



ПРАВИМ ЖИВОТА ПО-СЛАДЪК

ДЕКЛАРАЦИЯ ЗА КОРПОРАТИВНО УПРАВЛЕНИЕ

съгласно чл.100Н, ал.8 от ЗППЦК на

„ЗАХАРНИ ЗАВОДИ“ АД

Настоящата декларация за корпоративно управление се основава на определените от българското законодателство принципи и норми за добро корпоративно управление посредством разпоредбите на Националния кодекс за корпоративно управление, Търговски закон, Закона за публичното предлагане на ценни книжа, Закона за счетоводството, Закона за независимия финансов одит и други закони и подзаконови актове и международно признати стандарти.

Стратегическите цели на корпоративното управление са:

- Равноправно третиране на всички акционери, гарантиране и защита на техните права;
- Подобряване нивото на информационна обезпеченост на акционерите и прозрачност;
- Постигане на прозрачност и публичност на процесите по предоставяне на информация от страна на Дружеството;
- Осигуряване на механизъм за добро управление на Дружеството от страна на управителните органи;
- Възможност за ефективен надзор върху управлението от страна на акционерите и регулаторните органи;

I. Информация по чл. 100н, ал. 8, т.1 от Закона за публично предлагане на ценни книжа

„ЗАХАРНИ ЗАВОДИ“ АД приема и спазва правилата и нормите на Националния кодекс за корпоративно управление /НККУ/, одобрен от заместник - председателя на комисията за финансов надзор с решение № 461-ККУ от 30.06.2016 год.

Действията на ръководството на „ЗАХАРНИ ЗАВОДИ“ АД са в посока на утвърждаване на принципите на добро корпоративно управление, повишаване на доверието на акционерите, инвеститорите и лицата, заинтересовани от управлението на Дружеството.

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

„ЗАХАРНИ ЗАВОДИ“ АД декларира своя ангажимент, относно спазване на основните изисквания и норми на Националния кодекс за корпоративно управление. В тази връзка Дружеството определя политики, към които се придържат Управителните органи на Дружеството, за да се създават необходимите условия и да осигури възможност на акционерите да упражнят в пълна степен своите права.

Управителните органи в Дружеството осигуряват своевременно и точно разкриване на информация по всички въпроси, свързани с Дружеството, включително и финансово положение,

резултатите от дейността, собствеността и управлението на Дружеството. Подпомагат стратегическото управление на Дружеството, ефикасния контрол върху управлението на управителните органи и отчетността им пред Дружеството и акционерите.

„ЗАХАРНИ ЗАВОДИ“ АД е възприело двустепенна система за управление.

Надзорният съвет на „Захарни заводи“ АД се състои от пет члена, двама са независими членове. За периода от 05.08.2009 год. до 14.11.2017 год. Управителният съвет се състои от трима члена, от които един е независим.

На 03.11.2017 год. Надзорният съвет реши да не се преизбират настоящите членове в този състав. Освободените от длъжност членове на Управителния съвет ще бъдат освободени от отговорност след решение на Общото събрание на акционерите при спазване на разпоредбите на Търговския закон и Закона за публичното предлагане на ценни книжа.

На основание чл. 241, ал. 2 от Търговския закон, Надзорният съвет на свое заседание на 03.11.2017 год. избра Управителен съвет от пет члена, от които двама независими.

Членовете на съветите се избират за мандат от три години и могат да бъдат преизбирани без ограничения.

Възнагражденията на членовете на Надзорния и Управителния съвет са определени с договори за управление и Политиката за възнагражденията на управителните и контролните органи на „ЗАХАРНИ ЗАВОДИ“ АД. Възнаграждението на Надзорният съвет е определено в Устава на Дружеството и няма променлива компонента. Определя се на база три средни brutни работни заплати за Дружеството. Възнаграждението на Управителния съвет има постоянна и променлива част. Постоянната част е определена с Договора за управление. Променливата компонента е определена с Политика за възнаграждения на управителните и контролните органи в „ЗАХАРНИ ЗАВОДИ“ АД.

