

ДЕКЛАРАЦИЯ ЗА КОРПОРАТИВНО УПРАВЛЕНИЕ
СЪГЛАСНО ЧЛ.100 Н, АЛ.8 ВЪВ ВРЪЗКА С АЛ.7, Т.1 ОТ ЗАКОНА ЗА ПУБЛИЧНО
ПРЕДЛАГАНЕ НА ЦЕННИ КНИЖА

Информация по чл. 100н, ал. 8, т. 1 и т.2 от ЗППЦК

Управителният и Надзорният съвет на „Българска холдингова компания“ АД на свои заседания, проведени на 12.03.2008 г. приеха Националния кодекс за корпоративно управление.

Дружеството декларира, че приема да се съобразява и да прилага основните принципи и добри практики на корпоративно управление, заложен в кодекса.

Информация по чл. 100н, ал. 8, т. 3 от ЗППЦК

В „Българска холдингова компания“ 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.

„Българска холдингова компания“ АД 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.

Системата за вътрешен контрол отразява спецификата, големината, организационната структура, сложността и обема на дейностите, административната и бизнес среда, степента на регулираност, философията и стила на управление и т.н.

Основополагащият компонент на системите за вътрешен контрол е *контролната среда*.

В дружеството има установена добра комуникация между ръководството и служителите. Няма написани норми на поведение, но добрите взаимоотношения между ръководството и персонала, създавани в продължение на годините на функционирането на дружеството, са в основата на липсата на текучество на кадри.

По отношение на компетентността в дружеството работят добре подготвени специалисти с дългогодишен стаж в него.

Дружеството има установена с годините организационна структура, която не е променяна съществено последните години.

Ръководството разбира важността на обезпечеността на основния персонал с материални и технически ресурси за качествено изпълнение на поставените задачи. Налично е компютърно и софтуерно оборудване, библиотека с нормативна литература.

Политиката и практиката на ръководството, свързани с човешките ресурси, се изразява в следното: Подборът на квалифицирани лица демонстрира ангажимента на предприятието да

назначава компетентни и надеждни служители – с фокус върху образователния ценз, предишен професионален опит, минали постижения и доказателства за почтеност и етично поведение. Политиката за обучение за повишение на квалифицирания персонал включва практики като например семинари за обучение, периодични оценки на резултатите от работата и други.

Управлението на риска е вторият компонент на вътрешния контрол. Ръководството на дружеството идентифицира, оценява и контролира потенциалните събития и ситуации, които могат да повлияят негативно върху постигането на целите на дружеството.

Информация по чл.10, параграф 1, буква „в“ от Директива 2004/25/ЕО относно предложения за поглъщане - значими преки или косвени акционерни участия (включително косвени акционерни участия чрез пирамидални структури и кръстосани акционерни участия) по смисъла на чл.85 от Директива 2001/34/ЕО

Участията на „Българска холдингова компания“ АД в капитала на други търговски дружества са подробно описани в т. 7. *Информация за дялови участия на емитента, за основните му инвестиции в страната и чужбина (в ценни книжа, финансови инструменти, нематериални активи и недвижими имоти), както и инвестициите в дялови ценни книжа извън неговата група предприятия по смисъла на Закона за счетоводството и източниците/начините на финансиране* от Доклада за дейността на дружеството за 2024 година, към който настоящата декларация е приложение.

Информация по чл.10, параграф 1, буква „г“ от Директива 2004/25/ЕО относно предложения за поглъщане - притежателите на всички ценни книжа със специални права на контрол и описание на тези права.

„Българска холдингова компания“ АД няма акционери със специални контролни права.

Структурата на капитала на “Българска холдингова компания” АД, гр. София към 31.12.2024 г. е както следва:

- капитал на “Българска холдингова компания” АД: 6 583 803 лева разпределен в 6 583 803 безналични акции с номинал 1 лев;
- акции придобити от юридически лица: 30 юридически лица притежаващи общо 3 330 381 броя акции от капитала на “Българска холдингова компания” АД, относителен дял – 50,58%;
- акции придобити от физически лица: 139 804 физически лица притежаващи общо 3 253 422 броя акции от капитала на “Българска холдингова компания” АД, относителен дял – 49,42%.

