

**ДЕКЛАРАЦИЯ ЗА КОРПОРАТИВНО УПРАВЛЕНИЕ  
НА „ТЕЛЕЛИНК БИЗНЕС СЪРВИСИС ГРУП“ АД  
СЪГЛАСНО ИЗИСКВАНЕТО НА РАЗПОРЕДБИТЕ НА  
ЧЛ. 100Н, АЛ. 8 ОТ ЗППЦК**

**1. Информация дали „ТЕЛЕЛИНК БИЗНЕС СЪРВИСИС ГРУП“ АД спазва по целесъобразност Кодекса за корпоративно управление, одобрен от заместник-председателя, или друг кодекс за корпоративно управление**

До 28.11.2019 г. „ТЕЛЕЛИНК БИЗНЕС СЪРВИСИС ГРУП“ АД няма качеството на публично дружество. След вписването си като публично дружество с решение на КФН от 28.11.2019 г. дружеството спазва по целесъобразност Националния кодекс за корпоративно управление и осъществява дейността си в пълно съответствие с принципите и разпоредбите на кодекса.

„ТЕЛЕЛИНК БИЗНЕС СЪРВИСИС ГРУП“ АД е част от група предприятия по смисъла на §1, т.2 от Допълнителните разпоредби на Закона за счетоводството и е дружество – майка, което притежава пряко над 50 % от дъщерните дружества.

Към 31.12.2019 г. „ТЕЛЕЛИНК БИЗНЕС СЪРВИСИС ГРУП“ АД притежава пряко участие в дъщерни дружества, които са част от икономическата група на емитента, посочени в Годишния консолидиран доклад за дейността.

Дружествата от Групата на „ТЕЛЕЛИНК БИЗНЕС СЪРВИСИС ГРУП“ АД не са публични и не изготвят декларация за корпоративно управление. Те спазват утвърдените практики и политики на Групово ниво.

**2. Информация относно практиките на корпоративно управление, които се прилагат от „ТЕЛЕЛИНК БИЗНЕС СЪРВИСИС ГРУП“ АД в допълнение на Националния кодекс за корпоративно управление**

„ТЕЛЕЛИНК БИЗНЕС СЪРВИСИС ГРУП“ АД не прилага в допълнение на Националния кодекс за корпоративно управление практики на корпоративно управление.

**3. Обяснение от страна на „ТЕЛЕЛИНК БИЗНЕС СЪРВИСИС ГРУП“ АД кои части на Националния кодекс за корпоративно управление не спазва и какви са основанията за това**

До 28.11.2019 г. „ТЕЛЕЛИНК БИЗНЕС СЪРВИСИС ГРУП“ АД няма качеството на публично дружество, поради което дейността му е осъществявана в съответствие с разпоредбите на Търговския закон, Закона за счетоводството, добрите корпоративни практики, приложими за бранша, в който оперира. След вписването му като публично дружество през 2019 г., дейността на Управителния и Надзорния съвет на „ТЕЛЕЛИНК БИЗНЕС СЪРВИСИС ГРУП“ АД е осъществявана в съответствие с нормативните изисквания, заложиени в ЗППЦК и актовете по прилагането му, в устава на дружеството, както и в Националния кодекс за корпоративно управление. Корпоративното ръководство на „ТЕЛЕЛИНК БИЗНЕС СЪРВИСИС ГРУП“ АД счита, че има определени части на Националния кодекс за корпоративно управление, които дружеството не спазва, но предвид придобиването на статут на публично дружество в края на 2019 г. ще предприеме всички необходими правни и фактически действия през 2020 г. за пълно изпълнение на всички препоръки на Кодекса. Освен това

съществуват препоръки на Кодекса, които са неприложими за „ТЕЛЕЛИНК БИЗНЕС СЪРВИСИС ГРУП“ АД поради структурата на капитала, организацията на дейността и цялостната концепция за корпоративното управление, която е изградена. Неприложимостта на препоръките са описани в декларация със съответно основание за неприложимостта.

Кодексът се прилага на основата на принципа „спазвай или обяснявай“. Това означава, че дружеството спазва Кодекса, а в случай на отклонение неговото ръководство следва да изясни причините за това.

## **I. Глава първа – Корпоративни ръководства**

„ТЕЛЕЛИНК БИЗНЕС СЪРВИСИС ГРУП“ АД е дружество с двустепенна система на управление от 12.07.2019 г. до датата на съставяне на настоящия документ членове на Управителния съвет са:

Иван Красимиров Житиянов - Председател и изпълнителен член на УС

Теодор Димитров Добрев - член на УС

Паун Иванов Иванов - член на УС

Николета Еленкова Станаилова - член на УС

Гойко Мартинович - член на УС

От 29.09.2019 г. от състава на Надзорния съвет е освободен Любомир Михайлов Минчев, същевременно е избран Бернар Жан Люк Москени за член на Надзорния съвет. Членове на Надзорния съвет са:

Ханс ван Хувелинген - Председател на НС

Иво Евгениев Евгениев - член на НС

Бернар Жан Люк Москени - член на НС

### **Функции и задължения на Управителния съвет на ТЕЛЕЛИНК БИЗНЕС СЪРВИСИС ГРУП“ АД**

Управителният съвет на дружеството взема решения, като своя изключителна компетентност за:

1. закриване или прехвърляне на предприятия на дъщерните дружества на Дружеството или на значителни части от тях;
2. съществена промяна в дейността на дружеството;
3. съществени организационни промени;
4. откриване и закриване на клонове и представителства на дружеството в страната и чужбина;
5. придобиване, прекратяване или друго разпореждане с акции, други ценни книжа, дялове или дялово участие в търговски дружества в страната и чужбина, както и в юридически лица с нестопанска цел;
6. образуването на парични фондове и реда за набирането и разходването им;
7. извършване на сделките по чл. 236 от Търговския закон;
8. придобиване и отчуждаване на недвижими имоти и вещни права върху тях;
9. изготвяне, приемане и подписване на проспект за публично предлагане на ценни книжа, издадени от дружеството;
10. избор и освобождаване на инвестиционни посредници, които да поемат и/или администрират емисия ценни книжа, издадена от дружеството, която ще бъде обект на публично предлагане;
11. приемане и представяне годишния финансов отчет на дружеството, годишния доклад за дейността и доклада на регистрираните одитори на Надзорния съвет;



12. приемане на годишния консолидиран финансов отчет на дружеството;
  13. годишен бюджет и бизнес план на дружеството и/или неговите дъщерни дружества, както и изменения на годишен бюджет и бизнес план;
  14. сделки или действия, които не попадат в обичайната търговска дейност на дружеството, и сделки, които не са сключени при пазарни условия;
  15. взимане на банкови кредити;
  16. прехвърляне на правата по извършване на разрасналата се дейност на дружеството и пряко свързаните с него лица, на лице, което не е изключителна собственост на дружеството или на пряко свързано с дружеството лице;
  17. всяко прехвърляне, отдаване под наем или учредяване на право на плодopolзване, наем, залог, ипотека или други тежести върху имуществото на дружеството и пряко свързаните с дружеството лица;
  18. предложение до Общото събрание на акционерите за отделяне на отделни сфери на дейност на дружеството и пряко свързаните с него лица, така че една или повече от тези сфери на дейност да преминат върху дружество или дружества, които не са свързани с дружеството лица, независимо от формата на отделяне на съответната сфера на дейност;
  19. сключване или изменение на договори за управление на изпълнителния директор на дружеството;
  20. всички други въпроси по управлението на Дружеството, които не са от изключителната компетентност на Общото събрание на акционерите или на Надзорния съвет.
- Управителният съвет се отчита за своята дейност пред Надзорния съвет най-малко веднъж на три месеца.

#### **Избор и освобождаване на членове на Управителния съвет на „ТЕЛЕЛИНК БИЗНЕС СЪРВИСИС ГРУП“ АД**

Надзорният съвет избира и освобождава членовете на Управителния съвет съобразно закона и Устава на дружеството, както и в съответствие с принципите за непрекъснатост и устойчивост на работата на Управителния съвет.

При предложения за избор на нови членове на Управителния съвет се спазват принципите за съответствие на компетентност на кандидатите с естеството на Национален кодекс за корпоративно управление в дейността на дружеството.

Всички членове на Управителния съвет отговарят на законовите изисквания за заемане на длъжността им. Функциите и задълженията на корпоративното ръководство, както и структурата и компетентността му са в съответствие с изискванията на Кодекса.

В договорите за възлагане на управлението, сключвани с членовете на Управителния съвет, се определят техните задължения и задачи, задълженията им за лоялност към дружеството и основанията за освобождаване.

Предвид обстоятелството, че от придобиване на статут като публично дружество не е провеждано Редовно годишно общо събрание на акционерите, то към настоящия момент не е приета Политиката за възнагражденията на членовете на Управителния съвет на „ТЕЛЕЛИНК БИЗНЕС СЪРВИСИС ГРУП“ АД.

До приемане на Политиката за възнагражденията, членовете на Управителния съвет на дружеството получават възнаграждение за своята дейност, съответно са внесени гаранции за управление.

#### **Структура и компетентност на Управителния съвет на „ТЕЛЕЛИНК БИЗНЕС СЪРВИСИС ГРУП“ АД**

Броят на членовете и структурата на Управителния съвет се определят в Устава на дружеството.

Съставът на Управителния съвет е структуриран по начин, който да гарантира професионализма, безпристрастността и независимостта на решенията му във връзка с управлението на дружеството. Функциите и задълженията на корпоративното ръководство, както и структурата и компетентността му са в съответствие с изискванията на Кодекса.

Управителния съвет осигурява надлежно разделение на задачите и задълженията между своите членове. Управителния съвет се състои от:

- Изпълнителен член на УС, ангажиран с текущото представителство на дружеството и ежедневно управление на бизнес процесите;
- Членовете на УС контролират действията на изпълнителното ръководство и участват ефективно в работата на дружеството в съответствие с интересите и правата на акционерите.

Компетенциите, правата и задълженията на членовете на Управителния съвет следват изискванията на закона, устройствените актове и стандартите на добрата професионална и управленска практика.

Членовете на Управителния съвет имат подходящи знания и опит, които изисква заеманата от тях позиция.

Повишаването на квалификацията на членовете на Управителния съвет е техен постоянен ангажимент.

Членовете на Управителния съвет разполагат с необходимото време за изпълнение на техните задачи и задължения, въпреки че устройствените актове на дружеството не определят броя на дружествата, в които членовете на Управителния съвет могат да заемат ръководни позиции. Това обстоятелство се съблюдава при предложенията и избора на нови членове на Управителния съвет.

#### **Конфликт на интереси**

Членовете на Управителния съвет избягват и не допускат реален или потенциален конфликт на интереси.

Членовете на Управителния съвет незабавно разкриват конфликти на интереси и осигуряват достъп до информация за сделки между дружеството и членове на Управителния съвет или свързани с него лица чрез представяне на декларацията по чл. 114б от ЗППЦК.

