

Годишен доклад за дейността на „Гарант Инвест Холдинг“ през 2017 г.

(Приложение 10 от Наредба 2 на КФН)

Съветът на „Гарант Инвест Холдинг“ прие годишния финансов отчет за 2017 год. Изготвен в съответствие със Закона за счетоводството и Международните стандарти за финасова отчетане /МСФО/, разработени и публикувани от Комитета по Международни счетоводни стандарти /КМСС/ и приети от Комисията на ЕС, ЗППЦК и приложение №10 от Наредба № 2 за проспектите при публично предлагане на ценни книжа и за разкриване на информация.

В тази връзка, на заседание , проведено на 20.02.2017 год. , Управителния съвет на Дружеството прие следния годишен доклад за дейността:

I. Информация по чл.33 от Закона за счетоводството, чл.100н от ЗППЦК и чл. 187д и 247 от Търговския закон

1. Информация за дружеството

Гарант Инвест Холдинг АД е регистрирано от Кюстендилският Окръжен Съд с решение от 30.10.1996 год. и вписано в Регистъра на търговските дружества под партиден №3 том 14 стр.8 по ф.д. 1010/1996 и Булстат 109050571 Акционерно Дружество

Седалището и адресът на управление на Дружеството е гр. Кюстендил кв. Герена 1

Адресът за кореспонденция на дружеството е гр. Кюстендил кв. Герена 1

Предметът на дейността на Дружеството е Придобиване на акции от предприятията, предложени за приватизиране по реда на глава осма от Закона за преобразуване и приватизация на държавни и общински предприятия срещу инвестиционни бонове, управление и продажба на тези акции, инвестиране в ценни книжа на други емитенти, 11/05/98-придобиване, управление, оценка и продажба на участие в български и чуждестранни дружества, придобиване оценка и продажбе на патенти, отстъпване на лицензии за ползване на дружества, в които холдингът участва, финансиране на дружества, в които холдингът участва, други търговски сделки, които не са забранени със закон.

Няма срок за прекратяване на дейността.

Към 01.01.2018 год. основният капитал на дружеството е 249 278 лева, разпределен в 249 278 Поименни акции с номинална стойност 1 лв. всяка една.

Към датата на изготвяне на настоящият документ акционерният капитал на Гарант Инвест Холдинг АД е 249 278 лева и акционерната структура на Дружеството е следната:

Притежатели на акции в „Гарант Инвест Холдинг” АД са:	Разпределение на акциите в капитала в проценти
„Гарант Инвест Холдинг” АД	97,76 %
„Булгарплод”	2,24 %

Брой акции с право на глас пригезаващи пряко от членовете на УС и НС

Член на управителен съвет	Брой акции
Емил Колев Топалов	-
Иво Николов Димитров	30
Емил Любенов Маринов	-

Член на надзорния съвет	Брой акции
Никола Серафимов Тасев	3900
Камен Славянов Попов	1153
Таня Стефанова Раденкова Тасева	77575

Огнян Анев Кръстев – одитор, дипл.№84/1992 год., ЕГН: 5210082907

Дружеството е учредено за неопределен срок.

Обобщени резултати от дейността на дружеството дава следната таблица:

Показатели	2016 год. хил.лв	2017 год. хил.лв	Изменение в абсолютната стойност хил.лв
А. Приходи от обичайни дейности, в т.ч.			
І. Нетни приходи от продажби	0	0	(0)
ІІ. Финансови приходи	0	0	(0)
А. Общо приходи от обичайна дейност І+ІІ	0	0	(0)
Б. Разходи за обичайна дейност, в т.ч.			
І. Разходи по икономически елементи	2	2	(0)
ІІ. Финансови разходи	0	0	(0)
Б. Общо разходи от обичайна дейност І+ІІ	2	2	(0)
В. Счетоводна печалба/загуба	-2	-2	(0)
Г. Разходи за данъци	0	0	(0)
Д. Печалба/загуба	-2	-2	(0)

2. Информация, изисквана по реда на чл.187д и 247 от Търговския закон

2.1. През 2017 год. дружеството не е придобивало или прехвърляло собствени акции.

2.2. През 2017 год. членовете на Управителния съвет не са получавали възнаграждение.

