

У С Т А В

на

„ВИВА ЕДЖ ТЕЛЕКОМ БЪЛГАРИЯ” ЕАД

I. ОБЩИ РАЗПОРЕДБИ

Вид на дружеството

Чл. 1. (1) *(изменен с решение на Едноличния собственик от 19.06.2025г.)* „ВИВА ЕДЖ ТЕЛЕКОМ БЪЛГАРИЯ” ЕАД (наричано по-долу „Дружеството“) е акционерно дружество по смисъла на член 158 от Търговския закон.

(2) Дружеството отговаря за своите задължения със собственото си имущество. Дружеството не носи отговорност за задълженията на своите акционери към трети лица.

Фирма на дружеството

Чл. 2. *(изменен с решение на Едноличния собственик от 19.06.2025г.)* Фирмата на Дружеството е „ВИВА ЕДЖ ТЕЛЕКОМ БЪЛГАРИЯ” ЕАД.

Седалище и адрес на управление

Чл. 3. Дружеството е със седалище и адрес на управление: **гр. София, п.к. 1000, район „Средец“, бул. „Цар Освободител“ № 10, ет. 3.**

Предмет на дейност

Чл. 4. Дружеството осъществява следния предмет на дейност: инвестиционна дейност, консултантски услуги, придобиване и управление на недвижими имоти, комисионни сделки, търговско представителство и посредничество, сделки с интелектуална собственост, както и всякакви други търговски сделки и дейности, незабранени от закона.

Срок на Дружеството

Чл. 5. Дружеството е учредено за неопределен срок.

II. АКЦИИ

Капитал и акции

Чл. 6. (1) Капиталът на Дружеството е в размер на **50 000 лв.** (петдесет хиляди) лева.

(2) Капиталът е записан изцяло от акционерите и е разпределен в **500 бр.** (петстотин броя) **обикновени поименни акции с право на глас.**

(3) Срещу записаните акции при учредяването на Дружеството всеки от акционерите е направил парична вноска, представляваща 25 % (двадесет и пет процента) от номиналната стойност на записаните от него акции в капитала.

Номинална стойност на акцията

Чл. 7. Номиналната стойност на една акция е **100 лв.** (сто лева).

Временно удостоверение

Чл. 8. (1) Срещу записаните акции от капитала на Дружеството акционерите получават временно удостоверение, подписано заедно от Председателя на Съвета на директорите и от Изпълнителния директор на Дружеството. Към времените удостоверения могат да бъдат добавяни алонжи, когато на гърба на временните удостоверения няма място за извършване на

вписвания. Всеки алонж към временно удостоверение се подписва заедно от Председателя на Съвета на директорите и от Изпълнителния директор на Дружеството.

(2) Във временното удостоверение се посочва името на акционера, броя, вида и номиналната стойност на записаните акции, както и размера на направените вноски.

(3) Временното удостоверение се прехвърля по реда, предвиден за прехвърляне на поименните акции от капитала.

(4) Акции се дават на акционерите срещу представяне на временното удостоверение, което се унищожава.

(5) Обезсилване на издадени временни удостоверения и издаване на нови временни удостоверения на мястото на обезсилените такива се извършва само с изрично единодушно решение на Съвета на директорите. Новоиздадените временни удостоверения се подписват заедно от Председателя на Съвета на директорите и от Изпълнителния директор на Дружеството.

Купюри

Чл. 9. Аксиите могат да се издават в купюри от по 1, 5, 10 и кратни на 10 акции.

Емисионна стойност

Чл. 10. Аксиите се поемат от учредителите по емисионната им стойност, която е равна на номиналната. Могат да се записват нови акции и на стойност по-голяма от номиналната, при увеличаване капитала на Дружеството.

Неделимост

Чл. 11. Аксиите са неделими. Когато акцията принадлежи на няколко лица, те упражняват правата по нея заедно, като определят пълномощник за това.

Видове акции

Чл. 12. (1) Аксиите на Дружеството са обикновени поименни с право на глас.