Информация по чл.10, параграф 1, буква „е“ от Директива 2004/25/ЕО относно предложения за поглъщане - всички ограничения върху правата на глас, като например ограничения върху правата на глас на притежателите на определен процент или брой гласове, крайни срокове за упражняване правото на глас или системи, посредством които чрез сътрудничество с дружеството финансовите права, предоставени на ценните книжа, са отделени от притежаването на ценни книжа.

Уставът на “Българска холдингова компания” АД не съдържа ограничения върху правата на глас, като ограничения върху правата на глас на акционерите с определен процент или брой

гласове, краен срок за упражняване на правата на глас или системи, при които със сътрудничество на дружеството финансовите права, свързани с акциите, са отделени от притежаването на акциите.

Информация по чл.10, параграф 1, буква „з“ от Директива 2004/25/ЕО относно предложения за поглъщане - правилата, с които се регулира назначаването или смяната на членовете на съвета и внасянето на изменения в учредителния договор.

„Българска холдингова компания“ АД има двустепенна структура на управление – Надзорен и Управителен съвет.

Разпоредби (чл. 33 – чл. 38) от Устава на „Българска холдингова компания“ АД относно назначаването и освобождаването на членовете на Управителния и Надзорния съвет на дружеството:

Членовете на **Надзорния съвет** се избират от Общото събрание на акционерите за срок от 5 години. Членовете на първия Надзорния съвет се определят за срок от 3 години и могат да бъдат преизбрани без ограничения.

Надзорният съвет се състои от 3 членове. Едно лице не може да бъде едновременно член на Управителния и на Надзорния съвет на дружеството. Член на Надзорния съвет може да е физическо или юридическо лице. Юридическите лица се представляват в Надзорния съвет от техния законен представител или от упълномощено от него лице, с нотариално заверено пълномощно. Не може да бъде член на Надзорния съвет лице, което:

- няма постоянно местоживеене в страната;
 - не притежава подходяща професионална квалификация и опит;
 - е било член на управителен или контролен орган или неограничено отговорен съдружник в прекратено поради несъстоятелност дружество, ако са останали неудовлетворени кредитори.
- Физическите лица, представляващи юридическите лица, членове на съвета, трябва да отговарят на същите изисквания, посочени по-горе.

След изтичане на мандата членовете на Надзорния съвет продължават да изпълняват своите функции до избирането от Общото събрание на акционерите на нов Надзорен съвет.

Надзорният съвет:

- избира и освобождава и определя броя на членовете на Управителния съвет;
- взема решение за увеличаване на капитала на дружеството по чл. 8, ал. 3 от този устав;
- представлява дружеството само в отношенията с Управителния съвет.

Дружеството се управлява и представлява от **Управителен съвет**, който се избира от Надзорният съвет за срок от 5 години. Първият управителен съвет се избира за срок от три години.

Членовете на Управителния съвет могат да бъдат преизбрани без ограничения. След изтичане на мандата членовете на Управителния съвет продължават да изпълняват своите функции до определянето от Надзорния съвет на нов Управителен съвет.

Членовете на Управителния и Надзорния съвет имат право от свое или от чуждо име да сключват търговски сделки, да участват в търговски дружества като неограничено отговорни съдружници, както и да бъдат прокуристи, управители или членове на съвети на други дружества или кооперации, включително в случаите, когато се извършва конкурентна дейност на дружеството.

Разпоредби (чл. 26) от Устава на БХК АД относно извършването на изменения и допълнения в устава

Общото събрание на акционерите има изключителната компетентност да взема решения по изменяне и допълване на устава на дружеството.

