

**КОНСОЛИДИРАНА ДЕКЛАРАЦИЯ
ЗА КОРПОРАТИВНО УПРАВЛЕНИЕ
СЪГЛАСНО ЧЛ. 100Н, АЛ. 8 ВЪВ ВРЪЗКА С АЛ. 7, Т. 1 ОТ
ЗППЦК**

Сирма Груп Холдинг“ АД (Дружеството) е публично холдингово дружество, регистрирано е в Агенция по вписванията.

„Сирма Груп Холдинг“ АД счита, че ефективното прилагане на принципите на международно признатите стандарти за добро корпоративно управление са от първостепенна важност за бъдещото развитие на Дружеството. Съветът на директорите на компанията счита, че е наложително да положи усилия в посока установяване и утвърждаване на един съвременен стил на управление, който да допринесе за по - доброто представяне на дружеството, респективно за осигуряване на благоприятни условия за постигане на устойчив растеж и постигане на дългосрочните цели, както и за установяване на прозрачни и честни взаимоотношения с всички заинтересовани страни.

„Сирма Груп Холдинг“ АД разглежда доброто корпоративно управление като съвкупност от взаимоотношения между управителния орган на дружеството, неговите акционери и всички заинтересовани страни – служители, търговски партньори, кредитори на компанията, потенциални бъдещи инвеститори и обществото като цяло.

I. Информация по чл. 100н, ал. 8, т. 1 от Закона за публичното предлагане на ценни книжа

„Сирма Груп Холдинг“ АД спазва Националния кодекс за корпоративно управление, приет от Националната комисия за корпоративно управление и одобрен като кодекс за корпоративно управление по чл. 100н, ал. 7, т. 1 във връзка с ал. 8, т. 1 от Закона за публичното предлагане на ценни книжа (ЗППЦК) с Решение № 461-ККУ от 30.06.2016 г. на Заместник-председателят на КФН, ръководещ управление "Надзор на инвестиционната дейност".

II. Информация по чл. 100н, ал. 8, т. 2 от ЗППЦК. Прилагане на принципите за прозрачност, независимост и отговорност от Управителния орган на Дружеството (Съвет на директорите) в съответствие с установените визия, цели, стратегии на дружеството и интересите на акционерите.

1. Съветът на директорите на Дружеството се състои от 8 (осем) члена, които са избирани от Общи събрание на акционерите за определен мандат.
2. Съветът на директорите изпълнява своята дейност в съответствие с устава на Дружеството и Правилника за работа на Съвета на директорите.
3. Съветът на директорите взема решения за:
 - Закриване или прехвърляне на предприятия или значителни части от тях.
 - Съществена промяна на дейността на дружеството с единодушие от Съвета на директорите;
 - Съществени организационни промени;
 - Дългосрочно сътрудничество от съществено значение за дружеството или прекратяване на такова сътрудничество;
 - Създаване и закриване на клонове, представителства и офиси;
 - Приемане на годишната бизнес-програма на дружеството;

И всички други решения, които не са в изричната компетентност на Общото събрание на акционерите.

4. Членовете на Съвета на директорите се ръководят в своята дейност от общоприетите принципи за почтеност и управленска и професионална компетентност.
5. Членовете на Съвета на директорите прилагат в своята дейност принципа за избягване и недопускане на реален или потенциален конфликт на интереси. Членовете на Съвета на директорите следва да информират Общото събрание на акционерите относно това дали директно или от името на трети лица имат съществен интерес от сделки или въпроси, които оказват пряко влияние върху Дружеството. През 2017 г. не са възниквали въпроси от етичен характер между членовете на ръководството, включително и налагащи спазването на определени писмени процедури.
6. Основни критерии и принципи на политиката за многообразие при подбор и оценка на членовете на ръководните и управителните органи на Дружеството (информация по чл.100н, ал.8, т.6 от ЗППЦК):
 - Членовете на Съвета на директорите могат да бъдат само дееспособни физически или юридически лица, като не се въвеждат ограничения, свързани с възраст, пол, националност, образование;
 - Добра репутация, професионален опит и управленски умения;
7. Корпоративното ръководство следва правила за организирането и провеждането на всяко общо събрание, които се утвърждават под формата на сценарий за провеждането. Поканата за ОСА се изготвя с максимална детайлност и съобразно нормативните изисквания, като се посочват всички от предлаганите решения, като по този начин всеки акционер може да се запознае предварително от момента на нейното обявяване. Писмени процедури за провеждане на ОСА не са изготвени, тъй като нормативната уредба изрично е уредила основните принципи, а всички останали специфични моменти се посочват в поканата.
8. Всяка съществена периодична и инцидентна информация се разкрива незабавно. Дружеството е съобразило дейността си с действащата местна нормативна уредба, както и с европейската уредба с директно приложение в местното законодателство. Независимо от горното, корпоративното ръководство ще разработи правила като част от Политиката по управление на качеството и сигурността на информация, съобразно които да се извършва преценка на съществеността на всяка информация, съответно на необходимостта от разкриването ѝ.

