

**ПОКАНА ЗА СВИКВАНЕ НА ИЗВЪНРЕДНО ЗАСЕДАНИЕ НА ОБЩОТО
СЪБРАНИЕ НА АКЦИОНЕРИТЕ НА „СИРМА ГРУП ХОЛДИНГ“ АД**

Уникален идентификационен код на събитието: GSM202403

ISIN код на емисията: BG1100032140

Съветът на директорите, на основание чл. 223 от ТЗ и чл.115 от ЗППЦК, свиква извънредно Общо събрание на акционерите в “Сирма Груп Холдинг“ АД, ЕИК 200101236, на **10 януари 2025** г. в 11.00 часа местно време или (UTC+2) на адрес – град София 1784, бул. „Цариградско шосе“ № 135, в седалището на “Сирма Груп Холдинг” АД, ет. 2, Обучителна зала, при следния дневен ред и предложения за решения:

- 1. Приемане на решение, на основание чл.114, ал.1, т.6 от ЗППЦК във връзка с чл.15 от ТЗ, за придобиване на обособена част от търговско предприятие.**

Предложение за решение по т.1:

„Сирма Груп Холдинг“ АД, на основание чл.15 от ТЗ да закупи обособена част от търговското предприятие с фирма „Дуо Софт“ ЕООД, ЕИК 130235197, с наименование „Софтуерни разработки в областта на академичното признаване“ като самостоятелна съвкупност от права, задължения и фактически отношения, създадени при осъществяване на досегашната му търговска дейност съгласно счетоводния баланс към момента на прехвърлянето на обособената част, срещу цена от 287 000 (двеста осемдесет и седем хиляди) лева, като сключи с „Дуо Софт“ ЕООД Договор за продажба на обособена част от търговското предприятие на „Дуо Софт“ ЕООД в предвидената от закона форма.“

- 2. Избор на регистриран одитор по устойчивостта.**

Предложение за решение по т.2:

„Общото събрание на акционерите, на основание чл. 48, ал.3 от ЗНФОИУУ, избира за одитор за извършване на задължителен ангажимент за сигурност по устойчивостта на “Сирма Груп Холдинг“ АД за 2024 г. Грант Торнтон ООД“ вписано под номер 032 в публичния регистър на одиторските дружества към Института на дипломираните експерт - счетоводители в България.”

- 3. Приемане на изменения в Устава на “Сирма Груп Холдинг“ АД.**

Предложение за решение по т.3:

„Общото събрание на акционерите приема следните изменения в Устава:

1. Текстът на ал.1 на чл.46 придобива следната редакция : „ (1) Ежегодно до края на месец февруари Съветът на директорите съставя за изтеклата календарна година годишен финансов отчет и годишен доклад за дейността, който включва и отделен, ясно разграничим раздел с информация във връзка с въпросите по устойчивостта (отчет за устойчивостта), съгласно изискванията на Закона за счетоводството, и ги представя на регистрираните одитори, избрани от Общото събрание на акционерите.
2. Текстът на ал.1 на чл.49 придобива следната редакция: „(1) В отчета за дейността се описва протичането на дейността и състоянието на Дружеството и се разяснява годишният счетоводен отчет, заедно с описание на основните рискове и несигурности, пред които е изправено. В доклада за дейността задължително включва и доклад за устойчивостта. И двата доклада са в съответствие с изискванията на Раздел VII от Закона за счетоводството.“
3. Текстът на ал.1 на чл.50 придобива следната редакция : „Годишният финансов отчет и докладът за устойчивост се проверяват от регистрираните одитори. Без независим финансов одит и ангажимент за изразяване на сигурност по устойчивостта от регистрирани одитори не може да бъде приет от Общото събрание на акционерите.“
4. Текстът на чл. 51 се заменя със следния текст:
„НАЗНАЧАВАНЕ НА РЕГИСТРИРАНИ ОДИТОРИ
Чл. 51.(1) Общото събрание събрание на акционерите избира регистрирани одитори за :
 1. независим финансов одит на годишния финансов отчет.
 2. ангажимент за изразяване на сигурност по устойчивостта, съгласно изискванията на Закона за независимия финансов одит и изразяване на сигурност по устойчивостта.
5. Текстът на ал.1 на чл. 52 придобива следната редакция: „ (1) След постъпването на доклада на регистрираните одитори, Съветът на директорите представя на Общото събрание финансовия отчет, доклада за дейността, доклада за устойчивостта, доклада на одитора и изразената сигурност по устойчивостта, както и предложение за разпределение на печалбата.“

4. Приемане на нов статут на Одитния комитет.

