ДЕКЛАРАЦИЯ ЗА КОРПОРАТИВНО УПРАВЛЕНИЕ

НА „ПАРК" АДСИЦ

съгласно чл. 40 от Закона за счетоводството и чл. 100 н, ал. 8, във връзка с ал.7, т.1 от ЗППЦК

I. Информация по чл. 100 н, ал. 8, т.1 от ЗППЦК

„ПАРК" АДСИЦ спазва по целесъобразност създадения от Комисията по корпоративно управление през 2007 г., с последващи изменения през 2012 г. .2016 г. и 2021г ,2024 ., Национален кодекс за корпоративно управление (НККУ).

Дружеството не прилага в допълнение на НККУ практики на корпоративно управление.

II. Информация по чл. 100 н, ал. 8, т.2 от ЗППЦК

През 2024 г. дейността на Съвета на директорите на „ПАРК" АДСИЦ е осъществявана в пълно съответствие с нормативните изисквания, заложени в ЗППЦК и актовете по прилагането му, в устава на дружеството, както и в НККУ.

Кодексът за корпоративно управление 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.

1. Корпоративни ръководства

„ПАРК" АДСИЦ е дружество с едностепенна система на управление и се управлява от Съвет на директорите.

1.1. Функции и задължения

Съветът на директорите насочва и контролира независимо и отговорно дейността на дружеството съобразно установените визия, цели, стратегии на дружеството и интересите на акционерите.

Съветът на директорите следи за резултатите от дейността на дружеството на тримесечна и годишна база и при необходимост инициира промени в управлението на дейността.

Съветът на директорите третира равнопоставено всички акционери, действа в техен интерес и с грижата на добър търговец.

Членовете на Съвета на директорите се ръководят в своята дейност от общоприетите принципи за почтеност и управленска и професионална компетентност. Съветът на директорите няма приет Етичен кодекс.

Дружеството има разработена и функционираща финансово-информационна система. Съветът на директорите е осигурил и контролира интегрираното функциониране на системите за счетоводство и финансова отчетност.

Съветът на директорите дава насоки, одобрява и контролира изпълнението на бизнес плана на дружеството, сделките от съществен характер, както и други дейности, установени в устройствените му актове.

Съгласно изискванията на ЗППЦК, Съветът на директорите следи за всички сделки от съществен характер, като ги одобрява. При наличие на сделки, които самостоятелно или съвкупно надминават посочените в чл. 114, ал. 1 от ЗППЦК прагове, Съветът на директорите изготвя мотивиран доклад и приема решение за свикване на Общо събрание на акционерите, на което да бъде овластен от акционерите за извършване на тези сделки. През 2024 г. не са сключвани подобни сделки, поради което Съветът на директорите не е изготвял мотивирани доклади.

Съветът на директорите се отчита за своята дейност пред Общото събрание на акционерите, като представя за приемане от акционерите годишния доклад за дейността, доклада относно изпълнение на политиката за възнагражденията.

1.2. Избор и освобождаване на членове на Съвета на директорите

Общото събрание на акционерите избира и освобождава членовете на Съвета на директорите на „ПАРК“ АДСИЦ съобразно закона и Устава на дружеството, както и в съответствие с принципите за непрекъснатост и устойчивост на работата на Съвета на директорите.

При предложения за избор на нови членове на Съвета на директорите се спазват принципите за съответствие на компетентност на кандидатите с естеството на дейността на дружеството.

В договорите за възлагане на управлението, сключвани с членовете на Съвета на директорите, се определят техните задължения и задачи, критериите за размера на тяхното възнаграждение, задълженията им за лоялност към дружеството и основанията за освобождаване.

Общото събрание на акционерите може да освободи от отговорност член на СД при наличие на заверени от регистриран одитор годишен финансов отчет за предходната година, приет от редовно годишно общо събрание на акционерите и междинен финансов отчет за периода от началото на текущата година до последния ден на месеца, предхождащ месеца, в който е обнародвана поканата за свикване на общото събрание.

1.3. Структура и компетентност

Броят на членовете и структурата на Съвета на директорите се определят в Устава на дружеството.

Съставът на Съвет на директорите 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.

Съветът на директорите осигурява надлежно разделение на задачите и задълженията между своите членове.

