

„ТОРГОТЕРМ“ АД ГР. КЮСТЕНДИЛ

Ул. „Овощарска“ № 1
Тел. 078 / 52-81-95 факс 078 / 55-09-43

Декларация

за корпоративно управление

**съгласно чл. 40 ал. 2 т. 1 от ЗС и в изпълнение на чл.
100н, ал. 8 във връзка с ал. 7, т. 1 от ЗППЦК**

Месец 03. 2018 г.

I. Информация по чл. 100н, ал. 8, т. 1 от ЗППЦК

„Торготерм“ АД спазва по целесъобразност Националния кодекс за корпоративно управление, приет от Националната комисия за корпоративно управление и одобрен от КФН, като кодекс за корпоративно управление по чл. 100н, ал.8, т.1, буква „а“ във връзка с ал.7, т.1 от ЗППЦК и осъществява дейността си в пълно съответствие с принципите и разпоредбите залегнали в него.

Торготерм“ АД разглежда доброто корпоративно управление като съвкупност от взаимоотношения между Съвета на директорите на Дружеството, неговите акционери и всички заинтересовани страни – служители, търговски партньори, кредитори на компанията, потенциални и бъдещи инвеститори и обществото като цяло.

Действията на ръководството на „Торготерм“ АД са в посока утвърждаване на принципите за добро корпоративно управление, повишаване доверието на акционерите, инвеститорите и лицата, заинтересовани от управлението и дейността на Дружеството. Утвърдена е практиката за публично оповестяване на всяка информация, която е съществена за дружеството и създадени условия на акционерите да участват ефективно в работата на Общите събрания на акционерите и упражняват в пълна степен своите права.

Торготерм“ АД не прилага други практики на корпоративно управление в допълнение на Националния кодекс за корпоративно управление.

II. Информация по чл. 100н, ал. 8, т. 2, буква „а“ от ЗППЦК

През 2017 година дейността на Съвета на директорите на „Торготерм“ АД е осъществявана в съответствие с нормативните изисквания, добрите практики и принципите заложен в ЗППЦК и актовете по прилагането му, Устава на Дружеството, както и в Националния кодекс за корпоративно управление. Торготерм“ АД прилага препоръките на Националния кодекс за корпоративно управление на принципа „спазвай и обяснявай“. Това означава, че Дружеството спазва Кодекса, а в случай на отклонение ръководството следва да изясни причините за това.

Корпоративно ръководство

Торготерм“ АД се управлява по едностепенна система на управление - Съвет на директорите.

I. Съвет на директорите – функции и задължения

1.1 Съветът на директорите на „Торготерм“ АД управлява независимо и отговорно дейността на Дружеството в съответствие с установените визия, стратегии и цели на Дружеството и интересите на акционерите. Членовете на Съвета на директорите дават гаранция за своето управление в размер на тримесечното им брутно възнаграждение, който размер е определен от Общото събрание на акционерите.

„ТОРГОТЕРМ“ АД прилага тази практика.

1.2 Съветът на директорите на „Торготерм“ АД определя и контролира стратегическите насоки на Дружеството, определя политиката на дружеството в областта

на риска и контролира изграждането и функционирането на системата за управление на риска и вътрешния одит.

„ТОРГОТЕРМ“ АД прилага тази практика.

1.3 Съветът на директорите на „Торготерм“ АД спазва законовите, нормативните и договорни задължения на Дружеството, съгласно приетия Устав и Правила за работа на СД. Той е отговорен за надеждното функциониране на финансово-информационната система на Дружеството.

„ТОРГОТЕРМ“ АД прилага тази практика.

1.4 Съветът директорите дава насоките, одобрява и контролира изпълнението на бизнес плана на Дружеството, сделките от съществен характер, както и други дейности, установени в устройствените му актове.

„ТОРГОТЕРМ“ АД прилага тази практика.

1.5 Съветът на директорите дефинира политиката на Дружеството по отношение на разкриване на информация и връзките с инвеститорите. Контролира и отговаря за своевременното предоставяне на акционерите на всяка информация, на която имат право, в съответствие с изискванията на закона и устройствените актове на дружеството.

„ТОРГОТЕРМ“ АД прилага тази практика.

1.6 По време на своя мандат членовете на Съвета на директорите се ръководят в своята дейност от общоприетите принципи за почтеност, управленска и професионална компетентност. Съветът на директорите спазва приетия Етичен кодекс на Дружеството.

„ТОРГОТЕРМ“ АД прилага тази практика.

1.7. Съветът на директорите на „Торготерм“ АД се отчита за своята дейност пред Общото събрание на акционерите, като изготвя годишен доклад за дейността си и го представя за приемане от ОСА.

„ТОРГОТЕРМ“ АД прилага тази практика.

2. Избор и освобождаване на членовете на Съвета на директорите

2.1 Общото събрание на акционерите избира и освобождава членовете на Съвета на директорите на „Торготерм“ АД съобразно закона и устройствените актове на Дружеството, както и в съответствие с принципите за непрекъснатост и устойчивост на работата на СД. Всички членове отговарят на законовите изисквания за заемане на длъжността им.

„ТОРГОТЕРМ“ АД прилага тази практика.

2.2 В договорите за възлагане на управлението, сключвани с членовете на СД, се определят техните задължения и задачи, критериите за размера на тяхното възнаграждение, задълженията им за лоялност към Дружеството и основанията за освобождаване.

„ТОРГОТЕРМ“ АД прилага тази практика.

3. Структура и компетентност

3.1 Броят на членовете и структурата на Съвета на директорите са определени в Устава на Дружеството. Съветът на директорите се състои от трима членове, избрани за срок от пет години.

„ТОРГОТЕРМ“ АД прилага тази практика.

3.2 Състава на избрания от Общото събрание на акционерите Съвет на директорите е структуриран по начин, който гарантира професионализма, безпристрастността и независимостта на решенията и действията на неговите членове по отношение функционирането на Дружеството.

„ТОРГОТЕРМ“ АД прилага тази практика.

3.3 Съветът на директорите осигурява надлежно разпределение на задачите и задълженията между своите членове. Основната 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 председателя на Съвета на директорите да бъде независим директор.

