



Notă privind instrumentele financiare aferente operațiunii de majorare a capitalului social prin aport în numerar al Bittnet Systems S.A.

bittnet
group

Prețul de ofertă este de: 0,31 lei/acțiune

Perioada de tranzacționare a drepturilor de preferință: 18.01 - 25.01.2023

Perioada de derulare a ofertei: 30.01 - 01.03.2023

Aprobată de ASF prin Decizia nr. 16 din 12.01.2023

Intermediar:



GOLDRING

Decizie CNVM: 2734/08.08.2003 | Nr. Registru CNVM: PJR01SSIF/260045 | Atestat CNVM: 372/29.05.2006

Citiți Documentul cu atenție înainte de a subscrie!

"APROBAREA PREZENTULUI DOCUMENT NU ARE VALOARE DE GARANȚIE ȘI NICI NU REPREZINTĂ O ALTĂ FORMĂ DE APRECIERE A A.S.F. CU PRIVIRE LA OPORTUNITATEA, AVANTAJELE SAU DEZAVANTAJELE, PROFITUL ORI RISCURILE PE CARE LE AR PUTEA PREZENTA TRANZACȚIILE DE ÎNCHEIAT PRIN ACCEPTAREA OFERTEI PUBLICE OBIECT AL DECIZIEI DE APROBARE. DECIZIA DE APROBARE CERTIFICĂ NUMAI REGULARITATEA ÎN PRIVINȚA EXIGENȚELOR LEGII ȘI ALE NORMELOR ADOPTATE ÎN APLICAREA ACESTEIA."



Cuprins

DEFINIȚII.....	3
NOTA PRIVIND VALORILE MOBILIARE PENTRU TITLURILE DE CAPITAL.....	ERROR! BOOKMARK NOT DEFINED.
SECȚIUNEA 1 – PERSOANE RESPONSABILE, INFORMAȚII PRIVIND TERȚII, RAPORTE ALE EXPERTILOR ȘI APROBAREA AUTORITĂȚII COMPETENTE.....	10
SECȚIUNEA 2 – FACTORII DE RISC.....	11
SECȚIUNEA 3 – INFORMAȚII ESENȚIALE.....	12
SECȚIUNEA 4: INFORMAȚII PRIVIND VALORILE MOBILIARE CARE URMEAZA SA FIE OFERITE / ADMISE LA TRANZACȚIONARE.....	15
SECȚIUNEA 5 – TERMENII ȘI CONDIȚIILE OFERTEI PUBLICE DE VALORI MOBILIARE.....	22
<i>Pct. 5.1. Condiții, statistici privind oferta, calendarul previzional și modalitățile de solicitare a subscrierii.</i>	22
<i>Pct. 5.2. Planul de distribuire și de alocare a valorilor mobiliare</i>	31
<i>Pct. 5.3. Stabilirea prețurilor</i>	32
<i>Pct. 5.4. Plasarea și subscrierea</i>	32
SECȚIUNEA 6 – ADMITEREA LA TRANZACȚIONARE ȘI MODALITĂȚILE DE TRANZACȚIONARE.....	33
SECȚIUNEA 7 – DEȚINATORII DE VALORI MOBILIARE CARE DORESC SA VANDA.....	33
SECȚIUNEA 8 - CHELTUIELILE AFERENTE EMISIUNII/OFERTEI.....	33
SECȚIUNEA 9 - DILUAREA.....	34
SECȚIUNEA 10 – INFORMAȚII SUPLIMENTARE.....	34

NOTĂ CĂTRE INVESTITORI



Acest document, denumit în continuare „Documentul”/„Nota” și redactat cu respectarea prevederilor Regulamentului (UE) nr. 2017/1129, completate de cele ale Regulamentelor delegate (UE) nr. 979/2019 și 980/2019, conține informații în legătură cu majorarea de capital social prin ofertă publică primară de vânzare de acțiuni derulată în România de BITTNET SYSTEMS S.A., societate pe acțiuni înmatriculată la Registrul Comerțului sub nr. J40/3752/2007, cod unic de înregistrare RO 21181848. Operațiunea de majorare a capitalului social prin aport în numerar a fost aprobată prin Decizia Consiliului de Administrație din data de 16.09.2022 în baza Hotărârii AGEA Societății nr. 12 din data de 27.04.2021, conform căreia Consiliul de Administrație este autorizat, pentru o perioadă de 3 ani de la data hotărârii AGEA din data de 27.04.2021, respectiv până la data de 26.04.2024, să decidă asupra majorării capitalului social, în limita capitalului autorizat prevăzut la articolul 9.15 din Actul Constitutiv al Societății.

Decizia Consiliului de Administrație din 16.09.2022 a fost publicată în Monitorul Oficial al României, partea a IV-a, nr. 4225 în data de 10.10.2022.

Consiliul de Administrație a aprobat prezenta majorare de capital social, în conformitate cu delegarea hotărâtă prin AGEA din 27.04.2021 și în limitele stabilite conform prevederilor art. 9.15 din Actul Constitutiv al Societății, conform căruia: „Valoarea capitalului autorizat este de 240.000.000 de acțiuni comune și 120.000.000 acțiuni preferențiale.”

Acțiunile Oferite, respectiv un număr de 105.696.119 acțiuni nou emise având fiecare o valoare nominală de 0,1 lei, fac obiectul unei oferte publice primare de vânzare. Această operațiune presupune oferirea către deținătorii drepturilor de preferință, BNETR16, a posibilității de a subscrie acțiunile nou emise în vederea majorării capitalului social. Oferta este intermediată de GOLDRING S.A., Societate de servicii de investiții financiare.

Informațiile conținute în prezentul Document prezintă situația Emitentului la data Documentului în limita documentelor și informațiilor selectate și puse la dispoziție de către Emitent, cu excepția situațiilor în care se menționează expres o altă dată.

Emitentul și Intermediarul nu au nicio responsabilitate cu privire la actualizarea sau completarea informațiilor în cazul oricărei schimbări care poate apărea în situația Emitentului cu excepția modificărilor de natură a afecta decizia investițională pe parcursul derulării Ofertei, caz în care se aduc la cunoștință investitorilor printr-un amendament în conformitate cu legislația aplicabilă.

Informațiile cuprinse în acest Document au fost furnizate de Emitent sau provin din surse publice, conform indicației din Document. Nicio altă persoană fizică sau juridică, în afara Intermediarului și a Emitentului nu a fost autorizată să furnizeze informații sau documente referitoare la Oferta descrisă în prezentul Document și nicio altă persoană fizică sau juridică nu a fost autorizată să furnizeze informații sau documente referitoare la Oferta, altele decât cele cuprinse în acest document și în documentele încorporate prin referință în acesta. Orice informații sau documente furnizate în afara Rezumatului și Notei de prezentare, precum și a Documentului universal de înregistrare sau a documentelor astfel încorporate nu trebuie luate în considerare ca fiind autorizate de către Intermediar sau de Emitent.

Informațiile din acest document au un caracter exclusiv informativ și nu vor fi interpretate ca fiind opinie legală, financiară sau fiscală. Nimic din conținutul acestui document nu va fi interpretat ca o recomandare de a investi sau o opinie a Intermediarului asupra situației Emitentului sau ca o consiliere de natură juridică, fiscală, financiară sau consultanță profesională de afaceri.

În luarea deciziei de a subscrie Acțiunile Oferite, investitorii trebuie să se bazeze pe propria analiză asupra termenilor Ofertei, inclusiv a avantajelor și a riscurilor implicate. Fiecare subscriitor al Acțiunilor Oferite trebuie să respecte toate legile și reglementările în vigoare, Intermediarul sau Emitentul neavând nicio responsabilitate în legătură cu aceasta.

Fiecare investitor va trebui să își consulte consultanții juridici, financiari, fiscali sau alți consilieri în legătură cu aspectele juridice, de impozitare, de afaceri, financiare sau în legătură cu aspectele implicate de subscrierea, cumpărarea, păstrarea sau transferarea Acțiunilor Oferite. Intermediarul și Emitentul nu își asumă nicio responsabilitate cu privire la aceste aspecte.

Intermediarul acționează exclusiv pentru Emitent în legătură cu Oferta și nu va fi responsabil legal sau contractual față de alte persoane.

Prezentul document nu constituie o ofertă sau o invitație făcută de către Emitent sau de către Intermediar, sau în numele Emitentului sau a Intermediarului, de a subscrie Acțiunile oferite în jurisdicțiile unde o astfel de ofertă sau invitație este ilegală, nu este autorizată, este restricționată în orice mod sau necesită o autorizare, aprobare sau notificare pentru ca potențialii investitori să poată subscrie în mod legal.

Cu excepția României, Emitentul sau Intermediarul nu a luat nicio măsură care să permită derularea acestei Oferte în nicio țară a UE sau SEE și într-o țară terță UE sau SEE, nici în Statele Unite ale Americii, Australia, Canada sau Japonia sau către persoane rezidente sau localizate în aceste țări.

Persoanele care decid să subscrie Acțiuni noi Oferite în cadrul prezentei Oferte sunt obligate să cunoască restricțiile și limitările Ofertei și să se conformeze acestora. Prin subscrierea de Acțiuni Oferite, nerezidenții își asumă orice



responsabilitate decurgând din considerarea unei astfel de subscrieri ca fiind ilegală conform legilor statului de rezidență.

Acțiunile Oferite nu au fost și nu vor fi înregistrate conform legii privind valorile mobiliare din Statele Unite ale Americii și nu pot fi oferite, vândute sau înstrăinate în orice fel în Statele Unite ale Americii.

Deoarece Emitentul și Intermediarul au informat prin prezentul Document faptul că nu au luat nicio măsură care să permită efectuarea prezentei Oferte într-un alt stat, membru UE sau stat terț, cu excepția României, Emitentul și Intermediarul sunt îndreptățiți să considere că orice persoană care subscrie în cadrul Ofertei nu este supusă niciunei restricții referitoare la subscrierea Acțiunilor Oferite de către legislația aplicabilă în țara sa.

Emitentul și Intermediarul nu vor avea nicio răspundere pentru neexecutarea subscrierilor primite în conformitate cu acest document în caz de forță majoră (orice eveniment extern, imprevizibil, absolut invincibil și inevitabil, inclusiv fără limitare, calamități naturale, războaie, rebeliuni, tulburări civile, incendii, greve sau alte evenimente care pot limita funcționarea instituțiilor pieței de capital).

După primirea aprobării din partea Autorității de Supraveghere Financiară, prezentul document va fi publicat pe site-ul Bursii de Valori București (<http://www.bvb.ro>), pe site-ul Intermediarului ofertei - <https://www.goldring.ro/consultanta/>), precum și pe site-ul propriu al Emitentului la categoria *investitori* (<https://investors.bittnet.ro>).

Regulamentul UE 2017/1129 privind prospectul și regulamentele delegate de completare ale acestuia, se aplică începând cu 21 iulie 2019. În conformitate cu Regulamentul privind prospectul, a fost creat un nou document, cunoscut sub numele de „Document de înregistrare universal”, conceput cu scopul de a accelera procesul de aprobare a prospectului pentru emitenții frecvenți, statut actual îndeplinit de Bittnet Systems după ce ASF a aprobat documentul emitentului în două exerciții financiare consecutive.

Emitentul a pregătit și transmis Documentul de înregistrare universal, spre aprobarea ASF, în anii anteriori în vederea simplificării și accelerării proceselor de oferte publice viitoare de valori mobiliare (instrumente financiare), iar ASF a aprobat documentul aferent anilor 2019 și 2020. Având în vedere că ASF a aprobat, pentru două exerciții financiare consecutive, Documentul de înregistrare universal al Bittnet prin Deciziile nr. 867 din 15.07.2020 (aferent anului fiscal 2019) și nr. 591 din 06.05.2021 (aferent anului fiscal 2020), anul acesta nu a mai fost necesară o aprobare prealabilă din partea ASF, conf. Articolului 9, alin. (2) din Regulamentul UE2017/1129. Compania a transmis Documentul către ASF în vederea păstrării statutului de emitent frecvent și pentru simplificarea și accelerarea proceselor de oferte publice viitoare de instrumente financiare și l-a publicat pe site-ul BVB și pe site-ul propriu dedicat relației cu investitorii în data de 04.05.2022. Acest lucru conferă Bittnet menținerea statutului de emitent frecvent, însemnând că, pentru orice nouă ofertă de instrumente financiare emise de Bittnet, indiferent de tipul sau clasa acestora, Emitentul trebuie doar să pregatească o Notă privind valorile mobiliare și un Rezumat.

În conformitate cu Regulamentul UE privind prospectul, emitenții frecvenți sunt încurajați să își elaboreze prospectele sub forma unor documente distincte, deoarece acest lucru reduce costul de asigurare a conformității cu regulamentul și le permite să reacționeze rapid la oportunitățile pieței. Prin urmare, emitenții ale căror valori mobiliare sunt admise la tranzacționare pe piețe reglementate sau în cadrul SMT au posibilitatea de a elabora și publica, în fiecare exercițiu financiar, un document de înregistrare universal care să conțină informații juridice, comerciale, financiare, contabile și cu privire la structura acționarilor și să furnizeze o descriere a emitentului pentru exercițiul financiar respectiv.

Întocmirea unui document de înregistrare universal permite emitentului să actualizeze informațiile și să elaboreze un prospect atunci când condițiile de piață devin favorabile unei oferte publice de valori mobiliare, prin adăugarea unei note privind valorile mobiliare și a unui rezumat. Documentul de înregistrare universal este utilizat ca o sursă de referință privind emitentul, oferind investitorilor și analiștilor informațiile minime necesare pentru a lua o hotărâre în cunoștință de cauză privind activitatea, situația financiară, câștigurile și perspectivele, guvernanta și structura acționarilor societății.

Documentul de înregistrare universal a fost întocmit în vederea utilizării sale cu scopul unei oferte publice viitoare de valori mobiliare, indiferent de tipul sau clasa acestora, ce ar putea avea loc pe o piață reglementată dacă este completat cu modificările, după caz, precum și cu o notă privind valorile mobiliare și un rezumat aprobate în conformitate cu Regulamentul (UE) 2017 /1129. Link direct către Documentul de înregistrare universal, publicat de emitent în 04.05.2022 pe site-ul dedicat investitorilor precum și pe site-ul BVB, profilul Emitentului:

https://www.bvb.ro/infocont/infocont22/BNET_20220504135452_Document-de-inregistrare-Universal-Bittnet-BNET--2022.pdf

Având în vedere că de la data publicării Documentului de înregistrare universal (04.05.2022) și până la publicarea prezentei Note, au trecut mai multe perioade de raportare periodică a rezultatelor financiare interimare, precum și mai multe modificări, Emitentul a actualizat Documentul de Înregistrare universal cu un Amendament, publicat pe site-ul Emitentului dedicat relației cu investitorii, precum și pe pagina Emitentului de pe site-ul BVB, și transmis ASF.



Link-urile directe către Amendament și forma consolidată (și amendată) a Documentului de înregistrare univers. [aici](#):

Amendament la Documentul de înregistrare Universal:

https://m.bvb.ro/infocont/infocont22/BNET_20221219232317_Amendament-la-Dokumentul-de-inregistrare-universal-BNET-2022.pdf

Documentul de înregistrare Universal – forma consolidată:

https://m.bvb.ro/infocont/infocont22/BNET_20221219232317_Anexa-Dokument-de-inregistrare-universal---forma-consolidata.pdf

DEFINIȚII

În cadrul acestui document, cu excepția cazului în care se prevede contrariul în mod explicit, următorii termeni scriși cu majuscule, vor avea următoarele semnificații, aplicabile atât formelor de singular cât și celor de plural:



„Actul Constitutiv”	Actul Constitutiv al Emitentului, in vigoare si aplicabil la data Documentului.
„Acționari îndreptățiți”	Persoanele fizice sau juridice care dețin acțiuni emise de către Emitent și care sunt înregistrați în Registrul Acționarilor la Data de înregistrare, 13 octombrie 2022.
„Acțiuni”, „Acțiunile Existente” sau „Acțiunile Societății”	Totalitatea acțiunilor ordinare care sunt emise de catre Societate la data aprobarii prezentului Document, respectiv un numar de 528.480.595 acțiuni nominative, cu o valoare nominală de 0,1 lei. Acțiunile ordinare Bittnet sunt listate și se tranzacționează pe Piața Reglementată BVB sub simbolul BNET.
„Acțiunile Oferite” sau „Acțiunile noi”	Un număr de 105.696.119 acțiuni nou emise de către Emitent în cadrul majorării de capital social aprobată prin Decizia Consiliului de Administrație din data de 16.09.2022, publicată în Monitorul Oficial al României, Partea a IV-a, nr. 4225/10.10.2022. Acțiunile nou emise au aceeași valoare nominală ca acțiunile Emitentului, respectiv 0,1 lei.
„AGA”	Adunarea Generală a Acționarilor Societății
„AGEA”	Adunarea Generală Extraordinară a Acționarilor Societății
„AGOA”	Adunarea Generală Ordinară a Acționarilor Societății
„ASF”	Autoritatea de Supraveghere Financiară, cu sediul în București, Splaiul Independenței nr. 15, sector 5
„BVB”	Bursa de Valori București S.A. în calitate de administrator și operator al pieței de capital, cu sediul în București, Bd. Carol I nr. 34-36, et. 14, sector 2
„CAEN”	Clasificarea Activităților în Economia Națională
„Compania” și/sau „Emitentul” și/sau „Societatea” și/sau „Bittnet S.A.” și/sau „Bittnet”	Bittnet Systems S.A., emitentul acțiunilor prezentate în acest document
„Consiliul de administrație”	În data de 29.01.2020 Adunarea Generală a Acționarilor a aprobat modificarea Actului constitutiv al Societății în sensul administrării acesteia de către un Consiliu de Administrație format din 3 membri.
„Cont Colector” sau “Contul de Ofertă”	Contul destinat colectării sumelor corespunzătoare subscrierilor în cadrul Ofertei, astfel cum este acesta identificat în prezentul document.
„Data de înregistrare”	Data calendaristică stabilită prin Hotărârea Consiliului de administrație din data 16.09.2022 ca fiind data care servește la identificarea acționarilor asupra cărora se răsfrâng efectele hotărârii Consiliului de administrație, potrivit cu Registrul Acționarilor eliberat de către Depozitarul Central, respectiv data de 13 octombrie 2022.
„Depozitarul Central”	Depozitarul Central S.A., cu sediul în Bulevardul Carol I nr. 34 - 36, etajele 3, 8 și 9, sector 2, cod postal 020922, București, România, reprezintă instituția care asigură servicii de depozitare, registru, compensare și decontare a tranzacțiilor cu instrumente financiare, precum și alte operațiuni în legătură cu acestea astfel cum sunt definite în Legea Pieței de Capital.
„Document de înregistrare universal”	Document care a fost redactat pentru a servi drept sursă de referință despre Emitent, oferind investitorilor informațiile minime necesare pentru a lua o hotărâre în cunoștință de cauză, privind activitatea, situația financiară, câștigurile și perspectivele, guvernanta corporativă, etc. în conformitate cu Regulamentul UE 2017/1129. Acesta este disponibil pe pagina de internet a Emitentului și a BVB.
„Drepturi de Alocare”	În conformitate cu Regulamentul ASF nr. 5/2018, dreptul de alocare este cea valoare mobiliara, emisa pe termen scurt, care certifica dreptul detinatorului acestuia de a primi o actiune care ii va fi atribuita la momentul inregistrării la