III. Информация по чл. 100н, ал.8, т. 3 от ЗППЦК

В „ЗАХАРНИ ЗАВОДИ“ АД е изградена система за вътрешен контрол, която осигурява функционирането на системите за отчетност и разкриване на информация. Контролните дейности, гарантиращи ефективното функциониране на вътрешния контрол са процедури по разрешаване, процедури по одобряване, процедури по оторизиране, разделяне на отговорностите и задълженията, система за двоен подпис, предварителен контрол за законосъобразност, процедура за пълно, вярно, точно и своевременно отчитане на всички операции, физически контроли, процедури по обработка на информацията, процедури по наблюдение, прегледи на изпълнението и резултатите от дейността, антикорупционни процедури, правила за управление на човешките ресурси, процедури по архивиране и съхранение на информацията и правила за лична почтеност и професионална етика.

IV. Информация по чл.10, параграф 1, букви „в“, „г“, „е“, „з“ и „и“ от директива 2004/25/ЕО на Европейския парламент и съвета от 21 април 2004 , относно предложенията за поглъщане, съгласно разпоредбата на чл. 100н., ал. 8, т. 4 от ЗППЦК

Участията на „ЗАХАРНИ ЗАВОДИ“ АД в капитала на други търговски дружества са подробно описани в т. Информация за дялови участия на емитента, за основните му инвестиции в страната и чужбина (в ценни книжа, финансови инструменти, нематериални активи и недвижими имоти), както и инвестициите в дялови ценни книжа извън неговата икономическа група и

2 | ДЕКЛАРАЦИЯ ЗА КОРПОРАТИВНО УПРАВЛЕНИЕ съгласно чл.100Н, ал.8 от ЗППЦК на ЗАХАРНИ ЗАВОДИ АД за 2017 год.

источниците/начините на финансиране от Доклад за дейността на „ЗАХАРНИ ЗАВОДИ“ АД за 2017 год., към който настоящата декларация е приложение.

„ЗАХАРНИ ЗАВОДИ“ АД няма акции, които да дават специални права на контрол.

Правилата за избор на членовете на Надзорния съвет и Управителния съвет и техните правомощия са уредени в Устава на Дружеството раздел III.

V. Информация по чл.100н, ал.8, т.5 от ЗППЦК

„ЗАХАРНИ ЗАВОДИ“ АД е с двустепенна система на управление – Управителен съвет и Надзорен съвет. Този вид система на управление разделя управленските от контролните функции на Дружеството, процесът на вземане на решения се разпределя между двата органа и това е предпоставка за редуциране на грешки и пропуски. Ефективното взаимодействие между двата съвета гарантира високо ниво на компетентност на управление на Дружеството.

Управителен съвет

1. Функции и задължения

- Управлява Дружеството в съответствие с установените визия, цели и 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 грижа на добър търговец;
- Членовете на Управителния съвет се ръководят в своята дейност от общоприетите принципи за почтеност и управленска и професионална компетентност. Управителният съвет приема и спазва Етичен кодекс, приет на 01.07.2012 год.
- Осигурява и контролира изграждането и функционирането на система за управление на риска, като своевременно информира по надлежен начин Надзорния съвет за своите действия;
- Изгражда в съответствие с насоките дадени от Надзорния съвет финансово информационна система на Дружеството и осигурява нейното надеждно функциониране;
- Надзорният съвет утвърждава предложения от Управителния съвет на Дружеството бизнес плана, сделките от съществен характер и всички други операции и дейности установени в устава на Дружеството;
- Информира и се отчита за своята дейност пред Надзорния съвет. За целта предоставя изискваната в съответните срокове и формат информация;

2. Структура и компетентност

- Структурата и броят на членовете на Управителния съвет гарантират ефективната дейност на Дружеството;
- При предложения за избор на нови членове на Управителния съвет 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 Управителния съвет се определят техните възнаграждения и задължения, критериите за размера на