„ТОРГОТЕРМ“ АД прилага тази практика с изключение на препоръката за председателя на СД, който пост се заема от Изпълнителния директор. Това изключение се налага поради малкия състав на СД на Дружеството – трима души.

3.4 Компетенциите, правата и задълженията на членовете на Съвета на директорите се определят съгласно изискванията на закона, устройствените актове и стандартите за добра професионална и управленска практика.

„ТОРГОТЕРМ“ АД прилага тази практика.

3.5 Членовете на Съвета на директорите трябва да имат подходящите знания и опит, които изисква заеманата от тях позиция. Повишаването на квалификацията на членовете на Съвета на директорите вкл. и на нови членове, следва да бъде техен постоянен ангажимент.

„ТОРГОТЕРМ“ АД прилага тази практика.

3.6 Членовете на Съвета на директорите трябва да разполагат с необходимото време за изпълнение на техните задачи и задължения. Препоръчително е устройствените актове на Дружеството да определят броя на дружествата, в които членовете на Съвета на директорите могат да заемат ръководни позиции.

„ТОРГОТЕРМ“ АД прилага тази практика с изключение на ограничението на броя на дружествата, в които членовете на Съвета на директорите могат да заемат ръководни позиции. В Устава на Дружеството не е определен брой на дружествата, в които членовете на СД могат да заемат ръководни позиции, но принципът се спазва и без да има заложено ограничение.

3.7 Избора на членовете на Съвета на директорите на Дружеството става посредством прозрачна процедура, която осигурява освен всичко останало навременна и достатъчна информация относно личните и професионални качества на кандидатите за членове. Броят на последователните мандати на членовете на Съвета на директорите осигурява ефективна работа на Дружеството и спазването на законовите изисквания и техния брой е неограничен съгласно Устава на Дружеството.

„ТОРГОТЕРМ“ АД прилага тази практика.

4. Възнаграждение

4.1 Размера и структурата на възнагражденията на членовете на Съвета на директорите се одобряват от Общото събрание на Дружеството.

„ТОРГОТЕРМ“ АД прилага тази практика.

4.2 В съответствие със законовите изисквания и добрата практика на корпоративното управление размерът и структурата на възнагражденията отчитат:

4.2.1 Задълженията и приноса на всеки член на Съвета на директорите в дейността и резултатите на Дружеството.

4.2.2 Възможността за подбор и задържане на квалифицирани и лоялни членове на Съвета на директорите.

4.2.3 Необходимостта от съответствие на интересите на членовете на Съвета на директорите и дългосрочните интереси на Дружеството.

„ТОРГОТЕРМ“ АД прилага тази практика.

4.3 Изпълнителният член на Съвета на директорите получава постоянно възнаграждение под формата на определена от Съвета на директорите сума, изплащана при условията и в сроковете на сключения между него и Дружеството договор за управление.

„ТОРГОТЕРМ“ АД прилага тази практика.

4.4 Членовете на Съвета на директорите, на който не е възложено управлението, получават постоянно възнаграждение под формата на определена от Общото събрание на акционерите сума, изплащана при условията и в сроковете на сключените между тях и Дружеството договори за управление.

„ТОРГОТЕРМ“ АД прилага тази практика.

4.5 Тантиемите на членовете на Съвета на директорите и Изпълнителния директор на Дружеството задължително се определят от Общото събрание на акционерите и са в зависимост от реализираните финансови резултати на Дружеството.

„ТОРГОТЕРМ“ АД прилага тази практика.

4.6 Разкриването на информация за възнагражденията на членовете на Съвета на директорите е в съответствие със законовите норми и устройствените актове на Дружеството:

4.6.1 Информация за възнагражденията на изпълнителния член на Съвета на директорите и останалите двама членове се представя в тримесечните и годишния финансови отчети и се публикуват на интернет страницата: www.torgoterm-bg.com

„ТОРГОТЕРМ“ АД прилага тази практика.

5. Конфликт на интереси

5.1 Членовете на Съвета на директорите се стремят да избягват и да не допускат реален или потенциален конфликт на интереси.

„ТОРГОТЕРМ“ АД прилага тази практика.

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

„ТОРГОТЕРМ“ АД прилага тази практика.

5.3 Членовете на Съвета на директорите се стремят да разкриват незабавно конфликти на интереси и да осигуряват на акционерите достъп до информация за сделки между Дружеството и членове на Съвета на директорите или свързани с него лица.

„ТОРГОТЕРМ“ АД прилага тази практика.

5.4 Всеки конфликт на интереси в Дружеството се разкрива на Съвета на директорите.

„ТОРГОТЕРМ“ АД прилага тази практика.

5.5 Потенциален конфликт на интереси съществува тогава, когато Дружеството възнамерява да осъществи сделка с юридическо лице, в което:

5.5.1 Член на Съвета на директорите или свързани(заинтересовани) с него лица имат финансов интерес.

5.5.2 Член на Съвета е член на Управителен съвет, Надзорен съвет или Съвет на директорите на друго юридическо лице.

„ТОРГОТЕРМ“ АД съблюдава и не допуска конфликт на интереси.

6. Комитети

6.1 Съветът на директорите се подпомага от комитети и определя необходимостта от тяхното създаване съобразно спецификата на дружеството.

„ТОРГОТЕРМ“ АД прилага тази практика.

6.2 В съответствие с изискванията на действащото законодателство и въз основа на определените от него критерии, Съветът на директорите предлага на Общото събрание на акционерите на Дружеството да избере одитен комитет в състав, който отговаря на законовите изисквания и конкретните нужди на Дружеството.

„ТОРГОТЕРМ“ АД прилага тази практика.

6.3 Комитетите следва да се създадат въз основа на писмено определена структура, обхват от задачи, начин на функциониране и процедури за отчитане. Одитния комитет на „ТОРГОТЕРМ“ АД е в състав от трима души с 3-годишен мандат определен от Общото събрание на акционерите. Членовете на Одитния комитет отговарят на изискванията на ЗНФО.

„ТОРГОТЕРМ“ АД прилага тази практика.

6.4 Съветът на директорите се подпомага от създадения Комитет за условия на труд в областта на здравословните и безопасни условия на труд.

„ТОРГОТЕРМ“ АД прилага тази практика.

II. Одит и вътрешен контрол

1. Съветът на Директорите, 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.

„ТОРГОТЕРМ“ АД прилага тази практика.