	<p>Depozitarul Central a majorării capitalului social, respectiv a Acțiunilor Nou Emise. Fiecarei Acțiuni Nou Emise îi revine un Drept de Alocare.</p> <p>Dupa incheierea Etapelor 1 si 2 din cadrul operatiunii de majorare de capital, drepturile de alocare aferente acțiunilor subscrise în etapele majorării capitalului social vor fi încărcate în conturile subscriitorilor până la înregistrarea operatiunii la autoritățile competente, când vor fi înlocuite de acțiunile nou emise. Drepturile de alocare nu vor fi tranzacționate.</p>
"Drepturi de Preferință"	<p>În conformitate cu Regulamentul ASF nr. 5/2018, dreptul de preferință este cea valoare mobiliară negociabilă, emisă pe termen scurt, care încorporează dreptul titularului sau de a subscrie acțiuni nou-emise în cadrul unei majorări a capitalului social, proporțional cu numărul de drepturi deținute la data exercitării acestora, într-o perioadă de timp determinată.</p> <p>Un număr total de 528.480.595 drepturi de preferință (simbol: BNETR16) sunt alocate către acționarii înregistrați în registrul acționarilor la data de înregistrare 13.10.2022. Drepturile de preferință vor fi tranzacționabile, conform Deciziei Consiliului de Administrație din 16.09.2022</p>
"Formular de retragere a acceptului de subscriere"	<p>Formularul de retragere a acceptului de achiziționare sau subscriere a valorilor mobiliare oferite care trebuie completat și semnat de către subscriitorii în vederea revocării subscrierilor făcute în cadrul Ofertei, în condițiile prezentului Document. Subscrierile sunt revocabile numai în cazul în care va fi publicat un amendament la prospect.</p>
"Formular de subscriere"	<p>Formularul completat și semnat de către subscriitorii în vederea subscrierii în cadrul Ofertei.</p>
"„Intermediar” / „Participant”"	<p>Participanții la sistemul Depozitarului Central, respectiv Societăți de servicii de investiții financiare autorizate de A.S.F., instituții de credit autorizate de B.N.R., în conformitate cu legislație bancară aplicabilă, precum și entități de natura acestora autorizate în state membre sau nemembre să presteze servicii și activități de investiții, inclusiv custozii, conform art. 2 pct. 19 din Legea 24/2017 privind emitenții de titluri financiare și operațiuni de piață republicată, cu modificările și completările ulterioare</p>
"„GOLDRING S.A.” sau „Intermediarul Ofertei”"	<p>GOLDRING S.A., SSIF autorizată pentru activități specifice pieței de capital cu sediul în Târgul Mureș, str. Tudor Vladimirescu nr. 56A, 540014, jud. Mureș, înregistrată la Registrul Comerțului cu nr. J26/440/1998, cod unic de înregistrare RO10679295, autorizată de CNVM/ASF prin decizia nr. 2734/08.08.2003, nr. atestat: 372/29.05.2006, înscrisă în Registrul CNVM/ASF cu nr. PJR01SSIF/260045, telefon/fax 0265 269 195 / 0365 455 254, pagină de internet www.goldring.ro, e-mail: goldring@goldring.ro</p>
"„Investitori” sau „Subscriitorii”"	<p>Investitorii care pot subscrie în Ofertă în baza exercitării drepturilor de preferință pe care le dețin în calitate de acționari îndreptățiți sau în urma achiziționării lor în perioada de tranzacționare a drepturilor de preferință</p>
"„Legea 24 / 2017” „Legea Emitenților”"	<p>Legea nr. 24/2017 privind emitenții de instrumente financiare și operațiuni de piață, republicată, cu modificările și completările ulterioare</p>
"„Legea Societăților”"	<p>Legea societăților nr. 31/1990, republicată în Monitorul Oficial nr. 1066 din 17.11.2004, cu modificările și completările ulterioare</p>
"„Leu” sau „Lei” sau „RON”"	<p>Moneda oficială a României</p>
"„Nota privind valorile mobiliare pentru titluri de capital” / „Nota” / „Documentul”"	<p>Prezenta Nota, întocmită conform Anexei 12 din Regulamentul delegat UE 980/2019</p>
"„Oferta”"	<p>Prezenta oferta publică primară de vânzare de acțiuni aferentă operațiunii de majorare a capitalului social prin aport în numerar conform hotărârii Consiliului de administrație din data de 16.09.2022 constând într-un număr de 105.696.119 acțiuni nou emise și oferite Investitorilor.</p>
"„Perioada de Ofertă” sau „Perioada de subscriere”"	<p>Perioada de derulare a Ofertei, astfel cum este aceasta descrisă în prezenta Nota, respectiv perioada în care vor fi exercitate Drepturile de Preferință</p>



„Piata Reglementata”	Piata Reglementata administrata de Bursa de Valori Bucuresti. Piata pe care se tranzactioneaza actiunile Emitentului.
„Piata SMT”	Sistemul multilateral de tranzactionare (SMT) operat de Bursa de Valori Bucuresti. Piata pe care se tranzactioneaza obligatiunile Emitentului
„Prospectul”	Este constituit din Documentul de inregistrare universal, nota privind valorile mobiliare și rezumatul aprobate de ASF, in vederea derularii Ofertei.
„Registrul Comertului”	Baza de date cuprinzand registrele și inregistrarea comerciantilor si a altor entitati prevazute de lege
„Regulamentul 5/2018”	Regulamentul ASF nr. 5/2018 privind emitentii de instrumente financiare si operatiuni de piată, cu modificarile și completarile ulterioare
„Regulamentul 1129/2017”	UE REGULAMENTUL (UE) 2017/1129 privind prospectul care trebuie publicat în cazul unei oferte publice de valori mobiliare sau al admiterii de valori mobiliare la tranzacționare pe o piață reglementată, și de abrogare a Directivei 2003/71/CE
„Regulamentul delegat (UE) 2019/979”	Regulamentul Delegat (UE) 2019/979 de completare a Regulamentului (UE) 2017/1129 al Parlamentului European și al Consiliului în ceea ce privește standardele tehnice de reglementare referitoare la informațiile financiare esențiale din rezumatul prospectului, publicarea și clasificarea prospectelor, comunicările cu caracter publicitar privind valorile mobiliare, suplimentele la prospect și portalul pentru notificări și de abrogare a Regulamentului delegat (UE) nr. 382/2014 al Comisiei și a Regulamentului delegat (UE) 2016/301 al Comisiei, cu modificările și completarile ulterioare.
„Regulamentul delegat (UE) 2019/980”	Regulamentul Delegat (UE) 2019/980 de completare a Regulamentului (UE) 2017/1129 al Parlamentului European și al Consiliului în ceea ce privește formatul, conținutul, verificarea și aprobarea prospectului care trebuie publicat în cazul unei oferte publice de valori mobiliare sau al admiterii de valori mobiliare la tranzacționare pe o piață reglementată și de abrogare a Regulamentului (CE) nr. 809/2004 al Comisiei, cu modificările și completarile ulterioare.
„Regulamentul 2021/337”	(UE) Regulamentul (UE) 2021/337 de modificare a Regulamentului (UE) 2017/1129 în ceea ce privește prospectul UE pentru redresare și ajustările specifice pentru intermediarii financiari și a Directivei 2004/109/CE în ceea ce privește utilizarea formatului de raportare electronic unic pentru rapoartele financiare anuale, în scopul susținerii redresării în urma crizei provocate de COVID-19
„Sectiunea I”	Sectiunea din cadrul sistemului de compensare-decontare și registru a Depozitarului Central în care sunt evidențiate conturile detinatorilor de Drepturi de Preferinta / Drepturilor de Alocare care nu au cont deschis la un Participant
„Sectiunea II”	Sectiunea din cadrul sistemului de compensare-decontare și registru a Depozitarului Central în care sunt evidențiate conturile individuale și globale ale detinatorilor de Drepturi de Preferinta / Drepturi de Alocare care au cont deschis la un Participant
„Sectiunea III”	Sectiunea din cadrul sistemului de compensare-decontare și registru a Depozitarului Central în care sunt evidențiate conturile Participantilor – detinatori de Drepturi de Preferinta / Drepturi de Alocare.
„Zi Lucratoare”	Orice zi în care atât piata romaneasca interbancara cat și sistemele de tranzactionare ale Bursei de Valori Bucuresti și sistemele de compensare-decontare ale Depozitarului Central sunt deschise pentru desfasurarea activitatii

Informațiile folosite în elaborarea prezentului document referitoare la Emitent și activitatea acestuia au fost furnizate de către BITTNET SYSTEMS S.A., societate cu sediul social în București, Sector 5, strada Sergent Ion Nuțu nr. 44, Cladirea One Cotroceni Park, Corp A și Corp B , etaj 4., România, telefon: 021.527.16.00, fax: 021.527.16.98, site web <https://investors.bittnet.ro>, cod unic de înregistrare: RO 21181848, număr de înregistrare la Registrul Comerțului J40/3752/2007 (“Emitentul”).

Persoanele responsabile pentru informațiile cuprinse în prezenta Notă:

- din partea Emitentului: Mihai Logofătu – Director General;
- din partea Intermediarului: Virgil Zahan – Director General.



Declarații ale persoanelor responsabile:

1. Reprezentantul Emitentului declară că, după luarea tuturor măsurilor rezonabile în acest sens, informațiile referitoare la Emitent incluse în prezenta Notă sunt, după cunoștințele sale, conforme cu realitatea și nu conțin omisiuni de natură să afecteze semnificativ conținutul acesteia.
2. Reprezentantul Intermediarului declară că, după luarea tuturor măsurilor rezonabile în acest sens, informațiile referitoare la Ofertă incluse în prezenta Notă sunt, după cunoștințele sale, conforme cu realitatea și nu conțin omisiuni de natură să afecteze semnificativ conținutul acesteia.



SECȚIUNEA 1 – PERSOANE RESPONSABILE, INFORMAȚII PRIVIND TERȚII, RAPOARTE ALE EXPERTILOR ȘI APROBAREA AUTORITĂȚII COMPETENTE

Pct. 1.1 Se identifică toate persoanele responsabile pentru informații sau pentru anumite părți ale acestora incluse în nota privind valorile mobiliare, indicând, în cel de al doilea caz, părțile în cauză. În cazul în care persoanele responsabile sunt persoane fizice, inclusiv membri ai organelor de administrare, conducere sau supraveghere ale emitentului, se indică numele și funcția acestora; în cazul persoanelor juridice, se indică denumirea și sediul social.

Informațiile folosite în elaborarea prezentei Note referitoare la Emitent și activitatea acestuia au fost furnizate de către BITTNET SYSTEMS S.A., societate cu sediul social în București, Sector 5, strada Sergent Ion Nuțu nr. 44, Clădirea One Cotroceni Park, Corp A și Corp B, etaj 4, România, 021.527.16.00, fax 021.527.16.98, site web <http://investors.bittnet.ro/>, cod unic de înregistrare RO 21181848, număr de înregistrare la Registrul Comerțului J40/3752/2007 ("Emitentul"), reprezentat prin Mihai Alexandru Constantin Logofatu – Director general;

Domnul Logofatu Mihai este cofondator al Emitentului și detine 11,0396% din acțiunile ordinare emise de Emitent.

Intermediarul Ofertei este S.S.I.F. GOLDRING S.A., SSIF autorizată pentru activități specifice pieței de capital cu sediul în Târgul Mureș, str. Tudor Vladimirescu nr. 56A, 540014, jud. Mureș, înregistrată la Registrul Comerțului cu nr. J26/440/1998, cod unic de înregistrare RO10679295, autorizată de CNVM/ASF prin decizia nr. 2734/08.08.2003, nr. atestat: 372/29.05.2006, înscrisă în Registrul CNVM/ASF cu nr. PJR01SSIF/260045, telefon/fax 0265 269 195 / 0365 455 254, pagină de internet www.goldring.ro, e-mail goldring@goldring.ro ("Intermediarul"), reprezentat prin Virgil Zahan – Director general.

Persoanele responsabile pentru informațiile cuprinse în prezenta Nota:

- din partea Emitentului: Mihai Logofatu – Director General;
- din partea Intermediarului: Virgil Zahan – Director General;

Emitentul declară ca informațiile de pe pagina de internet a societății nu fac parte din prezentul Document, cu excepția cazului în care aceste informații sunt incluse, prin trimitere, în Notă.

Pct 1.2. O declarație a persoanelor responsabile pentru nota privind valorile mobiliare din care să reiasă că informațiile incluse în nota privind valorile mobiliare sunt, după cunoștințele lor, conforme cu realitatea și că nota privind valorile mobiliare nu conține omisiuni susceptibile să îi afecteze semnificația.

Bittnet Systems S.A., societate cu sediul social în București, București, Sector 5, strada Sergent Ion Nuțu nr. 44, Clădirea One Cotroceni Park, Corp A și Corp B, etaj 4, telefon 021.527.16.00, fax 021.527.16.98, site web <http://www.bittnet.ro/>, cod unic de înregistrare RO 21181848, număr de înregistrare la Registrul Comerțului J40/3752/2007, în calitate de Emitent al Acțiunilor, declară ca după realizarea tuturor verificărilor rezonabile pentru a se asigura ca aceasta declarație este corectă, toate informațiile incluse în prezenta nota privind valorile mobiliare sunt, după cunoștința sa, conforme cu realitatea și nota nu conține omisiuni susceptibile să îi afecteze semnificația.

Conform cunoștințelor Emitentului, informațiile cuprinse în nota sunt corecte la data elaborării notei, menționată pe prima pagină, cu excepția cazului în care se specifică altă dată în mod expres în cadrul prezentei note. Activitatea și situația financiară ale Emitentului și informațiile incluse în Notă pot suferi modificări ulterioare acestei date. Cu excepția situațiilor menționate în mod expres în cadrul legal aplicabil, Emitentul nu își asumă obligația de a actualiza sau revizui informațiile cuprinse în această nota.

Intermediarul Ofertei este GOLDRING S.A., SSIF autorizată pentru activități specifice pieței de capital cu sediul în Târgul Mureș, str. Tudor Vladimirescu nr. 56A, 540014, jud. Mureș, înregistrată la Registrul Comerțului cu nr. J26/440/1998, cod unic de înregistrare RO10679295, site web <https://www.goldring.ro/>. Intermediarul declară ca, după luarea măsurilor rezonabile în acest sens, informațiile referitoare la Oferta incluse în prezenta Nota sunt, după cunoștințele sale, conforme cu realitatea și nu conțin omisiuni de natură să afecteze semnificativ conținutul acesteia. Intermediarul nu a verificat în mod independent și nu își asumă nicio răspundere în legătură cu nicio informație cuprinsă în prezenta nota referitoare la Emitent. Răspunderea exclusivă și completă cu privire la această categorie de informații revine doar Emitentului.

Pct. 1.3. În cazul în care nota privind valorile mobiliare conține o declarație sau un raport atribuite unei persoane care acționează în calitate de expert, se indică următoarele detalii ale persoanei în cauză:

- (a) numele;
- (b) adresa de la locul de muncă;
- (c) calificările;
- (d) după caz, interesul semnificativ în societatea emitentă.

Nu este cazul, prezenta Nota nu conține declarații atribuite unor persoane în calitate de experți.



Pct. 1.4. În cazul în care informațiile provin de la o terță parte, se furnizează o confirmare a faptului că informațiile în cauză au fost reproduse cu acuratețe și că, după cunoștințele emitentului și în măsura în care acesta poate să confirme având în vedere datele publicate de terță parte în cauză, nu au fost omise fapte care ar face ca informațiile reproduse să fie incorecte sau să inducă în eroare. Se menționează, de asemenea, sursa (sursele) informațiilor în cauză.

Nu este cazul

Pct 1.5. O declarație din care să reiasă că: (a) nota privind valorile mobiliare a fost aprobată de Autoritatea de Supraveghere Financiară, în calitate de autoritate competentă în temeiul Regulamentului (UE) 2017/1129; (b) Autoritatea de Supraveghere Financiară aprobă aceasta nota privind valorile mobiliare doar din punctul de vedere al îndeplinirii standardelor privind caracterul exhaustiv, inteligibil și coerent impuse de Regulamentul (UE) 2017/1129; (c) o astfel de aprobare nu ar trebui să fie considerată drept o aprobare a calitatii valorilor mobiliare care fac obiectul acestei note privind valorile mobiliare:

Emitentul declara ca:

(a) Prezenta Nota privind valorile mobiliare a fost aprobată de Autoritatea de Supraveghere Financiară (ASF), în calitate de autoritate competentă în temeiul Regulamentului (UE) 2017/1129 prin decizia nr.

16 / 12.01.2023

(b) Autoritatea de Supraveghere Financiară aprobă aceasta Nota privind valorile mobiliare doar din punctul de vedere al îndeplinirii standardelor privind caracterul exhaustiv, inteligibil și coerent impuse de Regulamentul (UE) 2017/1129;

(c) O astfel de aprobare nu ar trebui să fie considerată drept o aprobare a calitatii valorilor mobiliare care fac obiectul acestei Note privind valorile mobiliare; Investitorii ar trebui să evalueze ei înșiși în ce măsură investiția în valorile mobiliare este adecvată; și

(d) Prezenta Nota privind valorile mobiliare a fost elaborată în conformitate cu Regulamentul delegat (UE) 2019/980 cu modificările și completările ulterioare.

SECȚIUNEA 2 – FACTORII DE RISC

Pct 2.1. O descriere a riscurilor semnificative care sunt specifice valorilor mobiliare oferite și/sau admise la tranzacționare, prezentate într-un număr limitat de categorii, într-o secțiune intitulată „Factorii de risc”.

În fiecare categorie, se stabilesc mai întâi riscurile cele mai semnificative în evaluarea emitentului sau a ofertantului, ținând seama de impactul acestora asupra emitentului și a valorilor mobiliare și de probabilitatea apariției acestora. Riscurile sunt coroborate în funcție de conținutul notei privind valorile mobiliare.

Reamintim investitorilor ca investiția în acțiuni Bittnet comporta anumite riscuri, dintre care enumerăm o parte în continuare. Există posibilitatea ca și alți factori de risc sau incertitudine să existe, chiar dacă managementul nu este conștient de ele la data prezentării acestei Note. Investitorii trebuie să determine singuri care sunt riscurile la care se supun prin investiția în acțiuni sau obligațiuni Bittnet. Managementul aduce aminte investitorilor că există publicate capitole despre riscuri atât în Documentul Universal de Înregistrare, în Prospectul pentru Admitere la Tranzacționare pe Piața Reglementată, dar și în toate celelalte rapoarte Semestriale și Anuale publicate de Emitent. Niciuna din aceste liste nu poate fi considerată exhaustivă, și considerăm că trebuie analizate integral de către investitori.

