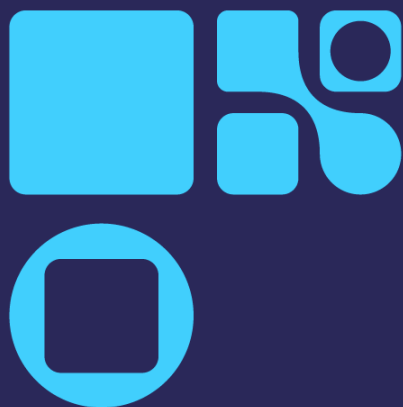




Политика за устойчивост



Съдържание

Общи положения	2
Определение за устойчивост.....	2
Принос към Целите за устойчиво развитие на ООН.....	2
Нормативна рамка.....	6
Надлежна проверка на темите по устойчивост	6
Рискове и възможности	6
Елементи на устойчивостта.....	7
ИКОНОМИЧЕСКА УСТОЙЧИВОСТ.....	7
Нашият ангажимент.....	8
Стъпки за изпълнение на този ангажимент	8
Съществена тема	8
Измерване и управление на икономическа устойчивост	8
СОЦИАЛНА УСТОЙЧИВОСТ.....	9
Вътрешна социална устойчивост.....	9
Нашият ангажимент.....	9
Стъпки за изпълнение на този ангажимент	9
Съществени теми	10
Измерване и управление на вътрешната социална устойчивост.....	10
Външна социална устойчивост	11
Нашият ангажимент.....	12
Стъпки за изпълнение на този ангажимент	12
Съществени теми	13
Измерване и управление	13
ПРИРОДНА СРЕДА.....	13
Нашият ангажимент.....	14
Стъпки за изпълнение на този ангажимент	14
Защита на климата и участие в индустриални сдружения	15
Съществени теми	16
Измерване и управление	16

УСТОЙЧИВО УПРАВЛЕНИЕ	17
Нашият ангажимент	17
Стъпки за изпълнение на този ангажимент	17
Принципи на корпоративно управление.....	18
Движещи сили	19
Отговорност и контрол.....	20
Съществени теми.....	21
Измерване и устойчиво управление.....	21
ОПОВЕСТЯВАНЕ.....	22
ДОПЪЛНИТЕЛНИ РАЗПОРЕДБИ	22

Общи положения

Определение за устойчивост

„Сирма Груп Холдинг“ АД и неговите дъщерни дружества (Сирма, Групата, Компанията) разглеждат устойчивостта, като основа за своята дейност.

Сирма възприема определението за устойчивост дадено от Световна комисия за околна среда и развитие на ООН: „възможността за удовлетворяване на нуждите на сегашното поколение, без да се компрометира възможността за удовлетворяване на нуждите на бъдещите поколения, чрез осъществяване на баланс между икономически ръст, грижа за опазване на околната среда и социално благополучие“.

Принос към Целите за устойчиво развитие на ООН

Определението за устойчивост, прието по-горе, намира своя оперативен израз в Програмата на ООН до 2030 г. за устойчиво развитие и в седемнадесетте Цели за устойчиво развитие (SDG), установени с нея. Сирма признава SDG като общата международна рамка, чрез която приносът на бизнеса към устойчивото развитие се разбира, съпоставя и подлежи на отчетност.

Сирма не претендира, че допринася за всички седемнадесет Цели. Като доставчик на софтуер и ИТ услуги от типа „бизнес към бизнес“, дейността на Групата има съществено отношение към

определена част от тях. Затова Сирма е съотнесла своите съществени теми по устойчивост, поетите в настоящата Политика ангажменти и утвърдените си практики към онези Цели и подцели, върху които има действително и доказуемо въздействие. Когато приносът е непряк — чрез решенията, които Сирма изгражда за своите клиенти, а не чрез собствената си дейност — това е изрично посочено.

Целите, към които Сирма допринася, и начините, по които го прави, са:

Цел	Подцел	Принос на Сирма
SDG 1 Изкореняване на бедността	1.3, 1.4	<i>Непряк принос.</i> Сирма разработва и внедрява платежни и други цифрови платформи, чрез които крайните потребители на нейните клиенти — включително лица без достъп или с ограничен достъп до финансови, здравни и административни услуги — получават достъп до тези услуги.
SDG 3 Добро здраве и благополучие	3.4, 3.8	Сирма осигурява на всички служители задължителни профилактични медицински прегледи, допълнително здравно осигуряване и достъп до безплатни спортни и възстановителни дейности, като следи обхвата им, трудовите злоупотреки и удовлетвореността от условията на труд. Чрез „Сирма Медикъл Системс“ Групата разработва и приложения за телемедицина и за управление на хронични заболявания, включително диабет, които разширяват достъпа на техните потребители до проследяване на здравословното състояние.
SDG 4 Качествено образование	4.3, 4.4	Чрез Сирма Академия Групата предоставя структурирано техническо и дигитално обучение на своите служители и на външни участници, включително ученици и студенти, партньори и клиенти. Учебното съдържание се поддържа и разширява ежегодно, с акцент върху изкуствения интелект и практическите дигитални умения, и се провежда в онлайн, хибриден и асинхронен формат.

