. Значимостта на този риск може да бъде определена като средна.

Валутен риск

Валутният риск произтича от промяна на курса на лева спрямо чуждестранни валути, в които стопанските субекти осъществяват своя бизнес. Българският лев е обвързан с еврото в съотношение 1.95583 лева за 1 евро в условията на валутен борд. Колебанията на валутните курсове променя (подобрява или влошава) реализирания обем на планираните парични потоци, деноминирани в местна валута, което води до изменения в реализирания финансов резултат. Запазване на системата на валутен съвет до 01.01.2026 г., когато България ще приеме еврото за своя национална валута, заедно с нарастването на международните валутни резерви, реално минимизират валутния риск по отношение на приходите в евро.

Дружеството е изложено на въздействието на пряк валутен риск, тъй като значителна част от приходите му се формират във валута, различна от български лев и от евро. Значимостта на този риск е висок.

Лихвен риск

Лихвеният риск представлява потенциалният негативен ефект върху печалбата на Дружеството от покачване на пазарните лихвени проценти. Предвид характера на дейността и възможността Емитентът да финансира част от инвестициите си с привлечен заеман капитал, който ако бъде с плаващ лихвен процент, ще зависи от пазарната среда. При покачване на лихвените равнища, Емитентът ще генерира повече разходи за лихви, което ще се отрази негативно върху печалбата на Дружеството. При нужда този риск може да бъде управляван чрез използването на хеджиращи финансови инструменти като лихвен суап. Значимостта на този риск може да бъде определена като средна. Дружеството полага специални усилия за изграждане на дългосрочни партньорски отношения с банки и договаряне на преференциални условия.

Риск, свързан с безработицата

Рискът, свързан с безработицата, е свързан с намаляване на реалната покупателна сила на част от икономическите субекти (по този начин и на реалното съвкупно търсене в икономиката), в резултат на спада при търсенето на труд. Повишената безработица води до намаляване на търсенето, което, от своя страна, има негативен ефект върху деловите субекти и по този начин оказва натиск върху тяхната платежоспособност и това намира отражение върху деловите им отношения с Емитента. Спадът на търсенето на трудови ресурси на пазара може да е в резултат на структурни промени в икономиката, поради навлизането на икономическия цикъл в кризисна фаза, поддържане на изкуствено високи нива на работните заплати и др. Коефициентът на безработица регистрира постоянно подобряване през последните няколко години.

При условие че поради различни обстоятелства, включително и войните в Украйна и Близкия Изток, безработицата не само у нас, но и в целевите пазари на дружествата от групата на Емитента

отново започне да расте, това би се отразило негативно на Дружеството. Значимостта на този риск може да бъде определена като средна.

Риск от забавен икономически растеж

Взаимодействието между икономическия растеж и външната задлъжнялост на страната оказват пряко влияние върху формирането и изменението на пазарните условия и инвестиционния климат. Официалните статистически данни показват реален растеж на брутния вътрешен продукт („БВП“) и на БВП на глава от населението.

След въвеждането на системата на Валутен борд през 1997 г. България постига макроикономическа стабилност и добри показатели за икономическо развитие. От друга страна, неблагоприятното обръщане на световния и в частност на европейския икономически цикъл е предпоставка за потенциално задържане на ръста на икономиката.

Едно забавяне на икономиката на Европейския съюз и България или всяка друга несигурност по отношение на икономическото развитие могат да направят потребителите и бизнес организациите предпазливи и това да се отрази на желанието и възможностите им да използват услугите на Дружеството.

Очакванията на повечето анализатори са за забавяне на ръста и дори свиване на икономиките на развитите западноевропейски страни, като очакванията са този процес да достигне, макар и със забавяне и в смекчен вариант, и България. Забавянето на икономическия ръст и свързаните с това ограничения на разходите от страна на частните компании и недостатъчното им компенсиране с антициклични мерки от страна на националните и наднационални правителствени органи може да се отрази негативно върху приходите и рентабилността на Емитента. Значимостта на този риск може да бъде определена като средна.

Кредитен риск за държавата

Кредитният риск представлява вероятността от влошаване на международния кредитен рейтинг на България. Нисък кредитен рейтинг на страната може да доведе до по-високи лихвени нива, по-тежки условия за финансиране на търговските дружества, в това число и на Емитента. На 4 юни 2025 г. Европейската комисия и Европейската централна банка публикуваха извънреден конвергентен доклад, който официално удостоверява пълното съответствие на България с Маастрихтските критерии. Този ключов документ утвърждава икономическата готовност на страната за присъединяване към еврозоната, проправяйки пътя за интегрирането ѝ в единната европейска валута с ефект от 1 януари 2026 г. В резултат кредитният рейтинг на България бе повишен от рейтинговите агенции.

Таблица 2.

Дългосрочен кредитен рейтинг, чуждестранна валута

Рейтингови агенции	Рейтинг	Перспектива	Дата	Действие
Scope Ratings	A-	стабилна	11 юли 2025	повишен
S&P Global Ratings	BBB+	стабилна	10 юли 2025	повишен
Fitch Ratings	BBB+	стабилна	10 юли 2025	повишен
Moody's Investors Service	Baa1	стабилна	24 януари 2025	потвърден

Източник: Министерство на финансите

Значимостта на този риск може да бъде определена като средна.

Риск от катастрофични събития и други форсмажорни обстоятелства

Дейността на Дружеството може да бъде повлияна и от други изменения в световната и регионална икономическа и политическа конюнктура, възникнали в резултат на военни действия, гражданско неподчинение, епидемии, природни бедствия и други форсмажорни обстоятелства, които могат да затруднят или предотвратят осъществяването целите на Дружеството. Трудността за предвиждане на тези събития и невъзможността на пълно застраховане налага използването на прецизен подход на анализиране на наличната информация и определяне на програма за действия при възникване на кризисна ситуация. Ефектите от войната в Украйна е възможно да повлияят върху интереса към предлагането и/или да забави изпълнението на корпоративната стратегия на Емитента. В тази връзка следва да се отбележи, че Емитентът няма твърдо поети ангажименти за осъществяване на инвестициите. Значимостта на този риск може да бъде определена като средна.

Рискове, свързани с естеството на ценните книжа

Ценови риск

След допускането до регулиран пазар, цената на акциите на „Уайзър Технолоджи“ АД ще се определя в зависимост от търсенето и предлагането на акции на борсата, от финансовите резултати на Дружеството, от оповестените новини и събития. Вследствие на тези фактори цената на акциите може да нараства или намалява. Рискът за акционерите на „Уайзър Технолоджи“ АД се изразява във възможността за реализиране на загуби вследствие на колебанията в цените на акциите. Тези колебания могат да бъдат резки и дългосрочни.

Цените на борсово търгуваните акции като цяло се влияят от политическата обстановка в страната и региона, промените в провежданата икономическа политика на правителството, промените в законодателството и инвестиционния климат. Акциите на „Уайзър Технолоджи“ АД също биха могли да променят пазарната си цена в резултат на въздействието на тези фактори.

Дружеството не би могло и не гарантира, че цената на предлаганите от него обикновени акции ще се повиши във времето. Значимостта на този рисков фактор може да бъде определена като висока.

Риск, свързан с българския пазар на ценни книжа

Възможно е инвеститорите да разполагат с по-малко информация за българския пазар на ценни книжа, отколкото е налична за дружества на други пазари на ценни книжа. Комисията за финансов надзор следи за разкриването на информация и спазването на другите регулаторни стандарти на българския пазар на ценни книжа, за спазването на законите и издава наредби и указания за задълженията относно разкриване на информация, търговията с ценни книжа при наличието на вътрешна информация и други въпроси. Все пак е възможно да има по-малко публично достъпна информация за българските дружества, отколкото обикновено се предоставя на разположение на инвеститорите от публичните дружества на другите пазари на ценни книжа, което може да се отрази на пазара на акциите. Значимостта на този фактор може да бъде определена като средна.

Ликвиден риск

Ликвидният риск за инвеститорите се изразява в несигурността за наличието на активно пазарно търсене на акциите на „Уайзър Технолоджи“ АД през определен период от време. При липса на активна търговия и слаб интерес към акциите на Дружеството, цената им може да се понижи, а акционерите да реализират загуби. Инвеститорите следва да имат предвид, че в даден момент при липса на адекватно пазарно търсене могат да не успеят да продадат всички или част от акциите си на желаната от тях цена. Нивото на ликвидност на акциите на Дружеството зависи както от тяхната атрактивност, така и от общото състояние на капиталовия пазар в страната. Значимостта на този фактор може да бъде определена като висока.

Валутен риск

Валутният риск, който носят акциите на „Уайзър Технолоджи“ АД, произтича от това, че те са деноминирани в български лева. Промяната на валутния курс на лева спрямо друга валута би променила доходността, която инвеститорите очакват да получат. Евентуално обезценяване на лева би довело до намаляване на доходността от инвестирането в акции на Дружеството. От друга страна, намаляването на доходността би довело до спад в инвеститорския интерес и съответно до намаляване на цените на акциите. Фактът, че българският лев законово е фиксиран към еврото, премахва до голяма степен валутния риск и обуславя движение на лева спрямо останалите международни валути, подчинено изцяло на поведението на общата европейска валута. В този смисъл, валутният риск би могъл да бъде определен като нисък за инвеститори, чиято базова валута е български лев или евро, и висок за инвеститори, чиято базова валута е различна от тези две.

При отчитането на този риск, следва да бъде взето под внимание и обявеното приемане от България на еврото като национална валута от 01.01.2026 г. при фиксиран курс на лева към еврото 1.95583, което в значителна степен елиминира факторите, водещи до редуциран валутен риск. Значимостта на този рисков фактор може да бъде определена като средна.

Риск за цената, породен от значителни сделки с акции на Емитента

Ако значителен брой от акциите се предложат за продажба, борсовата цена на акциите може да се понижи. Такива продажби могат също да изправят „Уайзър Технолоджи“ АД пред затруднения да издава нови акции в бъдеще, когато и на каквато цена Дружеството смята за подходяща. По тази причина значимостта на този рисков фактор може да бъде определена като висока.

Риск от разводняване при бъдещо финансиране чрез издаване на акции

„Уайзър Технолоджи“ АД може да издава допълнителни обикновени акции при последващи увеличения на капитала. Съгласно българското законодателство, Дружеството е длъжно да предложи тези обикновени акции на настоящите акционери съгласно правото им да придобият част от новите акции, съответстващи на дела им в капитала преди увеличението. Независимо от това, настоящите акционери могат да изберат да не участват в бъдещо емитиране на обикновени акции, което ще доведе до „разводняване“ на текущото им участие в „Уайзър Технолоджи“ АД, т.е. техният дял в Дружеството ще се намали. Значимостта на този риск също би могла да бъде определена като висока.

Липса на гаранция за изплащане на дивиденди

Изплащането на дивидент зависи от финансовото състояние на Дружеството, съответно от реализирането на положителен финансов резултат от дейността. Не съществуват гаранции, че Дружеството ще постига достатъчен положителен резултат в бъдеще, за да разпределя дивидент. Значимостта на този риск също би могла да бъде определена като висока.

Инфлационен риск

Проявлението на инфлационния риск за акционерите на „Уайзър Технолоджи“ АД би настъпило в случаите, когато доходите от акциите (повишение в цената и/или получени дивиденди) са по-малки от инфлацията за периода на инвестиране. Инфлационните процеси водят до намаление на реалната доходност, която получават инвеститорите.

Въпреки че в дългосрочен план доходността от акции обичайно изпреварва инфлационните процеси в България и в други страни с развиваща се пазарна икономика, няма гаранции за инвеститорите в акции на „Уайзър Технолоджи“ АД, че тяхната инвестиция ще представлява реална защита срещу инфлацията. Значимостта на този риск може да бъде определена като висока.

