

# ДЕКЛАРАЦИЯ ЗА КОРПОРАТИВНО УПРАВЛЕНИЕ

По чл.100н, ал.7 от ЗППЦК

/ неразделна част от годишния доклад за дейността

на „Сток Плюс „АД за 2018г. /

1. *Информация дали емитента спазва по целесъобразност: а/ кодекса за корпоративно управление, одобрен от заместник-председателя, или; б/друг кодекс за корпоративно управление; в/ информация относно практиките на корпоративно управление, които се прилагат от емитента в допълнение на кодекса по буква „а“ или буква „б“.*

„Сток Плюс“ АД спазва принципите на Националния кодекс за корпоративно управление одобрен от Заместник-председателя на КФН, ръководещ управление "Надзор на инвестиционната дейност".

2. *Обяснение от страна на емитента кои части на кодекса за корпоративно управление по т.1, буква „а“ или буква „б“ не спазва и какви са основанията за това, съответно когато емитента е решил да не се позовава на някое от правилата на кодекса за корпоративно управление - основания за това;*

Съвета на директорите е в съответствие с изискванията на чл.116а, ал.2 от ЗППЦК.

Информация за възнагражденията на членовете на СД се предоставя в годишния отчет и акционерите имат лесен достъп до нея. Дружеството не е изплащало променливо възнаграждение.

„Сток Плюс“ АД стриктно спазва най-добрите практики по отношение на разкриването на информация, без това да е разписано под формата на писмена политика.

Поканата за ОСА се изготвя съобразно нормативните изисквания, като се посочват всички предлагани решения, и по този начин всеки акционер може да се запознае предварително от момента на нейното обявяване. Писмени процедури за провеждане на ОСА не са изготвени, тъй като нормативната уредба изрично е уредила основните принципи, а всички останали специфични моменти се посочват в поканата.

Всяка съществена периодична и инцидентна информация се разкрива незабавно. Дружеството е съобразило дейността си с действащата нормативна уредба.

Годишните и междинните отчети се изготвят с участието и строгия контрол на изпълнителното ръководство, без това да е разписано под формата на вътрешни правила.

Дружеството няма разработени собствени правила за отчитане на интересите на заинтересованите лица, но по всички въпроси, които пряко или непряко ги касаят, се извършват съответните съгласувателни процедури.

**3. Описание на основните характеристики на системите за вътрешен контрол и управление на риска на емитента във връзка с процеса на финансово отчитане;**

„Сток Плюс“ АД има изградена система за вътрешен контрол, която гарантира ефективното функциониране на системите за отчетност и разкриване на информация.

Годишният одит на “Сток Плюс” АД се извършва от независим експерт-счетоводител с цел осигуряване на независима и обективна оценка на финансовите отчети. Всички финансови отчети се изготвят съгласно международните счетоводни стандарти. Текущата финансово-счетоводна дейност на дружеството е обект на периодичен контрол и анализ от страна на Съвета на директорите и от страна на независимия Одитен комитет на “Сток Плюс” АД, избран от Общото събрание на акционерите.

**4. Информация по чл.10, параграф 1, букви „в“, „г“, „е“, „з“ и „и“ от Директива 2004/25/ЕО на Европейския парламент и на Съвета от 21 април 2004г. относно предложенията за поглъщане;**

„Сток Плюс“ АД няма участия в капитала на други търговски дружества в страната и чужбина. Няма акции, които да дават специални права на контрол. Не са налице 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 във връзка с акциите, издадени от дружеството.

Правилата за избор на членове на Съвета на директорите са уредени в Устава на дружеството. Назначаването и смяната на членовете се осъществява от Общото събрание на акционерите. Внасянето на изменения в учредителния договор са в компетентността на Общото събрание на акционерите.

Правомощията на членовете на Съвета на директорите са посочени в Устава на дружеството. Правата да се емитират или изкупуват обратно акции са в компетентността на Общото събрание на акционерите.

**5. Състава и функционирането на административните, управителните и надзорните органи и техните комитети.**

## **СЪВЕТ НА ДИРЕКТОРИТЕ**

### **Функции и задължения**

Съветът на директорите на „Сток Плюс“ АД управлява независимо и отговорно Дружеството в съответствие с установените визия, цели, стратегии на компанията и интересите на акционерите.

Съветът на директорите на „Сток Плюс“ АД установява и контролира стратегическите насоки за развитие на Дружеството.

Съветът на директорите на „Сток Плюс“ АД спазва законовите, нормативните и договорните задължения, съобразно приетия Устав на Дружеството.

Основно задължение на Съвета на директорите на „Сток Плюс“ АД е да 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 на „Сток Плюс“ АД е дефинирал и следи за спазването на политиката на Дружеството по отношение на разкриването на информация и връзките с инвеститорите.