(2) Не мога да се издават акции на приносител.

(3) Когато поименните акции се предават на акционера преди внасянето на пълната им номинална (съответно емисионна) стойност, размерът на частичните вноски се отбелязва върху тях.

(4) Всички права или ограничения по аксиите се вписват задължително върху тях, както и върху временните удостоверения, издадени вместо записаните акции.

Книга за акционерите

Чл. 13. (1) В Дружеството се води книга за акционерите, в която се записват името и адреса на притежателите на поименните акции и се отбелязват видът, номиналната и емисионната стойност, броят и номерата на аксиите. Това се отнася и за временните удостоверения. В книгата за акционерите се отбелязват и всички последващи прехвърляния на аксиите.

(2) Всички вписвания в книгата за акционерите на Дружеството се извършват от Изпълнителния директор или от изрично определен с единодушно решение на Съвета на директорите друг негов член.

Прехвърляне на акции и условия

Чл. 14. (1) Прехвърлянето на поименните акции се извършва с джиро и трябва да бъде вписано в книгата за акционерите, за да има действие спрямо Дружеството.

(2) Поименните акции се залагат с джиро с уговорка „за гаранция“, „за залог“ или друг израз, който означава обезпечение. Залогът има действие спрямо Дружеството от вписването му в книгата за акционерите.

(3) Поименните акции от капитала на Дружеството се прехвърлят свободно между акционерите. Поименните акции от капитала на Дружеството се прехвърлят на трети лица и/или се залагат в полза на трети лица свободно.

Права на акционера

Чл. 15. Акцията дава право на един глас в Общото събрание на акционерите, право на дивидент и на ликвидационен дял, съразмерни с номиналната стойност на акцията.

Купони

Чл. 16. Акции се издават с купони за дивидент за 20 години.

Задължение за вноски

Чл. 17. (1) Срещу записаните акции акционерите са длъжни да направят парични и/или непарични вноски, покриващи най-малко 25 на сто от номиналната стойност на всяка акция. Останалата част от стойността на акциите се внася в срок от една година, считано от вписването на Дружеството в Търговския регистър (съответно от вписването на увеличаването на капитала).

(2) Акционерите, които не направят уговорените вноски в срок, дължат лихви. При забава на непарична вноска може да се търси обезщетение от акционера за действителните вреди.

(3) Акционери, които са в забава, ако не направят дължимите вноски, след като им е отправено писмено едномесечно предизвестие, се смятат за изключени. Предупреждението трябва да бъде обявено в Търговския регистър.

(4) Изключеният акционер губи акциите си и направените вноски. Акциите на изключения акционер се обезсилват и унищожават. Дружеството предлага за продажба нови акции на мястото на обезсилените. Направените вноски от изключения се отнасят във фонд „Резервен“ на Дружеството.

III. УВЕЛИЧАВАНЕ НА КАПИТАЛА

Предпоставки

Чл. 18. (1) Капиталът може да се увеличи чрез издаване на нови акции, чрез увеличаване номиналната стойност на вече издадените акции или чрез превръщане на облигации в акции съгласно член 215 от Търговския закон.

(2) Увеличаването на капитала е допустимо само след като определеният в Устава размер на капитала е внесен напълно.

(3) За вписване на увеличаването на капитала в Търговския регистър е необходимо:

1. да са записани новите акции;

2. да е внесена най-малко 25 на сто от номиналната стойност на записаните нови акции;
3. да е внесена разликата между номиналната и емисионната стойност на новите акции;
- (5) В Търговския регистър се представя списък на лицата, записали новите акции, заверен от всички Членове на Съвета на директорите на Дружеството.

Увеличаване на капитала с непарични вноски

Чл. 19. (1) Когато капиталът се увеличава с непарични вноски, в решението на Общото събрание се посочва предметът на вноската, лицето, което я прави, и номиналната стойност на акциите, предоставени срещу тази вноска.