2.3. През 2017 год. членовете на Управителния съвет не са придобивали акции на дружеството.

2.4. Няма определение права на членовете на Управителния съвет да придобиват акции на дружеството.

2.5. През 2017 год. членовете на Управителния съвет не са сключвали с дружеството договори, които излизат извън обичайната му дейност или съществено се отклоняват от пазарните условия.

През 2017 год. членовете на Управителния съвет не са сключвали договори по чл.240б от Търговския закон.

3. Кадрова структура

Средно списъчният състав на дружеството за 2017 год. е 1 човек – Директор за връзка с инвеститорите.

4. Организационна структура

Дружеството няма клонова мрежа.

5. Финансово - икономическо състояние и резултати от дейността

5.1.Общ преглед

Постигнатите през 2017 г. резултати са в унисон с дълбоката обществена и икономическа криза обхванала българското общество.

5.1.Промяна в основния капитал

Няма промяна в основния капитал на дружеството

5.3.Инвестиции в капиталите на други предприятия

Няма инвестиции в капиталите на други предприятия

5.4.Използване на ресурсите на дружеството

Дружеството няма съществени ангажименти, които да ангажират значителни капиталови ресурси.

Дружеството се финансира изцяло със собствени средства.

6.Важни научни изследвания и разработки

Няма

7.Вероятно бъдещо развитие на предприятието

През 2007 год. настъпи рязък спад в производството и очакваните приходи. Вследствие на натрупвани през годините задължения към доставчици, банкови и данъчни институции настъпиха остри ликвидни проблеми в дружеството на холдинга. Две от тях пристъпиха към ликвидация на производството, а именно „Фурнир“ АД и „Ильо Войвода“ АД, а в третото – „Винпром- Кюстендил“ АД беше регистрирана годишна загуба в размер на 188 000 лв. Наблюдавайки тези негативни процеси ръководството с оглед защита на акционерите предприе бързи мерки за продажба на акции на губещите предприятия преди разпространяването на тази негативна информация. Паричните средства получени от тази продажба на финансови активи бяха, първоначално пренасочени в закупуване на акции на българския и международен финансов пазар. Това решение съвпадна с голямата криза настъпила на българската и международна фондови борси. Следейки развитието на отделните фактори влияещи в доходността на акциите във вътрешен и международен план през 2017 год. ще се изчака добър момент за закупуване на акции от взаимни фондове. Очакваните доходности придържайки се към консервативно мислене – балансиране риска на тези инвестиции ще е около 10 – 15% за 2018 година.

8. Важни събития, които са настъпили след датата, към която е съставен годишният финансов отчет

На 14.03.2018 Управителния съвет прие на заседание годишния отчет за дейността.

9. Прилагане на международно признатите стандарти за добро корпоративно управление

Приетата от "Гарант Инвест Холдинг" АД Програма за прилагане на международно признатите стандарти за добро корпоративно управление /Програмата/ е разработена в съответствие с действащото търговско законодателство в страната, Принципите на корпоративно управление на Организацията за икономическо сътрудничество и развитие, приетите от Комисията за финансов надзор международно признати стандарти за добро корпоративно управление.

Изпълнението на Програмата и прилагането на принципите за добро корпоративно управление ще допринесе в голяма степен за постигане на по-добри финансови резултати през 2018 година и очакваното стабилно развитие на дружеството в перспектива. Взаимоотношенията във връзка с управлението и дейността на "Гарант Инвест Холдинг" АД, мерките за защита правата на акционерите и заинтересованите лица и повишаване на тяхната информационна обезпеченост, са основните акценти в изпълнението на Програмата за прилагане на международно признатите стандарти за добро корпоративното управление на Дружеството. Осъществяваните действия в тази връзка са следните:

1. Защита на правата и равнопоставено третиране на акционерите.

Основните права на акционерите са записани в устава на дружеството.

Правото на сигурни методи за регистрация на собствеността, предаване или прехвърляне на акции се реализира чрез поддържането на:

- договор за регистрация на емисията от ценни книжа на дружеството с "Българска фондова борса - София" АД.
- договор за поддържане на регистър в "Централен депозитар" АД

Собствеността върху безналичните ценни книжа се удостоверява посредством направените вписвания във водения от "Централен депозитар" АД регистър. Притежаването на депозитарни разписки от акционерите улеснява разпореждането и търговията с акции на Дружеството.

