

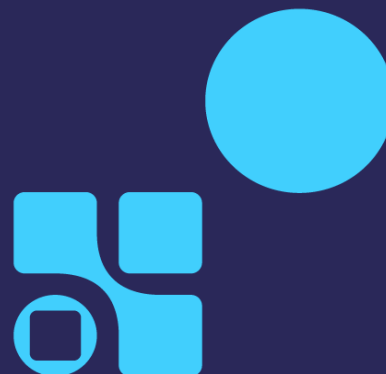


ПРАВИЛА ЗА РАБОТА

НА СЪВЕТА НА ДИРЕКТОРИТЕ

„СИРМА ГРУП“ АД
И ДЪЩЕРНИТЕ МУ ДРУЖЕСТВА

последна актуализация от 18 юни 2026 г.



СЪДЪРЖАНИЕ

Раздел I. Общи положения	2
Раздел II. Права и задължения на членовете на Съвета на директорите	3
Раздел III. Статут на членовете на Съвета на директорите	5
Раздел IV. Гаранция за добро управление	5
Раздел V. Състав на Съвета на директорите	5
Раздел VI. Дейност на Съвета на директорите	6
Раздел VII. Заседания на Съвета на директорите	8
Раздел VIII. Представителство и управление	10
Раздел IX. Функции на Съвета на директорите	12
Раздел X. Имуществени права на членовете на Съвета на директорите	13
Раздел XI. Подаръци	13
Раздел XII. Годишни отчети	14
Раздел XIII. Задължение за специфични отчети на „Сирма Груп“ АД	14
Раздел XIV. Преходни и заключителни разпоредби	14

ПРАВИЛА ЗА РАБОТА НА СЪВЕТА НА ДИРЕКТОРИТЕ НА „СИРМА ГРУП“ АД И ДЪЩЕРНИТЕ МУ ДРУЖЕСТВА

Раздел I. Общи положения

- Чл. 1.** (1) Настоящите правила за работа се приемат в съответствие с чл. 42, ал. 1 от Устава на „Сирма Груп“ АД и уреждат организацията и дейността на Съвета на директорите на Дружеството.
- (2) Настоящите правила за работа са приложими за работата на Съветите на директорите на всички дъщерни дружества на „Сирма Груп“ АД.
- (3) Настоящите правила за работа имат за цел да конкретизират правата и задълженията на членовете на Съвета на директорите на „Сирма Груп“ АД, както и да осигурят ефективна организация на неговата работа.
- (4) За краткост по-нататък тези правила се наричат „Правилата“, „Сирма Груп“ АД и неговите дъщерни дружества заедно – „Групата“, „Сирма Груп“ АД и всяко от дъщерните му дружества поотделно – „Дружеството“, а Съветът на директорите на всяко отделно дружество – „Съветът“.
- Чл. 2.** (1) Съветът на директорите на Дружеството се избира от Общото събрание на акционерите за срок до две години.
- (2) Членовете на Съвета могат да бъдат преизбрани без ограничения.
- (3) Броят на членовете на Съвета на директорите, съставът, както и възнаграждението на членовете, на които не е възложено управлението, се определят от Общото събрание на акционерите на Дружеството.
- (4) Изборът на членовете на Съвета на директорите се извършва чрез прозрачна процедура, която осигурява, освен всичко останало, навременна и достатъчна информация относно личните и професионалните качества на кандидатите за членове.
- (5) След изтичане на мандата им членовете на Съвета на директорите продължават да изпълняват своите функции до избирането на нов съвет от Общото събрание на акционерите.
- Чл. 3.** (1) Съветът на директорите се състои от три до девет физически и/или юридически лица. Съставът на Съвета на директорите може да бъде променен от Общото събрание на акционерите по всяко време.
- (2) Ако член на Съвета на директорите е юридическо лице, то определя представител за изпълнение на задълженията си в Съвета. Юридическото лице е солидарно и неограничено отговорно заедно с останалите членове на Съвета за задълженията, произтичащи от действията на техните представители.
- Чл. 4.** (1) Членовете на Съвета на директорите трябва да имат висше образование и да не са:
1. осъждани за умишлено престъпление от общ характер;
 2. обявени в несъстоятелност като едноличен търговец или като неограничено отговорни съдружници в търговско дружество и да не се намират в производство по обявяване в несъстоятелност;
 3. били членове на управителен или контролен орган на дружество или кооперация, прекратени поради несъстоятелност през последните две

години, предхождащи датата на решението за обявяване на несъстоятелността, ако има неудовлетворени кредитори;

4. лишени от право да заемат материалноотговорна длъжност.