9. Годишните и междинните отчети се изготвят с участието и строгия контрол на корпоративните ръководства, без това обаче да е формализирано под формата на вътрешни правила. Независимо от това, подобни правила ще бъдат разработени и включени като част от Политиката по управление на качеството и сигурността на информация.

III. Система за управление на рисковете (информация по чл. 100н, ал. 8, т. 3 от ЗППЦК)

В „Сирма Груп Холдинг“ АД е изградена система за вътрешен контрол, която гарантира ефективното функциониране на системите за отчетност и разкриване на информация. Системата за вътрешен контрол се изгражда и функционира и с оглед идентифициране на рисковете, съпътстващи дейността на Дружеството и подпомагане тяхното ефективно управление. В Дружеството е избран и действам съгласно изискванията на ЗППЦК, Одитен Комитет.

„Сирма Груп Холдинг“ АД е приела и прилага правила и процедури, регламентиращи ефективното функциониране на системите за отчетност и разкриване на информация от дружеството. В правилата детайлно са описани различните видове информация, създавани и разкривани от дружеството, процесите на вътрешнофирмения документооборот, различните нива на достъп до видовете информация на отговорните лица и сроковете за обработка и управление на информационните потоци. Създадената система за управление на рисковете осигурява ефективното осъществяване на вътрешен контрол при създаването и управлението на всички фирмени документи в т.ч. финансовите отчети и другата регулирана информация, която Дружеството е длъжно да разкрива в съответствие със законовите разпоредби.

Основните видове рискове и подробното им описание, относими към дейността на дружеството и политиката по тяхното управление са регламентирани в т. 9 – Рискови фактори от Доклада за дейността на дружеството за 2017 година, към който настоящата декларация е приложение.

Политиката по управлението на рисковете се прилага интегрирано и съобразно с всички останали политики и принципи, регламентирани във вътрешните актове на „Сирма Груп Холдинг“ АД.

IV. Информация за наличието на предложения за поглъщане/вливане през 2017 г. (информация по чл. 10, параграф 1, букви „в“, „г“, „е“, „з“ и „и“ от Директива 2004/25/ЕО на Европейския парламент и съвета от 21 април 2004 относно предложенията за поглъщане, съгласно разпоредбата на чл. 100н, ал. 8, т.4 от ЗППЦК)

1. Към датата 31.12.2017 г. към Дружеството не са отправяни предложения за поглъщане и/или вливане в друго дружество.
2. Информация по чл.10 чл. 10, от Директива 2004/25/ЕО на Европейския парламент и съвета от 21 април 2004 г.
 - Участията на Дружеството в капитала на други търговски дружества са описани в т. 3 *Портфейл на Сирма Груп Холдинг АД* от Доклада за дейността на дружеството за 2017 година, към който настоящата декларация е приложение.
 - „Сирма Груп Холдинг“ АД няма акции, които да дават специални права на контрол.
 - Не са налице ограничения върху правата на глас, като например ограничения върху правата на глас на притежателите на определен процент или брой гласове, крайни срокове за упражняване на правата на глас във връзка с акциите, издадени от „Сирма Груп Холдинг“ АД.
 - Правилата за избор на членове на Съвета на директорите на „Сирма Груп Холдинг“ АД са уредени в Устава на дружеството.
 - Правомощията на членовете на Съвета на директорите са посочени в чл. 41 от Устава на дружеството. Правата да се емитират или изкупуват обратно акции са в компетентността на Общото събрание на акционерите.