2. Съвета на Директорите осигурява спазването на приложимото право по отношение на независимия финансов одит.

„ТОРГОТЕРМ“ АД прилага тази практика.

3. Прилага се ротационен принцип при предложенията и избора на външен одитор. Одиторите се избират от Общото събрание на акционерите за всяка финансова година.

„ТОРГОТЕРМ“ АД прилага тази практика.

4. 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.

„ТОРГОТЕРМ“ АД прилага тази практика.

5. „Торготерм“ АД има изградена система за вътрешен контрол, която включително идентифицира рисковете, съпътстващи дейността на Дружеството и подпомага тяхното ефективно управление. Системата гарантира и ефективното функциониране на системите за отчетност и разкриване на информацията.

„ТОРГОТЕРМ“ АД прилага тази практика.

III. Защита правата на акционерите

1. Съветът на директорите гарантира равнопоставено третиране на всички акционери, включително миноритарните и чуждестранните акционери, както и защитава техните права.

„ТОРГОТЕРМ“ АД прилага тази практика.

2. Общо събрание на акционерите

2.1 Всички акционери се информират за правилата, съгласно които се свикват и провеждат общите събрания на акционерите, включително процедурите за гласуване. Съветът на директорите предоставя достатъчна и навременна информация относно датата и мястото на провеждане на Общото събрание, както и пълна информация относно въпросите, които ще се разглеждат и решават на събранието.

„ТОРГОТЕРМ“ АД прилага тази практика.

2.2 Всички акционери имат право да участват в Общото събрание на акционерите и да изразяват мнението си.

„ТОРГОТЕРМ“ АД прилага тази практика.

2.2.1 Акционерите с право на глас имат възможност да упражняват правото си на глас на Общото събрание на Дружеството лично или чрез представители, както и чрез кореспонденция или по електронен път.

„ТОРГОТЕРМ“ АД прилага тази практика в частта за упражняване правото на глас на Общото събрание на Дружеството лично или чрез представители.

2.2.2 Съветът на директорите осъществява ефективен контрол, като създава необходимата организация за гласуването на упълномощените лица в съответствие с инструкциите на акционерите или по разрешените от закона начини.

„ТОРГОТЕРМ“ АД прилага тази практика.

2.2.3 Съветът на директорите 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.

„ТОРГОТЕРМ“ АД прилага тази практика.

2.2.4 Съветът на директорите организира процедурите и реда за провеждане на Общото събрание на акционерите по начин, който не затруднява или оскъпява ненужно гласуването.

„ТОРГОТЕРМ“ АД прилага тази практика.

2.2.5 Съветът на директорите предприема действия за насърчаване участието на акционери в Общото събрание на акционерите, включително чрез осигуряване на възможност за дистанционно присъствие чрез технически средства /вкл. интернет/, в случаите когато това е възможно и необходимо и не противоречи на т. 2.2.4 от Кодекса.

„ТОРГОТЕРМ“ АД ще прилага тази практика, когато се създаде нормативна основа, както когато и има надеждна и сигурна техническа възможност за упражняване на това участие.

2.3 Препоръчително е всички членове на Съвета на директорите да присъстват на Общите събрания на акционерите на дружеството.

„ТОРГОТЕРМ“ АД прилага тази практика.

2.4 Материали на Общото събрание на акционерите

2.4.1 Текстовете и писмените материали, свързани с дневния ред на Общото събрание, са конкретни, ясни и 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 печалбата.

„ТОРГОТЕРМ“ АД прилага тази практика.

2.4.2 Дружеството поддържа на интернет страницата си специална секция относно правата на акционерите и участието им в Общото събрание на акционерите.

„ТОРГОТЕРМ“ АД прилага тази практика.

2.4.3 Съветът на директорите съдейства на акционерите, овластени от съда, за включване на допълнителни въпроси, както и да предлагат решения по вече включени въпроси в дневния ред на Общото събрание.

„ТОРГОТЕРМ“ АД прилага тази практика.

2.5 Съветът на директорите гарантира правото на акционерите да бъдат информирани относно взетите решения на Общото събрание на акционерите.

„ТОРГОТЕРМ“ АД прилага тази практика.

3. Еднакво третиране на акционерите от един клас

3.1 Всички акционери от един клас следва да бъдат третирани еднакво.

„ТОРГОТЕРМ“ АД прилага тази практика.

3.2 Всички акции в рамките на един клас дават еднакви права на акционерите от същия клас.

„ТОРГОТЕРМ“ АД прилага тази практика.

3.3 Съветът на директорите гарантира предоставянето на необходимата информация на инвеститорите относно правата, които дават всички акции от всеки клас преди придобиването им.

„ТОРГОТЕРМ“ АД прилага тази практика.

4. Консултации между акционерите относно основни акционерни права

4.1 Съветът на директорите в рамките на действащото законодателство и разпоредбите на устройствените актове на Дружеството, не може да препятства акционерите, вкл. институционалните такива, да се консултират помежду си по въпроси, които се отнасят до техните основни акционерни права, по начин, който не допуска извършване на злоупотреби.

„ТОРГОТЕРМ“ АД прилага тази практика.

5. Сделки на акционери с контролни права и сделки на злоупотреба

5.1 Съветът на директорите не допуска осъществяването на сделки на акционери с контролни права, които нарушават правата и/или законните интереси на останалите акционери, вкл. при условията на договаряне сам със себе си.

„ТОРГОТЕРМ“ АД прилага тази практика.

IV. Разкриване на информация

1. Съветът на директорите утвърждава политика за разкриване на информация в съответствие със законовите изисквания и устройствените актове.

„ТОРГОТЕРМ“ АД прилага тази практика.

2. В съответствие с политиката по т.1 Съветът на директорите създава и поддържа система за разкриване на информация.

„ТОРГОТЕРМ“ АД прилага тази практика.

3. Системата за разкриване на информация гарантира равнопоставеност на адресатите на информацията /акционери, заинтересовани лица, инвестиционна общност/ и не позволява злоупотреби с вътрешна информация.

„ТОРГОТЕРМ“ АД прилага тази практика.

4. Съветът на директорите гарантира, че системата за разкриване на информация осигурява пълна, навременна, вярна и разбираема информация, която дава възможност за обективни и информирани решения и оценки.

