

ДЕКЛАРАЦИЯ ЗА КОРПОРАТИВНО УПРАВЛЕНИЕ

НА БИАНОР ХОЛДИНГ АД

ЗА 2020 ГОДИНА

София, 27 април 2021 г.

ДЕКЛАРАЦИЯ
за корпоративно управление на Група „Бианор Холдинг“
съгласно чл. 100н, ал. 8 във връзка с ал. 7, т. 1 от ЗППЦК

Група „Бианор Холдинг“ (Групата) разглежда доброто корпоративно управление като част от съвременната делова практика и от балансираните взаимоотношения между управителните органи на Групата, неговите акционери и всички заинтересовани страни – служители, търговски партньори, кредитори на компанията, потенциални и бъдещи инвеститори и обществото като цяло.

В своята дейност дружествата от Групата се ръководят от националните принципи на корпоративно управление, препоръчани за прилагане от Националната комисия по корпоративно управление.

Наред с принципите, носещи препоръчителен характер, Група „Бианор Холдинг“ установява определен набор от изисквания за корпоративно управление, спазването на които е задължително за управителните органи на дружествата от Групата, като за целта приема Кодекс за корпоративно управление на „БИАНОР ХОЛДИНГ“ АД.

Групата 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. Заместник-председателят на КФН, ръководещ управление "Надзор на инвестиционната дейност". Групата счита, че ефективното прилагане на добрите практики за корпоративно управление допринасят както за постигане на устойчив растеж и на дългосрочните цели на Групата, както и за установяване на прозрачни и честни взаимоотношения с всички заинтересовани страни.

Групата поддържа и развива интегрирана система за управление в съответствие с водещи международни стандарти по качество (ISO 9001:2008).

1. Корпоративно ръководство (информация по чл.100н, ал.8, т.2 от ЗППЦК)

Дружеството-майка „Бианор Холдинг“ АД (Дружеството) има едностепенна система на управление и се управлява от Съвет на директорите, подпомаган от Одитен комитет. Съветът на директорите се състои от 3 (три) члена, които са избирани от Общото събрание на акционерите. При изпълнение на своите задачи и задължения членовете на Съвета на директорите се ръководят от законодателството, устройствените актове на Дружеството и стандартите за почтеност и управленска и професионална компетентност. Съветът на директорите приема и предлага годишния счетоводен отчет и доклада за дейността на Дружеството за одобрение от Общото събрание на акционерите. Въз основа на финансовите резултати от дейността на Дружеството към края на счетоводната година, прави предложение за разпределение на печалбата.

2. Защита правата на акционерите

Ръководствата на Дружеството гарантират равнопоставеното третиране на всички акционери, включително миноритарните и чуждестранните акционери, и защитата на техните права.

За удовлетворяване потребностите на акционерите и инвеститорите относно получаване на пълна, актуална и достоверна информация за дейността, Дружеството прилага корпоративна информационна политика и предоставя необходимата информация в

съответствие със законите изисквания на Република България в съответните направления.

Дружеството-майка „Бианор Холдинг“ АД се ръководи от приложимите изисквания на българското законодателство по отношение на задължителното разкриване на информация в указаните обеми, ред и срокове - данни за Дружеството, данни за акционерната структура, устройствените актове на Дружеството, данни за управителните органи, текущи и годишни финансови отчети, материали за предстоящите и проведените общи събрания на акционерите на Дружеството, и всякаква друга информация, представляваща обществен интерес.

3. Заинтересовани лица

Дружеството-майка „Бианор Холдинг“ АД отчита, че ефективното взаимодействие със заинтересованите лица оказва непосредствено влияние върху корпоративното управление. Предвид това, 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, които с директно въздействие от своя страна могат да повлияят на дейността му, в т.ч. собственици/акционери, органи на държавната власт и местното самоуправление, доставчици, клиенти, служители, кредитори, обществени групи и други.

