

ПРОТОКОЛ
ОТ
ИЗВЪНРЕДНО ПРИСЪСТВЕНО ЗАСЕДАНИЕ
НА ОБЩОТО СЪБРАНИЕ НА АКЦИОНЕРИТЕ
НА „СИРМА ГРУП ХОЛДИНГ“ АД

Днес, 10.01.2025 г., в гр. София 1784, бул. „Цариградско шосе“ №135, ет.2, зала Обучителна, се проведе Извънредно общо събрание на акционерите на „Сирма Груп Холдинг“ АД, свикано с покана на Съвета на директорите, обявена в Търговския регистър на 03.12.2024 г.

Регистрирането на акционерите и техните представители за участие в Общото събрание започна в 10:00 часа и приключи в 11:03 часа.

Общото събрание бе открито в 11:04 часа от г-н Цветан Алексиев, Изпълнителен директор на “Сирма Груп Холдинг“ АД.

Изпълнителният директор Цветан Алексиев докладва на акционерите предложение за процедурно решение за потвърждаване на назначената от Съвета на директорите Комисия по регистрация на акционерите и проверка на кворума на общото събрание в състав:

1. Председател – Станимира Великова Алексиева
2. Членове:
Станислав Танушев
Георги Юруков

Пристъпи се към гласуване.

Резултати от гласуването:

Общ брой подадени гласове: 1 168 043 броя гласове;

Брой подадени гласове „за“ – 1 168 043 броя акции, представляващи 100% от представените присъстващи физически в залата акции с право на глас;

Брой подадени гласове "против" - няма;

Брой подадени гласове "въздържали се" – няма;

В резултат на проведеното гласуване, Общото събрание на акционерите взе следното:

Процедурно решение 1.: Общото събрание на акционерите потвърждава назначената от Съвета на директорите Комисия по регистрация на акционерите и проверка на кворума на Общото събрание в състав:

- Председател – Станимира Великова Алексиева
Членове:
Станислав Танушев
Георги Юруков

Г-н Алексиев даде думата на Председателя на Комисията по регистрация на акционерите и проверка на кворума - г-жа Станимира Алексиева, да докладва резултатите от регистрацията на акционерите и техните пълномощници за участие в Общото събрание и от проверката на кворума.

Председателят на Комисията по регистрация на акционерите и проверка на кворума направи следните обявления:

- На събранието присъстват физически или са гласували предварително, лично

или чрез представител, акционери, които притежават и/или съответно са упълномощени да гласуват с общо 35 150 970 броя безналични поименни акции с право на глас от капитала на "Сирма Груп Холдинг" АД, представляващи 59,22 % от капитала на Дружеството, съгласно Списъка на акционерите на „Сирма Груп Холдинг“ АД, получен от Централен депозитар и валиден към 27.12.2024 г. (съгласно изискването на чл.115б, ал.1 от ЗППЦК и Устава на „Сирма Груп Холдинг“ АД).

- Налице е необходимият кворум съгласно закона и Устава на „Сирма Груп Холдинг“ АД и годишното присъствено заседание на Общо събрание на акционерите може да бъде законно проведено.

След това, г-жа Станимира Алексиева направи и следните обявления:

- На събранието присъстват следните членове на Съвета на Директорите на „Сирма Груп Холдинг“ АД, без право на глас в това си качество:

г-н Цветан Алексиев - Изпълнителен директор;
г-н Георги Маринов – Председател на Съвета на директорите;
г-н Йордан Недев – Член на Съвета на директорите;

- Г-н Цветан Алексиев, г-н Георги Маринов, и г-н Йордан Недев – Член на Съвета на директорите присъстват също така в качеството си на акционери в „Сирма Груп Холдинг“ АД и като такива имат право на глас.

- Изпълнителният директор Цветан Алексиев докладва на акционерите предложение за процедурно решение за потвърждаване присъствието на външни лица в залата, в която се провежда общото събрание. Пристъпи се към гласуване.