Fiecare dintre riscurile privind emitentul - așa cum au fost acestea identificate și descrise în Documentul de înregistrare universal - odată materializat, poate influența negativ, într-o măsură dificil de cuantificat, prețul și lichiditatea acțiunilor BITTNET SYSTEMS S.A. pe piața de capital.

Pe lângă acestea, investiția în acțiuni în sine prezintă riscuri specifice derivate din particularitățile acestor instrumente financiare în contextul evoluțiilor economice, sociale și politice la scară națională și internațională.

Riscul asociat cu o investiție directă în acțiuni

Investitorii ar trebui să fie conștienți asupra riscului asociat cu o investiție directă în acțiuni, care este mult mai mare decât riscul asociat unei investiții în titluri de stat sau participării în fonduri de investiții, în principal din cauza volatilității și evoluției impredictibile a preturilor acțiunilor, atât pe termen scurt, cât și pe termen lung.



Riscul asociat cu evoluția nefavorabilă a pretului instrumentelor financiare și a lichidității acestora.

Pretul acțiunilor și lichiditatea tranzacțiilor pentru companiile listate depind de numărul și mărimea ordinelor de cumpărare și vânzare plasate de investitorii. Nu poate exista nicio garanție asupra pretului acțiunilor și nicio garanție asupra lichidității acestora în lipsa unui market maker. Emitentul a identificat un grad ridicat de volatilitate al cotației acțiunilor BNET în trecut. Nu este posibil să se garanteze faptul că un investitor care cumpără acțiunile va putea să le vândă oricând la un pret satisfăcător. De asemenea, în cazuri speciale precum evenimente deosebite sau situații litigioase, Autoritatea de Supraveghere Financiară poate decide suspendarea tranzacționării acțiunilor, cu impact asupra posibilității investitorilor de a vinde acțiunile în orice moment dorit și asupra valorii de piață a acțiunilor la reluarea tranzacționării. Autoritatea de Supraveghere Financiară („ASF”) este autorizată să suspende tranzacționarea de valori mobiliare sau să solicite Bursei de Valori București să suspende de la tranzacționare valorile mobiliare tranzacționate pe Bursa de Valori București, dacă continuarea tranzacționării ar afecta negativ interesele investitorilor, pe baza măsurilor luate împotriva manipulării pieței și a tranzacțiilor efectuate pe baza informațiilor privilegiate.

Riscul determinat de corelarea evoluției acțiunilor emitentului cu evoluția pieței financiare globale. Evenimentele globale și macroeconomice curente, de natură geopolitică, militară, economico-financiară, politică sau socială au impact direct și indirect asupra economiei românești, fapt reflectat în evoluția pieței de capital pe care se tranzacționează acțiunile emitentului. Evoluțiile economice și geopolitice din ultima perioadă au afectat bursele din întreaga lume, influențând cursul acțiunilor societăților listate independent de performanța sau rezultatele activității economice desfășurate. Consecvențele economice îi fac pe investitorii să se teamă pentru viitorul companiilor emitente, iar incertitudinea poate contribui la vânzarea în panică și scăderea bruscă a prețului de piață a acțiunilor.

Riscurile generate de piața de capital din România, în ansamblul ei. Volatilitatea și lichiditatea sunt elemente care caracterizează mecanismul pieței de capital, conturând un risc de natură sistemică pentru toate instrumentele financiare tranzacționate.

În egală măsură, rata inflației și nivelul ratei dobânzilor pot afecta randamentul investiției în acțiuni în general, ca alternativă investițională în raport cu depozitele bancare sau investiția în obligațiuni guvernamentale sau corporative. Orice creștere în rata dobânzii poate afecta evoluția cotației acțiunilor, în timp ce creșterea ratei inflației erodează câștigurile reale ale investitorului.

SECȚIUNEA 3 – INFORMAȚII ESENȚIALE

Pct. 3.1. Interesele persoanelor implicate în ofertă. *Interesele persoanelor fizice și juridice implicate în ofertă. O descriere a tuturor intereselor, inclusiv a conflictelor de interese, care ar putea influența semnificativ emisiunea/oferta, identificând fiecare dintre persoanele implicate și indicând natura intereselor.*

Emitentul nu are cunoștință să existe interese sau conflicte de interese care ar putea influența semnificativ majorarea de capital social.

Intermediarul nu are niciun interes și niciun conflict de interese care ar putea influența majorarea de capital social obiect al prezentului Prospect.

Pct. 3.2. Motivele ofertei și utilizarea veniturilor obținute. *Motivele ofertei și, după caz, valoarea netă estimată a veniturilor obținute, defalcată pe principalele utilizări prevăzute, în ordinea descrescătoare a priorității. În cazul în care emitentul preconizează că veniturile estimate nu vor fi suficiente pentru finanțarea tuturor obiectivelor avute în vedere, se indică sursa și valoarea fondurilor suplimentare necesare. Trebuie furnizate, de asemenea, informații detaliate privind utilizarea veniturilor obținute, în special în cazul în care acestea sunt utilizate pentru achiziționarea de active altfel decât în cursul normal al activităților, pentru finanțarea achiziției anunțate a altor întreprinderi sau pentru rambursarea, reducerea sau răscumpărarea unor datorii.*

Sumele atrase în cadrul ofertei vor fi folosite, în principal, pentru întărirea poziției financiare a Grupului Emitentului – prin creșterea nivelului capitalurilor proprii, ceea ce va permite Societății să finanțeze noi proiecte de investiții și să își îmbunătățească mai mult accesul la capitaluri împrumutate.

Dacă acțiunile nou emise vor fi subscrise în proporție de 100% în Etapa I a majorării, în baza exercitării drepturilor de preferință, capitalurile proprii ale Societății se vor majora cu suma de 32.765.796,89 lei.

Aporturile în numerar obținute în cadrul acestei operațiuni vor putea fi direcționate, parțial, pentru rambursarea parțială sau totală a emisiunilor de obligațiuni scadente în 2023 și pentru finanțarea de proiecte de achiziții și fuziuni.



Conform memorandumurilor de listare pentru obligațiunile corporative denumite în RON, Consiliul de Administrație este mandatat să decida oportunitatea activării opțiunii de *call-back* (răscumpărare) în sensul rambursării anticipate a uneia sau mai multor emisiuni active de obligațiuni BNET23, BNET23A, și BNET23C, în funcție de contextul de piață. Toate emisiunile de obligațiuni emise în lei au scadența pe parcursul anului 2023.

Aporturile în numerar obținute în cadrul acestei operațiuni de majorare de capital vor putea fi direcționate parțial și pentru investiții în noi proiecte de fuziuni și achiziții de alte companii din industria IT&C, în condițiile stabilite prin hotărârile organelor statutare.

În măsura în care, la finalul perioadei de subscriere în ofertă prin exercitarea dreptului de preferință, rămân acțiuni nesubscrise, în consens și cu hotărârile AGEA din 26.11.2020 și CA din data de 07.09.2022 care prevăd ca prețul tranzacțiilor de investiții în capitalul social al societăților obiect al contractelor de achiziții să fie parțial achitat prin compensarea cu acțiuni Bittnet, într-o a doua etapă a majorării de capital social, un număr de până la 32.522.913 acțiuni vor fi utilizate pentru conversia creanțelor constituite în cadrul executării acestor contracte de achiziții de părți sociale / acțiuni în companiile The E-Learning Company SRL, ITPREPARED SRL, NENOS SOFTWARE SRL, TOP TECH SRL. Această a doua etapă se va derula în cadrul unui plasament privat în termenii și condițiile hotărâte de Consiliul de administrație și este independenta etapei întâi a majorării.

În cazul în care, capitalul atras va fi mai redus decât estimarea inițială sau elementele de cost vor depăși resursele financiare aportate prin prezenta operațiune de majorare a capitalului social, necesarul de finanțare care va rămâne neacoperit din veniturile din prezenta Ofertă va fi asigurat din surse proprii sau din capital împrumutat, în condițiile legii incidente emitentului, ale prevederilor statutare și ale hotărârilor adunărilor generale ale acționarilor.

Pct. 3.3. Declarație privind capitalul circulant. O declarație a emitentului din care să reiasă că, în opinia sa, capitalul său circulant este suficient pentru obligațiile sale actuale sau, în caz contrar, care să explice cum propune emitentul să asigure capitalul circulant suplimentar necesar.

Emitentul declară ca, în opinia sa, capitalul circulant este suficient pentru onorarea obligațiilor sale actuale, în condiții de piață normale. La 31.12.2021, data ultimului exercitiu financiar închis, valoarea activelor curente acoperea de aproape două ori valoarea datoriilor cu termen de exigibilitate de până la un an, capitalul circulant la începutul exercițiului curent fiind în valoare de 15.897.847 lei. La 30.09.2022, data celei mai recente raportări periodice, capitalul circulant al emitentului era în valoare de 24.285.141 lei.

Veniturile obținute din ofertă nu au fost incluse în calculul capitalului circulant. În evaluarea disponibilității de capital circulant, emitentul nu a luat în calcul veniturile obținute din oferta care face obiectul prezentului Prospect, care vor fi direcționate potrivit cu informațiile privind alocarea fondurilor atrase în ofertă, așa cum au fost acestea prezentate în Prospect.

Pct. 3.4. Capitalizarea și gradul de îndatorare .

O declarație privind capitalizarea și nivelul de îndatorare (făcând distincție între datoriile acoperite și cele neacoperite prin garanții personale, respectiv prin garanții reale) la o dată anterioară cu cel mult 90 de zile datei documentului. Termenul de „îndatorare” include, de asemenea, îndatorarea indirectă și contingentă. În cazul unor modificări semnificative ale capitalizării și poziției de îndatorare a emitentului în perioada de 90 de zile, se furnizează informații suplimentare prin prezentarea unei descrieri a modificărilor în cauză sau prin actualizarea cifrelor respective.

La 30.09.2022, data celei mai recente raportări periodice, capitalurile proprii ale emitentului sunt în valoare de 54.647.305 lei, în timp ce capitalul social subscris și varsat are valoarea de 52.848.059,50 lei.

Emitentul nu recunoaște, pentru perioada de referință, datoriile indirecte, contingente sau acoperite cu garanții personale.

Fiind o companie/grup de companii în expansiune accelerată, Emitentul a folosit întotdeauna sume împrumutate pentru a obține efectul de „levier” (multiplicator financiar) (leverage). Activitatea de management financiar a Emitentului are ca obiectiv asigurarea de finanțare pe termen mediu și lung, de aceea activitatea pe piața de capital a constat și se preconizează a continua să conste în operațiuni de majorări de capital cu aporturi noi, alături de capitalizarea profiturilor și primelor de emisiune.

Emitentul a operat întotdeauna cu un grad de îndatorare supraunitar exprimat ca raport între capitaluri împrumutate pe termen lung și capitaluri proprii.

La 30.09.2022, datoriile financiare au înregistrat valoarea de 22,6 milioane de lei, în creștere față de 30 iunie 2022, în mod special datorită evoluției pozitive a ratelor de dobândă practicate de bănci și a sporirii structurii de finanțare prin creditare bancară a Grupului (în mod special în compania fiica Dendrio Solutions)

Considerăm această evoluție una pozitivă, care reconfirmă baze solide pentru perioada de expansiune ce urmează.

Emisiuni de obligatiuni

Compania a derulat în anii 2016, 2017, 2018 și 2019 oferte de obligațiuni cu scadență în 2019, 2022 și 2023: prin intermediul căreia a obținut de pe piața de capital o finanțare "angajată" de peste 30 milioane lei. Toate emisiunile de obligațiuni emise în moneda națională sunt listate la BVB, pe piața AeRO SMT bonds.

În februarie 2019, Compania a luat decizia să activeze opțiunea de callback pentru emisiunea de obligațiuni BNET19, rambursând anticipat principalul împrumutat în valoare de 4,186 milioane lei iar în aprilie 2021, Compania a luat decizia să activeze opțiunea de call back și pentru emisiunea de obligațiuni BNET22, rambursând anticipat principalul în valoare de 4,5 milioane lei. În cazul ambelor emisiuni de obligațiuni dobânda aferentă acestora a fost plătită până la momentul rambursării efective.

În 12.12.2022 acționarii Societății s-au întâlnit în Adunarea Generală (AGEA) iar în urma dezbaterilor au aprobat plafoane noi pentru emiterea de obligațiuni corporative. Plafoanele au fost setate la suma maximă în RON de 100 milioane, iar în EUR de 20 milioane. Emitentul intenționează să încerce să testeze piața obligațiunilor cu noi emisiuni pe parcursul anului 2023.

În data de 27.12.2022, Emitentul a anunțat investitorii și piața de capital despre derularea cu succes a unui oferte de vânzare, prin plasament privat, de obligațiuni corporative în conformitate cu Hotărârile AGEA nr. 3 și nr. 6 din 12.12.2022. Obligațiunile BNET26E sunt obligațiuni nominative, dematerializate, neconvertibile și negarantate, denumite în euro, cu o valoare nominală de 100 EUR fiecare și purtătoare a unei dobânzi fixe de 9% pe an. Scadența emisiunii este la 42 luni (3,5 ani). În perioada 21 – 27 Decembrie 2022 au fost subscrise 20.596 obligațiuni de către 53 investitori persoane fizice, juridice și investitori profesioniști. Suma atrasă în urma acestei runde de finanțare este de 1.961.144 euro. Intermediarul ofertei a fost SSIF BRK Financial Group, care va asista Emitentul în continuare în procesul de listare a emisiunii BNET26E la Bursa de Valori București, după întreprinderea procedurilor necesare și primirea tuturor aprobărilor din partea ASF, BVB și Depozitarului Central. Se intenționează admiterea la tranzacționare a obligațiunilor pe piața reglementată administrată de BVB.

Structura de creditare bancară a Grupului

Structura de creditare bancară a grupului este preponderent formată din credite revolving overdraft care au ca scop finanțarea pe termen scurt a unor proiecte punctuale, dar și un credit de investiții destinat achiziției celor 2 companii recent intrate în grup: Top Tech SRL și 2NET Computer SRL.

Emitentul informează periodic investitorii cu privire la modificările survenite în structura împrumuturilor/creditelor bancare. La data redactării prezentului document, grupul are credite și overdraft-uri pentru finanțarea activității curente, în moneda națională și în euro, contractate de la ProCredit Bank, Banca Transilvania, Unicredit Bank, BRD și Raiffeisen Bank.

În Septembrie 2022, Emitentul a informat investitorii despre contractarea unui plafon – credit de investiții – de la Banca Transilvania în suma maximă de 11.000.000 lei pentru finanțarea a 75% din prețul tranzacțiilor de achiziție parti sociale TopTech SRL și cu 2NET Computer SRL. Creditul de investiții a fost semnat cu Dendrio Solutions SRL pe o perioadă de 7 ani cu rambursări lunare de principal și dobânda. Rata anuală a dobânzii este variabilă și se compune din indicele ROBOR la 3 luni, la care se adaugă marja fixă a Bancii de 2,50%.

În luna Octombrie 2022, Emitentul a informat Piața despre contractarea unui plafon de credit – revolving overdraft – de la Banca Transilvania, în suma de maximum EUR 1,8 milioane, cu o scadență la 12 luni și o rată de dobândă EURIBOR la 6 luni la care se adaugă 2,15% marja fixă a Bancii.

În luna februarie 2020, Bittnet Systems SA a transformat produsul de creditare în valoare de 2.790.000 lei contractat de la ProCredit Bank din revolving overdraft în împrumut cu rambursări lunare de principal și dobândă. Maturitatea nouă a creditului a fost setată pe o perioadă de 36 de luni, iar dobânda a rămas nechimbată, ROBOR 3M+2,5%. La data redactării prezentei Note, împrumutul mai are de rambursat din acest produs bancar aproximativ 200.000 lei, ultima rată fiind în februarie 2023.

La data de 23.07.2021 a fost semnat actul adițional de prelungire a liniei de credit – revolving overdraft în valoare de 4,5 milioane lei – contractat de Dendrio Solutions tot de la ProCredit Bank în iulie 2019. Prelungirea a fost făcută pe o perioadă de 24 luni și în aceleași condiții cu acordul inițial de creditare. Rata dobânzii a rămas nechimbată, ROBOR3M+2,4% p.a., iar destinația produsului este de finanțare a capitalului de lucru și a activității curente Dendrio Solutions.

De asemenea, în decembrie 2020, Grupul a informat acționarii despre semnarea unui contract de creditare bancară de către Dendrio Solutions cu ProCredit Bank. Valoarea totală a facilității este de 5.000.000 lei, iar destinația creditului este de finanțarea a capitalului de lucru și a activității curente Dendrio Solutions. Maturitatea produsului este de 36 de luni, iar rata dobânzii este ROBOR 3M+3% pe an. La data redactării prezentei Note, împrumutul mai are de rambursat din acest produs bancar aproximativ 1,7 milioane lei.





În noiembrie 2018, Grupul a încheiat un contract de finanțare de tipul revolving overdraft cu ING Bank Amsterdam, Sucursala București în valoare de 2,000,000 de lei, cu o rată a dobânzii de ROBOR1M+2.9% pe an și o scadență de 1 an, cu o posibilitate de extindere. Imprumutul a extins în fiecare an, la scadenta, produsul până la închiderea/rambursarea sa în Noiembrie 2022. Facilitatea s-a aflat la dispoziția Dendrio Solutions pentru finanțarea capitalului de lucru și a activității curente până la rambursarea integrală. Dendrio a luat decizia de a rambursa acest produs pentru a diminua cheltuielile financiare și având în vedere că are la dispoziție plafonul de EUR 1,8 milioane contractat în octombrie de la Banca Transilvania și la care facem referire, mai sus în cadrul acestui sub-capitol.

Compania a informat investitorii, în 10.11.2021, despre prelungirea acordului de creditare dintre Dendrio Solutions și Banca Transilvania, (contractat în decembrie 2018) pentru plafonul de emisie scrisori de garanție bancară și totodată suplimentarea limitei maxime de utilizare până la 2.300.000 lei, în următoarele condiții: produsul, de tipul linie de credit corporat, va avea o valabilitate de 24 luni cu posibilitate de prelungire; destinația plafonului este pentru emiterea tuturor tipurilor de garanții bancare în moneda națională (scrisori de garanție bancară pentru buna execuție a contractelor, pentru participare la proceduri de licitare, garantare plăta furnizori, restituire avans etc.).

În luna februarie 2021, Elian Solutions a prelungit facilitatea de tipul revolving-overdraft contractată de la Unicredit Bank și a majorat disponibilul plafonului până la valoarea de 800.000 lei. Maturitate facilitate: 12 luni cu posibilitate de prelungire; Dobanda: ROBOR3M+3% p.a.; Structura garanții: ipoteca mobilă asupra conturilor curente deschise la Unicredit Bank, cesiune generală de creanțe, Scrisoare de garanție corporativă emisă de Bittnet Systems SA.

