

ИНФОРМАЦИЯ

ОТНОСНО ПРАКТИКИТЕ НА КОРПОРАТИВНО УПРАВЛЕНИЕ НА „КУАНТУМ ДИВЕЛОПМЪНТС” АДСИЦ, ЗА 2024 г.

съгласно чл. 100, ал. 8, т. 1, б. „в” от Закона за публичното
предлагане на ценни книжа

Настоящата информация е изготвена от Съвета на директорите в изпълнение на чл. 100н, ал. 8, т. 1, буква „в“ от Закона за публично предлагане на ценни книжа („ЗППЦК“).

„Куантум Дивелопмънтс“ АДСИЦ („Дружеството“) спазва по целесъобразност Националния кодекс за корпоративно управление. Спазването на Националния кодекс за корпоративно управление е на принципа „Спазвай или обяснявай“, т. е. Дружеството спазва препоръките на Кодекса, а при отклонение от тях, Съвет на директорите има задължението да обясни причините за това. Текстът на Националния кодекс за корпоративно управление е обществено достъпен на следния интернет адрес:

<https://nkkk.bg/pdf/NKKU2024-25062024final.pdf>

1. КОРПОРАТИВНО РЪКОВОДСТВО - ИЗБОР И ОСВОБОЖДАВАНЕ НА ЧЛЕНОВЕ НА СЪВЕТА НА ДИРЕКТОРИТЕ, СТРУКТУРА, КОМПЕТЕНТНОСТ

„Куантум Дивелопмънтс“ АДСИЦ има едностепенна система за управление.

- 1.1. Съветът на директорите насочва и контролира независимо и отговорно дейността на Дружеството съобразно установените икономически, социални и екологически приоритети, визия, цели, стратегии на Дружеството и интересите на акционерите и заинтересованите лица:

„Куантум Дивелопмънтс“ АДСИЦ прилага тази практика.

- 1.2. Съветът на директорите следи за резултатите от дейността на Дружеството и при необходимост инициира промени в управлението на дейността:

„Куантум Дивелопмънтс“ АДСИЦ прилага тази практика.

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

„Куантум Дивелопмънтс“ АДСИЦ прилага тази практика.

- 1.4. Членовете на Съвета на директорите се ръководят в своята дейност от общоприетите принципи за почтеност, лоялност и управленска и професионална компетентност. Съветът на директорите приема и спазва Етичен кодекс:

„Куантум Дивелопмънтс“ АДСИЦ не прилага тази практика, тъй като няма писани правила, представляващи Етичен кодекс. В дейността си, Съветът на директорите се ръководи от Устава на Дружеството и ограниченията на действащото законодателство.

- 1.5. Съветът на директорите осигурява и контролира изграждането и функционирането на система за управление на риска, в т. ч. на

рисковете, свързани с киберсигурността, климатичните рискове, рискове по веригата на стойността, както и на система за вътрешен контрол и вътрешен одит:

„Куантум Дивелопмънтс“ АДСИЦ прилага тази практика.

- 1.6. Съветът на директорите насърчава прилагането и съблюдава спазването от страна на дъщерните дружества на възприетите принципи за устойчиво развитие на групово ниво, когато това е приложимо, както и съдейства за утвърждаване на култура за устойчиво развитие;

Куантум Дивелопмънтс АДСИЦ не прилага тази практика поради неприложимост.

- 1.7. Съветът на директорите осигурява и контролира интегрираното функциониране на системите за счетоводство и финансова отчетност и вътрешен контрол:

„Куантум Дивелопмънтс“ АДСИЦ прилага тази практика.

- 1.8. 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:

„Куантум Дивелопмънтс“ АДСИЦ прилага тази практика.

- 1.9. Съветът на директорите се отчита за своята дейност пред Общото събрание на акционерите, включително чрез представяне на доклад за изпълнение на приета политика за възнагражденията;

„Куантум Дивелопмънтс“ АДСИЦ прилага тази практика.

- 1.10. Общото събрание на акционерите избира и освобождава членовете на Съвета на директорите съобразно закона и устройствените актове на Дружеството, както и в съответствие с принципите за непрекъснатост и устойчивост на работата на Съвета на директорите:

„Куантум Дивелопмънтс“ АДСИЦ прилага тази практика.