Предложение за решение по т.4:

„Общото събрание на акционерите, във връзка с измененията в законодателството относно изготвянето и одитирането на доклад за устойчивостта, приема нов статут на Одитния комитет със следното съдържание:

СТАТУТ НА ОДИТНИЯ КОМИТЕТ НА СИРМА ГРУП ХОЛДИНГ АД

I. Въведение

Настоящият статут на Одитния комитет е изготвен в изпълнение на чл. 107, ал. 7 от Закона за независимия финансов одит и изразяването на сигурност по устойчивостта (ЗНФОИСУ) и определя функциите, правата и задълженията на Одитния комитет по отношение на финансовия одит и ангажиментите за сигурност по устойчивостта, вътрешния контрол, както и взаимоотношенията му с органите на управление на Сирма Груп Холдинг АД („Дружеството”). Дефинирането на функциите на ефективно действащ Одитен комитет ще сведе до минимум финансовите и оперативните рискове и рисковете по спазването и повишаване на качеството на финансовото отчитане и отчитането по устойчивостта.

II. Състав, структура и правила за функциониране на Одитния комитет

1. Одитният комитет се състои от трима членове.
2. Членовете на Одитния комитет се избират от Общото събрание на акционерите по предложение на Съвета на директорите на Дружеството.
3. Членовете на Одитния комитет се избират от Общото събрание на акционерите с мандат от три години.
4. За членове на Одитния комитет могат да се избират членове на Съвета на директорите, които не са негови изпълнителни членове.
5. За членове на Одитния комитет се избират лица, които притежават образователно-квалификационна степен „магистър”, познания в областта, в която работи Дружеството, като поне един от членовете му трябва да има не по-малко от 5 години професионален стаж в областта на счетоводството или одита.
6. Мнозинството от членовете на Одитния комитет следва да са външни за и независими от Дружеството лица. Независим член на Одитния комитет не може да е:
 - член на Съвета на директорите, изпълнителният директор или служител на Дружеството;
 - лице, в трайни търговски отношения с Дружеството;
 - член на Управителен или надзорен орган, прокурист или служител на лице, което е в трайни търговски отношения с Дружеството;
 - свързано лице с друг член на управителния или контролен орган на Дружеството или с член на Одитния комитет на Дружеството.
7. Липсата на обстоятелства по точка 6 се установява с писмена декларация, подадена преди избора до Общото събрание от всяко номинирано лице за член на Одитния комитет. Когато едно или повече обстоятелства възникнат след избора, съответният член на Одитния комитет незабавно уведомява писмено Съвета на директорите на Дружеството и прекратява изпълнението на функциите си, като на негово място на следващото Общо събрание се избира нов член.
8. Председателят на Одитния комитет се избира от неговите членове. Председателят също трябва да отговаря на изискванията по точка 6.
9. Заседанията на Одитния комитет се свикват от председателя или по предложение на който и да било от членовете на Одитния комитет. Председателят на Одитния комитет няма право да откаже свикването на заседание.

10. Заседанията и работата на Одитния комитет се водят от председателя, който се избира на първото заседание.

11. Заседанието е редовно, ако на него присъстват всички членове на комитета, освен в случаите по точка 15.

12. На заседанията могат да присъстват без право на глас и членовете на управителните органи на Дружеството, съставители на финансови отчети и регистрирания одитор на Сирма Груп Холдинг АД за съответната година.

13. Решенията на Одитния комитет се взимат с обикновено мнозинство.

14. В случай че броят на членовете на Одитният комитет спадне под трима членове, в случаите на вземане на решения до избирането на пълен състав и при равенство на гласовете с предимство се ползва мнението на Председателя.

15. Одитният комитет може да взема решения и не присъствено, ако всички членове са заявили писмено съгласието си за решението и са подписали протокола.

16. За всяко заседание на Одитния комитет се води протокол, в който се отразяват дневния ред, взетите решения и начинът на гласуване на членовете. Протоколите се подписват от всички присъствали на заседанието членове. Срокът за съхранение на протоколите е пет години.