(2) За членове на Съвета на директорите не могат да бъдат избирани лица, които към момента на избора са осъдени с влязла в сила присъда за престъпления против собствеността, против стопанството или против финансовата, данъчната и осигурителната система, извършени в Република България или в чужбина, освен ако са реабилитирани.

(3) Най-малко една трета от членовете на Съвета на директорите трябва да бъдат независими лица. Независимият член не може да бъде:

1. служител в Дружеството;
2. акционер, който притежава пряко или чрез свързани лица най-малко 25 на сто от гласовете в Общото събрание на акционерите, или лице, свързано с Дружеството;
3. лице, което е в трайни търговски отношения с Дружеството;
4. член на управителен или контролен орган, прокурист или служител на търговско дружество или на друго юридическо лице по т. 2 и 3;
5. лице, свързано с друг член на Съвета на директорите.

(4) Лицата, избрани за членове на Съвета на директорите, за които след датата на избора им възникнат обстоятелства по ал. 1 и 2, са длъжни незабавно да уведомят Съвета на директорите. В този случай лицата престават да осъществяват функциите си и не получават възнаграждение.

Раздел II. Права и задължения на членовете на Съвета на директорите

Чл. 5. Членовете на Съвета на директорите са длъжни да отговарят на изискванията на Закона за публично предлагане на ценни книжа, Търговския закон и Устава на Дружеството.

Чл. 6. (1) Членовете на Съвета на директорите са длъжни 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:

1. да изпълняват задълженията си с присъщото на професионалиста умение, старание и отговорност и по начин, който обосновано считат, че е в интерес на всички акционери на Дружеството, като ползват само информация, за която обосновано считат, че е достоверна, пълна и навременна;
2. да предпочитат интереса на Дружеството и на инвеститорите в Дружеството пред своя собствен интерес и да не ползват за облагодетелстване на себе си или на други лица, за сметка на Дружеството и акционерите, факти и обстоятелства, които са узнали при изпълнение на служебните и професионалните си задължения;
3. 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 да не оказват влияние върху останалите членове на Съвета при вземането на решения в тези случаи;

4. да не разпространяват информация за разискванията и решенията на заседанията на Съвета на директорите, както и друга непублична информация за Дружеството, включително и след като престанат да бъдат членове на Съвета на директорите, до публичното оповестяване на съответните обстоятелства от Дружеството;
5. да предоставят и оповестяват информация на акционери и инвеститори съгласно изискванията на нормативните и вътрешните актове на Дружеството.

(2) Алинея 1 се прилага и спрямо физическите лица, които представляват юридическите лица – членове на Съвета на директорите, както и спрямо прокуристите.

Чл. 7. (1) Всеки от членовете на Съвета на директорите получава месечно възнаграждение с фиксиран размер, което не може да надвишава 10 (десет) пъти размера на минималната работна заплата за страната.

(2) Освен месечното възнаграждение по ал. 1 председателят и заместник-председателят на Съвета на директорите, както и изпълнителните директори и други членове на Съвета на директорите могат да получават допълнително възнаграждение (тантиеми), определено на базата на допълнително приети показатели, преди изплащането на дивиденди.

(3) Лицата по ал. 1 и 2 могат да получават различни по размер възнаграждения.

(4) Възнаграждението по ал. 1 се изплаща ежемесечно в брой или по банкова сметка на първия работен ден на месеца, следващ месеца, за който се дължи, а възнаграждението по ал. 2 – по реда, определен в Правилника за възнагражденията на Съвета на директорите.

Чл. 8. (1) Членовете на Съвета на директорите на „Сирма Груп“ АД и лицата, тясно свързани с тях, уведомяват писмено Комисията за финансов надзор и „Сирма Груп“ АД съгласно чл. 19 от Регламент (ЕС) № 596/2014 за сключените за тяхна сметка сделки с акции, издадени от „Сирма Груп“ АД и допуснати до търговия на регулиран пазар, или с дериватни или други финансови инструменти, свързани с тези акции, когато стойността на тези сделки надхвърля EUR 20 000 в рамките на една календарна година. Уведомяването се извършва в срок от 3 работни дни от сключването на сделката, с която се преминава посоченият праг.