Правото на редовно и своевременно получаване на информация, свързана с дружеството, се реализира чрез разкриваната от дружеството информация чрез обяви в медиите, както и чрез интегрираните системи за разкриване на информация "EXTRI" и E-REGISTER.

2. Разкриване на информация и прозрачност.

Прилагайки принципа на разкриване на информация и прозрачност, ръководството и директорът за връзки с инвеститорите осигуряват своевременно, точно и пълно разкриване на информация в т.ч. отчети, данни за дейността, промени в устава, структурата на капитала, управителния орган, информация за провежданите ОСА и всяка важна информация, влияеща върху цената на акциите на дружеството. Дължимата последваща информация се разкрива чрез единната система E-Register и EXTRI, а чрез интернет страницата на Дружеството www.garantholding.com, дружеството изпълнява задължението си за разкриване на информация пред обществеността своевременно, съобразно установените срокове. Публичната информация е систематизирана, съхранява се при директора за връзки с инвеститорите и е на разположение на акционерите при поискване.

И през 2018 година нормативните изменения, отнасящи се до разкриването на информация ще бъдат текущо систематизирани и прилагани.

3. Отговорности на Управителния съвет.

Правомощията и начина на работа на съвета на директорите се определят основно от Устава на дружеството.

УС е добре балансиран от гледна точка на квалификация и опит. Членовете на УС имат възможност и отдават значително време и усилия за осъществяване на своите задължения.

Членовете на УС оповестяват данни за себе си и представят изискуемите от нормативните разпоредби декларации.

Управителния съвет следи за прилагането на принципите за корпоративно управление, интегрирани в приетата програма за прилагане на международно признатите стандарти за добро корпоративно управление и извършва нужните промени.

УС се отчита за дейността си пред Общото събрание на акционерите.

Членовете на управителния съвет спазват и фидуциарни задължения за дължимата грижа и дялност.

4. Отчитане на правата, интересите и ролята на заинтересованите лица.

Дружеството приема, че заинтересованите лица са всички лица, които не са акционери и които имат интерес от икономическия просперитет на дружеството - клиенти, доставчици и обществеността, като цяло. Управителния съвет насърчава сътрудничеството между дружеството и заинтересованите лица за повишаване на благосъстоянието на страните и за осигуряването на стабилно развитие на дружеството. На заинтересованите лица се предоставя необходимата информация за дейността на дружеството, актуални данни за финансовото състояние и всичко, което би спомогнало за правилната им ориентация и вземане на решение.

При промени в рамката на корпоративното управление, Програмата на дружеството ще се изменя и допълва приоритетно с основните цели на дружеството и при отчитане съответствието на прилаганата система за корпоративно управление с действащите стандарти.

II. Допълнителна информация съгласно Приложение 10 на Наредба 2

1. Информация, дадена в стойностно и количествено изражение относно основните категории стоки, продукти и/или предоставени услуги, с посочване на техния дял в приходите от продажби на емитента като цяло и промените, настъпили през отчетната финансова година

Приходите за 2017г. няма:

Разходите за 2017 г. са от:

- Разходи за външни услуги – 2 хил.лв

2. Информация относно приходите, разпределени по отделните категории дейности, вътрешни и външни пазари, както и информация за източниците за снабдяване с материали, необходими за производството на стоки или предоставянето на услуги с отразяване степента на зависимост по отношение на всеки отделен продавач или купувач/потребител, като в случай, че относителният дял на някой от тях надхвърля 10 на сто от приходите или приходите от продажби, се предоставя информация за всяко лице поотделно, за неговия дял в продажбите или покупките и връзките му с емитента.

Няма

3. Информация за сключени големи сделки и такива от съществено значение за дейността на емитента.

Няма.

4. Информация относно сделките, сключени между емитента и свързани лица, през отчетния период, предложения за сключване на такива сделки, както и сделки, които са извън обичайната му дейност или съществено се отклоняват от пазарните условия, по които емитентът или негово дъщерно дружество е страна с посочване на стойността на сделките, характера на свързаността и всяка информация, необходима за оценка на въздействието върху финансовото състояние на емитента.