- 1.11. При предложение за избор на нови членове на Съвета на директорите се спазват принципите за съответствие на компетентност на кандидатите с естеството на дейността на Дружеството и законовата рамка:

„Куантум Дивелопмънтс“ АДСИЦ прилага тази практика.

- 1.12. 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 основания за освобождаване:

„Куантум Дивелопмънтс“ АДСИЦ прилага тази практика.

- 1.13.** Дейността на членовете на Съвета на директорите следва да бъде обект на ежегодна оценка;

„Куантум Дивелопмънтс“ АДСИЦ прилага тази практика.

- 1.14.** Броят на членовете и структурата на Съвета на директорите се определят в устройствените актове на Дружеството;

„Куантум Дивелопмънтс“ АДСИЦ прилага тази практика.

- 1.15.** Съставът на избрания от Общото събрание Съвет на директорите трябва да е структуриран по начин, който да гарантира професионализма, безпристрастността и независимостта на решенията му във връзка с управлението на Дружеството;

„Куантум Дивелопмънтс“ АДСИЦ прилага тази практика.

- 1.16.** Съветът на директорите трябва да осигури надлежно разделение на задачите и задълженията между своите членове. Основна функция на независимите директори е да контролират действията на изпълнителното ръководство и да участват ефективно в работата на Дружеството в съответствие с интересите и правата на акционерите. Препоръчително е председателят на Съвета на директорите да бъде независим директор;

„Куантум Дивелопмънтс“ АДСИЦ прилага тази практика, с изключение на препоръката относно председателя на Съвета на директорите. Това изключение се налага от факта, че Съветът на директорите функционира ефективно в състав от 3 членове и акционерите не са предлагали, нито е било необходимо замяна на независим член на Съвета на директорите. Независимият член гарантира безпристрастност и независимост при взимане на решения на колективния орган на съвета на директорите в съответствие с изменения на Кодекса за корпоративно управление от 2024 год.

Дружеството прилага тази практика.

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

„Куантум Дивелопмънтс“ АДСИЦ прилага тази практика.

- 1.18.** Членовете на Съвета на директорите трябва да имат подходящи знания и опит, които изисква заеманата от тях позиция. След избирането им новите членове на Съвета на директорите следва да бъдат запознати с основните правни и финансови въпроси, свързани с дейността на Дружеството.

Повишаването на квалификацията на членовете на Съвета на директорите следва да бъде техен постоянен ангажимент. В допълнение, членовете на Съвета на директорите трябва да бъдат информирани за новите тенденции в областта на корпоративното управление и устойчиво развитие:

„Куантум Дивелопмънтс“ АДСИЦ прилага тази практика.

- 1.19.** Членовете на Съвета на директорите трябва да разполагат с необходимото време за изпълнение на техните задачи и задължения. Препоръчително е устройствените актове на Дружеството да определят броя на дружествата, в които членовете на Съвета на директорите могат да заемат ръководни позиции:

„Куантум Дивелопмънтс“ АДСИЦ прилага тази практика с изключение на препоръката за определяне на броя дружества, в които членовете могат да заемат ръководни позиции. Това изключение се налага от законодателната рамка относно дейността на Дружеството и задължението на членовете на Съвета на директорите да разкриват публично броят на дружествата, в които упражняват ръководни функции.

- 1.20.** 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 следва да осигури ефективна работа на Дружеството и спазването на законовите изисквания. Препоръчително е броят на последователните мандати на независимите членове да бъде ограничен:

„Куантум Дивелопмънтс“ АДСИЦ прилага тази практика с изключение на препоръката за брой мандати на независими членове. Това се налага от факта, че всички законодателни и вътрешно устройствени актове са спазени и към момента няма искане или предложение от акционер за промяна на Устава на Дружеството, регламентиращ този въпрос (чл. 37, чл. 38 от Устава на Дружеството).

- 1.21** Препоръчително е процедурата за подбор на кандидати за членове на Съвета на директорите да се основава на сравнителна оценка на квалификациите на всеки кандидат и съдържа ясни и обективни критерии, които се прилагат по недискриминационен принцип по време на целия процес с цел постигане на балансирана представеност на двата пола в Съвета на директорите. Процедурата за подбор следва да съдържа мерките за постигане на балансирана представеност на половете, които дружеството ще се стреми да прилага по отношение на членовете на Съвета на директорите и следва да се публикува на електронната страница на дружеството.