Информация по чл.10, параграф 1, буква „и“ от Директива 2004/25/ЕО относно предложения за поглъщане - правомощия на членовете на съветите, и по специално правото да емитират или изкупуват обратно акции.

Компетентност на Надзорния съвет и Управителния съвет на БХК АД (чл. 8 – чл. 12 от Устава):

Надзорният съвет взема решение за увеличаване на капитала на дружеството по чл. 8, ал. 3 от устава. Управителният съвет след предварителното съгласие на Надзорния съвет може да вземе решение за увеличаване капитала на дружеството до 40 000 000 лева, по реда на чл.196 от Търговския закон и при условията на чл.112 и чл.112а на Закона за публичното предлагане на ценните книжа.

Капиталът на дружеството не може да бъде увеличаван по реда на чл.193, чл.195 и чл.196, ал.3 от Търговския закон, освен в случаите на чл. 113, ал.2 от Закона за публичното предлагане на ценните книжа.

Увеличението на капитала чрез издаване на нови акции става чрез емитиране на права по чл.112, ал.2 от Закона за публичното предлагане на ценни книжа.

Всеки акционер има право да запише новоемитирани акции или да прехвърли правата си, които съответстват на неговия дял в капитала преди увеличението, в сроковете и при условията, определени по чл.112б от Закона за публичното предлагане на ценните книжа.

След вписването на увеличението на капитала Надзорния съвет е длъжен да покани акционерите да получат новите си акции.Неполучените от акционерите нови акции, се продават на фондовата борса, след изтичане на една година от обявяване на решение за увеличаване на капитала в Търговския регистър. Правата на акционерите се погасяват, а получените от продажбата суми се отнасят във фонд "Резервен".

Дружеството може да придобива през една календарна година повече от 3 на сто собствени акции с право на глас, в случаите на намаляване на капитала чрез обезсилване на акции и обратно изкупуване, само при условията и по реда на търгово предлагане по чл. 149б.

В случаите извън предишната хипотеза, Дружеството изкупува свои акции, като Управителният съвет е задължен да оповести чрез бюлетина на регулирания пазар информация за броя собствени акции, които възнамерява да изкупи и инвестиционния посредник, натоварен да изпълни поръчката.

Компетентност на Управителния съвет на БХК АД:

Информация по чл. 100н, ал. 8, т. 5 от ЗППЦК

„Българска холдингова компания“ АД има двустепенна система на управление. Управителните и представителните функции се осъществяват от Управителния съвет, а контролните- от Надзорния съвет.

Надзорният съвет и Управителният съвет действат съвместно в изгода на акционерите и се съобразяват със заинтересованите лица.

УПРАВИТЕЛЕН СЪВЕТ

1.1. Функции и задължения

В управлението си Управителният съвет се ръководи от приетата визия, цели и стратегии на дружеството и се стреми да защитава интересите на акционерите.

Управителният съвет разработва в съответствие с насоките, дадени от Надзорния съвет, стратегията на дружеството и осигурява нейното изпълнение.

Разработва политиката на дружеството в областта на риска и вътрешния контрол и отговаря за изграждането на система за управление на риска. Управителният съвет и дъщерните дружества периодично оценяват рисковете пред бизнеса, който управляват и обсъждат мерки за управление на риска на съвместни срещи. Управителният съвет информира Надзорния съвет на съвместни заседания и чрез представяне на отчети за дейността на „Българска холдингова компания“ АД, които се изготвят на неконсолидирана и консолидирана база за всяко тримесечие и за годината.

Управителният съвет прави всичко възможно да спазва поетите ангажименти и договорите, които „Българска холдингова компания“ АД сключва.

В дружеството има изградена финансово-информационна система, която се актуализира в зависимост от нуждите на групата и изискванията на законодателството и международните счетоводни стандарти. Управителният съвет осигурява нейното надеждно функциониране. Системата се проверява от регистриран одитор, избран от ОСА и се проверява от Одитния комитет, избран през 2009г.

