

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

Метод за оценка на компаниите с двустепенна и едностепенна система на управление

Базирано на Методология, разработена от Christian Strenger

### Бележки относно методиката

Базиран на Националния кодекс за корпоративно управление в редакцията му от април 2016 год.

Отделните критерии се отнасят към съответните глави от кодекса

Степента на изпълнение по всяка точка се определя като се маркира в полето колона (1)

Тежест на въпросите: Стандартното измерване се отбелязва в колона (2)

Обобщените резултати са отразени като сума от различните критерии с общ резултат в (3)

При необходимост източникът на информация трябва да се отбележи в колоната "Информационен източник"

Удивителните пред всеки критерий изчезват, когато се маркира съответното поле в колона (1)

Картата е разработена в 2 варианта в зависимост от системата на управление, като дружеството попълва варианта, съответстващ на неговата система за управление

Картата следва да бъде подписана от лице с представителна власт в дружество.

Наименование на емитента: Ризърв Кепитал АДСИЦ

Дата на попълване: 2.3.2017 г.

Изберете системата на управление на дружеството: Едностепенна система Двустепенна система

Изпълнителен директор: Николинка Димитрова - Рангелова



Картата за оценка е приета от Националната комисия за корпоративно управление.  
23 януари 2017 година

**Карта за оценка/Форма за оценка на Корпоративното управление в България**  
**Метод за оценка на компаниите с едностепенна система на управление**

**Критерии**

| Изпълнение (1) |          |    | Стандартна оценка (2) | Брой на точките (3) = (1) × (2)<br>Стандартна оценка |
|----------------|----------|----|-----------------------|--|
| 1              | 0.5      | 0  |                       |  |
| да             | частично | не |                       |  |

**Информационен източник**  
 Моля, посочете начина, по който бива изпълнено изискването. Ако изпълнението не е в пълно съответствие, моля посочете причините

**I. Съвет на директорите**

**10%**

| Код | Описание на критерия  | 1 | 0.5 | 0 | Стандартна оценка (2) | Брой на точките (3) = (1) × (2) |
|-----|---|---|-----|---|-----------------------|---------------------------------|
| I.1 | Председателят на Съвета на директорите независим член ли е?   | 1 |     |   | 15%                   | 15.0%                           |
| I.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. | 1 |     |   | 20%                   | 20.0%                           |
| I.3 | Има ли установена практика новите членове на Съвета на директорите да бъдат запознавани с основните правни и финансови въпроси, свързани с дейността на дружеството?  | 1 |     |   | 15%                   | 15.0%                           |
| I.4 | Насърчава ли се обучението на членовете на Съвета на директорите? Посочете дейностите, свързани с повишаване квалификацията на някои или всички членове на Съвета на директорите през последната година.  | 1 |     |   | 20%                   | 20.0%                           |
| I.5 | 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.       |   |     | 1 | 10%                   | 0.0%                            |
| I.6 | Броят на последователните мандати на членовете на Съвета на директорите осигурява ли ефективна работа на дружеството и спазването на законите изисквания?   | 1 |     |   | 10%                   | 10.0%                           |

Съгласно изискванията на ЗДСИЦ и ЗППЦК членовете на съвета на директорите разполагат с необходимата квалификация и опит, като тези обстоятелства се доказват още към момента на техния избор.

През 2016 г. усъвършенстването на квалификацията на СД бе насочена към разучаване и прилагане на последните успешни практики в корпоративното управление на публичните компании. Изпълнителния директор на дружеството беше част от организираната от ЦДД конференция за "Добро корпоративно управление - предпоставка за устойчив ръст и инвестиции", където бяха представени най-добрите международни практики за това, от местни и чуждестранни специалисти.

Уставът на Емитента не предвижда ограничение за броя на дружествата, в които членовете на СД могат да заемат ръководни позиции. С оглед на концентрирания и непроменен акционерен състав на Дружеството и оптимално постоянният състав на СД за продължителен период от време, и изградилите се добри професионални отношения между собственици и мениджмънт, до настоящия момент общото събрание на акционерите не е счело за необходимо в устава на Дружеството да се въвежда подобно ограничение. Акционерите са преценили, че с оглед спецификата на Дружеството по-подходяща е конкретната преценка, вместо абстрактното ограничение, в устава, на дейността на членовете на СД извън Дружеството

|     |  |  |  |   |      |      |
|-----|--|--|--|---|------|------|
| I.7 | 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. |  |  | 1 | 10%  | 0.0% |
|     |  |  |  |   | 100% | 80%  |

Уставът на Емитента не предвижда ограничение в броя на последователните мандати на независимите членове на СД. До настоящия момент общото събрание на акционерите не е счело за необходимо в устава на Дружеството да се въвежда подобно ограничение. Акционерите са преценили, че според спецификата на Дружеството и неговата кратка история по-подходяща е конкретната преценка, вместо абстрактното ограничение, в устава, на броя последователни мандати на независимите членове на СД в Дружеството. По преценка на ОСА, емитента ще вземе предвид препоръките на Кодекса в тази насока.