Дружеството, осъзнавайки обществената значимост на резултатите от своята дейност, се придържа към принципа за откритост на информацията за дейността си, стреми се да изгражда и поддържа устойчиви, конструктивни взаимоотношения с органите на държавната власт и местното управление. Дружеството изпълнява своята дейност в строго съответствие със законите и другите нормативни актове на Република България. Отношенията на Дружеството с органите на държавната власт и местно самоуправление се базират на принципите на отговорност, добросъвестност, професионализъм, партньорство, взаимно доверие, а също така уважение и ненарушаване на поетите задължения.

Група „Бианор Холдинг“ оповестява публично настоящата Декларация за корпоративно управление като част от годишния доклад за дейността на интернет сайта на Дружеството www.bianor-holding.bg с цел разкриване на информация в изпълнение на чл. 100н, ал.7 и ал.8 от Закона за публично предлагане на ценни книжа.

4. Система за вътрешен контрол (информация по чл.100н, ал.8, т.3 от ЗППЦК)

В дружествата от Групата е установена система за вътрешен контрол, целта на която е да защитава интересите и правата на акционерите, запазване на активите чрез предотвратяване, разкриване и отстраняване на нарушения на съществуващите изисквания и техните причини.

Системата за вътрешния контрол в Групата се прилага за постигане на стратегическите цели, повишаване на оперативната ефективност, намаляване на рисковете, осигуряване на надеждността и достоверността на отчетността, съответствие с нормативните изисквания.

Участници в системата за вътрешен контрол, които осъществяват контролна дейност на различни равнища и носят пряка отговорност за всички дейности и процеси, както и за създаването и поддържането на самата система, са ръководствата на дружествата от Групата и мениджърите по отдели. Останалите служители на Дружеството са запознати с разписаните правила за вътрешен контрол и се отчитат към своите преки ръководители за всички проблеми в дейността и процесите на Дружеството.

Контролните функции на участниците в системата за вътрешен контрол са регламентирани със заповеди от управлението на дружествата от Групата или индивидуално определени в длъжностните характеристики на участниците.

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

Ръководствата на дружествата от Групата се стремят да развиват активно управление на риска, като за целта са внедрили система за управление на рисковете и насочват усилията за нейното подобряване в съответствие с най-добрите международни практики.

Системата за управление на риска определя правомощията и отговорностите в дружествата от Групата, организацията и реда за взаимодействие при управление на рисковете, анализ и оценка на информация, свързана с рискове.

Управлението на риска в Група „Бианор Холдинг“ се осъществява на всички нива на управление и е неразделна част от дейността, и системата за корпоративно управление на Групата.

В Група „Бианор Холдинг“ управлението на риска се извършва в съответствие с утвърдена методология, определяща изисквания към идентификацията, описанието и оценката на риска, начина за реагиране на риска, разработване, реализиране и мониторинг на изпълнението на мероприятия за въздействие върху риска.

Групата декларира, че приетите от нея инвестиционни и стратегически решения са основани на резултати от проведени анализи на текущи и бъдещи рискове, като счита, че този подход е инструмент за повишаване на операционната и финансовата устойчивост, както и стойността на цялата група.

6. Информация за наличието на предложения за поглъщане/вливане през 2020 година (информация по чл.100н, ал.8, т.4 от ЗППЦК – съответно по член 10, параграф 1, букви "в", "г", "е", "з" и "и" от Директива 2004/25/ЕО на Европейския парламент и на Съвета от 21 април 2004 г. относно предложенията за поглъщане)

Към 31.12.2020г. на дружествата от Група „Бианор Холдинг“ не са отправяни предложения за поглъщане и/или вливане в други дружества.

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

Дружеството-майка „Бианор Холдинг“ АД притежава 100% от дяловете на дъщерното дружество „Бианор Сървисиз“ ЕООД. Чрез своето дъщерно дружество притежава 75% от дяловете на компанията Bianog Inc. (регистрирано дружество в САЩ). Има направена и капиталова инвестиция във Flipps Media Inc. с 5 425 440 (пет милиона четиристотин двадесет и пет хиляди четиристотин и четиридесет) акции, представляващи 13,50% от капитала на дружеството.

