

ДОКЛАД
за корпоративно управление
на „ДЕКОТЕКС“ АД през 2017 г.

Настоящия Доклад за корпоративно управление е изгoten в съответствие с изискванията на чл. 40, ал. 1 и 2 от Закона за счетоводството и чл. 100н, ал. 7, т. 1 от Закона за публично предлагане на ценни книжа и е неразделна част от Годишния доклад за дейността на „ДЕКОТЕКС“ АД за 2017г.

„ДЕКОТЕКС“ АД прилага Програма за добро корпоративно управление съгласно установените международни практики и в съответствие с Националния кодекс за добро корпоративно управление. Тази програма урежда основните насоки и принципи на доброто корпоративно управление на дружеството, съгласно международно признатите стандарти и при спазване на българските законови и подзаконови актове.

Програмата за прилагане на международно признатите стандарти за добро корпоративно управление е приета на заседание на СД на „ДЕКОТЕКС“ АД.

„ДЕКОТЕКС“ АД е публично дружество, което през 2017г. се присъедини към Националния кодекс за корпоративно управление. Съветът на директорите на дружеството изрази ангажираността си да се съобразява и да прилага основните принципи и добри практики на корпоративно управление, заложени в Националния кодекс за корпоративно управление

През отчетната 2017г. дейността на корпоративното ръководство е осъществявана в пълно съответствие с нормативните изисквания, заложени в ЗППЦК и актовете по прилагането му, в устава на дружеството, както и в Националния кодекс за корпоративно управление. Програмата за корпоративно управление на дружеството също е съобразена със заложените в Кодекса изисквания и препоръки.

От датата на присъединяване към Националния кодекс дружеството е осъществявало дейността си в пълно съответствие с неговите принципи и разпоредби.

Корпоративното ръководство на „ДЕКОТЕКС“ АД споделя разбирането за корпоративното управление, като балансирано взаимодействие между акционери, ръководството на дружеството и заинтересованите лица. За тях доброто корпоративно управление означава лоялно и отговорно ръководство, прозрачност и независимост, както и отговорност на дружеството пред обществото.

Действията на ръководството и служителите на „ДЕКОТЕКС” АД са в посока утвърждаване на принципите за добро корпоративно управление, повишаване на доверието на акционерите, инвеститорите и лицата, заинтересовани от управлението и дейността на дружеството..

Настоящият доклад има за цел да представи информация на инвеститорите на дружеството и всички заинтересовани лица относно конкретните действия и мерки, предприети от корпоративното ръководство на „ДЕКОТЕКС” АД, относно спазване на основните принципи на Кодекса и добрите практики в областта на корпоративното управление.

I. КОРПОРАТИВНО РЪКОВОДСТВО

„ДЕКОТЕКС” АД има едностепенна система на управление.

Всички членове на Съвета на директорите отговарят на законовите изисквания за заемане на длъжността им. Изборът на членовете на Съвета на директорите на дружеството става посредством прозрачна процедура, която осигурява освен всичко останало и навременна и достатъчна информация относно личните и професионални качества на кандидатите за членове. Броят на последователните мандати на членовете на Съвета на директорите следва да осигури ефективна работа на дружеството и спазване на законовите изисквания.

Броят на членовете и структурата на Съвета на директорите се определят в Устава на дружеството. Съставът на Съвета на директорите гарантира независимостта и безпристрастността на оценките и действията на неговите членове по отношение функционирането на дружеството. Съветът на директорите управлява независимо и отговорно дружеството в съответствие с установените визия, цели, стратегии на дружеството и интересите на акционерите. Съветът на директорите установява и контролира стратегическите насоки за развитие на дружеството.

Съветът на директорите на „ДЕКОТЕКС” АД се състои от трима членове. Членовете на Съвета на директорите имат подходящите знания и опит, които изисква заеманата от тях позиция.