Риск от волатилност на цената на акциите

Съществува риск от резки движения в цените на акциите на Дружеството. Те могат да бъдат породени както от фундаментални фактори, характерни за самия Емитент (напр. публикуване на финансови резултати, корпоративни събития като смяна на собствеността, и др.), така и външни фактори извън контрола на „Уайзър Технолоджи“ АД, случващи се на местния и международните финансови пазари (напр. срив на търговските системи, компютърни грешки, пресъхване на ликвидността на пазарите и др.). Волатилността, породена от резките движения в цените на

акциите, може да доведе до съществени загуби за инвеститорите в тях. Значимостта на този риск може да бъде определена като висока.

Риск от промяна на режима на данъчно облагане на инвестициите в ценни книжа

Към датата на изготвяне на настоящия Документ, реализираните капиталови печалби от продажбата на ценни книжа на публични дружества на регулиран пазар в България не подлежат на облагане с данък. Съществува риск този данъчен режим по отношение на облагане доходите от операции с ценни книжа да бъде променен в бъдеще, което би довело до нарастване на данъчното бреме за акционерите и намаляване на техните печалби от търговия с акциите на Дружеството. Значимостта на този риск може да бъде определена като средна.

Рискове, свързани с публичното предлагане и/или допускането на ценни книжа до търгуване на регулиран пазар

Риск от неуспешно осъществяване на публичното предлагане на ценни книжа

В случай на неуспешно осъществяване на публичното предлагане на ценни книжа, Емитентът няма да изпълни планираната инвестиционна програма по придобиване на нови дружества от ИТ сектора, което ще забави и затрудни изпълнението на стратегията му за развитие. Значимостта на този риск е висок.

Риск от невъзможност за упражняване на права при настоящото и бъдещо увеличение на капитала на Емитента

Доколкото, съгласно условията на предлагането, съотношението между издаваните права и една нова акция е право/акция 3.6:1, съществува риск настоящи акционери, притежаващи по-малък брой акции (съответно права) от изискуемото за записване на една акция при настоящото увеличение на капитала, да не могат да упражнят правата си и участват в увеличението на капитала на Емитента. Същевременно, не съществуват гаранции, че при бъдещо увеличение на капитала това отношение отново няма да бъде дробно (нецяло число), респективно при бъдещи увеличения на капитала на Емитента, акционери, притежаващи само една акция, да не могат да упражнят правата си и участват в увеличението на капитала на Емитента. Значимостта на този риск би могла да бъде определена като средна.

IX. Характеристиките на ценните книжа (в т.ч. ISIN).

Предмет на настоящото публично предлагане са обикновени, поименни, безналични акции от капитала на „Уайзър Технолоджи“ АД с Борсов код WISR (стар борсов код BNR) и ISIN код на емисията BG1100007076.

Емитираните до момента от „Уайзър Технолоджи“ АД акции, както и акциите от увеличението на капитала на Дружеството, за което е изготвен този Документ, се издават съгласно българското законодателство.

Законът за публичното предлагане на ценни книжа изисква акциите, издадени от публично дружество, да бъдат поименни и безналични.

Съгласно неговия Устав, „Уайзър Технолоджи“ АД може да издава един клас акции: обикновени акции. Ограничаването правата на отделни акционери от един клас не е допустимо.

Издаването и прехвърлянето на акциите на Дружеството има действие от вписване на издаването, съответно прехвърлянето им в „Централен Депозитар“ АД, който е българският национален регистър за безналични ценни книжа.

Книгата на акционерите на „Уайзър Технолоджи“ АД се води от „Централен депозитар“ АД, със седалище и адрес на управление: гр. София, ул. „Три уши“ № 6, ет. 4.

Важни въпроси за инвеститорите във връзка с издаването на акциите и последващата търговия с тях се уреждат в следните нормативни актове:

- Закон за публичното предлагане на ценни книжа;
- Закон за пазарите на финансови инструменти;
- Търговски закон;
- Регламент (ЕС) № 2017/1129 на Европейския парламент и на Съвета от 14.06.2017 год.;
- Делегиран регламент (ЕС)2019/979 на Комисията от 14 март 2019 г.
- Делегиран регламент (ЕС)2019/980 на Комисията от 14 март 2019 г.
- Регламент (ЕС) № 596/2014 на Европейския парламент и на Съвета от 16 април 2014 година;
- Наредба № 2 от 9.11.2021 г. за първоначално и последващо разкриване на информация при публично предлагане на ценни книжа и допускане на ценни книжа до търговия на регулиран пазар;
- Наредба № 38 от 21.05.2020 г. за изискванията към дейността на инвестиционните посредници;
- Правила на „Българска фондова борса“ АД;
- Правилник на „Централен депозитар“ АД;
- Закон за корпоративното подоходно облагане;
- Закон за данъците върху доходите на физическите лица;
- Валутен закон.

Акциите от емисията от увеличението на капитала на „Уайзър Технолоджи“ АД са поименни и безналични. Регистрите на безналичните ценни книжа се водят от „Централен депозитар“ АД, със седалище и адрес на управление в гр. София 1301, ул. „Три уши“ № 6, ет. 4.

Емисията акции от увеличението на капитала „Уайзър Технолоджи“ АД е деноминирана в български лева. Номиналната стойност на предлаганите акции е 1 (един) лев, а емисионната им стойност е 6.00 (шест) лева.

Обикновените акции на Дружеството, които са предмет на предлагането, дават равни права на притежателите си. Правата, предоставяни от акциите, не са и не могат да бъдат ограничени от права, предоставяни от друг вид ценни книжа, или от разпоредбите на договор или друг

документ. Дружеството не може да издава привилегировани акции, даващи право на повече от един глас в Общото събрание или на допълнителен ликвидационен дял. Правата по привилегированите акции са определени в Устава. Към датата на настоящия Документ Дружеството не е издавало и не планира издаването на привилегировани акции преди или след датата на настоящото предлагане.

Общото събрание (ОСА) включва акционерите с право на глас, като всяка акция дава право на 1 (един) глас в ОСА на Дружеството. Правото на глас се упражнява от лицата, вписани в централния регистър на ценни книжа, воден от ЦД, като такива с право на глас 14 дни преди датата на общото събрание. ЦД предоставя на Дружеството списъци на акционерите към горепосочената дата и на чуждестранните лица по чл. 136, ал. 1 от Закона за публичното предлагане на ценни книжа (ЗППЦК). Акционерите в публично дружество имат право да упълномощят всяко физическо или юридическо лице да участва и да гласува в ОСА от тяхно име, включително, ако акционерът изрично е посочил начина на гласуване по всяка от точките от дневния ред, членове на Съвета на директорите на Дружеството. Акционерите и представителите се легитимират и удостоверяват присъствието си с подпис в съставения съгласно изискванията на чл. 225 от ТЗ списък на присъстващите на ОСА акционери и техните представители. Съгласно чл. 116, ал. 1 от ЗППЦК, писменото пълномощно за представляване на акционер в общото събрание на акционерите на публично дружество трябва да е за конкретно общо събрание, да е изрично и да посочва най-малко:

1. данните за акционера и пълномощника;
2. броя на акциите, за които се отнася пълномощното;
3. дневния ред на въпросите, предложени за обсъждане;
4. предложенията за решения по всеки от въпросите в дневния ред;
5. начина на гласуване по всеки от въпросите, ако е приложимо;
6. дата и подпис.

Съгласно чл. 116, ал. 3 от ЗППЦК, публичното дружество е длъжно да предостави образец на писменото пълномощно на хартиен носител или чрез електронни средства, ако е приложимо, заедно с материалите за ОСА или при поискване след свикването му. Дружеството публикува на интернет страницата си образците на пълномощни за гласуване чрез пълномощник. Ако образците не могат да бъдат публикувани по технически причини, Дружеството е длъжно да посочи на интернет страницата си начина, по който образците могат да бъдат получени на хартиен носител, като в този случай при поискване от акционера дружеството изпраща образците чрез пощенска услуга за своя сметка. Упълномощаването може да се извърши и чрез използване на електронни средства. Публичното дружество е длъжно да осигури най-малко един способ за получаване на пълномощни чрез електронни средства. То е длъжно да публикува на своята интернет страница условията и реда за получаване на пълномощни чрез електронни средства. В

Устава на публичното дружество може да бъдат поставени допълнителни изисквания относно упълномощаването, представянето на пълномощното на Дружеството и даването на инструкции от акционера за начина на гласуване, които изисквания са необходими за идентификация на акционерите и пълномощника или за да се осигури възможност за проверка на съдържанието на инструкциите и само доколкото това съответства на постигането на тези цели. Към датата на този Документ, Уставът на Емитента не предвижда такива допълнителни изисквания относно упълномощаването.

Всяка обикновена акция дава право на дивидент, съразмерно с номиналната ѝ стойност. Дружеството разпределя дивиденти по реда и при условията, предвидени в Устава на Дружеството. Право да получат дивидент имат лицата, вписани в регистрите на ЦД като такива с право на дивидент на 14-ия ден след деня на ОСА, на което е приет годишният финансов отчет и е взето решение за разпределение на печалбата. ЦД предоставя на Дружеството списък на акционерите към горепосочената дата. Присъствието на лицето в този списък е достатъчно условие то да получи дивидент след надлежната му легитимация. Уставът на Емитента не може да предвижда ограничения за разпределянето на дивидент, както и специални процедури за получаване на дивиденти от непребиваващи държатели. Разходите по изплащането на дивидента са за сметка на Дружеството. Дружеството е длъжно да осигури изплащането на акционерите на гласувания на ОСА дивидент в предвидените от закона срокове. Изплащането на дивидента се извършва със съдействието на ЦД. Емитентът превежда по сметка на ЦД сумата, подлежаща на изплащане, след отчисляване на дължимите данъци, ако има такива. ЦД превежда сумите за изплащане на дивидентите по сметка за съхранение на парични средства на клиенти на лицата, които съхраняват и администрират акциите, и чуждестранните лица по чл. 133 от Закона за пазарите на финансови инструменти, придобили акции на свое име, но за сметка на други лица. В случаите, когато акциите са по собствена сметка, дивидентът се изплаща чрез финансова институция. Лицата, имащи право на дивидент, могат да упражнят това право до изтичане на общия 5-годишен давностен срок, след което правото се погасява и неполучените дивиденти остават в Дружеството.

Уставът на Емитента и приложимото законодателство предвиждат единствено разпределението на дивиденти като способ за разпределяне на дял от печалбата в полза на акционерите на Дружеството.

Всяка обикновена акция дава право на ликвидационен дял, съразмерно с номиналната ѝ стойност. Това право възниква и може да бъде упражнено само в случай че (и доколкото) при ликвидацията на Дружеството след удовлетворяването на претенциите на всички кредитори е останало имущество за разпределяне между акционерите, и до размера на това имущество. С право на ликвидационен дял разполагат само лицата, вписани в регистрите на централния регистър на ценни книжа като акционери към момента на прекратяване на Дружеството.

Допълнителни права, които дават акциите:

- Право на всеки акционер при увеличение на капитала да придобие акции, които съответстват на неговия дял в капитала преди увеличението, което се осигурява

посредством издаване на права на лицата, вписани като акционери 5 работни дни след публикуване на съобщението за предлагането;

- Право на всеки акционер при емисия на конвертируеми облигации или варанти, да придобие финансови инструменти от емитирания клас, които съответстват на неговия дял в капитала преди емисията;
- Право на участие в управлението, чрез решаване на въпросите от компетентността на ОСА, включително да избира и да бъде избран в органите на управление;
- Право на информация, в това число и правото на предварително запознаване с писмените материали по обявления дневен ред на ОСА и свободното им получаване при поискване, право да бъдат задавани въпроси на ОСА;
- Право съгласно чл. 118, ал. 2, т. 4 от ЗППЦК да искат включването на въпроси и да предлагат решения по вече включени въпроси в дневния ред на общото събрание по реда на чл. 223а от Търговския закон, което не се прилага, когато в дневния ред на общото събрание е включена точка, чийто предмет е вземане на решение по чл. 114, ал. 1 от ЗППЦК, като акционерите нямат право да включват в дневния ред на общото събрание нови точки за вземане на решение по чл. 114, ал. 1 от ЗППЦК;
- Право да правят по същество предложения за решения по всеки въпрос, включен в дневния ред и при спазване изискванията на закона, с изключение на точки от дневния ред, чийто предмет е вземане на решение по чл. 114, ал. 1 от ЗППЦК;
- Защитни права, в т.ч. право да се иска от окръжния съд по седалището на Дружеството отмяна на решение на ОСА, противоречащо на повелителни разпоредби на закона или на Устава, право на иск за защита на правото на членство и отделни членствени права при нарушаването им от органи на Дружеството, право да се иска назначаване на регистрирани одитори от Агенцията по вписванията при липса на избрани такива.