(2) Уведомлението по ал. 1 се подава чрез образеца, утвърден от КФН, който се изтегля от сайта ѝ и съдържа най-малко:

1. трите имена на лицето – член на Съвета на директорите, и трите имена на лицето, тясно свързано с него;
2. основаниято на задължението за уведомяване;
3. наименованието на „Сирма Груп“ АД;
4. описание на финансовите инструменти, предмет на сделката;
5. вида на сделката (придобиване или разпореждане);
6. датата и мястото на сключване на сделката;
7. цената и броя на финансовите инструменти – предмет на сделката.

(3) През 30 календарни дни преди обявяването на междинен или годишен финансов отчет на „Сирма Груп“ АД (закрит период) членовете на Съвета на

директорите и лицата, тясно свързани с тях, не могат да извършват сделки за своя сметка или за сметка на трето лице с акции на „Сирма Груп“ АД или със свързани с тях финансови инструменти (чл. 19, параграф 11 от Регламент (ЕС) № 596/2014), освен в случаите, допустими по чл. 19, параграф 12 от същия регламент и актовете по прилагането му.

Чл. 9. Съветът на директорите е длъжен да осигурява на акционерите и на инвестиционната общност редовно и своевременно разкриване на информация относно основните корпоративни събития, свързани с дейността и състоянието на Дружеството.

Раздел III. Статут на членовете на Съвета на директорите

Чл. 10. (1) Членовете на Съвета на директорите имат равни права и задължения, независимо от вътрешното разпределение на функциите между тях, както и от допълнително предоставените управленски и представителни права и задължения на Изпълнителния директор (изпълнителния член).

(2) Членовете на Съвета на директорите са длъжни да изпълняват задълженията си в интерес на Дружеството, както и да опазват всички негови тайни по време на мандата си.

(3) Членовете на Съвета на директорите отговарят солидарно за вредите, които са причинили виновно на Дружеството. Всеки от членовете на Съвета може да бъде освободен от отговорност, ако се установи, че няма вина за настъпилите вреди.

Раздел IV. Гаранция за добро управление

Чл. 11. (1) Членовете на Съвета на директорите дават гаранция за срока на своето управление в размер на 3 (три) месечни първоначални брутни възнаграждения.

(2) Съгласно договорите за възлагане на управление членовете на Съвета на директорите гарантират пред Дружеството чрез подписване на „запис на заповед“.

(3) Записът на заповед се връща на съответния член при прекратяване на членството му в Съвета и освобождаването му във връзка с това от отговорност.

Раздел V. Състав на Съвета на директорите

Чл. 12. С цел по-добра организация на работата си членовете на Съвета на директорите избират помежду си председател, заместник-председател и един изпълнителен член (Изпълнителен директор).

Чл. 13. (1) Изпълнителният директор представлява Дружеството. Овластяването му може да бъде отеглено по всяко време с решение на Съвета на директорите. Дружеството може да се представлява и от двама прокуристи заедно.

(2) Имената на лицата, овластени да представляват Дружеството, се вписват в търговския регистър и се обнародват.

Раздел VI. Дейност на Съвета на директорите

Права и задължения

Чл. 14. (1) Съветът на директорите организира, ръководи и контролира дейността на Дружеството и решава всички въпроси, свързани с нея, освен тези, които са включени в изключителната компетентност на Общото събрание на акционерите и на Изпълнителния директор.

