

ДЕКЛАРАЦИЯ ЗА КОРПОРАТИВНО УПРАВЛЕНИЕ НА**„ВЕИ ПРОДЖЕКТ“ АД***(допълнение към Годишния доклад за дейността за 2019 г.)*

В качеството си на емитент на облигации „ВЕИ ПРОДЖЕКТ“ АД е ръководело и организирано своята дейност, спазвайки и прилагайки международно признатите стандарти за добро корпоративно управление. Съветът на директорите разглежда доброто корпоративното управление като съвкупност от правила, механизми и политики за ръководене и контролиране на дружеството, целящи балансиране на интересите на управителните органи, акционерите и трети заинтересовани страни – търговски партньори, кредитори на компанията, потенциални инвеститори.

С Решение № 461-ККУ от 30.06.2016 г., Заместник-председателят на КФН, ръководещ управление „Надзор на инвестиционната дейност“ одобри НККУ като кодекс за корпоративно управление по чл. 100н, ал. 7, т. 1 във връзка с ал. 8, т. 1 от ЗППЦК. „ВЕИ ПРОДЖЕКТ“ АД ще спазва по целесъобразност принципите на Националния кодекс за корпоративно управление (създаден 2007 г. и утвърден от Националната комисия по корпоративно управление, последващо изменен през февруари 2012 година и април 2016 година) и ще извършва дейността си в съответствие с разпоредбите му.

Цялостната организация на дейността на Дружеството през 2019 г. на ежедневна база не дава възможност за изчерпателно изброяване на всички действия, представляващи изпълнение на приетата от „ВЕИ ПРОДЖЕКТ“ АД програма, като в изложеното по-долу са посочени задължителните реквизити съгласно чл. 100н, ал. 8 от ЗППЦК:

1. Информация дали емитентът спазва по целесъобразност:

а) Кодекса за корпоративно управление, одобрен от заместник-председателя на КФН

С Решение № 461-ККУ от 30.06.2016 г., Заместник-председателят на КФН, ръководещ управление „Надзор на инвестиционната дейност“ одобри НККУ като кодекс за корпоративно управление по чл. 100н, ал. 7, т. 1 във връзка с ал. 8, т. 1 от ЗППЦК. „ВЕИ ПРОДЖЕКТ“ АД ще спазва по целесъобразност принципите на Националния кодекс за корпоративно управление (създаден 2007 г. и утвърден от Националната комисия по корпоративно управление, последващо изменен през февруари 2012 година и април 2016 година) и ще извършва дейността си в съответствие с разпоредбите му.

б) друг кодекс за корпоративно управление

Няма.

в) информация относно практиките на корпоративно управление, които се прилагат от емитента в допълнение на кодекса по буква „а“ или буква „б“

Няма допълнителни практики.

2. Обяснение от страна на емитента кои части на кодекса за корпоративно управление по т. 1, буква „а“ или буква „б“ не спазва и какви са основанията за

това, съответно когато емитентът е решил да не се позовава на никое от правилата на кодекса за корпоративно управление – основания за това

Дружеството спазва по целесъобразност принципите на Националния кодекс за корпоративно управление (създаден 2007 г. и утвърден от Националната комисия по корпоративно управление, последващо изменен през февруари 2012 година и април 2016 година), със следните изключения:

Глава първа - КОРПОРАТИВНИ РЪКОВОДСТВА

1.4. Съветът на директорите приема и спазва Етичен кодекс.

Основания: Членовете на Съвета на директорите се ръководят в своята ежедневна дейност от общоприетите принципи за почтеност, управленска и професионална компетентност. Поради това и отчитайки естеството, мащаба и комплексността на дейността на Дружеството не се налага приемането на Етичен кодекс, в който формално да се посочват спазваните от ръководството принципи.

2.3. 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.

Основания: Практиката се прилага частично. Договорите за Управление на членовете на Съвета на директорите в частта им за основания за освобождаване са максимално опростени с цел еднозначното им тълкуване при възникване на спор, доколкото освобождаването става с решение на Общото събрание на акционерите.

3.3. 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.

Основания: Изискванията за назначаване на независим член не се прилагат за Дружества, които са емитенти на облигации.