V. Състав и функционирането на административните и управителните органи и техните комитети (Информация по чл. 100н, ал. 8, т. 5 от ЗППЦК)**СЪВЕТ НА ДИРЕКТОРИТЕ****1. Функции и задължения**

- 1.1.** Съветът на директорите на СИРМА ГРУП ХОЛДИНГ АД управлява независимо и отговорно Дружеството в съответствие с установените визия, цели и стратегии на Дружеството и интересите на акционерите. Членовете на Съвета на директорите дават гаранция за своето управление в размер на тримесечното им брутно възнаграждение, определен от Общото събрание на акционерите.
- 1.2.** Съветът на директорите на СИРМА ГРУП ХОЛДИНГ АД установява и контролира стратегическите насоки за развитие на Дружеството.
- 1.3.** Съветът на директорите на СИРМА ГРУП ХОЛДИНГ АД установява политиката на Дружеството в областта на риска и контролира изграждането и функционирането на системите за вътрешен контрол и управление на рисковете.
- 1.4.** Съветът на директорите на СИРМА ГРУП ХОЛДИНГ АД осигурява спазването на законовите, нормативните и договорните задължения на Дружеството, съгласно приетия Устав и Правила за работа на СД.
- 1.5.** Съветът на директорите отговаря за създаването и надеждното функциониране на финансово-информационната система на Дружеството.
- 1.6.** Съветът на директорите дава насоките, одобрява и контролира изпълнението на: бизнес плана на Дружеството, сделки от съществен характер, както и други дейности, установени в устройствените актове на Дружеството.
- 1.7.** Съветът на директорите утвърждава политиката за разкриване на информация в съответствие със законовите изисквания и устройствените актове. Системата за разкриване на информация гарантира равнопоставеност на адресатите на информацията (акционери, заинтересовани лица, инвестиционна общност) и не

позволява злоупотреби с вътрешна информация и манипулиране на пазара на финансови инструменти.

1.8. По време на своя мандат членовете на Съвета на директорите се ръководят в своята дейност от общоприетите принципи за почтеност, управленска и професионална компетентност. Съветът на директорите спазва Етичен кодекс на служителите на Дружеството.

1.9. Съветът на директорите на СИРМА ГРУП ХОЛДИНГ АД се отчита за своята дейност пред Общото събрание на акционерите, като изготвя годишен доклад за дейността си и го предоставя за приемане от ОСА.

2. Избор и освобождаване на членове на Съвета на директорите

2.1. Общото събрание на акционерите избира и освобождава членовете на Съвета на директорите на СИРМА ГРУП ХОЛДИНГ АД, съобразно закона и устройствените актове на Дружеството, като се спазват принципите за непрекъснатост и устойчивост на работата на Съвета на директорите. Всички членове отговарят на законовите изисквания за заемане на длъжността им.

2.2. В договорите за възлагане на управлението, сключвани с членовете на Съвета на директорите, се определят техните задължения и задачи, критериите за размера на тяхното възнаграждение, задълженията им за лоялност към Дружеството и основанията за освобождаване. Договорите за управление с член на Съвета на директорите, съответно с Изпълнителния директор са съобразени с Устава на Дружеството и с разработената от Съветът на директорите Политика за определяне на възнагражденията на членовете на Съвета на директорите и утвърдена от Общото събрание на акционерите на 04.12.2014 год.

3. Структура и компетентност

3.1. Броят на членовете и структурата на Съвета на директорите са определени в Устава на Дружеството. Дружеството се управлява и представлява от Съвет на директорите, който се състои от осем физически лица, отговарящи на изискванията на чл.234 от ТЗ и чл.116а, ал.2 от Закона за публичното предлагане на ценни книжа.