Тъй като дружеството е малко предприятие по смисъла на закона към момента не е разработила такива правила. В случай, че бъде освободен член на

Съвета на директорите, „Куантум Дивелопмънтс“ АДСИЦ ще изготви правила за подбор, съобразени изцяло с препоръката от Кодекса за корпоративно управление. Към момента съставът на СД е съобразен с препоръката, като в него са представени и двата пола.

1.22 Членовете на Управителния съвет се очаква да имат познания относно въздействието на климата върху развитието на дружеството като имат ангажимент да утвърждават приоритетите на компанията в областта на устойчивостта и климатичените промени. Получаването и надграждането на тези познания следва да е техен постоянен ангажимент.

„Куантум Дивелопмънтс“ АДСИЦ изпълнява тази препоръка като всички членове на съвета са запознати с политиките за устойчивост, които дружеството спазва.

1.23. Съветът на директорите гарантира, че всички сделки със свързани лица ще се одобряват и осъществяват по начин, който обезпечава надеждното управление на конфликта на интереси и защитава интересите на дружеството и неговите акционери. За целта дружеството следва да има система за избягване на конфликт на интереси при сделки със свързани с дружеството или с тях лица и разкриване на информация.

„Куантум Дивелопмънтс“ АДСИЦ прилага тази практика, като всяка сделка със свързано лице се разкрива на подлежащите на разкриване отчети. Всички сделки, попадащи в обхвата на закона са разкрити на акционерите и са част от тримесечните и годишния доклад за дейността.

1.24. Структурата и броят на членовете на Съвета на директорите трябва да гарантират ефективната дейност на Дружеството.

Дружеството прилага тази практика.

1.25. Препоръчително е процедурата за подбор на кандидати за членове на Управителния съвет да се основава на сравнителна оценка на квалификациите на всеки кандидат и да съдържа ясни и обективни критерии, които се прилагат по недискриминационен начин по време на целия процес на подбор с цел постигане на балансирана представеност на двата пола в Съвета на директорите. Процедурата следва да съдържа мерките за постигане на балансирана представеност на половете и следва да бъде публикувана в електронната страница на дружеството.

„Куантум Дивелопмънтс“ АДСИЦ прилага тази практика, като и двата пола са представени в 3 членния съвет на директорите. При необходимост от обновяване на състава на съвета на директорите или при решение на общото събрание, увличаваща броят на членовете на СД, такава процедура ще бъде публикувана на интернет страницата на дружеството.

1.26. Ежегодно в декларацията за корпоративно управление дружествата да предоставят информация относно представеността на половете в Управителния съвет, мерките предприети с оглед постигането на представеността на половете и съответно оповестява причините, когато целите не са постигнати, както и мерките, които са предприети или предстои да бъдат въведени за постигане на целите.

„Куантум Дивелопмънтс“ АДСИЦ прилага тази практика, когато е приложимо. Към момента дружеството е малко предприятие, акционерното участие е монолитно и ефективността на действията на СД както и специфичния предмет на дейност не предполагат и не налагат промяна на възприетите практики.

2. ВЪЗНАГРАЖДЕНИЕ НА ЧЛЕНОВЕТЕ НА СЪВЕТА НА ДИРЕКТОРИТЕ

2.1. Съветът на директорите, със съдействието на комитета по възнагражденията, когато такъв е създаден, разработва ясна и конкретна политика за възнагражденията на членовете на Съвета на директорите, която се одобрява от Общото събрание на акционерите. Политиката определя принципите за формиране на размера и структурата на възнагражденията и следва да е съобразена с нормативните изисквания по отношение на структура и съдържание:

„Куантум Дивелопмънтс“ АДСИЦ прилага тази практика. Общото събрание на акционерите е приело Политика за определяне и изплащане на възнагражденията на членовете на Съвета на директорите на „Куантум Дивелопмънтс“ АДСИЦ в съответствието с нормативните изисквания на Наредба № 48 от 20.03.2013 г. за изискванията към възнагражденията, издадена от Комисията за финансов надзор.