тяхното възнаграждение, задълженията им за лоялност към Дружеството и основанията за освобождаване;

- Компетенциите, правата и задълженията на членовете на Управителния съвет следват изискванията на закона, устава и стандартите на добрата професионална и управленска практика;

3. Възнаграждения

- В съответствие със законовите изисквания и добрата практика на корпоративно управление, размерът и структурата на възнагражденията на членовете на Управителния съвет отчитат;
 - Задълженията и приноса на всеки един член на Управителния съвет в дейността и резултатите на Дружеството;
 - Възможността за подбор и задържане на квалифицирани и лоялни ръководители;
 - Необходимостта от съответствие на интересите на членовете на Управителния съвет и дългосрочните интереси на Дружеството;
- Възнаграждението на членовете на Управителния съвет се състои от основно възнаграждение и допълнителни стимули;
- Допълнителните стимули са конкретно определени, ясни и обвързани с ясни и конкретни критерии и показатели по отношение на резултатите на Дружеството и с постигането на предварително определени от Надзорния съвет цели;
- Дружеството не предоставя като допълнителни стимули на членовете на Управителния съвет акции, опции върху акции и други подходящи финансови инструменти;
- Разкриването на информация за възнагражденията на членовете на УС е в съответствие със законовите норми и устройствените актове на Дружеството. Акционерите имат лесен достъп до приетата дружествена политика за определяне на възнагражденията и тантиемите на членовете на съвета, както и до информацията, относно получените от тях годишни възнаграждения и допълнителни стимули;

4. Конфликт на интереси

- Членовете на Управителния съвет на „ЗАХАРНИ ЗАВОДИ“ АД избягват и не допускат реален или потенциален конфликт на интереси;
- Процедурите за избягване и разкриване на конфликти на интереси са регламентирани в устройствените актове;
- Членовете на Управителния съвет незабавно разкриват конфликти на интереси и осигуряват на акционерите достъп до информацията за сделки между Дружеството и членовете на съвета и свързани с него лица;
- Управителният съвет и Надзорният съвет гарантират, че всички сделки със свързани лица се одобряват и осъществяват по начин, който обезпечава надеждно управление на конфликта на интереси и защитава интересите на Дружеството и неговите акционери;
- Всеки конфликт на интереси разкрива пред Надзорния съвет. Членовете на Управителния съвет информират Надзорния съвет, относно това дали директно или от името на трети лица имат съществен интерес от каквито и да е сделки или въпроси, които оказват пряко влияние върху Дружеството;

5. Надзорен съвет

- Членовете на Надзорният съвет се избират от Общото събрание на акционерите. Надзорният съвет назначава и контролира Управителния съвет на „ЗАХАРНИ ЗАВОДИ“ АД съобразно разделянето на функциите в рамките на двустепенната структура;

- Надзорният съвет дава насоки на Управителния съвет при определянето на визия, целите и стратегията на „ЗАХАРНИ ЗАВОДИ“ АД и интересите на акционерите и контролира тяхното изпълнение;
- Надзорният съвет дава насоки на Управителния съвет при изграждането на система за управление на риска, финансово информационна система и контролира тяхното функциониране;
- Надзорният съвет контролира спазването на законите и правилата залегнали в Устава на „ЗАХАРНИ ЗАВОДИ“ АД;
- Надзорният съвет осъществява своята дейност при ефективен обмен на информация с Управителния съвет;
- Надзорният съвет веднъж годишно оценява дейността на Управителния съвет и работата на всеки негов член;
- Надзорният съвет третира равнопоставено всички акционери, действа в техен интерес и с грижата на добър търговец;
- При изпълнението на своите задължения членовете на Надзорния съвет имат достъп до необходимата информация за дейността.
- Назначава и освобождава членовете на Управителния съвет съобразно законовите изисквания, Устава на „ЗАХАРНИ ЗАВОДИ“ АД принципите на приемственост и устойчивост на работата на Управителния съвет и стандартите на добра практика на корпоративно управление;