Цел	Подцел	Принос на Сирма
SDG 5 Равенство между половете	5.1, 5.5	Сирма прилага политики срещу дискриминацията, следи съотношението между мъже и жени в Групата и на управленско ниво, измерва разликата между средното възнаграждение на мъжете и жените и си поставя годишни цели за нейното намаляване.
SDG 7 Достъпна и чиста енергия	7.2, 7.3	Сирма произвежда електроенергия от собствена фотоволтаична инсталация за потребление в централната сграда на Групата, инвестира в поддържащата електрическа инфраструктура и изпълнява текуща програма за енергийно ефективно обновяване на сградния си фонд.
SDG 8 Достоен труд и икономически растеж	8.5, 8.8	Всички лица, работещи за Сирма, са ангажирани по законосъобразни трудови, управленски или граждански договори, с определено работно време, социално и здравно осигуряване. Групата поддържа възнаграждения над средните за ИТ сектора на пазарите, на които оперира, осигурява профилактични медицински прегледи и следи трудовите злоупотреби, оплакванията на служителите и удовлетвореността от условията на труд.
SDG 9 Промишленост, иновации и инфраструктура	9.4, 9.5	Основната дейност на Сирма е разработването и интеграцията на софтуер, който позволява на клиентските организации да модернизират процесите си, да повишат ефективността си и да намалят ресурсоемкостта си. Групата инвестира непрекъснато в научноизследователска и развойна дейност, с акцент върху корпоративния изкуствен интелект.
SDG 10 Намаляване на неравенствата	10.2	Сирма насърчава приобщаването на служители от различни националности и на хора с увреждания и прилага политики, които предотвратяват дискриминацията при наемане, възнаграждение и кариерно развитие.

Цел	Подцел	Принос на Сирма
SDG 12 Отговорно потребление и производство	12.5	Сирма експлоатира използвания хардуер в продължение на удължен експлоатационен срок и прилага йерархия на отпадъците — повторна употреба, дарение и рециклиране — по отношение на извежданото от употреба оборудване, в съответствие с Политиката за управление на отпадъците и с изискванията, приложими към отпадъците от електрическо и електронно оборудване.
SDG 13 Действия по климата	13.2, 13.3	Сирма измерва и оповестява своите емисии на парникови газове по Обхват 1 и Обхват 2, следи въглеродната интензивност на дейността си на единица приход и на служител, обновява автомобилния си парк с хибридни и електрически автомобили и поддържа сертифицирана система за управление на околната среда по ISO 14001.
SDG 16 Мир, справедливост и силни институции	16.5	Сирма поддържа Антикорупционна политика, Етичен кодекс за поведение и Вътрешни правила за защита на лицата, подаващи сигнали, заедно с канали за подаване на сигнали за нередности и защита срещу ответни действия, и отчита ежегодно получените сигнали и установените случаи.

Приносът на Групата към тези Цели се преразглежда ежегодно като част от надлежната проверка на устойчивостта и се отчита, заедно със съответните количествени показатели за годината, в „Годишния доклад за устойчивост“. Отговорността за поддържането на това съотнасяне и за отчитането по него е на Директор устойчиво развитие, под ръководството на Комитета по инвестиции, риск и устойчивост.

Сирма ще поддържа съотнасянето в режим на ежегоден преглед и ще добавя или оттегля Цели съобразно промените в своята дейност, съществените си теми и измеримите си резултати.

Нормативна рамка

Политика за устойчивост на Сирма е в съответствие с изискванията на приетите от ЕП Corporate Sustainability Reporting Directive (CSRD – наследник на NFRD или Non-Financial Reporting Directive), приложимите към нея стандарти European Sustainability Reporting Standards (ESRS) и тяхното транспониране в българското законодателство.

Надлежна проверка на темите по устойчивост

Под ръководството на „Комитета за риск, инвестиции и устойчивост“, Сирма премина през процес на надлежна проверка на темите по устойчивост, така както са дефинирани в стандартите към CSRD. Анализират се различните теми, въздействието на Сирма, свързаните с тях рискове и възможности. Този анализ определя съществените теми за Сирма. За тяхното управление са определени различни показатели. Измерването, анализа и оповестяването на стойностите на тези показатели прави възможно управлението на съществените теми в Сирма – намаляване на отрицателното въздействие, намаляване на въздействието на рисковете и възползване максимално от възможностите, които са свързани с темите по устойчивост. Този процес и неговите резултати е документиран в „Методология на надлежната проверка на устойчивостта“.

Актуализация на проверката ще се извършва ежегодно, като така резултатите от нея ще бъдат ревизирани съобразно променящата се среда и изисквания.

Рискове и възможности

Ежегодно Сирма провежда надлежна проверка на съществените за Дружеството теми свързани с устойчивостта, тяхното въздействие, рискове и възможности. Идентифицираните материални теми и свързаните с тях въздействие, рисковете и възможности описани в подробност в „Методологията за надлежна проверка на устойчивостта“.