3.5. Повишаването на квалификацията на членовете на Съвета на директорите следва да бъде техен постоянен ангажимент.

Основания: Практиката се прилага частично, доколкото повишаването на квалификацията на членовете на СД се извършва с оглед конкретните нужди на Дружеството.

3.6. Препоръчително е устройствените актове на дружеството да определят броя на дружествата, в които членовете на Съвета на директорите могат да заемат ръководни позиции.

Основания: Този текст е препоръчителен. Не се поставя ограничения за броя дружества, в които членовете на Съвета на директорите могат да заемат ръководни позиции с оглед естеството, мащаба и комплексността на дейността на Дружеството.

3.7. Препоръчително е броят на последователните мандати на независимите членове да бъде ограничен.

Основания: Този текст е препоръчителен и не се прилага с оглед естеството, мащаба и комплексността на дейността на Дружеството.

4. Възнаграждение

Основания: Дружеството прилага частично практиките по тази точка с оглед качеството му на емитент на облигации.

Информация за изплащаните възнаграждения е представена в Раздел II от Годишния доклад за дейността на Дружеството.

5.2. Процедурите за избягване и разкриване на конфликти на интереси следва да бъдат регламентирани в устройствените актове на дружеството.

Основания: В чл. 28 от Устава са посочени задълженията и ограниченията в правомощията на СД, в това число и относно избягването на конфликти на интереси. С оглед естеството, мащаба и комплексността на дейността на Дружеството, правният механизъм за избягване и разкриване на конфликти на интереси в достатъчна степен гарантира правата на настоящите и потенциални акционери и на дружеството като такова. Дружеството стриктно съблюдава пряко приложимите разпоредби на чл. 237 от ТЗ, както и чл. 19 от Регламент (ЕС) № 596/2014.

6. Комитети

Основания: Дружеството прилага частично практиките по тази точка, доколкото при отчитане естеството, мащаба и комплексността на дейността на Дружеството не е идентифицирана необходимост от създаването на допълнителни комитети.

Глава първа – ДВУСТЕПЕННА СИСТЕМА

Основания: Практиките в тази част са неприложими, доколкото Дружеството е с едностепенна система на управление.

Глава втора - ОДИТ И ВЪТРЕШЕН КОНТРОЛ

19. Желателно е да се прилага ротационен принцип при предложенията и избора на външен одитор.

Основания: С оглед естеството, мащаба и комплексността на дейността на Дружеството не се прилага тази практика извън нормативно предвидената ротация. Съгласно действащия до 02.12.2016 г. ЗНФО, ключовият одитор на одиторско предприятие, както и одитор, който работи пряко чрез индивидуална практика, когато одитират предприятие, извършващо дейност от обществен интерес, трябва да се оттеглят, след като са извършвали одитни ангажименти в продължение на 5 поредни години от датата на назначаване в одитираното предприятие. Те не могат да участват в одита на същото предприятие преди изтичането на две години от оттеглянето си от ангажимента за одит. Подобна разпоредба е предвидена и в действащия от 02.12.2016 г. Закон за независимия финансов одит, където е предвидена задължителна ротация на одитора на всички предприятия от обществен интерес.

20. 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.

Основания: След влизането в сила на новия Закон за независимия финансов одит и съобразно предвидените в него срокове, Дружеството в качеството си на предприятие от обществен интерес създаде одитен комитет и прие правила за дейността му в съответствие с чл. 107, ал. 7 от новия ЗНФО.

21. 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.

Основания: Тази практика се прилага частично. Гарантирането на ефективното функциониране на системите за отчетност и разкриване на информация се извършва от Съвета на директорите и Изпълнителния директор.

Глава трета - ЗАЩИТА ПРАВАТА НА АКЦИОНЕРИТЕ

Дружеството прилага практиките по тази глава при отчитане качеството му на емитент на облигации и неприложимостта на разпоредби относно свикването и провеждането на Общи събрания на акционерите в публичните дружества съгласно ЗППЦК.