Независимият член на СД на „ПАРК” АДСИЦ контролира действията на СД и участва ефективно в работата на дружеството в съответствие с интересите и правата на акционерите.

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

Членовете на Съвета на директорите имат подходящи знания и опит, които изисква заеманата от тях позиция. След избор на нови членове на СД, те се запознават с основните правни и финансови въпроси, свързани с дейността на дружеството.

Повишаването на квалификацията на членовете на Съвета на директорите е техен постоянен ангажимент.

Членовете на Съвета на директорите разполагат с необходимото време за изпълнение на своите задачи и задължения. В устройствените актове на дружеството не е определен броят на дружествата, в които членовете на Съвета на директорите могат да заемат ръководни позиции. Това обстоятелство се съблюдава при предложенията и избора на нови членове на Съвета на директорите.

Изборът на членовете на Съвета на директорите на дружеството става посредством прозрачна процедура, която осигурява освен всичко останало навременна и достатъчна информация относно личните и професионалните качества на кандидатите за членове. Броят на последователните мандати на членовете на Съвета на директорите осигурява ефективна работа на дружеството и спазването на законовите изисквания. В устройствените актове на дружеството не е предвидено ограничение относно броя на последователните мандати на независимите членове, но това обстоятелство се съблюдава при предложението за избор на независими членове.

1.4. Възнаграждение на членовете на Съвета на директорите

Във връзка с изискванията на Наредба № 48 на КФН и ЗППЦК, Съветът на директорите на „ПАРК“ АДСИЦ разработи политика за възнагражденията е приета на заседание на Съвета на директорите на "Парк" АДСИЦ с протокол от 03.08.2020 година и утвърдена от редовното Общо събрание на акционерите, проведено на 28.09.2020 г., от която дата и влиза в сила

В съответствие със законовите изисквания и добрата практика на корпоративно управление, размерът и структурата на възнагражденията отчитат:

- ✓ задълженията и приноса на всеки един член на Съвета на директорите в дейността и резултатите на дружеството;
- ✓ възможността за подбор и задържане на квалифицирани и лоялни членове на Съвета на директорите;
- ✓ необходимостта от съответствие на интересите на членовете на Съвета на директорите и дългосрочните интереси на дружеството.

Членовете на СД получават постоянно възнаграждение под формата на определена от Общото събрание на акционерите сума, изплащана при условията и в сроковете на сключените между тях и Дружеството договори за управление.

Общото събрание на акционерите на дружеството може да гласува на членовете на Съвета на директорите допълнителни възнаграждения под формата на тантиеми.

Разкриването на информация за възнагражденията на членовете на Съвета на директорите се извършва в съответствие със законовите норми и устройствените актове на дружеството – чрез оповестяване на Доклада по изпълнение на Политиката за възнагражденията и Годишния доклад за дейността на СД.

Акционерите имат лесен достъп до информация относно получените от СД годишни възнаграждения и допълнителни стимули чрез избраните комуникационни канали за оповестяване на информация и електронната страница на дружеството.

1.5. Конфликт на интереси

Членовете не Съвета на директорите избягват и не допускат реален или потенциален конфликт на интереси.

Процедурите за избягване и разкриване на конфликти на интереси са регламентирани в устройствените актове на дружеството.

Съветът на директорите не е създал конкретно разписана 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 отчетната 2024 г. не са сключвани сделки между дружеството и членове на Съвета на директорите или свързани с тях лица.

1.6. Комитети:

Работата на Съвета на директорите се подпомага от Одитен комитет, който е създаден с решение на Общото събрание на акционерите от 11.12.2019 г., на основание чл.107, ал. 1 и 2 от Закона за независимия финансов одит, във връзка с изискванията към независимия финансов одит на предприятия, извършващи дейност от обществен интерес.

Одитния комитет на дружеството е в състав:
Йонета Милчева Миленкова;
Никола Стефанов Петринин;
Ралица Иванова Пешева;

Одитният комитет на „ПАРК" АДСИЦ има утвърден от Общото събрание на акционерите статут, с който са определени функциите, правата и отговорностите му по отношение на финансовия одит, вътрешния контрол и вътрешния одит, както и взаимоотношенията му с органите на управление на дружеството.

