

**ДОКЛАД “СПАЗВАЙ ИЛИ ОБЯСНЯВАЙ” КАСАЕЩ ИЗПЪЛНЕНИЕТО НА
ПРОГРАМАТА ЗА ПРИЛАГАНЕ НА МЕЖДУНАРОДНО ПРИЗНАТИТЕ
СТАНДАРТИ ЗА ДОБРО КОРПОРАТИВНО УПРАВЛЕНИЕ НА “СИНЕРГОН
ХОЛДИНГ” АД СЪГЛАСНО НАЦИОНАЛНИЯТ КОДЕКС ЗА ДОБРО
КОРПОРАТИВНО УПРАВЛЕНИЕ**

В изпълнение на изискванията на ЗППЦК „Синергон холдинг” АД изготвя през 2003 г. програма за прилагане на международно признатите стандарти за добро корпоративно управление. Управителният съвет през 2007 г. допълва Програмата за добро корпоративно управление, съгласно Международния стандарт за контрол на качеството-1 (МСКК1), Международните одиторски стандарти, както и Етичния кодекс на професионалните счетоводители (ЕКПС) във връзка с повишаване на качеството и по-обективно извършване на одита на финансовите отчети.

Управителните органи ще продължават да спазват утвърдените принципи в тази програма при осъществяване на дейността си и през финансовата 2015 г.

„Синергон холдинг” АД приема Националният кодекс за добро корпоративно управление на 26.02.2007 г. и извършва дейността си в съответствие с правилата, установени с него.

Управителният съвет и Надзорният съвет на „Синергон холдинг” АД прилагат добрите практики и принципи на корпоративно управление, залегнали в Националният кодекс за добро корпоративно управление през изтеклата 2014 г. Правилата, нормите и стандартите в Кодекса са стриктно спазвани през 2014г. в управлението на дружеството при взаимодействието между ръководството, акционерите и заинтересованите лица.

През 2014г. дейността на управителните и контролните органи на Дружеството съответстват на приетата и допълнена програма и стандартите за добро корпоративно управление.

Настоящият доклад разкрива информация за изпълнението на приетата от „Синергон холдинг” АД Програма за прилагане на международно признатите стандарти за добро корпоративно управление, съгласно изискването на чл.100 н, ал.7 от ЗППЦК и е изготвен в съответствие с приетата на 17.02.2010 г. практика на КФН относно прилагането на чл.100н, ал.4, т.3 от ЗППЦК, съгласно която, публичните дружества приели Кодекса е нужно да посочат кои от правилата и нормите спазват, като посочат начина по който прилагат добрите практики и принципи на корпоративно управление или да обяснят причините в случай на отклонение.

Глава I

КОРПОРАТИВНИ РЪКОВОДСТВА

„Синергон холдинг” АД е с двустепенна система на управление - Надзорен съвет /НС/ и Управителен съвет /УС/. Надзорният съвет и Управителният съвет действат съвместно и в изгода на акционерите и се съобразяват със заинтересованите лица. Управителният съветът управлява дружеството в съответствие с установените визия, цели и стратегии на дружеството и интересите на акционерите. Надзорният съвет на дружеството назначава, дава насоки на УС на дружеството съобразно разделението на функциите в рамките на двустепенната система на управление. В своята дейност през 2014 г., както управителният, така и контролният орган на „Синергон холдинг” АД прилагат практиките в Кодекса за добро корпоративно управление.

В Устава на Дружеството е застъпено подробно регламентиране на структурата, функциите, компетентността и изискванията към членовете на Надзорния съвет и Управителния съвет, като те са в съответствие и с изискванията на Кодекса. От членовете на НС и УС се изисква да притежават необходимата предприемаческа нагласа, като вземат решения, които помагат на Дружеството да се развива, и в същото време да упражняват контрол, съгласно принципите на корпоративното управление. Всички членове на НС и УС притежават необходимото образование: висше икономическо, техническо, както и юридическо, също така и допълнителна квалификация и разнороден опит. Управляващите членове на „Синергон холдинг“ АД са пряко отговорни пред акционерите за дейността си. Разпоредбата на ЗППЦК 1/3 от състава на Надзорния съвет на „Синергон холдинг“ АД да бъдат независими членове е изпълнено.

