

**ДЕКЛАРАЦИЯ ЗА КОРПОРАТИВНО УПРАВЛЕНИЕ
НА „Географска информационна система-София“ ЕООД
СЪГЛАСНО ИЗИСКВАНЕТО НА РАЗПОРЕДБИТЕ НА ЧЛ. 100Н,
АЛ. 8 ОТ ЗППЦК**

1. Информация дали “Географска информационна система-София” ЕООД спазва по целесъобразност Кодекса за корпоративно управление, одобрен от заместник-председателя, или друг кодекс за корпоративно управление

“Географска информационна система-София” ЕООД е дружество, попадащо в разпоредбите на §1д от ДР на ЗППЦК, и на основание чл.100н ал.11 изискванията на чл.100н, ал.8 т.1 не се прилагат.

2. Информация относно практиките на корпоративно управление, които се прилагат от “Географска информационна система-София” ЕООД в допълнение на Националния кодекс за корпоративно управление

“Географска информационна система-София” ЕООД е дружество, попадащо в разпоредбите на §1д от ДР на ЗППЦК, и на основание чл.100н ал.11 изискванията на чл.100н, ал.8 т.2 не се прилагат.

3. Описание на основните характеристики на системите за вътрешен контрол и управление на риска на “Географска информационна система-София” ЕООД във връзка с процеса на финансово отчитане

В дружеството функционира система за вътрешен контрол и управление на риска, 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. Управителят носи основната отговорност 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 Управителя 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 е съизмерно с характеристиките на дружеството и влиянието на идентифицираните рискове.

Управителят идентифицира основните характеристики и особености на системата, включително основни инциденти и съответно приетите или приложени корективни действия.

Контролната среда включва функциите за общо управление и ръководните такива, както и отношението, информираността и действията на Управителя, отговорен за управлението в широк смисъл и отговорното управление по отношение на вътрешния контрол.

Процесът на оценка на рисковете представлява базата за начина, по който Управителят на дружеството определя рисковете, които следва да бъдат управлявани. Той идентифицира следните видове рискове, 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.

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, като например, автоматизирани файлове за

неуточнени позиции на информация и процедури, следвани за своевременно корегиране на задържаните неуточнени позиции;

- обработка и отчитане на случаи на заобикаляне на системите или преодоляване на контролите;

- 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, като например амортизация на материални и нематериални активи и промени в събираемостта на вземанията; и гарантиране, че изискваната за оповестяване от приложимата обща рамка за финансово отчитане информация е събрана, отразена, обработена, обобщена и, че тя е подходящо отчетена във финансовия отчет.

Комуникацията от страна на дружеството на ролите 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.

Комуникацията се осъществява въз основа въз основа на правила за финансово отчитане. Откритите канали за комуникация помагат за гарантиране, че изключенията се докладват и за тях се предприемат действия.

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. Управителят 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.

4. 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

4.1. 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

Дружеството "Географска информационна система-София" ЕООД към 31.12.2016 г. е със следната структура на основния капитал:

Собственост	Участие	Брой дялове	Номинална стойност (хил. лв.)
Столична община	100%	4720	47

Дружеството няма други собственици, които пряко или непряко притежават 5 на сто или повече от 5 на сто от правата на глас.

4.2. 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

"Географска информационна система-София" ЕООД няма собственици със специални контролни права.

4.3. 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 собствениците на "Географска информационна система-София" ЕООД.

Съгласно Учредителният акт на Дружеството, правата на едноличния собственик на капитала се упражняват от Столичен общински съвет.

4.4. 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 разпоредбата на чл.8 от Учредителният акт на "Географска информационна система-София" ЕООД, органи на дружеството са:

- Едноличният собственик на капитала;
- Управителят.

Едноличният собственик на капитала оформя решенията си със заповед, а за решения, които съгласно закона изискват вписване, той ги оформя и вписва в търговския регистър.

Управлението на Дружеството се възлага с договор за управление, сключен между едноличния собственик и управителя за срок до три години. Управител и контролър на дружеството, съгласно Учредителния акт могат да бъдат физическо или юридическо лице. Не може да бъде управител на дружеството физическо или юридическо лице, което:

- От свое или от чуждо име извършва търговски сделки;
 - Участва в събирателни или командитни дружества и в дружества с ограничена отговорност;
 - Заема длъжност в ръководни органи на други дружества;
- Тези забрани се прилагат, когато се извършва дейност, сходна с дейността на дружеството.
- Е лишено с присъда или с административно наказание от правото да заема материалноотчетническа длъжност до изтичане срока на наказанието;
 - Е управител, контролър и член на изпълнителен или контролен орган на друго еднолично търговско дружество-държавно предприятие;
 - Е народен представител, министър, зам.министър, председател на комитет, областен управител, юзам.областен управител, кмет, зам.кмет, кмет на райот, секретар на община, изпълнителен директор и членове на Надзорния съвет на Агенцията за приватизация;

Не може да бъде управител на дружеството физическо лице, което работи по трудов договор.