Няма сделки със свързани лица извън обичайната дейност.

5. Информация за събития и показатели с необичаен за емитента характер, имащи съществено влияние върху дейността му, и реализираните от него приходи и извършени разходи; оценка на влиянието им върху резултатите през текущата година.

Не са настъпвали такива събития.

6. Информация за сделки, водени извънбалансово - характер и бизнес цел, посочване финансовото въздействие на сделките върху дейността, ако рискът и ползите от тези сделки са съществени за емитента и ако разкриването на тази информация е съществено за оценката на финансовото състояние на емитента.

Няма такива сделки.

7. Информация за дялови участия на емитента, за основните му инвестиции в страната и в чужбина (в ценни книжа, финансови инструменти, нематериални активи и недвижими имоти), както и инвестициите в дялови

ценни книжа извън неговата икономическа група и източниците/начините на финансиране.

Няма

8. Информация относно сключените от емитента, от негово дъщерно дружество или дружество майка, в качеството им на заемополучатели, договори за заем с посочване на условията по тях, включително на крайните срокове за изплащане, както и информация за предоставени гаранции и поемане на задължения.

Дружеството не ползва кредити.

9. Информация относно сключените от емитента, от негово дъщерно дружество или дружество майка, в качеството им на заемодатели, договори за заем, включително предоставяне на гаранции от всякакъв вид, в това число на свързани лица, с посочване на конкретните условия по тях, включително на крайните срокове за плащане, и целта, за която са били отпуснати.

Към 31.12.2017г. Дружеството няма договори за заем.

10. Информация за използването на средствата от извършена нова емисия ценни книжа през отчетния период.

Няма нова емисия.

11. Анализ на съотношението между постигнатите финансови резултати, отразени във финансовия отчет за финансовата година, и по-рано публикувани прогнози за тези резултати.

Дружеството не е публикувало прогнозни резултати за 2017г.

12. Анализ и оценка на политиката относно управлението на финансовите ресурси с посочване на възможностите за обслужване на задълженията, евентуалните заплахи и мерки, които емитентът е предприел или предстои да предприеме с оглед отстраняването им.

„Гарант Инвест Холдинг“ АД няма задължения, които да представляват заплаха.

13. Оценка на възможностите за реализация на инвестиционните намерения с посочване на размера на разполагаемите средства и отразяване на възможните промени в структурата на финансиране на тази дейност.

„Гарант Инвест Холдинг“ АД взнамерява да осъществи инвестиционните си намерения изцяло със собствени средства. Към 31.12.2017г. паричните средства са 78 х.лв.

14. Информация за настъпили промени през отчетния период в основните принципи за управление на емитента и на неговата икономическа група.

Няма промени.

15. Информация за основните характеристики на прилаганите от емитента в процеса на изготвяне на финансовите отчети система за вътрешен контрол и система за управление на рисковете.

Информацията за основните характеристики на прилаганите от дружеството в процеса на изготвяне на финансовите отчети система за вътрешен контрол и система за управление на рисковете е дадена в приложенията към годишния финансов отчет за 2017г.

16. Информация за промените в управителните и надзорните органи през отчетната финансова година.

През отчетната 2017 год. не са извършвани промени

17. Информация за размера на възнагражденията, наградите и/или ползите на всеки от членовете на управителните и на контролните органи за отчетната финансова година, изплатени от емитента и негови дъщерни дружества, независимо от това, дали са били включени в разходите на емитента или произтичат от разпределение на печалбата, включително:

а) получени суми и непарични възнаграждения;

б) условни или разсрочени възнаграждения, възникнали през годината,

дори

ако възнаграждението се дължи към по-късен момент;

в) сума, дължима от емитента или негови дъщерни дружества за изплащане на пенсии, обезщетения при пенсиониране или други подобни обезщетения.

През 2017 г. членовете на Управителния съвет не са получавали възнаграждение, нямат условни или разсрочени възнаграждения.

18.3а публичните дружества - информация за притежавани от членовете на управителните и на контролните органи, прокуристите и висшия ръководен състав акции на емитента, включително акциите, притежавани от всеки от тях поотделно и като процент от акциите от всеки клас, както и предоставени им от емитента опции върху негови ценни книжа - вид и размер на ценните книжа, върху които са учредени опциите, цена на упражняване на опциите, покупна цена, ако има такава, и срок на опциите.