(2) Заключението на вещите лица по член 72, алинея 2 от Търговския закон е част от материалите по член 224 от закона и се представя в търговския регистър за обявяване, заедно с решението за увеличаване на капитала.

Предимства на акционерите

Чл. 20. (1) Всеки акционер има право да придобие част от новите акции, която съответства на неговия дял в капитала преди увеличаването. Това право се погасява в срок, определен от Общото събрание, но най-малко един месец след обявяване в Търговския регистър на поканата за записване на акции.

(2) Правото на акционерите по предходната алинея може да бъде ограничено или да отпадне по решение на Общото събрание, взето с мнозинство повече от 2/3 (две трети) от акциите в капитала. Съветът на директорите представя доклад относно причините за отмяната или ограничаването на предимството на акционерите и обосновава емисионната стойност на новите акции. Решението на Общото събрание се представя в Търговския регистър за обявяване.

Увеличаване на капитала под условие

Чл. 21. Капиталът може да бъде увеличен под условие, че акциите се закупят от определени лица на определена цена, както и срещу облигации на Дружеството.

Увеличаване на капитала със средства на Дружеството

Чл. 22. (1) Общото събрание може да реши да увеличи капитала чрез превръщане на част от печалбата в капитал. Решението се взема в срок до 3 (три) месеца след приемането на годишния счетоводен отчет за изтеклата година с мнозинство 3/4 (три четвърти) от гласовете на представените на събранието акции.

(2) Новите акции се разпределят между акционерите, включително и Дружеството, когато то притежава собствени акции, съразмерно на участието им в капитала до увеличаването.

IV. НАМАЛЯВАНЕ НА КАПИТАЛА

Обикновено намаляване

Чл. 23. (1) Намаляването на капитала става с решение на Общото събрание.

(2) В решението трябва да се съдържа целта на намаляването и начинът, по който ще се извърши.

Начини на намаляване

Чл. 24. Капиталът може да се намали:

1. с намаляване на номиналната стойност на акциите;
2. чрез обезсилване на акции.

Намаляване на капитала чрез обезсилване на акции

Чл. 25. (1) Акции могат да се обезсилят принудително или след придобиването им от Дружеството.

(2) Всеки акционер може да предложи на Дружеството да придобие и обезсили неговите акции от капитала или част от тях.

(3) Принудително обезсилване на акции се допуска само за акции, които са записани при това условие и в Устава е предвиден ред за обезсилване.

V. ОРГАНИ НА ДРУЖЕСТВОТО

Видове органи

Чл. 26. (1) Дружеството е с едностепенна система на управление. Органи на Дружеството са:

1. Общо събрание на акционерите;
2. Съвет на директорите.

(2) *(нова - решение на Едноличния собственик от 19.06.2025г.)* Докато дружеството съществува под формата на еднолично акционерно дружество, всички функции, права и задължения на Общото събрание и на отделните акционери по този Устав се изпълняват от едноличния собственик на капитала. За решенията на едноличния собственик на капитала се съставя протокол в писмена форма съгласно член 232а от Търговския закон.

A. Общо събрание

Състав на Общото събрание

Чл. 27. (1) Общото събрание включва всички акционери, които притежават акции с право на глас. Те участват в Общото събрание лично или чрез представител. Акционерите, юридически лица, участват в Общото събрание чрез своя законен представител или чрез писмено упълномощено от него лице.

(2) Членовете на Съвета на директорите вземат участие в работата на Общото събрание без право на глас, освен ако са акционери.

(3) Акционерите, имащи право да участват в Общото събрание, могат да бъдат придружавани от юридически съветници или други консултанти. Други лица се допускат да присъстват само с разрешение на Общото събрание.