Резултати от гласуването:

Общ брой подадени гласове: 1 168 043 броя гласове;

Брой подадени гласове „за“ – 1 168 043 броя акции, представляващи 100% от представените присъстващи физически в залата акции с право на глас;

Брой подадени гласове "против" - няма;

Брой подадени гласове "въздържали се" – няма;

Възражения относно законността на събранието, включително относно неговото свикване, предоставянето на писмените материали по дневния ред, регистрацията на акционерите и техните пълномощници и кворума не бяха направени.

След това г-н Цветан Алексиев направи предложение за процедурно решение за избор на органи (председател, секретар и преброители) на Годишното общото събрание на акционерите:

1. За Председател на Общото събрание на акционерите да бъде избран г-н Цветан Алексиев;
2. За Секретар и преброител на Общото събрание да бъде избран г-н Георги Маринов;
3. За Преброители на гласовете да бъдат избрани Станислав Танушев, Георги Юруков и Станимира Алексиева.

Г-н Алексиев предложи кандидатурите, посочени по-горе, да се гласуват „ан блок“.

Изказвания и други предложения, относно избор на органи на Годишното общо събрание, не бяха направени.

Предложението за органи на Общото събрание беше подложено на гласуване „ан блок“.

Резултати от гласуването:

Общ брой подадени гласове: 1 168 043 броя гласове;

Брой подадени гласове „за“ – 1 168 043 броя акции, представляващи 100% от представените присъстващи физически в залата акции с право на глас;

Брой подадени гласове "против" - няма;

Брой подадени гласове "въздържали се" – няма;

В резултат на проведеното гласуване, Общото събрание на акционерите взе с единодушие от представените акции с право на глас следното:

Процедурно решение 3.: Общото събрание на акционерите ИЗБИРА

- **за Председател на събранието: г-н Цветан Алексиев;**
- **за Секретар и преброител: г-н Георги Маринов;**
- **за преброители: Станислав Танушев, Георги Юруков и Станимира Алексиева.**

Председателят на събранието г-н Цветан Алексиев разясни на присъстващите, че съгласно действащото законодателство и разпоредбите на чл.231 от ТЗ, Общото събрание може да приема решения само по предварително обявения дневен ред, тъй като на събранието не присъстват всички акционери и събранието следва да се проведе при следния дневен ред, обявен в Търговския регистър, а именно:

- 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.**
- 2. Избор на регистриран одитор по устойчивостта.**
- 3. Приемане на изменения в Устава на "Сирма Груп Холдинг" АД.**
- 4. Приемане на нов статут на Одитния комитет.**

Преди да започне обсъждането на въпросите, включени в дневния ред, Председателят на Общото събрание даде думата на присъстващите акционери за изказвания, въпроси и процедурни предложения. Такива не бяха направени.

След това, Общото събрание на акционерите пристъпи към обсъждане на въпросите от дневния ред.

По **точка първа** от дневния ред Председателят обяви предложението на Съвета на директорите за решение по т.1 от Дневния ред, включено в поканата, обявена в Търговския регистър, а именно:

„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.“

След това Председателят даде думата на акционерите за въпроси и изказвания по точка първа от дневния ред и по предложението за решение.

Предложения по същество не бяха направени.

След което, Председателят подложи на гласуване предложението за приемане на горепосоченото решение по точка първа от Дневния ред.

Резултати от гласуването:

Общ брой подадени гласове: 35 150 970 броя гласове;

Брой подадени гласове „за“ – 35 150 970 броя акции, представляващи 100 % от представените акции с право на глас (физически присъстващи, както и предварително регистрирани и гласували);

Брой подадени гласове "против" – 0 броя гласове;

Брой подадени гласове "въздържали се" – 0 броя гласове;

В резултат на проведеното гласуване, Общото събрание на акционерите взе следното

РЕШЕНИЕ ПО Т.1. ОТ ДНЕВНИЯ РЕД:

„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.

Възражения по взетото решение по точка първа от Дневния ред не бяха направени.

По точка втора от Дневния ред Председателят г-н Цветан Алексиев обяви предложението на Съвета на директорите за решение по точка втора от Дневния ред, включено в поканата, обявена в Търговския регистър г., а именно:

„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.”