Дружеството може да извършва обратно изкупуване на акции по реда на чл.187а и чл.187б от Търговския закон.

Съгласно член 111, ал. 5 от ЗППЦК, публично дружество може да придобива през една календарна година повече от 3 на сто собствени акции с право на глас в случаите на намаляване на капитала чрез обезсилване на акции и обратно изкупуване само при условията и по реда на търгово предлагане по чл. 149б от ЗППЦК. В този случай изискванията относно притежаване на най-малко 5 на сто и минимален размер на изкупуване повече от 1/3 от акциите с право на глас не се прилагат. Съгласно член 111, ал. 6 от ЗППЦК, публичното дружество уведомява КФН и обществеността по реда на чл. 100т, ал. 3 и 4 от ЗППЦК за броя собствени акции, които ще изкупи в рамките на ограничението по ал. 5, и за инвестиционния посредник, на който е дадена поръчка за изкупуването. Уведомяването трябва да бъде извършено най-късно до края на работния ден, предхождащ деня на изкупуването.

Съгласно член 111, ал. 7 от ЗППЦК, при предложение за придобиване на собствени акции без право на глас в случаите по ал. 5 публичното дружество е длъжно да изкупи съразмерно акциите на приелите предложението акционери. В този случай чл. 149б от ЗППЦК не се прилага.

Съгласно член 111, ал. 8 от ЗППЦК, публичното дружество уведомява КФН и обществеността по реда на чл. 100т, ал. 3 и 4 от ЗППЦК, както и регулирания пазар, на който акциите са допуснати до

търговия, за броя обратно изкупени собствени акции не по-късно от края на работния ден, следващ деня на обратното изкупуване, осъществено съгласно ал. 5.

Обикновените акции не могат да бъдат конвертирани в друг клас акции, както и в друг тип финансови инструменти.

Лица, притежаващи заедно или поотделно най-малко пет на сто от капитала на публично дружество, при бездействие на управителните му органи, което застрашава интересите на Дружеството, могат да предявят пред съда искове на Дружеството срещу трети лица. Като страна по делото се призовава и самото Дружество. Лицата по предходното изречение могат:

- да предявят иск пред окръжния съд по седалището на Дружеството за обезщетение на вреди, причинени на Дружеството от действия или бездействия на членовете на Съвета на директорите и на прокуристите;
- да искат от общото събрание или от окръжния съд назначаването на контролори, които да проверят цялата счетоводна документация на Дружеството и да изготвят доклад за констатациите си;
- да искат от окръжния съд свикване на ОСА на Дружеството или овластяване на техен представител да свика ОСА по определен от тях дневен ред;
- да искат включването на въпроси и да предлагат решения по вече включени въпроси в дневния ред на ОСА по реда на чл. 223а от Търговския закон, като това право не се прилага, когато в дневния ред на общото събрание е включена точка, чийто предмет е вземане на решение по чл. 114, ал. 1 от ЗППЦК;
- ако Дружеството има сключен договор за съвместно предприятие – да предявят иск пред окръжния съд по седалището на Дружеството за обезщетение на вреди, причинени на Дружеството от действия или бездействия на лицата, управляващи съвместното предприятие.

Съгласно Устава, Дружеството не може да издава привилегировани акции, даващи право на повече от един глас в Общото събрание или на допълнителен ликвидационен дял.

Предлаганите акции от увеличението на капитала на „Уайзър Технолоджи“ АД се издават на основание решение на Съвета на директорите (съгласно овластяване според чл. 15а от Устава), взето на заседание, проведено на 04.08.2025 г., за увеличаване на капитала на Дружеството от 16,426,052 лв., разпределен в 16,426,052 броя обикновени поименни безналични акции, всяка една с право на един глас и номинална стойност от по 1 лв., до 20,988,844 лв., чрез издаване на нови до 4,562,792 броя безналични акции, с право на един глас и номинална стойност от 1 лев и емисионна стойност от 6.00 лв. за акция. Ако до изтичане на сроковете за записване на новите акции, те не бъдат записани изцяло, съответно не бъдат направени определените вноски, капиталът ще бъде увеличен в размер, съответстващ на записаните и платени акции, но само в случай, че техният общ брой е не по-малък от 2,281,396 броя акции от новата емисия.

На своето заседание от 04.08.2025 г. Съветът на директорите е приел този Документ за първично публично предлагане на акции на „Уайзър Технолоджи“ АД.

Този Документ за първично публично предлагане на акции не подлежи на потвърждение от Комисията за финансов надзор.

Очакваната дата на емитиране на ценните книжа е 27.10.2025 г.

Издадените от Емитента акции се прехвърлят свободно, без ограничения, според волята на притежателя им и по реда, предвиден в ЗПФИ, Наредба № 38 от 21.05.2020 г. за изискванията към дейността на инвестиционните посредници, Правилника на „Централен депозитар“ АД (ЦД) и Правилата на „Българска Фондова Борса“ АД (БФБ). Търговията с акции на Дружеството на регулиран пазар ще се извършва на БФБ чрез лицензиран инвестиционен посредник, член на БФБ. Инвестиционен посредник няма право да изпълни нареждане на негов клиент, ако клиентът, съответно неговият пълномощник, декларира, че сделката – предмет на нареждането, представлява прикрита покупка или продажба на финансови инструменти.

Инвестиционният посредник няма право да изпълни нареждане, ако установи, че финансовите инструменти - предмет на нареждането за продажба, не са налични по сметката на клиента или са блокирани в депозитарна институция, както и ако върху тях е учреден залог или е наложен запор.

Тази забрана по отношение на заложи финансови инструменти не се прилага в следните случаи:

1. приобретателят е уведомен за учредения залог и е изразил изрично съгласие да придобие заложените финансови инструменти и е налице изрично съгласие на зложния кредитор в предвидените по Закона за особените залози случаи;
2. залогът е учреден върху съвкупност по смисъла на Закона за особените залози.

Забраната по отношение на поръчка за продажба на финансови инструменти, които не са налични по сметка на клиента, не се прилага в случаите, когато инвестиционният посредник осигури по друг начин, че финансовите инструменти, предмет на продажбата, ще бъдат доставени към деня на сепълмент по сделката.

Към датата на изготвяне на настоящия Документ към „Уайзър Технолоджи“ АД не са отправяни предложения за поглъщане и/или вливане на Дружеството в друго дружество.

Притежаваните от акционерите акции от капитала на „Уайзър Технолоджи“ АД могат да бъдат обект на принудително изкупуване единствено при наличие на хипотезата, предвидена в чл. 157а от ЗППЦК, който дава право на акционер, придобил най-малко 95% от гласовете в Общото събрание на акционерите на публично дружество (в т.ч. и „Уайзър Технолоджи“ АД) в резултат на търгово предлагане, принудително да изкупи акциите с право на глас на останалите акционери по определен от закона ред и на база на предложение за изкупуване, което се одобрява от Комисията за финансов надзор.

Доколкото е известно на Емитента, през предходната и текущата финансова година към акционерите на „Уайзър Технолоджи“ АД не са били отправяни търгови предложения от трети

лица за замяна или закупуване на акции на Дружеството, нито каквито и да е други предложения за изкупуване на контролен пакет от акции на Дружеството.

Ефект на данъчно законодателство

Данъчното законодателство на държавата, чийто данъчен субект е инвеститорът, и данъчното законодателство на държавата на учредяване на Емитента, чийто данъчен субект е Емитентът, може да окаже влияние върху получавания от ценните книжа доход. Информацията, изложена в тази част относно определени данъчни аспекти, свързани с акциите на Дружеството и определени данъци, които се дължат в Република България, е приложима по отношение на притежателите на акции на Дружеството, в това число местни и чуждестранни лица за данъчни цели.

Местни юридически лица са юридическите лица и неперсонифицираните дружества, регистрирани в Република България, както и европейските акционерни дружества (Societas Europaea), учредени съгласно Регламент (ЕО) № 2157/2001 година и европейските кооперации (European Cooperative Society), учредени съгласно Регламент (ЕО) № 1435/2003 година, чието седалище е в България и които са вписани в български регистър.

Местни физически лица са физическите лица, без оглед на гражданството, с постоянен адрес в Република България или които пребивават в Република България повече от 183 дни през всеки 12-месечен период. Местни са също лицата, чийто център на жизнени интереси (който се определя от семейството, собствеността, мястото на осъществяване на трудова, професионална или стопанска дейност или мястото, от което лицето управлява собствеността си) се намира в Република България, както и лица, изпратени в чужбина от Българската държава, нейни органи и/или организации, български предприятия и членовете на техните семейства.

Чуждестранни лица (юридически и физически) са лицата, които не отговарят на горните дефиниции.

Настоящото изложение не е изчерпателно и има за цел единствено да послужи като общи насоки, поради което не следва да се счита за правен или данъчен съвет към който и да е притежател на акции на Дружеството. Дружеството настоятелно препоръчва на потенциалните инвеститори да се консултират с данъчни и правни консултанти за относителите към тях данъчни последици, включително относно данъчното облагане в България на доходите, свързани с акциите на Дружеството, и данъчния режим на придобиването, собствеността и разпореждането с акции на Дружеството.

Посочената по-долу информация е съобразена с действащата нормативна уредба към датата на приемане на настоящия Документ и Дружеството не носи отговорност за последващи промени в нормативната уредба на данъчното облагане на доходите от акции на Дружеството.

Капиталови печалби

Съгласно разпоредбите на Закона за данъците върху доходите на физическите лица (**ЗДДФЛ**), не се облагат получените от български физически лица или от чуждестранни физически лица,

установени за данъчни цели в държава – членка на Европейския съюз или в друга държава, принадлежаща към Европейското икономическо пространство, доходи от сделки с акции, извършени на Българска Фондова Борса, както и от сделки, сключени при условията и по реда на търгово предлагане по смисъла на ЗППЦК („Разпореждане с Финансови Инструменти“) (чл. 13, ал. 1, т. 3 във вр. §1, т. 11 от ДР на ЗДДФЛ и чл. 37, ал. 7 ЗДДФЛ).

Доходите от сделки с акции на Дружеството (реализираната капиталова печалба), както и изобщо с финансови активи, получени от чуждестранни физически лица от трети държави, извън горепосочените, се облагат с окончателен данък в размер на 10 % върху облагаемия доход (чл. 37, ал. 1, т. 12 и чл. 46, ал. 1 ЗДДФЛ).

С реализираната капиталова печалба от Разпореждане с Финансови Инструменти се намалява счетоводният финансов резултат при определяне на данъчния финансов резултат на българските юридически лица (чл. 44, ал. 1 във вр. § 1, т. 21 от Допълнителните разпоредби на Закона за корпоративното подоходно облагане (ЗКПО)). Следва да се има предвид обаче, че загубата от Разпореждане с Финансови Инструменти не се признава за разход за целите на данъчното облагане и финансовият резултат се увеличава с нея (чл. 44, ал. 2 от ЗКПО).

Не се облага с данък при източника капиталовата печалба от Разпореждане с Финансови Инструменти, реализирана от чуждестранни юридически лица (чл. 196 от ЗКПО).