Cele două companii recent achiziționate de Grup, Top Tech SRL și 2NET Computer SRL au la dispoziție pentru finanțarea activității curente linii de creditare bancară contractate de la BRD (TopTech) și Raiffeisen (2NET) inclusiv prin programul guvernamental IMM Invest.

În afara de credite de investiții și pentru activitatea curentă, companiile din grup mai au semnat și acorduri de factoring pentru scontarea de facturi pe relația cu anumiți clienți.

Compania se afla în permanent contact cu instituțiile financiare bancare pentru îmbunătățirea continuă a structurii de finanțare a Grupului și pentru asigurarea resurselor necesare activității curente. La data redactării prezentei Note, Emitentul considera că are o poziție puternică de cash și un grad de îndatorare confortabil.

SECȚIUNEA 4: INFORMAȚII PRIVIND VALORILE MOBILIARE CARE URMEAZĂ SĂ FIE OFERITE / ADMISE LA TRANZACȚIONARE

Pct. 4.1. O descriere a tipului, clasei și cuantumului valorilor mobiliare în curs de a fi oferite, inclusiv codul ISIN (numărul internațional de identificare a valorilor mobiliare).

Valorile mobiliare care fac subiectul prezentei note sunt acțiuni ordinare, nominative, indivizibile, de valoare egală, emise în formă dematerializată, cu o valoare nominală de 0,1 lei/acțiune, emise de BITTNET SYSTEMS S.A. Codul ISIN al valorilor mobiliare emise va fi: ROBNETACNOR1. Emiterea de acțiuni noi a fost decisă prin Decizia Consiliului de Administrație din 16.09.2022, în baza atribuțiilor delegate prin hotărârea AGEA din 27.04.2021 și în limitele stabilite conform prevederilor art. 9.15 din Actul Constitutiv al Societății, conform căruia: „Valoarea capitalului autorizat este de 240.000.000 de acțiuni comune și 120.000.000 acțiuni preferențiale.”;

Acțiunile noi oferite sunt de aceeași clasă cu acțiunile emise de Bittnet și care se afla la tranzacționare pe Piața Reglementată (Segment Principal, Categoria Standard) administrată de BVB sub simbolul de tranzacționare BNET. Acțiunile BNET sunt acțiuni nominative, dematerializate, de valoare egală între ele, cu o valoare nominală de 0,1 lei/acțiune. Codul ISIN al acțiunilor BNET este ROBNETACNOR1.

Pct. 4.2. Moneda emisiunii de valori mobiliare

Acțiunile nou emise care fac obiectul ofertei de valori mobiliare sunt denominate în lei, având valoarea nominală de 0,1 lei fiecare.

Pct. 4.3. O declarație conținând hotărârile, autorizațiile și aprobările în temeiul cărora au fost sau vor fi create și/sau emise valorile mobiliare.

Operațiunea de majorare a capitalului social obiect al Notei a fost aprobată prin decizia legală și statutară a Consiliului de administrație din data de 16.09.2022 luată în baza delegării de atribuții privind majorarea capitalului social către Consiliul de administrație, de către AGEA prin hotărârea nr. 12 / 27.04.2021. Emitentul a îndeplinit obligațiile legale de publicitate privind hotărârea AGEA și decizia Consiliului de administrație, cea dintâi fiind publicată în Monitorul Oficial al României, partea a IV-a, nr. 2270/07.06.2021, în timp ce decizia Consiliului de administrație privind majorarea capitalului social și condițiile de derulare a operațiunii a fost publicată în Monitorul Oficial al României, partea a IV-a, nr. 4225/10.10.2022.

Pct. 4.4. O descriere a tuturor restricțiilor impuse asupra transferabilității valorilor mobiliare.

Nu există restricții privind libera transferabilitate a acțiunilor oferite spre subscriere în baza prezentei Norme.

Pct. 4.5. Un avertisment conform căruia legislația fiscală a statului membru al investitorului și cea a țării de înregistrare a emitentului ar putea avea un impact asupra venitului obținut din valorile mobiliare. Informații privind tratamentul fiscal al valorilor mobiliare în cazul în care investiția propusă atrage un regim fiscal specific tipului de investiție respectiv.

Investiția propusă nu atrage un tratament fiscal diferit altul decât cel impus de Codul Fiscal.

Emitentul atrage atenția asupra probabilității ca legislația fiscală a statului membru al investitorului și cea a țării de înregistrare a emitentului să aibă un impact asupra venitului obținut din valorile mobiliare.

Se recomandă potențialilor investitori ca, înainte de a decide asupra oportunității achiziționării Acțiunilor, să-și consulte proprii consultanți financiari și/sau fiscali cu privire la reglementările fiscale specifice fiecăruia dintre ei, inclusiv incidența tratatelor de evitare a dublei impunerii, precum și cu privire la potențiale modificări ale legislației fiscale.

Potrivit legislației fiscale din România, respectiv prevederilor Legii nr. 227/2015 privind Codul Fiscal actualizată, art. 94, veniturile din dividende precum și câștigurile din transferul titlurilor de valoare se includ în categoria veniturilor din investiții și se supun reglementărilor fiscale privind impozitul pe venit.

4.5.1 Investitori rezidenți – persoane fizice

În prezent, veniturile sub formă de dividende se impozitează cu o cotă de 5% din valoarea acestora, impozitul fiind final. Obligația calculării și reținerii impozitului pe veniturile sub formă de dividende revine emitentului, odată cu plata dividendelor către acționari /investitori. Termenul de virare a impozitului este până la data de 25 inclusiv a lunii următoare celei în care se face plata. În cazul dividendelor distribuite, dar care nu au fost plătite acționarilor / investitorilor până la sfârșitul anului în care s-au aprobat situațiile financiare anuale, impozitul pe dividende se plătește până la data de 25 ianuarie inclusiv a anului următor. Impozitul datorat se virează integral la bugetul de stat.

În prezent, cota de impozitare aplicată asupra câștigului net anual impozabil din transferul titlurilor de valoare – acțiuni este de 10%.

Câștigul net / pierderea netă anuală din tranzacții cu acțiuni se determină ca diferența între câștigurile și pierderile din transferuri de titluri de valoare înregistrate cumulativ în cursul anului fiscal respectiv. Impozitul anual datorat de către contribuabil se stabilește de către organul fiscal competent pe baza declarației privind venitul realizat care se depune la organul fiscal competent pentru fiecare an fiscal până la data de 25 mai inclusiv a anului următor celui de realizare a câștigului net anual.

Dacă operațiunile de transfer se efectuează printr-un intermediar rezident fiscal român, determinarea câștigului se efectuează de către intermediar pe baza documentelor justificative. Acestuia îi revine obligația:

- de a calcula câștigul / pierderea pentru fiecare tranzacție efectuată pentru contribuabil sau anual, după caz;
- de a transmite către contribuabil informațiile privind totalul câștigurilor /pierderilor în formă scrisă, până în ultima zi a lunii februarie a anului curent pentru anul anterior;
- de a depune anual, până în ultima zi a lunii februarie a anului curent, pentru anul anterior, la organul fiscal competent, o declarație informativă privind totalul câștigurilor / pierderilor pentru fiecare contribuabil.
- în caz contrar, determinarea câștigului se efectuează de către beneficiarul de venit, pe baza documentelor justificative.

4.5.2 Investitori rezidenți – persoane juridice

Câștigurile obținute de o persoană juridică română rezidentă din transferul acțiunilor deținute la o persoană juridică rezidentă sunt reflectate în situațiile financiare ale acesteia sub forma profitului impozabil. Cota de impozit pe profit aplicabilă în România este de 16%.

În situația persoanei juridice române care plătește dividende către o altă persoană juridică română, obligația determinării, reținerii și plății impozitului pe dividende revine în sarcina entității care plătește dividendele, odată cu plata acestora către acționari.

Impozitul pe dividende se stabilește prin aplicarea unei cote de impozit de 5% asupra dividendului brut distribuit/plătit unei persoane juridice române.





Impozitul pe dividende se declară și se plătește la bugetul de stat până la data de 25 inclusiv a lunii următoare celei în care se distribuie/plătește dividendul. În cazul în care dividendele distribuite nu au fost plătite până la sfârșitul anului în care s-au aprobat situațiile financiare anuale, impozitul pe dividende aferent se plătește până la data de 25 ianuarie a anului următor.

Impozitul nu se aplică în cazul dividendelor plătite de o persoană juridică română unei alte persoane juridice române, dacă beneficiarul dividendelor deține, la data plății dividendelor, minimum 10% din titlurile de participare ale celeilalte persoane juridice, pe o perioadă neîntreruptă de un an împlinit până la data plății acestora inclusiv.

4.5.3 Investitori nerezidenți – persoane fizice

În acord cu prevederile Codului Fiscal, noțiunea de „persoane fizice nerezidente” este reprezentă de acele persoane fizice care nu au cetățenia română, nu au domiciliul stabilit în România, nu locuiesc în România pentru o perioadă sau mai multe perioade care depășesc în total 183 de zile, pe parcursul oricărui interval de 12 luni consecutive, care se încheie în anul calendaristic vizat, iar „centrul intereselor vitale ale persoanei nu este amplasat în România”.

În situația în care un investitor persoană fizică este rezident al unei țări cu care România a încheiat o convenție de evitare a dublei impunerii cu privire la impozitele pe venit și capital, legislația română stabilește faptul că prevalează prevederile convenției pentru evitarea dublei impunerii. Pentru aplicarea prevederilor convenției de evitare a dublei impunerii, nerezidentul are obligația de a prezenta plătitorului de venit certificatul de rezidență fiscală, care trebuie să ateste faptul că acesta a fost rezident în statul cu care România are încheiată convenție de evitare a dublei impunerii în anul/perioada obținerii veniturilor.

Pe de alta parte, în măsura în care: (i) o astfel de convenție nu a fost încheiată; (ii) convenția nu reglementează problema impozitării veniturilor din transferul titlurilor de valoare; (iii) convenția stabilește că impozitul va fi datorat statului sau în măsura în care clientul nu prezintă certificatul de rezidență fiscală, impozitarea câștigului va urma regulile impuse prin legislația națională.

Impozitul datorat de nerezidenți, pentru veniturile obținute din România cu titlu de dividende de la o persoană juridică română, se calculează, respectiv se reține în momentul plății venitului, de către plătitorul de venituri.

4.5.4 Investitori nerezidenți – persoane juridice

Prin „persoane juridice nerezidente” se înțeleg, conform Codului Fiscal, persoanele juridice care nu au sediul social în România, respectiv care nu au fost înființate în conformitate cu legislația română.

Pentru dovedirea calității de nerezident, persoanele juridice nerezidente vor prezenta certificatul de rezidență fiscală sau alt document echivalent care atestă rezidența fiscală a acestora. La fel ca în cazul persoanelor fizice nerezidente, se stabilește ca regulă în materia determinării obligațiilor fiscale prevalența convențiilor de evitare a dublei impunerii, încheiate între România și statele în care persoanele juridice străine își au rezidența.

În măsura în care o astfel de convenție nu există sau dacă în urma analizei acesteia rezultă că impozitul este datorat statului, devin aplicabile prevederile Codului Fiscal – Titlul II – impozitul pe profit, în raport de care persoanele juridice străine care desfășoară activități în România datorează un impozit pe profit în cuantum de 16% aferent câștigurilor din transferul titlurilor de valoare.

Impozitul datorat de nerezidenți, pentru veniturile obținute din România cu titlu de dividende de la o persoană juridică română, se calculează, respectiv se reține în momentul plății venitului, de către plătitorul de venituri.

Notă: Punctul de vedere prezentat și menționat în prezenta Notă este exprimat în limita legislației aplicabile. Nu excludem posibilitatea ca o instanță de judecată/autoritate administrativă/terță parte să aibă o interpretare diferită asupra aspectelor analizate.

Pct. 4.6. Dacă aceste persoane sunt diferite de emitent, identitatea și datele de contact ale ofertantului valorilor mobiliare și/sau ale persoanei care solicită admiterea la tranzacționare, inclusiv identificatorul entității juridice (LEI) în cazul în care ofertantul are personalitate juridică.

Nu este cazul. Ofertantul valorilor mobiliare este Emitentul.

Pct. 4.7. O descriere a drepturilor asociate valorilor mobiliare, inclusiv a oricărei restricții care le este aplicabilă, și a modalităților de exercitare a drepturilor în cauză:

(a) dreptul la dividende:

(i) data (datele) fixă (fixe) la care ia naștere acest drept;



- (ii) termenul de prescriere și persoana în favoarea căreia intervine prescrierea;
- (iii) restricțiile aplicabile dividendelor și procedurile aplicabile deținătorilor de titluri nerezidenți;
- (iv) rata sau modul de calcul al dividendelor, frecvența și natura cumulativă sau necumulativă a plăților;
- (b) drepturile de vot;
- (c) drepturile preferențiale de subscriere a unor valori mobiliare din aceeași categorie;
- (d) dreptul de participare la profiturile emitentului;
- (e) dreptul de participare la excedent în cazul lichidării;
- (f) clauzele de răscumpărare;
- (g) clauzele de conversie.

Toate acțiunile Emitentului au valoare egală și conferă posesorilor drepturi egale. Astfel, fiecare acțiune dobândită în conformitate cu legea conferă acționarului o serie de drepturi conexe Acțiunilor, inclusiv:

- dreptul de a participa și de a vota în Adunarea Generală a Acționarilor Societății;
- dreptul la dividende;
- dreptul de preferință, drept aferent operațiunii de majorare a capitalului social și care conferă acționarului posibilitatea de a subscrie cu întâietate acțiunile nou emise, protejându-l față de riscul diluării cotei din capitalul social deținute anterior majorării;
- dreptul de participare la repartizarea activului patrimonial în cazul lichidării Emitentului;
- dreptul de a alege organele de conducere ale Emitentului;
- dreptul la informare;
- precum și orice alte drepturi prevăzute de Actul Constitutiv și de prevederile legale în vigoare.

Deținerea cel puțin a uneia din acțiunile Emitentului implică adeziunea acționarului la prevederile Actului Constitutiv. Drepturile și obligațiile legate de Acțiuni prevăzute în Actul Constitutiv urmează Acțiunile în cazul trecerii lor în proprietatea altor persoane. Obligațiile Emitentului sunt garantate cu patrimoniul Emitentului, iar acționarii vor fi ținuți răspunzători numai în limita valorii Acțiunilor subscrise.

(a) dreptul la dividende: (i) data (datele) fixă (fixe) la care ia naștere acest drept; (ii) termenul de prescriere și persoana în favoarea căreia intervine prescrierea; (iii) restricțiile aplicabile dividendelor și procedurile aplicabile deținătorilor de titluri nerezidenți; (iv) rata sau modul de calcul al dividendelor, frecvența și natura cumulativă sau necumulativă a plăților;

Potrivit Legii Societăților, AGOA are, printre altele, obligația să discute și să aprobe situațiile financiare anuale, respectiv să fixeze dividendul. AGOA trebuie să fie convocată cel puțin o dată pe an, în termen de cel mult 4 (patru) luni de la încheierea exercițiului financiar, cu scopul de a examina situațiile financiare pentru anul anterior și pentru stabilirea programului de activitate și a bugetului pentru anul în curs. AGA decide asupra posibilității repartizării profitului cu destinația de dividende.

În cazul în care se constată o pierdere a activului net, capitalul social va trebui reintregit sau redus mai înainte de a se face o repartitie sau distribuire de profit.

Nu se vor putea distribui dividende decât din profituri determinate potrivit legii. Dividendele vor fi plătite acționarilor proporțional cu cota de participare la capitalul social varsat al Emitentului.

Potrivit legislației pieței de capital, AGOA care fixează dividendul stabilește detaliile referitoare la desfășurarea respectivului eveniment, adică *ex date* (data anterioară datei de înregistrare cu un ciclu de decontare minus o zi lucrătoare, de la care instrumentele financiare obiect al hotărârilor organelor societare se tranzacționează fără drepturile care derivă din respectiva hotărâre), *data de înregistrare* (data calendaristică expres specificată, respectiv zz/ll/an, stabilită de AGA, care servește la identificarea acționarilor care urmează a beneficia de dividende sau de alte drepturi și asupra cărora se răsfrâng efectele hotărârilor AGA) și *data plății* (data calendaristică expres specificată, respectiv zz/ll/an, la care rezultatele unui eveniment corporativ, aferente deținerii de instrumente financiare, sunt datorate).

Potrivit Legii 24/2017 republicată, identificarea acționarilor care urmează a beneficia de dividende (*data de înregistrare*) va fi realizată de AGA și va fi ulterioară cu cel puțin 10 zile lucrătoare datei acestei AGA.

Conform legislației pieței de capital, data la care se vor plăti dividendele (*data plății*) este data stabilită de AGOA care fixează dividendul, astfel încât această dată să fie într-o zi lucrătoare ulterioară cu cel mult 15 zile lucrătoare datei de înregistrare, dar nu mai târziu de 6 luni de la data AGOA de stabilire a dividendelor.



Hotararea AGOA de fixare a dividendului se depune în termen de 15 zile la Registrul Comerțului spre a fi înregistrată în registru și publicată în Monitorul Oficial al României, Partea a IV-a.

Potrivit Legii 24/2017 republicate, în situația în care AGA nu stabilește data plății dividendelor, acestea se plătesc în termen de 30 de zile de la data publicării hotărârii AGA de stabilire a dividendelor în Monitorul Oficial al României, Partea a IV-a, data de la împlinirea căreia Emitentul este de drept în întârziere. Hotărârea constituie titlu executoriu, în temeiul căruia acționarii pot începe executarea silită împotriva Emitentului, potrivit legii.

În cazul în care dividendele nu sunt plătite în termenul stabilit, Emitentul va plăti daune-interese pentru perioada de întârziere, la nivelul dobânzii legale, dacă prin hotărârea AGA care a aprobat situația financiară aferentă exercițiului financiar încheiat nu s-a stabilit o dobândă mai mare.

Dividendele plătite contrar prevederilor legale se restituie, dacă Emitentul dovedește că acționarii au cunoscut neregularitatea distribuirii sau, în împrejurările existente, trebuiau să o cunoască.

Dreptul la acțiunea în restituirea dividendelor plătite contrar prevederilor legale se prescrie în termen de 3 ani de la data stabilită de AGA pentru acordarea acestora.

De asemenea, dreptul de a cere plata dividendelor se prescrie în termen de 3 ani de la data stabilită de AGA pentru acordarea acestora.

Dividendele care se cuvin după data transmiterii acțiunilor aparțin cesionarului, în afară de cazul în care părțile convin altfel.

Potrivit Regulamentului BNR nr. 4/2005 privind regimul valutar, republicat, cu modificările și completările ulterioare, repatrierea veniturilor nete sub forma de dividende provenind din operațiuni de capital de către nerezidenți se poate efectua fără restricții.