Решенията на Управителния съвет се съгласуват с Надзорния съвет съгласно изискванията на Търговския закон, Закона за публичното предлагане на ценни книжа и Устава на дружеството.

Управителният съвет информира Надзорния съвет за дейността на дружеството и дъщерните дружества на съвместни заседания и чрез представяне на отчети за дейността, които се изготвят за всяко тримесечие и за годината на консолидирана и неконсолидирана база.

По време на своя мандат членовете на Управителния съвет се ръководят в своята дейност от общоприетите принципи на почтеност и управленска и професионална компетентност.

1.2. Структура и компетентност

Управителният съвет на дружеството се състои от трима члена. Те имат подходящо образование, управленски опит и компетенции в различни сфери, с което допринасят Управителният съвет като орган да бъде ефективен при управлението на дружеството. Един от членовете му е избран за изпълнителен директор.

В устава на дружеството са определени задълженията и компетентостите на членовете на Управителния съвет, както и задълженията им за лоялност към дружеството и основанията за освобождаването им от отговорност.

Компетенциите, правата и задълженията на членовете на Управителния съвет следват изискванията на закона, устройствените актове и стандартите на добрата професионална и управленска практика.

Съотношението между половете в Управителния съвет е балансирано, съгласно изискванията на Директива (ЕС) 2022/2381 на ЕП и на Съвета за подобряване на баланса между половете сред директорите на дружества, регистрирани на фондовата борса. Един от членовете на Управителния съвет на дружеството е представител на мъжкия пол.

Във връзка с изпълнение на препоръките на горе цитираната директива, дружеството си поставя за цел, със срок на изпълнение до 30.06.2026 г., да постигне минимум 40% заетост на

директорските позиции без изпълнителни функции от по-слабо представения пол, както и минимум 33% от всички директорски позиции, както с, така и без изпълнителни функции, да бъдат заети отново от по-слабо представения пол.

1.3. Възнаграждения

В съответствие със законовите изисквания и добрата практика на корпоративно управление размерът и структурата на възнагражденията на членовете на Управителния съвет са в съответствие със задълженията и приноса на всеки член на Управителния съвет в дейността и резултатите на дружеството, възможността за подбор и задържане на квалифицирани и лоялни ръководители, необходимостта от съответствие на интересите на членовете на Управителния съвет и дългосрочните интереси на дружеството.

Възнагражденията на членовете на Управителния съвет се формират в зависимост от отговорностите, които поемат. Досега на членовете на Управителния съвет не са предоставяни акции, опции върху акции и други подходящи финансови инструменти.

Редът за осигуряване и използване на допълнителни стимули от членовете на Управителния съвет се регламентират от устройствените актове на дружеството.

Информацията за възнагражденията на членовете на Управителния съвет се представя в годишния отчет, който се публикува на интернет страницата на Комисията за финансов надзор, Българска фондова борса- София АД и Инвестор БГ.

1.4. Конфликт на интереси

Членовете на Управителния съвет трябва да избягват и да не допускат реален или потенциален конфликт на интереси.

Те трябва незабавно да разкриват конфликти на интереси и да осигуряват на акционерите достъп до информация за сделки между дружеството и членовете на Управителния съвет и свързани с него лица.

Всеки конфликт на интереси следва да бъде разкриван пред Надзорния съвет.

Потенциален конфликт на интереси съществува тогава, когато дружеството възнамерява да осъществи сделка с юридическо лице, в което член на Управителния съвет или свързани (заинтересувани) с него лица имат финансов интерес и сделка с юридическо лице, в което член на Съвета е член на Управителния съвет или Надзорния съвет.

2. НАДЗОРЕН СЪВЕТ

2.1. Функции и задължения

Надзорният съвет назначава, дава насоки и контролира Управителния съвет на дружеството, съобразно разделението на функциите в рамките на двустепенната структура.

Надзорният съвет дава насоки на Управителния съвет при определянето на визията, целите и стратегията на дружеството и контролира тяхното изпълнение.