Данъчните облекчения по отношение на печалбата от сделки с акции не се прилагат по отношение на сделки, които не са Разпореждане с Финансови Инструменти (например покупко-продажби на акции на Дружеството, сключени на извънборсов пазар извън случая на търгово предлагане, независимо че съгласно борсовия правилник подлежат на регистрация/оповестяване на Борсата). Доходите от продажба на акции на Дружеството при такива сделки, реализирани в България от чуждестранни лица, са обект на данъчно облагане в България. Освен ако не се прилага спогодба за избягване на двойното данъчно облагане, тези доходи се облагат с данък при източника в размер на 10 % върху положителната разлика между продажната цена на акциите на Дружеството и тяхната документално доказана цена на придобиване. Доходът от продажба на акции на Дружеството при такива сделки, реализиран от български лица, подлежи на данъчно облагане в съответствие с общите правила на ЗКПО и ЗДДФЛ.

Дивиденди

Доходите от дивиденди, разпределяни от Дружеството на български лица (с изключение на български търговски дружества и еднолични търговци) и на чуждестранни лица (с изключение на чуждестранни юридически лица, които за данъчни цели са местни лица на държава членка на Европейския съюз или на държава, която е страна по Споразумението за Европейското икономическо пространство), се облагат с данък в размер на 5 % върху brutния размер на дивидентите (чл. 38, ал. 1 във вр. чл. 46, ал. 3 ЗДДФЛ и чл. 194, ал. 1 във вр. чл. 200, ал. 1 ЗКПО).

Доходите от дивиденди, разпределяни в полза на български търговски дружества и еднолични търговци, за данъчни цели не се признават за приходи и се изключват от данъчния финансов

резултат на тази категория български лица (чл. 27, ал. 1, т. 1 от ЗКПО), с изключение на начислени приходи в резултат на разпределение на дивиденди от лицензирани дружества със специална инвестиционна цел по Закона за дружествата със специална инвестиционна цел и за дружествата за секюритизация (чл. 27, ал. 2, т. 1 от ЗКПО).

Доходите от дивиденди, разпределяни в полза на местно юридическо лице, което участва в капитала на дружество като представител на държавата, или в полза на договорен фонд не се облагат с данък при източника в България (чл. 194, ал. 3, т. 1 и т. 2 от ЗКПО).

Данъчното третиране на доходите от дивиденди, изплатени в полза на чуждестранни юридически лица, които за данъчни цели са местни лица на държава членка на Европейския съюз или на държава, която е страна по Споразумението за Европейското икономическо пространство, следва да бъде уредено в законодателството на съответната държава членка на Европейския съюз или страна по Споразумението за Европейското икономическо пространство. Доходите на тези лица не се облагат с данък при източника в България (чл. 194, ал. 3, т. 3 от ЗКПО).

Дружеството поема отговорност за удържане на данъци при източника в случаите, когато е налице нормативно изискване за това в приложимите данъчни закони.

Данъци и други подобни плащания при прехвърляне

При прехвърлянето на акции на Дружеството съгласно българския закон не се дължат държавни такси.

В съответствие с изискванията на т. 4.12 от раздел 4 на Приложение 11 на Делегиран Регламент (ЕС) 2019/980 за потенциалното въздействие върху инвестицията в случай на реструктуриране съгласно Директива 2014/59/ЕС на Европейския парламент и на Съвета от 15 май 2014 г. за създаване на рамка за възстановяване и реструктуриране на кредитни институции и инвестиционни посредници и за изменение на Директива 82/891/ЕИО на Съвета и директиви 2001/24/ЕО, 2002/47/ЕО, 2004/25/ЕО, 2005/56/ЕО, 2007/36/ЕО, 2011/35/ЕС, 2012/30/ЕС и 2013/36/ЕС и на регламенти (ЕС) № 1093/2010 и (ЕС) № 648/2012 на Европейския парламент и на Съвета (ОВ L 173, 12.6.2014 г., стр. 190), Емитентът декларира, че не е финансова институция и не е част от финансов холдинг, поради което това изискване за оповестяване не е относимо към него.

Акциите от увеличението на капитала на „Уайзър Технолоджи“ АД се предлагат за записване от името и за сметка на Дружеството.

Данни за контакт:

„Уайзър Технолоджи“ АД

Адрес: бул. Цариградско шосе 111Р, Синерджи Тауър, ет. 15

Тел.: +359 888 398 232

Е-поща: investors@wisertech.com

Лице за контакт: Любомир Янков – Директор за връзки с инвеститорите

Всеки работен ден от 9 до 17 часа.

Х. Разводняване на капитала и дяловите участия след емитирането.

Няма други притежатели на опции извън издадените по Плана за насърчаване на служители чрез участие в капитала по реда на чл.112 от ЗППЦК.

От настоящите членове на Съвета на директорите или свързани с тях лица само г-н Георги Соколов притежава опции върху акции на Емитента.

Няма друго издаване на акции и/или опции на членовете на Съвета на директорите или свързани с тях лица през последните 5 години или опции, с които те имат правото да придобият акции в бъдеще.

Членовете на Съвета на директорите нямат право да придобиват ценни книжа от предстоящата емисия при различни от обявената емисионна стойност на акция условия на публичното предлагане.

Дружеството може да издава допълнителни обикновени акции при последващи увеличения на капитала. Съгласно българското законодателство Дружеството е длъжно да предложи тези обикновени акции на настоящите акционери съгласно правото им да придобият част от новите акции, съответстващи на дела им в капитала преди увеличението. Независимо от това, настоящите акционери могат да изберат да не участват в бъдещо емитиране на обикновени акции.

В случай че не упражнят полагащите им се права, настоящите акционери ще бъдат компенсирани за разводняването на техния дял с постъпленията от продажбата на техните права на явния аукцион. Възможно е намаляване на процентния дял от капитала на Дружеството, притежаван от акционерите, ако те не запишат полагащите им се от увеличението акции. В таблицата по-долу е показано такова разводняване на 1 акция.

Таблица 3: Потенциално разводняване на дела от капитала на една акция*(консолидирана основа).

При пълно записване на емисията	Акционерите не упражняват правата си
Преди увеличението на капитала	(към 31.03.2025)
Общ брой акции на емитента	16 426 052
Номинална стойност на акция (лв.)	1,00
Балансова стойност на емитента (хил. лв.)	51 715
Дял от капитала на една акция преди увеличението (%)	0,0000060879%
Балансова стойност на 1 акция (лв.)	3,15
След увеличението на капитала*	
Общ брой записани акции*	4 562 792
Номинална стойност на една акция (лв.)	1,00
Емисионна стойност на една акция (лв.)	6,00
Брой записани акции на 1 стара акция*	0,00
След увеличението на капитала	
Общ брой акции на емитента след увеличението*	20 988 844
Номинална стойност на една акция (лв.)	1,00
Балансова стойност на дружеството след увеличението (хил. лв.)	78 731
Дял от капитала на една стара акция след увеличението (%)*	0,0000047644%
Балансова стойност на една акция след увеличението (лв.)	3,75
Разводняване на стойността на 1 акция	няма
Разводняване на дела от капитала на 1 стара акция	21,74%

Таблица 4: Потенциално разводняване на дела от капитала на една акция*(индивидуална основа към 30.06.2025 г.).

При пълно записване на емисията	Акционерите не упражняват правата си
Преди увеличението на капитала	(към 30.06.2025)
Общ брой акции на емитента	16 426 052
Номинална стойност на акция (лв.)	1,00
Балансова стойност на емитента (хил. лв.)	56 353
Дял от капитала на една акция преди увеличението (%)	0,0000060879%
Балансова стойност на 1 акция (лв.)	3,43
След увеличението на капитала*	
Общ брой записани акции*	4 562 792
Номинална стойност на една акция (лв.)	1,00
Емисионна стойност на една акция (лв.)	6,00
Брой записани акции на 1 стара акция*	0,00
След увеличението на капитала	
Общ брой акции на емитента след увеличението*	20 988 844
Номинална стойност на една акция (лв.)	1,00
Балансова стойност на дружеството след увеличението (хил. лв.)	83 369
Дял от капитала на една стара акция след увеличението (%)*	0,0000047644%
Балансова стойност на една акция след увеличението (лв.)	3,97
Разводняване на стойността на 1 акция	няма
Разводняване на дела от капитала на 1 стара акция	21,74%

* Ако акционер, притежаващ една стара акция, не запише полагащите му се акции (0.277777778 бр.), а продаде полагащите му се права (1 право, и купувачът на съответното право записва съответните 0.277777778 акции, както и всички останали акционери също записват своите акции).

Вижда се, че при записване на всички акции от увеличението, балансовата стойност на акция се повишава от 3.15 лв. (3.43 лв. на индивидуална основа) на акция преди увеличението до 3.75 лв. (3.97 лв. на индивидуална основа) на акция след увеличението.

Когато не се запишат полагащите се 0.277777778 нови акции на всяка стара акция, и се продадат правата на явния аукцион, като купувачът ги упражни и запише новите 0.277777778 нови акции, и всички останали акционери запишат своите акции, делът от капитала на една акция в процентно отношение спада от 0.0000060879% на 0.0000047644%.

Посоченият случай е хипотетичен и всеки желаещ собственик на акции в „Уайзър Технолоджи“ АД може да запази досегашния си дял от капитала на Дружеството при равностойно третиране на всички акционери. В случай че не упражнят полагащите им се права, настоящите акционери ще

бъдат компенсирани за разводняването на техния дял от капитала с постъпленията от продажбата на техните права на явния аукцион.

Таблица 5. Потенциално разводняване на дела от капитала на една акция при записване на минималното количество акции, за да е успешно предлагането, от предложените акции от увеличението* (консолидирана основа към 31.03.2025 г.)

При минимално успешно записване на емисията	Акционерите не упражняват правата си
Преди увеличението на капитала	(към 31.03.2025)
Общ брой акции на емитента	16 426 052
Номинална стойност на акция (лв.)	1,00
Балансова стойност на емитента (хил. лв.)	51 715
Дял от капитала на една акция преди увеличението (%)	0,0000060879%
Балансова стойност на 1 акция (лв.)	3,15
След увеличението на капитала*	
Общ брой записани акции*	2 281 396
Номинална стойност на една акция (лв.)	1,00
Емисионна стойност на една акция (лв.)	6,00
Брой записани акции на 1 стара акция*	0,00
След увеличението на капитала	
Общ брой акции на емитента след увеличението*	18 707 448
Номинална стойност на една акция (лв.)	1,00
Балансова стойност на дружеството след увеличението (хил. лв.)	65 385
Дял от капитала на една стара акция след увеличението (%)*	0,0000053455%
Балансова стойност на една акция след увеличението (лв.)	3,50
Разводняване на стойността на 1 акция	няма
Разводняване на дела от капитала на 1 стара акция	12,20%

Таблица 6. Потенциално разводняване на дела от капитала на една акция при записване на минималното количество акции, за да е успешно предлагането, от предложените акции от увеличението* (индивидуална основа към 30.06.2025 г.)

При минимално успешно записване на емисията	Акционерите не упражняват правата си
Преди увеличението на капитала	(към 30.06.2025)
Общ брой акции на емитента	16 426 052
Номинална стойност на акция (лв.)	1,00
Балансова стойност на емитента (хил. лв.)	56 353
Дял от капитала на една акция преди увеличението (%)	0,0000060879%
Балансова стойност на 1 акция (лв.)	3,43
След увеличението на капитала*	
Общ брой записани акции*	2 281 396
Номинална стойност на една акция (лв.)	1,00
Емисионна стойност на една акция (лв.)	6,00
Брой записани акции на 1 стара акция*	0,00
След увеличението на капитала	
Общ брой акции на емитента след увеличението*	18 707 448
Номинална стойност на една акция (лв.)	1,00
Балансова стойност на дружеството след увеличението (хил. лв.)	70 023
Дял от капитала на една стара акция след увеличението (%)*	0,0000053455%
Балансова стойност на една акция след увеличението (лв.)	3,74
Разводняване на стойността на 1 акция	няма
Разводняване на дела от капитала на 1 стара акция	12,20%

* Ако акционер, притежаващ една стара акция, не запише полагащите му се акции (0.27777778 бр.), а продаде полагащите се права (1 право, и купувачът на съответното право записва съответните 0.27777778) акции, както и всички останали акционери също записват своите акции).