„ТОРГОТЕРМ“ АД прилага тази практика.

5. Съветът на директорите утвърждава и контролира спазването на вътрешни правила за изготвяне на годишните и междинни отчети и реда за разкриване на информация по начин, който гарантира спазването на т.3.

„ТОРГОТЕРМ“ АД прилага тази практика.

6. Като част от системата за разкриване на информация „Торготерм“ АД е разработило и поддържа интернет страница с утвърдено съдържание, обхват и

периодичност на разкриваната информация. Интернет страницата на Дружеството е: www.torgoterm-bg.com

Разкриваната чрез интернет страницата на Дружеството информация включва:

- Информация, идентифицираща Дружеството;
- данни за акционерната структура;
- устройствени актове на Дружеството;
- данни за управителния орган;
- финансови отчети за последните 10 години;
- материали за предстоящи общи събрания на акционерите на Дружеството, както и допълнителни такива постъпили по законов ред;
- информация за взетите решения от общите събрания на акционерите за последните 3 години, включително информация за разпределени от Дружеството дивиденди за периода;
- информация за одиторите;
- информация за предстоящи събития;
- информация относно емитирани акции и други финансови инструменти;
- важна информация, свързана с дейността на Дружеството;
- информация за правата на акционерите в т.ч. достатъчно информация относно правото на акционерите да искат включването на въпроси и да предлагат решения по вече включени въпроси в дневния ред на Общото събрание по реда на чл. 223а от ТЗ;
- Информация за контакт с Директора за връзки с инвеститорите на Дружеството; „ТОРГОТЕРМ“ АД прилага тази практика.

6.1 Дружеството не поддържа англоезична версия на интернет страницата.

7. Дружеството периодично разкрива информация за корпоративното управление. Разкриването на информация за корпоративното управление става в съответствие с принципа „спазвай или обяснявай“, като в случай на неспазване на някои от препоръките на Кодекса се представя обяснение за това.

„ТОРГОТЕРМ“ АД прилага тази практика.

8. Съветът на директорите осигурява оповестяването на всяка съществена и инцидентна информация относно Дружеството посредством канали, които предоставят равнопоставен и навременен достъп до съответната информация от потребителите.

„ТОРГОТЕРМ“ АД прилага тази практика.

V. Заинтересовани лица

1. Съветът на директорите осигурява ефективно взаимодействие със заинтересованите лица. Към тази категория 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, групи за обществен натиск и други. Дружеството идентифицира кои са заинтересованите лица с отношение към неговата дейност въз основа на тяхната степен и сфери на влияние, роля и отношение към устойчивото му развитие.

„ТОРГОТЕРМ“ АД прилага тази практика.

2. В своята политика спрямо заинтересованите лица Съветът на директорите се съобразява със законовите изисквания. Добрата практика на корпоративното управление изисква съобразяване със заинтересованите лица в съответствие с принципите за прозрачност, отчетност и бизнес етика, както и гарантиране достатъчна информираност относно законово установените им права.

„ТОРГОТЕРМ“ АД прилага тази практика.

3. В съответствие с тази политика Съветът на директорите спазва конкретни правила за отчитане интересите на заинтересованите лица, които правила осигуряват тяхното привличане при решаване на определени, изискващи позицията им въпроси. Тези правила гарантират баланса между развитието на Дружеството и икономическото, социалното и екологосъобразното развитие на средата, в която то функционира.

„ТОРГОТЕРМ“ АД прилага тази практика.

4. Съветът на директорите поддържа ефективни връзки със заинтересованите лица. Периодично в съответствие със законовите норми и добрата международна практика за разкриване на информация от нефинансов характер, Дружеството информира за икономически, социални и екологични въпроси, касаещи заинтересованите лица, като например: борба с корупцията; работа със служителите, доставчиците и клиентите; социална отговорност на Дружеството; опазване на околната среда.

„ТОРГОТЕРМ“ АД прилага тази практика.

5. Когато заинтересованите лица участват в процеса на корпоративното управление, Съветът на директорите гарантира правото на своевременен и редовен достъп до оптимална, достатъчна и надеждна информация относно Дружеството.

„ТОРГОТЕРМ“ АД прилага тази практика.

VI. Институционални инвеститори, пазари на финансови инструменти и други посредници.

Настоящата практика не касае действия на самото публично Дружество.

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

Вътрешната контролна система на финансовото отчитане и отчетност на „Торготерм“ АД представлява комплекс от поведенчески и технически принципи, правила, средства, процедури и контролни действия, които са специално разработени и приспособени към спецификата на Дружеството, неговата дейност и отчетна система. Тя е насочена към:

- осигуряване на текущо наблюдение и насочване на отчетните дейности спрямо техните цели и очакванията на различните й потребители, и постигане на необходимата им ефективност и ефикасност.
- осигуряване на адекватно и своевременно адресиране на установени бизнес рискове, които имат влияние върху финансовата, управленска и оперативна отчетност.

Вътрешната контролна система е разработена по начин, който създава комфорт на ръководството, че:

- приложимите законови изисквания се спазват в областта на счетоводството, отчетността и другите пряко свързани с тях области, и особено изискванията на Закона за счетоводството и Международните стандарти за финансово отчитане;

- инструкциите и насоките на висшето ръководство се спазват по отношение на отчетността и документацията;

- налице е изискваната ефективност и ефикасност на финансово-счетоводния процес, и документалната обосновааност;

- съществува висока степен на сигурност по опазването и поддържането на активите на дружеството, вкл. и превенция от измами и грешки;

- гарантира осигуряване на достоверна, качествена и своевременна финансова и оперативна информация за вътрешни и външни потребители.

Основните компоненти на вътрешната контролна система относно финансовото отчитане и отчетност включва:

а) възприемане и спазване на етичните принципи и правила на поведение, които са приети с Етичния кодекс по отношение на финансовото отчитане и отчетност и всички свързани с нея процеси, процедури и действия на целия персонал на Дружеството;

б) разработване и определяне на оптимална структура от звена, ангажирани в процесите, свързани с финансовата отчетност, с ясно дефинирани отговорности, правомощия и задължения, вкл. чрез разработени писмени вътрешни документи;

в) разработване на политики за подбор, обучение и развитие на персонала, зает в процесите на счетоводството и финансовата отчетност;

г) разработване, внедряване и поддържане на контролни процедури и правила за всеки етап от процесите, свързани със счетоводството, финансовото отчитане и отчетност, с приоритетно постепенно въвеждане на формализирани писмени процедури;

д) разработване на процедури по идентифициране, наблюдение и управление на рисковете, свързани със счетоводството, финансовото отчитане и отчетност, вкл. разработването на адекватни мерки и действия за тяхното минимизиране;

е) разработване и поддържане на адекватна организация на информационната система, вкл. контроли за достъп, въвеждане, обработка и извличане на данни, промени в системата, разпределение на отговорностите на заетите в нея лица, както и съхранение и опазване на целостта и истинността на данните в системата.

3.1. Контролна среда

Етични принципи и правила свързани с процесите на счетоводство, финансовото отчитане и отчетност.

Ръководството на различните нива в „Торготерм“ АД е въвело и постоянно наблюдава спазването на етичните ценности - почтеност, независимост и обективност, като фундаменти на професионалното поведение на всички лица, заети в процесите, свързани със счетоводството и финансовото отчитане в дружеството. Те се явяват рамката, спрямо която е изградена контролната среда, и които влияят върху ефективността на проектирането на модела, администрирането и текущото наблюдение на останалите компоненти на вътрешния контрол в областта на счетоводната дейност и финансовата отчетност. Почтеността и етичното поведение са продукт на установените

общии етични и поведенчески стандарти на дружеството. Те са ясно комуникирани с целия финансово-счетоводен и контролен персонал, като непрекъснато се утвърждават на практика.

Етичните принципи, които ръководят професионалното поведение и които следва да се спазват от всички лица, ангажирани пряко или косвено в счетоводната дейност и процесите по и свързани с финансовото отчитане са: обективност; безпристрастност; независимост; консервативност; прозрачност; методологическа обосновааност; последователност и използване на независими експерти. Тези принципи се прилагат на всички етапи на финансовото отчитане при: избор на счетоводна политика; счетоводно приключване; изготвянето и прилагането на приблизителни счетоводни оценки и изготвянето на публични и управленски финансови отчети, на други публични доклади и документи, съдържащи и финансова информация.

Управленски органи, отговорни за отделните компоненти на цялостния процес по счетоводство и финансово отчитане.

Управленските органи, които носят определени отговорности и правомощия относно процеса на финансово отчитане и респ. на други свързани с него процеси са: Съвета на директорите, Одитният комитет, и главния счетоводител. Техните функции и отговорности могат да се обобщят по следния начин:

Съветът на директорите приема и потвърждава: счетоводната политика и промените в нея за всеки отчетен период, разработените счетоводни приблизителни оценки към датата на всеки отчетен период, вкл. прилаганата методология; финансовите отчети и доклади, и други публични документи, съдържащи финансова информация; функциите, организацията и отговорностите на всички структурни звена и техните ръководители, заети в процесите по и свързани с финансовото отчитане; разработването, внедряването и текущото наблюдение функционирането на отделните компоненти на вътрешната контролна система;

Одитният комитет независимо наблюдава реализацията на процесите по финансово отчитане, прилаганите счетоводни политики и ефективността на вътрешната контролна система на дружеството, вкл. управлението на риска, както и изпълнението и резултатите от външния одит;

Главният счетоводител организира и ръководи счетоводно-отчетната дейност на Дружеството – контролира и методологически направлява текущото счетоводство, ръководи изготвянето на финансови и управленски отчети; отговаря за разработването и внедряването на счетоводно-отчетните методики и техники; отговаря за процеса по счетоводно приключване и изготвянето на всички счетоводни приблизителни оценки, предлага и разработва счетоводни политики и промени в тях, следи за текущи промени в МСФО. Той е прекият контакт с използваните вътрешни и външни експерти за целите на финансовата отчетност; осъществява цялостна организация, методологическо обезпечаване и реализация на процеса, свързан с изготвяне на финансовия отчет на дружеството;

Политика и практика, свързани с човешките ресурси във финансово счетоводния отдел.

В Дружеството има установени политики и правила, свързани с управлението на човешките ресурси, заети в процеса на финансово отчитане и другите процеси, свързани

с него. Те включват наложени и прилагани политики и процедури при подбора и назначаването на такива кадри, насочени към образованието и професионалния опит, компютърната грамотност и владението на чужди езици от кандидатите. При подбора водещи са изискванията, заложи в длъжностните характеристики на отделните позиции. Към политиките за управление на персонала са включени и такива, свързани с постоянното допълнително професионално обучение, осъвременяване и разширяване на знанията и уменията на заетите специалисти.

3.2. Процес за оценка на рисковете в Дружеството, свързан с финансовото отчитане.

Съветът на директорите, одитният комитет и главният счетоводител имат ключова роля в процеса за постоянно идентифициране, наблюдение и контрол на бизнес рискове, които оказват пряко влияние върху отделните процеси и обекти от счетоводството, финансовото отчитане и отчетността на дружеството. Те заедно, осигуряват цялостния мониторинг върху процеса по управление на рисковете.

Рисковите фактори, имащи отношение към надеждната финансова отчетност, включват външни и вътрешни събития, сделки и обстоятелства, които могат да възникнат и да се отразят негативно върху способността на предприятието да създава, поддържа и обработва счетоводни и оперативни данни по начин, който да гарантира достоверна финансова отчетност, отчети и доклади. В Дружеството са дефинирани като основни следните рискове:

а) общи (систематични) рискове, които са свързани с макросредата в която Дружеството функционира, поради което в повечето случаи същите не подлежат на управление от страна на ръководния екип.

б) специфични (несистематични) рискове, които са пряко свързани с дейността на Дружеството и зависят главно от корпоративното ръководство. За тяхното минимизиране се разчита на повишаване ефективността от вътрешно-фирменото планиране и прогнозиране, което осигурява възможности за преодоляване на евентуални негативни последици от настъпило рисково събитие.

Всеки от рисковете свързани с държавата – политически, икономически, кредитен, инфлационен, валутен – има самостоятелно значение, но общото им разглеждане и взаимодействие между тях формират цялостна представа за основните икономически показатели, пазарните и конкурентни условия в страната, в които Дружеството осъществява своята дейност.

Подробно описание на рисковете, характерни за дейността на „Торготерм“ АД е представено в т. 4 „Рискови фактори“ от одобрения от Комисията за финансов надзор Проспект за допускане на акциите на Дружеството до търговия на регулиран пазар.

Рисковите фактори са описани и във всеки тримесечен и годишен доклад на Дружеството.

Проспектът и тримесечните и годишни доклади на Дружеството се намират в съответните сектори - „За инвеститори“ и „Финансови новини“ на интернет страницата на Дружеството: : www.torgoterm-bg.com

Процес на управление на рисковете на Дружеството.

Системата за вътрешен контрол е изградена и функционира с оглед на идентифициране на рисковете, съпътстващи дейността на Дружеството и подпомагане тяхното ефективно управление. За целите на финансовата отчетност, процесът за оценка на риска в Дружеството включва начина, по който ръководството идентифицира рисковете, съществени за изготвянето на финансов отчет, който да дава вярна и честна представа /или да е представен достоверно, във всички съществени аспекти/ в съответствие с приложимата за Дружеството обща рамка за финансова отчетност, оценява тяхното значение, оценява вероятността от тяхното възникване и взема решения за действия за тяхното управление. Системата за управление на рисковете осигурява ефективно осъществяване на вътрешен контрол при създаването и управлението на всички фирмени документи в т.ч. финансови отчети и друга регулирана информация, която Дружеството е длъжно да разкрива в съответствие със законовите разпоредби. Управлението на риска се извършва от ръководството и служителите на всички нива на управление и е неразделна част от системата за корпоративно управление на Дружеството.

3.3. Информационна система на Дружеството. Отдел „Финансово-счетоводен“ - организация на счетоводната функция и процеса на финансово отчитане.

Информационна система

Информационната система на „Торготерм“ АД обхваща физически и хардуерни компоненти, софтуер, хора, процедури и данни и включва:

1. Системата WorkFlow за управление на цялостната финансово-счетоводната дейност на Дружеството;
2. Система HR Manager за управление заплащането на труда и управление на човешките ресурси ;

Информационната система, имаща отношение към целите и процеса на финансовото отчитане, обхваща методи и документация, които:

- идентифицират и отразяват всички валидни сделки и операции;
- описват своевременно сделките и операциите с достатъчно подробности, позволяващи подходящата им класификация за целите на финансовото отчитане;
- оценяват стойността на сделките и операциите по начин, който позволява отразяване на тяхната подходяща парична стойност във финансовия отчет;
- определят времеви период, през който са възникнали сделките и операциите, за да позволят записването им в подходящия счетоводен период;
- представят подходящо сделките и операциите и свързаните с тях оповестявания във финансовия отчет съгласно изискванията на отчетната рамка.

Отдел „Финансово-счетоводен“ - изпълнение на счетоводната функция и ключова роля в процеса на финансовото отчитане

Финансово-счетоводният отдел на Дружеството е на пряко подчинение на Изпълнителния директор и се ръководи от Главния счетоводител, като неговия състав е изграден от оперативни счетоводители. Съгласно неговата функционална характеристика той обхваща и реализира изцяло счетоводно-отчетната функция в Дружеството, вътрешния счетоводен контрол и изготвянето на финансови отчети. В неговите отговорности е коректното и последователно приложение на разработените

счетоводни политики, разработването и приложението на вътрешен сметкоплан; отчетни методики, текущото водене на счетоводството; текущия счетоводен анализ и контрол на отчетните данни и документация; сводирането и класифицирането на отчетните данни за целите на финансовите отчети; изготвянето и/или обработката на входящите данни за приблизителните счетоводни оценки заедно с ангажираните експерти, както и докладване на установени отклонения и несъответствия на Главния счетоводител и Изпълнителния директор; спазването на нормативните изисквания в областта на счетоводството, данъците и други свързани с тях области.

Счетоводната политика на дружеството подлежи ежегодно на одобрение от Съвета на директорите. Най-важните нейни аспекти, необходими за правилното разбиране на финансовите отчети, задължително се оповестяват.

Изборът на отчетната рамка е дефиниран на база изискванията на Закона за счетоводството. Дружеството прилага Международните стандарти за финансово отчетяване (МСФО), приети от Европейския съюз. Текущият контрол за правилното приложение на МСФО се извършва от Главния счетоводител и одитния комитет. Допълнително потвърждение за коректността на приложението се получава от външните одитори.

Изготвянето на финансовите отчети на Дружеството за публично ползване е резултат на цялостен процес по счетоводно приключване на отчетен период. Този процес е формализиран, чрез приети от ръководството документи с правила и инструкции. Те са свързани с извършването на определени действия и процедури, и респ. изготвянето на определени документи от лица от отдел „ФСО“ или от други длъжностни лица и тези действия и процедури са насочени към: извършване на инвентаризации; анализи на сметки; изпращане на потвърдителни писма; определяне на най-добри приблизителни оценки, като амортизации, преоценки, обезценки и начисления, които да са базирани на разумно обосновани предположения, сводиране и класификация на счетоводните данни; проучвания и анализи на определени правни документи (договори, съдебни дела, становища на правни консултанти); проучвания и оценка на доклади на експерти (оценители, актюери, и длъжностни лица); изготвяне на справки за консолидация; изготвяне, анализи и обсъждания на проекти на финансови отчети. Процесът по счетоводно приключване се ръководи пряко от Главния счетоводител.

3.4. Контролни дейности

Контролните действия, които са предвидени в разработените и внедрени вътрешни контроли по процеси включват: прегледи на изпълнението и резултатите от дейността; обработка на информацията; физически контроли и разделение на задълженията и отговорностите.

Общите контроли, които имат отношение към финансовото отчетяване, могат да бъдат категоризирани като процедури, свързани с текущи и периодични прегледи и анализи на финансовите показатели и входящите данни за тях, чрез които се представя във финансовите отчети изпълнението и резултатите от дейността на дружеството. Те от своя страна включват такива прегледи и анализи на фактически отчетени данни за резултати спрямо прогнозни и предходни периоди.

Контролите, заложили към информационните системи на дружеството обхващат както контролите на приложните програми, така и общите ИТ контроли, които представляват политика и процедури, които спомагат за гарантиране на непрекъснатото

правилно функциониране на информационните системи. Типичните контроли върху приложните програми, които са заложиени, са: проверка на математическата точност на записите, поддържане и преглед на сметки и оборотни ведомости, автоматизирани контроли, като проверки на входящите данни и проверки за последователността на номерацията и неавтоматично проследяване на докладите за изключения. Общите ИТ контроли включват: контроли върху промяната на програмите, контроли, които ограничават достъпа до програми или данни, контроли върху внедряването на нови издания пакетни софтуерни приложения програми и контроли върху системен софтуер, ограничаваша достъпа или текущото наблюдение върху ползването на системните помощни функции, които биха могли да променят финансови данни или записи, без да оставят следа за последващо проследяване.

Прилаганите физическите контроли обхващат:

а) мерки за физическата сигурност на активите - обезопасени съоръжения и помещения, както и специални условия за достъп до активи и документи;

б) специална процедура за одобрение на достъп до компютърни програми и файлове с данни;

в) периодични инвентаризации - процедури по организацията и провеждането на инвентаризации, чрез физическо преброяване/претегляне на наличностите/изпращане на подходящи писма за потвърждаване и сравняване със сумите, отразени в контролните описи и счетоводните документи/регистри. Въведени са процедури по съвременното анализиране на резултатите от инвентаризациите, разработване на решения за счетоводното им отчитане и респ. одобрение от Изпълнителния директор.

В разработените и внедрени процедури по управление, организация и изпълнение на основните рутинни процеси (доставки и продажби), както и за процесите по изготвянето и приемането на комплексните приблизителни оценки (амортизация, обезценки, преоценки, и актюерски изчисления) са предвидени и вътрешни контроли. Те са насочени към: оторизация на отделната операция и издаваните първични документи; преглед и проверка на издаваните документи и ангажираните в операцията активи; последващо преизчисляване и сравняване с други документи (договори, заявки, потвърждения, ценови листи и др.) и лица, както и разделянето на задълженията и отговорностите на участващите длъжностни лица на всяка стъпка от съответния процес, да се осигури взаимен контрол между тях, както и за намаляване на възможностите да се позволи на някое лице да бъде в позиция, както да извърши, така и да прикрие грешки или измама в обичайния ход на изпълнение на задълженията си.

Дружеството е в процес на постоянно разширяване на формализираните контролни процедури и дейности.

3.5. Текущо наблюдение на контролите

Важна приоритетна цел на ръководството, е да се установи и поддържа непрекъснат и ефективен вътрешен контрол. Текущото наблюдение на контролите от страна на ръководството включва преценка дали те работят, както това е предвидено и дали те биват модифицирани по подходящ начин, за да отразят промените в условията. Текущото наблюдение на контролите може да включва дейности, като например, преглед от ръководството дали своевременно се изготвят вътрешните управленски отчети и дали ключови данни в тях са в равнение с потвърждение от трети лица и неговите предвиждания, спазването на политиките и процедурите по осъществяването на

рутинните процеси (продажби и доставки) от страна на заетия в тях персонал, чрез заложените вътрешни контроли, включително и при съпоставяне с договорите на контрагентите, както и надзор върху спазването на етичните норми или политиката за бизнес практика от страна на юриста на Дружеството и Директора за връзки с инвеститорите. Текущото наблюдение се извършва с цел гарантиране, че контролите продължават да действат ефективно във времето.

Вътрешните одитори както и друг персонал изпълняващ надзорни, мониторингови или контролни функции, включително финансово счетоводният отдел също допринася за текущото наблюдение върху вътрешните контроли по процесите на предприятието чрез своите оценки за отделни контроли или групи контроли. Обикновено те периодично предоставят такава информация, в хода на изпълнение на своите задължения и функции, и свои преценки относно функционирането на определени вътрешни контроли, фокусирайки значително внимание върху оценката на ефективността им, комуникират със съответните лица информацията за установени силните и слабите страни на вътрешни контроли и отправят препоръки за тяхното подобряване.

Дейностите по текущо наблюдение включват ползването на информация от външни страни, която посочва проблеми или да очертава области, нуждаещи се от подобрене. Такива страни са клиентите, доставчиците и обслужващите банки. В допълнение, регулаторният орган в лицето на КФН, също може да комуникират с ръководството на Дружеството по въпроси, които засягат функционирането на вътрешния контрол, например, обмен на информация, пряко наблюдавана от комисията, свързана с изпълнението на дадени действия или сделки от Дружеството или проверки от самата КФН. При изпълнение на дейностите по текущо наблюдение ръководството винаги взема под внимание и комуникацията с външните одитори, свързана с вътрешния контрол, и установените от тях слабости и направени препоръки.

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.

Към 31. 12. 2017 г. към „Торготерм“ АД не са отправяни предложения за поглъщане и/или вливане в друго Дружество.

Информация по чл. 10, параграф 1, буква „в“, от Директива 2004/25/ЕО относно предложенията за поглъщане – значими преки или косвени акционерни участия по смисъла на чл. 85 от Директива 2001/34/ЕО.

„Торготерм“ АД е контролирано Дружество от „Металкомплектинжинеринг“ АД, което притежава 97,718% от гласовете на Общото събрание в края на 2017 година.

„Торготерм“ АД гр. Кюстендил не притежава капиталови инвестиции в други дружества към края на 2017 година.

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 Дружеството е 3 000 000 броя поименни, безналични, свободно прехвърляеми акции, които се предлагат публично и са с номинална стойност един лев всяка. Всяка акция дава право на един глас, както и право на дивидент и ликвидационен дял, съразмерно с номинала на акцията. Дружеството не е емитирало различни класове акции, които дават различни права и задължения, свързани с всеки от класовете акции.

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, представени на ценни книжа, са отделени от притежаването на ценни книжа.

В “Торготерм” АД няма ограничения върху правата на глас, като ограничения върху правата на глас на акционерите с определен процент или брой гласове, краен срок за упражняване на правата на глас или системи, при които със сътрудничество на дружеството финансовите права, свързани с акциите, са отделени от притежаването на акциите.

На дружеството не са известни споразумения между акционерите, които могат да доведат до ограничения в прехвърлянето на акции или правото на глас.

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 членове на съвета на и внасянето на изменения в учредителния договор.