Надзорният съвет дава насоки на Управителния съвет при създаването на система за управление на риска, вътрешния контрол и финансово-информационната система и контролира тяхното функциониране.

Надзорният съвет контролира спазването на законите и правилата, залегнали в устройствените актове на дружеството.

Надзорният съвет осъществява своята дейност при ефективен обмен на информация с Управителния съвет.

Надзорният съвет провежда заседания, вкл. и съвместни с Управителния съвет, на които получава информация, дава насоки и контролира Управителния съвет.

При изпълнение на своите задачи и задължения Надзорният съвет се ръководи от законите, устройствените актове на дружеството и стандартите за почтеност и компетентност.

2.2. Назначаване и освобождаване на членовете на Управителния съвет

Надзорният съвет назначава и освобождава членовете на Управителния съвет, съобразно устройствените актове на дружеството, принципите за приемственост и устойчивост на работата на Управителния съвет и стандартите на добрата практика на корпоративно управление.

Политиката на Надзорния съвет по отношение на възнагражденията на членовете на Управителния съвет е съобразена с отговорностите, които поема всеки член, както и със ситуацията на пазара на труда и икономическата ситуация.

2.3. Структура и компетентност

Съставът на Надзорния съвет гарантира независимостта и безпристрастността на решенията и действията на неговите членове.

Броят на членовете на Надзорния съвет, в т.ч броят на независимите членове и разпределението на задачите между тях се регламентира от устройствените актове на дружеството.

Независимият член действа в най-добрия интерес на дружеството и акционерите безпристрастно и необвързано.

Членовете на Надзорния съвет имат подходящи знания и опит, които изисква заеманата от тях позиция.

След избирането им новите членове на Надзорния съвет трябва да преминат въвеждаща програма по правни и финансови въпроси, свързани с дейността на дружеството.

Обученията на членовете на Надзорния съвет се насърчава.

Членовете на Надзорния съвет разполагат с необходимото време за изпълнение на техните задачи и задължения.

Съотношението между половете в Надзорния съвет е балансирано, съгласно изискванията на Директива (ЕС) 2022/2381 на ЕП и на Съвета за подобряване на баланса между половете сред директорите на дружества, регистрирани на фондовата борса. Един от членовете на Надзорния съвет на дружеството е представител на женския пол.

Във връзка с изпълнение на препоръките на горе цитираната директива, дружеството си поставя за цел, със срок на изпълнение до 30.06.2026 г., да постигне минимум 40% заетост на директорските позиции без изпълнителни функции от по-слабо представения пол, както и минимум 33% от всички директорски позиции, както с, така и без изпълнителни функции, да бъдат заети отново от по-слабо представения пол.

2.4. Възнаграждения на членовете на Надзорния съвет

Общото събрание на акционерите определя възнаграждението на членовете на Надзорния съвет.

Възнагражденията на членовете на Надзорния съвет съответстват на тяхната дейност и задължения и не се обвързват с резултатите от дейността на дружеството.

Членовете на Надзорния съвет не следва да бъдат компенсирани за своята дейност с акции или опции.

Разкриването на информация за възнагражденията на членовете на Надзорния съвет е в съответствие със законовите норми и устройствените актове на дружеството. Акционерите трябва да имат лесен достъп до информацията за възнагражденията.

„Българска холдингова компания” АД представя информация за възнагражденията на членовете на Надзорния съвет в годишния отчет на дружеството.

2.5. Конфликт на интереси

Членовете на Надзорния съвет избягват реален или потенциален конфликт на интереси.

Те трябва незабавно да разкриват конфликти на интереси и да осигуряват на акционерите достъп до информация за сделки между дружеството и членовете на Надзорния съвет или свързани с него лица.

Потенциален конфликт на интереси съществува тогава, когато дружеството възнамерява да осъществи сделка с юридическо лице, в което член на Надзорния съвет или свързани (заинтересувани) с него лица имат финансов интерес и сделка с юридическо лице, в което член на Съвета е член на Управителен съвет, Надзорен съвет или Съвет на директорите.