През 2019 г. Управителният съвет не е създал конкретно разработена процедура за избягване на конфликти на интереси при сделки със заинтересовани лица и разкриване на информация при възникване на такива, но контролира сключването на съществени сделки посредством гласуването и одобрението на подобни сделки. През 2020 г. ръководството на дружеството възнамерява да разработи процедура за избягване на конфликти на интереси при сделки със заинтересовани лица и разкриване на информация.

#### **Функции и задължения на Надзорния съвет на „ТЕЛЕЛИНК БИЗНЕС СЪРВИСИС ГРУП“**

##### **АД**

Надзорният съвет на дружеството взема решения, като своя изключителна компетентност за:

1. избор и освобождаване на членовете на Управителния съвет и определяне на възнаграждението на членовете на Управителния съвет и Изпълнителните директори;
2. одобрява бизнес плана и годишния бюджет на дружеството и на дъщерните му дружества;
3. одобрява следните решения на Управителния съвет:
  - 3.1. разпределение на функциите между членовете на Управителния съвет, и овластяването на членове на Управителния съвет да представляват дружеството;
  - 3.2. откриване и закриване на клонове и представителства на дружеството в страната и чужбина;



3.3. придобиване, прекратяване или друго разпореждане с акции, други ценни книжа, дялове или дялово участие в търговски дружества в страната и чужбина, както и в юридически лица с нестопанска цел;

3.4. за извършване на сделките по чл. 236 от Търговския закон;

3.5. одобрява Правилата за работа на Управителния съвет и всякакви предложени изменения или допълнения към тях;

3.6. други въпроси, изрично посочени в Правилата за работата на Надзорния съвет, който е в процес на разработка и утвърждаване.

4. Надзорният съвет има право да иска по всяко време от Управителния съвет да представя информация, отчети или проекто-решения по всички въпроси, които засягат дружеството. Надзорният съвет установява в Правилата за работа на Управителния и/или Надзорния съвет или в отделно решение информацията и данните, които следва да се подават периодично на Надзорния съвет. Надзорният съвет има право да проверява всички документи, книги и доклади, касаещи дейността на дружеството и да изисква писмени и устни сведения по всички въпроси от всички членове на Управителния съвет и от всички служители в дружеството.

#### **Избор и освобождаване на членове на Надзорния съвет на „ТЕЛЕЛИНК БИЗНЕС СЪРВИСИС ГРУП“ АД**

Общото събрание на акционерите избира и освобождава членовете на Надзорния съвет, на съобразно закона и Устава на дружеството, както и в съответствие с принципите за непрекъснатост и устойчивост на работата на Надзорния съвет.

При предложения за избор на нови членове на Надзорния съвет се спазват принципите на Националния кодекс за корпоративно управление за съответствие на компетентност на кандидатите с естеството на дейността на дружеството.

Всички членове на Надзорния съвет отговарят на законовите изисквания за заемане на длъжността им. Функциите и задълженията на корпоративното ръководство, както и структурата и компетентността му са в съответствие с изискванията на Кодекса.

В договорите за възлагане на управлението, сключвани с членовете на Надзорния съвет, се определят техните задължения и задачи, задълженията им за лоялност към дружеството и основанията за освобождаване.

Предвид обстоятелството, че от придобиване на статут като публично дружество не е провеждано Редовно годишно общо събрание на акционерите, то към настоящия момент не е приета Политиката за възнагражденията на членовете на Надзорния съвет на „ТЕЛЕЛИНК БИЗНЕС СЪРВИСИС ГРУП“ АД.

До приемане на Политиката за възнагражденията, членовете на Надзорния съвет на дружеството получават възнаграждение за своята дейност, като размера на възнаграждението е определен от Общото събрание на акционерите и са внесени съответните гаранции за управление.

#### **Структура и компетентност на Надзорния съвет на „ТЕЛЕЛИНК БИЗНЕС СЪРВИСИС ГРУП“ АД**

Броят на членовете и структурата на Надзорния съвет се определят в Устава на дружеството.

Съставът на Надзорния съвет е структуриран по начин, който да гарантира професионализма, безпристрастността и независимостта на решенията му. Функциите и задълженията на корпоративното ръководство, както и структурата и компетентността му са в съответствие с изискванията на Кодекса.

Компетенциите, правата и задълженията на членовете на Надзорния съвет следват изискванията на закона, устройствените актове и стандартите на добрата професионална и управленска практика.

Членовете на Надзорния съвет имат подходящи знания и опит, които изисква заеманата от тях позиция.

Повишаването на квалификацията на членовете на Надзорния съвет е техен постоянен ангажимент.

Членовете на Надзорния съвет разполагат с необходимото време за изпълнение на техните задачи и задължения, въпреки че устройствените актове на дружеството не определят броя на дружествата, в които членовете на Надзорния съвет могат да заемат ръководни позиции. Това обстоятелство се съблюдава при предложенията и избора на нови членове на Надзорния съвет.

Изборът на членовете на Надзорния съвет на дружеството става посредством прозрачна процедура, която осигурява освен всичко останало навременна и достатъчна информация относно личните и професионалните качества на кандидатите за членове. Като част от материалите за общото събрание, на което се предлага избор на нов член на

При избор на член на Надзорния съвет се представят всички изискуеми от ЗППЦК и Търговския закон декларации, свидетелство за съдимост и професионална биография.

При избора на членове на Надзорния съвет, кандидатите потвърждават с декларация или лично пред акционерите верността на представените данни и информация. Процедурата по избор се провежда при явно гласуване и отчитане на гласовете „За“, „Против“ и „Въздържал се“. Резултатите от гласуването се оповестяват чрез протокола от Общото събрание на акционерите.

#### **Конфликт на интереси**

Членовете на Надзорния съвет избягват и не допускат реален или потенциален конфликт на интереси.