Член на управителен съвет	Брой акции
Емил Колев Топалов	-
Иво Николов Димитров	30
Емил Любенов Маринов	-

19. Информация за известните на дружеството договорености (включително и след приключване на финансовата година), в резултат на които в бъдещ период могат да настъпят промени в притежавания относителен дял акции или облигации от настоящи акционери или облигационери.

Няма такива договорености.

20. Информация за висящи съдебни, административни или арбитражни производства, касаещи задължения или вземания на емитента в размер най-малко 10 на сто от собствения му капитал; ако общата стойност на задълженията или вземанията на емитента по всички образувани производства надхвърля 10 на сто от собствения му капитал, се представя информация за всяко производство поотделно.

Няма такива производства.

21. Данни за директора за връзки с инвеститора, включително телефон и адрес за кореспонденция.

Антон Георгиев Андонов гр. Кюстендил ул.местност Гърлянски черешарник 24 тел.: +35978 550347

III. Промени в цената на акциите на дружеството.

Няма промени в цената

IV. Анализ и разяснение на информацията по приложение № 11.

В Приложение № 11, което представлява неразделна част от годишния финансов отчет на дружеството за 2017 г., е представена подробна информация за „Гарант Инвест Холдинг“ АД, структурата на капитала на дружеството, включително емитираните акции, правата и ограниченията, свързани с тях, органите за управление и др. Информацията, представена в Приложение № 11 се основава на уставните разпоредби, които от своя страна са съобразени с всички нормативни изисквания. Дружеството не е емитирало дългови ценни книжа и не е осъществявало търгово предлагане.

Председател на УС:.....

Емил Гопалов



ПРОГРАМА ЗА ДОБРО КОРПОРАТИВНО УПРАВЛЕНИЕ

НА „ГАРАНТ ИНВЕСТ ХОЛДИНГ” АД

Програмата за корпоративно управление на „Гарант Инвест Холдинг” АД е съобразена с нормативната уредба и с Кодекс за добро корпоративно управление на БФБ. В основата на програмата стои разбирането за корпоративно управление като балансирано взаимодействие между акционери, ръководства на компании и заинтересовани лица. Доброто корпоративно управление означава лоялни и отговорни корпоративни ръководства, прозрачност и независимост, както и отговорност на дружеството пред обществото.

Целта на Програмата за добро корпоративно управление на „Гарант Инвест Холдинг” АД е да осигури и акцентира върху спазване на кодекса, като в случай на различия в практиката на ръководството на „Гарант Инвест Холдинг” АД следва да изяснява причините за това. Информация за прилагането на програмата ще се публикува в годишните отчети и на уеб страницата на дружеството.

Програмата за добро корпоративно управление определя политиката и принципите, към които ще се придържа Управителния Съвет на „Гарант Инвест Холдинг” АД за осигуряване възможност на акционерите да упражняват по-пълно своите права, за подобряване процеса на разкриване на информация и за подпомагане на мениджмънта при организиране на дейността на дружеството. Програмата за добро корпоративно управление е разработена при спазването на всички разпоредби, застъпени в Устава на Дружеството и приложимия закон, Кодекса за корпоративно управление и включва предприемането на конкретни мерки за прилагане на принципите на добро корпоративно управление.

ЦЕЛИ НА ПРОГРАМАТА

1. Въвеждане и прилагане на принципите на добро корпоративно управление в Дружеството.
2. Улесняване вземането на решения от Управителния и Надзорен съвет, относно краткосрочното и дългосрочното развитие на Дружеството, базиращи се на взаимната изгода, общи интереси и стремежа за постигане на целите на компанията.

3. Подпомагане на комуникацията и повишаване нивото на информираност на акционерите на Дружеството, регулативните органи, финансовите медии и анализатори.

4. Подобряване на процесите, свързани с разкриване на информация от Дружеството, в това число качеството и актуалността на информацията.

5. Повишаване на доверието на акционерите, инвеститорите и всички лица, заинтересовани от управлението на Дружеството и неговото развитие.

6. Популяризиране и зачитане на високи етични принципи, съобразени със световните стандарти за добро корпоративно управление.

