

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

Метод за оценка на компаниите с едностепенна система на уг

### Критерии

Изпълнение (1)			Стандартна оценка (2)	Брой на точки (3) = (1) × (2) 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%

Критерий	Описание	Изпълнение (1)	Стандартна оценка (2)	Брой на точки (3) = (1) × (2)	Процент
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.	0.5	20%	10,0%	
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%	


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. Изпълнителният директор разработва докторантура по Финанси.

1.5	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.			0	10%	0,0%
1.6	Броят на последователните мандати на членовете на Съвета на директорите осигурява ли ефективна работа на дружеството и спазването на законовите изисквания?	1			10%	10,0%
1.7	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.			0	10%	0,0%
					100%	70%

## 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?			0	10%	0,0%	
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.			0	10%	0,0%	
II.5	Допълнителните стимули на изпълнителните членове на Съвета на директорите конкретно определени или определяеми ли са?			0	15%	0,0%	
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.			0	15%	0,0%	

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%	<p>Публичната информация, засягаща дейността на София Комерс Заложни Къщи АД и в частност информация за сделки между дружеството и членовете на Управителния съвет и свързани с него лица, е представена на вниманието на Комисията за финансов надзор, "Българската фондова борса – София" АД и инвестиционната общност, като информацията се разпространява до обществеността чрез информационната агенция X3 NEWS - <a href="http://www.x3news.com">www.x3news.com</a>. Дружеството непрекъснато актуализира корпоративната си електронна страница <a href="http://www.sofcom.bg">www.sofcom.bg</a> на български и английски език, съобразена по структура и обем на предоставяната информация с препоръките на Националния кодекс и утвърдените добри практики относно системите за разкриване на информация.</p>
					100%	50%	

### III. Сътрудничество между изпълнителното 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%	0,0%	<p>Разкриването на информация и връзки с инвеститорите достига до обществеността чрез информационната агенция X3 NEWS - <a href="http://www.x3news.com">www.x3news.com</a>. Дружеството непрекъснато актуализира корпоративната си електронна страница <a href="http://www.sofcom.bg">www.sofcom.bg</a> на български и английски език, съобразена по структура и обем на предоставяната информация с препоръките на Националния кодекс и утвърдените добри практики относно системите за разкриване на информация.</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%	
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.			0	15%	0,0%	
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 кодексът, и опишете дали през последната година е имало случаи, изискващи прилагането на заложените в кодекса принципи.			0	20%	0,0%	
					100%	50%	

#### 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.			0	25%	0,0%
					100%	75%

#### V. Защита правата на акционерите

20%

V.1	Всички акционери, включително миноритарните и чуждестранните, третира 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%

Корпоративното ръководство на "София Комерс Заложни Къщи" АД гарантира равнопоставеното третиране на всички акционери на компанията, включително миноритарни и чуждестранни

Правилата за организирането и провеждането на Общи събрания на акционерите са изрично и подробно описани в Устава на Дружеството. Свикването на ОС се извършва с покана, която се обявява както в Търговския регистър, така и в интернет страницата на София Комерс Заложни Къщи АД, а именно [www.sofcom.bg](http://www.sofcom.bg)

V.3	Организиран ли е корпоративните ръководства процедурите и реда за провеждане на Общо събрание на акционерите по начин, който не затруднява или оскъпява 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%	
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%	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.	1			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.	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%	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 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%	Автоматично публикуване в официалната страница на Дружеството.



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%	
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.sofcom.bg">www.sofcom.bg</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%	Цялата информация, която Кодексът препоръчва да бъде разкривана на акционерите, е налична на интернет страницата на Дружеството.
VI.7	Компанията поддържа ли англоезична версия на корпоративната си интернет страница с посоченото съдържание в Глава 4, т. 34 от Кодекса?	1			15%	15,0%	София Комерс Заложни Къщи АД поддържа корпоративната си електронна страница <a href="http://www.sofcom.bg">www.sofcom.bg</a> на български и английски език.
VI.8	Компанията информира ли периодично, в съответствие със законовите 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%	10,0%	Предоставянето на подобна информация от нефинансов характер, свързана с икономически, социални или екологични въпроси е неотнoсима към "София Комерс Заложни Къщи" АД. Информацията, разкривана към заинтересованите лица, е насочена единствено към предмета на дейност на дружеството - предоставяне на парични заеми срещу залог на движими вещи

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%
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%	100%

**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?				20%	0,0%
! VII.2	Корпоративните ръководства осигуряват ли ефективно взаимодействие със заинтересованите лица?				20%	0,0%
! 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%	0,0%
! VII.4	Гарантират ли корпоративните ръководства достатъчна информираност на всички заинтересовани лица относно законово установените им права и ако да - по какъв начин?				20%	0,0%

! 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?				20%	0,0%
					100%	0,0%

--

**VIII. Институционални инвеститори, пазари на финансови 10%**

VIII. 1	Осигуряват ли корпоративните ръководства и по какъв начин, взаимодействие на дружеството с неговите акционери - институционални инвеститори, а също така и с регулираните пазари на финансови инструменти и инвестиционните посредници на тези пазари?	1			25%	25,0%
VIII. 2	При избора на инвестиционни посредници и съответно оператори на пазари, на които да се търгуват финансовите им инструменти, корпоративните ръководства отчитат ли в каква степен действията на тези лица се базират на пазарни информация и принципи?	1			20%	20,0%
VIII. 3	Съгласуват ли корпоративните ръководства със своите инвестиционни посредници и институционални инвеститори политиката и практиките на дружеството за корпоративно управление?	1			25%	25,0%
VIII. 4	Дружеството изисква ли разкриване и ограничаване на конфликтите на интереси от упълномощените съветници, анализатори, брокери, рейтингови агенции и други, които предоставят анализи или консултации?	1			20%	20,0%

--

--

--

--

VIII. 5	Ако дружеството е допуснато до търговия в юрисдикция, различна от тази, в която е учредено, оповестява ли приложимите и за тази юрисдикция правила за корпоративно управление?				10%	0,0%	
					100%	90,0%	