2.2. В съответствие със законовите изисквания и добрата практика на корпоративно управление размерът и структурата на възнагражденията следва да отчитат:

- Задълженията и приноса на всеки един от членовете 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, както и неговото устойчиво развитие:

„Куантум Дивелопмънтс“ АДСИЦ не прилага тази препоръка, тъй като редът за определяне на възнагражденията е уреден в приетата от

Общото събрание на акционерите Политика за определяне и изплащане на възнагражденията.

- 2.3. Препоръчително е възнаграждението на изпълнителните членове на Съвета на директорите да се състои от постоянен и променлив компонент. Допълнителните стимули следва да бъдат конкретно определени или определяеми и да бъдат обвързани с ясни и конкретни критерии и показатели по отношение на резултатите на Дружеството и/или с постигането на предварително определени от Съвета на директорите цели. Дружеството може да предостави като променливо възнаграждение на изпълнителните членове на Съвета на директорите акции, опции върху акции и други подходящи финансови инструменти. Политиката за възнагражденията следва да обвързва променливото възнаграждение и резултатите от дейността с предварителни критерии, свързани с резултатите и да включва измерими стандарти, които подчертават дългосрочните интереси на дружеството и акционерите пред краткосрочни съображения. Такива измерими стандарти, наред с другото, могат да се отнасят до общата възвращаемост на акционерите и подходящи показатели и подходящи цели и показатели за устойчивост.

„Куантум Дивелопмънтс“ АД СИЦ прилага тази практика.

- 2.4. Възнаграждението на неизпълнителни членове на Съвета на директорите не следва да включва опции върху акции:

„Куантум Дивелопмънтс“ АД СИЦ прилага тази практика.

- 2.5. Общото събрание на акционерите на Дружеството може да гласува на членовете на Съвета на директорите допълнителни възнаграждения под формата на тантиеми в зависимост от реализираните финансови резултати на Дружеството:

„Куантум Дивелопмънтс“ АД СИЦ прилага тази практика.

- 2.6. Разкриването на информация за възнагражденията на членовете на Съвета на директорите е в съответствие с нормативните изисквания и устройствените актове на Дружеството. Акционерите и заинтересованите лица трябва да имат лесен достъп до приетата дружествена политика за определяне на възнагражденията и тантиемите на членовете на Съвета, и доклада за изпълнението и:

„Куантум Дивелопмънтс“ АД СИЦ прилага тази практика.

3. КОНФЛИКТ НА ИНТЕРЕСИ

- 3.1. Членовете на Съвета на директорите трябва да избягват и да не допускат реален или потенциален конфликт на интереси:

„Куантум Дивелопмънтс“ АДСИЦ прилага тази практика.

- 3.2. Процедурите за избягване и разкриване на конфликти на интереси следва да бъдат регламентирани в устройствените актове на Дружеството:

„Куантум Дивелопмънтс“ АДСИЦ прилага тази практика.

- 3.3. Членовете на Съвета на директорите трябва незабавно да разкриват конфликти на интереси и да осигуряват на акционерите достъп до информация за сделки между Дружеството и негови дъщерни дружества от една страна и членове на Съвета на директорите или свързани с него лица:

„Куантум Дивелопмънтс“ АДСИЦ прилага тази практика.

- 3.4. Съветът на директорите създава система за избягване на конфликти на интереси при сделки със заинтересовани лица и разкриване на информация при възникване на такива:

„Куантум Дивелопмънтс“ АДСИЦ прилага тази практика.

- 3.5. Съветът на директорите гарантира, че всички сделки със свързани лица ще се одобряват и осъществяват по начин, който обезпечава надеждно управление на конфликта на интереси и защитава интересите на дружеството и неговите акционери. За целта дружеството следва да има система за избягване на конфликт на интереси при сделки със свързани с дружеството или с тях лица и разкриване на информация при възникване на такива.

Дружеството прилага тази практика

4. ОДИТ И ВЪТРЕШЕН КОНТРОЛ

- 4.1. Корпоративните ръководства, въз основа на писмена препоръка от Одитен комитет, мотивират пред Общото събрание предложението си за избор на одитор, като се ръководят от установените изисквания за професионализъм:

„Куантум Дивелопмънтс“ АДСИЦ прилага тази практика.