Съветът на директорите осигурява спазването на законовите, нормативните и договорните задължения на дружеството. Съветът на директорите дава насоки, одобрява и контролира изпълнението на бизнес плана на дружеството, сделки от съществен характер, както и други дейности, установени в устройствените му актове. Съветът на директорите дефинира политиката на дружеството по отношение на разкриването на информация и връзките с инвеститорите, предоставя на акционерите изискваната по време и формат от устройствените актове на дружеството информация. По време на своя мандат членовете на Съвета на директорите се ръководят в своята дейност от общоприетите принципи за

почтеност и управленска и професионална компетентност. Съветът на директорите се отчита за своята дейност пред Общото събрание на акционерите.

Общото събрание на акционерите определя възнаграждението на членовете на Съвета на директорите. Възнаграждението на членовете на Съвета на директорите съответства на тяхната дейност и задължения и не се обвързва с резултатите от дейността на дружеството.

Не е предвидено членовете на Съвета на директорите да бъдат компенсирали за своята дейност с акции, опции върху акции и други подходящи финансови инструменти.

Разкриването на информация за възнагражденията на членовете на Съвета на директорите е в съответствие със законовите норми и устройствените актове на дружеството. Акционерите имат лесен достъп до информацията за възнагражденията на членовете на Съвета на директорите в Годишния доклад.

Членовете на Съвета на директорите не допускат реален или потенциален конфликт на интереси.

II. ОДИТ И ВЪТРЕШЕН КОНТРОЛ

В дружеството е създаден и функционира Одитен комитет. Одитният комитет се избира от общото събрание на дружеството. Одитният комитет наблюдава процесите по финансово отчитане в предприятието, извършващо дейност от обществен интерес; наблюдава ефективността на системите за вътрешен контрол в предприятието; наблюдава ефективността на системите за управление на рисковете в предприятието; наблюдава независимия финансов одит в предприятието; извършва процедура по подбор и преглед на независимостта на регистрирания одитор на предприятието в съответствие с изискванията на Закона за независим финансов одит, включително наблюдава извършването на независимия финансов одит на дружеството; информира членовете на Съвета на директорите за резултатите от проведените задължителен одит на дружеството. Одитният комитет отчита дейността си пред Общото събрание на акционерите веднъж годишно заедно с приемането на годишния финансов отчет.

По предложение на Одитния комитет, Регистрирания одитор, избран от Общото събрание на акционерите на „ДЕКОТЕКС“ АД за проверка и заверка на годишния финансов отчет на дружеството за 2017 г. е Жанета Стойчева, регистриран одитор дипл.№ 674.

В „ДЕКОТЕКС“ АД има разработена и функционираща система за управление на риска и вътрешен контрол, която гарантира правилното идентифициране на рисковете, свързани с дейността на дружеството и подпомага ефективното им управление, обезпечава адекватното функциониране на системите за отчетност и разкриване на информация.

Система за вътрешен контрол непрекъснато се усъвършенства спрямо изискванията на законодателството и добрите практики. Към 31.12.2017г. са приети от Съвета на директорите следните вътрешно- фирмени нормативни актове:

- Наредба за документооборота
- Счетоводна политика

Съгласно чл. 100н, ал. 8, т. 4 от ЗППЦК, в Приложението на ГФО е оповестена следната информация в съответствие с изискванията чл. 10, параграф 1 от Директива 2004/25/EО:

- Значими преки или косвени акционерни участия /включително пирамидални структури и кръстосани акционерни участия/
- Притежателите на всички ценни книжа със специални права на контрол и описание на тези права;
- Наличието на ограничения върху правата на глас на акционерите;
- Правилата с които се регулира назначаването или смяната на членове на Съвета на директорите и внасянето на изменения в Устава на дружеството;
- Правомощията на членовете на Съвета на директорите за правото на емилиране и обратно изкупуване на акции.

III. ЗАЩИТА ПРАВАТА НА АКЦИОНЕРИТЕ

Корпоративното ръководство на „ДЕКОТЕКС“ АД защитава правата на акционерите и гарантира равнопоставеното третиране на всички акционери на компанията, включително миноритарни и чуждестранни.