Членовете на Надзорния съвет незабавно разкриват конфликти на интереси и осигуряват достъп до информация за сделки между дружеството и членове на Надзорния съвет или свързани с него лица чрез представяне на декларацията по чл. 114б от ЗППЦК.

Изрично в устава на дружеството е предвидено, че най-късно до започване на заседанието член на Надзорния съвет е длъжен да уведоми писмено Председателя му, че той/тя или свързано с него/нея лице има конфликт на интереси по поставен на разглеждане в дневния ред въпрос и не участва във вземането на решението.

## **II. Глава втора - Одит и вътрешен контрол**

Към настоящия момент в дружеството не е създаден одитен комитет. На първото проведено общо събрание на акционерите ще бъде избран одитен комитет.

В дружеството и дъщерните дружества на Групата са изградени и функционират системи за вътрешен контрол, които включват идентифициране на рисковете, съпътстващи дейността на дружеството и дружествата от Групата и подпомагат тяхното ефективно управление. Описание на основните характеристики на системите за вътрешен контрол и управление на риска е представено в т. 4 от настоящата декларация за корпоративно управление.



### **III. Глава трета - Защита правата на акционерите**

Управителният съвет гарантира равнопоставеното третиране на всички акционери, включително миноритарните и чуждестранните акционери, защитава техните права, както и улесняват упражняването им в границите, допустими от действащото законодателство и в съответствие с разпоредбите на устройствените актове на дружеството.

Поканата за общото събрание съдържа изискуемата съгласно Търговския закон и ЗППЦК информация, както и допълнителна информация относно упражняване правото на глас и възможността да бъдат добавяни нови точки в дневния ред по реда на чл. 223а от ТЗ.

Корпоративното ръководство осигурява информираност на всички акционери относно техните права чрез публикуваната на електронната страница на дружеството информация, оповестения устав на дружеството и поканата за всяко конкретно общо събрание на акционерите.

#### **Общо събрание на акционерите**

Всички акционери са информирани за правилата, съгласно които се свикват и провеждат общите събрания на акционерите, включително процедурите за гласуване, чрез Устава на дружеството и поканата за всяко конкретно общо събрание на акционерите.

Корпоративното ръководство предоставя достатъчна и навременна информация относно датата и мястото на провеждане на общото събрание, както и пълна информация относно въпросите, които ще се разглеждат и решават на събранието.

Поканата и материалите за общото събрание на акционерите се оповестява чрез медийна агенция Екстри Нюз и достига до обществеността, Комисията за финансов надзор и регулирания пазар на ценни книжа. След представяне на поканата и материалите за общото събрание на акционерите, същите са достъпни и на електронната страница на дружеството.

Акционерите с право на глас имат възможност да упражняват правото си на глас в Общото събрание на дружеството лично или чрез представители.

Като част от материалите за Общото събрание на акционерите Управителният съвет представя образец на пълномощно, Правила за гласуване чрез пълномощник и Правила за гласуване чрез кореспонденция.

Управителният съвет осъществява ефективен контрол, като създава необходимата организация за гласуването на упълномощените лица в съответствие с инструкциите на акционерите и по разрешените от закона начини. Управителният съвет назначава мандатна комисия, която регистрира акционерите за всяко конкретно общо събрание и предлага на Общото събрание избор на Председател, Секретар и Преброители. Ръководството на Общото събрание следи стриктно за законосъобразното провеждане на Общото събрание, включително и за начина на гласуване на упълномощените лица. При констатиране на разлики във волята на упълномощителя и вота на упълномощеното лице това обстоятелство се вписва в протокола и съответно се зачита волята на упълномощителя.

Управителният съвет организира процедурите и реда за провеждане на Общото събрание на акционерите по начин, който не затруднява или оскъпява ненужно гласуването.

Управителният съвет насърчава участието на акционери в Общото събрание на акционерите, но не е осигурил за момента възможност за дистанционно присъствие чрез технически средства. Управителният съвет е в процес на изработка на процедура за дистанционно присъствие и се старее до осигури подобна възможност преди провеждането на първото редовно годишно Общо събрание на акционерите.

#### **Материали на Общото събрание на акционерите**

Текстовете в писмените материали, свързани с дневния ред на Общото събрание са конкретни и ясни и не въвеждат в заблуждение 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.

Управителният съвет съдейства 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, като извършват всички необходими правни и фактически действия за оповестяване на добавените допълнително въпроси в дневния ред на вече свикано общо събрание.

Управителният съвет гарантира правото на акционерите да бъдат информирани относно взетите решения на Общото събрание на акционерите чрез оповестяване на Протокола от общото събрание на акционерите чрез избраната медийна агенция.

#### **Еднакво третиране на акционери от един клас**

Съгласно Устава на дружеството и вътрешните актове на дружеството всички акционери от един клас се третират еднакво, както и всички акции в рамките на един клас дават еднакви права на акционерите от същия клас.

Управителният съвет гарантира предоставянето на достатъчно информация на инвеститорите относно правата, които дават всички акции от всеки клас преди придобиването им чрез публикуваната информация на електронната страница на дружеството, както и чрез провеждане на разговори и персонални срещи с ръководството и/или директора за връзки с инвеститорите.

#### **Консултации между акционерите относно основни акционерни права**

Управителният съвет не препяства акционерите, включително институционалните такива, да се консултират помежду си по въпроси, които се отнасят до техните основни акционерни права, по начин, който не допуска извършване на злоупотреби.