## 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 възнаграждение, задълженията им за лоялност към дружеството и основанията за освобождаване?  | 1 |  |  | 15% | 15.0% |
| II.2 | Възнаграждението на изпълнителното ръководство състои ли се от основно възнаграждение и допълнителни стимули?  | 1 |  |  | 20% | 20.0% |
| II.3 | Независимите директори, членове на Съвета на директорите получават ли само основно възнаграждение без допълнителни стимули?  | 1 |  |  | 10% | 10.0% |
| II.4 | Възнаграждението на независимите директори, 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. | 1 |  |  | 10% | 10.0% |
| II.5 | Допълнителните стимули на изпълнителните членове на Съвета на директорите конкретно определени или определяеми ли са?  | 1 |  |  | 15% | 15.0% |

Уставът на Ризърв Кепитал АДСИЦ предоставя възможност при постигане на добри финансови резултати управителният орган да предложи на акционерите да определят допълнително възнаграждение на членовете на съвета на директорите.  
[www.reservecapital.eu/index.php/bg/normativna-uredba/vatreshni-aktove](http://www.reservecapital.eu/index.php/bg/normativna-uredba/vatreshni-aktove)

Уставът на Ризърв Кепитал АДСИЦ предоставя възможност при постигане на добри финансови резултати, акционерите да определят допълнително възнаграждение на членовете на съвета на директорите.  
[www.reservecapital.eu/index.php/bg/normativna-uredba/vatreshni-aktove](http://www.reservecapital.eu/index.php/bg/normativna-uredba/vatreshni-aktove)

При взимането на решение от общото събрание на акционерите на Ризърв Кепитал АДСИЦ за изплащане на гантиема на членовете на СД, включително на независимите директори (чл. 6, ал. 2 от политиката за възнагражденията на Ризърв Кепитал АДСИЦ - <http://www.reservecapital.eu/index.php/bg/normativna-uredba/vatreshni-aktove>, акционерите преценяват комплекс от критерии, включително участието им в заседания, изпълнението на техните задачи да контролират действията на изпълнителното ръководство и ефективното им участие в работата на дружеството.

При взимането на решение от общото събрание на акционерите на Ризърв Кепитал АДСИЦ за изплащане на гантиема на членовете на СД, включително на независимите директори (чл. 6, ал. 2 от политиката за възнагражденията на Ризърв Кепитал АДСИЦ - <http://www.reservecapital.eu/index.php/bg/normativna-uredba/vatreshni-aktove>, акционерите преценяват комплекс от критерии, включително участието им в заседания, изпълнението на техните задачи да контролират действията на изпълнителното ръководство и ефективното им участие в работата на дружеството.

|      |   |   |  |  |      |       |
|------|---|---|--|--|------|-------|
| II.6 | Допълнителните стимули на изпълнителните членове на Съвета на директорите обвързани ли са с ясни и конкретни критерии и показатели по отношение на резултатите на дружеството и/или с постигането на предварително определени от Съвета на директорите цели? Опишете каква е връзката между допълнителните стимули на изпълнителните членове на Съвета на директорите и постиганите резултати на дружеството или други критерии и/или цели. | 1 |  |  | 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.   | 1 |  |  | 15%  | 15.0% |
|      |   |   |  |  | 100% | 100%  |

|   |
|---|
| <p>Уставът на дружеството предвижда, членовете на Съвета на директорите да могат да получават, по решение на Общото събрание и при наличие на добри финансови резултати за Дружеството, допълнително възнаграждение, представляващо процент от реализираната от Дружеството печалба за съответната година.<br/> <a href="http://www.reservecapital.eu/index.php/bg/normativna-uredba/vatreshni-aktove">www.reservecapital.eu/index.php/bg/normativna-uredba/vatreshni-aktove</a></p>  |
| <p>В тримесечните и годишните доклади за дейността на Дружеството (<a href="http://www.reservecapital.eu/index.php/bg/finansvi-otcheti">http://www.reservecapital.eu/index.php/bg/finansvi-otcheti</a>) се съдържа информация за сделки между дружеството и членовете на Съвета на директорите и свързани с него лица. Ако такива сделки представляват вътрешна информация, съобщение за тях се публикува на интернет страницата на Ризърв Капитал АДСИЦ (рубрика "Вътрешна информация и новини") - <a href="http://www.reservecapital.eu/index.php/bg/novini-2017">http://www.reservecapital.eu/index.php/bg/novini-2017</a></p> |