Legea română nu prevede acțiuni cu dividend cumulativ.

(b) drepturile de vot;

Fiecare Acțiune emisă de Emitent conferă titularului dreptul la un vot în AGA.

Actionarii îndreptați să participe și să voteze în AGA sunt acei acționari înregistrați în registrul acționarilor Emitentului la Data de Referință, stabilită conform prevederilor legislației privind piața de capital. Potrivit Legii Emitenților, data de referință se stabilește de către Emitent și nu poate să fie anterioară cu mai mult de 30 de zile datei adunării generale căreia i se aplică.

În cazul în care acțiunile sunt grevate de un drept de uzufruct, dreptul de vot conferit de aceste acțiuni aparține uzufructuarului în adunările generale ordinare și nudului proprietar în adunările generale extraordinare.

În situația acțiunilor asupra cărora s-au constituit garanții reale mobiliare, dreptul de vot aparține proprietarului.

Actionarii înregistrați la Data de Referință pot participa la Adunările Generale direct sau pot fi reprezentați și prin alte persoane decât acționarii, pe baza unei împuterniciri speciale sau generale, în conformitate cu art. 92 alin. (10) - (13) din Legea 24/2017 republicate.

Potrivit Legii Societăților, membrii Consiliului de administrație, directorii sau funcționarii Emitentului nu îi pot reprezenta pe acționari, sub sancțiunea nulității hotărârii, dacă fără votul acestora nu s-ar fi obținut majoritatea cerută. Potrivit Legii Emitenților, această interdicție de reprezentare nu se aplică în cazul împuternicirilor speciale acordate pentru reprezentare într-o singură adunare generală ce conține instrucțiuni specifice de vot din partea acționarului, cu precizarea clară a opțiunii de vot pentru fiecare punct înscris pe ordinea de zi a adunării generale.

Potrivit Legii nr. 24/2017 republicate, modalitatea de obținere a formularelor de împuternicire specială pentru reprezentare în AGA, data-limită și locul unde se depun/primesc împuternicirile vor fi menționate în convocatorul AGA. Procurile vor fi puse la dispoziția acționarilor pe website-ul Emitentului sau la sediul acestuia și în alte locuri ce pot fi stabilite de Emitent și precizate în convocator.

Potrivit Legii nr. 24/2017 republicate, împuternicirile, înainte de prima lor utilizare, se depun la Emitent, cu 48 de ore înainte de adunarea generală sau în termenul prevăzut în actul constitutiv, în copie, cuprinzând mențiunea conformității cu originalul sub semnătura reprezentantului. Copii ale împuternicirilor sunt reținute de societate, făcându-se mențiune despre aceasta în procesul-verbal al adunării generale.

De asemenea, acționarii care au calitatea de membri ai Consiliului de administrație nu pot vota, în baza acțiunilor pe care le posedă, nici personal, nici prin mandatar, descărcarea gestiunii lor sau o problemă în care persoana sau administrația lor ar fi în discuție. Aceștia pot vota însă situația financiară anuală dacă, deținând cel puțin jumătate din participarea la capitalul social, nu se poate forma majoritatea prevăzută de lege sau actul constitutiv fără votul lor.



Acționarul care, într-o anumită operațiune, are, fie personal, fie ca mandatar al unei alte persoane, un interes contrar celui al Emitentului, va trebui să se abțină de la deliberările privind acea operațiune, în caz contrar fiind răspunzător de daunele produse societății dacă, fără votul său, nu s-ar fi obținut majoritatea cerută.

Acționarii nu pot ceda propriul drept de vot, orice convenție privind exercitarea dreptului de vot în conformitate cu instrucțiunile date sau propunerile formulate de Emitent sau de persoanele cu atribuții de reprezentare este nulă.

(c) drepturile preferențiale de subscriere a unor valori mobiliare din aceeași categorie;

Conform Legii Societăților, majorarea capitalului social se poate face prin emisiunea de acțiuni noi sau prin majorarea valorii nominale a acțiunilor existente, în schimbul unor aporturi în numerar și/sau în natură ale acționarilor. De asemenea, acțiunile noi pot fi emise prin încorporarea rezervelor disponibile, cu excepția rezervelor legale, precum și a beneficiilor sau a primelor de emisiune, ori prin compensarea unor creanțe certe și exigibile asupra Emitentului cu acțiuni ale acestuia. Capitalul social nu poate fi majorat și nu se pot emite noi acțiuni până când acțiunile subscrise într-o emisiune anterioară nu sunt complet plătite.

Acțiunile emise pentru majorarea capitalului social vor fi oferite spre subscriere în primul rând acționarilor existenți, proporțional cu numărul de acțiuni deținute.

Conform Legii societăților, perioada pentru exercitarea drepturilor de preferință nu poate fi mai mică de o lună de la data publicării hotărârii în Monitorul Oficial al României, Partea a IV-a.

Potrivit Legii nr. 24/2017 republicate, majorarea capitalului social prin aport în numerar se realizează prin emiterea de acțiuni noi ce sunt oferite spre subscriere:

- deținătorilor de drepturi de preferință, aparținând acționarilor existenți la data de înregistrare care nu și le-au înstrăinat în perioada de tranzacționare a acestora și celor care le-au dobândit în perioada de tranzacționare a acestora, dacă este cazul;
- publicului, în condițiile în care acțiunile noi nu au fost subscrise în totalitate în decursul perioadei de exercitare a dreptului de preferință, dacă Emitentul nu decide în AGEA anularea acestora.

Numărul drepturilor de preferință emise este egal cu numărul de acțiuni înregistrate în registrul emitentului la data de înregistrare. Hotărârea AGEA de majorare a capitalului social precizează inclusiv numărul drepturilor de preferință necesare pentru subscrierea unei acțiuni nou-emise, prețul de subscriere sau modalitatea de determinare a prețului de subscriere de acțiuni noi pe baza drepturilor de preferință și perioada în care va avea loc subscrierea, prețul/modalitatea de determinare a prețului la care se oferă public acțiunile noi ulterior subscrierii în baza drepturilor de preferință, dacă este cazul.

Operațiunea de majorare a capitalului social efectuată cu încălcarea prevederilor Legii Societăților privind exercitarea dreptului de preferință este anulabilă.

Dreptul de preferință al acționarilor poate fi limitat sau ridicat numai prin hotărârea AGEA. Consiliul de administrație va pune la dispoziția AGEA un raport scris prin care se precizează motivele limitării sau ridicării dreptului de preferință, în care se va menționa și modul de determinare a valorii de emisiune a acțiunilor.

Potrivit Legii Societăților, AGEA poate decide ridicarea sau limitarea dreptului de preferință pe care legea îl conferă acționarilor în cazul majorării capitalului social, hotărârea urmând a fi luată în prezența acționarilor reprezentând trei părți din capitalul social subscris, cu majoritatea voturilor acționarilor prezenți. În lipsa reglementării unor condiții mai restrictive potrivit Legii Emitentilor cu privire la ridicarea dreptului de preferință în cazul majorării capitalului social prin aport în natură, prevederile Legii Societăților sunt aplicabile.

Legea nr. 24/2017 republicată prevede că, în cazul majorărilor de capital social prin aport în numerar, ridicarea dreptului de preferință al acționarilor de a subscrie noile acțiuni trebuie hotărâtă în AGEA la care participă acționari reprezentând cel puțin 85% din capitalul social subscris, și cu votul acționarilor care dețin cel puțin 3/4 din drepturile de vot.

Cât privește majorările de capital social prin aport în natură, Legea nr.24/2017 republicată prevede că acestea trebuie să fie aprobate de AGEA la care participă acționari reprezentând cel puțin 85% din capitalul social subscris și cu votul acționarilor care să reprezinte cel puțin 3/4 din drepturile de vot. Aporturile în natură pot consta numai în bunuri noi și performante necesare realizării obiectului de activitate al societății emitente, iar evaluarea aportului în natură se face de către experți independenți, în conformitate cu prevederile art. 215 din Legea nr. 31/1990.

Potrivit Regulamentului ASF nr. 5/2018, prețul de vânzare către public a acțiunilor ramase nesubscrise în cadrul perioadei de exercitare a dreptului de preferință este mai mare decât prețul de subscriere a acțiunilor de către detinatorii de drepturi de preferință.

Numărul de acțiuni care urmează a fi emise în cazul majorărilor de capital social cu aport în numerar realizate cu ridicarea dreptului de preferință sau în cazul majorărilor de capital social cu aport în natură se determină de către



Consiliul de administrație al Emitentului și este egal cu raportul dintre valoarea aportului, stabilită cu respectarea prevederilor incidente, și cea mai mare dintre următoarele valori:

- prețul mediu ponderat de tranzacționare, aferent ultimelor 12 luni anterioare datei de desfășurare a AGPA;
- valoarea pe acțiuni calculată în baza activului net contabil aferent ultimelor situații financiare publicate și auditate ale Emitentului;
- valoarea nominală a acțiunii.

(d) dreptul de participare la profiturile emitentului;

AGEA poate decide asupra repartizării profitului net cu destinația de alocare de acțiuni cu titlu gratuit acționarilor existenți. Distribuția acțiunilor cu titlu gratuit se va face proporțional cu numărul de acțiuni deținute. Acest drept la alocarea de acțiuni cu titlu gratuit se naște în ipoteza majorărilor de capital social prin incorporarea rezervelor, cu excepția rezervelor legale, precum și a beneficiilor sau a primelor de emisiune.

(e) drepturile de participare la excedent în cazul lichidării;

Acest drept poate fi valorificat de către acționari în cazul încetării existenței Emitentului, având dreptul să primească partea ce li se cuvine în urma lichidării.

În situația în care lichiditățile obținute în urma lichidării activului depășesc valoarea cumulată a datoriilor, acționarii Emitentului au dreptul la repartizarea activului social net proporțional cu cota de participare a fiecăruia la capitalul social vărsat.

În urma finalizării lichidării, lichidatorii întocmesc situația financiară finală, arătând partea ce se cuvine fiecărei acțiuni din repartizarea activului Emitentului. Situația financiară semnată de lichidatori se depune spre menționare la Registrul Comerțului și se publică în Monitorul Oficial al României, Partea a IV-a.

Orice acționar poate face opoziție la Oficiul Registrului Comerțului în 15 zile de la data publicării situației financiare, opoziție menționată în Registru și înaintată ulterior instanței judecătorești competente. Dacă nici un acționar nu va face opoziție în termen de 15 zile situația financiară se consideră a fi aprobată în întregime iar lichidatorii sunt eliberați sub rezerva repartizării activului social net al Emitentului.

Sumele cuvenite acționarilor, neîncasate în termen de două luni de la publicarea situației financiare, vor fi depuse la o bancă sau la una din unitățile acesteia cu arătarea numelui și prenumelui acționarilor.

(f) clauzele de răscumpărare;

Acționarii se pot retrage din Societate, în cazuri strict determinate, în condițiile prevăzute de Legea Societăților și Legea Emitenților.

Acționarii Emitentului care nu sunt de acord cu hotărârile luate de AGEA, au dreptul să se retragă din societate în anumite condiții. Astfel Legea Societăților prevede dreptul acționarilor de a se retrage din Societate și de a solicita răscumpărarea Acțiunilor atunci când aceștia nu au votat în favoarea unei hotărâri luate cu privire la: (i) schimbarea obiectului principal de activitate; (ii) mutarea sediului social în străinătate; (iii) schimbarea formei juridice a societății; (iv) fuziunea sau divizarea societății.

În plus, legislația privind piața de capital prevede dreptul acționarilor de a se retrage din societate:

- ca urmare a unei hotărâri AGEA privind retragerea de la tranzacționarea pe piața reglementată, pentru acționarii înregistrați la data de înregistrare stabilită de respectiva AGEA, care nu votă pentru retragerea acțiunilor de la tranzacționare și care nu sunt de acord cu hotărârea AGEA;
- în cazul în care, urmare a unei oferte publice de cumpărare adresată tuturor deținătorilor și pentru toate deținerile acestora, ofertantul deține mai mult de 95% din capitalul social al Emitentului, sau a achiziționat acțiuni reprezentând cel puțin 90% din numărul total de acțiuni vizate în cadrul ofertei, acționarii minoritari au dreptul să-i solicite acestuia să le cumpere acțiunile la un preț echitabil.

(g) clauzele de conversie.

Emitentul declară că nu există valori mobiliare convertibile în acțiuni ale Emitentului.

Emitentul nu deține acțiuni emise de acesta. Emitentul nu are în circulație valori mobiliare convertibile, de schimb sau care au atașate warante cu indicarea procedurilor de conversie, schimb sau subscriere în acțiuni.

Pct. 4.8. O declarație cu privire la existența oricărui act legislativ național privind achizițiile aplicabil emitentului care poate împiedica astfel de achiziții, dacă este cazul.

Nu este cazul.



Pct. 4.9. Mențiuni privind ofertele publice de cumpărare făcute de terți asupra capitalului emitentului în cursul exercițiului financiar precedent sau al exercițiului financiar în curs. Trebuie indicate, de asemenea, prețul sau conținutul de schimb și rezultatul acestor oferte.

Nu au fost întreprinse oferte publice de cumpărare de către terți asupra capitalului Emitentului în cursul exercițiului financiar precedent sau al exercițiului financiar în curs.

SECȚIUNEA 5 – TERMENII ȘI CONDIȚIILE OFERTEI PUBLICE DE VALORI MOBILIARE

Pct. 5.1. Condiții, statistici privind oferta, calendarul previzional și modalitățile de solicitare a subscrierii.

Pct. 5.1.1 Condițiile care reglementează oferta.

Oferta este inițiată și derulată cu respectarea condițiilor, specificațiilor și cerințelor:

- Hotărârii AGEA Bittnet Systems S.A. nr. 12/27.04.2021;
- Deciziei Consiliului de administrație al Emitentului nr. 01/16.09.2022
- Legii nr. 24/2017 privind emitenții de titluri financiare și operațiuni de piață, republicată, cu modificările și completările ulterioare;
- Legii societăților nr. 31/1990 republicată, cu modificările și completările ulterioare;
- Regulamentului ASF nr. 5/2018 privind emitenții de titluri financiare și operațiuni de piață, cu modificările și completările ulterioare;
- Regulamentului (UE) 2017/1129 privind prospectul care trebuie publicat în cazul unei oferte publice de valori mobiliare sau al admiterii de valori mobiliare la tranzacționare pe o piață reglementată completat de Regulamentul delegat (UE) 2019/979 și Regulamentul delegat (UE) 2019/980 privind normele de elaborare a rezumatului și conținutului Prospectului.
- Regulamentului (UE) 2021/337 de modificare a Regulamentului (UE) 2017/1129 în ceea ce privește prospectul UE pentru redresare și ajustările specifice pentru intermediarii financiari și a Directivei 2004/109/CE în ceea ce privește utilizarea formatului de raportare electronic unic pentru rapoartele financiare anuale, în scopul susținerii redresării în urma crizei provocate de COVID-19

Pct. 5.1.2. Durata de valabilitate a ofertei, inclusiv orice modificare posibilă și o descriere a procedurii de subscriere, precum și data emiterii noilor valori mobiliare.

i. Tranzacționarea drepturilor de preferință se derulează pe parcursul a 5 zile lucrătoare începând cu a doua zi lucrătoare după publicarea Prospectului, în perioada 18.01 - 25.01.2023.

Cele 105.696.119 acțiuni ordinare nou-emise, nominative, indivizibile, de valoare egală oferite în cadrul Ofertei se vor putea subscrie în două etape.

- ii. Etapa I, care face obiectul Ofertei și care se va derula în baza prezentei Note, presupune subscrierea de acțiuni noi în baza exercitării drepturilor de preferință deținute de investitorii:
- înregistrați în registrul acționarilor la data de înregistrare aferentă majorării capitalului social (13.10.2022) care nu și-au înstrăinat Drepturile de Preferință în perioada de tranzacționare a acestora;
 - persoanelor care au dobândit Drepturi de Preferință, inclusiv prin cumpărare, în perioada de tranzacționare a acestora.

Perioada de subscriere în Etapa I se va derula pe parcursul a 31 zile calendaristice începând din a treia Zi Lucrătoare după încheierea perioadei de tranzacționare a drepturilor de preferință, respectiv în perioada 30.01 - 01.03.2023.

- iii. Etapa II: Acțiunile rămase nesubscrise în cadrul Etapei I a majorării de capital social vor fi oferite spre vânzare în cadrul unui plasament privat, pentru care nu este obligatorie întocmirea unui Prospect potrivit art. 1 alin (4) al Regulamentului UE 2017/1129. Perioada de Subscriere în cea de a doua etapă este de cel mult 5 zile lucrătoare, începând din a 3-a zi lucrătoare după încheierea etapei 1 cu posibilitatea încheierii anticipate, la decizia Consiliului de administrație. Etapa a II-a a majorării nu face obiectul prezentului Document. Numarul de Acțiuni Oferite ramase nesubscrise în Etapa 1 și care vor fi oferite în cadrul Etapei 2 a majorării de capital va fi comunicat public printr-un

raport curent publicat pe site-ul Bursei de Valori Bucuresti in termen de maxim 2 Zile Lucratoare inregistrarii rezultatului aferent perioadei de subscriere in cadrul Etapei 1 a majorarii de capital social.



După încheierea ofertei derulate în cea de a II-a Etape, acțiunile nou emise rămase nesubscrise vor fi anulate prin decizia Consiliului de administrație al Societății care va constata rezultatul operațiunii de majorare de capital social, va aproba modificarea capitalului social prin majorarea acestuia cu valoarea acțiunilor efectiv subscrise și va dispune întreprinderea tuturor demersurilor necesare modificării actului constitutiv, respectiv înregistrării și publicării acestei modificări. Raportul Emitentului cu privire la rezultatul operațiunii va fi transmis către ASF și BVB în termen de 2 Zile Lucrătoare de la încheierea fiecăreia dintre cele două Etape ale majorării capitalului social.

La data plății drepturilor de preferință, 14 octombrie 2022, tuturor acționarilor îndreptățiți să subscrie în ofertă, respectiv celor înscrși în Registrul Acționarilor la Data de Înregistrare, 13 octombrie 2022, le-a fost alocat un număr de drepturi de preferință egal cu numărul de acțiuni deținute la aceeași dată. Potrivit Deciziei Consiliului de Administrație nr. 1/16.09.2022, drepturile de preferință vor fi valori mobiliare (instrumente financiare) tranzacționabile în cadrul aceleiași piețe pe care se tranzacționează acțiunile Societății, respectiv Piața Reglementată a Bursei de Valori București, în conformitate cu reglementările specifice acestei piețe.

În Etapa I a majorării capitalului social (Oferta), Acțiunile Noi oferite vor putea fi subscrise proporțional cu numărul de Drepturi de Preferință deținute ulterior încheierii perioadei de tranzacționare a acestora, de către acționarii care nu și-au instrăinat drepturile de preferință în perioada de tranzacționare a acestora și de către investitorii care au dobândit drepturi de preferință, inclusiv prin cumpărare, în perioada de tranzacționare a acestora. Rata de subscriere de acțiuni noi este de 0,2 – respectiv 1 acțiune nouă pentru fiecare 5 drepturi de preferință BNETR16.

