

ДЕКЛАРАЦИЯ ЗА КОРПОРАТИВНО УПРАВЛЕНИЕ

Настоящата декларация за корпоративно управление се основава на определените от българското законодателство принципи и норми за добро корпоративно управление посредством разпоредбите на Националния кодекс за корпоративно управление, Търговския закон, Закона за публично предлагане на ценни книжа, Закона за счетоводството, Закона за независим финансов одит и други закони и подзаконни актове и международно признати стандарти.

Стратегическите цели на корпоративното управление са:

- равнопоставено третиране на всички акционери, гарантиране и защита на техните права;
- подобряване нивото на информационна обезпеченост на акционерите и прозрачност;
- постигане на прозрачност и публичност на процесите по предоставяне на информация от страна на Групата;
- осигуряване на механизъм за добро управление на Групата от страна на управителните органи и възможност за ефективен надзор върху управлението от страна на акционерите и регулаторните органи.

Като резултат от прилагане принципите на корпоративното управление е балансираното взаимодействие между акционерите, ръководството и заинтересованите лица.

Декларацията за корпоративно управление съдържа в себе си:

1. описание на основните характеристики на системите за вътрешен контрол и управление на риска на Групата във връзка с процеса на финансово отчитане;
2. 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;

Декларацията за корпоративно управление на Групата е подчинена на принципа „спазвай или обяснявай“.

Групата се състои от дружеството майка Джи Пи Ес Контрол ЕАД и дъщерното GPS Control R s.r.l.

„ДЖИ ПИ ЕС КОНТРОЛ“ ЕАД, гр. София е вписано в регистъра на Софийски Градски Съд по ф.д. 10022/1997г. На 13.02.2008г. дружеството е пререгистрирано съгласно изискванията на ЗТР и е вписано в Търговския регистър, воден от Агенцията по вписванията с ЕИК: 121452821

Предметът на дейност на дружеството, съгласно съдебното решение е: проектиране, изграждане и внедряване при спазване на съответните закони изисквания на информационни и телекомуникационни системи и мрежи, локализация и мониторинг на обекти на територията на Република България и други страни за контрол на транзитни товари, контрол на акцизни товари, контрол на моторни превозни средства, контрол на плавателни съдове, контрол на товари по железниците, други незабранени от закона дейности, свързани с локализация на обекти, консултантска дейност, търговско представителство и посредничество, всяка друга търговска дейност, незабранена със закон при спазване на съответните закони изисквания за нейното извършване.

Дружеството е със седалище и адрес на управление:

Република България,
гр. София, бул. Христофор Колумб, № 43
тел.: (+359 2) 9651551, факс: (+359 2) 9651549
[http: gpscontrol.bg](http://gpscontrol.bg)
e-mail: office@gpscontrol.bg

Група „Джи Пи Ес Контрол“ ЕАД
Декларация за корпоративно управление

Акционерният (основния) капитал на „Джи Пи Ес Контрол“ ЕАД е 835 хил. лева, разпределен в 835 хил. броя налични поименни акции с право на глас и номинална стойност 1 лев всяка. Всички акции на дружеството са от един и същи клас. Броят на оторизираните акции е 835 хил.

Емисията ценни книжа на Дружеството не е регистрирана на БФБ – София АД.

Дружеството е вписано в публичния регистър на Комисията за Финансов Надзор.

Ограничение за прехвърляне на акции в Устава на Дружеството не е предвидено, което условие е синхронизирано с действащото законодателство към публичните дружества.

Собствеността върху наличните поименни ценни книжа се удостоверява посредством направените вписвания във водената книга на акционерите.

Дъщерното GPS Control R s.r.l. е създадено през 2011г. и предлага на румънския пазар същите продукти и услуги, които дружеството майка предлага в България.

I. Глава първа ОДИТ И ВЪТРЕШЕН КОНТРОЛ

Групата има разработена и функционираща система за вътрешен контрол и управление на риска, която гарантира правилното идентифициране на рисковете, свързани с дейността на Групата и подпомага ефективното им управление, обезпечава адекватното функциониране на системите за отчетност и разкриване на информация.

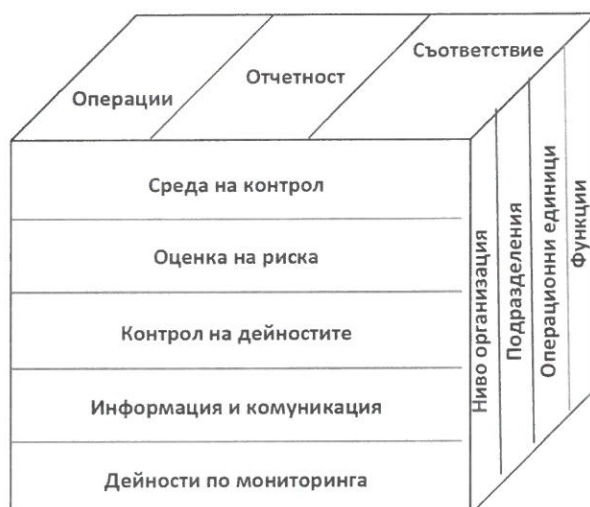
Вътрешният контрол и управлението на риска са динамични и итеративни процеси, осъществявани от управителните и надзорните органи, създадени да осигурят разумна степен на сигурност по отношение на постигане на целите на организацията в посока постигане на ефективност и ефикасност на операциите; надеждност на финансовите отчети; спазване и прилагане на съществуващите законови и регулаторни рамки.

