

Карта за оценка/Форма за оценка на Корпоративното управление в България

Метод за оценка на компаниите с едностепенна система на управление

"Сирма Груп Холдинг" АД

Критерии

Изпълнение (1)			Стандартна оценка (2)	Брой на точките (3) = (1) × (2) Стандартна оценка
1	0.5	0		
да	частично	не		

I. Съвет на директорите

10%

1.1	Председателят на Съвета на директорите независим член ли е?			*	10%	0.0%
1.2	Съществуват ли определени изисквания за подходящи знания и опит към членовете на Съвета на директорите, отговарящи на заеманата от тях позиция? Посочете конкретното място и реда, евентуално - адреса на интернет страницата на дружеството, в които са определени изискванията за подходящи знания и опит към членовете на Съвета на директорите.	*			10%	10.0%
1.3	Съществуват ли определени изисквания за подходящи знания и опит към членовете на Съвета на директорите, отговарящи на заеманата от тях позиция, както и относно въпросите на устойчивостта? Посочете конкретния вътрешен документ обективиращ въведените в дружеството изисквания.	*			10%	10.0%
1.4	В декларацията за корпоративно управление предоставена ли е информацията относно: - представеността на половете в Съвета на директорите, като се разграничават членовете с изпълнителни и тези без изпълнителни функции.			*	5%	0.0%
1.5	В декларацията за корпоративно управление предоставена ли е информацията относно: - мерките, предприети с оглед постигането на представеността на по-слабо представения пол.			*	5%	0.0%
1.6	В декларацията за корпоративно управление предоставена ли е информацията относно: - причините и мерките, които са предприети или предстои да бъдат въведени за постигане на целите, когато те не са постигнати.			*	5%	0.0%
1.7	Има ли установена практика новите членове на Съвета на директорите да бъдат запознавани с основните правни и финансови въпроси, свързани с дейността на дружеството?	*			10%	10.0%

I.8	Насърчава ли се обучението на членовете на Съвета на директорите? Посочете дейностите, свързани с повишаване квалификацията на някой или на всички членове на Съвета на директорите през последната година.	*			10%	10.0%
I.9	В устройствените актове на дружеството регламентиран ли е броят на дружествата, в които членовете на Съвета на директорите могат да заемат ръководни позиции? Посочете документа и конкретния текст, в които са определени изискванията за броя на дружествата, в които членовете на Съвета на директорите могат да заемат ръководни позиции.	*			10%	10.0%
I.10	Броят на последователните мандати на членовете на Съвета на директорите осигурява ли ефективна работа на дружеството и спазването на законовите изисквания?	*			15%	15.0%
I.11	Ограничен ли е броят на последователните мандати на независимите членове на Съвета на директорите? Посочете документа, в който е посочено ограничението относно допустимия брой последователни мандати на независимите членове на Съвета на директорите.			*	10%	0.0%
					100%	65%

II. Изпълнително ръководство

10%

II.1	В договорите за възлагане на управлението, сключвани с членовете на Съвета на директорите, определени ли са техните задължения и задачи, критериите за размера на тяхното променливо възнаграждение, задълженията им за лоялност към дружеството и основанията за освобождаване?	*			15%	15.0%
II.2	Възнаграждението на изпълнителното ръководство състои ли се от постоянно възнаграждение и променливо възнаграждение (допълнителни стимули)?	*			20%	20.0%
II.3	Независимите членове на Съвета на директорите получават ли само постоянно възнаграждение?	*			10%	10.0%
II.4	Възнаграждението на независимите членове на Съвета на директорите отразява ли участието им в заседания, изпълнението на техните задачи да контролират действията на изпълнителното ръководство и ефективното им участие в работата на дружеството? Посочете конкретното място и реда, евентуално - адреса на интернет страницата на дружеството, описваща връзката между възнаграждението на независимите директори и изпълняваните от тях функции.	*			10%	10.0%
II.5	Променливото възнаграждение на изпълнителните членове на Съвета на директорите конкретно определено/определяемо ли е?	*			15%	15.0%

II.6	Променливото възнаграждение на изпълнителните членове на Съвета на директорите обвързано ли е с ясни и конкретни критерии и измерими показатели по отношение на резултатите на дружеството и/или с постигането на предварително определени от Съвета на директорите цели? Опишете каква е връзката между променливото възнаграждение на изпълнителните членове на Съвета на директорите и постиганите резултати на дружеството или други критерии и/или цели.	*			15%	15.0%
II.7	Осигурен ли е достъп на акционерите до информация за сделки между дружеството и членовете на Съвета на директорите и свързани с него лица? Посочете конкретното място и реда, евентуално - адреса на интернет страницата на дружеството, на която може да се получи гореописаната информация.	*			15%	15.0%
					100%	100%