Компетентност

Чл. 28. Общото събрание:

1. изменя и допълва Устава на Дружеството;
2. увеличава и намалява капитала на Дружеството;

3. преобразува и прекратява Дружеството;
4. определя броя на членовете на Съвета на директорите, избира и освобождава членовете на Съвета на директорите и определя възнагражденията им;
5. назначава и освобождава регистрираните одитори;
6. одобрява годишния счетоводен отчет след заверка от назначения регистриран одитор, взема решение за разпределение на печалбата, за попълване на фонд „Резервен” и за изплащане на дивидент;
7. решава издаването на облигации;
8. назначава ликвидаторите при прекратяване на Дружеството, освен в случай на несъстоятелност;
9. освобождава от отговорност членовете на Съвета на директорите;
10. определя основните насоки на търговската дейност на Дружеството;
11. взема решения за сключването на сделките по член 43, алинея 2 от Устава;
12. решава и други въпроси, предоставени в негова компетентност от Търговския закон и/или Устава.

Провеждане на Общо събрание

Чл. 29. (1) Общо събрание се провежда най-малко веднъж годишно. Първото Общо събрание може да се проведе по всяко време в първите 18 (осемнадесет) месеца след учредяване на Дружеството, а следващите редовни събрания – не по-късно от 6 (шест) месеца след края на отчетната година.

(2) Общото събрание на акционерите избира Председател, който да води и председателства Общото събрание и Секретар на заседанието, който да изготви протокола за заседанието, както и Преброител на гласовете.

Свикване

Чл. 30. (1) Общото събрание се свиква на редовни или извънредни заседания от Съвета на директорите. То може да се свика и по искане на акционери, които повече от три месеца притежават акции, представляващи поне 5 на сто от капитала, по предвидения в Търговския закон ред.

(2) Свикването се извършва чрез писмени покани, получени от поименните акционери.

(3) Поканата съдържа най-малко следните данни:

1. фирмата и седалището на Дружеството;
2. мястото, датата и часа на събранието;
3. вида на Общото събрание;
4. съобщение за формалностите, ако са предвидени в Устава, които трябва да бъдат изпълнени за участие в събранието и за упражняване на правото на глас;
5. дневен ред на въпросите, предложени за обсъждане, както и конкретните предложения за решения.

(4) Времето от получаването на поканата, до откриването на Общото събрание не може да бъде по-малко от 30 (тридесет) дни.

Право на сведения

Чл. 31. Писмените материали, свързани с дневния ред на Общото събрание, трябва да бъдат поставени на разположение на акционерите най-късно до датата на обявяването или изпращане на поканите за свикване на Общото събрание. При поискване те се предоставят на всеки акционер безплатно.

Списък на присъстващите

Чл. 32. За заседанието на Общото събрание се изготвя списък на присъстващите акционери и на техните представители, както и на броя на притежаваните или представлявани акции, който списък се заверява от Председателя и Секретаря на Общото събрание. Акционерите и техните представители удостоверяват присъствието си с подпис.

Представители

Чл. 33. (1) Всеки акционер има право да упълномощи писмено лице, което да го представлява на Общото събрание на акционерите. Пълномощното на представителя трябва да е изрично за съответното Общо събрание и се прилага към протокола и списъка на присъстващите акционери.

(2) Член на Съвета на директорите не може да представлява акционер.

Кворум

Чл. 34. За провеждане на валидно Общо събрание на акционерите е необходимо на събранието да бъдат представени повече от половината от всички акции с право на глас в капитала. При липса на кворум се насрочва ново заседание не по-рано от 14 (четирнадесет) дни и то е законно, независимо от представения на него капитал. Датата на новото заседание може да бъде посочена и в поканата за първото заседание.

Гласуване

Чл. 35. Правото на глас възниква с изплащането на вноски, при учредяването на Дружеството, съответно при увеличаване на неговия капитал, покриваща най-малко 25 на сто от номиналната стойност на записаните акции.

Конфликт на интереси

Чл. 36. Акционер или негов представител не може да участва в гласуването за:

1. предявяване на иски срещу него;
2. предприемане на действия за осъществяване на отговорността му към Дружеството.

Мнозинство

Чл. 37. (1) Решението на Общото събрание се приема с мнозинство повече от половината от акциите в капитала, освен ако в Търговския закон или Устава на Дружеството не е предвидено по-голямо мнозинство.