(2) Съветът на директорите:

1. управлява и стопанисва имуществото на Дружеството с грижата на добър търговец;
2. организира в 7-дневен срок от пораждаването на съответното основание подготовката и внасянето в съответния съд на необходимите документи, свързани с вписването в търговския регистър на подлежащите на вписване обстоятелства, засягащи Дружеството;
3. разработва и представя на редовното годишно Общо събрание на акционерите бизнес програми и планове за целия срок на действие на мандата на Съвета на директорите и конкретно за всяка година;
4. подготвя и представя на редовното годишно Общо събрание на акционерите годишен финансов отчет за дейността през изтеклата финансова година и го обявява след приемането му;
5. определя и утвърждава в съответствие с действащата нормативна уредба организационната и управленската структура на Дружеството;
6. приема вътрешноорганизационните актове на Дружеството, като правила за работната заплата, правилник за вътрешния трудов ред и др.;
7. взема решения за назначаването и освобождаването на главния счетоводител на Дружеството, както и на ръководителите на основните отдели (управления, звена);
8. избира и освобождава Изпълнителния директор;
9. възлага на Изпълнителния директор с договор за управление дейността по непосредствената организация на управлението и представителството на Дружеството;
10. определя възнаграждението на Изпълнителния директор в рамките на възнаграждението, определено от Общото събрание на акционерите;
11. разпорежда се с материалните активи на Дружеството;
12. взема решения за сключване на договори за предоставяне на кредити на Дружеството, както и за учредяване на ипотека, залог или други обезпечения;
13. взема решения за образуване на парични фондове и определя реда за набирането и изразходването им;
14. организира и подготвя заседанията на Общото събрание на акционерите на Дружеството и прави предложения за техния дневен ред;
15. взема решения за участие или за разпореждане с участие в други корпоративни юридически лица;
16. взема решения за даване на обезпечения в полза на трети лица;
17. взема решения за сключване на договори за кредитиране на трети лица;

18. взема решения за откриване на представителства на Дружеството;
19. отговаря за идентифицирането и управлението на въздействията, рисковете и възможностите, свързани с устойчивото развитие, получава доклади от Комитета по инвестиции, риск и устойчивост и одобрява доклада за устойчиво развитие;
20. взема решения по всички други въпроси съобразно правата и задълженията си, произтичащи от действащото законодателство и от Устава на Дружеството.

(3) В своята дейност Съветът на директорите се подпомага от комитети и комисии, дефинирани в приетата от Съвета на директорите структура на управление.

(4) Към Съвета на директорите действат Комитетът по възнагражденията, Комитетът по разкриване на информация и Комитетът по инвестиции, риск и устойчивост. Одитният комитет се избира от Общото събрание на акционерите по предложение на Съвета на директорите на основание чл. 107 от Закона за независимия финансов одит и изразяване на сигурност по устойчивостта (ЗНФО). Съставът, правомощията и отчетността на комитетите се определят в статутите им; председателите им отчитат дейността си пред Съвета на директорите.

Забранена дейност

Чл. 15. Съветът на директорите няма право да извършва разпоредителни сделки и други действия, за които съгласно Устава и закона е необходимо предварително решение на Общото събрание на акционерите на Дружеството.

Несъвместимост

Чл. 16. (1) Членовете на Съвета на директорите, съответно представляващите ги по реда на чл. 234 от Търговския закон, по време на мандата си не могат:

- а) да бъдат осъждани на лишаване от свобода за умишлено престъпление от общ характер;
- б) да бъдат обявявани в несъстоятелност или да са членове на управителен или контролен орган, или неограничено отговорен съдружник в дружество, прекратено поради несъстоятелност, ако са останали неудовлетворени кредитори;
- в) да са съпрузи или роднини по права или по съребрена линия до трета степен, както и по сватовство до трета степен включително, на друг член на Съвета;
- г) да не отговарят на други изисквания на закона или на Устава.

(2) При възникване на несъвместимост съответният член (представител) е длъжен незабавно да подаде оставката си като член на Съвета. В случай че той не стори това, Съветът на директорите предлага на Общото събрание на акционерите да прекрати правата му като член на Съвета, а когато съответното лице е представител на юридическо лице, Съветът на директорите предлага на това лице незабавно да смени своя представител в Съвета.

Раздел VII. Заседания на Съвета на директорите

График на заседанията

Чл. 17. (1) Съветът на директорите провежда редовни заседания.

(2) Съветът заседава най-малко веднъж месечно.

(3) Извънредни заседания могат да се свикват по искане на всеки член на Съвета на директорите.

(4) Заседанията се провеждат в сградата, в която се намира адресът на управление на Дружеството. Съветът може да проведе заседание и на друго място, ако реши това. Заседанията могат да се провеждат и от разстояние чрез видео- или телефонна конферентна връзка, при която всички участници се чуват взаимно в реално време (онлайн заседание); участието по този начин се счита за присъствие. Поканата за онлайн заседание съдържа връзката за присъединяване и се изпраща по реда на чл. 18; според чл. 42, ал. 4 от Устава уведомленията могат да се изпращат и чрез съобщения в интернет.