Чрез прилагането на Политиката за Устойчивост (Политиката), Сирма управлява съществените теми по устойчивостта, намалява отрицателното въздействие, намалява отрицателния ефект от различни рискове, които биха застрашили дейността на Групата и очертава различни възможности свързани с устойчивостта. Чрез прилагане на Политиката, Групата се развива устойчиво, като успоредно с това помага за опазването на природната, развива социалната среда и търси реализация за различни възможности, свързани с темите на устойчивостта.

В допълнение, прилагането на Политиката намалява разходи свързани с реализирани се рискове (напр. предотвратяване на загуби на качествени квалифицирани служители), както и води до пряк икономически/финансов ефект (напр. производство на евтина и устойчива електроенергия от възобновяеми източници).

Елементи на устойчивостта

Сирма отчита следните основни компонента на своето устойчиво развитие (класирани в низходящ ред спрямо тяхната двойна същественост за Групата):

- Икономическа устойчивост
- Социална устойчивост, която включва:
 - Устойчивост на служителите (вътрешна устойчивост)
 - Устойчивост на веригата на стойността (външна устойчивост)
- Устойчивост в управлението
- Устойчивост на природния отпечатък от дейността

ИКОНОМИЧЕСКА УСТОЙЧИВОСТ

Сирма е създадена за извършване на конкретна икономическа дейност, удовлетворяване на конкретни нужди на клиентите и реализиране на положителен финансов резултат. Финансово-икономическата устойчивост на Дружеството е основата за всички останали форми на устойчивост (така както е описано в определението за устойчивост на ООД по-горе). Икономически силно дружество има възможността да подобрява своите практики за съхранение на околната среда, да развива своята социална програма и да подобрява своите управленски практики.

Сирма основно извършва „ИТ услуги“ и „Разработка на софтуер“ за свои корпоративни клиенти (B2B) от различни вертикали. Чрез тази дейност, Сирма помага на организациите-клиенти да постигнат и/или развият своята дигитализация.

Нашият ангажимент

“Ние се ангажираме да акумулираме познания за различните вертикали на специализация на Сирма, които в комбинация с най-модерните и иновативни технологични решения да ни помогнат да трансформираме дигитално различни процеси, дейности и цели индустрии в полза на нашите клиенти и техните крайни потребители.”

Сирма

Стъпки за изпълнение на този ангажимент

В Сирма ние вярваме, че дигитализацията, която ние предоставяме на нашите клиенти (нашето въздействие) води до устойчивост и добавена стойност за клиентите чрез:

- повишаване на ефективността на всяка една дейност, чрез оптимизиране на работните процеси на нашите клиенти;
- подобряване на условията на труд, чрез премахване на рутинните и повтарящи се операции и предоставяне на възможността на служителите на нашите клиенти да фокусират своите усилия върху дейности с висока добавена стойност;
- намаляване на отрицателния екологичен отпечатък от тяхната дейност чрез намаляване и евентуално премахване на нуждата от използване на хартия, намаляване на необходимата енергия за извършване на дигитализираните дейности и намаляване и евентуално премахване на необходимостта от закупуване на хардуер (чрез наши облачни услуги и център за данни).

Така Сирма въздейства върху своите клиенти, за да станат по-устойчиви и конкурентоспособни, което от своя страна допринася за минимизиране на всички рискове свързани с икономическата устойчивост. Повишаването на устойчивостта на нашите клиенти в резултат от дейността на Сирма осигуряват устойчивост и на новите поръчки за нашите продукти и услуги.

Съществена тема

Тема на устойчивостта, която е двойно съществена за Сирма е „Клиенти и крайни потребители“.

Измерване и управление на икономическа устойчивост

Сирма измерва своята икономическа устойчивост като използва различни показатели, сред които:

- обем на продажбите;

- EBITDA;
- Печалба;
- Брой нови поръчки и връщащи се клиенти;
- Други икономически показатели и коефициенти.

Резултатите от измерването на тези показатели се анализира с цел оперативно управление на икономическата активност на Сирма. Данни от това измерване се публикуват в тримесечните и годишните доклади на дружеството.

СОЦИАЛНА УСТОЙЧИВОСТ

Вътрешна социална устойчивост

Сирма отчита, че служителите на Групата са и нейния основен актив, който допринася за икономическата устойчивост.

Анализът на рисковете и възможностите пред устойчивото социално развитие се извършва ежегодно от „Комитета по Инвестиции, Риск и Устойчивост“, като се прилага „Методологията за надлежна проверка на устойчивостта“. Резултатите от този анализ се представят на Съвет на директорите и служат за правилното оперативно управление на Сирма.