Глава четвърта - РАЗКРИВАНЕ НА ИНФОРМАЦИЯ

Основания: Дружеството прилага частично практиките по тази глава. С оглед естеството, мащаба и комплексността на дейността на Дружеството, законовият механизъм за разкриване на информация, предвиден в ЗППЦК, Наредба № 2 на КФН и Регламент 596/2014 г., се явява достатъчен за гарантиране правата на инвеститорите. На следващо място, с оглед естеството, мащаба и комплексността на дейността си Дружеството, в качеството на емитент на облигации, не поддържа интернет страница и няма директор за връзка с инвеститорите. Всички акционери на „ВЕИ ПРОДЖЕКТ” АД имат право да получават информация за воденето на дружествените дела, както и всяка друга информация, съгласно изискванията на закона.

Наред с това Дружеството спазва изискванията на закона за разкриване на информация, която публикува в законоустановените срокове в Комисията за финансов надзор чрез Е-регистър, „Българска фондова борса – София” АД чрез „Екстри” и в „Централен депозитар” АД.

С цел постигане на по-голяма прозрачност при спазване на законовоопределените си задължения, Дружеството информира обществеността за значимите събития, свързани с дейността му, като публикува подлежаща на разкриване информация чрез интернет портала X3 News, достъпна на адрес: <http://www.x3news.com/>.

Глава пета - ЗАИНТЕРЕСОВАНИ ЛИЦА

41. Препоръчително е в съответствие с тази политика корпоративните ръководства да изработят и конкретни правила за отчитане интересите на заинтересованите лица, които правила да осигурят и тяхното привличане при решаване на определени, изискващи позицията им въпроси.

Основания: Този текст е препоръчителен и не се прилага с оглед естеството, мащаба и комплексността на дейността на Дружеството.

42. 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.

Основания: Този текст е препоръчителен и с оглед естеството, мащаба и комплексността на дейността си Дружеството не е идентифицирало нужда да разкрива информация от нефинансов характер извън нормативно предвидените си задължения.

Глава шеста - ИНСТИТУЦИОНАЛНИ ИНВЕСТИТОРИ, ПАЗАРИ НА ФИНАНСОВИ ИНСТРУМЕНТИ И ДРУГИ ПОСРЕДНИЦИ

Основания: Дружеството не прилага практиките по тази глава, защото не е институционален инвеститор, попечител или пазарен оператор по смисъла на закона и не е допуснато до търговия в юрисдикция, различна от тази, в която е учредено. Също така, Дружеството не е отговорно за изготвяне на анализи и консултации, извършвани от упълномощените съветници, анализатори, брокери, рейтингови агенции и други, освен в случаите на ангажирането на такива във връзка с публично предлагане на нови емисии ценни книжа.

3. Описание на основните характеристики на системите за вътрешен контрол и управление на риска на емитента във връзка с процеса на финансово отчитане

Финансовите отчети на Дружеството са изготвени при спазване на българското законодателство и приложимите международни счетоводни стандарти. Отчетите са заверени от независим одитор, който потвърждава съответствието им с българското законодателство и приложимите счетоводни стандарти.

С оглед изискванията на чл. 36, ал. 6 от Закона за счетоводството, в одиторския доклад задължително се изразява становище:

- ✓ съответства ли докладът за дейността на финансовите отчети за същия отчетен период;
- ✓ изготвен ли е докладът за дейността в съответствие с приложимите законови изисквания и заявяват дали в резултат на придобитото познаване и разбиране на дейността на предприятието и обстановката, в която то работи, са установили случаи на съществено невярно представяне в доклада за дейността и посочват характера на невярното представяне;
- ✓ в декларацията за корпоративно управление представена ли е изискваната от съответните нормативни актове информация.

4. 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
- 4.1. 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 декември 2016 г. гласовете в Общото събрание, са разпределени между двама акционери, както следва:

- Румен Проданов Иванов – 50 %;
- Ирена Ангелова Ялъмова – 50 %.

- 4.2. 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

Дружеството няма акционери със специални права на контрол.

- 4.3. 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 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. Крайните срокове за упражняване на правото на глас са съгласно разпоредбите на Търговския закон.

Упражняването на правата по емитираните облигации се извършва съгласно Търговския закон и Закона за публичното предлагане на ценни книжа.

