

ДЕКЛАРАЦИЯ

за
корпоративно управление по чл.100н, ал.8 от ЗППЦК
от
„Агроенерджи“АДСИЦ, ЕИК 200087788

1. Информация по чл.100н, ал.8, т.1 ЗППЦК: информация относно спазвания от дружеството кодекс за корпоративно управление.

„Агроенерджи“АДСИЦ спазва кодекса за корпоративно управление, утвърден от Националната комисия по корпоративно управление и одобрен от Заместник-председателя на Комисията за финансов надзор, ръководещ управление „Надзор на инвестиционната дейност“, с Решение №461-ККУ/30.06.2016 г., а именно: **Националния кодекс за корпоративно управление**, както и принципите и нормите за корпоративно управление, установени от Закона за публичното предлагане на ценни книжа(ЗППЦК) и Търговския закон(ТЗ). Дружеството счита, че ефективното прилагане на добрите практики за корпоративно управление осигурява прозрачност и независимост, лоялно и отговорно корпоративно ръководство и е част от отговорността на дружеството пред обществото.

Решение за спазване на Националния кодекс за корпоративно управление е взето на заседание на Съвета на директорите на „Агроенерджи“ АДСИЦ, проведено на 30.09.2016 г.

Националният кодекс за корпоративно управление, както и настоящата декларация, са публикувани на интернет-страницата на дружеството на ел.адрес: <http://agroenergy.bg>.

2. Информация по чл.100н, ал.8, т.2 ЗППЦК: информация относно спазването в цялост на кодекса за корпоративно управление/обосноваване на изключения.

„Агроенерджи“АДСИЦ спазва всички релевантни части на Националния кодекс за корпоративно управление. Дружеството не прилага: а) глава първа, чл.7-16 вкл. – поради едностепенната си система на управление; б) глава шеста - поради неотноситимостта ѝ към правната специфика на „Агроенерджи“АДСИЦ (дружество със специална инвестиционна цел за секюритизация на недвижими имоти).

3. Информация по чл.100н, ал.8, т.3 ЗППЦК: описание на основните характеристики на системите за вътрешен контрол и управление на риска във връзка с процеса на финансово отчитане.

Вътрешният контрол и управлението на риска в „Агроенерджи“ АДСИЦ във връзка с процеса на финансово отчитане се осъществява от корпоративното ръководство - Съвета на директорите, който по решение на Общото събрание на акционерите изпълнява и функциите на Одитен комитет на дружеството(вж. т.5.2 по-долу).

Функционира система за вътрешен контрол, която гарантира ефективното функциониране на системите за отчетност и разкриване на информация. Основните характеристики на системите за вътрешен контрол и управление на риска на „Агроенерджи“-АДСИЦ във връзка с процеса на финансово отчитане са следните:

3.1. Наблюдение на процесите по финансово отчитане в предприятието: Дружеството спазва стриктна финансова отчетност в съответствие с Международните стандарти за финансово отчитане. Според изискванията на ЗППЦК, дружеството изготвя периодични финансови отчети и годишен финансов отчет, както и отчети за финансовото състояние на дружеството, информация за които разкрива по реда на ЗППЦК и Наредба № 2 за проспектите при публично предлагане и допускане до търговия на регулиран пазар на ценни книжа и за разкриването на информация.

Вътрешният контрол по отношение на счетоводната система е насочен към постигането на следните цели: а) всички операции да се извършват в съответствие с действащата нормативна уредба и след получаване разрешение от страна на корпоративното ръководство на дружеството; б) всички операции и други счетоводни събития да се отразяват своевременно и надлежно в правилните счетоводни сметки и за съответния отчетен период, така че да позволят изготвянето на финансовите отчети в съответствие с конкретно зададена рамка за финансова отчетност; в) достъпът до активите и регистрите е позволен след съответно разрешение от страна на корпоративното ръководство.

3.2. Наблюдение на ефективността на системите за вътрешен контрол в предприятието и управление на рисковете в дружеството: Ефективността на системата за вътрешен контрол позволява навременно изготвяне и разкриване на достоверни периодични и годишен финансови отчети, както и отчети за финансовото състояние, предоставяни на КФН, БФБ, „Централен депозитар“ АД и обществеността. Одитният комитет следи да не се допускат слабости или нередности при отчитане на финансовите резултати от дейността, а системата за финансово отчитане на дружеството да представя достоверно финансовото състояние. Системата за вътрешен контрол позволява ефективно управление на финансовите ресурси на дружеството и ефективното управление на рисковете.