2. Одит и вътрешен контрол

2.2. Независим финансов одит и вътрешен контрол

Съветът на директорите, подпомаган от Одитния комитет, писмено мотивира пред Общото събрания предложението си за избор на одитор, като се ръководи от установените изисквания за професионализъм.

Корпоративното ръководство на дружеството осигурявя спазването на приложимото право по отношение на независимия финансов одит. При предложенията и избора на външен одитор се прилага ротационен принцип.

Одитният комитет 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 на дружеството.

В дружеството има изградена система за вътрешен контрол, която гарантира и ефективното функциониране на системите за отчетност и разкриване на информация. Системата за вътрешен контрол функционира и с оглед идентифициране на рисковете, пред които дружеството е изправено и подпомагане на техното ефективно управление.

„ПАРК АДСИЦ има сключен договор с трето лице, което изпълнява финансово-счетоводната дейност и гарантира ефективното функциониране на системите за отчетност и разкриване на информация.

3. Защита правата на акционерите

Съветът на директорите гарантира равнопоставеното третиране на всички акционери, включително миноритарните и чуждестранните акционери защитава техните права, както и улеснява 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.

3.1. 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 се изпращат на КФН, регулирания пазар и обществеността, съответно чрез системата e-register и чрез медийната агенция X3News. Поканата и материалите се публикуват и на интернет страницата на дружеството.

Съветът на директорите осигурява правото на всички акционери да изразяват мнението си, както и да задават въпроси по време на Общото събрание. 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, Съветът на директорите представя образец на пълномощно, Правила за гласуване чрез пълномощник.

В устройствените актове на дружеството не е предвидена възможност за гласуване по електронен път.

Съветът на директорите осъществява ефективен контрол, като създава необходимата организация за гласуването на упълномощените лица в съответствие с инструкциите на акционерите и по разрешените от закона начини.

Съветът на директорите е изготвил и приел правила за организирането и провеждането на редовните и извънредните Общи събрания на акционерите на дружеството, които гарантират равнопоставено третиране на всички акционери и правото на всеки от акционерите да изрази мнението си по точките от дневния ред на Общото събрание.

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

Съветът на директорите насърчава участието на акционери в Общото събрание на акционерите, но не е осигурил възможност за дистанционно присъствие чрез технически

средства (вкл. интернет), поради икономическа необоснованост на подобен способ за участие в общото събрание.

3.1.1. 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.

Съветът на директорите 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.

3.1.2. Гарантиране правото на акционерите да бъдат информирани относно взетите решения на Общото събрание на акционерите

Ръководството на „ПАРК АДСИЦ гарантира правото на акционерите да бъдат информирани относно взетите решения на Общото събрание на акционерите.

3.2. Еднакво третиранс 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.

Съветът на директорите гарантира предоставянето на достатъчно информация на инвеститорите относно правата, които дават всички акции от всеки клас преди придобиването им.

3.3. Консултации между акционерите относно основни акционерни права.

Съветът на директорите не препятства 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.

3.4. Сделки на акционери с контролни права и сделки на злоупотреба.

Съветът на директорите 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 Съвета на директорите, като заинтересованите лица се изключват от гласуването. При индикации за преминаване на

законоустановените прагове по чл. 114, ал. 1 от ЗППЦК Съветът на директорите изготвя мотивиран доклад и инициира свикването и провеждането на общо събрание на акционерите, на което да бъдат подложени на гласуване сделките.

4. Разкриване на финансова и нефинансова информация

Съветът на директорите прилага политиката за разкриване на информация в съответствие със законовите изисквания и устройствените актове на дружеството. Корпоративното ръководство е създало и поддържа система за разкриване на информация, която гарантира равнопоставеност на адресатите на информацията (акционери, заинтересовани лица, инвестиционна общност) и не позволява злоупотреби с вътрешна информация.

Ръководството на „ПАРК" АДСИЦ оповестява публично регулираната и вътрешната информация в законоустановените форми, ред и срокове.

Информацията се разкрива пред регулаторния орган и обществеността чрез използване на системата e-register на КФН и чрез информационната система X3News. По този начин информацията достига едновременно до КФН, обществеността и регулирания пазар на ценни книжа.