Размерът и структурата на възнагражденията на членовете на УС и НС се одобряват от Общото събрание на акционерите и се определят съобразно задълженията и приноса на всеки един член на НС и УС в дейността и резултатите на дружеството. Информация за възнагражденията на членовете на НС и УС се представя в годишния отчет на „Синергон холдинг“ АД, в съответствие с нормативните актове и устройствените актове на дружеството. На проведеното през 2013 г. Общо събрание на дружеството е приета Политика за формиране на възнагражденията на членовете на НС и УС на холдинга.

Членовете на Управителният и Контролният орган на „Синергон холдинг“ АД трябва да избягват преки или косвени конфликти между своя интерес и интереса на дружеството. В случай на възникване на конфликт от такова естество членовете на НС или УС са длъжни своевременно и пълно да ги разкриват.

В изпълнение на изискванията на Глава осма ”б” „Изисквания към независимия финансов одит на предприятия, извършващи дейност от обществен интерес” от Закона за независимия финансов одит и решение на общото събрание на акционерите на „Синергон холдинг“ АД от 24.06.2014 г., за членове на одитният комитет на дружеството са избрани проф.д-р Михаил Дочев Михайлов и Антон Дончев Михайлов.

Глава II

ОДИТ И ВЪТРЕШЕН КОНТРОЛ

Годишните финансови отчети на „Синергон холдинг“ АД се одитират от дипломирани експерт счетоводители - регистрирани одитори ежегодно. Общото събрание на акционерите назначава и освобождава одитори за всяка финансова година по направени писмени предложения от Одитният комитет на дружеството и Управителния съвет. Одитният комитет представя пред Общото събрание на акционерите на „Синергон холдинг“ АД доклад за дейността си. Системата за вътрешен контрол гарантира ефективното функциониране на системите за отчетност и разкриване на информация. Годишните одитирани финансови отчети, както и одиторските доклади към тях са разкривани публично в законоустановените срокове и представяни в Комисията за финансов надзор, Българска фондова борса и на обществеността. Дружеството е изготвяло и представяло тримесечни неконсолидирани и тримесечни консолидирани финансови отчети съгласно ЗППЦК.

Глава III

ЗАЩИТА ПРАВАТА НА АКЦИОНЕРИТЕ

Ръководството на „Синергон холдинг“ АД гарантира равнопоставеното третиране на всички акционери, включително и миноритарните и чуждестранните акционери, и защитава техните права.

ОБЩО СЪБРАНИЕ НА АКЦИОНЕРИТЕ

„Синергон холдинг“ АД свиква Общо събрание на акционерите съгласно изискванията на ЗППЦК, Търговския закон и Устава на дружеството. Правото на глас в Общото събрание на акционерите може да се упражнява лично и чрез представител от всички акционери - лицата придобили своите акции и вписани в книгата на

акционерите най-късно 14 дни преди датата на събранието. Представителят трябва да разполага с изрично, нотариално заверено пълномощно, отговарящо на изискванията на ЗППЦК. Корпоративното ръководство осъществява ефективен контрол и създава необходимата организация за гласуването на упълномощените лица по разрешените от закона начини. УС, респективно НС свиква ОС на акционерите на редовно заседание най-малко веднъж годишно. При необходимост от приемане на важни решения за дружеството – увеличаване на капитала, издаване на емисии от облигации, разпореждане с активи, чийто размер изисква одобрението на ОС на акционерите и в останалите предвидени случаи в Устава се свикват и извънредни заседания на акционерите. Ръководството на „Синергон холдинг“ АД гарантира равнопоставено третиране на всички акционери и правото на всеки от акционерите да изрази мнението си по точките от дневния ред. Дружеството обявява покана за свикване на Общо събрание в Търговския регистър и я публикува в електронните медии www.x3news.com и www.infostock.bg, най-малко 30 дни преди неговото откриване. Поканата за свикване на общото събрание и материалите за него, съгласно чл.115, ал.5 от ЗППЦК се представят на КФН и се публикуват на интернет страницата на дружеството www.synergongroup.com най-малко 30 дни преди провеждане на събранието. Процедурите и реда за провеждане на Общо събрание на акционерите са организирани по начин, който не затруднява или оскъпява ненужно гласуването. Всички членове на НС и УС присъстват на Общите събрания на акционерите на дружеството. Председателят на Общото събрание предоставя точна и прецизна информация за същността на обсъжданите въпроси, което да даде на акционерите представа за потенциални вреди и ползи от упражняването на глас по отделните предложения за решения.