- 4.2. Корпоративните ръководства със съдействието на Одитния комитет осигуряват спазването на приложимото право по отношение на независимия финансов одит:

„Куантум Дивелопмънтс“ АДСИЦ прилага тази практика.

- 4.3. Желателно е да се прилага ротационен принцип при предложенията и избора на външен одитор:

„Куантум Дивелопмънтс“ АДСИЦ прилага тази практика.

- 4.4. 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:

„Куантум Дивелопмънтс“ АДСИЦ прилага тази практика.

- 4.5. Препоръчително е изграждането на система за вътрешен контрол, която включително да идентифицира рисковете, съпътстващи дейността на Дружеството и да подпомага тяхното ефективно управление. Тя следва да гарантира и ефективното функциониране на системите за отчетност и разкриване на информация:

„Куантум Дивелопмънтс“ АДСИЦ прилага тази практика.

5. ЗАЩИТА ПРАВТА НА АКЦИОНЕРИТЕ

- 5.1. Корпоративните ръководства гарантират равнопоставеното третиране на всички акционери, включително миноритарните и чуждестранните акционери, и са длъжни да защитават техните права, както и да улесняват упражняването им в границите, допустими от действащото законодателство и в съответствие с разпоредбите на устройствените актове на Дружеството. Корпоративните ръководства осигуряват информираност на всички акционери относно техните права, финансовите резултати на Дружеството и корпоративните събития, чрез системата за разкриване на информация и електронната страница на Дружеството:

„Куантум Дивелопмънтс“ АДСИЦ прилага тази практика.

- 5.2. Всички акционери следва да бъдат информирани за правилата, съгласно които се свикват и провеждат общите събрания на акционерите, включително процедурите за гласуване. Корпоративните ръководства следва да предоставят 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:

„Куантум Дивелопмънтс“ АДСИЦ прилага тази практика.

- 5.3. Препоръчително е корпоративните ръководства да поддържат база данни с контакти на своите акционери, притежаващи 5 или над 5 % от капитала на Дружеството, позволяваща изпращане на директни съобщения до тях или до определено от тях лице;

Дружеството прилага тази практика.

- 5.4. Корпоративните ръководства, по време на Общото събрание, осигуряват правото на всички акционери да изразяват мнението си, както и да задават въпроси:

„Куантум Дивелопмънтс“ АДСИЦ прилага тази практика

- 5.5. Акционерите с право на глас имат възможност да упражняват правото си на глас в Общото събрание на Дружеството лично или чрез представители, а когато устройствените актове на Дружеството предвиждат такава възможност – и чрез кореспонденция и/или по електронен път:

„Куантум Дивелопмънтс“ АДСИЦ прилага тази практика, с изключение на препоръката за упражняване на правото на глас чрез кореспонденция или по електронен път, тъй като няма изразено желание за такава мярка от страна на акционерите в Дружеството, но СД ще предложи изменение на Устава в тази насока.

- 5.6. Корпоративните ръководства осъществяват ефективен контрол, като създават необходимата организация за гласуването на упълномощените лица в съответствие с инструкциите на акционерите или по разрешените от закона начини:

„Куантум Дивелопмънтс“ АДСИЦ прилага тази практика.

- 5.7. Корпоративните ръководства изготвят 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:

„Куантум Дивелопмънтс“ АДСИЦ не прилага тази практика, тъй като редът за организиране и провеждане на Общи събрания на акционерите е достатъчно ясно уреден в ЗППЦК и Устава на Дружеството.

- 5.8. Корпоративните ръководства организират процедурите и реда за провеждане на Общото събрание на акционерите по начин, който не затруднява или осъбява ненужно гласуването:

„Куантум Дивелопмънтс“ АДСИЦ прилага тази практика.

- 5.9. Корпоративните ръководства предприемат действия за насърчаване участието на акционери в Общото събрание на акционерите, вкл. чрез осигуряване на възможност за дистанционно присъствие чрез технически средства (вкл. интернет) в случаите когато това е възможно и необходимо. Препоръчително е всички членове на корпоративните ръководства да присъстват на общите събрания на акционерите на Дружеството:

„Куантум Дивелопмънтс“ АДСИЦ не прилага тази практика, тъй като няма изразено желание за такива мерки от страна на акционерите.