Основните компоненти на системата за вътрешен контрол са:

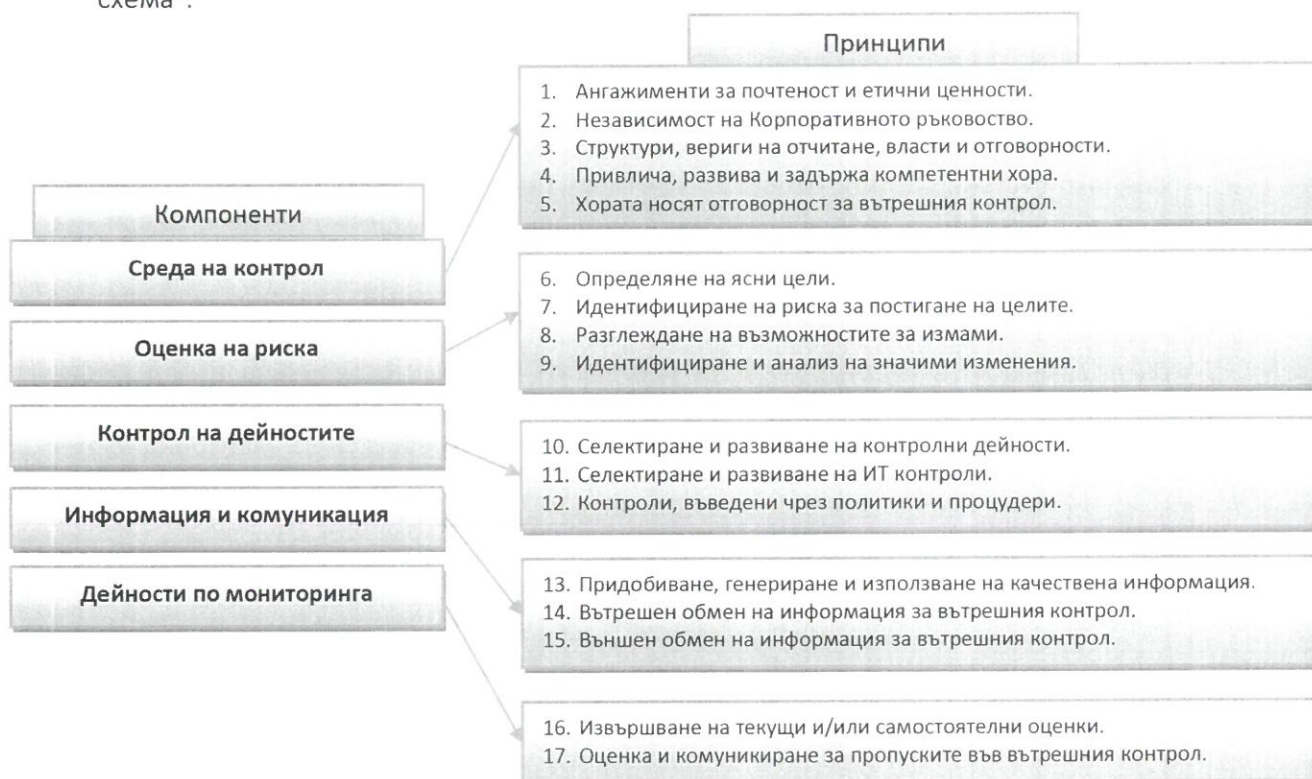
- среда на контрол
- оценка на риска
- контрол на дейностите
- информация и комуникация
- дейности по мониторинга

Тези компоненти са релевантни към цялостната организация и към отделните ѝ нива и подразделения, или отделните операционни единици, функции или други нейни структурни елементи, като тази връзката е представена чрез „Куб на COSO“¹

¹ COSO – БАЗОВА КОНЦЕПЦИЯ ЗА ВЪТРЕШЕН КОНТРОЛ



Основните характеристики на системата за вътрешен контрол са обобщени в следната схема²:



Една от основните цели на въведената системата за вътрешен контрол и управление на риска е да подпомага мениджмънта и други заинтересовани страни при оценка на надеждността на финансовите отчети на Групата.

Годишният консолидиран финансов отчет на „Джи Пи Ес Контрол“ ЕАД подлежи на независим финансов одит, като по този начин се постига обективно външно мнение за

² Модел „Вътрешен контрол – интегрирана рамка“, COSO

начина, по който последният е изготвен и представен. Групата изготвя и поддържа счетоводната си отчетност в съответствие с Международните счетоводни стандарти.