(5) За всяко заседание Съветът на директорите определя по възможност на своето предходно заседание докладчик по въпросите, включени в дневния ред. Докладчикът подготвя писмена информация, която се разпраща на членовете на Съвета заедно с поканата за заседанието.

(6) Заседанията на Съвета на директорите са закрити, освен ако той самият не реши друго.

Свикване на заседанията

Чл. 18. (1) Заседанията се свикват от председателя на Съвета на директорите. Всеки член на Съвета на директорите може да поиска от председателя да свика заседание за обсъждане на отделни въпроси. В този случай председателят е длъжен да свика заседание не по-късно от 3 дни след получаване на искането (чл. 42, ал. 3 от Устава).

(2) Уведомленията за свикване на заседание се изпращат писмено или чрез съобщение в интернет и трябва да бъдат получени от членовете най-малко 24 часа преди заседанието (чл. 42, ал. 4 от Устава). В уведомлението задължително се посочват мястото, датата, часът на заседанието и предложеният дневен ред.

(3) Уведомяване за свикване на заседание не е необходимо за присъстващите членове, ако на предходното заседание на Съвета на директорите те са уведомени за мястото, датата, часа и дневния ред на следващото заседание. Неприсъстващите членове се уведомяват съгласно ал. 1 и 2.

(4) Всеки от членовете на Съвета на директорите може да изисква от председателя или от другите членове на Съвета необходимите материали, отнасящи се до въпросите, които ще бъдат разисквани на предстоящото заседание.

Кворум

Чл. 19. (1) Заседанието е редовно, ако присъстват повече от 50 % от членовете.

(2) При липса на кворум се насрочва ново заседание в срок до 1 (една) седмица.

(3) Присъстващите на заседанието членове на Съвета на директорите се посочват в протокола от заседанието.

Представителство за заседанията

- Чл. 20.** (1) Всеки член на Съвета на директорите може да бъде представляван в заседание на Съвета от упълномощен за това друг негов член. Присъстващ член не може да представлява повече от един отсъстващ член (чл. 39, ал. 2 от Устава).
- (2) Упълномощаването трябва да бъде писмено. Копие от пълномощното, заверено от упълномощения, се прилага към протокола от заседанието.
- (3) В протокола от заседанието изрично се отбелязва кой член на Съвета кого представлява.

Мнозинство за вземане на решения

- Чл. 21.** (1) Съветът на директорите взема своите решения с мнозинство повече от половината от присъстващите членове.
- (2) Съветът на директорите взема единодушно своите решения в случаите, когато това е посочено в закон или в Устава на Дружеството.
- (3) Член на Съвета на директорите не може да гласува лично или чрез представител при вземане на решение за:
- а) предявяване на иск срещу него;
 - б) предприемане на действия за осъществяване на отговорността му към Дружеството.

Неприсъствено вземане на решения

- Чл. 22.** (1) Съветът на директорите може да взема решения по даден въпрос и неприсъствено, ако всички негови членове са заявили писмено съгласието си с решението (чл. 39, ал. 3 от Устава).
- (2) Решението се счита за взето, след като протоколът за неприсъственото вземане на решението бъде подписан от всички членове на Съвета, които с подписа си декларират съгласието си с решението (чл. 42, ал. 7 от Устава).
- (3) Организацията по неприсъственото вземане на решения се осъществява от председателя на Съвета.

Влизане в сила на решенията

- Чл. 23.** (1) Решенията на Съвета на директорите влизат в сила незабавно при приемането им, освен ако действието им не е отложено изрично.
- (2) Решенията на Съвета имат пореден номер за всяко заседание.

Протокол

- Чл. 24.** (1) На заседанията на Съвета на директорите се води протокол, в който се посочват:
- а) мястото и времето на провеждане на заседанието;
 - б) имената на присъстващите членове на Съвета, на представените членове и на техните представители;
 - в) присъствалите външни лица;
 - г) дневният ред;
 - д) направените предложения за решения;
 - е) проведените гласувания, резултатите от тях и взетите решения.

