

Декларация за корпоративно управление на Костенец-ХХИ АД за 2018 г.

(в съответствие с изискванията на чл. 100н, т. 7 и т. 8 от Закона за публично предлагане на ценни книжа (ЗППЦК))

I. Информация относно практиките на корпоративно управление, които се прилагат в Дружеството (съгласно изискванията на чл. 100н, ал. 8, точки 1 и 2 ЗППЦК)

„Костенец-ХХИ“ АД има разработена Програма за добро корпоративно управление, която цели реализиране на основни принципи за добро корпоративно управление, залегнали в *Националния кодекс за корпоративно управление* и *Наръчника за добрите практики в областта на корпоративното управление, развитие на корпоративната социална отговорност и осигуряване на прозрачност в дейността на компаниите и защита на правата на акционерите*, изготвен от Асоциацията на индустриалния капитал в България и Асоциацията на директорите за връзки с инвеститорите в България.

В контекста на горното Дружеството и неговото корпоративно ръководство декларират спазване или неспазване на основните изисквания в *Националния кодекс за корпоративно управление (НККУ)* със съпътстващи обяснения, както следва:

Раздел I. Корпоративни ръководства

Съветът на директорите на Костенец-ХХИ АД осъществява дейността си в съответствие с разпоредбите на българските законови и подзаконовни нормативни актове, както и в изпълнение на устава на Дружеството. Няма допълнително приети политики и правила за работа на управителния орган, в които да бъдат определени: 1) конкретни изисквания за знания и опит (въпреки, че Дружеството е оповестявало подобна информация при избора на нов член на СД в публикуваните материали за общите събрания на акционерите); 2) практики за запознаване на членовете на СД с основни правни и финансови въпроси, касаещи Дружеството; 3) регламентирано обучение и повишаване на квалификация на членовете на СД.

В устройствените актове на Дружеството не е регламентиран изрично броят на дружествата, в които членовете на Съвета на директорите могат да заемат ръководни позиции, не е ограничен броят на последователните мандати на членовете на съвета. В Доклада за дейността на Дружеството за 2018 г. е подадена информация относно участията на членовете на Съвета на директорите на „Костенец-ХХИ“ АД като неограничено отговорни съдружници, притежаването на повече от 25 на сто от капитала на други дружества, както и участията им в управлението на други дружества или кооперации като прокуристи, управители или членове на съвети. През 2018 г. не са били сключвани договори между членовете на СД или свързани с тях лица и Дружеството. Информация относно сделки на Дружеството и членове на съвета се обявяват при наличие на такива в изпълнение на законовите изисквания на ЗППЦК.

Във връзка с прехвърлянето на търговското предприятие на „Костенец-ХХИ“ АД, Дружеството не е осъществявало производствена и търговска дейност считано от 01.03.2016 г.. За 2018 г. на членовете на Съвета на директорите, в това число и на изпълнителните членове не са начислявани парични или непарични възнаграждения. Няма основания за обвързване на резултатите на компанията и възнагражденията на корпоративното и изпълнителното ръководство.

Дружеството няма официално оповестени правила и политика по разкриване на информация, одобрени от Съвета на директорите, но регулярно оповестява изискуемата периодична (тримесечни и годишни финансови отчети) и вътрешна (ad hoc) информация, в изпълнение на законовите изисквания за публично предлагане на ценни книжа и с цел постигане на по-голяма публичност на дейността. Цялата оповестена периодична и друга съществена информация се публикува на сайта на „Костенец-ХХИ“ АД, считано от 2008 година, както и се оповестява посредством информационния сайт www.infostock.bg и БФБ АД.

Съветът на директорите не е приел да спазва Етичен кодекс.

Раздел II. Одит и вътрешен контрол

В предвид вписаното прехвърляне на търговското предприятие на „Костенец-ХХИ“ АД, като съвкупност от права, задължения и фактически отношения, считано от 01.03.2016 г., и неосъществяването на по-нататъшна дейност, е безпредметно съществуването на система за вътрешен контрол и система за управление на рисковете.

Корпоративното ръководство не е подпомагано в дейността си от допълнително създадени комитети. Единствено избраният Одитен комитет има задълженията да внася предложение за избор на външен одитор, като част от писмените материали за общото събрание на акционерите (ОСА) и осъществява преглед на независимостта на регистрирания одитор в съответствие с изискванията на закона и Етичния кодекс на професионалните счетоводители, включително да наблюдава предоставянето на допълнителни услуги от регистрирания одитор. Принципът за ротация при избора на външен одитор не е прилаган в Дружеството през последните три години.

Раздел III. Защита правата на акционерите

Всички акционери, включително миноритарните акционери, се третират равнопоставено. Корпоративното ръководство е одобрило документ *Права на акционерите*, изготвен в съответствие с разпоредбите на Търговския закон и Закона за публично предлагане на ценни книжа. Същият е оповестен на сайта на компанията.