III. Функции, права и отговорности на Одитния комитет по отношение на финансовия одит и ангажимента за сигурност по устойчивостта

17. Одитният комитет:

- информира управителните органи на Дружеството за резултатите от задължителния одит и пояснява по какъв начин задължителният одит е допринесъл за достоверността на финансовото отчитане и отчитането на устойчивостта, както и ролята на Одитния комитет в този процес;
- наблюдава процеса на финансово отчитане и на отчитането на устойчивостта, и представя препоръки и предложения, за да се гарантира достоверност на изготвяните и издавани отчети;
- наблюдава ефективността на вътрешната контролна система, на системата за управление на риска и по отношение на финансовото отчитане и отчитането на устойчивостта в Дружеството;
- наблюдава извършването на задължителния одит на годишните финансови отчети и на задължителния ангажимент за сигурност по устойчивостта;
- проверява и наблюдава независимостта на регистрираните одитори в съответствие с изискванията на глави шеста и седма от ЗНФОЙСУ, както и с Член 6 от Регламент (ЕС) №537/2014, включително целесъобразността на предоставянето на услуги извън одита на Дружеството по Член 5 от същия регламент;
- отговаря за процедурата за подбор на регистрирания одитор и препоръчва назначаването с изключение на случаите, когато Дружеството има комисия за провеждане на процедура за подбор на одитор; когато Дружеството има комисия за провеждане на процедура за подбор, Одитният комитет наблюдава нейната работа, като въз основа на нейната работа, предлага на Общото събрание на акционерите възлагане на одиторския ангажимент в съответствие с изискванията на чл. 16 от Регламент (ЕС) №537/2014;
- уведомява чрез своя председател Комисията за публичен надзор над регистрираните одитори, както и органите на управление или контрол на

Дружеството за всяко дадено одобрение по чл. 64 ал. 3 и чл. 66 ал.3 от ЗНФОИСУ в 7-дневен срок от датата на решението;

- отчита дейността си пред Общото събрание на акционерите;
- изготвя и представя чрез своя председател годишен доклад за дейността си пред Комисията за публичен надзор над регистрираните одитори в срок до 31 май на съответната година.

18. Одитният комитет има право да получи достатъчно ресурси от Съвета на директорите на Дружеството, необходими му за ефективно изпълнение на задълженията му.

19. Одитният комитет има право да получава съдействие от членовете на Съвета на директорите и служителите на Дружеството при изпълнение на дейността му.

20. За изпълнение на своите права и задължения, описани в настоящия Статут, Одитният комитет има право да изисква от Сирма Груп Холдинг АД да получава финансова информация до 25- то число на всеки месец, следващ месеца на отчитането. Информацията трябва да бъде разбираема и надеждна и да отразява особеностите на Дружеството в неговата дейност.

21. Одитният комитет приема допълнителни доклади от регистрирания одитор на Дружеството в съответствие с чл. 60 от Закона за независимия финансов одит и изразяването на сигурност по устойчивостта.

22. Одитният комитет наблюдава процесите на финансова отчетност в Дружеството.

23. При изпълнение на своите права и отговорности, свързани с вътрешния контрол и одит на Дружеството, Одитният комитет може да отправя до Съвета на директорите предложения и препоръки относно:

- наличие и достатъчност на мерки за управление на риска;
- необходимост от създаване на нови мерки за нови критични рискове;
- необходимост от промяна на мерките за управление на риска, когато предприетите са се оказали недостатъчни;
- необходимост за намаляване на мерките за управление на риска, когато са ненужни;
- необходимост от определяне на крайните срокове и отговорности за осъществяване на горните дейности.

IV. Взаимоотношения на Одитния комитет с органите за управление на Дружеството

24. При изпълнение на правата и отговорностите си, Одитният комитет:

- информира управителните органи на Дружеството за резултатите от задължителния одит и пояснява по какъв начин задължителният одит е допринесъл за достоверността на финансовото отчитане, както и ролята на Одитния комитет в този процес;
- представя препоръки и предложения пред Съвета на директорите при необходимост;
- наблюдава ефективността на вътрешната контролна система, на системата за управление на риска в Дружеството и взаимодейства с управителните органи по отношение на оптимизацията на контролната система;

- проверява и наблюдава независимостта на регистрирания одитор, като следи, включително целесъобразността на предоставянето на услуги извън одита на Дружеството и при наличие на такива услуги, сезира Комисията за публичен надзор над регистрираните одитори.

Настоящият Статут на Одитния комитет е приет на заседание на Одитния комитет на 25.11.2024 година.“

* * *

Общият брой на акциите от капитала на „СИРМА ГРУП ХОЛДИНГ” АД с право на глас е 59 360 518. Право на глас в Общото събрание могат да упражнят само лицата, вписани в регистрите на „Централния депозитар” АД като акционери 14 дни преди датата на Общото събрание (27.12.2024 г.), съгласно списък на акционерите на Дружеството, представен към тази дата от „Централен депозитар” АД. Регистрацията на акционерите започва в 10.00 ч. местно време или (UTC+2) и приключва в 11.00 ч.