В съответствие с добрите практики за корпоративно управление, Дружеството поддържа електронна страница с утвърдено съдържание, обхват и периодичност на разкриваната чрез нея информация. Интернет страницата на компанията е www.park.bg

Съдържанието на електронната страница на дружеството покрива изцяло препоръките на Националния кодекс за корпоративно управление.

Чрез публикуването на регулираната и вътрешната информация на електронната страница на дружеството, 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.

5. Заинтересовани лица. Устойчиво развитие

Съветът на директорите на дружеството 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.

„ПАРК" АДСИЦ 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.

В своята политика спрямо заинтересованите лица, „ПАРК" АДСИЦ се съобразява със законовите изисквания. Прилагат се добри пактики на корпоративно управление, изискващи съобразяване със заинтересованите лица в съответствие с принципите за прозрачност, отчетност и бизнес етика.

6. Институционални инвеститори, пазари на финансови инструменти и други посредници.

Съветът па директорите на дружеството осигурява ефективно взаимодействие на компанията с нейните акционери – институционални инвеститори, а също така и с регулираните пазари на финансови инструменти и инвестиционните посредници на тези пазари.

III. Информация по чл. 100 н, ал. 8, т.3 от ЗППЦК. Описание на основните характеристики на системите за вътрешен контрол и управление на риска на „ПАРК" АДСИЦ 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 НККУ не дефинират вътрешно-контролна рамка, която публичните дружества в България да следват.

За целите на изпълнението на задълженията на дружеството по чл. 100н, ал. 8, т. 3 от ЗППЦК при описанието на основните характеристика на системите са ползвани рамките на Международен одиторски стандарт 315.

1. Общо описание на системата за вътрешен контрол и управление на риска.

В дружеството функционира система за вътрешен контрол и управление на риска, която гарантира ефективното функциониране на системите за отчетност и разкриване на информация.

Системата за вътрешен контрол е изградена и функционира и с оглед идентифициране на рисковете, съпътстващи дейността на дружеството и подпомагане тяхното ефективно управление. Съветът на директорите 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.

2. 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.

3. Процес за оценка на рисковете на Дружеството

Процесът на оценка на риска от страна на корпоративното ръководство представлява базата за начина, по който Съветът на директорите на дружеството определя рисковете, които следва да бъдат управлявани.

Съветът на директорите идентифицира следните видове риск, относими към Дружеството и неговата дейност: общи (систематични) и специфични (несистематични) рискове. [1]

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.

Всеки от рисковете, свързани с макросредата – 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 дружеството осъществява своята дейност.

Несистематичните рискове са пряко относими към дейността на Дружеството и зависят предимно от корпоративното ръководство. За тяхното минимизиране се разчита на

[1] Рисковете, пред които дружеството е изправено, са подробно описани в приложенията към междинните финансови отчети и в Годишните доклади за дейността.

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 честите законодателни промени в сектора и се стреми да сведе до минимум потенциалното отрицателно въздействие върху финансовото състояние на Дружеството.

4. 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: идентифициране, 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.

Счетоводното обслужване на „ПАРК" АДСИЦ се осъществява от трето лице, съгласно изискванията на чл.27 от Закона за дружествата със със специална инвестиционна цел и дружествата за секюритизация.

„ПАРК" АДСИЦ прилага Международните стандарти за финансово отчитане (МСФО), приети от Европейския съюз. Текущият контрол за правилното им приложение се извършва от съставителя на финансовите отчети и от Одитния комитет. Допълнително потвърждение за коректността на прилагането на МСФО се получава от външните одитори на дружеството.

5. 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 коригиращи мерки. Корпоративното ръководство извършва текущо наблюдение на контролите чрез периодични дейности, отделни оценки или комбинация от двете.