4.5. 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

Съгласно разпоредбата на чл.9 ал.1 от Учредителният акт на "Географска информационна система-София" ЕООД, правомощията на органите на дружеството – едноличния собственик на капитала са:

- Изменя и допълва учредителния акт на дружеството;
- Преобразува и прекратява дружеството;
- Приема годишния отчет и баланса;
- Взема решения за увеличаване или намаляване на капитала;
- Избира управителя, определя възнаграждението му и го освобождава от отговорност;
- Избира контролър и проверители на дружеството;
- Взема решения за откриване или закриване на клонове и за участие в други дружества;
- Взема решения за участие на дружеството в граждански дружества;
- Взема решения за придобиване и отчуждаване на недвижими имоти и вещни права върху тях;
- Взема решения за придобиване или разпореждане с дялове на дружеството в други дружества, както и придобиване или разпореждане с дълготрайни финансови активи на дружеството в чужбина;
- Взема решения за предявяване искиове на дружеството срещу управителя или контролъра и назначава представител за водене на процеси срещу тях;
- Взема решения за допълнителни парични вноски;
- Дава съгласия за обезпечения в полза на трети лица;
- Дава съгласие за сключване на договори за кредитиране на трети лица;
- Дава съгласие за учредяване на ипотека и залог на дълготрайни активи на дружеството;
- Назначава ликвидаторите или прекратяване на дружеството, освен в случаи на несъстоятелност

Съгласно разпоредбата на чл.9 ал.2 от Учредителният акт на "Географска информационна система-София" ЕООД сключването на договори за продажба, замяна и наем на дълготрайни активи на дружеството в изпълнение на решения по ал.1 се извършва след провеждане на търг или на конкурс при условията и по реда на Наредбата за търговете и Наредбата за конкурсите. Тези изисквания не се прилагат при договори с други държавни и общински предприятия или държавни и общински учреждения.

Съгласно разпоредбата на чл.9 ал.3 от Учредителният акт на "Географска информационна система-София" ЕООД в отделни случаи едноличния собственик на капитала на дружеството може да даде разрешение сключването на договори за продажба, замяна и

наем да се извърши без търг или конкурс след преговори с потенциален купувач.

Съгласно разпоредбата на чл.9 ал.4 от Учредителният акт на "Географска информационна система-София" ЕООД едноличният собственик взема и други решения, свързани с управлението на капитала, които произтичат от законови разпоредби и отрасловата му компетентност.

Съгласно разпоредбата на чл.9 ал.5 от Учредителният акт на "Географска информационна система-София" ЕООД едноличният собственик взема решения по управление на капитала, имащи връзка с трудови и социални въпроси, след изслушване становището на представители на персонала на дружеството.

5. Състав и функциониране на административните, управителните и надзорните органи на "Географска информационна система-София" ЕООД и техните комитети

"Географска информационна система-София" ЕООД няма административен орган по чл.100н, ал.8, т.5 от ЗППЦК. Дружеството публично оповестява информация, тъй като попада в разпоредбите на §1д от ДР на ЗППЦК, и на основание чл.100н ал.11 изискванията на чл.100н, ал.8 т.5 не се прилагат.

6. Описание на политиката на многообразие, прилагана по отношение на административните, управителните и надзорните органи на "Географска информационна система-София" ЕООД 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

Съгласно разпоредбата на чл. 100н, ал. 12 от ЗППЦК, изискванията на чл. 100н, ал. 8, т. 6 относно описание на политиката на многообразие, прилагана по отношение на административните, управителните и надзорните органи на дружеството 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 не се прилагат за малките и средните предприятия.

Дружеството не е разработило политика на многообразие по отношение на административните, управителните и надзорните органи на дружеството във връзка с аспекти, като възраст, пол или образование и професионален опит, тъй като попада в изключенията на чл. 100н, ал. 12 от ЗППЦК.

Дата на съставяне:
15.03.2018 г.

**Управител на „Географска информационна система-София“
ЕООД:**

Веселка Дишева