Корпоративното ръководство няма приети конкретни Правила относно провеждането на редовни или извънредни Общи събрания на акционерите на Дружеството, но регулярно оповестява на сайта всички документи във връзка с предстоящи ОСА, включително и Правила за гласуване чрез пълномощник. В материалите за общите събрания на акционерите всички предложения относно основни

корпоративни въпроси се представят като отделни точки в дневния ред на Общото събрание.

Дружеството поддържа на интернет сайта си специална страница относно правата на акционерите, както и секция с всички обявени документи от общи събрания на акционерите, считано от 2009 година, включително и Протоколите от заседанията с обявените резултати в съответните законово определени срокове за оповестяването им. Поканата, материалите и протокола от всяко ОСА се публикуват и чрез медийната агенция Инфосток.

„Костенец-ХХИ“ АД има ясни процедури относно свикване и провеждане на ОСА – редовни и извънредни. Във всяка покана за провеждане на общо събрание на акционерите се разясняват подробно процедурите за упражняване на правото на глас и възможността за участие в заседанието на ОСА, включително и правата на акционерите да включват допълнителни точки по дневния ред на събранието, както и да предлагат решения по вече включени точки от дневния ред. Съгласно устава на Дружеството упражняване на правото на глас в общото събрание на акционерите може да се извърши лично или чрез упълномощено лице.

На провежданите ОСА присъства и представител на корпоративното ръководство, обикновено Изпълнителния директор на Дружеството, на когото могат да бъдат задавани въпроси от финансов, търговски и друг характер, при условие, че не представляват вътрешна информация.

Раздел IV. Разкриване на информация

„Костенец-ХХИ“ АД разкрива периодична, вътрешна и друга информация в съответствие с изискванията на ЗППЦК и актовете по прилагането му.

Като част от системата за разкриване на информация Дружеството поддържа на своята уебстраница секция За инвеститорите, с утвърдено съдържание, обхват и периодичност на оповестяване на информация. Разкриваната чрез корпоративния сайт информация включва:

- основна информация за дружеството и корпоративното му ръководство;
- устройствени актове и възприети политики;
- финансови отчети, считано от 2008 година;
- материали за предстоящи и проведени общи събрания на акционерите, информация за взетите решения посредством публикуваните протоколи, считано от 2009 година;
- информация относно емитирани акции;
- съществена информация, свързана с дейността на дружеството;
- информация за контакт с Директор връзки с инвеститорите;

Дружеството не е оповестявало на корпоративната си страница допълнителна информация за външния одитор, както и информация за членовете на Одитния комитет (но същата се съдържа в материалите за ОСА, във връзка с избора на Одитен комитет). Изрична информация за акционерната структура на Дружеството се съдържа в междинните и годишни финансови отчети.

Дружеството не поддържа актуална англоезична версия на корпоративната си интернет страница.

„Костенец-ХХИ“ АД разкрива информация и посредством информационната медия Инфосток.

Раздел V. Заинтересовани лица

Дружеството идентифицира като заинтересовани лица всички, които имат взаимоотношения от различен характер и взаимен интерес с “Костенец-ХХИ” АД, като предоставя необходимата им информация.

II. Описание на основните характеристики на системите за вътрешен контрол и управление на риска на емитента във връзка с процеса на финансово отчитане (чл. 100н, ал. 8, т. 3 ЗППЦК)

В предвид вписаното прехвърляне на търговското предприятие на „Костенец-ХХИ“ АД, като съвкупност от права, задължения и фактически отношения, считано от 01.03.2016 г. и неосъществяването на по-нататъшна дейност, е безпредметно съществуването на система за вътрешен контрол и система за управление на рисковете, свързани с процеса на финансово отчитане.

III. 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, а именно:

1. Информация относно 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.

През 2018 година не е придобиван, съответно продаван дял от Дружеството, от физическо или юридическо лица, вследствие на което притежаваните дялове да достигнат, надхвърлят или паднат под една от следните граници 10%, 20%, 1/3, 50%.

2. Информация относно притежателите на всички ценни книжа със специални права на контрол и описание на тези права.

В “Костенец-ХХИ” АД няма издадени акции със специални права на контрол и съответно притежатели на такива акции.

3. Информация относно 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 по ценните книжа, са отделени от притежаването на ценните книжа.

Няма ограничения върху правата на глас.

4. Информация относно правилата, с които се регулира назначаването или смяната на членове на съвета и внасянето на изменения в учредителния договор

Съгласно Устава на Дружеството смяната на членовете на СД става с решение на ОСА, взето с обикновено мнозинство. Внасянето на изменения в учредителния договор е с решение на ОСА, взето с мнозинство от 2/3 от представения капитал. Съгласно изискванията на чл. 227, ал. 2 от Търговския закон (ТЗ) решенията за изменения в устава се вземат само ако на Общото събрание на акционерите е представен поне половината от капитала. В устава на “Костенец-ХХИ” АД няма изискване за по-голям кворум.