#### **Сделки на акционери с контролни права и сделки на злоупотреба**

Управителният съвет не допуска осъществяването на сделки с акционери с контролни права, които нарушават правата и/или законните интереси на останалите акционери, включително при условията на договаряне сам със себе си. При извършването този вид сделки е необходимо изрично решение на Управителният съвет, като заинтересуваните лица се изключват от гласуването. При индикации за преминаване на законоустановените прагове по чл. 114, ал. 1 от ЗППЦК Управителният съвет изготвя мотивиран доклад и иницира свикването и провеждането на общо събрание на акционерите, на което да бъдат подложени на гласуване сделките.

### **IV. Глава четвърта - Разкриване на информация**

Управителният съвет е процес на изработка на момента политика за разкриване на информация в съответствие със законовите изисквания и устройствените актове на дружеството. В съответствие с възприетата политика корпоративното ръководство е създадо и поддържа система за разкриване на информация.

Системата за разкриване на информация гарантира равнопоставеност на адресатите на информацията (акционери, заинтересовани лица, инвестиционна общност) и не позволява злоупотреби с вътрешна информация.



Вътрешната информация се оповестява в законоустановените форми, ред и срокове чрез избраната медийна агенция. Дружеството ползва единна точка за разкриване на информация по електронен път, като по този начин информацията достига едновременно и в некоригиран вид до обществеността, КФН и регулирания пазар на ценни книжа. Информация в некоригиран вид и в същия обем се публикува и на електронната страница на дружеството. По този начин изпълнителното ръководство на дружеството гарантира, че системата за разкриване на информация осигурява пълна, навременна, вярна и разбираема информация, която дава възможност за обективни и информирани решения и оценки.

През 2019 г. дружеството е изготвило корпоративен календар, в който са посочени конкретните дати за оповестяване на регулирана информация през 2020 г..

Изпълнителното ръководство своевременно оповестяват структурата на капитала на дружеството и споразумения, които водят до упражняване на контрол съгласно неговите правила за разкриване на информация.

Управителният съвет ще гарантира чрез упражнявания контрол по изпълнение на политика за разкриване на информация (в процес на изработка), че правилата и процедурите, съгласно които се извършват придобиването на корпоративен контрол и извънредни сделки като сливания и продажба на съществени части от активите са ясно и своевременно оповестявани.

Управителният съвет утвърждава и контролира изготвяне на годишните и междинните отчети и реда за разкриване на информация.

Дружеството поддържа електронна страница с утвърдено съдържание, обхват и периодичност на разкриваната чрез нея информация. Съдържанието на електронната страница на дружеството покрива изцяло препоръките на Националния кодекс за корпоративно управление.

Дружеството периодично разкрива информация за корпоративното управление.

Управителният съвет счита, че с дейността си през 2019 г. е създал предпоставки за достатъчна прозрачност във взаимоотношенията си с инвеститорите, финансовите медии и анализатори на капиталовия пазар.

През 2019 г. дружеството е оповестявало всяка регулирана информация в сроковете и по реда, предвиден в ЗППЦК и актовете по прилагането му.

## **V. Глава пета - Заинтересовани лица**

Корпоративното ръководство осигурява ефективно взаимодействие със заинтересованите 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.

„ТЕЛЕЛИНК БИЗНЕС СЪРВИСИС ГРУП“ АД идентифицира като заинтересовани лица с отношение към неговата дейност следните групи лица: клиенти, служители, кредитори, доставчици и други контрагенти, свързани с осъществяване на дейността на дружеството.

„ТЕЛЕЛИНК БИЗНЕС СЪРВИСИС ГРУП“ АД регулярно комуникира със заинтересованите лица както финансова, така и нефинансова информация във връзка с приетата от Управителният съвет корпоративна политика.

В момента се изготвя политика спрямо заинтересованите лица, където се предвижда, че „ТЕЛЕЛИНК БИЗНЕС СЪРВИСИС ГРУП“ АД се съобразява със законите изисквания, въз основа на принципите на прозрачност, отчетност и бизнес етика.

#### **4. Описание на основните характеристики на системите за вътрешен контрол и управление на риска на „ТЕЛЕЛИНК БИЗНЕС СЪРВИСИС ГРУП“ АД във връзка с процеса на финансово отчитане**

При описание на основните характеристики на системите за вътрешен контрол и управление на риска следва да се има предвид, че нито ЗППЦК, нито Националният кодекс за корпоративно управление не дефинират вътрешно-контролна рамка, която публичните дружества в България да следват. Ето защо за целите на изпълнението на задълженията на дружеството по чл. 100н, ал. 8, т. 4 от ЗППЦК при описанието на основните характеристики на системите са ползвани рамките на Международен одиторски стандарт 315.

##### **Общо описание на системите за вътрешен контрол и управление на риска**

Вътрешните контролни системи на финансовото отчитане са базирани на досегашен опит на ръководствата, проучвания на добри отчетни и контролни практики, спазване на законови изисквания за гарантиране на ефективното функциониране на системите за отчетност и разкриване на информация. Системите са в постоянен процес на доработване, усъвършенстване и наблюдение от страна на ръководствата на дружествата на Групата.

Ръководствата на Дружества от групата на „Телелинк Бизнес Сървисис Груп“ АД отговарят за изготвянето на годишен доклад за дейността, както и финансов отчет, който дава ярна и честна представа за финансовото състояние на предприятието, в съответствие с приложимата счетоводна политика. Отговорността на ръководството включва и прилагане на система за вътрешен контрол за предотвратяване, разкриване и изправяне грешки и неверни изложения, допуснати в резултат на действия на счетоводната система. В тази връзка ръководството спазва следните основни принципи в процеса на финансово отчитане:

- Спазване на счетоводна политика, пълнота и правилност на счетоводната информация, оповестена във финансовите отчети;
- Отразяване на всички операции в съответствие със законовите и подзаконовите нормативни актове;
- Своевременно отразяване на операции и събития, с точният им размер, при изготвянето на финансовите отчети;
- Спазване на принципа на предпазливостта при оценката на активите, пасивите, приходите и разходите; установяване и прекратяване на измами и грешки;
- Изготвяне на надеждна финансова информация; придържане към международните стандарти за финансова отчетност и спазване на принципа на действащо предприятие.