3.3. Наблюдение на независимия финансов одит в предприятието: В съответствие с изискванията на Закона за счетоводството и Закона за независимия финансов одит, на свои заседания Общото събрание на акционерите в „Агроенерджи“ АДСИЦ по предложение на Одитния комитет избира регистриран одитор, който да извърши проверка и заверка на годишните финансови отчети на дружеството. В последните години за регистриран одитор по предложение на Одитния комитет е избрано „Делойт Одит“ ООД – регистриран одитор, установяващ висок стандарт в дейността по независим финансов одит. Одитът се извършва в стриктно съответствие с нормативните изисквания и приложимите счетоводни стандарти. Регистрираният одитор докладва на Одитния комитет по основните въпроси, свързани с изпълнението на одита, като при необходимост би могъл да обърне внимание върху наличието на слабости в системите за вътрешен контрол на предприятието във връзка с процеса на финансово отчитане.

Независимият финансов одит на „Агроенерджи“ АДСИЦ за 2016 г. е извършен съгласно Закона за независимия финансов одит (отм., ДВ бр.95/29.11.2016 г.) приложим на основание § 5 от ПЗР на Закона за независимия финансов одит (нов, обн., ДВ. бр.95/29.11.2016 г.)

3.4. Приемане на доклада на регистрирания одитор: Преди внасянето му за разглеждане и одобряване от Общото събрание на акционерите, докладът на регистрирания одитор се приема от Одитния комитет.

4. Информация по чл.100н, ал.8, т.4 ЗППЦК: 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) информация по чл.10, пар.1, б. „в“ от Директива 2004/25/ЕО: 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 деня на настоящата декларация значимо пряко акционерно участие в „Агроенерджи“ АД СИЦ притежава „Вентчър Екуити България“-ЕАД, ЕИК 200355640, със седалище и адрес на управление: София 1000, бул. „Патриарх Евтимий“ 22 – 18 475 000 броя акции, представляващи 99.99 % от капитала на дружеството.

б) информация по чл.10, пар.1, б. „г“ от Директива 2004/25/ЕО: притежатели на всички ценни книжа със специални права на контрол и описание на тези права.

Не са налице ценни книжа, включително акции, емитирани от „Агроенерджи“ АД СИЦ, установяващи специални права на контрол. Чл.15 от Устава на дружеството допуска емитирането на привилегировани акции и акции с привилегия за обратно изкупуване, но такива на практика не са емитирани.

Към деня на настоящата декларация капиталът на „Агроенерджи“ АД СИЦ е в размер на 18 500 000 лева, разпределен в 18 500 000 броя обикновени безналични акции с право на глас, всяка - с номинална стойност 1 лев. Книгата за акционерите се води от „Централен Депозитар“ АД. Всяка акция дава право на един глас в Общото събрание на акционерите, право на дивидент и на ликвидационен дял - съразмерно с номиналната ѝ стойност. Правото на глас в Общото събрание на акционерите се упражнява от лицата, вписани в регистрите на „Централен депозитар“-АД като акционери 14 дни преди датата на Общото събрание. Дружеството разпределя дивидент по решение на Общото събрание, по реда и при условията, предвидени в ЗДСИЦ, ЗППЦК, ТЗ и Устава на дружеството. Право да получат дивидент имат лицата, вписани в регистрите на Централен депозитар като акционери на 14-ия ден след датата на Общото събрание, на което е приет годишния финансов отчет и е взето решение за разпределяне на печалбата.

в) информация по чл.10, пар.1, б. „е“ от Директива 2004/25/ЕО: всички ограничения върху правата на глас.

Не са налице ограничения на правото на глас по емитираните от дружеството акции. Всички акции от капитала на дружеството са акции с право на глас.

г) информация по чл.10, пар.1, б. „з“ от Директива 2004/25/ЕО: правила, с които се регулира назначаването или смяната на членове на съвета и внасянето на изменения в учредителния договор.