- 3.2.** Съставът на избория от Общото събрание Съвет на директорите е структуриран по начин, който гарантира професионализма, безпристрастността и независимостта на решенията и действията на неговите членове във връзка с управлението на Дружеството.
- 3.3.** Съветът на директорите осигурява надлежно разделение на задачите и задълженията между своите членове. Основната функция на независимите директори е да контролират действията на изпълнителното ръководство и да участват ефективно в работата на Дружеството в съответствие с интересите и правата на акционерите. Основните функции на членовете на Съвета на директорите и броя на независимите членове са залегнали в Устава на Дружеството. В Съветът на директорите на СИРМА ГРУП ХОЛДИНГ АД независимите членове са трима.
- 3.4.** Компетенциите, правата и задълженията на членовете на Съвета на директорите следват изискванията на закона, устройствените актове и стандартите на добрата професионална и управленска практика.
- 3.5.** Членовете на Съвета на директорите на СИРМА ГРУП ХОЛДИНГ АД имат подходящи знания и опит, които изисква заеманата от тях позиция. След избирането им новите членове на Съвета на директорите се запознават с основните правни и финансови въпроси, свързани с дейността на Дружеството. Дружеството стимулира повишаването на квалификацията на членовете на Съвета на директорите.
- 3.6.** Членовете на Съвета на директорите разполагат с необходимото време за изпълнение на своите задачи и задължения. В Устава на Дружеството не е определен броя на дружествата, в които членовете на Съвета на директорите могат да заемат ръководни позиции, т.к. не може да се ограничава дейността на членовете на Съвета на директорите.
- 3.7.** Изборът на членовете на Съвета на директорите на Дружеството става посредством прозрачна процедура, която осигурява освен всичко останало навременна и достатъчна информация относно личните и професионалните качества на кандидатите за членове. Броят на последователните мандати на членовете на Съвета на директорите осигурява ефективна работа на Дружеството и спазването на законовите изисквания. Съгласно Устава на Дружеството членовете на Съвета на директорите могат да бъдат преизбирани без ограничение.

4. Възнаграждение

4.1. Съветът на директорите на СИРМА ГРУП ХОЛДИНГ АД изготви Политика за формиране на възнагражденията на членовете на Съвета на директорите, приета от Общото събрание на акционерите на 04.12.2014 год., изменена с решение на ГОСА от 14.06.2016г. Политиката за възнагражденията е разработена в съответствие с Наредба № 48 от 20 март 2013 г. на Комисията за финансов надзор и със Закона за публичното предлагане на ценни книжа. Размерът и структурата на възнагражденията се определят от Общото събрание на Дружеството.

4.2. В съответствие със законовите изисквания и добрата практика на корпоративно управление размерът и структурата на възнагражденията отчитат:

4.2.1. Задълженията и приноса на всеки един член на Съвета на директорите в дейността и резултатите на Дружеството. Членовете на Съвета на директорите получават постоянно възнаграждение под формата на определена от Общото събрание на акционерите сума, изплащана при условията и в сроковете на сключените между тях и Дружеството договори за управление.

4.2.2. Възможността за подбор и задържане на квалифицирани и лоялни членове на Съвета на директорите на СИРМА ГРУП ХОЛДИНГ АД. Тези изисквания се прилагат чрез Политиката за формиране на възнагражденията на членовете на Съвета на директорите, приета от Общото събрание на акционерите на 04.12.2014 год.

4.2.3. Необходимостта от съответствие на интересите на членовете на Съвета на директорите и дългосрочните интереси на Дружеството. Възнагражденията на членовете на Съвета на директорите са формирани въз основа на резултатите от дейността на Дружеството и са в съответствие с бизнес стратегията, целите, ценностите и дългосрочните интереси на Дружеството.

4.3. Изпълнителният член на Съвета на директорите получава постоянно възнаграждение под формата на определена от Общото събрание на акционерите сума, изплащана при условията и в сроковете на сключеният между него и Дружеството договор за управление.

4.3.1. Възнагражденията и тантиемите на членовете на Съвета на директорите и на Изпълнителния директор на Дружеството задължително се определят от Общото събрание на акционерите.

4.3.2. Към 31.12.2017 г. на изпълнителния член на СД не са предоставяни акции или други финансови инструменти.