Numărul maxim de acțiuni care poate fi subscris de un investitor poate fi aflat prin împărțirea la 5, a numărului de Drepturi de Preferință BNETR16 de care acesta dispune la sfârșitul perioadei de tranzacționare a Drepturilor de Preferință. În cazul în care valoarea rezultată nu este un număr întreg, aceasta se rotunjește în jos până la cel mai apropiat număr întreg. Numărul maxim de acțiuni care poate fi subscris de un investitor poate fi aflat prin contactarea Intermediarului Ofertei (pentru investitorii care dețin Drepturile de Preferință în Secțiunea 1), respectiv prin contactarea Participantului la sistemul Depozitarului Central la care investitorul are deschis un cont de investiții și prin intermediul căruia subscrie în Ofertă (pentru investitorii care dețin Drepturile de Preferință în Secțiunea 2 și 3), sau prin contactarea Emitentului la adresa dedicată relației cu investitorii: investors@bittnet.ro.

Orice persoană fizică sau juridică, rezidentă sau nerezidentă poate subscrie Acțiunile Oferite prin prezenta Oferta în cadrul Etapei 1 a majorării de capital social, cu condiția să dețină Drepturi de Preferință conform celor prezentate anterior. Orice subscriere făcută în Perioada de Ofertă de către o persoană care nu a avut calitatea de acționar la Data de Înregistrare și/sau nu a achiziționat Drepturi de Preferință în perioada de tranzacționare a acestora nu va fi validată, urmând ca suma de bani aferentă subscrierii să fie returnată respectivei persoane în termen de 5 zile de la închiderea perioadei de Ofertă.

În cazul în care un investitor achită o sumă mai mică decât contravaloarea acțiunilor subscrise, atunci subscrierea este considerată validă pentru numărul de acțiuni corespunzător sumei virate.

În cazul în care un investitor achită o sumă mai mare decât contravaloarea acțiunilor la care are dreptul de a subscrie prin exercitarea dreptului de preferință, suma achitată în plus se va rambursa acestuia în maxim 5 (cinci) zile lucrătoare de la sfârșitul Perioadei de subscriere.

Subscrierile pentru acțiunile noi care nu au fost validate vor fi anulate. Acționarii îndreptățiți ale căror subscrieri pentru acțiuni noi nu au fost validate vor fi notificați în mod corespunzător și sumele plătite le vor fi restituite în contul indicat în Formularul de Subscriere în termen de maximum 5 (cinci) Zile Lucrătoare de la sfârșitul Perioadei de Subscriere.

Subscrierile efectuate în cadrul Ofertei (Etapa 1 a majorării capitalului social) vor putea fi revocate doar în cazul în care va fi publicat un Amendament la Prospect – după ce acesta a fost aprobat de ASF – prin completarea și depunerea unui Formular de retragere a acceptului de subscriere. Sumele aferente subscrierilor revocate vor fi returnate Investitorilor în maximum 5 zile lucrătoare de la data retragerii subscrierii.

Prezenta Nota nu constituie o invitație făcută de Emitent sau Intermediar sau făcută în numele oricărui din acestia, de a subscrie Acțiuni în jurisdicțiile unde o astfel de ofertă sau invitație nu este autorizată sau este restricționată în orice mod sau pentru potențiali Investitori ce nu pot subscrie în mod legal. Persoanele care decid să subscrie Acțiuni sunt obligate să cunoască restricțiile și limitările cuprinse în prezenta Nota și să se conformeze acestora.

Intermediarul Ofertei și ceilalți intermediari autorizați care participă la Oferta trebuie să informeze investitorii cu privire la condițiile de derulare a Ofertei. Aceștia sunt exclusiv responsabili pentru implementarea Ofertei și respectarea condițiilor de derulare a Ofertei menționate în prezenta Nota și a reglementărilor ASF.

Indiferent de modalitatea aleasă, subscrierea în această Oferta în conformitate cu prezenta Nota reprezintă acceptarea necondiționată a termenilor și condițiilor de derulare ale Ofertei și a prezentei Note în întregime, investitorul respectiv confirmând că a primit, citit, înțeles și acceptat termenii și condițiile prezentei Nota și că a subscris în acord cu acestea.



Procedura de subscriere

Deținătorii de drepturi de preferință vor putea subscrie în ofertă, în prima Etapă, pe toată durata perioadei de subscriere, între orele 9:30 și 17.30 ale fiecărei Zile Lucrătoare, cu excepția ultimei Zile Lucrătoare, când perioada de subscriere se încheie la ora 13:00. Perioada de Ofertă în prima Etapă nu poate fi prelungită.

Subscrierea în cadrul Ofertei (Etapă 1 a majorării de capital social) se realizează astfel:

- (1) investitorii care detin Drepturi de Preferință în **Secțiunea I** a Depozitarului Central pot subscrie în Oferta numai prin intermediul SSIF GOLDRING S.A., SSIF autorizată pentru activități specifice pieței de capital cu sediul în Târgul Mureș, str. Tudor Vladimirescu nr. 56A, 540014, jud. Mureș, înregistrată la Registrul Comerțului cu nr. J26/440/1998, cod unic de înregistrare RO10679295tel/fax. 0265 269 195/0365 455 254, către care vor transmite și depune Formularul de Subscriere,
 - (i) în format fizic în original, la sediul intermediarului, semnat olograf - prin curier, scrisoare recomandată sau personal, respectiv
 - (ii) prin email, la adresa subscrieri@goldring.ro semnat cu semnătura electronică extinsă încorporată conform Legii nr. 455/2001 privind semnătura electronică. Intermediarul va confirma, printr-un email de confirmare, primirea Formulelor de Subscriere.

Indiferent de modalitatea de transmitere a documentelor, vor fi luate în considerare doar Formularele de Subscriere însoțite de dovada plății și documentele menționate în prezentul Prospect, care sunt înregistrate de către Intermediar până în ultima zi a perioadei de subscriere, ora 13:00.

Plata acțiunilor subscribe de investitorii care detin drepturile în Secțiunea 1 se face în contul Emitentului deschis la Banca Transilvania, cod IBAN RO80BTRL04301202U1581101, beneficiar Bittnet Systems S.A.. Dovada achitării pretului acțiunilor subscribe de către un investitor cu dețineri în Secțiunea I a Depozitarului Central este reprezentată de ordinul de plată care dovedește că pretul pentru acțiunile noi subscribe a fost transferat prin virament bancar în contul colector deschis de Emitent. Ordinul de plată trebuie să conțină la rubrica "detalii de plată" codul numeric personal/seria pasaportului/codul unic de înregistrare al investitorului urmate de observația: *majorare capital social Bittnet Systems S.A.*

Investitorul trebuie să ia în considerare eventualele comisioane de transfer bancar. Suma totală ce trebuie virată de Investitorii care detin Drepturi de Preferință în secțiunea 1 a Depozitarului Central în vederea subscrierii va include, deci, orice taxe sau comisioane bancare.

Goldring S.A., SSIF și/sau Emitentul nu vor fi ținuți răspunzători dacă, din motive independente de acesta, Contul Colector pentru Oferta nu este efectiv creditat cu sumele reprezentând valoarea acțiunilor noi subscribe de acționarul îndreptățit înainte de ora 13:00 a ultimei zile a Perioadei de Subscriere.

Formularul de subscriere va fi trimis la sediul Intermediarului în original, completat, semnat olografic de către investitor, sau prin e-mail la adresa subscrieri@goldring.ro, semnat cu semnătură electronică extinsă încorporată potrivit cu prevederile Legii nr. 455/2001, însoțit de **dovada achitării contravalorii acțiunilor noi subscribe** sub forma documentului justificativ de plată și, respectiv, **următoarele documente doveditoare pentru identitatea subscriitorului** (copiile acestor documente vor avea mențiunea „conform cu originalul” și semnătura titularului):

a. Pentru persoanele fizice rezidente / nerezidente care subscriu în nume propriu:

- Carte de identitate / buletin / carte de identitate provizorie respectiv, pentru persoane fizice nerezidente, pașaport sau carte de identitate pentru cetățenii din UE – copie

b. Pentru persoanele fizice care subscriu prin reprezentant:

- Documentul de identitate al persoanei reprezentate (investitorului): Carte de identitate / buletin / carte de identitate provizorie, respectiv, pentru persoane fizice nerezidente, pașaport sau carte de identitate pentru cetățenii din UE – copie;

- Documentul de identitate – buletin, carte de identitate sau carte de identitate provizorie pentru împuternicit persoana fizică rezidentă, sau pașaport pentru împuternicit persoana fizică nerezidentă, respectiv carte de identitate pentru cetățenii ai UE (copie);

- Procura în formă autentică pentru semnarea Formularului de Subscriere (original, traducere legalizată dacă este cazul, și copie).



- Procura în formă autentică pentru semnarea Formularului de Subscriere (original, traducere legalizată dacă este cazul, și copie).

c. Pentru investitori persoane fizice aflate sub curatela sau sub tutela:

- Documentul de identitate al persoanei care subscrie în numele investitorului precum și al investitorului – buletin, carte de identitate sau carte de identitate provizorie pentru împuternicit persoana fizică rezidentă, sau pașaport pentru împuternicit persoana fizică nerezidentă, respectiv carte de identitate pentru cetățeni ai UE (copie);

- Pașaport si/ sau legitimație de ședere (copie) pentru persoana care subscrie în numele investitorului pentru cetățeni străini, respectiv carte de identitate pentru cetățeni UE;

- Actul juridic care instituie tutela sau, după caz, curatela specială sau curatela (copie).

d. Pentru persoanele juridice rezidente / nerezidente care subscriu în nume propriu:

- Certificatul de înmatriculare eliberat de Registrul Comerțului sau instituție echivalentă (copie)

- Certificat Constatator eliberat de Registrul Comerțului sau instituție echivalentă cu cel mult 30 de zile lucrătoare anterioare datei subscrierii (original, copie și traducere legalizată, dacă este cazul)

- Împuternicire / Mandat în original și copie pentru persoana care semnează Formularul/Formularele de Subscriere, eliberată în condițiile actului constitutiv, sau dovada că acesta este reprezentant legal al persoanei juridice, cu drept de reprezentare individuală (în situația în care Societatea este reprezentată colectiv de două sau mai multe persoane și toate se prezintă pentru semnarea Formularului de Subscriere, dovada se va face pentru toate aceste persoane) și traducere legalizată dacă este cazul;

- Document de identitate (buletin, carte de identitate, pașaport pentru cetățeni străini sau carte de identitate provizorie) al persoanei care subscrie în numele persoanei juridice (original și copie).

e. Persoane juridice rezidente / nerezidente care subscriu prin intermediul unei alte persoane juridice rezidente:

- Document de identificare, i.e. certificat de înmatriculare la Registrul Comerțului (copie) sau echivalent, însoțit de certificatul constatator eliberat de Registrul Comerțului cu cel mult 30 zile lucrătoare înainte de data subscrierii (sau echivalent) pentru persoana juridică care dorește să efectueze subscrierea (copie și traducere legalizată, dacă este cazul);

- Document de identificare, i.e. certificat de înmatriculare la Registrul Comerțului (copie), însoțit de certificatul constatator eliberat de Registrul Comerțului cu cel mult 30 zile lucrătoare înainte de data subscrierii pentru persoana juridică care reprezintă interesele persoanei juridice care dorește să efectueze subscrierea (original și copie);

- Mandat/ordin din partea societății care dorește efectuarea subscrierii pentru efectuarea subscrierii (original, copie și traducere legalizată dacă este cazul);

- Împuternicire/Mandat pentru persoana care semnează Formularul/Formularele de Subscriere, eliberat în condițiile actului constitutiv, sau dovada că aceasta este reprezentant legal al societății, cu drept de reprezentare individuală (în situația în care Societatea este reprezentată colectiv de două sau mai multe persoane și toate se prezintă pentru semnarea Formularului de Subscriere, dovada se va face pentru toate aceste persoane) (original, copie și traducere legalizată dacă este cazul);

- Buletin, carte de identitate sau carte de identitate provizorie pentru împuternicitul/împuterniciții persoanei juridice care reprezintă interesele persoanei juridice care dorește efectuarea subscrierii (original și copie).

f. pentru persoane fizice rezidente/nerezidente reprezentate de o societate de administrare investiții în baza unui contract de administrare portofoliu:

- Carte/buletin de identitate (copie), în cazul persoanelor fizice rezidente;

- Pașaport sau carte de identitate pentru cetățeni ai UE/ SEE (copie), în cazul persoanelor fizice nerezidente;

- Mandat de reprezentare (original și copie);



Pentru societatea de administrare investiții:

- Certificat de înregistrare emis de Registrul Comerțului (copie);

• Certificat constatator privind situația actuală a persoanei juridice emis de Registrul Comerțului cu cel mult 30 zile lucrătoare înainte de data subscrierii

- Procura / mandat în original pentru persoana care semnează Formularul de Subscriere acordată conform prevederilor actului constitutiv sau o dovadă ca persoana respectiva reprezintă în mod legal entitatea care subscrie, cu drept individual de reprezentare (în cazul în care societatea este reprezentată în mod colectiv de două sau mai multe persoane care sunt toate prezente la semnarea Formularului de Subscriere, o astfel de dovadă va fi prezentată pentru toate aceste persoane) – în original și orice alte documente conforme cu originalul certificate de reprezentantul legal al persoanei juridice;

- Documente de identificare (buletin / carte de identitate / pașaport în cazul cetățenilor străini, Carte de identitate pentru cetățeni ai unui stat membru UE) pentru persoana care subscrie în numele persoanei juridice (copie).

g. Entități administrate de alte persoane juridice rezidente sau nerezidente:

Pentru persoana juridică care administrează respectiva entitate:

- Actul / actele prin care entitatea a fost autorizată de Autoritatea de Supraveghere competentă;

- Certificat de înregistrare emis de Registrul Comerțului (copie);

- Certificat constatator privind situația actuală a persoanei juridice emis de Registrul Comerțului cu cel mult 30 zile lucrătoare înainte de data subscrierii

- Procura/ mandat în original pentru persoana care semnează Formularul de Subscriere, acordată conform prevederilor actului constitutiv sau o dovadă ca persoana respectiva reprezintă în mod legal entitatea care subscrie, cu drept individual de reprezentare (în cazul în care societatea este reprezentată în mod colectiv de două sau mai multe persoane care sunt toate prezente la semnarea Formularului de Subscriere, o astfel de dovadă va fi prezentată pentru toate aceste persoane) – în original și orice alte documente conforme cu originalul certificate de reprezentantul legal al persoanei juridice;

- Documente de identificare (buletin / carte de identitate / pașaport în cazul cetățenilor străini, Carte de identitate pentru cetățeni ai unui stat membru UE) pentru persoana care subscrie în numele persoanei juridice (copie).

Toate documentele menționate anterior, respectiv Formularul de subscriere în original completat și semnat olografic sau electronic cu semnătură electronică extinsă încorporată conform prevederilor Legii 455/2001 în cazul transmiterii prin mijloace electronice, dovada plății contravalorii acțiunilor subscribe și documentele însoțitoare vor fi transmise fie prin curier, scrisoare recomandată cu confirmare de primire, sau personal la sediul Intermediarului, fie prin email la adresa subscrieri@goldring.ro, cu mențiunea pe plic, respectiv la subiectul mesajului, „Pentru majorarea capitalului social al BITTNET SYSTEMS S.A.”. Oricare ar fi metoda de transmitere a acestor documente, pentru validarea subscrierii, acestea trebuie să fie înregistrate la sediul Intermediarului Ofertei doar în Perioada de subscriere menționată în prezentul Document. Intermediarul Ofertei va verifica formularele de subscriere recepționate și documentația aferentă și le va valida în conformitate cu termenii și condițiile prezentei Note.

Documentele într-o altă limbă decât limba română sau limba engleză vor fi însoțite de o traducere legalizată a acestora în limba română sau în limba engleză.

Documentele de identificare ale persoanelor fizice (i.e. buletin, carte de identitate, pașaport etc.) vor fi prezentate în original doar în cazul în care subscrierea se face prin depunerea Documentației pentru subscriere personal la sediul Intermediarului. De asemenea, toate copiile puse la dispoziție în contextul subscrierii vor conține mențiunea „Conform cu originalul” și semnătura (în clar și olograf) persoanei care depune Documentele pentru subscriere.

- (2) investitorii care detin Drepturi de Preferință BNETR16 ale Emitentului în Secțiunea a II-a a Depozitarului Central, respectiv în conturile de tranzacționare deschise la intermediari (brokeri - conturi globale), vor putea subscrie doar prin intermediarii (participanții autorizați la sistemul Depozitarului Central) la care aceștia dețin acțiuni într-un cont de investiții. Subscrierea se poate face în fiecare Zi Lucrătoare din perioada de subscriere, între orele 9.30 și 17.30, cu excepția ultimei Zile Lucrătoare, când perioada de subscriere se încheie la ora 13:00.



Efectuarea și acceptarea acestor subscrieri se va realiza cu respectarea prevederilor prezentei Note și cu reglementările interne ale intermediarului aplicabile preluării, validării și transmiterii spre executare a subscrierilor primite, precum și cu cele referitoare la gestionarea decontării în sistemul Depozitarului Central al instrucțiunilor de subscriere. De asemenea, plata acțiunilor subscribe se face în conformitate cu reglementările Depozitarului Central și politicile Intermediarului prin care investitorul participa la Oferta.

(3) Investitorii care dețin drepturi de preferință ale Emitentului în Secțiunea a III-a a Depozitarului Central (conturi ale Participanților) vor subscrie, în Etapa I, direct în sistemul Depozitarului Central S.A., plata acestora fiind în conformitate cu reglementările Depozitarului Central S.A.

Formularele de Subscriere, de Retrageră a acceptului de subscriere și Prospectul vor fi disponibile atât electronic, pe pagina de internet a Emitentului (<https://investors.bittnet.ro/ro/>), a Intermediarului (<https://www.goldring.ro/consultanta/>) și a BVB (<https://www.bvb.ro/>) cât și pe suport de hârtie la sediul Intermediarului Ofertei din Târgu Mureș, str. Tudor Vladimirescu 56A, Jud Mureș, cod 540014, precum și la sediul Emitentului din București, Str. Sergent Nutu Ion, nr. 44, clădirea ONE Cotroceni Park, corp A& B, etaj 4, sector 5.

Intermediarul ofertei sau Participanții prin care se realizează subscrierea au dreptul să solicite acționarilor subscriitori orice documente suplimentare în scopul îndeplinirii obligațiilor de respectare a regulilor de „cunoaștere a clientelei” conform normelor și procedurilor interne de identificare a clienților.