- (2) Протоколите се изготвят в 7-дневен срок от провеждането на заседанието и се подписват от всички присъствали на заседанието членове на Съвета.
- (3) Писмените материали, които се внасят за обсъждане, пълномощните за представляване на членове на Съвета и евентуалните им писмени становища по точките от дневния ред се прилагат към протокола.
- (4) Оригиналите на протоколите с всички приложения към тях се съхраняват при председателя на Съвета на директорите или при лице, определено от Съвета на директорите.
- (5) Копия от протоколите на Съвета се предоставят служебно на членовете му веднага след изготвянето на протоколите.
- (6) Готовите протоколи се подреждат в протоколен регистър (книга), която се заверява ежегодно от председателя на Съвета. Протоколите и приложенията към тях се пазят 10 (десет) години от датата на провеждането на заседанието.

Чл. 25. Протоколите от заседанията на Съвета представляват търговска тайна. Факти и обстоятелства от тях могат да бъдат публикувани, оповестявани или довеждани до знанието на трети лица единствено по решение на Съвета на директорите или когато нормативен акт изисква това.

Протоколчик

- Чл. 26.** (1) Съветът на директорите може да избира протоколчик, който да води протоколите от заседанията и да изготвя преписи и извлечения от тях.
- (2) Протоколчикът отговаря за напечатването на протокола, на необходимите извлечения на решенията от него, както и за връчването на тези решения на лицата, за които се отнасят.
- (3) Разходите за изготвяне, разпечатване и копиране на протоколите и на преписите-извлечения от тях са за сметка на Дружеството.

Информационно обезпечаване на заседанията

- Чл. 27.** (1) Въпросите, поставяни за решаване от Съвета на директорите, се разглеждат въз основа на писмена информация, изготвена от вносителя и предоставена в подходящ срок преди датата на заседанието.
- (2) На заседанията, с оглед на естеството на разглежданите въпроси, могат да присъстват работници и служители на Дружеството, както и други лица (експерти и др.), чиято служебна компетентност е във връзка с въпросите, обсъждани от Съвета.

Раздел VIII. Представителство и управление

Представителство на Дружеството

- Чл. 28.** (1) Дружеството се управлява и представлява от Съвета на директорите.
- (2) Съветът разпределя функциите между отделните си членове, взема решения и възлага изпълнението им на своите членове.
- (3) Пред трети лица Дружеството се представлява от своя Изпълнителен директор.

Председател и заместник-председател на Съвета на директорите

- Чл. 29.** (1) Председателят на Съвета на директорите:

- а) ръководи подготовката и работата на заседанията на Съвета;
- б) свиква заседанията на Съвета;
- в) подготвя дневния ред на заседанията на Съвета, свежда го до знанието на членовете на Съвета и внася за разглеждане материалите по него, подготвени от предварително определените от Съвета докладчици;
- г) получава, обработва, обобщава и дава становище по постъпилите предложения от членовете на Съвета;
- д) води отчет по взетите решения на заседанията на Съвета, координира и контролира изпълнението им;
- е) командирова в страната и в чужбина изпълнителния член на Съвета;
- ж) осъществява други функции, предвидени в закона или в Устава.

(2) Заместник-председателят на Съвета на директорите замества председателя, когато той отсъства или по друг начин не може да изпълнява функциите си. В този случай заместник-председателят упражнява всички функции на председателя по тези Правила, по Устава и по решенията на Съвета, а всяко позоваване в Правилата на председателя се чете като позоваване на заместник-председателя.

Изпълнителен директор

Чл. 30. Изпълнителният член (директор) представлява Дружеството пред трети лица и организира непосредственото му управление.

Договор за управление

Чл. 31. (1) Изпълнителният директор осъществява своята дейност въз основа на договор за управление, подписан между него и Дружеството, представлявано от председателя на Съвета на директорите.

(2) Договорът за управление съдържа:

- а) задачите на Изпълнителния директор;
- б) правата и задълженията на Изпълнителния директор;
- в) имущественото стимулиране и отговорността на изпълнителния член;
- г) възможностите за прекратяване на договора за управление и последиците от него.