5. Правомощията на членовете на съвета, и по-специално правото да се емитират или изкупуват обратно акции.

В правомощията на Съвета на директорите на Дружеството е да взема решения за увеличение на капитала до 10 000 000 лв. чрез емитиране на нови акции. Над този размер на увеличение на капитала решението за емитиране на нови акции се взема от Общото събрание на акционерите, с квалифицирано мнозинство от 2/3 от представения капитал. Съгласно изискванията на чл. 227, ал. 2 от ТЗ решенията за увеличение на капитала се вземат само ако на Общото събрание на акционерите е представен поне половината от капитала. В устава на “Костенец-ХХИ” АД няма изискване за по-голям кворум.

Решенията за обратно изкупуване на акции се вземат въз основа на решение на ОСА (член 187б от ТЗ се спазва съответно). Решението се взема с мнозинство 2/3 от представения капитал.

Съветът на директорите на Дружеството няма правомощия във връзка с вземането на решение за обратно изкупуване на акции.

IV. Информация по чл. 100н, ал. 8, т. 5 от ЗППЦК във връзка със състава и функционирането на административните, управителните и надзорните органи и техните комитети.

Дружеството се управлява и представлява от Съвет на директорите, в състав от три до пет физически или юридически лица. Съветът за директорите се избира за срок от 5

(пет) години, като членовете му могат да бъдат преизбирани без ограничения. СД ръководи и представлява дружеството, като решава всички въпроси засягащи дружеството, освен тези от изключителната компетентност на ОСА. В частност СД

1. организира изпълнението на решенията на ОСА;
2. изготвя и предлага на ОСА годишния финансов отчет;
3. определя структурата и длъжностите;
4. взема решения за разпореждане с недвижими имоти и вещни права върху тях, взема решения за даване на гаранции и поемане на поръчителство, за ползване на кредити и кредитиране на трети лица;
5. взема решения за увеличение на капитала на Дружеството до 10 000 000 лв. чрез издаване на нови акции;
6. приема програми, стратегически оперативни планове и бюджет на Дружеството;
7. взема решения по чл.236, ал.2 от ТЗ;
8. изпълнява всички решения, възложени му от ОСА.

Решенията по точки 4, 5, 6 и 7 се вземат с единодушие от всички членове. За решенията на СД се водят протоколи. Протоколите от заседанията представляват търговска тайна. Факти и обстоятелства от тях могат да бъдат публикувани, оповестявани и довеждани до знанието на трети лица, единствено по решение на СД.

Съветът на директорите избира Председател между членовете си. Всеки член на СД може да свика заседание за обсъждане на отделни въпроси. В този случай Председателят е длъжен да свика заседание като изпрати уведомления в едноседмичен срок преди датата на заседанието. При въпроси, чието решение не търпи отлагане, не се спазва срокът за уведомяване.

СД избира от своя състав един или няколко изпълнителни членове, като ги овластява да представляват Дружеството. Изпълнителният/ните директор/и ръководи/дят дейността на Дружеството. Изпълнителният/ните директор/и докладва/т незабавно на Председателят на СД за настъпили обстоятелства, които са от съществено значение за дейността на Дружеството.

Членовете на СД отговарят солидарно за вредите, които са причинили на Дружеството. Всеки член на СД може да бъде освободен от отговорност по решение на ОСА, ако няма вина за настъпили за Дружеството вреди.

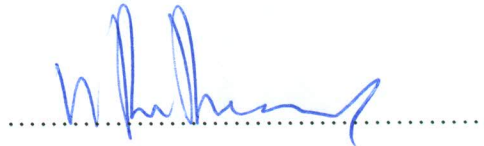
С вписване на прехвърлянето на търговското предприятие на Костенец-ХХИ АД, считано от 01.03.2016 г. в Дружеството няма назначен персонал, съответно ръководен персонал с административни функции, с изключение на Изпълнителните членове на СД.

V. Информация по чл. 100н, ал. 8, т. 6 ЗППЦК във връзка с прилаганата политика по многообразие по отношение на административните, управителните и надзорните органи на емитента

“Костенец-ХХИ” АД няма разписана политика по многообразие, прилагана по отношение административните и управителни органи на Дружеството, тъй като считано от 03 март 2016 година в “Костенец-ХХИ” АД не се осъществява дейност, балансовата стойност на активите е равна на нула и няма назначен персонал. Горното ограничава действията на управителните органи и съответно необходимостта от приемане на тези политики.

25 февруари 2019 г.

Изпълнителен директор:

A handwritten signature in blue ink, consisting of several loops and a long horizontal stroke, positioned above a dotted line.

Иван Апостолов - физически представител
на “ДЕЛИАС ХОЛДИНГ” ЛИМИТЕД