III. Сътрудничество между изпълнителното ръководство и независимите членове на съвета на директорите						10%
III.1	Съветът на директорите утвърдил ли е политика за разкриване на информация и връзки с инвеститорите? Посочете конкретното място и реда, евентуално - адреса на интернет страницата на дружеството, на която може да се получи достъп до гореописаната информация. Посочете датата, на която последно са ревизирани и/или актуализирани приетата политика.	*			15%	15.0%
III.2	Съветът на директорите дава ли насоки, одобрява и контролира ли изпълнението на: бизнес плана на дружеството, сделки от съществен характер, както и други дейности, установени в устройствените му актове?	*			15%	15.0%
III.3	Структурата и разпределението на задачите на членовете на Съвета на директорите гарантират ли ефективната дейност на дружеството?	*			15%	15.0%
III.4	Броят и качествата на независимите директори в Съвета на директорите кореспондират ли с интересите на всички акционери, включително миноритарните?	*			20%	20%
III.5	Процедурите за избягване и разкриване на конфликти на интереси регламентирани ли са в устройствените актове на дружеството? Посочете конкретното място и реда, евентуално - адреса на интернет страницата на дружеството, на която може да се получи достъп до гореописаната информация. Посочете датата, на която последно са ревизирани и/или актуализирани приетите процедури.	*			15%	15.0%
III.6	Корпоративните ръководства приели ли са и спазват ли Етичен кодекс? Посочете конкретното място и реда, евентуално - адреса на интернет страницата на дружеството, на която може да се получи достъп до гореописания документ. Посочете датата, на която последно е ревизиран и/или актуализиран кодекса, и опишете дали през последната година е имало случаи, изискващи прилагането на заложените в кодекса принципи.	*			15%	15.0%
III.7	Корпоративните ръководства приели ли са и спазват ли вътрешни актове, свързани с устойчивото развитие? Посочете конкретното място и реда, евентуално - адреса на интернет страницата на дружеството, на която може да се получи достъп до гореописания документ. Посочете датата, на която последно е ревизиран и/или актуализиран кодекса, и опишете дали през последната година е имало случаи, изискващи прилагането на заложените в кодекса принципи.	*			5%	5.0%
					100%	100%
IV. Одит и вътрешен контрол						15%

IV.1	Има ли компанията изградена система за вътрешен контрол, която включително да идентифицира рисковете, свързани с информационната сигурност, съпътстващи дейността на дружеството и да подпомага тяхното ефективно управление?	*			10%	10.0%
IV.2	Има ли компанията изградена система за вътрешен контрол, която включително да идентифицира рисковете, свързани с екологичните рискове, съпътстващи дейността на дружеството и да подпомага тяхното ефективно управление?	*			10%	10.0%
IV.3	Има ли компанията изградена система за вътрешен контрол, която включително да идентифицира рисковете по веригата на стойността, съпътстващи дейността на дружеството и да подпомага тяхното ефективно управление?			*	5%	0.0%
IV.4	Системата за вътрешен контрол гарантира ли ефективното функциониране на системите за отчетност и разкриване на информация?	*			25%	25.0%
IV.5	Одитният комитет подпомага ли дейността на корпоративното ръководство? Посочете в какви основни насоки.	*			15%	15.0%
IV.6	Прилага ли се принципът за ротация при предложенията и избора на външен одитор? Посочете външните одитори на дружеството за последните три години.	*			25%	25.0%
IV.7	Корпоративното ръководство подпомага ли дейността на одитния комитет? Посочете в какви основни насоки.	*			10%	10.0%
					100%	95%

V. Защита правата на акционерите

20%

V.1	Всички акционери, включително миноритарните и чуждестранните, третират ли се равнопоставено?	*			10%	10.0%
V.2	Корпоративните ръководства разработили ли са правила за организирането и провеждането на редовните и извънредни 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? Посочете конкретното място и реда, евентуално - адреса на интернет страницата на дружеството, на която може да се получи достъп до гореописаната информация. Посочете датата, на която последно са ревизирани и/или актуализирани приетите правила.	*			10%	10.0%
V.3	Организируют ли корпоративните ръководства процедурите и реда за провеждане на Общо събрание на акционерите по начин, който не затруднява или оскъпява ненужно гласуването?	*			10%	10.0%

V.4	Предприемат ли корпоративните ръководства действия за насърчаване участието на акционери в Общото събрание на акционерите и какви?	*			10%	10.0%
V.5	В материалите на общите събрания на акционерите всички предложения относно основни корпоративни събития представят ли се като отделни точки в дневния ред на Общото събрание (в т.ч. предложенията за разпределение на печалбата)? Посочете адреса на секцията на интернет страницата на дружеството, в която е налична гореспоменатата информация и документите, представени на акционерите, за последното Общо събрание на дружеството.	*			10%	10.0%
V.5A	Дружеството има ли назначен директор за връзки с инвеститорите?	*			5%	5.0%
V.5B	Корпоративното ръководство съдейства ли на директора за връзки с инвеститорите при изпълнение на неговите функции? Посочете в какви основни насоки.	*			10%	10.0%
V.6	Дружеството поддържа ли на интернет страницата си специална секция относно правата на акционерите и участието им в Общото събрание на акционерите? Посочете адреса на секцията, в която е описана гореспоменатата информация, на интернет страницата на дружеството.	*			10%	10.0%
V.7	Осигурен ли е механизъм за съдействие на акционерите, имащи право съгласно действащото законодателство да включват допълнителни въпроси и да предлагат решения по вече включени въпроси в дневния ред на Общото събрание? Представете описание на гореспоменатия механизъм.	*			10%	10.0%
V.8	Акционерите уведомявани ли са за резултатите от Общото събрание чрез интернет и в съответния срок? Посочете адреса на секцията, в която е налична гореспоменатата информация, на интернет страницата на дружеството.	*			5%	5.0%
V.9	Присъстват ли всички членове на корпоративните ръководства на Общите събрания на акционерите на дружеството? Посочете колко от членовете на корпоративните ръководства са присъствали на последното редовно Общо събрание на акционерите на дружеството.	*			10%	10.0%
					100%	100%