г.1. назначаване и освобождаване на членове на корпоративното ръководство

Дружеството има едностепенна система на управление – корпоративното му ръководство се осъществява от Съвет на директорите, чиито членове се избират от Общото събрание на акционерите. За приемане на решение на Общото събрание на акционерите за избор/освобождаване на член на Съвета на директорите е необходимо квалифицирано мнозинство – $\frac{3}{4}$ от всички представени на Общото събрание на акционерите акции (чл.37, ал.2 във вр. с чл.31, ал.1, т.4 от Устава).

Мандатът на членовете на Съвета на директорите е 5-годишен, като членовете могат да бъдат преизбирани без ограничения (чл.39 от Устава). Членовете на Съвета на директорите изпълняват задълженията си и след изтичане на мандата – до приемане на решение на Общото събрание за освобождаването им, в съответствие с принципите на устойчивост и непрекъснатост на работата на корпоративните органи. Съветът на директорите се състои от не по-малко от трима и не повече от девет юридически или физически лица(чл.40 от Устава).Към деня на настоящата декларация Съветът на директорите се състои от три физически лица. При избор на нови членове на Съвета на директорите се спазва принципът за съответствие на индивидуалната компетентност с естеството на дейността на дружеството.

г.2. изменения в устава

Изменения в устава на дружеството се извършват по решение на Общото събрание на акционерите, взето с квалифицирано мнозинство - $\frac{3}{4}$ от всички представени на Общото събрание на акционерите акции (чл.37, ал.2 във вр. с чл.31, ал.1, т.1 от Устава), като е необходим кворум повече от половината от всички акции с право на глас (чл.36, ал.1 от Устава). Промените в устава на дружеството подлежат на одобрение от страна на Комисията за финансов надзор преди вписването/обявяването им в Търговския регистър(чл.15 от ЗДСИЦ).

д) информация по чл.10, пар.1, б. „и“ от Директива 2004/25/ЕО: правомощията на членовете на съвета, и по-специално правото да се емитират или изкупуват обратно акции.

Чл.43 от Устава на дружеството установява право на Съвета на директорите да взема решение за увеличаване на капитала на дружеството, но към деня на настоящата декларация това право на Съвета на директорите е преклудирано поради изтичане на преклузивния срок за упражняването му (5 години от вписване на дружеството в Търговския регистър).Съветът на директорите на „Агроенерджи“-АДСИЦ няма правомощия по обратно изкупуване на акции.

5.информация по чл.100н, ал.8, т.5 ЗППЦК: състав и функциониране на административните, управителните и надзорните органи и техните комитети

5.1. Съвет на директорите

Дружеството има едностепенна система на управление – корпоративното му ръководство се осъществява от Съвет на директорите, състоящ се от три физически лица: Данаил Михайлов Каменов, Паулина Стефанова Халачева и Людмил Георгиев Александров. Изпълнителен директор на дружеството е Паулина Халачева.Чл.47 и сл. от Устава на дружеството регламентират организацията на работата на Съвета на директорите. Правомощията на Съвета на директорите са регламентирани в ТЗ, ЗППЦК, ЗДСИЦ и чл.42 и сл. от Устава на дружеството. Съветът на директорите взема решения по всички въпроси, свързани с дейността на дружеството, с изключение на онези, които по силата на закона или съгласно разпоредбите на Устава са от изключителната компетентност на Общото събрание на акционерите.

Съветът на директорите: насочва и контролира независимо и отговорно дейността на дружеството съобразно установените визия, цели, стратегии на дружеството и интересите на акционерите; следи за резултатите от дейността на дружеството и при необходимост инициира промени в управлението на дейността; третира равнопоставено всички акционери, действа в техен интерес и с грижата на добър търговец; осигурява и контролира изграждането и функционирането на система за управление на риска, в т.ч за вътрешен контрол и вътрешен одит; осигурява и контролира интегрираното функциониране на системите за счетоводство и финансова отчетност; дава насоки, одобрява и контролира изпълнението на бизнес плана на дружеството, сделките от съществен характер, както и други дейности, установени в устройствените актове на „Агроенерджи“ АДСИЦ, и се отчита за своята дейност пред Общото събрание на акционерите.