(2) За решенията по член 221, т. 1, 2, 3 и 4 от Търговския закон (съответно член 28, алинея 1, точки 1, 2, 3 и 4 от Устава) се изисква мнозинство повече от 2/3 (две трети) от акциите в капитала.

Решения

Чл. 38. (1) Общото събрание не може да приема решения, засягащи въпроси, които не са били обявени съобразно разпоредбите на член 223 и член 223а от Търговския закон, освен когато всички акционери присъстват или са представени на събраниято и никой не възразява повдигнатите въпроси да бъдат обсъждани.

(2) Решенията се вземат с явно гласуване.

(3) Решенията на Общото събрание влизат в сила незабавно, освен ако действието им бъде отложено или Търговският закон предвижда друг момент за влизането им в сила. Увеличаване и намаляване на капитала, преобразуване на Дружеството, избор и освобождаване на членове на Съвета на директорите, както и назначаване на ликвидатори имат действие от вписването им в Търговския регистър.

Протокол

Чл. 39. (1) За всяко заседание на Общото събрание се води протокол в специална книга, в който се посочват:

1. мястото и времето на провеждане на заседанието;
2. имената на председателя и секретаря, както и на преброителите на гласовете при гласуване;
3. присъствието на Съвета на директорите, както и на лица, които не са акционери;
4. броя на представените акции;
5. направените предложения по същество;
6. проведените гласувания и резултатите от тях;
7. направените възражения.

(2) Протоколът на Общото събрание се подписва от Председателя и Секретаря на събраниято и от Преброителя на гласовете.

(3) Към протоколите се прилагат:

1. списък на присъстващите акционери, заверен от Председателя и Секретаря на Общото събрание;
2. пълномощните на представителите на акционерите, както и документите, свързани със свикването на Общото събрание.

(4) Протоколите и приложенията към тях се съхраняват в специална протоколна книга, най-малко 5 (пет) години. При поискване те се предоставят на всеки акционер.

Б. Съвет на директорите

Мандат

Чл. 40. (1) Членовете на Съвета на директорите се избират за срок от 5 (пет) години. Членовете на първия Съвет на директорите се избират за срок от 3 (три) години.

(2) Членовете на Съвета на директорите могат да бъдат освобождавани от длъжност преди изтичането на техния мандат, както и да бъдат преизбирани без ограничение.

Състав на Съвета на директорите

Чл. 41. (1) Член на Съвета на директорите може да бъде дееспособно физическо или юридическо лице. Юридическото лице определя представител – физическо лице, което да

изпълнява задълженията му в Съвета. Юридическото лице е солидарно и неограничено отговорно заедно с останалите членове на Съвета за задълженията, произтичащи от действията на неговия представител.

(2) Не може да бъде член на Съвета на директорите лице, което:

1. е било член на управителен или контролен орган на дружество, прекратено поради несъстоятелност през последните 2 (две) години, предхождащи датата на решението за обявяване на несъстоятелността, ако са останали неудовлетворени кредитори;
2. не отговаря на други изисквания, предвидени в настоящия Устав.

Представителна власт

Чл. 42. Съветът на директорите с единодушно решение овластява едно или няколко лица от своя състав (Изпълнителен(и) директор(и)), който да осъществява ежедневното управление на Дружеството и да представлява Дружеството пред трети лица. Овластяването може да бъде оттеглено по всяко време. При овластяване на повече от едно лице за Изпълнителен директор, те управляват и представляват Дружеството заедно, освен ако Съветът на директорите изрично не определи друго.

Изпълнителен директор

Чл. 43. (1) Изпълнителният директор извършва действията, които са свързани с ежедневното управление на Дружеството, като:

1. представлява Дружеството пред трети лица;
2. организира търговската дейност на Дружеството;
3. осъществява оперативното ръководство на Дружеството и осигурява стопанисването и опазването на неговото имущество;
4. организира финансовата дейност на Дружеството;
5. привежда в изпълнение решенията на Общото събрание на акционерите и на Съвета на директорите на Дружеството;
6. назначава и освобождава служителите на Дружеството и им налага дисциплинарни наказания.