Вижда се, че при записване на минималния брой нови акции за успешно предлагане при увеличението, балансовата стойност на акция се повишава от 3.15 лв. (3.43 лв. на индивидуална основа) на акция преди увеличението до 3.50 лв. (3.74 лв. на индивидуална основа) на акция след увеличението.

Когато не се запишат полагащите се 0.27777778 нови акции на всяка стара акция, и се продадат правата на явния аукцион, като купувачът ги упражни и запише новите 0.27777778 акции, и всички останали акционери запишат своите акции, делът от капитала на една акция в процентно отношение спада от 0.0000060879% на 0.0000053455%.

Посоченият случай е хипотетичен и всеки желаещ собственик на акции в „Уайзър Технолоджи“ АД може да запази досегашния си дял от капитала на Дружеството при равностойно третиране на всички акционери. В случай че не упражнят полагащите им се права, настоящите акционери ще

бъдат компенсирани за разводняването на техния дял от капитала с постъпленията от продажбата на техните права на явния аукцион.

Таблиците по-долу представят информация относно очакваното разводняване, в случай че съществуващите акционери упражнят правата си за придобиване на акции от настоящото увеличение на капитала на „Уайзър Технолоджи“ АД.

Таблица 7. Разводняване на стойността на акциите (при записани всички акции от увеличението) (консолидирана основа към 31.03.2025 г.)

При пълно записване на емисията	Всички акционери упражняват правата
Преди увеличението на капитала	(към 31.03.2025)
Обща сума на активите (хил. лв.)	73 937
Общо задължения (хил. лв.)	22 222
Балансова стойност на нетните активи (хил. лв.)	51 715
Брой акции в обращение	16 426 052
Номинална стойност на една акция (лв.)	1,00
Балансова стойност на една акция преди увеличението (лв.)	3,15
След увеличението на капитала	
Брой нови акции	4 562 792
Номинал (лв.)	1,00
Емисионна стойност на акция (лв.)	6,00
Увеличение на капитала (лв.) - брутен размер	27 376 753,33
(разходи по емисията)	360 879,42
Увеличение на капитала (лв.) - нетен размер	27 015 873,92
След увеличението на капитала	
Брой акции след увеличението	20 988 844
Балансова стойност на нетните активи (хил. лв.)	78 731
Балансова стойност на една акция след увеличението (лв.)	3,75
Разводняване на 1 акция	няма

Таблица 8. Разводняване на стойността на акциите (при записани всички акции от увеличението) (индивидуална основа към 30.06.2025 г.)

При пълно записване на емисията	Всички акционери упражняват правата
Преди увеличението на капитала	(към 30.06.2025)
Обща сума на активите (хил. лв.)	59 308
Общо задължения (хил. лв.)	2 955
Балансова стойност на нетните активи (хил. лв.)	56 353
Брой акции в обращение	16 426 052
Номинална стойност на една акция (лв.)	1,00
Балансова стойност на една акция преди увеличението (лв.)	3,43
След увеличението на капитала	
Брой нови акции	4 562 792
Номинал (лв.)	1,00
Емисионна стойност на акция (лв.)	6,00
Увеличение на капитала (лв.) - брутен размер	27 376 753,33
(разходи по емисията)	360 879,42
Увеличение на капитала (лв.) - нетен размер	27 015 873,92
След увеличението на капитала	
Брой акции след увеличението	20 988 844
Балансова стойност на нетните активи (хил. лв.)	83 369
Балансова стойност на една акция след увеличението (лв.)	3,97
Разводняване на 1 акция	няма

Към 31.03.2025 г. балансовата стойност на нетните активи на „Уайзър Технолоджи“ АД е 51,715 хил. лв. (56,353 хил. лв. на индивидуална основа към 30.06.2025 г.), разпределени в 16,426,052 акции (вписано в ТРРЮЛНЦ 17.02.2025 г.). Съответно нетната балансова стойност на акция е 3.15 лв. (3.43 лв. на индивидуална основа към 30.06.2025 г.).

При записване на всички акции от увеличението, нетната балансова стойност на Дружеството ще се увеличи с 27,015,874 лв. до 78,731 хил. лв. (83,369 хил. лв. на индивидуална основа към 30.06.2025 г.), а броят на акциите ще достигне 20,988,844 акции. Новата нетна балансова стойност на акция ще бъде равна на 3.75 лв. (3.97 лв. на индивидуална основа). В случая няма разводняване на капитала на Дружеството.

Не се накърняват интересите на сегашните инвеститори, тъй като емисията се осъществява посредством издаването на права. По този начин всеки желаещ настоящ собственик на акции в „Уайзър Технолоджи“ АД може да запази досегашния си дял в Дружеството при равностойно третиране на всички акционери.

Таблица 9. Разводняване на стойността на акциите при записване на минималното количество акции, за да е успешно предлагането (консолидирана основа към 31.03.2025 г.)

При минимално успешно записване на емисията	Всички акционери упражняват правата
Преди увеличението на капитала	(към 31.03.2025)
Обща сума на активите (хил. лв.)	73 937
Общо задължения (хил. лв.)	22 222
Балансова стойност на нетните активи (хил. лв.)	51 715
Брой акции в обращение	16 426 052
Номинална стойност на една акция (лв.)	1,00
Балансова стойност на една акция преди увеличението (лв.)	3,15
След увеличението на капитала	
Брой нови акции	2 281 396
Номинал (лв.)	1,00
Емисионна стойност на акция (лв.)	6,00
Увеличение на капитала (лв.) - брутен размер	13 688 376,67
(разходи по емисията)	18 670,00
Увеличение на капитала (лв.) - нетен размер	13 669 706,67
След увеличението на капитала	
Брой акции след увеличението	18 707 448
Балансова стойност на нетните активи (хил. лв.)	65 385
Балансова стойност на една акция след увеличението (лв.)	3,50
Разводняване на 1 акция	няма

Таблица 10. Разводняване на стойността на акциите при записване на минималното количество акции, за да е успешно предлагането (индивидуална основа към 30.06.2025 г.)

При минимално успешно записване на емисията	Всички акционери упражняват правата
Преди увеличението на капитала	(към 30.06.2025)
Обща сума на активите (хил. лв.)	59 308
Общо задължения (хил. лв.)	2 955
Балансова стойност на нетните активи (хил. лв.)	56 353
Брой акции в обращение	16 426 052
Номинална стойност на една акция (лв.)	1,00
Балансова стойност на една акция преди увеличението (лв.)	3,43
След увеличението на капитала	
Брой нови акции	2 281 396
Номинал (лв.)	1,00
Емисионна стойност на акция (лв.)	6,00
Увеличение на капитала (лв.) - брутен размер	13 688 376,67
(разходи по емисията)	18 670,00
Увеличение на капитала (лв.) - нетен размер	13 669 706,67
След увеличението на капитала	
Брой акции след увеличението	18 707 448
Балансова стойност на нетните активи (хил. лв.)	70 023
Балансова стойност на една акция след увеличението (лв.)	3,74
Разводняване на 1 акция	няма

Към 31.03.2025 г. балансовата стойност на нетните активи на „Уайзър Технолоджи“ АД е 51,715 хил. лв. (56,353 хил. лв. на индивидуална основа към 30.06.2025 г.), разпределени в 16,426,052 акции (вписване в ТРРЮЛНЦ на 17.02.2025 г.). Съответно нетната балансова стойност на акция е 3.15 лв. (3.43 лв. на индивидуална основа към 30.06.2025 г.).

При записване на минималния размер за успешно предлагане на акции от увеличението, нетната балансова стойност на Дружеството ще се увеличи с 13,669,707 лв. до 65,385 хил. лв. (70,023 хил. лв. на индивидуална основа), а броят на акциите ще достигне 18,707,448 акции. Новата нетна балансова стойност на акция ще бъде равна на 3.50 лв. (3.74 лв. на индивидуална основа). В случая няма разводняване на капитала на Дружеството.

Не се накърняват интересите на сегашните инвеститори, тъй като емисията се осъществява посредством издаването на права. По този начин всеки желаещ настоящ собственик на акции в „Уайзър Технолоджи“ АД може да запази досегашния си дял в Дружеството при равностойно третиране на всички акционери.

XI. Условия на предлагането на ценните книжа.

Условията, на които е подчинено публичното предлагане на акциите от емисията от увеличението на капитала на „Уайзър Технолоджи“ АД, са нормативно регламентирани в ЗППЦК, Наредба № 2 на Комисията за финансов надзор от 9.11.2021 г. за първоначално и последващо разкриване на информация при публично предлагане на ценни книжа и допускане на ценни книжа до търговия на регулиран пазар, Наредба № 38 от 21.05.2020 г. на Комисията за финансов надзор за изискванията към дейността на инвестиционните посредници, Правилата на БФБ и Правилника на „Централен депозитар“ АД.

Предмет на публично предлагане са 4,562,792 броя обикновени акции от новата емисия по увеличение на капитала на Дружеството, с право на един глас и номинална стойност от 1 лев и емисионна стойност от 6.00 (шест) лева за акция. Всички 4,562,792 броя акции се предлагат на инвеститорите за записване.

Капиталът на Дружеството ще бъде увеличен само ако бъдат записани и платени най-малко 2,281,396 акции с номинална стойност 1 (един) лев и емисионна стойност от 6.00 (шест) лева на акция, в който случай капиталът на Дружеството ще бъде увеличен само със стойността на записаните акции.

Не е възможно отклонение над горната граница на заявления за набиране капитал. Не се предвижда възможност за намаляване или увеличаване на броя предлагани акции.

Предлаганите акции са с номинална стойност 1 (един) лев и емисионна стойност от 6.00 (шест) лева.

Съгласно ЗППЦК при увеличаване на капитала на публично дружество чрез издаване на нови акции се издават права. По смисъла на § 1, т. 3 от ЗППЦК правата са ценни книжа, даващи право за записване на определен брой акции във връзка с взето решение за увеличение на капитала на публично дружество. Срещу всяка съществуваща акция се издава едно право.

След приключване на подписката, вписване на увеличения капитал на Дружеството в търговския регистър и регистрация на новата емисия акции в централния регистър на ценни книжа, издадените от Дружеството обикновени акции от увеличението на капитала, ще се предлагат за търговия (вторично публично предлагане) на БФБ. Емитентът не възнамерява да предприема действия по допускане до търговия на емисии капиталови инструменти на други пазари освен БФБ.

Очакваният график на предлагането е представен по-долу.

Дата на публикуване на Документа за предлагането	09.09.2025 г.
Дата на оповестяване на съобщението за публичното предлагане по чл. 89т, ал. 1 ЗППЦК на интернет страницата www.x3news.com , както и на интернет страниците на Емитента и на упълномощения инвестиционен посредник „София	09.09.2025 г.

Интернешънъл Секюритиз” АД	
Начален срок за прехвърляне на правата и за записване на акции съгласно чл. 112б, ал. 2 и 4 ЗППЦК	19.09.2025 г.
Краен срок за прехвърляне на правата съгласно чл. 112б, ал. 4 ЗППЦК	06.10.2025 г.
Начален срок за търговия с права, съгласно правилника на БФБ	19.09.2025 г.
Краен срок за търговия с права съгласно правилника на БФБ	02.10.2025 г.
Служебен аукцион за права, срещу които не са записани акции	08.10.2025 г.
Краен срок за записване на акциите, съгласно чл. 112б, ал. 5 ЗППЦК	14.10.2025 г.
Право да участват в увеличението на капитала имат лицата, придобили акции най-късно 5 работни дни след датата на публикуване на съобщението по чл. 89т, ал. 1 от ЗППЦК, т.е. акционери към 16.09.2025 г. (вторник);	
Последната дата за сключване на сделки с акции на това дружество на Бorsата, в резултат на които приобретателят има право да участва в увеличението на капитала, е 12.09.2025 г. (петък).	
Регистрация на емисията нови акции и увеличението на капитала в ТРРЮЛНЦ	На или около 20.10.2025 г.
Регистриране на новите акции по сметки на инвеститорите в „Централен депозитар“ АД	На или около 03.11.2025 г.
Начало на търговията с новите акции на БФБ	Очаквана дата около 01.12.2025 г.