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.                          | 1 |  |  | 15% | 15.0% | <p>Политиката на СД е да прилага стриктно нормативните изисквания за разкриване на информация (регулярно и ad hoc), както и контактите с акционерите и потенциални инвеститори чрез назначения директор за връзки с инвеститорите. Тази политика е потвърдена на редица заседания на СД и е практика в дейността на СД, без да е формализирана в документ, с оглед на принципната позиция на на Ризърв Капитал АД СИЦ за поддържане на по-опростена вътрешна документация, съответстваща на относително малкия мащаб и сложност на неговата дейност и ограничения му персонал. На сайта на Дружеството се поддържа специален раздел „Публична информация“, където се публикува най-новата и важна информация за дружеството - новини от дейността, финансови резултати, материали от Общи събрания на акционерите, послания от ръководството, информация за изменили и предстоящи събития.<br/><a href="http://www.reservecapital.eu/index.php/bg/postanie">http://www.reservecapital.eu/index.php/bg/postanie</a></p> |
| 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?  | 1 |  |  | 15% | 15.0% | <p>Даването на насоки, одобряване и контролирането изпълнението на бизнес плана на Дружеството и сделки от съществен характер са въпроси от компетенцията на СД (чл. 43, ал. 1 от Устава на Ризърв Капитал АД СИЦ). Практика на СД на Дружеството е ефективното упражняване на тези компетенции, наред със всички останали негови правомощия, установени в устройствените му актове.</p>   |
| III.3 | Структурата и разпределението на задачите на членовете на Съвета на директорите гарантират ли ефективната дейност на дружеството?   | 1 |  |  | 15% | 15.0% |  |
| III.4 | Броят и качествата на независимите директори в Съвета на директорите кореспондира ли с интересите на всички акционери, включително миноритарните?   | 1 |  |  | 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. | 1 |  |  | 15% | 15.0% | <p>Уставът на Дружеството задължава, членовете на Съвета на директорите да осъществяват функциите си с грижата на добрия търговец, да бъдат лоялни към Дружеството и да действат в най-добър интерес на неговите акционери, включително да избягват преки или косвени конфликти между своя интерес и интереса на дружеството, а ако такива конфликти възникнат – да ги разкриват своевременно и пълно и да не участват, както и не оказват влияние върху останалите членове на съвета, при вземането на решения в тези случаи.<br/><a href="http://www.reservecapital.eu/index.php/bg/normativna-uredba/vatreshni-aktove">www.reservecapital.eu/index.php/bg/normativna-uredba/vatreshni-aktove</a></p>  |

|       |  |  |  |   |      |      |
|-------|--|--|--|---|------|------|
| 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. |  |  | 1 | 20%  | 0.0% |
|       |  |  |  |   | 100% | 80%  |

СД на Ризърв Кепитал АД СИЦ не е приемал отделен Етичен кодекс поради факта, че в Устава ясно са определени механизмите за предотвратяване и разкриване на евентуален конфликт на интереси. СД е приел и спазва Правилата за работа на Съвета на директорите (<http://www.reservecapital.eu/index.php/bg/normativna-uredba/vstreshni-aktovje>), като в тези правила са разписани и процедури, аналогични на нормите, които биха били включени в Етичен кодекс.

#### IV. Одит и вътрешен контрол

10%

|      |   |   |  |   |      |       |
|------|---|---|--|---|------|-------|
| IV.1 | Има ли компанията изградена система за вътрешен контрол, която включително да идентифицира рисковете, съпътстващи дейността на дружеството и да подпомага тяхното ефективно управление? | 1 |  |   | 25%  | 25.0% |
| IV.2 | Системата за вътрешен контрол гарантира ли ефективното функциониране на системите за отчетност и разкриване на информация?  | 1 |  |   | 25%  | 25.0% |
| IV.3 | Корпоративното ръководство подпомагано ли е за дейността си от одитен комитет?  | 1 |  |   | 25%  | 25.0% |
| IV.4 | Прилага ли се принципа за ротация при предложенията и избора на външен одитор? Посочете външните одитори на дружеството за последните три години.                                       |   |  | 1 | 25%  | 0.0%  |
|      |   |   |  |   | 100% | 75%   |

Съвета на директорите извършва наблюдение на адекватността и ефективността на процесите на финансово отчетване, управление на риска и контрола, включително на регистрирания одитор, при спазване на приложимото законодателство и добрите практики.