Годишният консолидиран финансов отчет за 2019г. е заверен от регистриран одитор Галина Ковачка, избран с решение на едноличния собственик на капитала от 31.05.2019г. по писмено предложение на Съвета на директорите.

Съветът на директорите на „Джи Пи Ес Контрол“ ЕАД е създал всички необходими условия за ефективно изпълнение на задълженията на регистрирания одитор в процеса на извършване на всички необходими процедури, определени от Закона за независимия финансов одит и Международните стандарти за одит, въз основа на които могат да изразят независимо одиторско мнение относно достоверното представяне във всички аспекти на същественост във финансовите отчети на Групата.

С оглед обезпечаване ефективността на работата на регистрирания одитор, Съветът на директорите разработи и прие Мерки за осигуряване ефективното изпълнение на задълженията на одиторите на Групата въз основа на изискванията на Закона за независимия финансов одит.

Независимият финансов одит обхваща процедури за постигане на разумна степен на сигурност:

- за спазване принципите на счетоводството съгласно приложимата счетоводна база;
- доколко счетоводната политика на одитираната Група е целесъобразна за нейната дейност и е съвместима с приложимата счетоводна база и счетоводните политики, използвани в съответния отрасъл;
- за последователността на прилагането на оповестената счетоводна политика съгласно приложимата счетоводна база;
- за ефективността на системата на вътрешния контрол, ограничена до постигане целите на одита;
- за процеса на счетоводното приключване и изготвянето на консолидирания финансов отчет;
- за достоверността и необходимата за потребителите обхватност на представената и оповестена в консолидирания финансов отчет информация съгласно приложимата счетоводна база.
- за съответствието между информацията в консолидирания финансов отчет и тази в доклада за дейността на ръководството на одитираната Група, както и всяка друга информация, която органите на управление на предприятието предоставят заедно с одитирания финансов отчет.

Без да се засягат изискванията за докладване по Закона за независимия финансов одит и Регламент (ЕС) № 537/2014, обхватът на финансовия одит не включва изразяване на сигурност относно бъдещата жизнеспособност на Групата, нито за ефективността или ефикасността, с които ръководството е управлявало или ще управлява дейността на Групата.

При предложенията за избор на външен одитор на Групата е прилаган ротационен принцип съгласно препоръките на Националния кодекс за корпоративно управление.

Одитният комитет на Групата осигурява надзор на дейностите по вътрешен одит и следи за цялостните взаимоотношения с външния одитор, включително естеството на несвързани с одита услуги, предоставяни от одитора.

II. Глава втора информация по член 10, параграф 1, букви "в", "г", "е", "з" и "и" от Директива 2004/25/ЕО

Групата има едностепенна система за управление. Управлява от Съвет на директорите в 3 членен състав и се представлява пред трети лица от Изпълнителния директор.

Съветът на директорите предоставя 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:

Пар.1, б"в"	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.	„Джи Пи Ес Контрол“ ЕАД притежава следните значими преки или косвени акционерни участия: GPS Control R s.a. – 100%
Пар.1, б"г"	Притежателите на всички ценни книжа със специални права на контрол и описание на тези права	Акциите от капитала на „Джи Пи Ес Контрол“ ЕАД не дават специални права на своите притежатели. Те могат да участват в управлението, чрез решаване въпроси от компетентността на ОСА, дават право на дивидент и ликвидационен дял.
Пар.1, б"е"	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;	Няма ограничения върху правата на глас.
Пар.1, б"з"	Правилата, с които се регулира назначаването или смяната на членове на съвета и внасянето на изменения в учредителния договор	Правилата, с които се регулира назначаването или смяната на членове на Съвета на директорите и внасянето на изменения в учредителния договор са определени в устройствените актове на „Джи Пи Ес Контрол“ ЕАД, приетите правила за работа на Съвета на директорите и политиката на многообразието.
Пар.1, б"и"	Правомощията на членовете на съвета, и по-специално правото да се емитират или изкупуват обратно акции;	Правомощията на членовете на Съвета на директорите са уредени в устройствените актове на „Джи Пи Ес Контрол“ ЕАД и приетите правилата за работа на Съвета на директорите.

Групата има разработена и функционираща система за управление на риска и вътрешен одит, както и осигурено интегрирано функциониране на системите за счетоводство и финансова отчетност.

За всички заседания на Съвета на директорите се водят протоколи, които се подписват от протоколчик и всички присъстващи членове, като се отбелязва как е гласувал всеки от тях по разглежданите въпроси. Вземането на решения на Съвета на директорите е съобразно разпоредбите на устройствените актове на Групата.

За своята дейност Съветът на директорите изготвят отчет за управлението и годишен доклад за дейността, които се представят и се приемат от Общото събрание на акционерите.

През отчетната 2019 г. не са извършвани промени в Състава на съвета на директорите на Групата.

Настоящата декларация за корпоративно управление на Групата на „Джи Пи Ес Контрол“ ЕАД е съставена и подписана на 20.07.2020г.

Съвет на директорите:

Ваньо Иванов:

Диана Валентинова:

Илиян Динев:

