

Декларация

корпоративно управление

Декларацията за корпоративно управление на „Добротица БСК” АД в ликвидация е подчинена на принципа „спазвай или обяснявай”.

1. КОРПОРАТИВНО РЪКОВОДСТВО

„Добротица БСК” АД в ликвидация е публично дружество, регистрирано в Добричкия окръжен съд по фирмено дело № 469/1996 г. и Търговския регистър.

Капиталът на дружеството е разпределен в 44 477 бр. акции с номинална стойност 2 /два/ лева за акция. Всяка акция дава право на глас, право на дивидент и ликвидационен дял. Няма акционери със специални контролни права. Основното акционерно участие към 31.12.2021 г. е както следва:

	Брой акции	% от
записания капитал		
„ СТРОЙ БГ“ ЕООД 21 645 бр. акции		48,66
„ ДЕВНЯ ЦИМЕНТ“ АД 11 742 бр. акции		26,40
ФИЗИЧЕСКИ ЛИЦА 11 090 бр. акции		24,94
Общо:	44 477	100%

През 2021 г. не е извършена промяна в размера и структурата на капитала.

Дружеството е прекратено и обявено в ликвидация въз основа на решение на Общо събрание на акционерите от 25.04.2020 г., вписано

в Търговски регистър и Агенция по вписванията на дата 19.05.2020 г. със срок на ликвидация една година.

С посоченото решение на ИОСА за ликвидатор на дружеството е избрана Радостина Иванова Рафаилова-Желева, вписано в ТР при Агенция по вписванията на дата 19.05.2020 г. с месечно възнаграждение определено от Общото събрание на акционерите.

Поканата до кредиторите е вписана в ТР при Агенция по вписванията на дата 04.06.2020 г. На редовно годишно Общо събрание на акционерите, на 20.05.2021 г. по решение на Общото събрание, срока на ликвидацията бе удължен с шест месеца считано от 19.05.2021 г. На 18.12.2021 г. е насрочено Извънредно Общо събрание на акционерите с единствена точка да бъде удължен срока на ликвидацията с три месеца считано от 19.11.2021 година.

През 2021 г. са изготвени всички необходими отчети съгласно Закона за счетоводството, ЗКПО, ЗППЦК и Наредба №2 за проспектите на КФН. Финансовите отчети за тримесечията на 2021 г. са представени на КФН, Българска фондова борса и обществеността в законоустановените срокове.

„Добротица БСК” АД в ликвидация спазва основните препоръки на Глава първа „Корпоративни ръководства” на Националния кодекс за корпоративно управление, по отношение на функциите и задълженията на корпоративните ръководства/ в частност функциите и задълженията на Ликвидатора/ като: управлява отговорно в съответствие с целите и интересите на акционерите, спазва законовите нормативните и договорните задължения на дружеството, отговаря за надлежното функциониране на финансово-информационната система на дружеството, спазва политиката на дружеството и отговаря за своевременното предоставяне на акционерите на всяка информация, на която имат право, в съответствие със законовите уредби и устройствените актове на дружеството, в своята дейност се ръководи от общоприетите принципи за почтеност, управленска и професионална компетентност, спазва етичния кодекс, отчита се за своята дейност пред Общото събрание на акционерите, спазва и не допуска реален или потенциален конфликт на интереси.

„ Добротица БСК” АД в ликвидация не спазва основните препоръки на Глава първа „Корпоративни ръководства” на Националния кодекс за корпоративно управление по отношение на структурата, избор на корпоративните ръководства, поради спецификата на правната си форма – дружеството е в ликвидация и се представлява от Ликвидатор.

Дружеството има разработена система за управление на риска и вътрешен одит.

Има изградена система за счетоводна отчетност и одобрена счетоводна политика, съответстваща на Националните счетоводни стандарти.

В Устава на дружеството няма приета система за избягване на конфликти на интереси при сделки със свързани лица и разкриване на информация при възникване на такива. При определяне на лицата като свързани и заинтересоване се използват дефинициите, дадени от ЗППЦК, а именно:

- ✓ Заинтересовани лица по смисъла на чл. 114, ал.6 от ЗППЦК са членовете на управителните и контролните органи на публичното дружество, лицата- представители на юридически лица, членове на такива органи, неговият прокурист, лица, които пряко и/или непряко притежават най-малко 25 на сто от гласовете на Общото събрание на дружеството или го контролират, а при сделки на дъщерно дружество- членовете на управителните органи и контролните му органи, лицата- представители на юридически лица, членове на такива органи, неговият прокурист, лица, които пряко и/или непряко притежават най-малко 25 на сто от гласовете в Общото събрание на дружеството, различни от публичното дружество, както и свързаните с тях лица, когато те:

- 1) са страна, неин представител или посредник по сделката или в тяхна полза се извършват сделките или действията, или
- 2) притежават пряко и/или непряко поне 25 на сто от гласовете в общото събрание или контролират юридическо лице, което е насрещна страна, неин

- представител или посредник по сделката или в чиято полза се извършват сделките или действията
- 3) са членове на управителни или контролни органи, представители на юридическо лице по т. 1 и 2.
- ✓ Свързани лица по смисъла на §1, т. 13 от ДР на ЗППЦК са:
- 1) лицата, едното от които контролира другото лице или негово дъщерно дружество;
 - 2) лицата, чиято дейност се контролира от трето лице;
 - 3) лицата, които съвместно контролират трето лице;
 - 4) съпрузите, роднините по права линия без ограничения, роднините по сребърна линия до четвърта степен включително.
- ✓ Контрол по смисъла на §1, т. 14 от ДР на ЗППЦК е налице, когато едно лице:
- 1) притежава, включително чрез дъщерно дружество или по силата на споразумение с друго лице, над 50 на сто от броя на гласовете в общото събрание на едно дружество или друго юридическо лице; или
 - 2) може да определя пряко или непряко повече от половината от членовете на управителния или контролен орган на едно юридическо лице; или
 - 3) може по друг начин да упражнява решаващо влияние върху вземането на решения във връзка с дейността на юридическо лице.

През отчетната 2021 г. са сключвани сделки със свързани лица и заинтересовани лица по смисъла на дефинициите, дадени от ЗППЦК.

2. ОДИТ И ВЪТРЕШЕН КОНТРОЛ

Ликвидаторът подпомаган от Комитета по одит, писмено мотивира пред Общото събрание на акционерите предложението си за избор на Одитор, като се ръководи от установените изисквания за професионализъм. Прилага се ротационен принцип при предложенията и избора на външен одитор. Системата за отчетност и разкриване на информация функционира ефективно в съответствие със законодателството и вътрешните актове.

Дейността на ликвидатора произтича от целта на ликвидацията да подготви дружеството за заличаването му от Търговския регистър, като правен субект. Основните дейности на ликвидатора са свързани с:

- ✓ Реализиране на дружествените вземания,
- ✓ Осребряване на наличното имущество,
- ✓ Изплащане на задълженията,
- ✓ Разпределяне на остатъчното имущество.

Ликвидаторът носи същата отговорност за дейността си по ликвидацията, както управителите и другите изпълнителни органи на търговските дружества.

Конкретните задачи, които трябва да изпълни ликвидатора са:

- ✓ Да покани кредиторите да предявят вземанията си, като поканата се обяви в Търговския регистър
- ✓ Да уведоми НАП за започналата ликвидация
- ✓ Да състави начален Баланс и Отчет към датата на прекратяване на дружеството
- ✓ Да извършва всяка година годишно приключване
- ✓ Да довърши текущите сделки и събере вземанията, да осребри имуществото
- ✓ Да съхранява и опазва активите и информацията от погиване, кражби и злоупотреба
- ✓ Да осигури пълно. Вярно, точно и своевременно осчетоводяване на всички операции
- ✓ Да удовлетвори кредиторите
- ✓ Да състави заключителен баланс и да разпредели имуществото, което е останало след удовлетворяване на кредиторите
- ✓ Да поиска заличаване на дружеството в Търговския регистър при Агенция по вписванията.

Годишният финансов отчет на „Добротица БСК” АД – в ликвидация подлежи на независим финансов одит, като по този начин се постига независимо мнение за начина, по който последният е изготвен и

представен. Дружеството изготвя и поддържа счетоводната си отчетност в съответствие с Националните счетоводни стандарти.

Годишният финансов отчет на „Добротица БСК” АД – в ликвидация, за отчетната 2021 година е заверен от регистриран одитор Мария Людмилова Нунева, гр. Варна с рег. № 0611/2005 г. за проверка и заверка на ГФО, за 2021 г. избран на Редовно годишно общо събрание на акционерите на 14.05.2021 г.

Ликвидаторът е създал всички необходими условия за ефективно извършване на всички необходими процедури, определени от Закона за независимия одит, въз основа на които могат да изразят независимо одиторско мнение относно достоверното представяне във всички аспекти на същественост във финансовите отчети на дружеството.

Независимият финансов одит обхваща процедури за постигане на разумна степен на сигурност:

- ✓ за спазване принципите на счетоводството съгласно приложимата счетоводна база;
- ✓ до колкото счетоводната политика на одитираното предприятие е целесъобразна за неговата дейност и е съвместима с приложимата счетоводна база и счетоводните политики, използвани в съответния отрасъл;
- ✓ за последователността на прилагането на оповестената счетоводна политика съгласно приложимата счетоводна база;
- ✓ за ефективността на системата на вътрешния контрол, ограничена до постигане целите на одита;
- ✓ за процеса на счетоводното приключване и изготвянето на финансовия отчет

- ✓ за достоверността и необходимата за потребителите обхватност на представената и оповестена във финансовия отчет информация съгласно приложимата счетоводна база
- ✓ за съответствието между информацията във финансовия отчет и тази в доклада за дейността на ръководството на одитираното предприятие, както и всяка друга информация, която органите на управление на предприятието предоставят заедно с одитирания финансов отчет.

3. ЗАЩИТА НА АКЦИОНЕРИТЕ

Ликвидаторът гарантира равнопоставеното третиране на всички акционери, включително миноритарните и чуждестранните акционери, и е длъжен да защитава техните права.

„Добротица БСК” АД –в ликвидация спазва основните препоръки на Глава трета „ Защита на акционерите” на Националния кодекс за корпоративно управление специфика на правната си норма /дружеството е в ликвидация/, както:

- ✓ Акционерите с право на глас имат възможност да упражняват правото си на глас на Общото събрание на дружеството лично или чрез представители, / към материалите за ОСА се прилага винаги примерно пълномощно/,
- ✓ При провеждане на общо събрание на акционерите се гарантира равнопоставено третиране на всички акционери да изразят мнението си по всички въпроси от дневния ред,
- ✓ Дружеството има приета Политика за защита правата на акционерите,
- ✓ Дружеството има приета Програма за общуване с акционерите

- ✓ Общото събрание на акционерите се организира по начин, който не затруднява или оскъпява ненужно гласуването,
 - ✓ Материалите на ОСА свързани с дневния ред са конкретни и ясни всички предложения относно основни корпоративни събития се представят като отделни точки в дневния ред,
 - ✓ На интернет страницата на дружеството се представят всички материали по дневния ред на ОСА, както и протоколите,
 - ✓ Гарантира се правото на акционерите да бъдат информирани относно взетите решения на ОСА.
- Правната форма и устройствените актове на Дружеството определят равнопоставеното третиране на всички акционери и защитават техните права, и улесняват упражняването им в границите, допустими от действащото законодателство.

4. РАЗКРИВАНЕ НА ИНФОРМАЦИЯ /чл. 100н, ал1 и чл.37а от Наредба №2/

Дружеството има политика за разкриване на информация в съответствие със законовите изисквания и устройствените актове.

В съответствие с приетата Програма и политика корпоративно управление „Добротица БСК” АД – в ликвидация е създадо и поддържа система за разкриване на информация.

Чрез приетата система за разкриване на информация „Добротица БСК” АД – в ликвидация гарантира равнопоставеност на адресатите на информацията / акционери заинтересовани лица, инвестиционна общност/ и не позволява злоупотреби с вътрешна информация, както и че системата за разкриване на информация осигурява пълна,

навременна вярна и разбираема информация, която дава възможност за обективни и информирани решения и оценки.

„Добротица БСК” АД – в ликвидация има утвърдени вътрешни правила за изготвяне на годишните и междинните отчети и реда за разкриване на информация по начин, който да гарантира спазването на приетата политика за разкриване на информация.

„Добротица БСК” АД – в ликвидация е публично по смисъла на ЗППЦК и има сключен договор с информационна система за оповестяване на регулираната по смисъла на Закона за публично предлагане на ценни книжа информация пред обществеността, регулирания пазар www.investor.bg, КФН и X3News.

„Добротица БСК” АД – в ликвидация има и поддържа интернет страница на дружеството с утвърдено съдържание, обхват и периодичност на разкриваната чрез нея информация – www.bg-transbeton.com.

Дружеството периодично разкрива информация за корпоративното управление. Разкриването на информация за корпоративното управление става в съответствие с принципа „спазвай или обяснявай”.

5. ЗАИНТЕРЕСОВАНИ ЛИЦА / ЧЛ. 114, АЛ.6 ОТ ЗППЦК/

Корпоративното ръководство осигурява ефективно взаимодействие със заинтересованите лица.

Корпоративното ръководство поддържа връзки със заинтересованите лица, като периодично в съответствие със законовите норми и добрата практика разкрива информация от нефинансов характер за икономически и социални въпроси, за работа със служителите, доставчиците и клиентите, социалната отговорност на дружеството, както и с борба с корупцията.

6. Информация за наличието на предложения за поглъщане/вливане през 2021 година (информация по чл.100н, ал.8, т.4 от ЗППЦК- съответно 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)

Към датата 31.12.2021 г. към „Добротица БСК” АД / в ликвидация / не са отправяни предложения за поглъщане и/или вливане в друго дружество.

6.1. Информация по чл.10, параграф 1, буква ”в” от Директива 2004/25/ЕО относно предложенията за поглъщане – значими преки или косвени акционерни участия(включително косвени акционерни участия пирамидални структури и кръстосани акционерни участия) по смисъла на чл.85 от Директива 2001/34/ЕО.

Дружеството няма значими преки или косвени акционерни участия.

6.2. Информация по чл.10, параграф 1, буква ”г” от Директива/2004/25/ЕО относно предложенията за поглъщане – притежателите на всички ценни книжа със специални права на контрол и описание на тези права.

Капиталът на „Добротица БСК” АД / в ликвидация / е разпределен в 44 477 броя акции с номинал 2 / два /лева всяка. Акциите са обикновени поименни и безналични. Всяка акция дава право на един глас в Общото събрание на акционерите, право на дивидент и на ликвидационен дял, съразмерен на номиналната стойност на акцията.

6.3. Информация по чл.10, параграф 1, буква ”е” от Директива/2004/25/ЕО 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 правата на глас или системи, посредством които чрез сътрудничество с дружеството финансовите права, предоставени на ценните книжа, са отделени от притежаването на ценните книжа.

Правото на глас в Общото събрание на акционерите възниква с пълното изплащане на емисионната стойност на всяка акция и след

вписване на Дружеството, съответно- на увеличението на капитала в търговския регистър.

6.4. Информация по чл.10, параграф 1, буква ”з” от Директива 2004/25/ЕО относно предложенията за поглъщане – правилата, с които се регулира назначаването или смяната на членовете на съвета и внасянето на изменения в учредителния договор.

„Добротица БСК” АД / в ликвидация / има едностепенна форма на управление - Съвет на директорите.

Правилата за работа на Съвета на директорите са регламентирани в Устава на Акционерното дружество „Добротица БСК” АД.

Общото събрание на акционерите, освен другите компетентности, посочени в Устава на Акционерно дружество „Добротица БСК” АД:

- избира и освобождава членовете на Съвета на директорите и определя мандата и възнагражденията им
- назначава и освобождава регистрирани одитори
- назначава ликвидатори при прекратяване на Дружеството
- освобождава от отговорност членовете на Съвета на директорите.

6.5. Информация по чл.10, параграф 1, буква ”и” от Директива 2004/25/ЕО

относно предложенията за поглъщане – правомощията на членовете на съвета и по- специално правото да се емитират или изкупуват обратно акции.

Капиталът на „Добротица БСК” АД / в ликвидация / може да бъде увеличен по решение на Общото събрание на акционерите чрез:

- издаване на нови акции
- увеличаване на номиналната стойност на вече издадени акции
- други допустими от закона начини

намаляването на капитала на Дружеството става по решение на Общото събрание на акционерите, като за намаляването е необходимо решение с 2/3 от гласовете на представените акционери.

В решението трябва да се съдържа целта на намаляването и начина, по който то ще се извърши.

Настоящата Декларация за корпоративно управление представлява неразделна част от годишния финансов отчет към 31.12.2021 година на „Добротица БСК” АД / в ликвидация /.

В тази връзка следва да се счита изпълнено изискването на чл.100н, (7) и (8) от Закона за публично предлагане на ценни книжа и чл.40, ал. 1 и 2 от Закон за счетоводството за изготвяне и включване на Декларация за Корпоративно управление към Годишния доклад за дейността на „Добротица БСК” АД / в ликвидация /.

Настоящата декларация за корпоративно управление на „Добротица БСК” АД – в ликвидация е съставена и подписана на 17.02.2022 г.

Ликвидатор:


/ Радостина Желева /

Добротица БСК АД
гр. Добрич
ЛИКВИДАЦИЯ