В дружеството функционира система за вътрешен контрол и управление на риска (системата), която гарантира ефективното функциониране на системите за отчетност и разкриване на информация. Системата е изградена и функционира и с оглед идентифициране на рисковете, съпътстващи дейността на дружеството и подпомагане тяхното ефективно управление. Управителният съвет носи основната отговорност и роля по отношение на изграждане на системата за вътрешен контрол и управление на риска. Той изпълнява както управляваща и насочваща функция, така и текущ мониторинг.

Текущият мониторинг от корпоративното ръководство се състои в оценяване дали системата е подходяща все още за дружеството в условията на променена среда, дали действа както се очаква и дали се адаптира периодично към променените условия. Оценяването на избрани области, извършвано в този контекст като отговорност на висшия мениджмънт се съобразява с приоритетите на компанията. Оценяването също е съразмерно с характеристиките на компанията и влиянието на идентифицираните рискове.

##### **Контролна среда**

Контролната среда включва функциите за общо управление и ръководните такива, както и отношението, информираността и действията на корпоративното ръководство,



отговорно за управлението в широк смисъл и отговорното управление по отношение на вътрешния контрол.

- **Ангажимент за компетентност.** Управителният съвет на дружеството и лицата ангажирани с процеса на вътрешен контрол и управление на риска притежават необходимите познания и умения, необходими за изпълнение на задачите, които изисква процеса и които определят длъжностната характеристика на дадено лице. Изпълнителният член на УС на дружеството следи нивата на компетентност за конкретни работни места и начините, по които тези нива се превръщат в изисквани реквизити за умения и познания.
- **Участие на лицата, натоварени с общо управление.** Съзнанието за контрол в дружеството се влияе в значителна степен от лицата, натоварени с общо управление, а именно Управителния съвет. Отговорностите на членовете на УС са уредени в Устава на дружеството и договорите за управление. Допълнително, Изпълнителният член на УС е натоварен и с надзор:върху проектирането на модела и ефективното функциониране на процедурите за предупреждение и процеси за преглед на ефективността на вътрешния контрол на дружеството.
- **Философия и оперативен стил на ръководството.** Философията и оперативният стил на ръководството обхващат широка гама характеристики. Нагласите на членовете на УС и техните действия във връзка с финансовото отчитане се проявяват чрез консервативния избор измежду наличните алтернативни счетоводни принципи.
- **Организационна структура.** Установяването на подходяща организационна структура включва вземане под внимание на основните области на правомощия и отговорности и подходящите йерархични нива на отчетност и докладване. Управителният съвет преценява уместността на организационната структура на дружеството, като съобразява тази структура с размера и характера на дейностите на дружеството.
- **Възлагане на правомощия и отговорности.** При възлагането на правомощия и отговорности на останалите служители в дружеството се отчитат приложимите за сектора бизнес практики, познания и опит на служителите и наличните в дружеството ресурси.
- **Политика и практика, свързани с човешките ресурси.** Политиката и практиката, свързани с човешките ресурси, често показват важни въпроси във връзка със съзнанието за контрол на дружеството. При подбора на персонал, Изпълнителният член на УС се фокусира върху образователния ценз, предишен професионален опит, минали постижения и доказателства за почтеност и етично поведение. По този начин се изразява и ангажираността на корпоративното ръководство да назначава компетентни и надеждни служители.

#### **Процес за оценка на рисковете на Дружествата в Групата**

Процесът на оценка на риска от страна на корпоративните ръководства представлява базата за начина, по който Управителният съвет на дружеството определя рисковете, които следва да бъдат управлявани.

Управителният съвет идентифицира следните видове риск, относими към дружеството и неговата дейност: общи (систематични) и специфични (несистематични) рискове.

Систематичните рискове са свързани с макросредата, в която дружеството функционира, поради което в повечето случаи същите не подлежат на управление от страна на ръководния екип.

Несистематични рискове са пряко относими към дейността на дружеството и зависят предимно от корпоративното ръководство. За тяхното минимизиране се разчита на повишаване ефективността от вътрешно-фирменото планиране и прогнозиране, което осигурява възможности за преодоляване на евентуални негативни последици от настъпило рисково събитие.

Общият план на ръководството на дружеството за управление на риска се фокусира върху непредвидимостта на финансовите пазари и се стреми да сведе до минимум потенциалното отрицателно въздействие върху финансовото състояние на дружеството.

Всеки от рисковете, свързани с държавата – политически, икономически, кредитен, инфлационен, валутен – има самостоятелно значение, но общото им разглеждане и взаимодействието между тях формират цялостна представа за основните икономически показатели, пазарните условия, конкурентните условия в страната, в която съответното дружество осъществява своята дейност.

В дружеството има разработена вътрешна система за ежемесечна финансова отчетност, която цели своевременна идентификация на несистематични рискове свързани, както с цялостното финансово представяне на дружеството, така и с отделни елементи на представянето.

Системата за финансово отчитане е под пряк контрол от страна на Ръководството на дружеството и е основа за ежемесечно идентифициране на несистематични рискове и предприемане на действия за тяхното управление.