Нашият ангажимент

„Ние не се задоволяваме да бъдем само „справедлив работодател*“ за нашите служители, като изпълняваме всички законови изисквания за грижа на работодателя. Ние се стремим да сме „предпочитан работодател“, чийто грижи спомагат за гордост от постигнатото, професионалното израстване, достойни доходи, отличен баланс и социално благополучие на нашите служители.“

Сирма

Стъпки за изпълнение на този ангажимент

Сирма се ангажира активно да работи за осигуряване на устойчивостта на своите екипи и преодоляване на свързаните с това рискове (социално въздействие) чрез:

- осигуряване на равноправие и равностойно третиране на всички свои потенциални и настоящи служители;
- подбор на високо-квалифицирани служители и постоянно повишаване на тяхната експертиза чрез допълнителни образователни курсове;
- насърчаване на култура на обучение и развитие сред служителите;
- създаване и поддържане на собствена Академия за обучение на кадри и привличане на качествен персонал;
- конкурентно заплащане на труда свързано с постигнатите резултати, което да е над средното за ИТ индустрията в района на операции;
- осигуряване на здравословна работна среда и възможност за работа от домашен офис;
- осигуряване на допълнителна пълна здравна застраховка на служителите;
- осигуряване на различни допълнителни здравословни мероприятия целящи подпомагане на здравословното хранене и здравословно физическо натоварване на служителите;
- осигуряване на допълнителни мероприятия за подпомагане на сплотяването на различните екипи в Групата.

Целта на работата по устойчивост на служителите е постигането на разнообразна и достатъчна работна сила, състояща се от здрави, отлично подготвени, мотивирани служители, които постигат лично удовлетворение от постигнатите резултати от дейността на екипа, от който те са част.

Съществени теми

Вътрешната социална устойчивост е водеща по своята същественост за Сирма, като съдържа три от общо шестте съществени теми за Дружеството с почти максимална оценка (по данни от 2024 година):

- Справедлив работодател
- Предпочитан работодател
- Учене през целия живот

Измерване и управление на вътрешната социална устойчивост

Устойчивостта на служителите на Сирма се измерва, чрез:

- средната продължителност на трудов/управленски ангажимент към дружествата в Групата измерван в години;
- сума на инвестициите за квалификация и преквалификация на служителите;
- общ брой човеко-часове обучение/квалификация на година;
- различни други показатели дефинирани определени по време на годишния процес на надлежна проверка (виж „Методология на надлежна проверка на устойчивостта“).

Резултатите от измерването на тези показатели се анализира с цел оперативно управление на различните вътрешно-социални мероприятия в Сирма. Данни от това измерване се публикуват в „Годишния доклад за устойчивост“.

Външна социална устойчивост

Четири от групите заинтересовани лица са част от веригата на стойност на Сирма, но са външни за Дружеството (виж „Заинтересовани страни“ в Методология за надлежна проверка на устойчивостта). Това са:

- **Доставчиците** на стоки и услуги, които са ключови за осъществяване на предмета на дейност на Сирма (доставчици на хардуер, доставчици на облачни услуги, доставчици на софтуер, банки, регулатори и др.);
- **Клиентите** са фокусът на Мисията на Сирма и смисълът за нейното съществуване. Сирма разделя своята дейност на вертикали/сегменти, като се съобразява именно с нуждите на своите клиенти и специфичните знания, които са необходими за тяхното обслужване (банки, застрахователни компании, логистични компании, хотелиерски вериги и др.). Сирма е B2B дружество и съответно преобладаващата част от нейните клиенти са други бизнес организации;
- **Крайните потребители** са клиентите на нашите клиенти (крайните потребители на система за разплащане, създадена от Сирма за неин клиент-банка). Въпреки, че Сирма няма директен контакт с тях, последните представляват важна част от веригата на стойността на Дружеството;
- **Социални общности**, в съседство с операциите на Сирма.

Устойчивостта на тези външни заинтересовани лица се прехвърля върху устойчивостта на Сирма. Следователно изследването ѝ, както и нейното управление, увеличава устойчивостта на Дружеството.

Идентифицираните материални рискове и възможности свързани с устойчивостта на участниците във веригата на стойността на Сирма се актуализират ежегодно чрез прилагане на „Методологията за устойчивост“.

Нашият ангажимент

„Съвместно с нашите доставчици, с които изповядваме общи ценности, да осигурим за нашите клиенти, крайни потребители и заобикалящи ни общности добавена стойност, която им помага самите те да станат по-устойчиви.“

Сирма

Стъпки за изпълнение на този ангажимент

Върху доставчиците

- Разпространение на устойчивите ценности на Сирма, така както са описани в настоящата Политика сед нашите под-изпълнители;
- Стимулиране на работа с доставчици, които имат устойчиви практики.

Върху клиентите

- Да придобием и поддържаме максимално ниво на познаване на клиентските вертикали и техните ИТ потребности;
- Да сме отлично запознати с най-новите ИТ продукти и услуги в света;
- Да бъдем максимално иновативни при обединяването на горните две точки за предоставянето на първокластни ИТ продукти и/или услуги на нашите клиенти;
- Чрез използването на нашите продукти и услуги клиентите ни да станат по устойчиви, ефективни и конкурентоспособни.

За повече информация виж „Икономическа устойчивост“ по-горе.

Върху крайните потребители

- Засилване на дигиталното приобщаване;
- Улеснения и оптимизация в ежедневието;
- Дигитална защитеност.