Правомощия на Изпълнителния директор

Чл. 32. (1) Изпълнителният директор:

- а) организира, ръководи и контролира цялостната дейност на Дружеството в съответствие с действащото законодателство, решенията на Съвета на директорите, Устава на Дружеството и тези правила;
- б) осигурява стопанисването и опазването на имуществото на Дружеството;
- в) упражнява правата на работодател спрямо лицата, работещи по трудово правоотношение в Дружеството;
- г) сключва сделки от името на Дружеството, за което информира Съвета на директорите (по реда, посочен в Устава и в решенията на Съвета на директорите);
- д) представлява Дружеството пред държавните и общинските органи, както и пред всички други физически и юридически лица;

- е) незабавно докладва на председателя на Съвета на директорите за всяко настъпило обстоятелство, което е от съществено значение за Дружеството, като в случай на необходимост предлага свикване на Съвета на директорите;
 - ж) решава всички други задачи, произтичащи от закона, Устава и решенията на Съвета на директорите.
- (2) При невъзможност на Изпълнителния директор да осъществява правата и задълженията си те се поемат от председателя на Съвета на директорите.

Раздел IX. Функции на Съвета на директорите

Чл. 33. (1) Съветът на директорите е колективен орган за управление на Дружеството. За своята дейност той се отчита пред Общото събрание на акционерите на Дружеството.

(2) Съветът осъществява дейността си в съответствие с изискванията на действащото законодателство и Устава на Дружеството.

(3) Разпределението на правомощията между Общото събрание на акционерите, Съвета на директорите и Изпълнителния директор е обобщено в таблицата по-долу. Таблицата е справочна; при разлика се прилагат законът и Уставът.

Въпрос	Решава	Основание
Изменение на Устава; увеличаване и намаляване на капитала; преобразуване и прекратяване на Дружеството	Общо събрание на акционерите	Устав, чл. 24, т. 1–3
Брой, избор и освобождаване на членовете на Съвета; възнаграждение на членовете; освобождаване от отговорност	Общо събрание на акционерите	Устав, чл. 24, т. 4, 5 и 10; чл. 43, ал. 1
Годишен финансов отчет и разпределение на печалбата; избор на регистрирани одитори	Общо събрание на акционерите	Устав, чл. 24, т. 6 и 7; чл. 51
Закриване или прехвърляне на дружества; съществена промяна на дейността (единодушно); организационни промени; дългосрочно сътрудничество; клонове и офиси; годишна бизнес програма; инвестиции; проспекти	Съвет на директорите	Устав, чл. 40, ал. 1, т. 1–6, 13 и 14
Кредити и обезпечения; придобиване и разпореждане с недвижими имоти и участия; залог и ипотека	Съвет на директорите (единодушно, когато стойността надхвърля половината от активите по последния одитиран отчет)	Устав, чл. 40, ал. 1, т. 7 и 8; Правила, чл. 14, ал. 2, т. 11, 12 и 15–17
Избор и освобождаване на Изпълнителния директор и прокуристите; приемане на тези правила	Съвет на директорите	Устав, чл. 40, ал. 1, т. 9 и чл. 42, ал. 1; Правила, чл. 14, ал. 2, т. 8
Възнаграждение на Изпълнителния директор	Съвет на директорите	Устав, чл. 43, ал. 2; Правила, чл. 14, ал. 2, т. 10

Въпрос	Решава	Основание
Оперативно управление; изпълнение на решенията на Съвета; трудови правоотношения; сделки и представителство пред трети лица	Изпълнителен директор	Устав, чл. 44; Правила, чл. 28, ал. 3 и чл. 32

Раздел X. Имуществени права на членовете на Съвета на директорите

Командировки на членовете на Съвета на директорите

- Чл. 34.** (1) Членовете на Съвета на директорите се командировават в страната от Изпълнителния директор, а той – от председателя на Съвета.
- (2) Членовете на Съвета на директорите се командировават в чужбина въз основа на решение на Съвета на директорите за всеки отделен случай.
- (3) На членовете на Съвета на директорите, които не живеят в населеното място, където се провежда съответното заседание на Съвета, се изплащат командировъчни за него.
- (4) Разходите за командировка на членовете на Съвета на директорите са за сметка на Дружеството.

Ползване на имущество на Дружеството

- Чл. 35.** Членовете на Съвета на директорите могат при изпълнение на своите функции да ползват имущество на Дружеството, в това число служебен мобилен телефон и служебен лек автомобил.