6. Структура и компетентност

- Съставът на Надзорният съвет гарантира независимостта и безпристрастността на решенията и действията на неговите членове;
- Броят на членовете на Надзорния съвет се регламентира от Устава на Дружеството и разпределението на задачите между тях се извършва с решение на Председателя на Надзорния съвет;
- Членовете на Надзорния съвет имат подходящи знания и опит, които изисква заеманата от тях позиция;

7. Възнаграждения на членовете на Надзорния съвет

- На членовете на Надзорния съвет се изплаща само постоянно възнаграждение. Всички членове на Надзорния съвет на „ЗАХАРНИ ЗАВОДИ“ АД получават равни възнаграждения, чийто конкретен размер е определен от Общото събрание на Дружеството.
- На членовете на Надзорния съвет не е предвидено за своята дейност да получават акции или други допълнителни стимули;
- Разкриването на информация за възнагражденията на членовете на Надзорния съвет става в съответствие със законовите норми и Устава на Дружеството;

8. Конфликт на интереси

- Членовете на Надзорния съвет избягват и не допускат реален или потенциален конфликт на интереси;
- Членовете на Надзорния съвет трябва незабавно да разкриват конфликти на интереси и да осигуряват на акционерите достъп до информация за сделки между Дружеството и членове на Надзорния съвет или свързани с него лица;

9. Комитети

- Работата на Надзорния съвет се подпомага от Одитен комитет. Надзорния съвет одобрява предложението на Управителния съвет до Общото събрание на акционерите на „ЗАХАРНИ ЗАВОДИ“ АД за избор на одитен комитет, който отговаря на законовите изисквания и нуждите на Дружеството. Председател на Одитния комитет е г-жа Цанка Ганева.

10. Общо събрание на акционерите

- Ръководството на „ЗАХАРНИ ЗАВОДИ“ АД предоставя достатъчна и навременна информация, относно датата и мястото на провеждане на Общото събрание, както и материали с пълна информация относно въпросите, които ще се разглеждат и решават на събранието.
- Всички акционери на „ЗАХАРНИ ЗАВОДИ“ АД имат право да участват в Общото събрание на акционерите и да изразяват мнението си.
- Акционерите с право на глас имат право да упражняват правото си на глас в Общото събрание на Дружеството лично или чрез представители.
- Ръководството на „ЗАХАРНИ ЗАВОДИ“ АД осъществява ефективен контрол като създава необходимата организация за гласуването на упълномощените лица в съответствие с инструкциите на акционерите или по разрешените от закона начини;
- Ръководството на „ЗАХАРНИ ЗАВОДИ“ АД е изготвило правила за организирането и провеждането на редовните и извънредни Общи събрания на акционерите. Те гарантират равнопоставено третиране на всички акционери и правото на всеки от акционерите да изрази мнението си по точките от дневния ред на Общото събрание;
- Ръководството на „ЗАХАРНИ ЗАВОДИ“ АД организира процедурите и реда за провеждане на Общото събрание на акционерите по начин, който не затруднява или оскъпява ненужно гласуването;
- Всички членове на корпоративното ръководство на „ЗАХАРНИ ЗАВОДИ“ АД присъстват на Общите събрания на акционерите на Дружеството;

11. Материали на Общото събрание на акционерите

- Текстовете в писмените материали, изготвени от „ЗАХАРНИ ЗАВОДИ“ АД и свързани с дневния ред на Общото събрание са конкретни и ясни, 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;
- „ЗАХАРНИ ЗАВОДИ“ АД поддържа на интернет страницата си специална секция за правата на акционерите и участието им в Общото събрание на акционерите;
- Ръководството на Дружеството съдейства на акционерите, имащи право съгласно действащото законодателство да включват допълнителни въпроси в дневния ред на Общото събрание;
- Ръководството гарантира правото на акционерите да бъдат информирани, относно взетите решения на Общото събрание на акционерите;

12. Разкриване на информация

- Ръководството създава и поддържа система за разкриване на информацията. Системата гарантира равнопоставеност на адресатите на информацията и не позволява злоупотреба с вътрешна информация.