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

Акционерният капитал на Дружеството-майка „Бианор Холдинг“ АД се състои от обикновени акции с номинална стойност в размер на 1 (един) лев за акция. Всички акции са с право на получаване на дивидент и ликвидационен дял съразмерно с номиналната им стойност. Всяка акция дава право на един глас в общото събрание на Дружеството. Всички акции имат равен ликвидационен дял от активите на Дружеството.

Съгласно устава на Дружеството, не се допуска издаването на привилегирани акции, даващи право на повече от един глас в Общото събрание или на допълнителен ликвидационен дял.

- *Информация по чл. 10, параграф 1, буква "е" от Директива 2004/25/ЕО относно предложенията 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 на правата на глас или системи, посредством които чрез сътрудничество с дружеството финансовите права, предоставени на ценните книжа, са отделени от притежаването на ценните книжа.*

Няма ограничения върху правата на глас.

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

Органите на управление на Дружеството са Общо събрание на акционерите и Съвет на директорите.

Правилата, с които се регулира назначаването или смяната на членове на Съвета на директорите, са регламентирани в Устава на Дружеството.

Членовете на Съвета на директорите се избират и назначават от Общото събрание на акционерите. СД се състои най-малко от три, но не повече от девет физически лица. Мандатът на членовете на Съвета на директорите е 2 (две) години и той приключва с провеждането на второто редовно годишно общо събрание на акционерите, следващо избора им за членове на Съвета на директорите. Членовете на Съвета на директорите могат да бъдат преизбрани без ограничение. Отношенията между Дружеството и изпълнителен член на съвета се уреждат с договор за възлагане на управлението, който се сключва в писмена форма от името на Дружеството чрез председателя на Съвета на директорите. Най-малко една трета от членовете на съвета на директорите трябва да бъдат независими лица. Съветът на директорите избира и освобождава изпълнителен директор/и, председател и заместник председател на СД.

Измененията и допълненията в Устава се извършват от Общото събрание на акционерите на Дружеството.

- *Информация по чл. 10, параграф 1, буква "и" от Директива 2004/25/ЕО относно предложенията за поглъщане - правомощия на членовете на съвета, и по-специално правото да се емитират или изкупуват обратно акции*

Съветът на директорите има правомощия да провежда обратно изкупуване на акции, издаване на опции, конвертируеми и обикновени облигации и увеличения на капитала в рамките на закона и овластяване от Общото събрание на акционерите и Устава на Дружеството.

Съветът на директорите може да упражни правото си на увеличение на капитала на Дружеството в срок от 5 (пет) години от датата на регистрация на тази промяна в Устава в Търговския регистър в рамките на една година до 2 000 000 (два милиона) лева чрез издаване на нови акции само с неразпределена печалба и със средствата от фонд "Резервен", надхвърлящи законовия минимум, независимо от броя на осъществените емисии (отделни увеличения), с които е реализирано посоченото максимално увеличение. За увеличение на капитала на Дружеството в рамките на 1 (една) година с повече от 2 000 000 (два милиона) лева е необходимо решение на Общото събрание на акционерите. Съветът на директорите няма права да ограничава правото на акционерите да придобият част от новоиздадените акции, съответстващи на дела им в капитала на Дружеството преди увеличението.

Намаляването на капитала на Дружеството се извършва с решение на Общото събрание на акционерите, като не трябва да води до спадане на размера на капитала на Дружеството под законово изискуемия минимум. В решението трябва да се съдържа целта на намаляването и начинът, по който ще се извърши - чрез обратно изкупуване на акции или чрез обезсилване на акции. Капиталът на Дружеството не може да бъде намаляван чрез принудително обезсилване на акции. За намаляване на капитала на Дружеството се прилагат правилата и ограниченията по ЗППЦК.

Членовете на СД нямат особени правомощия, свързани с обратното изкупуване на акции.