IV. 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,съгласно разпоредбата на чл.100н ал.8, т.4 от ЗППЦК.

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 31.12.2024 г. акционерите, притежаващи 5 на сто или повече от капитала и правата на глас в общото събрание на дружеството са:

Лицата, притежаващи повече **от пет на сто от акциите**, издадени с право на глас в дружеството са:

Акционер	Брой притежавани акции към 31.12.2024г.	% от гласовете в Общото събрание
„Еуробилд“ ЕООД	2 751 198	28,30%
„Лизинг Финанс“ ЕАД *	373 000	19,99%
„Универсален пенсионен фонд Доверие“ АД	680 315	7,00%
„Професионален пенсионен фонд Доверие“ АД	631 711	6,50%
„Доброволен пенсионен фонд Доверие“ АД	596 012	6,13%
ПОК Съгласие	678 100	6,98%

*Право на глас в Общото събрание - 1 943 000

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.

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.

„ПАРК” АДСИЦ няма акционери със специални контролни права.

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 „ПАРК” АДСИЦ. 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.

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 Устава на дружеството, Общото събрание на акционерите определя броя, избира и освобождава членовете на Съвета на директорите и определя възнаграждението за работата им в него.

Съгласно Устава на дружеството, Съветът на директорите се избира за срок до 5 години. Общото събрание на акционерите може по всяко време да реши извършване на промени в числеността и състава на Съвета на директорите, като членовете на съвета могат да бъдат преизбирани без ограничение.

Членовете на Съвета на директорите, както и прокуристите на Дружеството трябва да имат висше образование и да са лица с добра репутация, с необходимите знания и умения, с квалификация и минимален професионален опит 3 (три) години, съответстващи на осъществяваната от Дружеството дейност и да не са:

1. осъждани за умишлено престъпление от общ характер;
2. обявени в несъстоятелност като едноличен търговец или като неограничено отговорен съдружник в търговско Дружество и да не се намират в производство за обявяване в несъстоятелност;
3. били членове на управителен или контролен орган на Дружество или кооперация, прекратени поради несъстоятелност през последните две години, предхождащи датата на решението за обявяване на несъстоятелността, ако има неудовлетворени кредитори;
4. лишени от право да заемат материалноотговорна длъжност;
5. съпрузи или роднини до трета степен включително, по права или по съребрена линия помежду си или на член на управителен или контролен орган на трето лице по чл. 27, ал. 4 ЗДСИЦДС когато е приложимо.

За членове на Съвета на директорите на Дружеството не могат да бъдат избирани лица, които към момента на избора им не отговарят на изискванията на чл. 10 от ЗДСИЦДС. Изборът на членовете на Съвета на Директорите и преизбирането им за нов мандат изисква предварително одобрение от Комисия за финансов надзор.

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.

Правомощията на Съветът на директорите на „ПАРК" АДСИЦ са посочени в Устава на дружеството.

Съгласно Устава, капитала на дружеството не може да бъде намаляван чрез обратно изкупуване на собствени акции на дружеството.

V. Информация по чл. 100 н, ал. 8, т.5 от ЗППЦК. Състав и функциониране на административните, управителните и надзорните органи на „ПАРК" АДСИЦ и техните комитети.

„ПАРК" АДСИЦ има едностепенна система на управление. Дружеството се управлява и представлява от Съвет на директорите (СД).

Към датата на изготвяне на настоящата декларация, СД на дружеството е в състав:

- ✓ Виолета Вълкова Михайлова;
- ✓ Галина Диянова Георгиева;
- ✓ Здравко Атанасов Стоев

Заседанията на Съвета на директорите са редовни ако са поканени всички негови членове не по-късно от три дни преди датата на заседанието и на него присъстват повече от половината му членове, освен когато в закона или Устава е предвиден друг кворум.

Доколкото в закона или настоящия Устав не се предвижда друго, решенията на Съвета на директорите се вземат с мнозинство от 2/3 (две трети) от гласовете на всички директори.

Съветът на директорите приема правила за работата и вътрешното разпределение на функциите си, избира измежду членовете си Председател и Изпълнителен директор.

Съветът на директорите се събира на редовни заседания най-малко веднъж на 3 месеца или на извънредни заседания, свикани от Председателя.

Всеки член на Съвета на директорите може да поиска от Председателя да свика заседание за обсъждане на отделни въпроси. В този случай Председателят е длъжен да свика заседание, като изпрати уведомление до членовете на Съвета на директорите в тридневен срок преди датата на заседанието, освен ако с оглед спешността на въпроса не се налага заседанието да бъде свикано в по-кратък срок.