Подробно описание на рисковете, характерни за дейността на „ТЕЛЕЛИНК БИЗНЕС СЪРВИСИС ГРУП“ АД, е представено в раздел „ОСНОВНИ РИСКОВЕ, ПРЕД КОИТО Е ИЗПРАВЕНО ДРУЖЕСТВОТО“ от доклада за дейността.

#### **Информационна система и свързаните с нея бизнес процеси, съществени за финансовото отчитане и комуникацията**

Информационната система, съществена за целите на финансовото отчитане, която включва счетоводната система, се състои от процедури и документация, разработени и установени с цел: инициране, отразяване, обработка и отчитане на сделки и операции на дружеството (както и събития и условия) и поддържане на отчетност за свързаните активи, пасиви и собствен капитал; разрешаване на проблеми с неправилна обработка на сделки и операции; прехвърляне на информацията от системите за обработка на сделките и операциите в главната книга; обхващане на информация, съществена за финансовото отчитане на събития и условия, различни от сделки и операции. Комуникацията от страна на дружеството на ролята и отговорностите във финансовото отчитане и на важни въпроси, свързани с нея, включва осигуряването на разбиране за индивидуалните роли и отговорности, свързани с вътрешния контрол върху нея. Тя включва такива въпроси като например степента, в която счетоводния екип разбира по какъв начин дейностите му в информационната система за финансово отчитане, са свързани с работата на други лица и средствата за докладване на изключения към корпоративното ръководство.

Откритите канали за комуникация помагат за гарантиране, че изключенията се докладват и за тях се предприемат действия.

#### **Текущо наблюдение на контролите**

Текущото наблюдение на контролите е процес за оценка на ефективността на резултатите от функционирането на вътрешния контрол във времето. То включва своевременна оценка на ефективността на контролите и предприемане на необходимите оздравителни действия. Корпоративното ръководство извършва текущо наблюдение на контролите чрез текущи дейности, отделни оценки или комбинация от двете. Текущите дейности по наблюдение често са вградени в нормалните повтарящи се дейности на дружеството и включват регулярни управленски и надзорни дейности.



**5. Информация по член 10, параграф 1, букви "в", "г", "е", "з" и "и" от Директива 2004/25/ЕО на Европейския парламент и на Съвета от 21 април 2004 г. относно предложенията за поглъщане**

**5.1. Информация по член 10, параграф 1, буква "в" от Директива 2004/25/ЕО на Европейския парламент и на Съвета от 21 април 2004 г. относно предложенията за поглъщане - значими преки или косвени акционерни участия (включително косвени акционерни участия чрез пирамидални структури и кръстосани акционерни участия) по смисъла на член 85 от Директива 2001/34/ЕО**

Към 31.12.2019 г. акционерите, притежаващи 5 на сто или повече от капитала и правата на глас в общото събрание на дружеството са:

1. Любомир Минчев притежаващ пряко 10 456 250 броя акции с номинална стойност от 1 лв. всяка, представляващи 83.65% от общия капитал на дружеството;
2. Иво Евгениев притежаващ пряко 771 875 броя акции с номинална стойност от 1 лв. всяка, представляващи 6.175% от общия капитал на дружеството;
3. Спас Шопов притежаващ пряко 771 875 броя акции с номинална стойност от 1 лв. всяка, представляващи 6.175% от общия капитал на дружеството.

Дружеството няма други акционери, които пряко или непряко притежават 5 на сто или повече от 5 на сто от правата на глас в общото събрание.

**5.2. Информация по член 10, параграф 1, буква "г" от Директива 2004/25/ЕО на Европейския парламент и на Съвета от 21 април 2004 г. относно предложенията за поглъщане - притежателите на всички ценни книжа със специални права на контрол и описание на тези права**

„ТЕЛЕЛИНК БИЗНЕС СЪРВИСИС ГРУП“ АД няма акционери със специални контролни права.

**5.3. Информация по член 10, параграф 1, буква "е" от Директива 2004/25/ЕО на Европейския парламент и на Съвета от 21 април 2004 г. относно предложенията за поглъщане - всички ограничения върху правата на глас, като например ограничения върху правата на глас на притежателите на определен процент или брой гласове, крайни срокове за упражняване на правата на глас или системи, посредством които чрез сътрудничество с дружеството финансовите права, предоставени на ценните книжа, са отделени от притежаването на ценните книжа**

Не съществуват ограничения върху правата на глас на акционерите на „ТЕЛЕЛИНК БИЗНЕС СЪРВИСИС ГРУП“ АД. За участие в Общото събрание акционерите трябва да се легитимират с предвидените в закона, Устава и поканата за общото събрание документи, удостоверяващи тяхната самоличност и представителна власт и да се регистрират от Мандатната комисия в списъка на присъстващите акционери преди началния час на заседанието на Общото събрание.

**5.4. Информация по член 10, параграф 1, буква "з" от Директива 2004/25/ЕО на Европейския парламент и на Съвета от 21 април 2004 г. относно предложенията за поглъщане - правилата, с които се регулира назначаването или смяната на членове на съвета и внасянето на изменения в учредителния договор**

Съгласно разпоредбите на чл. 17, т. 4 от Устава на „ТЕЛЕЛИНК БИЗНЕС СЪРВИСИС ГРУП“ АД общото събрание на акционерите определя броя, избира и освобождава членовете на Надзорния съвет и определя възнаграждението им.

Съгласно разпоредбите на чл. 29, ал. 2 от Устава на „ТЕЛЕЛИНК БИЗНЕС СЪРВИСИС ГРУП“ АД Надзорният съвет определя броя, избира и освобождава членовете на Управителния съвет и определя възнаграждението им.