Validarea subscrierilor efectuate de investitorii cu dețineri în Secțiunea I a Depozitarului Central se va face de către Intermediarul Ofertei (GOLDRING S.A., SSIF) după verificarea documentelor prezentate de subscritor, după verificarea existenței drepturilor de preferință precum și a încasării contravalorii acțiunilor subscribe. Lista acționarilor cu dețineri de acțiuni BITTNET SYSTEMS S.A. în Secțiunea I a Depozitarului Central la Data de Înregistrare, precum și numărul drepturilor de preferință alocate fiecăruia dintre aceștia va fi comunicată Intermediarului de către Emitent, care o va solicita Depozitarului Central.

Răspunderea pentru calcularea corectă a numărului maxim de acțiuni pe care îl poate subscrie în Ofertă un subscritor cu dețineri în Secțiunea I revine Intermediarului Ofertei. Răspunderea pentru evidența, confirmarea și gestionarea sumelor încasate de către Emitent în contul acțiunilor subscribe de către acționari cu dețineri în Secțiunea I, precum și evidența și plata sumelor rezultate din retragerea acceptului de subscriere în condițiile introducerii de suplimente la Prospect revine Emitentului.

Validarea subscrierilor efectuate de către investitori cu dețineri în Secțiunea a II-a a Depozitarului Central va fi realizată de intermediarii prin care se realizează subscrierea numai după verificarea deținerilor drepturilor de preferință de către fiecare investitor. Instrucțiunile de subscriere se introduc în baza drepturilor de preferință deținute de investitori, iar fondurile bănești sunt decontate prin mecanismul de decontare administrat de Depozitarul Central, în cadrul sesiunii zilnice de decontare.

În cazul acționarilor subscriitori cu dețineri în Secțiunea II a Depozitarului Central, răspunderea pentru calcularea corectă a numărului maxim de acțiuni pe care îl poate subscrie un deținător de drepturi de preferință în Ofertă revine Intermediarului prin care se realizează subscrierea și cu care investitorul are încheiat un contract de servicii de investiții financiare. Ulterior validării, intermediarul va înregistra respectiva subscriere în sistemul Depozitarului Central. De asemenea, responsabilitatea existenței fondurilor necesare decontării instrucțiunilor de subscriere revine în totalitate intermediarului prin care s-au realizat subscrierile în cadrul Ofertei.

Plata acțiunilor subscribe în Ofertă de către acționari cu dețineri în Secțiunea II și Secțiunea III ale Depozitarului Central se va face în conformitate cu reglementările Depozitarului Central.

Responsabilitatea pentru calcularea corectă a numărului maxim de acțiuni noi pe care îl poate subscrie în Ofertă un investitor cu dețineri în Secțiunea III a Depozitarului Central revine Participantului respectiv.

Subscrierile pentru acțiunile noi nu vor fi validate dacă procedurile de subscriere prevăzute în prezentul Prospect nu au fost îndeplinite. Subscrierile pentru acțiunile noi care nu au fost validate vor fi anulate, iar investitorii vor fi anunțați cu privire la acest fapt în condițiile prevăzute în contractul de prestări de servicii de investiții/custodie încheiat cu Participantul, respectiv cu Intermediarul Ofertei.

Subscrierile din cadrul Ofertei sunt irevocabile pe toată Perioada de derulare a Ofertei, cu excepția prevăzută de lege prin art. 23 (2) din Regulamentul UE nr. 1129/2017 modificat prin articolul 1 punctul 8 al Regulamentului UE nr. 337/2021, respectiv a introducerii de suplimente la prospectul de ofertă. În acest caz, investitorul își poate retrage subscrierea în termen de două zile lucrătoare de la publicarea respectivului supliment, prin depunerea unui Formular de Retrageră a acceptului de subscriere în condițiile prevăzute în prezentul Prospect. Retrageră acceptului pentru subscriere poate fi numai integrală, nu și parțială.

Acțiunile Oferite vor putea fi subscrise proporțional cu numărul de drepturi de preferință BNETR16 deținute.

Rata de subscriere este de 0,2, investitorii putând subscrie 1 acțiune nouă pentru 5 drepturi de preferință deținute la data de înregistrare. Numărul maxim de acțiuni care poate fi subscris de către un investitor poate fi aflat prin împărțirea numărului de drepturi de preferință de care acesta dispune la „5”. În cazul în care valoarea rezultată nu este un număr întreg, aceasta se rotunjește în jos până la cel mai apropiat număr întreg. Numărul maxim de acțiuni care poate fi subscris de un investitor poate fi aflat și prin contactarea Intermediarului la care investitorul are deschis un cont de investiții, a Emitentului sau a Intermediarului Ofertei, începând cu prima Zi Lucrătoare a Perioadei de Ofertă.



PLANUL DE DISTRIBUIRE

Dupa perioadele de subscriere, Emitentul va depune toate diligentele pentru inregistrarea noului capital social in evidentele Registrului Comertului, ASF și Depozitarul Central și alocarea acțiunilor în conturile subscriitorilor în majorare.

Decontarea aferenta Etapei 1 a majorarii de capital social se va realiza conform procedurilor Depozitarului Central privind procesarea evenimentelor corporative.

Pentru evitarea oricarui dubiu, procesarea și decontarea instrucțiunilor aferente subscrierilor înregistrate în Etapa 1 se vor realiza separat de procesarea și decontarea tranzacțiilor aferente subscrierilor înregistrate în Etapa 2.

Pentru acționarii care au subscris în baza Drepturilor de Preferință BNETR16 evidenciate la momentul subscrierii în Secțiunea a II-a, decontarea subscrierilor în cadrul Ofertei se va realiza conform reglementarilor Depozitarului Central privind procesarea evenimentelor corporative.

Pentru investitorii care au subscris prin Goldring S.A. SSIF, în baza Drepturilor de Preferință BNETR16 înregistrate în Secțiunea I la momentul subscrierii, un centralizator al subscrierilor validate se va transmite Depozitarului Central până la ora 15:00 a ultimei zile a perioadei de subscriere.

Pe baza subscrierilor realizate prin sistemul Depozitarului Central corespunzătoare Drepturilor de Preferință evidenciate în momentul subscrierii în Secțiunile 2 și 3, și a subscrierilor valide realizate prin intermediul SSIF Goldring S.A., corespunzătoare Drepturilor de Preferință evidenciate în momentul subscrierii în secțiunea 1, rezultatul subscrierilor se va înregistra în a doua Zi lucrătoare după încheierea Perioadei de subscriere, prin transformarea Acțiunilor subscrise în baza Drepturilor de Preferință exercitate în Drepturi de Alocare.

Acțiunile Oferite ramase nesubscrise în Etapa 1 a majorării de capital social vor fi oferite spre vânzare conform art. 1 alin. (4) lit. a) și b) din Regulamentul UE 1129/2017, respectiv investitorilor calificați și/sau unui număr de investitori mai mic de 150 de persoane fizice sau juridice.

Acțiunile Oferite ramase nesubscrise și după finalizarea Etapei a II-a a majorării de capital social vor fi anulate.

Pct. 5.1.3. O descriere a posibilităților de reducere a subscrierii și a modului de rambursare a sumelor excedentare plătite de subscriitori.

Subscrierile din cadrul Ofertei sunt irevocabile pe toată Perioada de derulare a ofertei cu excepția prevăzută de lege prin art. 23 (2) din Regulamentul UE nr. 1129/2017 modificat prin art. 1 punctul 8 al Regulamentului UE nr. 337/2021 a introducerii de suplimente la prospectul de Ofertă. În acest caz, investitorul își poate retrage subscrierea în termen de două zile lucrătoare de la publicarea respectivului supliment, prin depunerea unui Formular de Retragere a acceptului de subscriere în condițiile prevăzute în prezentul Prospect.

Sumele convenite Investitorilor ca urmare a (1) invalidării subscrierii, a (2) diferențelor constatate între valoarea acțiunilor subscrise efectiv în baza drepturilor de preferință deținute și valoarea plătită în plus de către investitor vor fi returnate acestora în conturile bancare indicate în Formularele de subscriere, în termen de 5 Zile Lucrătoare de la data încheierii Ofertei. Sumele convenite Investitorilor ca urmare a (3) retragerii acceptului de subscriere în conformitate cu prevederile prezentului Prospect vor fi returnate acestora în conturile bancare indicate în Formularele de subscriere, în termen de 5 Zile Lucrătoare de la data retragerii subscrierii.

Toate comisioanele incidente plăților efectuate către investitori cad în sarcina acestora și vor fi suportate de către aceștia.

Nu există posibilitatea de a se înregistra suprasubscriere în cadrul prezentei Oferte.

Pct. 5.1.4. Detalii privind cuantumul minim și/sau maxim al unei subscrieri (exprimat fie în număr de valori mobiliare, fie în valoarea globală a investiției).

Nu este cazul. Numărul de acțiuni care poate fi subscris de un investitor se înscrie în intervalul, 1 acțiune și, respectiv, numărul maxim pe care acesta este îndreptățit să îl subscrie prin exercitarea drepturilor de preferință deținute la momentul subscrierii



Pct. 5.1.5. Metoda și datele-limită pentru plata, respectiv livrarea valorilor mobiliare.

Dupa finalizarea Ofertei (Etapa 1 a majorării de capital) și derularea plasamentului privat (Etapa a II-a a majorării de capital), Emitentul va depune toate diligentele pentru înregistrarea noului capital social la Registrul Comerțului, obținerea Certificatului de înregistrare de la ASF și alocarea valorilor mobiliare în conturile subscriitorilor în majorare.

Decontarea aferenta Ofertei (Etapa 1 a majorării de capital social) se va realiza conform procedurilor Depozitarului Central privind procesarea evenimentelor corporative.

Investitorii cu dețineri în Secțiunea I a Depozitarului Central care vor subscrie prin intermediul GOLDRING S.A. vor achita acțiunile subscribe cu respectarea procedurilor de subscriere descrise la punctul 5.1.2., în contul bancar al Emitentului deschis la Banca Transilvania, cod IBAN RO80BTRL04301202U1581101 (Contul Colector), beneficiar Bittnet Systems S.A.. Dovada achitării prețului acțiunilor subscribe de către un investitor care deține drepturi de preferință ale Emitentului în Secțiunea 1 a Depozitarului Central se face prin documentul justificativ de plată care dovedește că prețul a fost integral transferat prin virament bancar în contul colector deschis de Emitent, care, la rubrica „detalii” va conține Codul Numeric Personal / seria pașaportului / codul unic de înregistrare sau echivalent al investitorului și numărul de acțiuni subscribe. Investitorul trebuie să ia în considerare și să își asume eventualele comisioane de transfer bancar.

În ceea ce privește investitorii cu dețineri în Secțiunea a II-a și a III-a a Depozitarului Central, plata acțiunilor subscribe în Ofertă se face în conformitate cu reglementările Depozitarului Central completate de politicile Intermediarului prin care se subscrie.

Astfel, pentru subscrierile realizate de către investitorii cu dețineri în Secțiunea a II-a a Depozitarului Central printr-un intermediar autorizat de către ASF, sumele aferente acțiunilor subscribe vor fi virate de către investitori conform procedurilor indicate de intermediarul respectiv, iar decontarea sumelor plătite se realizează direct între Participant și Depozitarul Central S.A.

Pentru validarea subscrierii, acțiunile subscribe va trebui să fie constatate ca plătite integral la data subscrierii, conform celor prezentate în acest Document. Pentru ca o subscriere să fie validată, contul colector al emitentului va trebui debitat cu valoarea aferentă subscrierii până la ora de închidere din ziua subscrierii, respectiv ora 17:30, sau ora 13:00, dacă subscrierea s-a efectuat în ultima zi din perioada de subscriere.

Emitentul și Intermediarul nu percep comisioane și taxe suplimentare subscriitorilor în Ofertă cu dețineri în Secțiunea I a Depozitarului Central.

În sarcina subscriitorilor vor fi taxele și comisioanele bancare și, de asemenea, taxele și comisioanele percepute, în mod curent, de instituțiile pieței de capital. Intermediarul Ofertei și participanții autorizați pot percepe, conform prevederilor și politicilor interne, comisionul standard de tranzacționare la plasarea ordinului de subscriere de către investitorii cu dețineri în Secțiunea II a Depozitarului Central.

Decontarea subscrierilor validate în cadrul Ofertei, efectuate în baza exercitării drepturilor de preferință de către Investitorii cu dețineri în Secțiunea II la momentul subscrierilor se va realiza conform reglementărilor Depozitarului Central privind procesarea evenimentelor corporative.

Pentru investitorii care au scris prin Goldring S.A. în baza drepturilor de preferință înregistrate în Secțiunea I a Depozitarului Central la momentul subscrierii, un centralizator al subscrierilor validate se va transmite Depozitarului Central până la ora 15:00 a ultimei zile a perioadei de subscriere.

Pe baza subscrierilor realizate în Ofertă prin sistemul Depozitarului Central corespunzătoare drepturilor de preferință evidențiate în momentul subscrierii în Secțiunile II și III ale Depozitarului Central, precum și a subscrierilor valide realizate prin intermediul SSIF GOLDRING S.A. corespunzătoare drepturilor de preferință evidențiate în momentul subscrierii în Secțiunea I, Intermediarul Ofertei va transmite către ASF și va publica pe pagina BVB *Notificarea cu privire la rezultatele ofertei publice de vânzare* în termen de cinci zile lucrătoare de la încheierea celei de a doua etapă a operațiunii.

Acțiunile nou subscribe în cadrul prezentei operațiuni de majorare a capitalului social se considera emise după înregistrarea noului capital social la ONRC, ASF și, ulterior, la instituțiile pieței de capital.

Pct. 5.1.6 O descriere detaliată a modalităților de publicare a rezultatelor ofertei și data publicării.

Rezultatele subscrierilor în cele două etape ale majorării de capital vor fi făcute publice printr-un raport curent publicat pe site-ul BVB (<https://www.bvb.ro/>), care va fi transmis și la ASF în termen de cel mult 2 (doua) Zile Lucrătoare de la încheierea Perioadei de Oferta pentru fiecare dintre cele două etape de majorare a capitalului social (derulată prin plasament privat). Intermediarul Ofertei va transmite ASF și BVB, spre publicare, *Notificarea cu privire la rezultatele ofertei publice de vânzare* în termen de cinci zile lucrătoare de la încheierea celei de a doua etape a operațiunii.



Pct. 5.1.7 Procedura de exercitare a oricărui drept preferențial de subscriere, negociabilitatea drepturilor de subscriere și regimul aplicat drepturilor de subscriere neexercitate.

Drepturile de subscriere (Drepturile de Preferință) au fost înregistrate, la data plății, în conturile detinatorilor de acțiuni de la data de înregistrare, cu simbolul BNETR16. Detinatorii drepturilor de preferință le pot instraina în perioada de tranzacționare a acestora. Persoanele care detin drepturi de preferință la finalul perioadei de tranzacționare pot subscrie acțiuni în cadrul Ofertei (Etapa 1 a majorării capitalului social), în raport de 1 acțiune nouă pentru fiecare 5 drepturi deținute.

La închiderea Ofertei (finalul Etapei 1), drepturile de preferință neexercitate se anulează.

În cadrul Ofertei nu sunt înregistrate alte drepturi preferențiale de subscriere, drepturi negociabile sau drepturi neexercitate.

Pct. 5.1.8 Cuantumul total al emisiunii/ofertei, făcând distincție între valorile mobiliare oferite spre vânzare și valorile mobiliare oferite spre subscriere; în cazul în care cuantumul nu este fix, se indică cuantumul valorilor mobiliare care urmează să fie oferit (dacă este disponibil) și o descriere a modalităților și a termenului pentru anunțarea publică a cuantumulului final al ofertei.

Numărul de acțiuni nou emise va fi integral oferit spre subscriere detinatorilor de drepturi de preferință, în cadrul Ofertei publice.

Valoarea totală a Emisiunii este de 32.765.796,89 lei, în ipoteza în care toate acțiunile puse în vânzare se vor subscrie la prețul din Etapa I de către investitori.

În cadrul celei de a doua Etape, în limita acțiunilor rămase nesubscrise în Etapa I a Ofertei publice obiect al prezentei Note, se va face conversia de creante rezultate din activitatea de achiziții și fuziuni și vor fi alocate acțiuni BNET în dreptul fondatorilor companiilor în care Emitentul a investit prin achiziții de părți sociale, în conformitate cu hotărârile AGEA din 26.11.2020 și 07.09.2021 (The E-Learning Company, ITPrepared, Nenos Software, TopTech) Suma totală maximă a creanțelor, certificate ca certe, lichide și exigibile, care pot fi convertite în acțiuni Bittnet Systems în cadrul Etapei 2 este de 10.082.103 lei.

Prețul de subscriere în cea de a doua etapă va fi cel puțin egal cu prețul de emisiune stabilit pentru prima etapă. Acțiunile oferite ramase nesubscrise vor fi anulate. Etapa a II-a nu face obiectul prezentei Note.

Numărul de acțiuni nou emise în cadrul celor 2 etape ale majorării capitalului social, precum și cuantumul total al sumelor atrase în cadrul majorării capitalului social vor fi facute publice printr-un raport curent transmis pe fluxurile de știri ale BVB în termen de cel mult 5 (cinci) zile lucrătoare de la încheierea celei de a doua etape a operațiunii.

Pct. 5.1.9. Indicarea momentului și a condițiilor în care oferta poate fi revocată sau suspendată și a posibilității sau imposibilității de revocare a ofertei după începerea tranzacționării

Oferta nu poate fi revocată sau suspendată de către Emitent sau Intermediar după aprobarea de către Autoritatea de Supraveghere Financiară. Potrivit art. 32 alin (1), lit. d) și f) ale Regulamentului (UE) 2017/1129, art. 12 și 13 din Legea 24/2017 republicată, cu modificările și completările ulterioare, ASF poate suspenda derularea ofertei sau poate revoca aprobarea prezentului document.

ASF poate suspenda Oferta timp de cel mult 10 zile lucrătoare consecutive, ori de cât ori există motive întemeiate să suspecteze încălcarea prevederilor legislative. Suspendarea ofertei oprește curgerea perioadei de derulare a acesteia, iar la ridicarea sau la încetarea suspendării, derularea ofertei va fi reluată. Revocarea deciziei de aprobare a prospectului, pe timpul derulării ofertei publice, lipsește de efecte subscrierile efectuate până la momentul revocării. Anularea deciziei de aprobare a prospectului lipsește de efecte tranzacțiile încheiate până la data anulării, dând loc la restituirea fondurilor primite de ofertanți.

De asemenea, ASF poate decide interzicerea Ofertei în cazul în care constată încălcarea prevederilor legislative sau există motive întemeiate pentru a suspecta aceasta.

ASF poate dispune interzicerea Ofertei în termen de un an de la închiderea ofertei publice prin: (a) revocarea aprobării Prospectului, dacă constată că derularea Ofertei se face cu încălcarea prevederilor legale, dacă apreciază că circumstanțele ulterioare deciziei de aprobare determină modificări fundamentale ale elementelor și datelor care au motivat-o și/sau dacă ofertantul informează ASF că retractează Oferta înainte de lansarea anunțului de ofertă; sau prin (b) anularea aprobării Prospectului, dacă aceasta a fost obținută pe baza unor informații false ori care au indus în eroare.