Финансови разходи

- Чл. 36.** (1) За осъществяване на дейността си Съветът на директорите има право на финансови разходи в рамките на утвърдените от него разходи за управление на Дружеството.
- (2) За своята работа членовете на Съвета получават възнаграждение за сметка на Дружеството, определено от Общото събрание на акционерите.

Раздел XI. Подаръци

- Чл. 37.** (1) Членовете на Съвета на директорите имат право свободно да получават рекламни материали и сувенири от трети лица – дружества и организации, с които Дружеството има договорни отношения.
- (2) Членовете на Съвета на директорите имат право свободно да получават рекламни материали и сувенири от лица, свързани с Дружеството.
- (3) Членовете на Съвета на директорите нямат право да получават други видове подаръци от трети лица – дружества и организации, с които Дружеството има договорни отношения, или от лица, свързани с Дружеството.

Раздел XII. Годишни отчети

- Чл. 38.** (1) До края на февруари ежегодно Съветът на директорите на „Сирма Груп“ АД е длъжен да изготви годишния финансов отчет и годишния доклад за дейността за изтеклата календарна година и да ги представи на избраните от Общото събрание на акционерите регистрирани одитори (чл. 45, ал. 1 от Устава). Консолидираният годишен финансов отчет и консолидираният доклад за дейността, който включва отделен раздел за устойчивостта (доклад за устойчивост), се изготвят и представят на одиторите в срок, който позволява оповестяването им в срока по чл. 100н, ал. 2 от Закона за публично предлагане на ценни книжа.
- (2) След постъпването на докладите на регистрираните одитори Съветът на директорите представя на Общото събрание на акционерите финансовите отчети – индивидуален и консолидиран, доклада за дейността и докладите на одиторите.
- (3) В доклада за дейността се описват протичането на дейността и състоянието на „Сирма Груп“ АД и на дружествата от Групата и се разясняват годишните финансови отчети. Докладът съдържа и друга информация, изисквана от действащите нормативни актове.

Раздел XIII. Задължение за специфични отчети на „Сирма Груп“ АД

- Чл. 39.** (1) „Сирма Груп“ АД представя на КФН и на регулирания пазар годишните и междинните индивидуални и консолидирани финансови отчети, както и публичните уведомления за финансовото си състояние, със съдържанието и в сроковете по чл. 100н, 100о и 100о1 от Закона за публично предлагане на ценни книжа и актовете по прилагането му. „Сирма Груп“ АД предоставя на КФН и на другите оправомощени органи и организации и друга информация, изисквана съгласно действащото законодателство.
- (2) „Сирма Груп“ АД публикува съобщение за представянето на отчетите и за местонахождението, начина и времето за запознаване с тях в 7-дневен срок от представянето им.

Раздел XIV. Преходни и заключителни разпоредби

- § 1. Всички изменения и допълнения на тези правила влизат в сила на следващия ден след заседанието на Съвета на директорите, на което са направени, освен ако Съветът не реши друго.
- § 2. Тълкуването на тези правила се извършва от самия Съвет на директорите.
- § 3. За неуредените в тези правила въпроси се прилагат съответните разпоредби на българското законодателство и на Устава на Дружеството.
- § 4. Настоящите правила са приети на основание чл. 244, ал. 2 от Търговския закон и чл. 42, ал. 1 от Устава на „Сирма Груп“ АД с решение от 28.05.2014 г. на Съвета на директорите. Правилата са изменени с решение на Съвета на директорите от 20.03.2024 г. във връзка с промяната на Комитета по инвестиции, риск и устойчивост (чл. 14, ал. 2, т. 19).

§ 5. Наименованието на Дружеството в тези правила е актуализирано на „Сирма Груп“ АД съгласно решение на Общото събрание на акционерите от 18.06.2026 г.

История на измененията

Дата	Решение	Изменение
28.05.2014 г.	Решение на Съвета на директорите	Приемане на Правилата
20.03.2024 г.	Решение на Съвета на директорите	Комитет по инвестиции, риск и устойчивост (чл. 14, ал. 2, т. 19)
18.06.2026 г.	Решение на Общото събрание на акционерите	Промяна на наименованието на Дружеството на „Сирма Груп“ АД (§ 5)

* * *