На основание чл.115, ал.2, т.5 от ЗППЦК с настоящото предоставяме информация относно правото на акционерите на Дружеството да включват въпроси в дневния ред на общото събрание и да правят предложения за решения по въпроси, включени в дневния ред на общото събрание заедно с информация за крайния срок за упражняване на това право, както следва:

- Акционер или акционери, които повече от три месеца притежават акции, представляващи поне 5 на сто от капитала на Дружеството на основание чл. 223а от ТЗ и чл. 118, ал. 2, т. 4 от ЗППЦК могат след обявяване на поканата да включат и други въпроси в дневния ред на Общото събрание. Списъкът на въпросите се представя за обявяване в Търговския регистър не по-късно от 15 дни преди откриване на Общото събрание (тоест не по-късно от 26.12.2024 г.). С обявяването им в Търговския регистър въпросите се считат включени в дневния ред на Общото събрание. В този случай те следва да представят на Комисията за финансов надзор и на Дружеството най-късно на следващия работен ден след обявяването в Търговския регистър на включените други въпроси в дневния ред на Общото събрание материалите по чл. 223а, ал. 4 от Търговския закон. В този случай Дружеството е длъжно да актуализира поканата и да я публикува заедно с писмените материали.
- В деня на събранията (10.01.2025 г.) всеки акционер или пълномощник има право да правят по същество предложения за решения по всеки въпрос, включен в дневния ред и при спазване изискванията на закона, като ограничението по чл. 118, ал. 3 се прилага съответно; крайният срок за упражняване на това право е до прекратяване на разискванията по този въпрос преди гласуване на решението от общото събрание.

Акционерите имат право да поставят въпроси по време на Общото събрание във връзка с икономическото и финансово състояние и търговската дейност на Дружеството. Акционерите могат да задават такива въпроси независимо дали те са свързани с дневния ред. Същото право притежават и пълномощниците на акционерите.

Акционерите - физически лица, се легитимират с документ за самоличност. Акционерите - юридически лица се представляват от законните си представители, които се легитимират с удостоверение за актуално състояние и документ за самоличност. Пълномощниците на акционерите - физически лица и юридически лица, се легитимират с изрично писмено пълномощно или чрез пълномощно, подписано чрез електронни средства и получено на електронната поща на Дружеството office@sirma.bg, Пълномощните трябва да са издадени от акционера за това Общото събрание на

Дружеството и да отговарят на изискванията на закона, удостоверение за актуално състояние на юридическото лице – акционер, както и с документ за самоличност на упълномощеното лице. В случай, че пълномощник е юридическо лице, законният му представител се легитимира, освен с пълномощно от акционера и удостоверение за актуално състояние на юридическо лице-акционер, с удостоверение за актуално състояние на упълномощеното юридическо лице и документ за самоличност на законния представител. Образец на пълномощното е включен в писмените материали, одобрени от Съвета на директорите на Дружеството и публикувани на електронния сайт <https://investors.sirma.bg/investors.html>.

Всеки пълномощник, който представлява акционер или акционери в Общото събрание, следва да представи съответното/ите пълномощно/и в деня на Общото събрание при регистрацията си. В случай на упълномощаване по електронен път, пълномощните, надлежно подписани съгласно изискванията на Закона за електронния документ и електронния подпис, следва да бъдат изпратени на Дружеството чрез електронна поща на адрес office@sirma.bg в срок не по-късно от два дни преди датата на Общото събрание.

Преупълномощаването с правата по предоставени пълномощни, както и пълномощното, дадено в нарушение на изискванията на ЗППЦК са нищожни.

Съгласно чл. 34а от Устава на Дружеството, акционер може да упражни правото си на глас и преди датата на общото събрание чрез кореспонденция, като използва електронна поща и следния имейл адрес - office@sirma.bg.

Гласуването чрез кореспонденция е валидно, ако вотът е получен от дружеството не по-късно от деня, предхождащ датата на общото събрание – 09.01.2025 г.

Писмените материали за събранието могат да се получат от адреса на управление на Дружеството - гр. София, бул. „Цариградско шосе” № 135, ет.3, от датата на обявяване на поканата за свикване на Общо събрание в Търговския регистър към Агенция по вписванията, както и да бъдат открити на интернет сайта на Дружеството :

<https://investors.sirma.bg/investors/shareholders-meetings.html>

ЦВЕТАН АЛЕКСИЕВ

ИЗПЪЛНИТЕЛЕН ДИРЕКТОР