Поради все още кратката си история, до настоящия момент акционерите на Ризърв Кепитал АД СИЦ не са прилагали принципа на ротация при избора на одитор. Това обстоятелство се дължи на оценката на акционерите за професионалните качества на одитора и доброто му взаимодействие с ръководството на дружеството, с одитния му комитет и със самите акционери. Съветът на директорите и одитният комитет са разяснили на акционерите, че подобна ротация ще е задължително да бъде извършена след изтичането на 5 - годишен период, считано от 2013 г. Одитор на Ризърв Кепитал АД СИЦ през последните три години е специализирано одиторско предприятие "Грант Торнтон" ООД, член на ИДЕС, рег. № 032

V. Защита правата на акционерите

20%

|     |  |   |   |  |     |       |  |
|-----|--|---|---|--|-----|-------|--|
| V.1 | Всички акционери, включително миноритарните и чуждестранните, третират ли се равнопоставено?   | 1 |   |  | 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. | 1 |   |  | 15% | 15.0% | Като публично дружество Ризърв Кепитал АД СИЦ спазва разпоредбите на нормативната уредба относно организирането и провеждането на редовните и извънредни общи събрания на акционерите, които гарантират равнопоставеност на акционерите. На корпоративния сайт на дружеството (раздел Публична информация, подстраница Общи събрания) - <a href="http://www.reservecapital.eu/index.php/bg/obshni-sabrabia">http://www.reservecapital.eu/index.php/bg/obshni-sabrabia</a> е поместена подробна информация за всяко едно от правата на акционерите, касаещи общите събрания (правото им на сведения, на участие). Уставът, публикуван на корпоративния сайт на Дружеството - <a href="http://www.reservecapital.eu/index.php/bg/normativna-uredba/vatreshni-aktove">http://www.reservecapital.eu/index.php/bg/normativna-uredba/vatreshni-aktove</a> , регламентира правата на акционерите, правата, задълженията и компетенциите на управителния орган, правилата за свикване и провеждане на общо събрание на акционерите и пр. |
| V.3 | Организира ли корпоративните ръководства процедурите и реда за провеждане на Общо събрание на акционерите по начин, който не затруднява или осъпява ненужно гласуването?   | 1 |   |  | 10% | 10.0% |  |
| V.4 | Предприемат ли корпоративните ръководства действия за насърчаване участието на акционери в Общото събрание на акционерите и какви?   | 1 |   |  | 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.  | 1 |   |  | 10% | 10.0% | <a href="http://www.reservecapital.eu/index.php/bg/obshni-sabrabia">www.reservecapital.eu/index.php/bg/obshni-sabrabia</a>   |
| 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.   |   | 1 |  | 10% | 5.0%  | Секция, в която да са отделени <u>единствено</u> правата на акционерите не се поддържа на интернет страницата на Ризърв Кепитал АД СИЦ. Подробна информация за всяко едно от правата на акционерите се съдържа в отделните секции, касаещи общите събрания (правото им на сведения, на участие) - <a href="http://www.reservecapital.eu/index.php/bg/obshni-sabrabia">http://www.reservecapital.eu/index.php/bg/obshni-sabrabia</a> . Уставът публикуван на корпоративния сайт на Дружеството ( <a href="http://www.reservecapital.eu/index.php/bg/normativna-uredba/vatreshni-aktove">http://www.reservecapital.eu/index.php/bg/normativna-uredba/vatreshni-aktove</a> ) регламентира правата на акционерите, правата, задълженията и компетенциите на управителния орган, правилата за свикване и провеждане на общо събрание на акционерите, отчетността.   |
| 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.  | 1 |   |  | 10% | 10.0% | Уставът, публикуван на корпоративния сайт на Дружеството - <a href="http://www.reservecapital.eu/index.php/bg/normativna-uredba/vatreshni-aktove">http://www.reservecapital.eu/index.php/bg/normativna-uredba/vatreshni-aktove</a> , регламентира правата на акционерите, в т.ч., механизма, по който те могат да включат допълнителни въпроси и да предлагат решения по вече включени въпроси в дневния ред.  |