След това Председателят даде думата на акционерите за въпроси и изказвания по точка втора от дневния ред и по предложението за решение.

Предложения по същество не бяха направени.

След което, Председателят подложи на гласуване предложението за приемане на горепосоченото решение по **точка втора** от Дневния ред.

Резултати от гласуването:

Общ брой подадени гласове: 35 150 970 броя гласове;

Брой подадени гласове „за“ – 35 150 970 броя акции, представляващи 100 % от представените акции с право на глас (физически присъстващи, както и предварително регистрирани и гласували);

Брой подадени гласове "против" – 0 броя гласове;

Брой подадени гласове "въздържали се" – 0 броя гласове;

В резултат на проведеното гласуване, Общото събрание на акционерите взе следното

РЕШЕНИЕ ПО Т.2. ОТ ДНЕВНИЯ РЕД:

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.

Възражения по взетото решение по точка втора от Дневния ред не бяха направени.

По **точка трета** от дневния ред Председателят обяви предложението на Съвета на директорите за решение по точка трета от Дневния ред, включено в поканата, обявена в Търговския регистър, а именно:

„ 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.“

Председателят даде думата на акционерите за въпроси и изказвания по точка трета от Дневния ред и по предложението за решение.

След което, Председателят подложи на гласуване предложението за приемане на горепосоченото решение по точка трета от Дневния ред.

Резултати от гласуването:

Общ брой подадени гласове: 35 150 970 броя гласове;

Брой подадени гласове „за“ – 35 150 970 броя акции, представляващи 100 % от представените акции с право на глас (физически присъстващи, както и предварително регистрирани и гласували);

Брой подадени гласове "против" – 0 броя гласове;

Брой подадени гласове "въздържали се" – 0 броя гласове;

В резултат на проведеното гласуване, Общото събрание на акционерите взе следното

РЕШЕНИЕ ПО Т.3. ОТ ДНЕВНИЯ РЕД:

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.

Възражения по взетото решение по точка трета от Дневния ред не бяха направени.

По **точка четвърта** от Дневния ред Председателят обяви предложението на Съвета на директорите за решение по точка четвърта от Дневния ред, включено в поканата, обявена в Търговския регистър, а именно:

„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, прокурисит 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 б 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 б.

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 Одитния 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 неприсъствено, 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. Сроктът 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 ЗНФОИСУ, 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. “

Председателят даде думата на акционерите за въпроси и изказвания по точка четвърта от Дневния ред и по предложението за решение.

Председателят подложи на гласуване предложението на Съвета на директорите за решение по точка четвърта от Дневния ред.

Резултати от гласуването:

Общ брой подадени гласове: 35 150 970 броя гласове;

Брой подадени гласове „за“ – 35 150 970 броя акции, представляващи 100 % от представените акции с право на глас (физически присъстващи, както и предварително регистрирани и гласували);

Брой подадени гласове "против" – 0 броя гласове;

Брой подадени гласове "въздържали се" – 0 броя гласове;

В резултат на проведеното гласуване, Общото събрание на акционерите взе следното

РЕШЕНИЕ ПО Т.4. ОТ ДНЕВНИЯ РЕД:

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, прокурор 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 Одитния 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 неприсъствено, 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 ЗНФОИСУ, 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.

Възражения по взетото решение по точка четвърта от Дневния ред не бяха направени.

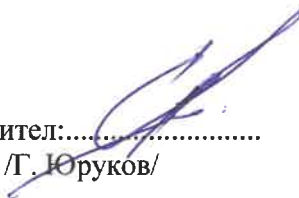
Поради изчерпване на Дневния ред, Председателят на събранието закри **ИЗВЪНРЕДНОТО ПРИСЪСТВЕНО ЗАСЕДАНИЕ НА ОБЩОТО СЪБРАНИЕ НА АКЦИОНЕРИТЕ НА „СИРМА ГРУП ХОЛДИНГ” АД** в 12,05 часа.

Председател:.....
/Дв. Алексиев/

Секретар:.....
/Г. Маринов/

Преброител:.....
/Ст. Алексиева/


Преброител:.....
/Ст. Танушев/


Преброител:.....
/Г. Юруков/