Общото събрание на акционерите, съответно Надзорният съвет може по всяко време да реши извършване на промени в числеността и състава на Надзорния съвет, съответно на Управителния съвет, като членовете на съветите могат да бъдат преизбирани без ограничение. Член на Надзорния и Управителния съвет може да бъде дееспособно физическо лице или юридическото лице, което отговаря на изискванията на закона и притежаване необходимата професионална квалификация във връзка с дейността на дружеството.

Съгласно разпоредбата на чл. 17, т. 1 от Устава на „ТЕЛЕЛИНК БИЗНЕС СЪРВИСИС ГРУП“ АД, общото събрание на акционерите е органът, който може да изменя и допълва Устава на „ТЕЛЕЛИНК БИЗНЕС СЪРВИСИС ГРУП“ АД.

#### **5.5. Информация по член 10, параграф 1, буква "и" от Директива 2004/25/ЕО на Европейския парламент и на Съвета от 21 април 2004 г. относно предложенията за поглъщане - правомощия на членовете на съвета, и по-специално правото да се емитират или изкупуват обратно акции**

Управителният съвет на „ТЕЛЕЛИНК БИЗНЕС СЪРВИСИС ГРУП“ АД управлява текущата дейност на дружеството, под контрола на Надзорния съвет и го представлява пред юридическите и физически лица в страната и чужбина. Управителният съвет на дружеството решава всички въпроси, които не са от изключителната компетентност на Надзорния съвет или Общото събрание на акционерите, при спазване решенията на Общото събрание на акционерите, разпоредбите на Устава и действащото законодателство. За дейността си Управителният съвет се отчита пред Надзорния съвет. Управителният съвет изготвя доклад за дейността си най-малко веднъж на три месеца и го представя за одобрение от Надзорния съвет. Пред Общото събрание на акционерите се представя за одобрение годишния финансов отчет и доклада на регистрираните одитори, както и предложението за разпределение на печалбата, които се одобряват от редовното общото събрание на акционерите.

Управителният съвет не може да приема решения за издаване и обратно изкупуване на акции на дружеството. Тези решения са от правомощията на Общото събрание на акционерите.

#### **6. Състав и функциониране на административните, управителните и надзорните органи на „ТЕЛЕЛИНК БИЗНЕС СЪРВИСИС ГРУП“ АД и техните комитети**

„ТЕЛЕЛИНК БИЗНЕС СЪРВИСИС ГРУП“ АД има двустепенна система на управление. Дружеството се управлява и представлява от Управителен съвет, под контрола на Надзорния съвет. Състава на съветите са описани подробно в I. Глава първа – Корпоративни ръководства от настоящата декларация.

Управителният съвет приема правила за работата си и избира Председател от своите членове. Управителният съвет се събира на заседания най – малко веднъж месечно. Всеки член на съвета може да поиска от председателя да свика заседание за обсъждане на отделни въпроси.

Управителният съвет приема решения, ако присъстват най-малко половината от членовете му лично или представлявани от друг член на съвета. Присъстващ член не може да представлява повече от един отсъстващ. Решенията се вземат с обикновено мнозинство.

Управителният съвет може да взема решения неприсъствено, в случай че всички членове на съвета заявят писмено съгласието си с тези решения.

Надзорният съвет приема правила за работата си и избира Председател и Заместник-председател от своите членове. Надзорният съвет се събира на заседания поне веднъж на три месеца. Всеки член на Надзорния съвет и член на Управителния съвет, чрез Председателя му



може да поиска от Председателя на Надзорния съвет да свика заседание за обсъждане на отделни въпроси.

Надзорният съвет приема решения, ако присъстват най-малко половината от членовете му лично или представлявани от друг член на съвета. Присъстващ член не може да представлява повече от един отсъстващ. Решенията се вземат с обикновено мнозинство.

Надзорният съвет може да взема решения неприсъствено, в случай че всички членове на съвета заявят писмено съгласието си с тези решения.

**7. Описание на политиката на многообразие, прилагана по отношение на административните, управителните и надзорните органи на „ТЕЛЕЛИНК БИЗНЕС СЪРВИСИС ГРУП“ АД във връзка с аспекти, като възраст, пол или образование и професионален опит, целите на тази политика на многообразие, начинът на приложението ѝ и резултатите през отчетния период; когато не се прилага такава политика, декларацията съдържа обяснение относно причините за това.**

Дружеството е разработило редица вътрешни документи, които могат да бъдат класифицирани като политика на многообразие по отношение на управителните и надзорните органи във връзка с аспекти, като възраст, пол или образование и професионален опит.

Такива вътрешни документи са: Правилата за работа на Управителния съвет и Правилата за работа на Надзорния съвет, които са в процес на разработка и утвърждаване и Правила за обработване на лични данни.


Всеки един от горепосочените документи самостоятелно и съвкупно с останалите изграждат политиката на дружеството за многообразие на управителните и надзорните органи във връзка с аспекти, като възраст, пол или образование и професионален опит, целите на тази политика на многообразие.

Вътрешните документи изискват в дружеството да се прилага балансирана политика за номиниране на членове на корпоративното ръководство, които да притежават образование и квалификация, които съответстват на естеството на работа на компанията, неговите дългосрочни цели и бизнес план.

Вътрешните актове на дружеството насърчават търсенето на баланс между половете на всички управленски нива.

Дружеството не дискриминира членовете на корпоративните ръководства на основата на критерия възраст или пол.

Дата на съставяне:  
14.05.2020 г



---

Иван Житиянов,

„ТЕЛЕЛИНК БИЗНЕС СЪРВИСИС ГРУП“ АД