В чл.19, ал.1, т.б и чл.29 на Устава на “Торготерм” АД се предвиждат назначаването и освобождаването на членове на Съвета на директорите на дружеството да става от Общото събрание на акционерите с обикновено мнозинство.

В чл.19, ал.1, т.1 и 2 на Устава на “Торготерм” АД се предвиждат изменения и допълнения в устава да се извършва от Общото събрание на акционерите, за което Чл.20, ал.3 на Устава изисква мнозинство 2/3 (две трети) от представения капитал.

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 де се емитират или изкупуват обратно акции.

Правомощията на Съвета на директорите са уредени в чл.31, ал.4, чл.32, ал.5 и чл.33, ал.2 на Устава, както следва:

- чл.31, ал.4: Членовете на Съвета на директорите организират и ръководят дейността на Дружеството съобразно закона и решенията на Общото събрание.

- чл.32, ал.5: Съветът на директорите взема с единодушие решения за:
 1. (изм. 2004 г.) закриване на предприятия, както и закриване или прехвърляне на значителни части от тях;
 2. съществена промяна на дейността на Дружеството;
 3. съществени организационни промени;

4. дългосрочно сътрудничество от съществено значение за Дружеството или прекратяване на такова сътрудничество;

5. създаване на клонове или представителства;

6. (нова, 2007 г.) сключване на сделки по чл.114, ал.1 от Закона за публичното предлагане на ценни книжа, в случаите, когато е областен за това от Общото събрание на акционерите и за одобрение на сделките по чл.114, ал.2 от Закона за публичното предлагане на ценни книжа;

• чл.33, ал.2: Съветът на директорите решава всички въпроси, които не са от изключителната компетентност на Общото събрание.

Уставът в чл.13, ал.11 областява Съвета на директорите в продължение на 5 (пет) години от датата на регистриране на изменението на устава да увеличава капитала на Дружеството до 100 000 000 (сто милиона) лева при условията на предходните алинеи, без да е необходима конкретна надлежна делегация за това от Общото събрание на акционерите за всеки конкретен случай, включително да взема решения за издаване на акции на дружеството.

Уставът не дава права на Съвета на директорите за обратно изкупуване на акции на дружеството.

V. Състав и функционирането на административните, управителните и надзорни органи и техните комитети

“Торготерм” АД има едностепенна система на управление - Съвет на директорите.

Членовете на Съвета на директорите на Дружеството са:

1. “Металкомплектинженеринг” АД, гр.София, представлявано от Бойко Недялков Недялков – Председател на Съвета на директорите и Изпълнителен директор.

2. Цветана Иванова Чуклева-Недялкова – член на Съвета на директорите

3. Матей Веселинов Матев – член на Съвета на директорите.

Съветът на директорите осъществява своята дейност в съответствие с Устава на Акционерното дружество, приетия от него Правилник за работа и Етичен кодекс, и националните принципи на корпоративно управление залегнали в Националния кодекс за корпоративно управление.

Съветът на директорите на база своята управленска и професионална компетентност насочва и контролира дейността на Дружеството съобразно установените визия, цели и стратегии и в интерес на акционерите, прилагайки принципите за прозрачност, независимост и отговорност. Съвета на директорите осигурява и контролира изграждането на системи за управление на риска, за счетоводство и финансова отчетност, одобрява и контролира изпълнението на бизнес плана на Дружеството, сделките от съществен характер и други дейности установени в устройствените му актове. Приема и предлага за одобрение от Общото събрание на акционерите годишния финансов отчет и доклада за дейността на Дружеството.

Избраният от Общото събрание Съвет на директорите е структуриран по начин, който гарантира професионализма, безпристрастността и независимостта на решенията му във връзка с управлението на Дружеството. Прозрачността на процедурата при избора осигурява достатъчна информация относно личните и професионални качества на избраните членове.

Възнагражденията на членовете на Съвета на директорите определени в Договорите за управление са съобразени с приноса на всеки един член на съвета в дейността и резултатите на Дружеството. Акционерите получават информация за възнагражденията на изпълнителния член на Съвета на директорите и останалите двама членове, чрез тримесечните и годишния финансови отчети публикувани на интернет страницата: www.torgoterm-bg.com

Дружеството има изграден Одитен комитет, от трима членове, с 3-годишен мандат от датата на избирането им.

Членовете на Съвета на директорите в своята дейност прилагат принципа за избягване и недопускане на реален или потенциален конфликт на интереси. Всеки член следва да информира съвета на директорите относно това дали директно, индиректно или от името на трети лица има съществен интерес от каквито и да е сделки или въпроси, които оказват пряко влияние върху Дружеството.

Съветът на директорите гарантира равнопоставеното третиране на всички акционери, включително миноритарните и чуждестранните акционери и защитаване на техните права. За удовлетворяване потребностите на акционерите и инвеститорите относно получаване на пълна, актуална и достоверна информация за дейността, Дружеството прилага корпоративна информационна политика и предоставя необходимата информация в съответствие със законовите изисквания на Република България в съответните направления.

Съветът на директорите се ръководи от приложимите изисквания на българското законодателство по отношение на задължителното разкриване на информация в указаните обеми, ред и срокове – данни за Дружеството; данни за акционерната структура; устройствените актове на Дружеството; данни за управителните органи; годишните финансови отчети; материали за предстоящите общи събрания на акционерите на Дружеството и друга информация, представляваща обществен интерес по смисъла на закона.

Поради възможността заинтересованите лица да оказват непосредствено влияние върху корпоративното управление на Дружеството, Съветът на директорите идентифицира кои са заинтересованите лица с отношение към неговата дейност въз основа на тяхната степен и сфери на влияние, роля и отношение към устойчивото му развитие и директно им въздейства и които от своя страна могат да повлияят на дейността му, в т.ч. доставчици, клиенти, служители, кредитори, групи за обществен натиск и други.

VI. Описание на политиката на многообразие, прилагана по отношение на административните, управителните и надзорните 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.

“Торготерм” АД не дава информация по тази точка, съгласно чл.100н, ал. 12, от ЗППЦК.

Изпълнителен директор:


(Б. Недялков)



Настоящата Декларация за корпоративно управление представлява неразделна част от Годишния финансов отчет за 2017 година на “Торготерм” АД.