Върху общностите

- Съдействие в дитигалната квалификация и преквалификация на желаещи членове от общността;
- Приемане, приобщаване и грижа за назначените в Сирма представители на общността (виж „Вътрешна социална устойчивост“ по-горе);
- Съвместни мероприятия, финансова и материална подкрепа на местни образователни учреждения, училища и университети в дигиталната сфера;
- Да подпомага и развива начинаещи предприемачи и иноватори в дигиталната сфера;
- Положително въздействие от различни инициативи на служителите и ръководителите на Сирма.

Съществени теми

Надлежната проверка показва, че външната социална устойчивост няма съществени теми за устойчивост за Сирма. Въпреки това две от темите за външната социална устойчивост, макар и с по-ниски резултати за своето въздействие, рискове и възможности остават под наблюдение:

- Социален принос
- Условия на труд във веригата на стойността

Измерване и управление

Устойчивостта на участниците във веригата на стойността на Сирма се измерва, чрез показатели определени по време на годишния процес на надлежна проверка (виж „Методология на надлежната проверка на устойчивостта“), които включват:

- Продължителност в години на работа с даден доставчик;
- Повторни продажби на стари клиенти – процент от оборота;
- Брой на обученията и присъствали курсисти в инициативите на Сирма Академи;
- Други показатели определени при надлежната проверка на устойчивостта.

Резултатите от измерването на тези показатели се анализира с цел оперативно управление на различните инициативи с участниците във веригата на стойността на Сирма. Данни от това измерване се публикуват в „Годишния доклад за устойчивост“.

ПРИРОДНА СРЕДА

Устойчивост на природна среда е от решаващо значение за цялостната дългосрочна устойчивост на Сирма. Дружеството полага усилия за измерване, контролиране и намаляване на отрицателното въздействие, което неговата дейност има върху природната среда. В Сирма сме

убедени, че отговорното отношение към заобикалящата ни среда не трябва да бъде в колизия с икономическото развитие и/или със социалния принос от дейността ни. Точно обратното – тези три вида въздействие трябва да са балансирани, за да се постигне истинска корпоративна устойчивост.

Устойчиви практики като производство на собствена енергия от възобновяеми източници, енергийно-ефективен хардуер, облачни решения и отговорно управление на електронните отпадъци минимизират отрицателното въздействие върху околната среда, като същевременно оптимизират оперативната ефективност и повишават конкурентоспособността. Това не само съответства на нарастващото потребителско търсене за екологични бизнеси, но също така подобрява корпоративната репутация и спазването на екологичните разпоредби. Освен това устойчивостта на околната среда може да доведе до спестяване на разходи и подобро възприемане на марката сред екологично съзнание заинтересовани страни.

Надлежащата проверка в Сирма (виж Методология на надлежна проверка на устойчивостта) доказва следните отрицателни въздействия от дейността на Дружеството върху природната среда:

- Парникови газове генерирани от използвана енергия от изкопаеми горива
- Генериране на електронни отпадъци
- Потребление на вода

Идентифицираните материални рисковете и възможности свързани с устойчивостта на природната среда се актуализира ежегодно чрез прилагане на „Методологията за надлежна проверка на устойчивостта“.

Нашият ангажимент

„Ние ще положим всички усилия за минимизиране на отрицателното въздействие от нашата дейност по отношение на използваната енергия, електронните отпадъци и потреблението на вода.“

Сирма

Стъпки за изпълнение на този ангажимент

Сирма ще постигне този свой ангажимент, чрез:

- поддържане и подобряване на енергийно ефективни офиси;
- минимизиране на използваната хартия и нейната употреба в офисите на Сирма само когато това е нормативно/правно изискване;
- пълно внедряване и максимални оценки на всички препоръчителни практики за енергийна ефективност на Центъра за данни на Сирма, съгласно European Code of Conduct on Data Centre Energy Efficiency;
- намаляване на електронните отпадъци и постигане на пълно рециклиране на хардуер, който е излязъл от употреба;
- увеличаване на ползваното електрическо захранване от (собствени) възобновяеми източници;
- поддържане на система, която позволява дистанционна работата на служителите от Групата;
- ограничаване на пътуванията, които използват изкопаеми горива;
- насърчаване на дистанционни видео-срещи;
- гарантиране, че позициите по отношение на политиката в областта на климата и енергетиката, застъпвани от браншовите сдружения и бизнес организациите, в които „Сирма“ участва, са в съответствие със собствените ангажименти на „Сирма“ в областта на климата;
- въздържане от финансиране, подкрепа или участие в лобистка дейност, насочена срещу законодателството в областта на климата или целите на Парижкото споразумение и Закона на ЕС за климата (Регламент (ЕС) 2021/1119).

По този начин ние вярваме, че ще допринесем за намаляване на отрицателното въздействие от нашата дейност върху природната среда и намаляване на идентифицираните рискове, които са свързани с това.