(2) Изпълнителният директор има право самостоятелно да извършва всички действия по управление и представителство на Дружеството, извън тези по чл. 44, ал. 1 по-долу.

(3) Изпълнителният директор може да упълномощава трети лица с отделни права по управлението и представителството на Дружеството само с предварително единодушно съгласие на Съвета на директорите.

(4) Изпълнителният директор е длъжен да докладва своевременно на Председателя на Съвета на директорите за настъпването на обстоятелства, които са от съществено значение за Дружеството.

Особени изисквания за действителност на някои решения

Чл. 44. (1) Само по предварително единодушно решение на всички членове на Съвета на директорите на Дружеството могат да се извършват действия за:

1. получаване на парични заеми (включително кредити от банки) или предоставяне на парични заеми на трети лица, независимо от техния размер;

2. сключване на всякакви договори за поръчителство и/или поемане на задължения по менителници (и/или записи на заповед);

3. разпореждане с акции или дялове, притежавани от Дружеството в други търговски дружества, както и предоставяне на обезпечения чрез учредяване на залог върху притежавани от Дружеството акции или дялове в други търговски дружества;

4. сключване на сделки и/или извършване на парични плащания към трети лица, и/или извършване на всякакви други правни и/или фактически действия, които водят и/или могат да доведат до съществено намаляване на имуществото на Дружеството и/или до неговото съществено обременяване, включително и такива, извършени за гарантиране на задължения на Дружеството и/или на трети лица;

5. упълномощаване на прокурист (търговски пълномощник) на Дружеството, както и прекратяване упълномощаването на прокуриста.

(2) Само по решение на Общото събрание на акционерите могат да се сключват следните сделки:

1. прехвърляне или предоставяне ползването на цялото търговско предприятие на Дружеството;

2. разпореждане с активи, чиято обща стойност през текущата година надхвърля половината от стойността на активите на Дружеството съгласно последния заверен счетоводен отчет;

3. поемане на задължения или предоставяне на обезпечения към лице или свързани лица, чиито размер през текущата година надхвърля половината от стойността на активите на Дружеството съгласно последния заверен годишен счетоводен отчет.

Права и задължения

Чл. 45. (1) Членовете на Съвета на директорите имат еднакви права и задължения, независимо от:

1. вътрешното разпределение на функциите между членовете на съвета;

2. разпоредбите, с които се предоставя правото на управление и на представителство на изпълнителния член (изпълнителния директор).

(2) Членовете на Съвета на директорите са длъжни да изпълняват задълженията си с грижата на добър търговец, в интерес на Дружеството и на всички акционери.

(3) Членовете на съвета са длъжни да не разгласяват информацията, станала им известна в това им качество, ако това би могло да повлияе върху дейността и развитието на Дружеството, включително и след като престанат да бъдат членове на Съвета на директорите.

Кворум и мнозинство

Чл. 46. (1) Съветът на директорите на Дружеството може да приема решения, ако на заседанието присъстват всички негови членове – лично или представлявани от друг член на съвета. Никой присъстващ член на Съвета на директорите не може да представлява повече от един отсъстващ.

(2) Всички решения на Съвета на директорите се вземат с единодушие от всички негови членове, като всеки член на съвета има право на един глас.

Протоколи

Чл. 47. (1) За решенията на Съвета на директорите се водят протоколи, за всяко заседание, които се подписват от всички присъстващи членове на съвета.

(2) Всеки протокол съдържа: мястото и времето на провеждане на заседанието, начина на провеждане, дневен ред, присъствали членове на съвета, направените предложения, възражения и взетите решения. Към протокола се прилагат писмените пълномощни на представляваните членове и другите документи, свързани с работата на заседанието.

(3) Протоколите и приложенията към тях се съхраняват в протоколна книга, в срок от пет години, от датата на провеждане на заседанието.