|     |  |   |  |  |      |       |
|-----|--|---|--|--|------|-------|
| 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.                                     | 1 |  |  | 15%  | 15.0% |
| 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. | 1 |  |  | 10%  | 5.0%  |
|     |  |   |  |  | 100% | 90%   |

|  |
|--|
| <p>Съгласно изискването на Наредба № 2 на КФН, във връзка с чл. 100т, ал. 3 от ЗППЦК, като публично дружество, „Ризърв Капитал“ АДСИЦ, разкрива регулярно информация за своята дейност, в т.ч. такава касаеща взетите решения от ОСА, чрез специализираната финансова медия „Инвестор. БГ“ - <a href="http://www.investor.bg">www.investor.bg</a>, в публичните електронни регистри на КФН - <a href="http://www.fsc.bg">www.fsc.bg</a>, съответно секция „Новини от e-Register“, <a href="http://www3.fsc.bg/eregnews/index.jsp">www3.fsc.bg/eregnews/index.jsp</a> и на БФБ-София АД - <a href="http://www.bse-sofia.bg">www.bse-sofia.bg</a>, както и на корпоративния сайт на дружеството - <a href="http://www.reservcapital.eu/index.php/bg/obshiti-sabrabia">www.reservcapital.eu/index.php/bg/obshiti-sabrabia</a></p> |
| <p>На последното проведено редовно общо събрание на акционерите от 25.05.2016г. присъстваха двама (от трима) от членовете на СД.</p>   |

## VI. Разкриване на информация

20%

|      |  |   |  |  |     |       |
|------|--|---|--|--|-----|-------|
| VI.1 | Приели ли са корпоративните ръководства вътрешни правила, които да осигуряват своевременното оповестяване на всяка съществена периодична и инцидентна информация относно дружеството, неговото управление, корпоративните му ръководства, оперативната му дейност и акционерната му структура?   | 1 |  |  | 10% | 10.0% |
| VI.2 | 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. | 1 |  |  | 10% | 10.0% |

|   |
|---|
| <p><a href="http://www.reservcapital.eu/index.php/bg/profil">http://www.reservcapital.eu/index.php/bg/profil</a></p>  |
| <p>Съгласно изискването на Наредба № 2 на КФН, във връзка с чл. 100т, ал. 3 от ЗППЦК, като публично дружество, „Ризърв Капитал“ АДСИЦ, разкрива регулярно информация за своята дейност чрез специализираната финансова медия „Инвестор. БГ“ - <a href="http://www.investor.bg">www.investor.bg</a>, в публичните електронни регистри на КФН - <a href="http://www.fsc.bg">www.fsc.bg</a>, съответно секция „Новини от e-Register“, <a href="http://www3.fsc.bg/eregnews/index.jsp">www3.fsc.bg/eregnews/index.jsp</a> и на БФБ-София АД - <a href="http://www.bse-sofia.bg">www.bse-sofia.bg</a>. Дружеството осигурява защита на правата на всеки един от акционерите си, чрез своевременно оповестяване на информация за дейността на дружеството, корпоративни събития, финансова информация, в т.ч. но не само финансови отчети и материалите за общото събрание. Поканата и материалите за събранията; финансовите отчети и новини се публикуват на интернет страницата на Дружеството и чрез електронната медия „Инвестор. БГ“. Разписана е процедура в устава на Дружеството по представителство на акционер в Общото събрание. Дружеството предоставя образец на писменото пълномощно заедно с материалите за общото събрание; Гарантиране правото на акционерите да бъдат информирани за взетите решения от Общото събрание на акционерите, чрез своевременното представяне на протокола от общото събрание на КФН, БФБ-София и обществеността (Инвестор. БГ) и публикуването му на интернет страницата на Дружеството. <a href="http://www.reservcapital.eu">www.reservcapital.eu</a></p> |