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 на „Сток Плюс“ АД изготвя годишен доклад за дейността си и с него се отчита пред Общото събрание на акционерите.

### **Избор и освобождаване на членове на Съвета на директорите**

Общото събрание на акционерите избира и освобождава членовете на Съвета на директорите на „Сток Плюс“ АД, съобразно закона и устройствените актове на Дружеството.

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

### **Структура и компетентност**

Съставът на избрания от Общото събрание Съвет на директорите гарантира независимостта и безпристрастността на оценките и действията на неговите членове по отношение функционирането на Дружеството.

Независимия член на Съвета на директорите, по смисъла на чл. 116а, ал. 2 от ЗППЦК, който участва ефективно в работата на Дружеството е в съответствие с интересите и правата на акционерите.

Компетенциите, правата и задълженията на членовете на Съвета на директорите следват изискванията на закона, устройствените актове и стандартите на добрата професионална и управленска практика.

Членовете на Съвета на директорите на „Сток Плюс“ АД имат подходящи знания и опит, които изисква заеманата от тях позиция.

Изборът на членовете на Съвета на директорите на „Сток Плюс“ АД става посредством прозрачна процедура, която осигурява освен всичко останало навременна и достатъчна информация за личните и професионалните качества на кандидатите за членове.

Съгласно Устава на „Сток Плюс“ АД, членовете на Съвета на директорите могат да бъдат преизбирани без ограничение.

## **Възнаграждение**

В съответствие със законовите изисквания и добрата практика на корпоративно управление, размерът и структурата на възнагражденията на членовете на Съвета на директорите на „Сток Плюс“ АД отчитат:

- задълженията и приноса на всеки един член на Съвета в дейността и резултатите на Дружеството;
- възможността за подбор и задържане на квалифицирани и лоялни членове на Съвета на директорите;
- необходимостта от съответствие на интересите на членовете на Съвета на директорите и дългосрочните интереси на Дружеството;

Възнаграждението на изпълнителното ръководство, определено в договора за управление няма променлив компонент.

Съгласно приетата Политика за определяне на възнагражденията на Съвета на директорите, дружеството не предоставя като допълнително възнаграждение на членове на Съвета на директорите акции, опции върху акции и други подходящи финансови инструменти.

Разкриването на информация за възнагражденията на членовете на Съвета на директорите на „Сток Плюс“ АД се представя в годишния отчет на Дружеството, в съответствие със законовите норми и устройствените актове на Дружеството. Акционерите имат лесен достъп до информацията за възнагражденията.

## **Конфликт на интереси**

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

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

„Сток Плюс“ АД отчита и се съобразява с практиката, че потенциален конфликт на интереси съществува тогава, когато Дружеството възнамерява да осъществи сделка с юридическо лице, в което:

- член на Съвета на директорите или свързани (заинтересувани) с него лица имат финансов интерес;
- член на Съвета е член на Управителен съвет, Надзорен съвет или Съвет на директорите.

## **Комитети**

Одитният комитет изпълнява следните функции:

1. наблюдава процесите по финансово отчитане в дружеството;
2. наблюдава ефективността на системите за вътрешен контрол в дружеството;
3. наблюдава ефективността на системите за управление на рисковете в дружеството;
4. наблюдава независимия финансов одит в дружеството;

5. извършва преглед на независимостта на регистрирания одитор на дружеството в съответствие с изискванията на закона и Етичния кодекс на професионалните счетоводители, включително наблюдава предоставянето на допълнителни услуги от регистрирания одитор на одитираното дружество.

## **ОБЩО СЪБРАНИЕ НА АКЦИОНЕРИТЕ**

Всички акционери на „Сток Плюс“ АД имат право да участват в Общото събрание на акционерите и да изразяват мнението си.

Акционерите с право на глас имат възможност да упражняват правото си на глас на Общото събрание на Дружеството и чрез представители.

Корпоративното ръководство на „Сток Плюс“ АД осъществява ефективен контрол, като създават необходимата организация за гласуването на упълномощените лица в съответствие с инструкциите на акционерите или по разрешените от закона начини.

Ръководството организира и провежда редовните и извънредните Общи събрания на акционерите на Дружеството и гарантира равнопоставено третиране на всички акционери и правото на всеки от акционерите да изрази мнението си по точките от дневния ред на Общото събрание.

### **Материали за Общото събрание на акционерите**

Текстовете в писмените материали, изготвени от „Сток Плюс“ АД и свързани с дневния ред на Общото събрание са конкретни и 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 печалба.

Корпоративното ръководство на „Сток Плюс“ АД съдейства на акционерите, овластени от съда за включване на допълнителни въпроси в дневния ред на Общото събрание.

Корпоративното ръководство на „Сток Плюс“ АД гарантира правото на акционерите да бъдат информирани относно взетите решения на Общото събрание на акционерите.

Изпълнителен директор:

Борислав Христов