В дейността си членовете на Съвета на директорите се ръководят от общоприетите принципи за почтеност и управленска и професионална компетентност, съгласно Етичния кодекс. С чл.46 от Устава на дружеството, в допълнение на действащата нормативна уредба, са въведени изисквания спрямо членовете на Съвета на директорите относно дължимата от същите грижа и недопускането на реален или потенциален конфликт на интереси. Функционира система за разкриване на конфликт на интереси при сделки със заинтересувани лица по смисъла на ЗППЦК и на Националния кодекс за корпоративно управление и разкриването на информация при възникването на такива. Членовете на Съвета на директорите отговарят солидарно и неограничено за вредите, които са причинили на дружеството. Същите са внесли гаранция за управлението си по реда на чл.116в, ал.2 ЗППЦК.

В съответствие с чл.116в, ал.1 ЗППЦК, дружеството е приело и спазва Политика за възнагражденията на членовете на Съвета на директорите (приета на заседание на Съвета на директорите от 26.09.2013г., одобрена от Общото събрание на акционерите на извънредно заседание, проведено на 14.11.2013 г.). Отчитайки обема на работата на дружеството, възнагражденията на изпълнителните членове на Съвета на директорите са диференцирани от тези на останалите членове. Резултатите от прилагането на Политиката за възнагражденията ежегодно се отчитат пред Общото събрание на акционерите в съответствие с Наредба № 48 от 20.03.2013 г. на КФН за изискванията към възнагражденията.

Съветът на директорите може да овластява прокурист/и с правомощията по чл.21 и сл. от Търговския закон, но към деня на настоящата декларация прокуристи не са овластени.

5.2. Одитен комитет

Доколкото „Агроенерджи“ АДСИЦ е дружество, което извършва „дейност от обществен интерес“, при същото функционира Одитен комитет в изпълнение на Закона за независимия финансов одит. Одитният комитет осигурява надзор по дейностите по вътрешен одит и следи за цялостните взаимоотношения с външния одитор, като: наблюдава процесите по финансово отчитане в предприятието; наблюдава ефективността на системите за вътрешен контрол в предприятието; наблюдава ефективността на системите за управление на рисковете; наблюдава независимия финансов одит в предприятието; извършва преглед на независимостта на регистрирания одитор на предприятието в съответствие с изискванията на закона и Етичния кодекс на професионалните счетоводители; препоръчва на Общото събрание на акционерите избор на регистриран одитор.

Одитният комитет отчита дейността си пред Общото събрание на акционерите веднъж годишно – на редовното Общо събрание, заедно с приемането на годишния финансов отчет.

Към деня на настоящата декларация въз основа на решения на Общото събрание на акционерите Съветът на директорите осъществява функциите и на Одитен комитет на основание чл.40ж, ал.1 от Закона за независимият финансов одит (отм., ДВ бр.95/29.11.2016 г.).

В срока по § 8 от ПЗР на Закона за независимия финансов одит (нов, обн. ДВ бр.95/29.11.2016 г.)ще бъде свикано и проведено Общо събрание на акционерите в „Агроенерджи“-АДСИЦ, което да избере нов състав на одитен комитет и да приеме правила за дейността му в съответствие с чл. 107от Закона за независимия финансов одит (нов, обн. ДВ бр.95/29.11.2016 г.).

б.информация по чл.100н, ал.8, т.6 ЗППЦК: описание на политиката на многообразие, прилагана по отношение на административните, управителните и надзорните органи на емитента.

Към деня на настоящата декларация „Агроенерджи“ АДСИЦ не прилага политика на многообразие. Според чл.100н, ал.12 от ЗППЦК, изискването за прилагане на политика на многообразие не се отнася до малките и средните предприятия, а съгласно критериите по чл.19, ал.4 от Закона за счетоводството, дружеството попада в категория „малко предприятие“.

Настоящата Декларация за корпоративно управление представлява неразделна част от годишния доклад за дейността на „Агроенерджи“ АДСИЦ за 2016 година.

Известно ми е, че за декларираните неверни данни нося наказателна отговорност съгласно Наказателния кодекс.

За „Агроенерджи“ АДСИЦ:



Изпълнителен директор



Паулина Халачева,

София

27.03.2017 г.