- Ръководството гарантира, че системата за разкриване на информацията осигурява пълна, навременна и разбираема информация, която дава възможност за обективни и информирани решения и оценки.
 - Ръководството утвърждава и контролира спазването на вътрешни правила за изготвяне на годишните и междинните отчети и реда за разкриване на информацията. Като част от системата за разкриване на информацията „ЗАХАРНИ ЗАВОДИ“ АД е разработило и поддържа интернет страница на дружеството с утвърдено съдържание, обхвата и периодичност на разкриваната информация. Интернет страницата на дружеството е www.zaharnizavodi.com, раздел „За акционери“
 - Дружеството не поддържа англоезична версия на корпоративната интернет страница .
 - Акционерите могат да се запознаят с отчетите на „ЗАХАРНИ ЗАВОДИ“ АД при посещение в офиса на дружеството и на интернет страницата на Комисията за финансов надзор и в системата X3News.
 - Одобрените от Общото събрание на акционерите годишен финансов отчет, годишен консолидиран финансов отчет, докладите за дейността и одиторските доклади са достъпни и на сайта на Търговския регистър при Агенцията по вписванията, като се направи справка по партидата на „ЗАХАРНИ ЗАВОДИ“ АД.
 - Създадена е длъжност „Директор за връзка с инвеститорите“, който изпълнява задълженията си съгласно ЗППЦК: изпраща в законоустановения срок на материали за свикване на Общо събрание до всички акционери, поискали да се запознаят с тях, навременно изпраща всички необходими отчети и уведомления на Групата до Комисията за финансов надзор, регулирания пазар, на който се търгуват ценните книжа на „ЗАХАРНИ ЗАВОДИ“ АД и Централния депозитар, води и съхранява верни и пълни протоколи от заседания на НС на „ЗАХАРНИ ЗАВОДИ“ АД, води регистър за изпратените материали и уведомления до КФН, БФБ, Централен депозитар и обществеността , както и за постъпилите искания и предоставената информация. Директорът за връзки са инвеститорите се отчита за дейността си пред акционерите на Годишното Общо Събрание на акционерите.
 - Съгласно законите изисквания, „ЗАХАРНИ ЗАВОДИ“ АД уведомява Комисията и широката публика, за промените в Устава си, в управителните и контролните си органи, при откриване на производство по несъстоятелност, при решение за преобразуване на дружеството, при изменение на търговската дейност, които засягат или могат да засегнат пряко или непряко цената на акциите и др. като по този начин се реализира правото на акционерите на информация за „ЗАХАРНИ ЗАВОДИ“ АД
13. Заинтересувани лица
- Корпоративното управление на Дружествата от ГРУПАТА „ЗАХАРНИ ЗАВОДИ“ осигурява ефективно взаимодействие със заинтересуваните лица. Към тази група 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, и други. Дружествата идентифицират кои са заинтересуваните лица с отношение към неговата дейност въз основа на тяхната степен и сфери на влияние, роля и отношение към устойчивото му развитие. Ръководството на ГРУПАТА „ЗАХАРНИ ЗАВОДИ“ АД се съобразява със законите изисквания. Приложение към тези отношения имат принципите за прозрачност, отчетност и бизнес етика.

VI. Информация по чл.100н, ал. 8, т.6 от ЗППЦК

ГРУПАТА „ЗАХАРНИ ЗАВОДИ“ АД не прилага политика на многообразие по отношение на управителните и надзорните органи на Дружествата във връзка с аспекти, като възраст, пол или образование и професионален опит.

06.03.2018 год.

ИЗПЪЛНИТЕЛЕН ДИРЕКТОР:


/ Валентина Ралева /

ЧЛЕН НА УПРАВИТЕЛНИЯ СЪВЕТ:


/ Георги Шарков /