В дружеството на адрес гр.София, ул.„Солунска“ № 2 и на дружествения сайт: www.synergongroup.com са на разположение всички материали, свързани с Общото събрание на акционерите. Уставът на „Синергон холдинг“ АД, не предвижда да бъдат изпращани писмени покани до всеки един акционер. Текстовете в писмените материали, свързани с дневния ред са конкретни и ясни, като не въвеждат в заблуждение акционерите. Проекторешенията относно всички корпоративни събития са представени като отделни точки от дневния ред на Общото събрание, в това число и предложението за разпределение на печалбата. Ръководството на „Синергон холдинг“ АД съдейства на овластените акционери да включват допълнителни въпроси в дневния ред на Общото събрание. Ръководството на „Синергон холдинг“ АД гарантира правото на акционерите да бъдат информирани относно взетите решения от общото събрание решения. Заседанията на Общото събрание се председателствуват от Председателя на Управителния съвет или от друго избрано от Общото събрание лице. На всяко заседание се избират секретар и преброители. На заседанието на общото събрание се изготвя списък на присъстващите акционери или на техните представители, на броя на притежаваните или представлявани акции, както и на броя гласове, представени в тях. Акционерите и представителите удостоверяват присъствието си с подпис. Списъкът се заверява от Председателя на събранието и секретаря. За проведените заседания на събрания на акционерите, редовни и извънредни, се води протокол, изпращан в срок от три работни дни от провеждането му в КФН, публикува се на интернет страницата на „Синергон холдинг“ АД за срок, не по-кратък от една година, както и е на разположение и в офиса за работа с акционери на дружеството.

Глава IV

РАЗКРИВАНЕ НА ИНФОРМАЦИЯ

„Синергон холдинг“ АД осигурява необходими условия и информация, за да могат акционерите да упражняват своите права, както и гарантира целостта на информацията. Утвърдената политика за разкриване на информация е в съответствие със законовите изисквания и устройствените актове на дружеството. „Синергон холдинг“ АД изпраща всички финансови отчети и необходими уведомления до Комисията за финансов надзор, регулираният пазар, на който се търгуват ценните книжа на дружеството и до обществеността чрез електронните медии www.x3news.com и www.infostock.bg.

Регулираната информация се разкрива на обществеността по начин, който осигурява достигането ѝ до възможно най-широк кръг лица едновременно, и по начин, който не ги дискриминира. Информационните медии, които осигуряват ефективното разпространение на регулираната информация касаеща „Синергон холдинг“ АД са „Сервиз финансови пазари“ АД и „Инфосток“ ООД.

Управителният съвет на „Синергон холдинг“ АД възлага на директор за връзки с инвеститорите осъществяването на активна връзка между УС на дружеството и неговите акционери и лицата, проявили интерес да инвестират в ценни книжа на “Синергон холдинг” АД, като им предоставя информация относно текущото финансово и икономическо състояние на дружеството и всяка друга информация, на която те имат право по закон в качеството им на акционери или инвеститори. Системата за разкриване на информация гарантира равнопоставеност на акционери, заинтересовани лица, инвестиционната общност и не позволява злоупотреби с вътрешна информация.

Дружественият сайт www.synergongroup.com съдържа информация за дружеството, за неговата акционерна структура, устройствените актове на “Синергон холдинг” АД, данни за управителните органи, счетоводните отчети на дружеството от 2007 година до настоящия момент, материали за предстоящи Общи събрания на акционерите, както и за взети решения от проведени събрания, Политика за формиране на възнагражденията на членовете на НС и УС на холдинга, информация за одиторите, информация за предстоящи събития, важна информация, касаеща дейността на дружеството. Устава на дружеството е приведен в съответствие с изискванията на ЗППЦК и е застъпено правото на акционерите за своевременно уведомяване по различни въпроси.

Глава V

ЗАИНТЕРЕСОВАНИ ЛИЦА

Дружеството приема, че заинтересовани лица са всички лица, на които дружеството директно въздейства и които от своя страна могат да повлияят на дейността му, в т.ч. акционери, клиенти, доставчици и др. 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. УС насърчава сътрудничеството между дружеството и заинтересованите лица в съответствие с принципите на прозрачност, отчетност и бизнес етика за повишаване благосъстоянието и осигуряване стабилното развитие на Дружеството. Поддържат се ефективни връзки със заинтересованите лица, като е предоставяна необходимата информация за дейността на дружеството, актуални данни за финансовото състояние и всичко, което би спомогнало за правилната им ориентация и вземане на решения.

Управителен съвет, „Синергон холдинг“ АД