- 5.10.** Текстовете в писмените материали, свързани с дневния ред на Общото събрание, следва да бъдат конкретни и ясни, без да 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:

„Куантум Дивелопмънтс“ АДСИЦ прилага тази практика.

- 5.11.** Дружеството поддържа на електронната си страница специална секция относно правата на акционерите и участието им в Общото събрание на акционерите:

„Куантум Дивелопмънтс“ АДСИЦ прилага тази практика.

- 5.12.** Корпоративните ръководства съдействат 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:

„Куантум Дивелопмънтс“ АДСИЦ прилага тази практика.

- 5.13.** Корпоративните ръководства гарантират правото на акционерите да бъдат информирани относно взетите решения на Общото събрание на акционерите:

„Куантум Дивелопмънтс“ АДСИЦ прилага тази практика.

- 5.14.** Всички акционери от един клас следва да бъдат третирани еднакво:

„Куантум Дивелопмънтс“ АДСИЦ не прилага тази практика, тъй като в Дружеството няма различни класове акционери.

- 5.15.** Всички акции в рамките на един клас дават еднакви права на акционерите от същия клас:

„Куантум Дивелопмънтс“ АДСИЦ не прилага тази практика, тъй като в Дружеството няма различни класове акционери.

- 5.16.** Корпоративните ръководства гарантират предоставянето на достатъчно информация на инвеститорите относно правата, които дават всички акции от всеки клас преди придобиването им:

„Куантум Дивелопмънтс“ АДСИЦ прилага тази практика.

- 5.17.** В границите, допустими от действащото законодателство и в съответствие с разпоредбите на устройствените актове на Дружеството, корпоративното ръководство не може да пречатства 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:

„Куантум Дивелопмънтс“ АДСИЦ прилага тази практика.

- 5.18.** Корпоративните ръководства не допускат 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:

„Куантум Дивелопмънтс“ АДСИЦ прилага тази практика.

6. РАЗКРИВАНЕ НА ИНФОРМАЦИЯ, СВЪРЗАНА С УСТОЙЧИВОТО РАЗВИТИЕ, ФИНАНСОВОТО ОТЧИТАНЕ И ДРУГА КОРПОРАТИВНА ИНФОРМАЦИЯ

- 6.1.** Корпоративните ръководства утвърждават политиката за разкриване на информация в съответствие със законовите изисквания и устройствените актове. При оповестяване на информацията, свързана с устойчивото развитие, финансовото отчитане и другата корпоративна информация, следва да е налице свързаност между различните и компоненти:

„Куантум Дивелопмънтс“ АДСИЦ прилага тази практика, спазвайки нормативните изисквания на ЗППЦК и Наредба № 2 от 09.11.2021 г. на Комисията за финансов надзор. При оповестяването, свързана с устойчиво развитие, доколкото е приложимо, е налице свързаност между различните и компоненти.

- 6.2.** В съответствие с действащото законодателство, приложимо към момента, с приетата политика по предходната точка корпоративните ръководства създават и поддържат система за разкриване на финансова и нефинансова информация:

„Куантум Дивелопмънтс“ АДСИЦ прилага тази практика и разкрива системно информация, свързана с устойчиво развитие, финансово отчитане и друга корпоративна информация.

- 6.3.** Системата за разкриване на финансова и нефинансова информация трябва да гарантира равнопоставеност на адресатите на информацията (акционери, заинтересовани лица, инвестиционна общност) и да не позволява злоупотреби с вътрешна информация:

„Куантум Дивелопмънтс“ АДСИЦ прилага тази практика.

- 6.4.** Корпоративните ръководства трябва да гарантират, че системата за разкриване на информация осигурява пълна, навременна, вярна и разбираема информация, която дава възможност за обективни и информирани решения и оценки:

„Куантум Дивелопмънтс“ АДСИЦ прилага тази практика.

- 6.5. Корпоративните ръководства своевременно оповестяват структурата на капитала на Дружеството и споразумения, които водят до упражняване на контрол съгласно неговите правила за разкриване на информация:

„Куантум Дивелопмънтс“ АДСИЦ прилага тази практика.

- 6.6. В границите на действащото законодателство и в съответствие с разпоредбите устройствените актове на Дружеството корпоративните ръководства гарантират, 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:

„Куантум Дивелопмънтс“ АДСИЦ прилага тази практика.