Pct. 5.1.10. Indicarea termenului în care poate fi retrasă o solicitare de subscriere, dacă investitorii sunt autorizați să își retragă subscrierea.

Subscrierile din cadrul Ofertei sunt revocabile doar în cazul în care va fi publicat un Amendament la Prospect, sub incidența excepției prevăzută de lege prin art. 23 (2) din Regulamentul UE nr. 1129/2017 modificat prin art. 1, punctul 8



din Regulamentul UE nr. 337/2021 a introducerii de suplimente la prospectul de ofertă. În acest caz, investitorul își poate retrage subscrierea în termen de două zile lucrătoare de la publicarea respectivului supliment, prin depunerea unui Formular de Retragere a Acceptului de Subscriere în condițiile prevăzute în prezentul Document.

Revocarea unei subscrierii poate fi numai integrală, nu și parțială.

Sumele cuvenite Investitorilor că urmare a (1) invalidării subscrierii, a (2) diferențelor constatate între valoarea acțiunilor subscribe efectiv în baza drepturilor de preferință deținute și valoarea plătită în plus de către investitor vor fi returnate acestora în conturile bancare indicate în Formularele de subscriere, în termen de 5 Zile Lucrătoare de la data închiderii Ofertei. Sumele cuvenite Investitorilor că urmare a (3) revocării subscrierii în conformitate cu prevederile prezentului Prospect vor fi returnate acestora în conturile bancare indicate în Formularele de subscriere, în termen de 5 Zile Lucrătoare de la data retragerii subscrierii.

Toate comisioanele incidente plăților efectuate către acționarii îndreptățiți cad în sarcina acestora și vor fi suportate de către aceștia.

Nu există posibilitatea de a se înregistra suprasubscriere în cadrul prezentei Oferte.

Emitentul este obligat să publice un supliment la Prospect în cazul în care intervine un factor semnificativ, o eroare materială sau înexactitate materială privind informațiile cuprinse în Prospect care ar putea influența evaluarea valorilor mobiliare, cu condiția ca acestea să fi apărut sau să se fi constatat înainte să expire perioada de valabilitate a ofertei sau furnizarea valorilor mobiliare, oricare dintre aceste evenimente are loc primul.

Orice cerere de modificare a prospectului va fi depusă la ASF cu cel puțin 3 Zile Lucrătoare anterioare ultimei zile de derulare a ofertei.

După aprobarea de către ASF, suplimentul va fi publicat pe pagina de internet a Emitentului (<https://investors.bittnet.ro/>), a Intermediarului (<https://www.goldring.ro/consultanta/>) și a BVB (www.bvb.ro, simbol BNET). În situația publicării unui supliment la Prospect, investitorii care au dreptul de retragere a acceptului de subscriere conform prevederilor legale vor fi contactați de intermediarul financiar prin care au subscriș până la sfârșitul primei zile lucrătoare care urmează zilei în care este publicat suplimentul.

În caz de supliment / modificare a prospectului, investitorul își poate retrage subscrierea în termen de 2 (două) Zile Lucrătoare după publicarea respectivului supliment, prin depunerea unui Formular de Retragere a acceptului de subscriere întocmit în două exemplare originale și împreună cu documentele însoțitoare prevăzute pentru Formularul de Subscriere, la sediul Intermediarului unde a fost depus anterior Formularul de Subscriere. Formularul de Retragere a acceptului de subscriere este disponibil, atât electronic, pe pagina de internet a Emitentului (<https://investors.bittnet.ro/>), a Intermediarului (<https://www.goldring.ro/consultanta/>) și a BVB (www.bvb.ro, simbol BNET), cât și pe suport de hârtie la sediul Intermediarului Ofertei din Târgu Mureș, str. Tudor Vladimirescu 56A, Jud Mureș, cod 540014, și la sediul Emitentului.

Pct. 5.2. Planul de distribuție și de alocare a valorilor mobiliare

Punctul 5.2.1. Procedura de notificare a subscriitorilor cu privire la cuantumul care le-a fost alocat și informații din care să reiasă dacă tranzacționarea poate să înceapă înainte de această notificare.

După finalizarea ofertei și înregistrarea noului capital social la ORC, ASF și ulterior la instituțiile pieței de capital, Emitentul va notifica acționarii subscriitori cu privire la numărul de acțiuni care le-a fost alocat în urma încheierii majorării capitalului social.

Acționarii din Secțiunea I vor fi notificați direct de către Emitent prin mijloace electronice la adresa de e-mail precizată în Formularul de Subscriere, în timp ce informațiile privind alocarea acțiunilor către investitorii din Secțiunea II și III vor fi transmise de către Emitent prin intermediul Participanților la sistemul Depozitarului Central.

Notificarea se va face cel târziu în prima zi lucrătoare de la data intrării în posesia Certificatului de Înregistrare a Valorilor Mobiliare eliberat de către ASF.

Acțiunile subscribe sunt liber tranzacționabile imediat după înregistrarea acestora la ASF și la instituțiile pieței de capital, Depozitarul Central și Bursa de Valori București, independent de momentul notificării acționarilor subscriitori.

Pct. 5.2.2. În măsura în care aceste informații sunt cunoscute emitentului, se indică dacă principalii săi acționari sau membri ai organelor sale de administrare, supraveghere sau conducere intenționează să subscrie la ofertă sau dacă orice persoană intenționează să subscrie peste 5 % din ofertă.

Nu este cazul. Emitentului nu îi sunt cunoscute informațiile cu privire la subscrierile în cadrul ofertei intenționate de către acționarii săi.



Pct. 5.3. Stabilirea prețurilor

Pct. 5.3.1 Indicarea prețului la care vor fi oferite valorile mobiliare și a cuantumului eventualelor cheltuieli și taxe percepute subscriitorului sau cumpărătorului.

Pretul de subscriere în cadrul ofertei va fi de 0,31 lei per acțiune. Pretul de subscriere a fost stabilit prin hotărârea Consiliului de Administrație din 16.09.2022.

Intermediarul și participanții autorizați prin care subscriu investitorii cu dețineri în Secțiunea a II-a a Depozitarului Central pot percepe comision de tranzacționare pentru subscrierile acestora în Etapa I a Ofertei și pot reține alte taxe percepute de instituțiile pieței de capital aferente exercitării dreptului de preferință, potrivit cu politicile, procedurile și deciziile lor interne, precum și cu prevederile contractelor pe care le-au încheiat cu investitorii.

Intermediarul și Emitentul nu percep comisioane suplimentare pentru subscrierile efectuate de către investitorii cu dețineri în Secțiunea I a Depozitarului Central.

Punctul 5.3.2. – 5.3.3

Dacă acționarii emitentului beneficiază de un drept preferențial de subscriere și dacă acest drept este restrâns sau anulat, se indică baza stabilirii prețului de emisiune dacă acțiunile trebuie plătite în numerar, precum și motivele și beneficiarii acestei restricții sau anulări.

Nu există restricții. Operațiunea de majorarea capitalului social se derulează cu acordarea de drepturi de preferință Acționarilor Îndreptățiți, potrivit cu hotărârile organelor statutare.

Pct. 5.4. Plasarea și subscrierea

Pct. 5.4.1. Numele și adresa coordonatorului sau coordonatorilor ofertei în general și a diverselor părți ale acesteia și, în măsura în care aceste informații sunt cunoscute emitentului sau ofertantului, numele și adresa intermediarilor din diversele țări în care se desfășoară oferta.

Intermediarul Ofertei este GOLDRING S.A., Societate de Servicii de Investiții Financiare cu sediul în Târgul Mureș, str. Tudor Vladimirescu nr. 56A, 540014, jud. Mureș, înregistrată la Registrul Comerțului cu nr. J26/440/1998, cod unic de înregistrare RO10679295, autorizată de CNVM/ASF prin decizia nr. 2734/08.08.2003, nr. atestat: 372/29.05.2006, înscrisă în Registrul CNVM/ASF cu nr. PJR01SSIF/260045, telefon/fax 0265 269 195 / 0365 455 254, e-mail goldring@goldring.ro, pagina de internet www.goldring.ro.

Pct. 5.4.2. Numele și adresa agenților de plată și a depozitarilor din fiecare țară implicată.

Registrul acționarilor Emitentului este ținut de către Depozitarul Central S.A., societate cu sediul social în București, Sector 2, bd. Carol I nr. 34-36, etajele 3, 8 și 9.

Contul colector al Emitentului destinat fondurilor atrase prin subscrierea în cadrul Ofertei a Investitorilor cu drepturi de preferință deținute în Secțiunea I a Depozitarului Central este deschis la Banca Transilvania, cod IBAN RO80BTRL04301202U1581101, beneficiar Bitnet Systems SA.

Pct. 5.4.3.

Denumirea și adresa entităților care și-au asumat un angajament ferm de a subscrie emisiunea și a entităților care și-au dat acordul în vederea plasării valorilor mobiliare, fără a-și asuma un angajament ferm sau în temeiul unei contract care prevede o obligație de mijloace. Se indică trăsăturile semnificative ale acordurilor încheiate, inclusiv cotele. În cazul în care nu este scrisă întreaga emisiune, se include o declarație privind partea neacoperită. Se indică valoarea globală a comisionului de subscriere și a comisionului de plasare.

Nu este cazul.

Pct. 5.4.4 Momentul în care acordul de subscriere a fost sau va fi încheiat.

Nu este cazul.



SECȚIUNEA 6 – ADMITEREA LA TRANZACȚIONARE ȘI MODALITĂȚILE DE TRANZACȚIONARE

Pct. 6.1. Se indică dacă valorile mobiliare oferite fac sau vor face obiectul unei solicitări de admitere la tranzacționare în vederea distribuirii lor pe o piață reglementată, pe alte piețe echivalente ale unor țări terțe sau pe o piață de creștere pentru IMM-uri, indicându-se piețele în cauză.

Acțiunile nou emise vor fi disponibile la tranzacționare în aceleași condiții ca și celelalte acțiuni ordinare ale Emitentului, respectiv pe Piața Reglementată administrată de Bursa de Valori București, ulterior înregistrării majorării capitalului pe lângă Oficiul Registrului Comerțului, obținerii noului CIIF pentru noul număr de acțiuni conform capitalului majorat de la Autoritatea de Supraveghere Financiară și înregistrării la DC.

Premergător perioadei de subscriere de acțiuni noi, drepturile de preferință vor face obiectul unei cereri de admitere la tranzacționare pe piața relevantă administrată de Bursa de Valori București.

Pct. 6.2. Toate piețele reglementate, piețele țărilor terțe, piețele de creștere pentru IMM-uri sau sistemele multilaterale de tranzacționare în cadrul cărora, după cunoștințele emitentului, sunt deja admise la tranzacționare valori mobiliare din aceeași clasă ca și cele care urmează a fi oferite sau admise la tranzacționare.

Acțiunile BITTNET SYSTEMS S.A. sunt tranzacționabile pe Piața Reglementată administrată de Bursa de Valori București S.A., sub simbolul BNET, începând cu data 03.06.2020. Anterior acțiunile emitentului au fost tranzacționate pe piața AeRO-SMT a BVB.

Pct. 6.3. Dacă, simultan sau aproape simultan cu solicitarea admiterii la tranzacționare pe o piață reglementată, sunt subscrise sau plasate privat valori mobiliare din aceeași clasă sau dacă sunt create valori mobiliare din alte clase care vor face obiectul unui plasament public sau privat, se indică natura acestor operațiuni, precum și numărul, caracteristicile și prețul valorilor mobiliare care fac obiectul operațiunilor în cauză.

Nu este cazul.

Pct. 6.4. Informații detaliate privind entitățile care și-au asumat un angajament ferm de a acționa ca intermediari pe piețele secundare și de a garanta lichiditatea acestora prin cotații de vânzare și cumpărare, precum și o descriere a principalelor caracteristici ale angajamentului lor.

Nu este cazul.

SECȚIUNEA 7 – DETINATORII DE VALORI MOBILIARE CARE DORESC SA VANDA

Pct. 7.1 Contractele de restricționare. În ceea ce privește contractele de restricționare, se furnizează detalii cu privire la următoarele elemente: (a) părțile implicate; (b) conținutul contractului și excepțiile prevăzute; (c) indicarea duratei perioadei de restricționare.

Nu este cazul

SECȚIUNEA 8 - CHELTUIELILE AFERENTE EMISIUNII/OFERTEI

Pct. 8.1. Valoarea totală netă a veniturilor obținute în urma emisiunii/ofertei și o estimare a cheltuielilor totale aferente emisiunii/ofertei.

Valoarea totală netă aferentă ofertei este de 22.683.693 lei în ipoteza în care toate acțiunile noi vor fi subscrise de investitori în Etapa 1. Cheltuielile aferente ofertei, care vor fi suportate de către Emitent din alte surse decât fondurile atrase în Ofertă, sunt:

- Comisionul Intermediarului Ofertei, conform contractului de intermediere încheiat cu Emitentul;
- Comision ASF de 0,1% din valoarea sumelor efectiv subscrise în mod valid în Ofertă;
- Taxa ASF de înregistrare a instrumentelor financiare pentru drepturile de preferință și acțiunile nou emise: 2 x 500 Lei;
- Tarif BVB admitere la tranzacționare drepturi de preferință – 1.200 lei;
- Taxa Depozitarului Central pentru eliberarea codurilor ISIN, CFI și FISN pentru drepturile de preferință: - 179 Lei;
- Taxa înregistrare instrumente financiare în sistemul Depozitarului Central, 2.000 Lei;
- Taxe Registrul Comerțului de înregistrare a majorării capitalului social: aproximativ 2.000 Lei;
- Alte cheltuieli legate de traducere/autentificare documente/declarații: aproximativ 1.000 Lei;

- Cheltuielile prezentate anterior sunt cu titlu estimativ.



SECȚIUNEA 9 - DILUAREA

Pct. 9.1.a) O comparație între participarea la capitalul social și drepturile de vot ale acționarilor existenți înainte și după majorarea capitalului rezultată în urma ofertei publice, presupunând că acționarii existenți nu subscriu noi acțiuni.

Dacă toți Acționarii Emitentului își vor exercita dreptul de preferință, structura acționariatului și participația detinută de fiecare acționar al Emitentului nu vor suferi modificări. În schimb, în măsura în care unii dintre Acționarii Emitentului nu vor subscrie Acțiuni Noi în cadrul Ofertei, în mod evident participația acestora va scădea, cu alte cuvinte detinerile acestora se vor fi diluate. La momentul redactării prezentei Note un acționar cu o detinere de 1,00% în capitalul social al Emitentului anterior majorării de capital, poate înregistra o diluare a detinerii de până la 0,8333% ulterior majorării de capital, în ipoteza în care nu subscrie în majorare.

În situația în care, în urma acestei operațiuni de majorare a capitalului social, un acționar sau un grup de acționari care acționează în mod concertat ajung să atingă sau depășească ponderea de detinere de 33% din totalul capitalului social al Emitentului, aceștia vor avea obligația de a derula o ofertă de preluare a societății conform prevederilor legale.

b) O comparație între valoarea activului net pe acțiuni la data celui mai recent bilanț anterior ofertei publice (oferta de vânzare și/sau majorarea de capital) și prețul oferit pe acțiuni în cadrul ofertei publice în cauză.

La data situațiilor financiare interimare încheiate la 30.09.2022, valoarea activului net pe acțiuni era de 0,2350 lei, în timp ce prețul pe acțiuni oferit în Ofertă este de 0,31 lei / acțiune.

Prețul de subscriere în cadrul ofertei publice în cauză a fost stabilit prin Decizia Consiliului de Administrație din data de 16.09.2022.

Pct. 9.2. În cazul în care acționarii existenți vor face obiectul diluării indiferent dacă subscriu la dreptul lor, deoarece o parte a emisiunii relevante de acțiuni este rezervată numai anumitor investitori (de exemplu, o ofertă instituțională cuplată cu o ofertă pentru acționari), ar trebui să se indice și diluarea care va fi aplicată acționarilor existenți în cazul în care aceștia fac uz de dreptul lor (în plus față de situația de la punctul 5.8.1, în care nu fac acest lucru).

Nu se aplică. Acționarii care nu și-au instrăinat drepturile de preferință pe perioada de tranzacționare a acestora și subscriu proporțional cu detinerea lor, nu se vor dilua. Nu există vreo situație în care întreaga emisiune sau parte din ea să fie rezervată anumitor investitori instituționali sau de retail.

SECȚIUNEA 10 – INFORMAȚII SUPPLEMENTARE

Pct. 10.1. Dacă în nota privind valorile mobiliare sunt menționați consilieri care au legătură cu emisiunea, o declarație precizând calitatea în care au acționat aceștia.

Nu este cazul.

Pct. 10.2. Se precizează ce alte informații din nota privind valorile mobiliare au fost verificate sau examinate de către auditori și dacă aceștia au elaborat un raport. Se prezintă raportul în întregime sau, cu aprobarea autorității competente, un rezumat al acestuia.

Nu este cazul.

În perioada de valabilitate a prezentei Note, pot fi consultate următoarele documente pe site-ul emitentului la secțiunea *investitori* (<https://investors.bittnet.ro/>) cât și pe site-ul Intermediarului ofertei

- Decizia ASF de aprobare a Prospectului (compus din Documentul de înregistrare Universal, Nota privind valorile mobiliare și Rezumatul);
- Documentul de înregistrare universal, Nota privind valorile mobiliare și Rezumatul, în forma aprobată de ASF;
- Formularul de subscriere;
- Formularul de retragere a acceptului;
- Actul constitutiv al Emitentului;
- Situațiile financiare ale Emitentului pentru ultimele trei exerciții financiare anuale împreună cu anexele aferente
- Situațiile financiare ale Emitentului aferente Trimestrului 3, 2022

Pe întreaga durată a ofertei documentele menționate anterior pot fi consultate și în format electronic pe site-ul Emitentului la secțiunea *Investitor* <https://investors.bittnet.ro/>, pe site-ul Intermediarului (www.goldring.ro), precum și pe site-ul Bursei de Valori București (www.bvb.ro).

Pentru informații suplimentare în legătură cu Oferta, vă puteți adresa:

Intermediarului Ofertei SSIF GOLDRING SA: e-mail: subscrieri@goldring.ro, telefon: 0265.269.195 persoana de contact Irina Anghel

Emitentului Bittnet Systems SA: e-mail : lucian.bratu@bittnet.ro, / investors@bittnet.ro telefon: 0740.273.611, persoana de contact Lucian Bratu

BITTNET SYSTEMS S.A.,
prin Mihai Logofatu, Director General



SSIF GOLDRING S.A.
prin Virgil Zahar, Director General

A handwritten signature in black ink, appearing to read 'Virgil Zahar', written over a horizontal line.