- 4.4. 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 членовете на съвета и внасянето на изменение в учредителния договор

С решение на Общото събрание на акционерите на „ВЕИ ПРОДЖЕКТ“ АД от 07.11.2011 г. е избран Съвета на директорите с 5-годишен мандат. Съгласно Устава на дружеството Съветът на директорите се избира с обикновено мнозинство от представения на Общото събрание на акционерите капитал. Членовете на Съвета могат да бъдат преизбирани без ограничения. След изтичане на мандата им, членовете на Съвета на директорите продължават да изпълняват своите функции до избирането от Общото събрание на нов съвет.

Уставът се променя от Общото събрание с мнозинство 2/3 от всички акции с право на глас в Общото събрание.

Правилата са подробно описани в Устава на дружеството, който е публикуван по

електронното дело на Дружеството в Търговския регистър - <http://www.brra.bg>, давайки възможност на всички трети лица да се запознаят с него.

4.5. 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 съвета, и по-специално правото да се емитират или изкупуват акции

Правомощията на Съвета на директорите са посочени в чл. 30 от Устава на Дружеството.

Към момента Съветът на директорите не е овластен да емитира финансови инструменти на Дружеството, както и да извършва обратно изкупуване на акции, с оглед на което тези дейности се регулират съгласно разпоредбите на Търговския закон и ЗППЦК.

5. Състав и функциониране на административните, управителните и надзорните органи и техните комитети

Членове на съвета на директорите на „ВЕИ ПРОДЖЕКТ“ АД са Румен Проданов Иванов – изпълнителен директор, Ирена Ангелова Ялъмова – председател на Съвета на директорите, и Петър Веселинов Райчев – зам.-председател.

Във финансовия отчет за 2019 г. и в приложения към него Годишен отчет за дейността на Дружеството за 2019 г. се съдържа подробна информация за притежаваните от членовете на СД акции от капитала на Дружеството, получени възнаграждения и/или компенсации, както и за участията на всеки от членовете в контролни и/или управителни органи на други търговски дружества и притежаваните от тях дялове от капитала на други дружества.

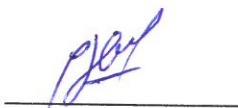
Съветът на директорите взема решения за прехвърлянето или предоставянето на правото за ползване на цялото предприятие; взема решения за разпореждане с активи, стойността на които през настоящата година надвишава половина от стойността на активите на Дружеството в съответствие с последния заверен годишен финансов отчет; взема решения за поемането на задължения или предоставянето на обезпечения на едно лице или свързани лица, размерът на които през текущата година надхвърля стойността на активите на Дружеството в съответствие с последния заверен годишен финансов отчет; взема решения за участие в други дружества; приема собствени процедурни правила, които не трябва да противоречат на разпоредбите на Устава; определя организационната структура и структурата на персонала на Дружеството; приема правила за организацията и дейността на отделните структурни звена на Дружеството; одобрява годишния бюджет и план за дейност на Дружеството; взема решения за придобиване и отчуждаване на недвижими имоти и дълготрайни финансови активи, вземане на инвестиционни заеми, даване на гаранции и поемане на поръчителства, придобиване и предоставяне на лицензии, учредяване на ипотека или залог върху дълготрайни активи на Дружеството и предоставяне на заеми на трети лица; взема решения за издаване на облигации при условията на Раздел IIIA от Устава; назначава и овластява Изпълнителния директор на Дружеството; назначава прокуристи и търговски пълномощници на Дружеството; одобрява сключването на дългосрочни споразумения от съществено значение за дейността на Дружеството; решава всички други въпроси, които не са от изключителната компетентност на Общото събрание по силата на закона или Устава.

След влизането в сила на новия Закон за независимия финансов одит и съобразно предвидените в него срокове, Дружеството в качеството си на предприятие от обществен интерес създаде одитен комитет и прие правила за дейността му в съответствие с чл. 107, ал. 7 от новия ЗНФО.

6. **Описание на политиката на многообразие, прилагана по отношение на административните, управителните и надзорни органи на емитента 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**

Неприложимо съгласно чл. 100н, ал. 12 от ЗППЦК.

Дата: 31.03.2020 г.



Румен Иванов,
изпълнителен директор