2.6. Комитети

Работата на Надзорния съвет се подпомага от комитети, като Надзорният съвет определя необходимостта от тяхното създаване съобразно спецификата на дружеството.

Надзорният съвет е създал **комитет по одит**, включващ независим директор и експерти.

Комитетът е създаден въз основа на писмено определена структура, обхват от задачи, начин на функциониране и процедури за отчитане.

Одитният комитет на „Българска холдингова компания” АД е избран от Общото събрание на акционерите, проведено на 30.06.2009г. Председателят на одитния комитет има финансово образование и компетентност.

3. ОДИТ И ВЪТРЕШЕН КОНТРОЛ

Корпоративните ръководства, подпомагани от комитета по одит, писмено мотивират пред Общото събрание предложението си за избор на одитор, като се ръководят от установените изисквания за професионализъм.

На проведеното ОСА през 2022 г. Надзорният съвет предложи на ОСА регистриран одитор на база препоръки на одитния комитет на „Българска холдингова компания” АД.

Всяка година ръководството разглежда и обсъжда предложения от различни одитори и след внимателно преценяване се избира най-подходящия, който да бъде предложен на ОСА. Одиторите се избират от ОСА за всяка финансова година.

Има 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 „Българска холдингова компания” АД има изградена система за вътрешен контрол, която непрекъснато се усъвършенства спрямо изискванията на законодателството и добрите практики. Одитният комитет осигурява надзор на дейностите по вътрешния контрол и следи за взаимоотношенията с външния одитор.

4. ЗАЩИТА ПРАВАТА НА АКЦИОНЕРИТЕ

Корпоративните ръководства гарантират равнопоставено третиране на всички акционери, включително миноритарните и чуждестранните акционери и са длъжни да защитават техните права.

Общо събрание на акционерите

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

Акционерите с право на глас имат възможност да упражняват правото си на глас на Общото събрание на дружеството и чрез представители.

Корпоративните ръководства осъществяват ефективен контрол, като създават необходимата организация за гласуването на упълномощените лица в съответствие с инструкциите на акционерите или по разрешените от закона начини.

Корпоративните ръководства изготвят 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.

Корпоративните ръководства организират процедурите и реда за провеждане на Общото събрание на акционерите по начин, който не затруднява или оскъпява ненужно гласуването.

Правата на акционерите са регламентирани в Устава на „Българска холдингова компания“ АД като са съобразени с изискванията на законодателството и добрите практики.

Корпоративните ръководства предприемат действия за насърчаване участието на акционерите 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 процедурите и реда за провеждане на Общото събрание на акционерите. „Българска холдингова компания“ АД ще прилага тази практика, когато се създаде нормативен регламент и има надеждна и сигурна техническа възможност.

Материали на Общото събрание на акционерите

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 разпределението на печалбата.

Дружеството поддържа на интернет страницата си специална секция относно правата на акционерите и участието им Общото събрание на акционерите.

Корпоративните ръководства съдействат на акционерите, имащи право съгласно действащото законодателство, да включват допълнителни въпроси в дневния ред на Общото събрание и да предлагат решения по вече включени въпроси в дневния ред на Общото събрание.

Корпоративните ръководства гарантират правото на акционерите да бъдат информирани относно взетите решения на Общото събрание на акционерите.

Протоколите от заседанията на ОСА се публикуват в законовите срокове в Комисията за финансов надзор, Българска фондова борса и Инвестор БГ.

Еднакво третиране на акционери от един клас

Всички акционери от един клас се третират еднакво. Всички акции в рамките на един клас дават еднакви права на акционерите от същия клас.

Корпоративните ръководства гарантират предоставянето на достатъчна информация на инвеститорите относно правата, които дават всички акции от всеки клас след придобиването им.