4.4. Членовете на Съвета на директорите получават постоянно възнаграждение под формата на определена от Общото събрание на акционерите сума, изплащана при условията и в сроковете на сключените между тях и Дружеството договори за управление.

4.5. Разкриването на информация за възнагражденията на членовете на Съвета на директорите е в съответствие със законовите норми и устройствените актове на Дружеството:

4.5.1. Информация за възнагражденията на членовете на СД се представя в годишния финансов отчет и се публикува на интернет страницата: www.sirma.bg.

5. Комитети

5.1. Работата на Съвета на директорите се подпомага от комитети, като Съветът на директорите определя необходимостта от тяхното създаване съобразно спецификата на Дружеството.

5.2. В съответствие с изискванията на действащото законодателство и въз основа на определените от него критерии, Съветът на директорите предлага на Общото събрание на акционерите на Дружеството да избере одитен комитет в състав, който отговаря на законовите изисквания и конкретните нужди на Дружеството.

5.3. Комитетите се създават въз основа на писмено определена структура, обхват от задачи, начин на функциониране и процедури за отчитане. Одитният комитет на СИРМА ГРУП ХОЛДИНГ АД предстои да бъде избран на първото насрочено ОСА.

Членовете на Одитния комитет отговарят на изискванията на чл.40е, ал.3 и 4 от Закона за независимия финансов одит.

ОБЩО СЪБРАНИЕ НА АКЦИОНЕРИТЕ

5.4. Всички акционери имат право да участват в Общото събрание на акционерите и да изразяват мнението си:

5.4.1. Акционерите с право на глас имат възможност да упражняват правото си на глас на Общото събрание на Дружеството лично или чрез представители, както и чрез кореспонденция или по електронен път.

5.4.2. Корпоративното ръководство осъществява ефективен контрол, като създава необходимата организация за гласуването на упълномощените лица в съответствие с инструкциите на акционерите или по разрешените от закона начини.

5.4.3. Корпоративното ръководство изготвя правила за организирането и провеждането на редовните и извънредните Общи събрания на акционерите на Дружеството, които гарантират равнопоставено третиране на всички акционери и правото на всеки от акционерите да изрази мнението си по точките от дневния ред на Общото събрание.

5.4.4. Корпоративното ръководство организира процедурите и реда за провеждане на Общото събрание на акционерите по начин, който не затруднява или оскъпява ненужно гласуването.

5.4.5. Корпоративното ръководство предприема действия за насърчаване участието на акционери в Общото събрание на акционерите, вкл. чрез осигуряване на възможност за дистанционно присъствие чрез технически средства (вкл. интернет) в случаите когато това е възможно и необходимо, и не противоречи на т. 23.2.4. от настоящия Кодекс.

5.5. Всички членове на корпоративното ръководство се стараят да присъстват на Общите събрания на акционерите на Дружеството.

5.6. Материали на Общото събрание на акционерите:

5.6.1. Текстовете в писмените материали, свързани с дневния ред на Общото събрание са конкретни и ясни и не въвеждат в заблуждение акционерите. Всички предложения относно основни корпоративни събития се представят като отделни точки в дневния ред на Общото събрание, в т.ч. предложението за разпределяне на печалба.

5.6.2. Корпоративното ръководство съдейства на акционерите, имащи право съгласно действащото законодателство, да включват допълнителни въпроси в дневния ред на Общото събрание.

5.7. Корпоративното ръководство гарантира правото на акционерите да бъдат информирани относно взетите решения на Общото събрание на акционерите.

„Сирма Груп Холдинг“ АД публикува Кодекса за корпоративно управление и настоящата Декларация за корпоративно управление на интернет сайта на Дружеството www.sirma.com цел разкриване на информация в изпълнение на чл. 100н, ал. 7 и 8 от ЗППЦК.

В тази връзка следва да се счита изпълнено изискването на чл.100н, ал.7 и 8 от ЗППЦК и чл.40, ал.1 и 2 от Закона за счетоводството.

Настоящата декларация за корпоративно управление представлява неразделна част от ГФО за 2017 г. на „Сирма Груп Холдинг“ АД.



Цветан Алексиев

Изпълнителен директор на

„Сирма Груп Холдинг“ АД