Защита на климата и участие в индустриални сдружения

Сирма подкрепя целите на Парижкото споразумение и на Закона за климата на ЕС (Регламент (ЕС) 2021/1119) и очаква браншовите сдружения и бизнес организациите, в които участва, да заемат позиции, съгласувани с тези цели. Сирма не финансира, не подкрепя и не участва в дейности, насочени срещу законодателството в областта на климата.

Sirma участва пряко в управителните органи на организациите, в които е член. Изпълнителният директор на „Сирма Груп Холдинг“ АД е член на Съвета на директорите на Българската асоциация на софтуерните компании (BASSCOM), а директорът по връзки с инвеститорите и устойчивост е член на Комитета по устойчивост към Британско-българската търговска камара, където сред разглежданите въпроси са енергопотреблението, емисиите и оповестяването на информация, свързана с климата. Сирма участва също така в Центъра за зелено финансиране и енергетика, чиято дейност в областта на устойчивото финансиране и енергийния преход е в съответствие с

ангажиментите на „Сирма“ по отношение на климата. Това участие осигурява на „Сирма“ пряк поглед върху и възможност за активно участие в позициите, които тези организации заемат по въпроси, свързани с климата и енергетиката.

В случай че дадена асоциация, в която „Сирма“ е член, заеме позиция, несъвместима с ангажиментите на „Сирма“ в областта на климата, „Сирма“ ще повдигне въпроса в рамките на тази организация и, ако несъответствието продължи, ще преразгледа членството си в нея.

Съществени теми

Надлежната проверка на устойчивостта определи две екологични теми, които имат съществено въздействие, рискове и възможности за Сирма:

- Управлението на електронните отпадъци
- Борба с климатичните промени

Измерване и управление

Устойчивостта на отражението на дейността на Сирма върху околната среда ние измерваме чрез:

- процентния дял на рециклиран ненужен хардуер до постигане на пълно рециклиране;
- количеството използвана електроенергия на служител;
- процентния дял от използвана електроенергия, която се произвежда от възобновяеми източници;
- количеството и процентния дял от използвана електроенергия, която се произвежда от собствени възобновяеми източници;
- броя на дните на командировки на служители на Сирма отнесени към общия брой служители;
- брой на служебни МПС и техния годишен пробег;
- брой екологични инициативи за служителите на Сирма;
- други показатели определени в Методологията за устойчивост.

Резултатите от измерването на тези показатели се анализира с цел оперативно управление на екологичното въздействие, рискове и възможности. Данни от това измерване се публикуват в „Годишния доклад за устойчивост“.

УСТОЙЧИВО УПРАВЛЕНИЕ

Сирма счита, че устойчивото корпоративно управление е спойката между всички останали елементи на устойчивостта.

За защита на добрите практики и въздействие, както и за преодоляване на рисковете свързани с липсата на устойчиво управление, Сирма е изградила система от инструкции, политики, процедури и кодекси. Последните са абсолютно задължителни за спазване от всички служители на Групата. Тези документи са публикувани на интернет страницата www.sirma.com.

Нашият ангажимент

„Сирма се ангажира с изграждането и непрекъснатото усъвършенстване на етична, прозрачна, защитена и отговорна система за управление и корпоративна култура.“

Сирма

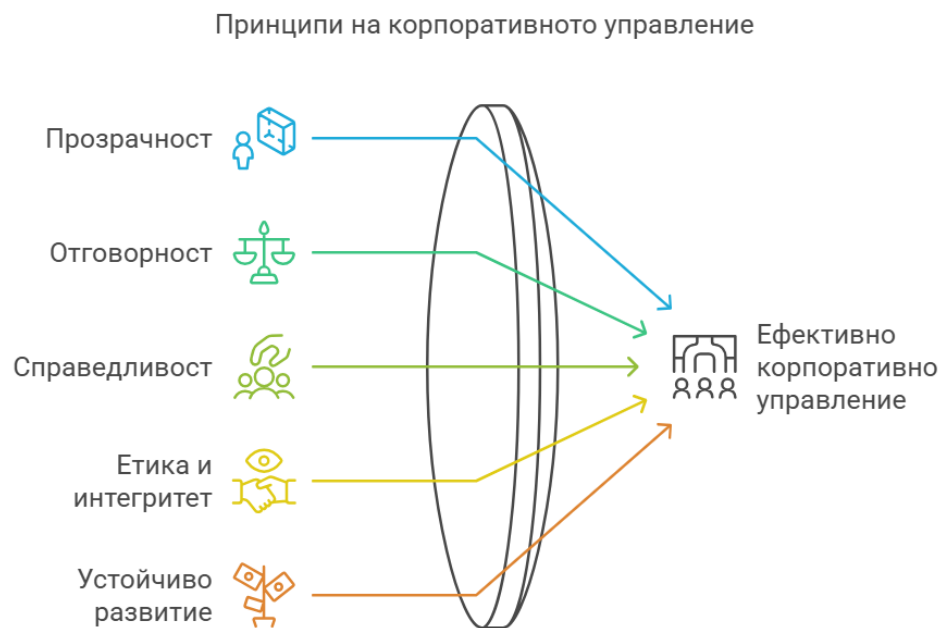
Стъпки за изпълнение на този ангажимент

Сирма ще постигне този свой ангажимент, като следва следните стъпки:

- Изграждане на операции, които са защитени от корупция и свързани с нея явления;
- Осигуряване на качествен контрол на дейността и резултатите;
- Осигуряване на равнопоставено третиране на различни категории заинтересовани лица;
- Предпазване на Дружеството от всякаква форма на дискриминация, която би нарушила социалната устойчивост;
- Защита и контрол от злоупотреба с вътрешна информация;
- Осигуряване на съответствие и предотвратяване на всякакви санкции от държавни и контролни органи;
- Кибер-сигурност и защита на данните на Дружеството и неговите клиенти;
- Спазването на следните принципи на корпоративно управление.