- 6.7. Корпоративните ръководства утвърждават и контролират спазването на вътрешни правила за изготвяне на годишните и междинните отчети и реда за разкриване на информация

„Куантум Дивелопмънтс“ АДСИЦ прилага тази практика, спазвайки всички норми на ЗППЦК и Наредба № 2 от 09.11.2021 г. на Комисията за финансов надзор.

- 6.8. Корпоративните ръководства приемат вътрешни правила, които осигуряват своевременното оповестяване на всяка съществена периодична и инцидентна информация относно Дружеството, неговото управление, корпоративните му ръководства, оперативната му дейност, акционерната му структура:

„Куантум Дивелопмънтс“ АДСИЦ прилага тази практика.

- 6.9. Препоръчително е, като част от системата за разкриване на информация, разработването и поддържането на интернет страница на Дружеството с утвърдено съдържание, обхват и периодичност на разкриваната чрез нея информация. Препоръчително е разкриваната чрез интернет страницата на Дружеството информация да включва най-малко:

- основна, идентифицираща Дружеството и неговия бизнес модел;
- актуална информация относно акционерната структура, когато е приложимо;
- устройствените актове на Дружеството и приетите политики, имащи отношение към дейността и функционирането на Дружеството;
- информация относно структурата и състава на управителните и контролни органи на Дружеството, както и основна информация относно техните членове, включително и информация за комитети;
- финансови отчети за последните 10 години;

- материалите за предстоящите Общи събрания на акционерите на Дружеството, както и допълнителни такива, постъпили по законов ред. Информация за взетите решения от Общите събрания на акционерите поне за последните три години, вкл. информация за разпределения от Дружеството дивиденди за този период;
- информация за одиторите;
- информация за предстоящи събития;
- информация относно емитираните акции и други финансови инструменти;
- важна информация, свързана с дейността на Дружеството;
- информация за правата на акционерите в т. ч. достатъчно информация относно правото на акционерите да искат включването на въпроси и да предлагат решения по вече включени въпроси в дневния ред на Общото събрание по реда на чл. 223а от Търговския закон;
- информация за контакт с директора за връзки с инвеститорите на Дружеството

„Куантум Дивелопмънтс“ АДСИЦ прилага тази практика.

6.10. Препоръчително е дружествата да поддържат и англоезична версия на корпоративната интернет страницата с аналогично съдържание:

„Куантум Дивелопмънтс“ АДСИЦ прилага тази практика.

6.11. Дружеството периодично следва да разкрива информация за корпоративното управление. Разкриването на информация за корпоративното управление става в съответствие с принципа „спазвай или обяснявай“:

„Куантум Дивелопмънтс“ АДСИЦ прилага тази практика.

6.12. Когато това е приложимо, корпоративните ръководства приемат правила, които осигуряват оповестяване на годишна база на нефинансова информация в съответствие с националното законодателство и приложимото европейско право. В тази връзка корпоративните ръководства трябва да включват към годишните си доклади информация как и до каква степен дейностите на компанията могат да се квалифицират като екологично устойчиви, като например: каква част от оборота му е в резултат на продукти и услуги, които са свързани с икономически дейности, които се квалифицират като екологично устойчиви, каква част от капиталовите му разходи, когато е приложимо, както и каква част от оперативните разходи са свързани с активи или процеси свързани с икономически дейности, които се квалифицират като екологично устойчиви. Когато корпоративното ръководство изготвя отделен доклад за нефинансово отчитане, тази информация следва да бъде включена в доклада.

„Куантум Дивелопмънтс“ АДСИЦ не прилага тази практика, тъй като регулаторната рамка достатъчно ясно определя обхвата и необходимото съдържание на оповестяваната информация.

- 6.13.** Корпоративните ръководства осигуряват оповестяването на всяка съществена периодична и инцидентна информация относно Дружеството посредством канали, които предоставят равнопоставен и навременен достъп до съответната информация от потребителите:

„Куантум Дивелопмънтс“ АДСИЦ прилага тази практика.

7. ЗАИНТЕРЕСОВАНИ ЛИЦА.УСТОЙЧИВО РАЗВИТИЕ

Устойчивото развитие е постигане на баланс между социалните и екологичните принципи, като социално оправдано и екологосъобразно икономическо развитие. То има за цел да отговори на потребностите на настоящото поколение, без да излага на риск способността на бъдещите поколения да посрещат собствените си нужди.

