

ДЕКЛАРАЦИЯ ЗА КОРПОРАТИВНО УПРАВЛЕНИЕ НА ФАЗЕРЛЕС АД

Съгласно изискванията на чл. 100н, ал. 8 от ЗППЦК

чл. 100н, ал. 8, т.1, а/ Информация дали емитентът спазва по целесъобразност Кодекса за корпоративно управление, одобрен от заместник-председателя, или друг кодекс за корпоративно управление

Съветът на директорите на "ФАЗЕРЛЕС" АД е приел с Протокол № 4-13 / 12.03.2008 да спазва и прилага в своята дейност Националния кодекс за корпоративно управление, създаден през 2007 год. и утвърден от Националната комисия по корпоративно управление, последващо изменен през 2012 и 2016 год.

чл. 100н, ал. 8, т.1, б/ Информация относно практиките на корпоративно управление, които се прилагат от емитента в допълнение на Кодекса за корпоративно управление, одобрен от заместник-председателя, или друг кодекс за корпоративно управление

Информацията, относно практиките на корпоративно управление, които се прилагат от емитента в изпълнение и в допълнение на Кодекса за корпоративно управление са подробно описани настоящата декларация.

чл. 100н, ал. 8, т.2. Обяснение - кои части на Кодекса за корпоративно управление, одобрен от заместник-председателя емитента не спазва

Съветът на директорите на "ФАЗЕРЛЕС" АД прилага в своята дейност Националния кодекс за корпоративно управление, създаден и утвърден от Националната комисия по корпоративно управление и одобрен от заместник-председателя.

Глава I от Кодекса – Корпоративно ръководство

"ФАЗЕРЛЕС" АД има едностепенна система на управление. Дружеството се управлява от Съвет на директорите в състав от петима члена. Реда за избор и освобождаването на членове на Съвета на директорите е регламентиран в Устава на "ФАЗЕРЛЕС" АД, който е в съответствие с изискванията на Кодекса.

Броят на последователни мандати не е ограничен.

Броят на дружествата, в които могат да участват членовете на Съвета на ръководни позиции не е ограничен, но няма членове, които да участват в други дружества, освен в дружеството майка.

Компетенциите, правата и задълженията на членовете на Съвета на директорите са регламентирани в Устава на дружеството. Изрично е конкретизирано правото да взема решения за издаване и обратно изкупуване на акции на дружеството, което е и от компетенциите на Общото събрание на акционерите.

На 16.06.2016 год. с решение на Общото събрание на акционерите е преизбран същия състав на Съвета на директорите с нов пет годишен мандат.

Всички членове на Съвета на директорите отговарят на законовите изисквания за заемане на длъжността им, притежават необходимата квалификация и управленски опит и са пряко отговорни пред акционерите на „ФАЗЕРЛЕС“ АД.

Членовете на Съвета на директорите са депозирали гаранции за управлението си в полза на дружеството, съгласно изискванията на ЗППЦК.

На 17.06.2016 год. с решение на Съвета на директорите на "ФАЗЕРЛЕС" АД са разпределени правата и отговорностите, както следва:

Председател на Съвета на директорите на "ФАЗЕРЛЕС" АД е инж. Манол Тодоров. Членове на Съвета на директорите са - инж. Милко Кесаровски, инж. Величка Борисова, инж. Антон Тулев и инж. Марин Пенев.

Дружеството се ръководи от двама изпълнителни директори - инж. Манол Тодоров и инж. Милко Кесаровски, представляващи дружеството заедно и поотделно до 31.10.2017 г. След тази дата изпълнителен директор и представляващ „ФАЗЕРЛЕС“ АД е инж. Милко Кесаровски.

През 2014 год. Съветът на директорите е изготвил предложение за Политика на възнагражденията одобрена и приета от Общото събрание на акционерите. В Политиката са регламентирани принципите за формиране на структурата и размера на възнагражденията на членовете на Съвета на директорите и изпълнителните директори – основни и допълнителни, които са в съответствие със законовите изисквания и добрите практики на корпоративното управление.

Основното възнаграждение на членовете на Съвета на директорите се базира на средната месечна работна заплата за дружеството, която се формира като функция от приходите от продажби.

Допълнителното възнаграждение /тантиеми/ на членовете на Съвета на директорите са функция от печалбата на дружеството, отразена в годишния финансов отчет, заверен от одитора. По този начин за формиране на тантиемите се поставя една твърде висока летва, която стимулира Съвета на директорите да работи за постигане на по-добри финансови резултати на дружеството.

Възнагражденията на членовете на Съвета на директорите ежегодно се определят от Общото събрание на акционерите и са регламентирани в Договора за възлагане на управлението на "ФАЗЕРЛЕС" АД на Съвета на директорите от 17.06.2016 год.

През 2018 год. на членовете на Съвета на директорите не са изплащани тантиеми за реализираната печалба през предходната 2017 год., както и други парични и непарични възнаграждения, обезщетения и др. Няма условни или разсрочени възнаграждения.

На членовете на Съвета на директорите няма предоставени опции върху ценни книжа на дружеството. Такива опции не са предвидени в Устава на дружеството и приетата Политика за възнагражденията във "ФАЗЕРЛЕС" АД.