VI. Разкриване на информация

20%

VI.1	Приели ли са корпоративните ръководства вътрешни правила, които да осигуряват своевременното оповестяване на всяка съществена регулирана информация относно дружеството, неговото управление, корпоративните му ръководства, оперативната му дейност и акционерната му структура?	*			5%	5.0%
------	---	---	--	--	----	------

VI.2	Приели ли са корпоративните ръководства вътрешни правила, които да осигуряват своевременното оповестяване на всяка съществена информация за въздействие на екологичните промени върху дейността на дружеството, съответно за въздействието на дейността на дружеството върху екологичните промени?			*	5%	0.0%
VI.3	Системата за разкриване на информация на дружеството гарантира ли равнопоставеност на адресатите на информацията (акционери, заинтересовани лица, инвестиционна общност) и изключва ли злоупотребите с вътрешна информация? Опишете основните характеристики на създадената и поддържана система за разкриване на информация на дружеството и начина, по който дружеството гарантира равнопоставеност на адресатите на информацията.	*			10%	10.0%
VI.4	Системата за разкриване на информация, свързана с устойчивото развитие, финансовото отчитане и другата корпоративна информация, осигурява ли пълна, навременна, вярна и разбираема информация, която дава възможност за обективни и информирани решения и оценки?				5%	0.0%
VI.4A	Провежда ли корпоративното ръководство допълнителни инициативи, в изпълнение на Политиката за разкриване на информация като срещи с инвеститори, включително онлайн презентации и др.?	*			5%	5.0%
VI.5	Корпоративните ръководства утвърдили ли са и контролират ли спазването на вътрешни правила за изготвяне на годишните и междинните отчети и реда за разкриване на информация?	*			10%	10.0%
VI.6	Компанията поддържа ли актуална корпоративна интернет страница? Посочете адреса на корпоративната интернет страница.	*			10%	10.0%
VI.7	Компанията разкрива ли на корпоративната си интернет страница цялата информация посочена в Глава 4, т. 35 от Кодекса? В случай че дружеството не спазва някоя от препоръките на Кодекса - моля опишете конкретните текстове и причините за неспазването им.	*			15%	15.0%
VI.8	Компанията поддържа ли английска версия на корпоративната си интернет страница с посоченото съдържание в Глава 4, т. 35.1 от Кодекса?	*			10%	10.0%

VI.9	Компанията информира ли периодично, в съответствие с нормативните изисквания и добрата международна практика за разкриване на информация за икономически, социални и екологични въпроси, касаещи заинтересованите лица (например: борба с корупцията; работа със служителите, доставчиците и клиентите; социална отговорност на дружеството; опазване на околната среда, въздействие на екологичните промени върху дейността на дружеството, съответно за въздействието на дейността на дружеството върху екологичните промени)?	*			10%	10.0%
VI.10	Осигурен ли е лесен достъп на акционерите до приетата дружествена политика за определяне на възнагражденията и тантиемите на членовете съвета, както и до информацията относно получените от тях годишни възнаграждения и допълнителни стимули?	*			10%	10.0%
VI.11	Корпоративните ръководства оповестили ли са своевременно структурата на капитала на дружеството и споразумения, които водят до упражняване на контрол съгласно неговите правила за разкриване на информация?	*			5%	5.0%
					100%	90%

VII. Корпоративно управление - ангажиране (вкл. заинтересовани лица)

15%

VII.1	Дружеството идентифицирало ли е 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?	*			20%	20.0%
VII.2	Корпоративните ръководства осигуряват ли ефективно взаимодействие със заинтересованите лица?	*			20%	20.0%
VII.3	Компанията има ли разработени конкретни правила за отчитане интересите на заинтересованите лица, които правила да осигуряват и тяхното привличане при решаване на определени, изискващи позицията им въпроси?	*			20%	20.0%
VII.4	Гарантират ли корпоративните ръководства достатъчна информираност на всички заинтересовани лица относно законово установените им права и ако да - по какъв начин?	*			20%	20.0%
VII.5	Корпоративните ръководства гарантират ли правото на своевременно и редовен достъп до относима, достатъчна и надеждна информация относно дружеството, когато заинтересованите лица участват в процеса на корпоративно управление и ако да - по какъв начин?	*			20%	20.0%