Съгласно чл. 89л от ЗППЦК, когато емитентът или предложителят извършва подписка за публично предлагане на ценни книжа по чл. 89д от ЗППЦК, той може да удължи еднократно срока ѝ с до 60 дни, като внесе съответните поправки в настоящия Документ и уведоми Комисията за финансов надзор. В този случай последният ден от удължения срок се смята за краен срок на подписката. Емитентът или предложителят незабавно публикува информация за удължаването на интернет страницата си, когато ценните книжа са предложени от него, и уведомява Комисията за финансов надзор и инвестиционните посредници, участващи в предлагането, за удължаването на срока. Инвестиционните посредници, участващи в предлагането, след уведомяването незабавно обявяват на интернет страниците си удължаването на срока.

Условията и реда за записване на акциите, включително условия за попълване на формуляри и представяне на документи от инвеститорите са описани по-долу:

I. Физически лица:

- съгласно чл. 122, ал. 2, точки 1 до 4 от Наредба № 38 от 21.05.2020 г. за изискванията към дейността на инвестиционните посредници - уникалният клиентски номер; трите имена, ЕГН, местожителство и адрес, а ако клиентът е чуждестранно лице – аналогични идентификационни данни; данни за категоризацията на клиента като професионален, непрофесионален или приемлива насрещна страна; идентификационни данни за представителя или пълномощника на клиента, номер и дата на пълномощното;

- други данни, свързани с тяхната идентификация, които инвестиционният посредник е длъжен да събира и съхранява съгласно изискванията на Закона за мерките срещу изпирането на пари и правилника за прилагането му, съгласно чл. 122, ал. 2, точка 5 от Наредба № 38 от 21.05.2020 г. за изискванията към дейността на инвестиционните посредници.

- Емитент, ISIN код на емисия, LEI код и брой на акциите, за които се отнася заявката;

- дата, час и място на подаване на заявката;

- обща стойност на поръчката;

- други приложими реквизити, специфично приложими към определената емисия финансови инструменти, за които се отнася поръчката, съгласно приложимото национално законодателство на емитента, или национално законодателство на подаващото поръчката лице, ако такива са предвидени;

- подпис на лицето, което подава заявката.

II. Юридически лица:

- съгласно чл. 122, ал. 2, точки 1 до 4 от Наредба № 38 от 21.05.2020 г. за изискванията към дейността на инвестиционните посредници - уникалният клиентски номер; наименование, ЕИК, седалище и адрес на клиента, а ако клиентът е чуждестранно лице – аналогични идентификационни данни; данни за категоризацията на клиента като професионален, непрофесионален или приемлива насрещна страна; идентификационни данни за представителя или пълномощника на клиента, номер и дата на пълномощното;

- други данни, свързани с тяхната идентификация, които инвестиционният посредник е длъжен да събира и съхранява съгласно изискванията на Закона за мерките срещу изпирането на пари и правилника за прилагането му, съгласно чл. 122, ал. 2, точка 5 от Наредба № 38 от 21.05.2020 г. за изискванията към дейността на инвестиционните посредници.

- Емитент, ISIN код на емисия, LEI код и брой на акциите, за които се отнася заявката;

- дата, час и място на подаване на заявката;

- обща стойност на поръчката;

- други приложими реквизити, специфично приложими към определената емисия финансови инструменти, за които се отнася поръчката, съгласно приложимото национално законодателство на емитента, или национално законодателство на подаващото поръчката лице, ако такива са предвидени;

- подпис на лицето, което подава заявката.

III. Чуждестранно физическо/юридическо лице – аналогични идентификационни данни по точка I или точка II по-горе.

Към писмената заявка се прилагат: (а) заверено копие на удостоверение за актуална регистрация на заявителите – юридически лица, издадено в тримесечен срок преди датата на подаване на писмената заявка, освен ако юридическото лице е регистрирано/пререгистрирано в Търговския регистър и регистъра на юридическите лица с нестопанска цел към Агенцията по вписванията. Ако юридическото лице е регистрирано/пререгистрирано в Търговския регистър и регистъра на юридическите лица с нестопанска цел към Агенцията по вписванията, се представя само неговият ЕИК; (б) преведени и заверени документи за регистрация на чуждестранни юридически лица – копие от регистрационния акт (или друг идентичен удостоверителен документ) на съответния чужд език, превод на текста на регистрационния акт, съдържащ пълното наименование на юридическото лице; дата на издаване и държава на регистрация; адрес на юридическото лице; имената на лицата, овластени да го представляват, както и копие от документа за самоличност на лицето, което подава заявката (законен представител или пълномощник), заверено от него; (в) оригинал на нотариално заверено изрично пълномощно по чл. 59, ал. 1 от Наредба № 38 от 21.05.2020 г. за изискванията към дейността на инвестиционните посредници, в случай на подаване на нареждането чрез пълномощник. Юридическите лица подават заявки чрез законните си представители, които се легитимират с документ за самоличност, копие от който се прилага към заявката. В допълнение се прилага и копие от регистрацията по БУЛСТАТ, ако има такава, заверена от законния представител. Физическите лица подават заявките лично, като се легитимират с документ за самоличност, заверено копие от който се прилага към заявката. Чуждестранни физически лица прилагат превод на страниците от документа им за самоличност (паспорта), съдържащи информация за пълното име; номер на документа; дата на издаване (ако има такава); националност; адрес (ако има такъв в документа) и обикновено копие на преведените страници на документа за самоличност, съдържащи друга информация, включително снимка на лицето. Заявката може да се подаде и чрез пълномощник, който се легитимира с нотариално заверено изрично пълномощно и документите, изброени по-горе в съответствие с упълномощителя (юридическо или физическо лице).

Заявките се подават чрез лицензираните инвестиционни посредници всеки работен ден от срока на подписката от 9:00 до 17:00 часа, или в съответното работно време на всеки инвестиционен посредник, ако е различно от посоченото, но не по късно от 17:00 часа на последния ден от срока на подписката. При подаване на нареждане до инвестиционен посредник, при който се водят клиентските сметки на лицето, се прилагат съответните разпоредби на Наредба № 38 от 21.05.2020 г. за изискванията към дейността на инвестиционните посредници. Инвестиционните посредници водят дневници при спазване на изискванията на Наредба № 38 от 21.05.2020 г. за изискванията към дейността на инвестиционните посредници.

Записването на акции се счита за действително, само ако е направено от притежател на права до максималния възможен брой акции, и е внесена цялата емисионна стойност на записваните акции в срока за записване. При частично заплащане на емисионната стойност се счита записан съответният брой акции, за които същата е изплатена изцяло.

Емитентът уведомява Комисията за финансов надзор за резултата от подписката до 3 работни дни след крайния ѝ срок, в съответствие с изискванията на чл. 112б, ал. 12 от ЗППЦК. Не се допуска записване на ценни книжа преди началния и след крайния срок на подписката.

При настъпване, съответно узнаване на съществени ново обстоятелство, грешка или неточност, свързани със съдържащата се в Документа информация, които може да повлияят на оценката на ценните книжа в периода от публикуване на Документа до изтичането на крайния срок на публичното предлагане или започването на търговията на регулиран пазар, се прилага чл. 23, параграф 1 от Регламент (ЕС) 2017/1129. Оттеглянето на съгласията по смисъла на чл. 23, параграф 2, изречение първо от Регламент (ЕС) 2017/1129 се извършва с писмена декларация на мястото, където са били записани, съответно закупени, ценните книжа. Емитентът, предложителят или лицето, което иска допускане на ценните книжа до търговия на регулиран пазар, отговарят солидарно за вредите, причинени от неизпълнението на задълженията по чл. 89с, ал. 1 и 2 от ЗППЦК и чл. 23, параграф 2 от Регламент (ЕС) 2017/1129.

За да осигури спазването на разпоредбите на Регламент (ЕС) 2017/1129, глава шеста от ЗППЦК и актовете по прилагането им, Комисията за финансов надзор може да:

- спре временно публично предлагане или допускане на ценни книжа до търговия на регулиран пазар за не повече от 10 последователни работни дни за всеки отделен случай, ако има достатъчно основания да смята, че съответните разпоредби на Регламент (ЕС) 2017/1129, глава шеста от ЗППЦК и/или актовете по прилагането им са били нарушени;
- забрани или спре рекламни съобщения или изисква от емитентите, предложителите или от лицата, които искат допускане на ценни книжа до търговия на регулиран пазар, или от съответните инвестиционни посредници да спрат временно или да преустановят рекламните съобщения за не повече от 10 последователни работни дни за всеки отделен случай, ако има достатъчно основания да смята, че съответните разпоредби на Регламент (ЕС) 2017/1129, глава шеста от ЗППЦК и/или актовете по прилагането им са нарушени;
- забрани извършването на публично предлагане или допускане на ценни книжа до търговия на регулиран пазар, когато установи, че е налице нарушение на съответните разпоредби на Регламент (ЕС) 2017/1129, глава шеста от ЗППЦК и/или актовете по прилагането им, или ако има достатъчно основания да смята, че техните разпоредби ще бъдат нарушени;
- спре или изисква от съответните регулирани пазари, многостранни системи за търговия или организирани системи за търговия да спрат търговията на регулирания пазар, многостранната система за търговия или организираната система за търговия за не повече от 10 последователни работни дни за всеки отделен случай, ако има достатъчно основания да смята, че съответните разпоредби на Регламент (ЕС) 2017/1129, глава шеста от ЗППЦК и/или актовете по прилагането им са нарушени;
- забрани търговията на регулиран пазар, многостранна система за търговия или организирана система за търговия, когато установи, че е налице нарушение на

- съответните разпоредби на Регламент (ЕС) 2017/1129, глава шеста от ЗППЦК и/или актовете по прилагането им;
- спре или изисква от съответните регулирани пазари, многостранни системи за търговия или организирани системи за търговия да спрат търговията на ценните книжа, когато смята, че състоянието на емитента е такова, че търговията би увредила интересите на инвеститорите;
 - спре или ограничи публично предлагане или допускане на ценни книжа до търговия на регулиран пазар в случаите, когато комисията е наложила забрана или ограничение по чл. 42 от Регламент (ЕС) № 600/2014 на Европейския парламент и на Съвета от 15 май 2014 г. относно пазарите на финансови инструменти и за изменение на Регламент (ЕС) № 648/2012 до отмяната на забраната или ограничението;
 - изисква от емитентите да оповестят цялата съществена информация, която може да окаже въздействие върху оценката на публично предложените или допуснатите до търговия на регулиран пазар ценни книжа, за да се осигури защита на инвеститорите или безпроблемното функциониране на пазара;
 - спре окончателно публичното предлагане или търговията с ценните книжа, когато откаже да одобри допълнение към Документа в случаите по чл. 89с, ал. 3 от ЗППЦК.

Когато установи, че лице е извършило нарушение на Регламент (ЕС) 2017/1129, глава шеста от ЗППЦК и/или актовете по прилагането им, както и когато се възпрепятства контролната ѝ дейност, Комисията за финансов надзор може да задължи лицето да предприеме конкретни мерки, необходими за предотвратяване и/или отстраняване на нарушението, на вредните последици от него или на опасността за интересите на инвеститорите, в определен от нея срок.