Дружеството има сключен договор с Централен депозитар за водене на акционерна книга, която отразява актуалното състояние и регистрира настъпилите промени в собствеността.

Корпоративното ръководство осигурява защита на правата на всеки един от акционерите си, чрез:

- Създаване на улеснения за акционерите да участват ефективно в работата на Общите събрания на акционерите чрез своевременно оповестяване на материалите за ОСА.
- Провеждане на ясни процедури относно свикване и провеждане на Общи събрания на акционерите - редовни и извънредни заседания.
- Изготвени правила по представителство на акционер в Общото събрание,

включително представяне на образци от пълномощни на български език.

- Възможност за участие в разпределението на печалбата на „ДЕКОТЕКС“ АД, в случай, че Общото събрание на акционерите приеме конкретно решение за разпределение на дивидент.

- Провеждане на политика към подпомагане на акционерите при упражняването на техните права.

Всички акционери имат право да участват в Общото събрание на акционерите и да изразяват мнението си. Правото на глас в Общото събрание на акционерите може да се упражнява лично и чрез представител от лицата придобили своите акции и вписани в книгата на акционерите най-късно 14 дни преди датата на събранието. Представителят трябва да разполага с изрично, нотариално заверено пълномощно, за конкретно общо събрание, подписано саморъчно от упълномощителя – акционер, да има минималното съдържание, определено с наредба, съгласно представен образец към материалите за събранието. „ДЕКОТЕКС“ АД се задължава да предоставя образец на писменото пълномощно на хартиен носител заедно с материалите за общото събрание или при поискване след свикването му. На акционерите се предоставя възможност да задават въпроси към корпоративното ръководство относно икономическото и финансово състояние и търговската дейност на дружеството, независимо дали въпросите са включени в дневния ред, и при условие, че не засягат обстоятелства, които се считат за вътрешна информация. Уставът на дружеството не предвижда дистанционно участие на акционерите в ОСА.

Корпоративното ръководство на дружеството осъществява ефективен контрол, като създава необходимата организация за гласуването на упълномощените лица в съответствие инструкциите на акционерите или по разрешените от закона начини посредством избрания на ОСА Председател.

Корпоративното ръководство изготвя 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. „ДЕКОТЕКС“ АД публикува в поканата за ОСА всички условия за участие предварително.

Всички предложения относно основни корпоративни събития се представят като отделни точки в дневния ред на Общото събрание, в т.ч. предложението за разпределение на печалба.

Корпоративното ръководство се ангажира да съдейства на акционерите, овластени от съда за включване на допълнителни въпроси в дневния ред на Общото събрание.

„ДЕКОТЕКС“ АД гарантира правото на акционерите да бъдат информирани относно взетите решения на Общото събрание на акционерите, като публикува на електронната страница протокол от проведените ОСА и оповестява протокола пред КФН и обществеността в три дневен срок от провеждане на ОСА.

IV. РАЗКРИВАНЕ НА ИНФОРМАЦИЯ

Приети са правила за вътрешната информация и вътрешните за дружеството лица, които регламентират и задълженията, реда и отговорността за публично оповестяване на вътрешна информация за „ДЕКОТЕКС“ АД/ АД. Забрана за търговия с вътрешна информация и манипулиране на пазара на финансови инструменти.

Съветът на директорите на „ДЕКОТЕКС“ АД счита, че с дейността си през 2017г. е създал предпоставки за достатъчна прозрачност във взаимоотношенията си с инвеститорите, финансовите медии и анализатори на капиталовия пазар.

През отчетната 2017г. дружеството е оповестявало всяка регулирана информация в сроковете и по реда, предвиден в ЗППЦК и актовете по прилагането им.

Корпоративното ръководство утвърждава политиката за разкриване на информация в съответствие със законовите изисквания и устройствените актове.

В дружеството има разработена система от правила за работа с вътрешна информация и нейното своевременно оповестяване. Системата за разкриване на информация гарантира равнопоставеност на адресатите на информацията (акционери, заинтересовани лица, инвестиционна общност) и не позволява злоупотреби с вътрешна информация. Всяка информация се разкрива по предвидения от закона ред: пред КФН, на обществеността и регулирания пазар, след което на електронната страница на компанията. На електронната страница на компанията се поддържа Годишен архив. На нея могат да бъдат намерени обща информация относно дейността на „ДЕКОТЕКС“ АД, инвестиционните проекти на дружеството, междинните и годишни финансови отчети, материали от проведени общи събрания на акционерите, както и информация относно корпоративното ръководство и управление на компанията. Всички акционери, инвеститори и заинтересувани лица могат да получат информация относно предстоящите и вече проведените важни корпоративни събития, заседания на общото събрание на акционерите и планираната инвестиционна политика на „ДЕКОТЕКС“ АД, чрез Директора за връзки с инвеститорите на дружеството.

Публикуването на информация се осъществява чрез използването на оптимален брой информационни канали, както и на сайта на дружеството, така че да се гарантира бързото и разпространение до възможно най-широк кръг лица и то по начин, който не ги дискриминира.

Корпоративното ръководство на „ДЕКОТЕКС“ АД счита, че навременното и пълно оповестяване на информация относно финансовото и икономическо състояние на компанията, дефинирането на рисковете и начините за тяхното преодоляване е от съществено значение за изграждане на доверие от страна на всички заинтересовани лица към политиките на компанията. В тази насока Ръководството е предприело следните инициативи:

➤ Разкриване на периодична и инцидентна информация на регулирания пазар на ценни книжа, посредством избрания директор за връзки с инвеститорите.

➤ Осигуряване на достъп до финансовите отчети на дружеството в КФН и БФБ-София.

Освен чрез електронната страница на компанията инвеститорите получават своевременно информация и чрез X3NEWS. Всички финансови отчети и материалите към тях, предоставяни на Комисията за финансов надзор и „Българска фондова борса-София“ АД са на разположение в пълен нередактиран текст и на електронния сайт на дружеството: www.decotex.org.

Корпоративното ръководство гарантира, че системата за разкриване на информация осигурява пълна, навременна, вярна и разбираема информация, която дава възможност за обективни и информирани решения и оценки. Всяка информация се разкрива незабавно, но не по-късно от края на работния ден, следващ датата на събитието.

Дружеството периодично разкрива информация за корпоративното управление. Разкриването на информация за корпоративното управление става в съответствие с принципа „спазвай или обяснявай“. Принципът изисква в случай на неспазване на някои от препоръките на Кодекса да се представи обяснение за това. „ДЕКОТЕКС“ АД прилага тази практика, като изготвя доклад за прилагането на основните принципи и добри практики за корпоративно управление като самостоятелен документ, неразделна част от годишния доклад за дейността на дружеството.

V. ЗАИНТЕРЕСОВАНИ ЛИЦА

Дружеството приема, че заинтересованите лица са всички лица, които не са акционери и които имат интерес от икономическия просперитет на дружеството – клиенти, доставчици, дистрибутори, банки – кредитори, собственици на облигации и обществеността, като цяло.

СД настърчава сътрудничеството между дружеството и заинтересованите лица за повишаване на благосъстоянието на страните, за осигуряването на стабилно развитие на Дружеството.

В своята политика спрямо заинтересованите лица, Дружеството се съобразява със законовите изисквания, въз основана принципите на прозрачност, отчетност и бизнес етика.

На заинтересованите лица ще бъде предоставяна необходимата информация за дейността на дружеството, актуални данни за финансовото състояние и всичко, което би спомогнало за правилната им ориентация и вземане на решение.

Корпоративното ръководство поддържа ефективни връзки със заинтересованите лица.
„ДЕКОТЕКС“ АД прилага тази практика и разкрива информация към заинтересованите лица посредством оповестяване на регулираната информация към обществеността.

19.02.2018 г.

Изпълнителен директор:



/Васил Йовчев/