7. Състав и функциониране на управителните органи и Одитен комитет (информация по чл.100н, ал.8, т.5 от ЗППЦК)

Група „Бианор Холдинг“ декларира своя ангажимент относно определяне на политики и принципи, към които ще се придържат управителните органи на дружествата от Групата, за да се създадат необходимите условия и да се осигури възможност на акционерите да упражняват в пълна степен своите права.

Управленската дейност в дружеството-майка „Бианор Холдинг“ АД се извършва на принципа на йерархичната подчиненост, вътрешен контрол и обратна връзка. Дружеството има едностепенна система на управление – Съвет на директорите, който се състои от 3 членове:

- Иван Димитров Димитров - Председател на СД;
- Костандин Стоянов Йорданов - Изпълнителен директор и Заместник – председател на СД;
- Драгомир Огнянов Бояджиев – независим член на СД.

Съветът на Директорите осъществява своята дейност в съответствие с Устава на дружеството-майка „Бианор Холдинг“ АД и Правилника за работата на Съвета на директорите, като:

- ✓ приема съществени промени в дейността на Дружеството,
- ✓ приема решения за дългосрочно сътрудничество от съществено значение за Дружеството или прекратяване на такова сътрудничество,
- ✓ осигурява стопанисването и опазването на имуществото на Дружеството,
- ✓ определя насоките на инвестиционната политика на Дружеството,
- ✓ приема планове и програми за дейността на Дружеството,
- ✓ приема организационно-управленската структура на Дружеството,
- ✓ взема всички решения, които не са в изричната компетентност на Общото събрание на акционерите,
- ✓ взема решения за увеличаване и намаляване на капитала на Дружеството при условията на Устава на Дружеството,

- ✓ приема и предлага за одобрение от Общото събрание на акционерите годишния счетоводен отчет и доклада за дейността на Дружеството,
- ✓ свиква редовно годишно или извънредно общо събрание на акционерите.

При изпълнение на своите задачи и задължения Съветът на директорите се ръководи от законодателството, устройствените актове на Дружеството и стандартите за почтеност и компетентност.

Членовете на Съвета на директорите в своята дейност прилагат принципа за избягване и недопускане на реален или потенциален конфликт на интереси. Всеки конфликт на интереси следва да бъде разкрит пред Съвета на директорите.

Одитният комитет е избран от Общото събрание на акционерите на Дружеството, проведено на 26.06.2019 г. Състои се от три физически лица с мандат две години, считано от датата на вписване на решението на ОСА в Търговския регистър, както следва:

- Владимир Костадинов Танков - независим член и председател на Одитния комитет;
- Вяра Кирилова Тодорова – член на Одитния комитет;
- Тодор Василев Неделчев – независим член на Одитния комитет.

Одитният комитет наблюдава процесите по финансово отчитане в предприятието, ефективността на системата за вътрешен контрол и ефективността на системата за управление на риска в Дружеството. Извършва и наблюдение върху независимия финансов одит на предприятието, прави преглед на независимостта на регистрирания одитор на Дружеството в съответствие с изискванията на Закона за независимия финансов одит и Етичния кодекс на професионалните счетоводители, включително наблюдава предоставянето на допълнителни услуги от регистрирания одитор на Дружеството. Дава препоръка за избор на регистриран одитор, който да извърши независим финансов одит на Дружеството.

Одитният комитет отчита дейността си веднъж годишно пред Общото събрание на акционерите заедно с приемането на годишния финансов отчет.

Във връзка с изпълнение на своите функции, Одитният комитет може да дава препоръки до органите на управление на Дружеството при установяване на нередности, както и за подобряване на дейността по финансово отчитане, вътрешен контрол и управление на рисковете на Дружеството.

Настоящата Декларация за корпоративно управление представлява неразделна част от Годишния консолидиран финансов отчет за 2020 година на „Бианор Холдинг“ АД

Изпълнителен директор _____

Костадин Йорданов