Съгласно ЗПФИ, когато установи, че инвестиционен посредник, обвързан агент, регулиран пазар, одобрен механизъм за докладване или одобрен механизъм за публикуване по чл. 1, т. 3 от ЗПФИ, негови служители, член на управителен или на контролен орган на инвестиционния посредник, обвързания агент, регулирания пазар, одобрения механизъм за докладване или одобрения механизъм за публикуване по чл. 1, т. 3 от ЗПФИ, лица, които по договор изпълняват ръководни функции, лица, които сключват сделки за сметка на инвестиционния посредник, както и лица, притежаващи квалифицирано дялово участие, са извършили или извършват дейност в нарушение на ЗПФИ, на актовете по прилагането му, на приложимите актове на Европейския съюз, включително на Регламент (ЕС) 2019/2033 на Европейския парламент и на Съвета от 27 ноември 2019 година относно пруденциалните изисквания за инвестиционните посредници и за изменение на регламенти (ЕС) № 1093/2010, (ЕС) № 575/2013, (ЕС) № 600/2014 и (ЕС) № 806/2014, на Регламент (ЕС) № 575/2013 на Европейския парламент и на Съвета от 26 юни 2013 година относно пруденциалните изисквания за кредитните институции и инвестиционните посредници и за изменение на Регламент (ЕС) № 648/2012, на Регламент (ЕС) № 600/2014 на Европейския парламент и на Съвета от 15 май 2014 година относно пазарите на финансови инструменти и за изменение на Регламент (ЕС) № 648/2012, на Регламент (ЕС) № 1286/2014 на Европейския парламент и на Съвета от 26 ноември 2014 година относно основните информационни документи за пакети с инвестиционни продукти на дребно и основаващи се на застраховане инвестиционни

продукти (ПИПДОЗИП), на Регламент (ЕС) № 648/2012 на Европейския парламент и на Съвета от 4 юли 2012 година относно извънборсовите деривати, централните контрагенти и регистрите на транзакции и Регламент (ЕС) 2019/2088 на Европейския парламент и на Съвета от 27 ноември 2019 година относно оповестяването на информация във връзка с устойчивостта в сектора на финансовите услуги, и на актовете по прилагането им, на одобрени от комисията вътрешни актове на местата за търговия, на решения на комисията или на заместник-председателя, както и когато се възпрепятства упражняването на контролна дейност от комисията или от заместник-председателя или са застрашени интересите на инвеститорите, комисията, съответно заместник-председателят, може да спре търговията с определени финансови инструменти или да отстрани от търговия на регулиран пазар или от друга система за търговия финансови инструменти.

Публичното предлагане може да бъде отменено или спряно, включително и след започване на търговията, от Комисията за финансов надзор, съответно от заместник-председателя, ръководещ управление „Надзор на инвестиционната дейност“ по реда Закона за прилагане на мерките срещу пазарните злоупотреби с финансови инструменти (ЗПМПЗФИ). Публичното предлагане може да бъде отменено или спряно след започване на търговията от „Българска фондова борса“ АД по реда на чл. 181 от Закона за пазарите на финансови инструменти (ЗПФИ).

Капиталът на Дружеството ще бъде увеличен, само ако са записани и платени поне 2,281,396 нови акции. Ако подписката приключи неуспешно, без да бъдат изпълнени предвидените в Документа условия, или в търговския регистър не е вписано увеличението на капитала, в срок до един месец от уведомлението по чл. 89л, ал. 3 от ЗППЦК набраните суми се връщат на лицата, записали ценни книжа, заедно с начислените от банката по чл. 89м, ал. 1 от ЗППЦК лихви. В такъв случай, емитентът в деня на уведомлението по чл. 89л, ал. 3 от ЗППЦК уведомява банката за резултата от подписката, публикува на интернет страницата си покана до лицата, записали ценни книжа, в която обявява условията и реда за връщане на набраните суми, и я изпраща на инвестиционния посредник, обслужващ увеличението на капитала, незабавно след получаване на поканата я публикуват на интернет страниците си.

Ако бъде отказано вписването в търговския регистър на увеличаването на капитала на емитента в срок от 3 работни дни от влизане в сила на постановления отказ, Емитентът или инвестиционният посредник по чл. 5 от ЗППЦК е длъжен да уведоми Комисията за финансов надзор. В този случай, Комисията по предложение на заместник-председателя отписва емитента, съответно емисията ценни книжа, от регистъра по чл. 30, ал. 1, т. 3 от ЗКФН, ако в срок до 10 работни дни от влизане в сила на постановления отказ по изречение първо емитентът не представи доказателства за предприети от него допълнителни действия за вписване на увеличаването на капитала си в търговския регистър.

Всяко лице може да запише най-малко една нова акция и най-много такъв брой, който е равен на притежаваните и/или придобитите от него права, умножен по 0.277777778. В случай, че резултатът не е цяло число, то лицето може да запише такъв брой, който е равен на притежаваните и/или придобитите от него права, умножен по 0.277777778 и закръглен надолу до най-близкото цяло число. Всяко право дава възможност за записване на 0.277777778 нови акции.

Увеличаването на капитала на Дружеството изключва възможността за записване на повече от предложените акции и за конкуренция между заявките.

Съгласно чл. 89с, ал. 2 от ЗППЦК, при настъпване, съответно узнаване на съществени ново обстоятелство, грешка или неточност, свързани със съдържащата се в Документа информация, които може да повлияят на оценката на ценните книжа в периода от публикуване на Документа до изтичането на крайния срок на публичното предлагане или започването на търговията на регулиран пазар, се прилага чл. 23, параграф 1 от Регламент (ЕС) 2017/1129.

Съгласно чл. 23, параграф 1 от Регламент (ЕС) 2017/1129, всеки важен нов фактор, съществена грешка или съществена неточност във връзка с информацията, включена в Документа, които могат да засегнат оценката на ценните книжа и които възникват или бъдат забелязани в периода между публикуването на Документа и изтичането на срока на предлагане или времето, когато започва търговията на регулирания пазар, в зависимост от това кое ще се случи по-късно, се посочват в допълнение към Документа без излишно забавяне. Такова допълнение се публикува в съответствие най-малко със същите изисквания, които са приложени при публикуването на оригиналния Документ.

В тези случаи, инвеститорите могат да се възползват от правото, предвидено в чл. 23, параграф 2 от Регламент (ЕС) 2017/1129 - когато Документът се отнася до публично предлагане на ценни книжа, инвеститорите, които вече са се съгласили да закупят или да запишат ценни книжа преди публикуването на допълнението, разполагат с правото, което могат да упражнят в рамките на два работни дни след публикуването на допълнението, да оттеглят своите съгласия, при условие че важният нов фактор, съществената грешка или съществената неточност, посочени в чл. 23, параграф 1 от Регламент (ЕС) 2017/1129, са възникнали или са били забелязани преди изтичането на срока на предлагане или предаването на ценните книжа, в зависимост от това кое ще се случи по-рано. Този срок може да бъде удължен от емитента или предложителя. Крайният срок по отношение на правото на оттегляне се посочва в допълнението.

Съгласно чл. 89с, ал. 4 от ЗППЦК, оттеглянето на съгласията по смисъла на чл. 23, параграф 2, изречение първо от Регламент (ЕС) 2017/1129 се извършва с писмена декларация на мястото, където са били записани, съответно закупени, ценните книжа.

Съгласно чл. 89м от ЗППЦК, лицата, които са записали ценни книжа при публично предлагане на ценни книжа по чл. 89д от ЗППЦК, внасят сумите в определена от емитента банка по специална сметка. Внасянето на емисионната стойност на записаните акции се извършва по специална набирателна сметка на „Уайзър Технолоджи“ АД, която ще бъде посочена в съобщението по чл. 89т от ЗППЦК. Набирателната сметка трябва да бъде заверена с дължимата сума от лицето, записващо акциите, най-късно до крайния срок за записване на акциите. Банката, в която е открита специалната набирателна сметка, блокира сумите, постъпили по специалната набирателна сметка. Удостоверителен документ за направените вноски е платежният документ (платежно нареждане или вносна бележка, в която трябва да бъдат посочени името/фирмата на лицето, записващо акции, неговият ЕГН/БУЛСТАТ – за български лица, броят на записаните акции,

общият размер на дължимата и извършена вноска). Инвеститорът получава удостоверителния документ от обслужващата банка, чрез която нарежда плащането или внася дължимата сума, и следва да го предаде на упълномощения инвестиционен посредник ИП „София Интернешънъл Секюритиз“ АД до крайния срок за записване на акциите. В случай че заявките са подадени при други инвестиционни посредници, те предават на упълномощения инвестиционен посредник платежни документи за направените вноски по записаните акции до крайния срок за записване на акциите. Сумите по тази сметка не може да се използват преди приключването на подписката и вписването на увеличението на капитала в търговския регистър. Когато подписката приключи неуспешно, без да бъдат изпълнени предвидените в Документа условия, или в търговския регистър не е вписано увеличението на капитала, в срок до един месец от уведомлението по чл. 89л, ал. 3 от ЗППЦК набраните суми се връщат на лицата, записали ценни книжа, заедно с начислените от банката лихви, като емитентът или предложителят в деня на уведомлението по чл. 89л, ал. 3 от ЗППЦК уведомява банката за резултата от подписката, публикува на интернет страницата си, когато ценните книжа са предложени от него, покана до лицата, записали ценни книжа, в която обявява условията и реда за връщане на набраните суми, и я изпраща на инвестиционните посредници, участващи в предлагането. Инвестиционните посредници, участващи в предлагането, незабавно след получаване на поканата я публикуват на интернет страниците си.

След вписване на увеличението на капитала в търговския регистър, Дружеството регистрира емисията акции в централния регистър на ценни книжа, воден от „Централен депозитар“ АД. „Централен депозитар“ АД ще открие нови или кредитира съществуващи сметки на инвеститорите със записаните от тях и заплатени нови акции. Акциите на лицата по подсметки на инвестиционни посредници в „Централен Депозитар“ АД ще бъдат разпределени по съответните подсметки. При желание, инвеститорите могат да получат удостоверителни документи – депозитарни разписки – за получените от тях нови акции. Издаването на депозитарни разписки се извършва от „Централен депозитар“ АД чрез съответния инвестиционен посредник по искане на акционера и съгласно Правилника на „Централен депозитар“ АД и вътрешните актове на посредника.

„Уайзър Технолоджи“ АД уведомява КФН в срок от 3 (три) работни дни от приключване на подписката за нейното провеждане и резултатите от нея, включително за затруднения, спорове и други подобни при търгуването на правата и записването на акциите. В 3-дневен срок от приключване на първичното публично предлагане на акции, Дружеството ще изпрати уведомление до КФН относно резултата от публичното предлагане, съдържащо информация относно датата на приключване на публичното предлагане; общия брой записани акции; сумата, получена срещу записаните акции; размера на комисионните възнаграждения и други разходи по публичното предлагане, вкл. платените на КФН такси. Към уведомлението Дружеството ще приложи удостоверение от „Централен депозитар“ АД за регистриране на емисията и банково удостоверение от Банката, удостоверяващо извършените вноски по записаните акции.

Ако публичното предлагане е приключило успешно, КФН вписва издадената емисия ценни книжа в регистъра по чл. 30, ал. 1, т. 3 от ЗКФН.

В случай че бъде постановен отказ за вписване в търговския регистър на увеличението на капитала на „Уайзър Технолоджи“ АД, последното уведомява КФН по реда на ЗППЦК и Наредба № 2 от 9.11.2021 г. за първоначално и последващо разкриване на информация при публично предлагане на ценни книжа и допускане на ценни книжа до търговия на регулиран пазар за постановяването на отказа.

Във връзка с разпоредбите чл. 112б, ал. 2 от ЗППЦК, право да участват в увеличението на капитала имат лицата, придобили акции най-късно 5 работни дни след датата на публикуване на съобщението по чл. 89т, ал. 1 от ЗППЦК. В срок до два работни дни от изтичането на този срок, централният депозитар на ценни книжа, при който са регистрирани ценните книжа – „Централен депозитар“ АД, открива сметки за права на лицата по изречение първо въз основа на данните от книгата на акционерите. Когато акциите след издаването им са регистрирани при централен депозитар на ценни книжа, различен от "Централен депозитар" - АД, централният депозитар на ценни книжа осигурява предоставянето на "Централен депозитар" - АД, във връзка с водения от него централен регистър на ценни книжа на необходимата за вписването им информация до края на работния ден на приключване на сетълмента по сделката с финансовите инструменти или съответното вписване по сметките при централния депозитар на ценни книжа по реда на чл. 127, ал. 2 от ЗППЦК. Срещу всяка съществуваща към края на посочения срок акция се издава едно право, като всяко право дава възможност за записване на 0.277777778. нови акции по емисионна стойност от 6.00 лева всяка. При увеличаване на капитала на публично дружество всеки акционер има право да придобие акции, които съответстват на неговия дял в капитала преди увеличението. Чл. 194, ал. 4 и чл. 196, ал. 3 от Търговския закон не се прилагат.