В уведомлението за свикване на заседание задължително се посочва мястото, датата, часа на заседанието и предложения дневен ред.

Уведомяването за свикване на заседание не е необходимо за членовете на Съвета на директорите, които на предходното заседания са уведомени за мястото, датата, часа и предложения дневен ред на следващото заседание. Неприсъствалите членове се уведомяват съгласно ал.3 и 4.

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

За решенията на Съвета на директорите се водят протоколи, които се подписват от всички членове, присъствали на заседанието, като се отбелязва как е гласувал всеки от тях по разглежданите въпроси.

Протоколите се водят и съхраняват от директора за връзки с инвеститорите.

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

VI. Информация по чл. 100 н, ал. 8, т.6 от ЗППЦК. 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; когато не се прилага такава политика, декларацията съдържа обяснение относно причините за това.

„ПАРК" АДСИЦ не прилага 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.

ZDRAVKO ATANASOV STOEV

Digitally signed by ZDRAVKO ATANASOV STOEV
Date: 2025.03.27 11:12:55 +02'00'

Здравко Стоев
(Изп. Директор на „ПАРК" АДСИЦ)

ДОКЛАД НА НЕЗАВИСИМИЯ ОДИТОР

До акционерите на ***ПАРК АДСИЦ***

Доклад относно одита на финансовия отчет

Мнение

Ние извършихме одит на финансовия отчет на ***ПАРК АДСИЦ*** („Дружеството"), съдържащ отчета за финансовото състояние към 31 декември 2024 г. и отчета за всеобхватния доход, отчета за промените в собствения капитал и отчета за паричните потоци за годината, завършваща на тази дата, както и пояснителните приложения към финансовия отчет, съдържащо обобщено оповестяване на съществена информация за счетоводната политика и друга пояснителна информация.

По наше мнение, приложеният финансов отчет представя достоверно, във всички съществени аспекти финансовото състояние на Дружеството към 31 декември 2024 г. и неговите финансови резултати от дейността и паричните му потоци за годината, завършваща на тази дата, в съответствие с Международните стандарти за финансово отчитане (МСФО), приети от Европейския съюз (ЕС).

База за изразяване на мнение

Ние извършихме нашия одит в съответствие с Международните одиторски стандарти (МОС). Нашите отговорности съгласно тези стандарти са описани допълнително в раздела от нашия доклад „Отговорности на одитора за одита на финансовия отчет". Ние сме независими от Дружеството в съответствие с Международния етичен кодекс на професионалните счетоводители (включително Международни стандарти за независимост) на Съвета за международни стандарти по етика за счетоводители (Кодекса на СМСЕС), заедно с етичните изисквания на Закона за независимия финансов одит и изразяването на сигурност по устойчивостта (ЗНФОИСУ), приложими по отношение на нашия одит на финансовия отчет в България, като ние изпълнихме и нашите други етични отговорности в съответствие с изискванията на ЗНФОИСУ и Кодекса на СМСЕС. Ние считаме, че одиторските доказателства, получени от нас, са достатъчни и уместни, за да осигурят база за нашето мнение.

Нашето мнение не е модифицирано по отношение на този въпрос.

Съществена несигурност, свързана с предположението за действащо предприятие

Обръщаме внимание на Приложение 3.5 от финансовия отчет, в което се посочва, че собствения капитал на дружеството е под стойността на регистрирания, а именно – собствен капитал 6503 хил.лв, регистриран капитал 9720 хил.лв за годината, завършваща на 31 декември 2024 г. Както е посочено в Приложение 3.5, обстоятелствата, наред с останалите събития, факти и условия, оповестени в него,са индикатор, че е налице съществена несигурност, която би могла да породи значителни съмнения относно способността на Дружеството да продължи да функционира като действащо предприятие.

Нашето мнение не е модифицирано по отношение на този въпрос

Ключови одиторски въпроси

Ключови одиторски въпроси са тези въпроси, които съгласно нашата професионална преценка са били с най-голяма значимост при одита на финансовия отчет за текущия период. Тези въпроси са разгледани като част от нашия одит на финансовия отчет като цяло и формирането на нашето мнение относно него, като ние не предоставяме отделно мнение относно тези въпроси.

Инвестиционни имоти 18 269 хил.лв