

ДЕКЛАРАЦИЯ
за корпоративно управление
на МЕБЕЛСИСТЕМ АД за 2017 г.

В изпълнение на изискванията на ЗППЦК, МЕБЕЛСИСТЕМ АД е изготвило през 2005 г. програма за прилагане на международно признатите стандарти за добро корпоративно управление. През 2017 г. дейността на управителния орган на дружеството съответства на приетата програма и на Националния кодекс за корпоративно управление, приет 2007 г. от Националната комисия по корпоративно управление, изменен през февруари 2012 г. и април 2016 г. (чл.100н, ал.8, т.1 от ЗППЦК).

Съвета на директорите на МЕБЕЛСИСТЕМ АД прилага добрите практики и принципи на корпоративно управление, залегнали в Националния кодекс за добро корпоративно управление и спазва всички негови правила, а именно: правилата за защита на акционерите, правилата за прозрачност, правилата за работа на корпоративните ръководства и правилата за съобразяване със заинтересуваните лица (чл.100н, ал.8, т.2 от ЗППЦК).

Като малко предприятие МЕБЕЛСИСТЕМ АД прилага елементите на контролната среда по начин, различен от този в по-големите предприятия. Дружеството ни не разполага с писмен кодекс за поведение, а вместо това развиваме култура, която поставя ударението върху важността на почтеността и етичното поведение чрез лични комуникации и пример от страна на ръководството. От друга страна лицата, натоварени с общо управление са и лица свързани с надзор, което от своя страна изключва наличието на независим или външен член.

Процесът за оценка на рисковете на дружеството се свързва с процеса за идентифициране и отговор спрямо бизнес рисковете и резултатите от него. За целите на финансовата отчетност, процесът на предприятието за оценка на риска 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 предприятието обща рамка за финансова отчетност, оценява тяхното значение, оценява вероятността от тяхното възникване и взема решения за действия за тяхното управление. Дружеството ни разполага с установени цели за финансова отчетност, които са приети по подразбиране, а не изрично. Ръководството е информирано за рисковете, свързани с тези цели, без да използва формален процес, а чрез пряко лично участие заедно със служителите и с външни страни.

Информационната система на МЕБЕЛСИСТЕМ АД включва инфраструктура (физически и хардуерни компоненти), софтуер, хора, процедури и данни. Информационните системи и свързаните с тях бизнес процеси, съществени за финансовата отчетност в дружеството като малко предприятие, са по-малко формални, отколкото тези в по-големите, но тяхната роля е също точно толкова важна. Ние нямаме подробни описания на счетоводните процедури и сложни счетоводни данни. Комуникацията ни е по-малко официална и по-лесно постижима, отколкото в по-голямо предприятие, поради размера на дружеството и по-малкото нива на общуване, както и повишената възможност на ръководството за пряк поглед над процесите.

Контролните дейности представляват политика и процедури, които гарантират, че нарежданията на ръководството се изпълняват и че са предприети необходимите мерки за адресиране на рисковете, които застрашават постигането на целите на предприятието. Концепциите, залегнали в контролните дейности в МЕБЕЛСИСТЕМ АД са по-малко детайлизирани, тъй като контролите се прилагат от ръководството. Запазването

от страна на ръководството на правомощието да одобрява продажби на кредит, значителни покупки и кредити, осигуряват стабилен контрол върху тези дейности, намалявайки или премахвайки необходимостта от по-детайлни контролни дейности.

Важна отговорност на ръководството е да установи и поддържа непрекъснат вътрешен контрол. Текущото наблюдение на контролите от страна на ръководството включва преценка дали те работят, както това е предвидено, и дали са модифицирани, както това е целесъобразно и уместно спрямо промените в условията. Текущото наблюдение на контролите включва дейности, като преглед от ръководството дали своевременно се изготвят банковите равнения. Дейностите по текущо наблюдение са неофициални и обикновено се изпълняват като част от общото управление на дейността на предприятието. Активното участие на ръководството в дейността често идентифицира съществените отклонения от очакванията и неточности във финансовите данни, които водят до корективни мерки в контрола.

Годишните финансови отчети на МЕБЕЛСИСТЕМ АД се проверяват и заверяват от дипломирани експерт счетоводител ежегодно. Общото събрание на акционерите назначава и освобождава одитора за всяка финансова година по направено писмено предложение от Съвета на директорите на дружеството. Годишните финансови отчети, проверени и заверени както и одиторските доклади към тях са разкривани публично в законно установените срокове и представяни в Комисията за финансов надзор, Българска фондова борса и обществеността чрез борсовия бюлетина на специализирания сайт www.investor.bg и чрез интернет страницата на дружеството www.mebelsiste.com. За първо, трето и четвърто тримесечие на 2017 г. дружеството е изготвило и представило пред КФН и обществеността публично уведомление за финансово състояние съгласно чл.100о1, ал.1 от ЗППЦК (чл.100н, ал.8, т.3 от ЗППЦК), пред БФБ - тримесечни отчети, а за шестмесечието на 2017 г. – междинен отчет по чл.100о, ал.1 от ЗППЦК.

Към 31.12.2017 г. към МЕБЕЛСИСТЕМ АД не са отправяни предложения за поглъщания, сливания или вливания в други дружества (чл.100н, ал.8, т.4 от ЗППЦК).

МЕБЕЛСИСТЕМ АД е с едностепенна система на управление – Съвет на директорите, чиято дейност е в изгода на акционерите и заинтересованите лица. Съвета на директорите управлява дружеството в съответствие с установената визия, цели и стратегии на дружеството и интересите на акционерите. В своята дейност през 2017 г., Съвета на директорите на МЕБЕЛСИСТЕМ АД прилага практиките в Националният кодекс за добро корпоративно управление.

В Устава на Дружеството е застъпено подробно регламентиране на структурата, функциите, компетентността и изискванията към членовете на Съвета на директорите, като те са в съответствие и с изискванията на Националният кодекс за добро корпоративно управление. От членовете на Съвета на директорите се изисква да притежават необходимата предприемаческа нагласа, като вземат решения, които помагат на Дружеството да се развива, и в същото време да упражняват контрол, съгласно принципите на корпоративното управление. Всички членове на Съвета на директорите притежават необходимото образование. Разпоредбата на ЗППЦК една трета от състава на Съвета на директорите на МЕБЕЛСИСТЕМ АД да бъдат независими членове е изпълнено.

Размерът и структурата на възнагражденията на членовете на Съвета на директорите се одобряват от Общото събрание на акционерите и се определят съобразно задълженията и приноса на всеки един член на Съвета на директорите в дейността и резултатите на дружеството. Информация за възнагражденията на членовете на Съвета на директорите се представя в годишния доклад за дейността на МЕБЕЛСИСТЕМ АД (чл.100н, ал.8, т.5 от ЗППЦК).

МЕБЕЛСИСТЕМ АД декларира, че прилага политика за многообразие при подбора и оценката на членовете на ръководните и управителните органи на Дружеството, като счита,