|       |   |   |  |   |      |       |  |
|-------|---|---|--|---|------|-------|--|
| VI.3  | Системата за разкриване на информация осигурява ли пълна, навременна, вярна и разбираема информация, която дава възможност за обективни и информирани решения и оценки?   | 1 |  |   | 5%   | 5.0%  | Корпоративния сайт на дружеството е разработен и предоставя текуща и изчерпателна информация за дейността на емитента, по начин по който информацията да бъде достъпна, лесна за намиране, в оптимален обем и разбираемо съдържание - <a href="http://www.reservecapital.eu/index.php/bg/">http://www.reservecapital.eu/index.php/bg/</a>  |
| VI.4  | 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?  | 1 |  |   | 10%  | 10.0% |  |
| VI.5  | Компанията поддържа ли актуална корпоративна интернет страница? Посочете адреса на корпоративната интернет страница.  | 1 |  |   | 10%  | 10.0% | <a href="http://www.reservecapital.eu">www.reservecapital.eu</a>   |
| VI.6  | Компанията разкрива ли на корпоративната си интернет страница цялата информация посочена в Глава 4, т. 34 от Кодекса? В случай, че дружеството не спазва някоя от препоръките на Кодекса - моля опишете конкретните текстове и причините за неспазването им.  | 1 |  |   | 15%  | 15.0% |  |
| VI.7  | Компанията поддържа ли английска версия на корпоративната си интернет страница с посоченото съдържание в Глава 4, т. 34 от Кодекса?   | 1 |  |   | 15%  | 15.0% | <a href="http://www.reservecapital.eu/index.php/en/">http://www.reservecapital.eu/index.php/en/</a>  |
| VI.8  | Компанията информира ли периодично, в съответствие със законите норми и добрата международна практика за разкриване на информация от нефинансов характер, 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? |   |  | 1 | 10%  | 0.0%  | Предоставянето на подобна информация от нефинансов характер, свързана с икономически, социални или екологични въпроси е неотнормирана към Ризърв Капитал АД СИЦ, тъй като дейността на дружествата със специална инвестиционна цел е строго лимитирана от ЗДСИЦ. Информацията разкривана към заинтересованите лица е насочен единствено към предмета на дейност на дружеството - секюритизация на вземания.  |
| VI.9  | 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?   | 1 |  |   | 10%  | 10.0% | На корпоративния сайт на дружеството, секция "нормативна уредба и вътрешни актове" е публикувана Политиката за възнагражденията на Ризърв Капитал АД СИЦ - <a href="http://www.reservecapital.eu/index.php/bg/normativna-uredba/vatreshni-aktove">www.reservecapital.eu/index.php/bg/normativna-uredba/vatreshni-aktove</a> . В годишния финансов отчет на емитента, публикуван на страницата на дружеството е оповестена информация за получените възнаграждения и допълнителни стимули на членовете на СД за съответния отчетен период - <a href="http://www.reservecapital.eu/index.php/bg/finansvi-otcheti">http://www.reservecapital.eu/index.php/bg/finansvi-otcheti</a> |
| VI.10 | 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?  | 1 |  |   | 5%   | 5.0%  |  |
|       |   |   |  |   | 100% | 90%   | <a href="http://www.reservecapital.eu/index.php/bg/profil">www.reservecapital.eu/index.php/bg/profil</a>   |

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

10%

|       |   |   |  |   |     |       |   |
|-------|---|---|--|---|-----|-------|---|
| 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?                  | 1 |  |   | 20% | 20.0% |   |
| VII.2 | Корпоративните ръководства осигуряват ли ефективно взаимодействие със заинтересованите лица?  | 1 |  |   | 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? |   |  | 1 | 20% | 0.0%  | Дружеството няма разработени конкретни правила за отчитане интересите на заинтересованите лица. Дружеството е осигурил правото на всеки акционер да участва при решаване на въпроси, засягащи управлението и развитието на дружеството. |

|       |  |   |  |  |      |       |
|-------|--|---|--|--|------|-------|
| VII.4 | Гарантират ли корпоративните ръководства достатъчна информираност на всички заинтересовани лица относно законово установените им права и ако да - по какъв начин?  | 1 |  |  | 20%  | 20.0% |
| VII.5 | Корпоративните ръководства гарантират ли правото на своевременен 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? | 1 |  |  | 20%  | 20.0% |
|       |  |   |  |  | 100% | 80.0% |

|   |
|---|
| <p>Чрез корпоративния сайт на дружеството<br/> <a href="http://www.reservecapital.eu">www.reservecapital.eu</a></p> |
| <p>Чрез корпоративния сайт на дружеството<br/> <a href="http://www.reservecapital.eu">www.reservecapital.eu</a></p> |

Scorecard for Corporate Governance of Bulgaria ©

Обобщени резултати за компаниите с едностепенна система на управление