„Куантум Дивелопмънтс“ АДСИЦ не прилага тази практика поради несъвършенства на законодателната рамка и липса на конкретни условия и изисквания, които да определят как дейността на дружеството, предвид спецификата му може да бъде оптимизирана с оглед на екологосъобразно икономическо развитие.

- 7.1.** Корпоративните ръководства трябва да бъдат ангажирани с установяване на конкретни действия и политики относно устойчивото развитие на компанията, включително разкриването на информация, свързана с климата и социални аспекти от дейността им.

„Куантум Дивелопмънтс“ АДСИЦ не прилага тази практика поради ограничения каталог рискове, на които е подложено Дружеството, описвани в публично оповестяваната информация.

- 7.2.** Корпоративното ръководство осигурява ефективно взаимодействие със заинтересованите лица. В допълнение, корпоративното ръководство дава насоки, одобрява и контролира политиката за ангажиране на заинтересованите лица. Към групата на заинтересованите лица се отнасят определени групи лица, на които Дружеството директно въздейства и които от своя страна могат да повлияят на дейността му, в т. ч. доставчици, клиенти, служители, кредитори, групи за обществен натиск и други. Дружеството идентифицира кои са заинтересованите лица с отношение към неговата дейност въз основа на тяхната степен и сфери на влияние, роля и отношение към устойчивото му развитие:

„Куантум Дивелопмънтс“ АДСИЦ прилага тази практика, с изключение на даването на насоки; одобряването и контрола на политика за ангажиране на заинтересованите лица, поради липсата на такава.

- 7.3. В своята политика за ангажиране на заинтересованите лица корпоративните ръководства се съобразяват със законовите изисквания. Корпоративните ръководства гарантират зачитане на правата на заинтересованите лица, установени със закон или по силата на взаимни споразумения с компанията. Добрата практика на корпоративно управление изисква съобразяване със заинтересованите лица в съответствие с принципите за прозрачност, отчетност и бизнес етика и защита на човешките права:

„Куантум Дивелопмънтс“ АДСИЦ прилага тази практика.

- 7.4. Корпоративните ръководства гарантират достатъчна информираност на всички заинтересовани лица относно законово установените им права. Препоръчително е в съответствие с тази политика корпоративните ръководства да изработят и конкретни правила за съобразяване с интересите на заинтересованите лица. Правилата трябва да осигуряват участието на заинтересованите лица и тяхното привличане при решаване на конкретни, изискващи позицията им въпроси. Тези правила следва да гарантират баланса между развитието на Дружеството и икономическото, социалното и екологосъобразното развитие на средата, в която то функционира:

„Куантум Дивелопмънтс“ АДСИЦ прилага тази практика, с изключение на изработването на конкретни правила, тъй като спазва разпоредбите на Закона за публичното предлагане на ценни книжа относно „заинтересованите лица“.

- 7.5. Корпоративните ръководства поддържат ефективни връзки със заинтересованите лица. Препоръчително е периодично, в съответствие със законовите норми и добрата международна практика за разкриване на информация от нефинансов характер Дружеството да информира за икономически, социални и екологични въпроси, касаещи заинтересованите лица, като например: борба с корупцията; работа със служителите, доставчиците и клиентите; социалната отговорност на Дружеството; опазването на околната среда и нарушаване правата на човека:

„Куантум Дивелопмънтс“ АДСИЦ прилага тази практика.

- 7.6. Корпоративните ръководства гарантират правото на своевременен и редовен достъп до относима, достатъчна и надеждна информация относно Дружеството, когато заинтересованите лица участват в процеса на корпоративно управление:

Информация относно практиките на корпоративно управление на
„Куантум Дивелопмънтс“ АДСИЦ

„Куантум Дивелопмънтс“ АДСИЦ прилага тази практика.

Настоящата Информация е приета на заседание на Съвета на директорите на „Куантум Дивелопмънтс“ АДСИЦ и е неразделна част от Годишния доклад за дейността на Дружеството за 2024 г.



Пейо Иванов Николов



Станислав Ненков Ананиев



Мая Живкова Илчова