ПРИНЦИПИ НА ДОБРО КОРПОРАТИВНО УПРАВЛЕНИЕ

Доброта корпоративно управление следва да:

1. Защищава правата на акционерите.

2. Обеспечава равнопоставено третиране на всички акционери, без значение на притежаваните от тях акции.

3. Признава правата на заинтересованите лица и насърчава сътрудничеството между дружеството и заинтересованите лица за увеличаване благосъстоянието, разкриването на работни места и осигуряването на устойчиво развитие на дружеството.

4. Осигурява своевременно и точно разкриване на информация по всички въпроси, свързани с дружеството, включително и финансовото положение, резултатите от дейността, собствеността и управлението на дружеството.

5. Подпомага стратегическото управление на Дружеството, контрола върху дейността на управителните органи и отчетността на тези органи пред дружеството и акционерите.

ЗАЩИТА ПРАВАТА НА АКЦИОНЕРИТЕ

1. Защита правата на акционерите

Корпоративните ръководства гарантират равнопоставеното третиране на всички акционери, и са длъжни да защитават техните права.

2. Общо събрание на акционерите

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

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

3. 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.

4. 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 право на всеки от акционерите да изрази мнението си по точките от дневния ред на Общото събрание.

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

6. Корпоративните ръководства предприемат действия за насърчаване участието на акционери 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 т.2.1.4. от настоящия Кодекс.

7. Препоръчително е всички членове на корпоративните ръководства присъстват на общите събрания на акционерите на дружеството.

8. Текстовете в писмени материали, свързани с дневния ред на Общото събрание, следва да бъдат конкретни и ясни без да въвеждат заблудение акционерите. Всички предложения относно основни корпоративни събития се представят като отделни точки в дневния ред на Общото събрание, в т.ч. предложението за разпределяне на печалба.

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

10. Корпоративните производства гарантират правото на акционерите, овластени от съда за включване на допълнителни въпроси в дневния ред на Общото събрание.

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

РАЗКРИВАНЕ НА ИНФОРМАЦИЯ

1. корпоративните ръководства утвърждават политиката за разкриване на информация в съответствие със законовите изисквания и устройствените актове.

2. В съответствие с приетата политика по т.1 корпоративните ръководства създават и поддържат система за разкриване на информация.

3. Системата за разкриване на информация трябва да гарантира равнопоставеност на адресатите на информацията/акционери, заинтересовани лица, инвестиционни банки/ и да не позволява злоупотреби с вътрешна информация.

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

5. Корпоративните ръководства утвърждават и контролират спазването на вътрешни правила за изготвяне на годишните и междинните отчети и реда за разкриване на информация по начин, който да гарантира спазването на т.3.

6. Препоръчително е, като част от системата за разкриване на информация, разработването и поддържането на интернет страница на дружеството с утвърдено съдържание, обхват и

периодичност на разкриваната чрез нея информация. Препоръчително е разкриваната чрез интернет страница на дружеството информация да включва най-малко:

- данни за дружеството
- данни за акционерната структура
- устройствените актове на дружеството
- данни за управителните органи
- счетоводни отчети поне за последните 3 години
- материалите за предстоящите общи събрания на акционерите на дружеството
- информация за взетите от общите събрания на акционерите поне за последните три години
- информация за одиторите
- информация за предстоящи събития
- важна информация, свързана с дейността на дружеството

7. Дружеството периодично следва да разкрива информация за корпоративното управление. Разкриването на информация за корпоративното управление става в съответствие с принципа "спазвай и обяснявай". Принципът изисква в случай на неспазване на някои от препоръките на Кодекса да се представи обяснение за това.

ЗАИНТЕРЕСОВАНИ ЛИЦА

1. Корпоративното управление осигурява ефективно взаимодействие със заинтересовани 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. 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 за влияние, роля и отношение към устойчивото му развитие.

2. 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 за прозрачност, отчетност и бизнес етика.

3. Препоръчително е в съответствие с тази политика корпоративните ръководства да изработят и конкретни правила за отчитане интересите на заинтересованите лица, които правила да осигурят и тяхното привличане при решаване на определени, изискващи позицията им въпроси.