Принципи на корпоративно управление

Принципите на корпоративното управление са от съществено значение за успешното функциониране на Сирма. Те осигуряват рамка за вземане на решения, която е прозрачна, отговорна и етична. Спазването на тези принципи не само че подобрява управлението на бизнеса, но и укрепва доверието на заинтересованите страни и изгражда стабилна корпоративна култура, които са ключови за устойчивото развитие на организацията.



1. Прозрачност

Прозрачността е основен принцип на корпоративното управление, който предполага, че информацията за Сирма трябва да бъде лесно достъпна, своевременно осигурена и разбираема за всички заинтересовани страни. Това включва финансови отчети, стратегии, рискове, доклади и други важни аспекти на бизнеса. Прозрачността помага за изграждане на доверие между корпоративното управление, акционерите, служителите и обществото.

2. Отговорност

Отговорността е друг важен принцип, който изисква линейните ръководители и Съвета на директорите да действат в интерес на компанията и нейните акционери. Те вземат решения, които са в полза на дългосрочната стойност на компанията, а не само на краткосрочните печалби. Отговорността включва и отчетност за действията и решенията, които се вземат.

3. Справедливост

Справедливостта в корпоративното управление означава, че всички акционери и заинтересовани страни се третират равноправно. Това включва защита на правата на малките акционери и осигуряване на равен достъп до информация. Справедливото управление е важно за предотвратяване на конфликти на интереси и за насърчаване на добри практики.

4. Етика и интегритет

Етиката и интегритетът са основополагащи принципи, които ръководят поведението на управителите и служителите. Корпоративната култура насърчава честността, почтеността и отговорността. Спазването на етичните стандарти е от съществено значение за изграждането на положителен имидж на компанията и за поддържането на доверие сред клиентите и партньорите.