Акционерите, които не желаят да участват в увеличението на капитала, както и всички други притежатели на права, имат право да продадат правата си по посочения ред до края на борсовата сесия в последния ден на търговия с права, съответно да се разпоредят с тях по други способи до последния ден за прехвърляне на правата, но не по-късно от предвиденото съгласно правилника на „Централен депозитар“ АД. Два работни дни след крайния срок за прехвърляне на правата, „Уайзър Технолоджи“ АД чрез инвестиционния посредник „София Интернешънъл Секюритиз“ АД предлага за продажба при условията на явен аукцион тези права, срещу които не са записани акции от новата емисия до изтичане срока за прехвърляне на правата.

Лицата, притежаващи акции с права, както и всички други притежатели на права, придобили същите в срока за тяхното прехвърляне, могат да запишат срещу тях съответния брой акции до изтичането на срока за прехвърлянето на правата, посочен по-горе, като в противен случай техните неупражнени права ще бъдат продадени служебно на явен аукцион. Лицата, придобили права при продажбата чрез явен аукцион, могат да запишат съответния брой акции до крайния срок за записване, посочен по-горе. Ако лицата, придобили права при продажбата чрез явен аукцион, не запишат съответния брой акции до крайния срок за записване, посочен по-горе, неупражнените права се погасяват.

Новите акции ще бъдат предложени публично единствено в Република България. Адресати на предлаганите нови акции са всички местни и чуждестранни лица, освен в случаите, когато това ще

представлява нарушение на приложимите закони. Чуждестранни инвеститори, които не са местни лица и възнамеряват да запишат нови акции, трябва да се запознаят с приложимите закони в техните юрисдикции.

Всички инвеститори могат при равни условия да участват в увеличаването на капитала на Дружеството, като закупят права в срока за тяхното прехвърляне/търговия на права и ги упражнят, като запишат акции срещу тях в рамките на определените срокове. Срещу всяко право може да бъдат записани 0.277777778 нови акции на „Уайзър Технолоджи“ АД по емисионна стойност от 6.00 лева за акция.

Доколкото е известно на Емитента, бившите собственици на акции от капитала на „Прайм Холдинг“ АД възнамеряват да използват част от приходите от продажбата на акциите си за придобиване на акции от Емитента в рамките на настоящето публично предлагане и възнамеряват при възможност да придобият повече от 5%, но не повече от 20% от капитала.

Доколкото е известно на Емитента, определени акционери водят преговори за привличане на един или повече институционални инвеститори, които потенциално да участват в публичното предлагане като придобият не повече от 5% от капитала на Емитента. Доколкото е известно на Емитента, в случай че бъде постигнато споразумение за привличане на такъв институционален инвеститор за участие в публичното предлагане, членовете на Съвета на директорите не възнамеряват да упражнят правото си да участват в увеличението на капитала.

Доколкото е известно на Емитента, основните акционери не възнамеряват да се включат в записването на нови акции.

При провеждане на публичното предлагане, предмет на настоящия Документ, Емитентът и ИП „София Интернешънъл Секюритиз“ АД нямат право съгласно изискванията на ЗППЦК да определят съотношения, траншове и/или количества нови акции, които да бъдат разпределени между отделни категории инвеститори.

Не са налице основания за привилегировано предлагане на акциите на определени групи инвеститори, с изключение на правото на настоящите акционери на предпочитателно придобиване на новите акции от увеличението на капитала), членове на Съвета на директорите на Емитента, настоящи или бивши служители на Емитента.

Не са предвидени условия, при които може да се използва клауза за връщане на получени вече суми по дивиденди.

Не се допускат съставни подписки.

Емитентът и ИП „София Интернешънъл Секюритиз“ АД не възнамеряват да извършват предварително разпределение и съответно не се предвижда процес за уведомяване на кандидатите за разпределяната сума.

Акциите се предлагат по емисионна стойност от 6.00 (шест) лева за акция.

Емисионната стойност е определена с решение на Съвета на директорите на „Уайзър Технолоджи“ АД, като са взети предвид интересите на акционерите на Дружеството.

При определяне на емисионната цена мениджмънтът на Дружеството е взел под внимание текущата счетоводна цена на акциите на Дружеството на консолидирана база към 31.03.2025 г. от 3.15 лева, като с цел защита на настоящите акционери е определена емисионна стойност, която не е по-ниска от счетоводната стойност на една акция (емисионната стойност на новопредложените акции е по-висока от балансовата стойност на акциите на Дружеството, с цел избягване разводняване на акциите вследствие на увеличението на капитала). Същевременно се отчита фактът, че пазарната борсова цена на акциите на Емитента към края на работния ден предхождащ датата на Документа (01.08.2025 г.) е 5.55 лева и емисионната стойност на новопредложените акции е по-висока от пазарната цена с цел защита на интересите на настоящите акционери.

Предложената емисионна цена от 6.00 лв. на акция взема под внимание и настоящите капиталови нужди на Дружеството – целта на „Уайзър Технолоджи“ АД е да набере капитал в посочения размер, който да бъде използван за инвестиции в дружества от ИТ сектора.

Инвеститорите поемат за своя сметка разходите за такси и комисиони на инвестиционния посредник, разплащателните институции, „Българска фондова борса“ АД, „Централен депозитар“ АД, свързани със закупуването на правата и записването на акциите на „Уайзър Технолоджи“ АД.

Съветът на директорите на „Уайзър Технолоджи“ АД публикува съобщение за началото на публичното предлагане, началния и крайния срок за прехвърлянето на права и за записването на акции, мястото, времето и начина на запознаване с настоящия Документ, както и други данни, определени с наредба на КФН. При спазване на чл. 89т от ЗППЦК, съобщението се публикува на интернет страницата www.x3news.com, която представлява интернет медия, предлагана от „Българска Фондова Борса“ АД чрез дъщерното й дружество „Файненшъл Маркет Сървисиз“ (предишно наименование „Сервиз Финансови Пазари“ ЕООД), и на интернет страниците на „Уайзър Технолоджи“ АД и на упълномощения инвестиционен посредник „София Интернешънъл Секюритиз“ АД, най-малко 7 (седем) дни преди началния срок на подписката или началото на продажбата.

При увеличение на капитала на публично дружество всеки акционер има право да придобие акции, които съответстват на неговия дял в капитала преди увеличението. Чл. 194, ал. 4 и чл. 196, ал. 3 от Търговския закон не се прилагат.

Няма съществено разминаване между цена за публично предлагане и ефективна цена за определени лица.

Избраният да обслужва увеличението на капитала е инвестиционен посредник „София Интернешънъл Секюритиз“ АД, със седалище и адрес на управление: гр. София, район Средец, ул. „Георги С. Раковски“ № 140, ет. 4 – лицензиран инвестиционен посредник по смисъла на закона и отговарящ на изискванията на чл. 112б, ал. 1 от ЗППЦК, упълномощен от Съвета на директорите на „Уайзър Технолоджи“ АД да обслужва увеличението на капитала.

ИП „София Интернешънъл Секюритиз“ АД се е задължил да извърши необходимите действия във връзка с увеличението на капитала на Дружеството, включително като предложи, от името и за сметка на Дружеството, на акционерите на Дружеството и на институционални, и широк кръг инвеститори на територията на България, закупили права на регулирания пазар, да запишат акции от увеличението на капитала на Дружеството и заплатят емисионната им стойност.

Банката, в която ще се открие специалната набирателна сметка, по която ще се внася емисионната стойност на записваните акции, ще бъде посочена в Съобщението за публично предлагане по чл. 89т от ЗППЦК.

Депозитарна институция относно предлаганите акции и свързаните с тях права е „Централен депозитар“ АД, със седалище и адрес на управление: гр. София, ул. „Три уши“ № 6, ет. 4.

Не се предвижда поемане или учредяване на гаранция за предлаганата емисия акции. Не съществува план за разпространение или за дистрибуция на акциите между различни инвестиционни посредници.

ИП „София Интернешънъл Секюритиз“ АД се е задължил да положи най-големи усилия за пласиране на настоящата емисия акции, но не се е задължил да закупи права и да запише част от общия брой предлагани акции, които не са записани от инвеститорите.

Не се предвижда поемане или учредяване на гаранция за предлаганата емисия акции. Не съществува план за разпространение или за дистрибуция на акциите между различни инвестиционни посредници.

XII. Регулирани пазари или пазари за растеж на МСП, където вече са допуснати до търговия ценните книжа, взаимозаменяеми с ценните книжа, които предстои да бъдат публично предложени или да бъдат допуснати до търговия на регулиран пазар.

След приключване на публичното предлагане на акциите и в срок от два работни дни от вписването на увеличението на капитала в търговския регистър, Дружеството ще подаде заявление до КФН за вписване на издадената емисия акции в регистъра по чл. 30, ал. 1, т. 3 от ЗКФН. След решението на КФН за вписване на емисията в регистъра, Дружеството ще подаде заявление за регистриране на емисията акции за търговия на БФБ. Търговията с акциите може да започне на определената от Съвета на директорите на БФБ дата, след регистрация на емисията нови акции на Емитента. Очаква се търговията с нови акции да започне на или около 08.12.2025 г.

Предлаганите акции няма да бъдат обект на заявление от Емитента за допускане до търговия на пазар на трета държава, на пазар за растеж на малки и средни предприятия или на МСТ.

Към настоящия момент ценни книжа с емитент „Уайзър Технолоджи“ АД от същия клас, като предлаганите с този Документ обикновени акции, са допуснати до търговия на регулирания пазар,

организиран от БФБ. Акциите се търгуват на сегмент акции Premium на Българска Фондова Борса (Bulgarian Stock Exchange или BSE).

Няма друга публична или частна подписка за ценни книжа от същия или от друг клас, която да се организира едновременно с издаването на акциите, които се предлагат с настоящия документ за предлаганите акции и за които ще се иска приемане на БФБ.

На проведено заседание на Съвета на директорите на БФБ АД по Протокол № 20/28.03.2024 г. е взето решение във връзка с подадено от ИП Първа финансова брокерска къща ЕООД заявление по чл. 30, ал. 1 от Част II Правила за членство Съвета на директорите на БФБ АД, на основание чл. 31, ал. 1 от същите, регистрира ИП Първа финансова брокерска къща ЕООД като маркет-мейкър за емисията акции на „Бианор Холдинг“ АД – сега „Уайзър Технолоджи“ АД, борсов код: BNR – сега WISR, ISIN BG1100007076.

Емитентът не е дал опция за превишаване размера на настоящото публично предлагане и не се предвиждат действия за ценово стабилизиране във връзка с настоящото публично предлагане.

Не са предвидени действия по стабилизация на емисията.

В рамките на предлагането не е възможно и не се предвижда издаване и/или предлагане на допълнителен брой извън предложените 4,562,792 нови акции.

Изготвили документа:

Мартин Радосветов Петров, Изп. Директор Костадин Стоянов Йорданов, Изп. Директор

ИП София Интернешънъл Секюритиз АД Уайзър Технолоджи АД

ДЕКЛАРАЦИЯ НА ОТГОВОРНИТЕ ЛИЦА

С полагането на подписите си по-долу, в качеството си на членове на Съвета на Директорите на Емитента, потвърждаваме пълнотата и достоверността на предоставената в настоящия Документ информация, и съответствието на настоящия Документ с изискванията на закона:

.....

Костадин Стоянов Йорданов

.....

Мартин Владимиров Димитров

.....

Росен Николаев Иванов

.....

Димитър Георгиев Димитров

.....

Георги Илиев Соколов

.....

Торстен Вегенер

.....

Иванка Вишнич

.....

Ивайло Димчев Славов