Консултации между акционерите относно основните акционерни права

В границите, допустими от действащото законодателство и в съответствие с разпоредбите на устройствените актове на дружеството, корпоративните ръководства не възпрепятстват акционерите да се консултират помежду си по въпроси, които се отнасят до техните основни акционерни права, по начин, който недопуска извършване на злоупотреби.

Сделки на акционери с контролни права и сделки на злоупотреба

Корпоративните ръководства недопускат осъществяването на сделки с акционери с контролни права, които нарушават правата и/или законните интереси на останалите акционери, включително при условията на договаряне сам със себе си.

5. РАЗКРИВАНЕ НА ИНФОРМАЦИЯ, СВЪРЗАНА С УСТОЙЧИВОТО РАЗВИТИЕ, ФИНАНСОВОТО ОТЧИТАНЕ И ДРУГАТА КОРПОРАТИВНА ИНФОРМАЦИЯ

Корпоративните ръководства утвърждават политиката за разкриване на информация в съответствие със законовите изисквания и устройствените актове³. При оповестяване на информацията, свързана с устойчивото развитие (когато това е приложимо), финансовото състояние и другата корпоративна информация е налице свързаност между различните ѝ компоненти.

В съответствие с приетата политика корпоративните ръководства поддържат система за разкриване на информация, свързана с устойчивото развитие (когато това е приложимо), финансовото отчитане и другата корпоративна информация.

Системата за разкриване на информация гарантира равнопоставеност на адресатите на информацията (акционери, заинтересовани лица, инвестиционна общност) и не позволява злоупотреби с вътрешна информация.

Корпоративните ръководства гарантират, че системата за разкриване на информация осигурява пълна, навременна, вярна и разбираема информация, която дава възможност за обективни и информирани решения и оценки.

Корпоративните ръководства своевременно оповестяват структурата на капитала на дружеството и споразумения, които водят до упражняване на контрол съгласно правилата за разкриване на информация.

В границите на действащото законодателство и в съответствие с разпоредбите на устройствените актове на дружеството, корпоративните ръководства гарантират, че правилата и процедурите, съгласно които се извършва придобиването на корпоративен контрол и извънредни сделки като сливания и продажби на съществени части от активите, са ясно и своевременно оповестени.

Корпоративните ръководства са утвърдили и контролират спазването на вътрешни правила за изготвяне на годишните и междинните отчети и реда за разкриване на информация.

„Българска холдингова компания“ АД предоставя максимално изчерпателна информация в отчетите за дейността си. Информацията се предоставя в срок съгласно изискванията на ЗППЦК и нормативните актове по прилагането му. Информацията се изготвя, така че да предоставя точно и достоверно дейността на дружеството, както и да бъдат напълно изчерпателни по отношение на нормативно изискваните данни. Всичката информация се публикува на интернет страницата на Комисията на финансов надзор, Българска фондова борса и в бюлетина на Инвестор.БГ. Корпоративните ръководства са приели вътрешни правила, които осигуряват своевременно оповестяване на всяка съществена периодична или инцидентна информация относно дружеството, неговото управление, корпоративните му ръководства, оперативната му дейност, акционерната му структура.

³ Устройство актове са уставът и всички вътрешни актове, които установяват специфичните правила, процедури и критерии за функционирането и управлението на дружеството.

Като част от системата за разкриване на информация, „Българска холдингова компания“ АД има разработена и поддържана интернет страница с утвърдено съдържание, обхват и периодичност на разкриваната чрез нея информация. В интернет страницата на дружеството е включена следната информация:

- данни за дружеството;
- данни за акционерната структура;
- устройствените актове на дружеството;
- данни за управителните и контролните органи;
- финансови отчети за последните 10 години;
- материалите за предстоящите общи събрания на акционерите на дружеството.

Информация за взетите решения от общите събрания на акционерите за последните три години;

- информация за одиторите;
- информация за предстоящи събития;
- важна информация, свързана с дейността на дружеството.