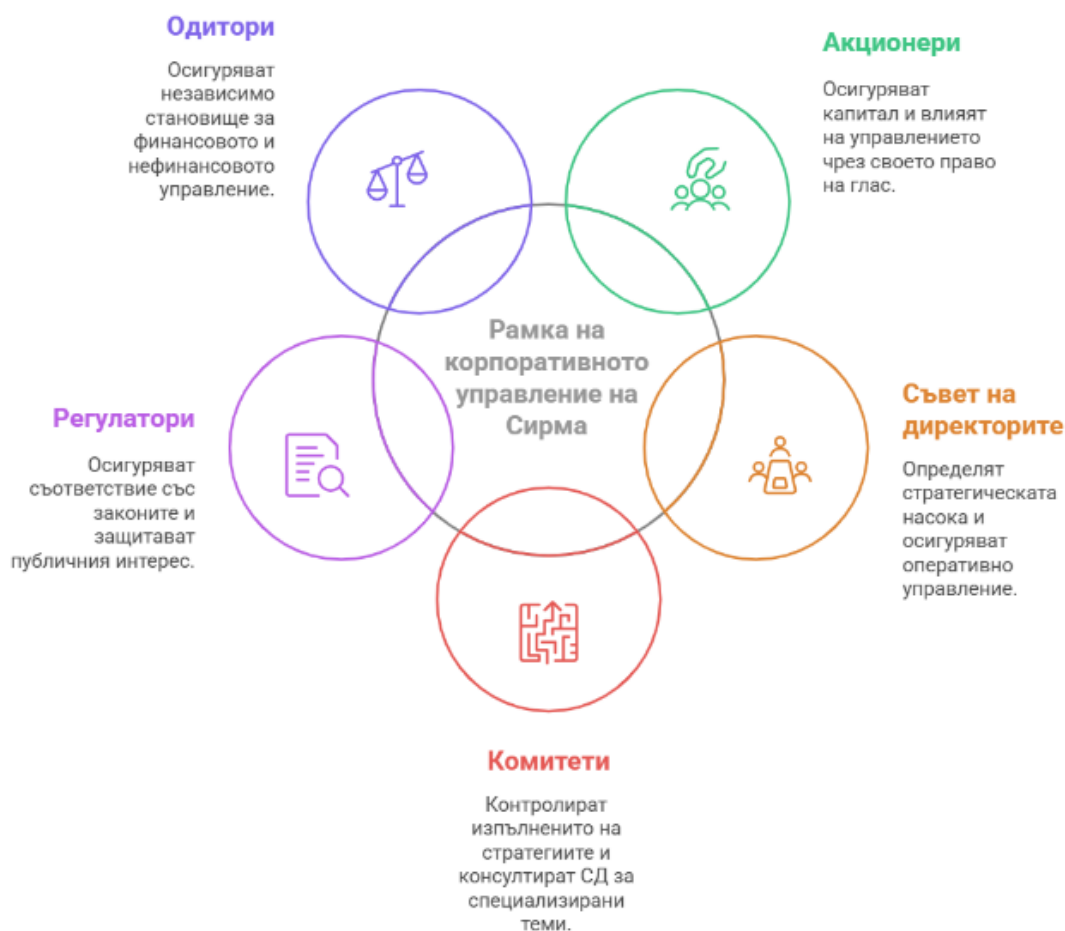
5. Устойчиво развитие

Устойчивото развитие е принцип, който подчертава необходимостта от баланс между икономическите, социалните и екологичните аспекти на бизнеса. Сирма се стреми да минимизира негативното си въздействие върху околната среда и да допринесе за социалното благосъстояние на всички заинтересовани страни. Устойчивото управление е ключово за дългосрочния успех на бизнеса.

Движещи сили

Системата за корпоративно управление (изградена въз основа на горните принципи) организира, направлява и контролира всички процеси в Дружеството. Нейни основни движещи сили и техните специфични задължения в тази рамка са:

Изграждане на прозрачна и отговорна рамка на управление



Отговорност и контрол

Рамката на корпоративното управление на Сирма е под директния контрол на Съвета на директорите и оперативното управление на Изпълнителния директор. Политиката за възнаграждения на членовете на СД, която е приета от Общото събрание на акционерите, обвързва възнаграждението и бонусите на членовете на СД с постигнатите резултати.

Системата за управление се състои от редица вътрешни документи, които помагат за регулирането на редица вътрешни функции, като всяка група документи има определен координатор, а той от своя страна – ресорен ръководител, който е и член на Съвета на директорите, както следва:

- Вътрешни документи свързани с управлението на човешкия потенциал на Сирма с координатор Директор HR с ресорен ръководител Главен директор по управление на талантите;
- Вътрешни документи свързани с устойчивото развитие на Сирма с координатор Директор устойчиво развитие с ресорен ръководител Главния финансов директор;
- Вътрешни документи свързани с дигиталната сигурност с координатор Отговорник по киберсигурност с ресорен ръководител Главния оперативен директор;
- Вътрешни документи свързани със сертифициране по различни ISO стандарти с координатор Отговорник по съответствие с ресорен ръководител Главния оперативен директор;
- Съвместимостта на позициите, застъпвани от браншовите сдружения и бизнес организациите, в които „Сирма“ участва, с ангажиментите на Групата в областта на климата се преразглежда ежегодно от Комитета по инвестиции, риск и устойчивост, който докладва резултатите на Съвета на директорите.

Контролът по изпълнение на предписанията на вътрешните документи на дружествата и резултатите от това се извършва от:

- Съвет на директорите на дружествата в Групата;
- Одитен комитет;
- Външен лицензиран одитор;
- Общото събрание на акционерите;
- Външни регулаторни органи.

Съществени теми

Надлежната проверка на устойчивостта определи две управленски теми важни за Сирма.

Първата е със съществено въздействие, рискове и възможности за Групата, а втората, макар и с не толкова висока оценка, също остава важна за дейността:

- Грижа за акционерите
- Корпоративно управление, ценности и диалог

Измерване и устойчиво управление

Устойчивото управление на Сирма се измерва чрез следните показатели:

- Липса на дискриминация на служителите от различни полове - като процентно съотношение между мъжете и жените служители;

- Брой на сигнали за корупция, подкупи или друг вид злоупотреби, съгласно вътрешните документи на Групата;
- Брой регистрирани пробиви в системата на дигитална сигурност на Сирма;
- Брой наложени санкции от регулаторите на дейността на Сирма и сума на глобите;
- Стриктно спазване на регламентираните крайни срокове за оповестяване на пълна информация за развитието на дружеството всяко тримесечие;
- други показатели определени в Методологията за надлежна проверка на устойчивостта.

Резултатите от измерването на тези показатели се анализира с цел постигане на устойчиво оперативно управление. Данни от това измерване се публикуват в „Годишния доклад за устойчивост“.

ОПОВЕСТЯВАНЕ

Сирма оповестява пълната информация свързана с устойчивостта в своя Доклад за Устойчивостта, като част от годишните консолидирани отчети и в съответствие с нормативните изисквания.

ДОПЪЛНИТЕЛНИ РАЗПОРЕДБИ

§1. Настоящата политика е разработена от Съвета на директорите на „Сирма Груп Холдинг“ АД и въведена в изпълнение от 01.01.2022 г.

§2. Настоящата политика беше актуализирана на 2 март 2026 г., за да се включи ангажиментът на „Сирма“ относно съгласуваността на нейната позиция по въпросите на климата с позициите на отрасловите сдружения и бизнес организациите, в които тя участва.

* * *