Отговорност

Чл. 48. (1) Членовете на Съвета на директорите задължително дават гаранция за своето управление в размер, определен от Общото събрание, но не по-малко от тримесечното им брутно възнаграждение. Гаранцията може да се състои и в депозирани акции или облигации на Дружеството.

(2) Членовете на Съвета на директорите отговарят солидарно за вредите, които са причинили виновно на Дружеството.

(3) Всеки от членовете на Съвета на директорите може да бъде освободен от отговорност, ако се установи, че няма вина за настъпилите вреди.

(4) Акционерите, притежаващи поне 10 на сто от капитала на Дружеството, могат да предявят иск за търсене на отговорност от членове на Съвета на директорите, за вреди, причинени на Дружеството.

Управление

Чл. 49. (1) Дружеството се управлява и представлява от Съвет на директорите. Съвета на директорите е в състав от 3 (три) лица. Увеличаването на броя на членовете на Съвета на директорите се извършва с решение на Общото събрание на акционерите.

(2) Съветът на директорите избира председател и заместник-председател от своите членове. Председателят организира и ръководи дейността на Съвета на директорите и съхранява документите във връзка с дейността на съвета.

(3) Съветът на директорите се събира на редовни заседания най-малко веднъж месечно, за да обсъди състоянието и дейността на Дружеството. Заседанията се свикват и ръководят от председателя на съвета, а в негово тсъствие от заместник-председателя.

(4) Всеки член на съвета може да поиска от председателя да свика извънредно заседание за обсъждане на неотложни въпроси.

(5) Председателят на Съвета на директорите сключва от името на Дружеството договор за възлагане на управлението и представителството на Дружеството с изпълнителния директор (изпълнителните директори).

(6) Съветът на директорите решава всички въпроси от своята компетентност при спазване на решенията на Общото събрание, настоящия Устав и действащото законодателство. Съветът на директорите се отчита за дейността си пред Общото събрание.

VI. ГОДИШНО ПРИКЛЮЧВАНЕ И РАЗПРЕДЕЛЕНИЕ НА ПЕЧАЛБАТА

Документи по годишното приключване

Чл. 50. До 31 март ежегодно Съветът на директорите съставя за изтеклата календарна година годишен счетоводен отчет и доклад за дейността и ги представя на избраните от Общото събрание регистрирани одитори.

Съдържание на отчета за дейността

Чл. 51. В доклада за дейността се описват протичането на дейността и състоянието на Дружеството и се разяснява годишният счетоводен отчет.

VII. ПРОВЕРКА НА ГОДИШНОТО ПРИКЛЮЧВАНЕ

Предмет и обхват на проверката

Чл. 52. (1) Годишният счетоводен отчет се проверява от избраните от Общото събрание регистриран одитор (регистрации одитори).

(2) Проверката има за цел да установи дали са спазени изискванията на Закона за счетоводството и Устава за годишното приключване.

Доклад на регистрирания одитор

Чл. 53. След постъпване на доклада на регистрирания одитор, Съветът на директорите представя на Общото събрание годишния счетоводен отчет, доклада за дейността и доклада на регистрирания одитор.

Приемане на годишното приключване

Чл. 54. (1) Съветът на директорите прави предложение за разпределение на печалбата и свиква редовно Общо събрание на акционерите.

(2) Без проверка на регистриран одитор годишният счетоводен отчет не може да се приеме от Общото събрание на акционерите.

(3) Провереният и приет годишен счетоводен отчет се представя в Търговския регистър за обявяване.

VIII. ПРЕКРАТЯВАНЕ

Основания за прекратяване

Чл. 55. Дружеството се прекратява:

1. по решение на Общото събрание на акционерите;
2. при обявяването му в несъстоятелност;

3. когато чистата стойност на имуществото на Дружеството по член 247а, алинея 2 от Търговския закон спадне под размера на вписания капитал, ако Общото събрание на акционерите не вземе решение за намаляване на капитала, за преобразуване или прекратяване, Дружеството се прекратява с решение на съда;