Дружеството периодично разкрива информация за корпоративното управление. Разкриването на информация за корпоративното управление става в съответствие с принципа „спазвай или обяснявай“. Принципът изисква в случаи на неспазване на някои от препоръките на Кодекса за корпоративно управление, да се представи обяснение за това.

Когато е приложимо, дружеството оповестява всяка съществена регулирана информация за въздействието на екологичните промени върху дейността му, съответно за въздействието на дейността на дружеството върху екологичните промени.

ЗАИНТЕРЕСОВАНИ ЛИЦА. УСТОЙЧИВО РАЗВИТИЕ.

Устойчивото развитие е постигане на баланс между социалните и екологичните принципи, като социално оправдано и екологосъобразно икономическо развитие. То има за цел да отговори на потребностите на настоящото поколение, без да излага на риск способността на бъдещите поколения да посрещат собствените си нужди.

Корпоративните ръководства трябва да бъдат ангажирани с установяване на конкретни действия и политики относно устойчивото развитие на компанията, включително разкриването на информация, свързана с климата и социални аспекти от дейността им.

Корпоративното управление осигурява ефективно взаимодействие със заинтересованите лица. Към тази категория се отнасят определени групи лица, на които дружеството директно въздейства и които от своя страна могат да повлияят на дейността му, в т.ч. доставчици, клиенти, служители, кредитори, групи за обществен натиск и други. Дружеството идентифицира кои са заинтересованите лица с отношение към неговата дейност въз основа на тяхната степен и сфери на влияние, роля и отношение към устойчивото му развитие. В своята политика спрямо заинтересованите лица корпоративните ръководства се съобразяват със законовите изисквания. Добрата практика на корпоративно управление изисква съобразяване със заинтересованите лица в съответствие с принципите на прозрачност, отчетност и бизнес етика.

Корпоративните ръководства гарантират достатъчна информираност на всички заинтересовани лица относно законово установените им права.

В съответствие с тази политика корпоративните ръководства са изработили конкретни правила за отчитане на интересите на заинтересованите лица, които правила до осигурят и тяхното привличане при решаването на определени, изискващи позицията им въпроси.

Тези правила гарантират баланса между развитието на дружеството и икономическото, социалното и екосяобразното развитие на средата, в която то функционира.

Корпоративните ръководства поддържат ефективни връзки със заинтересованите лица. Периодично и в съответствие със законовите норми и добрата международна практика за разкриване на информация от нефинансов характер дружеството да информира за икономически, социални и екологични въпроси, касаещи заинтересованите лица, като например: борба с корупцията; работа със служителите, доставчиците и клиентите; социалната отговорност на дружеството; опазването на околната среда.

Корпоративните ръководства гарантират правото на своевременен и редовен достъп до относима, достатъчна и надеждна информация относно дружеството, когато заинтересованите лица участват в процеса на корпоративно управление.

Информация по чл. 100н, ал. 8, т. 6 от ЗППЦК

„Българска холдингова компания“ АД прилага политика за многообразие при подбора и оценката на членовете на административните, управителните и надзорните органи на дружеството, като счита, че тази политика допринася за осигуряване на надеждна система за управление и контрол, основана на принципите за прозрачност и независимост.

Основните критерии и принципи на политиката на многообразие при подбор и оценка на членовете на ръководните, управителните и надзорните органи на „Българска холдингова компания“ АД са:

Членовете на управителните органи могат да бъдат само дееспособни физически и юридически лица, като не се въвеждат ограничения, свързани с възраст, пол, националност, образование

Добра репутация, професионален опит и управленски умения

Поддържане на баланс между опита, професионализма, познаването на дейността, както и независимостта и обективността в изразяването на мнения и вземане на решения.

Изпълнителен директор: Tsveta Kalust
Kalustyan-
Bakardzhieva

Digitally signed by
Tsveta Kalust
Kalustyan-
Bakardzhieva
Date: 2025.03.24
11:51:06 +02'00'

/Цвета Бакърджиева/