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

4. Корпоративните ръководства поддържат ефективни връзки със заинтересованите лица. Препоръчително е периодично, в съответствие със законовите норми 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, социалната отговорност на дружеството, опазване на околната среда.

ОДИТ И ВЪТРЕШЕН КОНТРОЛ

1. 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.

2. Желателно е да се прилага ротационен принцип при предложенията и избора на външен одитор.

3. Препоръчително е изграждането на система за вътрешен контрол, която да гарантира ефективно функциониране на системите за отчетност и разкриване на информация.

4. Системата за вътрешен контрол се изгражда и функционира и с оглед идентифициране на рисковете, съпътстващи дейността на дружеството и подпомагане тяхното ефективно управление.

КОРПОРАТИВНИ РЪКОВОДСТВА

„Гарант Инвест Холдинг“ АД има двустепенна система на управление. Надзорният съвет и Управителният съвет действат съвместно в изгода на акционерите и се съобразяват със заинтересованите лица.

УПРАВИТЕЛЕН СЪВЕТ

Функции и задачи:

1. Управява дружеството в съответствие с установените визия, цели и стратегии на дружеството и интересите на акционерите.

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

3. Разработва политиката на дружеството в областта на риска и вътрешния контрол. Отговаря за изграждането и функционирането на система за управление на риска и информира по надлежен начин Надзорния съвет.

4. Осигурява изпълнението на договорните задължения на дружеството.

5. Изгражда в съответствие с насоките, дадени от Надзорния съвет, финансово-информационната система на дружеството и осигурява нейното надлежно функциониране.

6. Съгласува своите действия с Надзорния съвет по отношение на: бизнес плана на дружеството, сделки по съществен характер и всички други операции и дейности, установени в устройствените актове на дружеството.

7. Информира и се отчита за своята дейност пред Надзорния съвет. За целта предоставя изискванията в съответните срокове и формират информация.

8. по време на своя мандат членовете на Управителния съвет се ръководят в своята дейност от общоприетите принципи за почтеност и управленска и професионална компетентност. Препоръчително е Управителния съвет да приеме и спазва Етичен кодекс.

НАДЗОРЕН СЪВЕТ

Функции и задачи:

1. Надзорният съвет назначава , дава насоки и контролира Управителния съвет на дружеството съобразно разделението на функциите в рамките на двустепенната структура.
2. Надзорният съвет дава насоки на Управителния съвет при определянето на визията , целите и стратегията на дружеството и контролира тяхното изпълнение.
3. Надзорния съвет дава насоки на Управителния съвет при създаването на системите за управление на риска, вътрешния контрол и финансово-информационната система и контролира тяхното функциониране.
4. Надзорния съвет контролира спазването на законите и правилата, залегнали в устройствените актове на дружеството.
5. Надзорният съвет осъществява своята дейност при ефективен обмен на информация с Управителния съвет.
6. Препоръчително е Надзорният съвет поне веднъж годишно да анализира дейността на Управителния съвет и работата на всеки негов член.
7. При изпълнение на своите задачи и задължения Надзорния съвет се ръководи от законите , устройствените актове на дружеството и стандартите за почтеност и компетентност.

Назначаване и освобождаване на членовете на Управителния съвет:

1. Надзорният съвет назначава и освобождава членовете на Управителния съвет съобразно устройствените актове на дружеството , принципите за приемственост и устойчивост на работата на Управителния съвети стандартите на добрата практика на корпоративното управление.
2. Политиката на надзорния съвет по отношение на възнагражденията би следвала да гарантира ефективно управление на дружеството в интерес на акционерите.

КОМИТЕТИ

1. Препоръчително е работата на Надзорния съвет да се подпомага от комитети, като Надзорния съвет определя необходимостта от тяхното създаване спецификата на дружеството.
2. Надзорният съвет създава комитет по одит, включващ независим/и/ директор/и/ и експерти.

3. Комитетите би следвало да се създават въз основа на писмено определена структура , обхват от задачи, начин на функциониране и процедури за отчитане.

КОНФЛИКТИ И ИНТЕРЕСИ

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

2. Процедурите за избягване и разкриване на конфликти на интереси следва да бъдат регламентирани в устройствените актове на дружеството.

3. Членовете на Надзорния съвет 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.

Председател на УС: Емил Колев Топалов