Доклад за изпълнение на Политиката за възнаграждения се представя ежегодно на ОСА. Информация за размера на възнагражденията за 2018 г. е оповестена в Годишния доклад за дейността през отчетна година. Докладите и Политиката за възнаграждения са публикувани на интернет страницата на дружеството и са достъпни за всички акционери и заинтересовани лица.

През 2015 год. Съвета на директорите е изготвил Етичен кодекс одобрен и приет на Общото събрание на акционерите, в който са заложили общоприетите принципи на почтеност, управленска и професионална компетентност. Членовете на Съвета на директорите се ръководят в своята дейност от принципите на Етичния кодекс.

В Устава на дружеството са заложили задълженията на членовете на Съвета за избягване и недопускане на конфликт на интереси, както и задълженията им да информират при възникване на потенциални конфликти. През отчетния период, както и през предходните години няма случаи на конфликт на интереси.

Членовете на Съвета на директорите и свързани с тях лица не са сключвали през 2018 год. договори с дружеството. Съветът на директорите не е сключвал през 2018 год. договори, които излизат извън обичайната дейност на "ФАЗЕРЛЕС" АД.

За подпомагане на дейността на ръководството на дружеството са създадени и функционират помощни комитети.

Одитен комитет – дейността и функциите му се разглеждат в раздел „Одит и вътрешен контрол“.

Комитет по качеството, в който участват специалисти от производствените и търговски звена. Основна задача на комитета е контрол върху спазване на системата за управление на качеството ISO 9001-2015 и актуализирането ѝ при нужда. Ежегодно международна сертифицираща организация извършва контролен одит на системата за съответствие с изискванията на стандарта.

Комитет по условия на труд, който се състои от 10 души, 5 представители на Работодателя и 5 избрани от събрание на пълномощниците, съгласно чл. 7 от Кодекса на труда. Комитетът контролира създаването и спазването на здравословни и безопасни условия на труд във "ФАЗЕРЛЕС" АД.

Глава II от Кодекса - Одит и вътрешен контрол

Корпоративното ръководство на "ФАЗЕРЛЕС" АД е подпомагано за дейността си от Одитен комитет, който се ръководи от Правилник за работа на одитния комитет. Комитетът изпълнява следните функции:

- наблюдава процесите по финансово отчитане в дружеството;
- наблюдава ефективността на системите за вътрешен контрол в дружеството;
- наблюдава ефективността на дейността по управление на риска в дружеството;
- наблюдава независимия финансов одит в дружеството;
- извършва преглед на независимостта на регистрирания одитор преди избора му, в съответствие с изискванията на закона и Етичния кодекс на професионалните счетоводители;
- наблюдава предоставянето на допълнителни услуги от регистрирания одитор.

Одитният комитет отговаря за процедурата за подбор на регистрирания одитор и препоръчва на Съвета на директорите изготвянето на мотивирано предложение до Общото събрание на акционерите за назначаване на одитор за извършване на одит на Годишния финансов отчет за текущата година.

Одитния комитет изготвя доклад, който се представя на Съвета на директорите, Общото събрание на акционерите и Комисията за публичен надзор над регистрираните одитори. Докладът на одитния комитет е част от разкриваната информация.

В съответствие със новия Закон за независим финансов одит в началото на 2017 год. беше изготвен нов Статут на Одитния комитет и одобрен на Общото събрание на акционерите през 2017 г.

Ежегодно, по предложение на Съвета на директорите и Одитния комитет, Общото събрание на акционерите назначава одитор за извършване на одит на Годишния финансов отчет, съгласно изискванията на Закона за независим финансов одит. Задачата на одитора е да установи дали финансовият отчет е представен достоверно във всички съществени аспекти и дали дава вярна и честна представа за финансовото състояние, резултатите от дейността и паричните потоци на одитираното предприятие към датата на финансовия отчет, в съответствие с приложимата счетоводна база. При избора на одитор се спазва

ротационния принцип. Докладът на одитора е неразделна част от Годишния финансов отчет.

"ФАЗЕРЛЕС" АД осъществява вътрешен контрол, който гарантира правилното идентифициране на рисковете, свързани с дейността на дружеството и подпомага ефективното им управление; контролира функционирането на системите за отчетност и разкриване на информация.

След приключване на всяко тримесечие се осъществява ефективен контрол върху резултатите от дейността на дружеството и изпълнението на Бизнес плана. Прави се обстоен анализ на всяко направление от дейността и при необходимост се приемат решения за коригиращи действия. По този начин се осъществява вътрешния контрол и управлява риска от непредвидени проблеми, предизвикани от политически и финансово-икономически кризисни ситуации.

Контрола върху финансовата отчетност и функциониране на счетоводната дейност е на особено внимание. Прави се счетоводно приключване на всеки месец и се анализират резултатите по отчетност, контрол и анализ на разходите и обезпеченост на производството с необходимите материални ресурси. Всяко тримесечие се изготвя доклад за финансовия отчет, който се разглежда от Съвета на директорите.

Глава III от Кодекса - Защита правата на акционерите

Съветът на директорите на "ФАЗЕРЛЕС" АД гарантира равнопоставеното третиране на всички акционери на дружеството, включително миноритарните и защита на техните права.

Дружеството няма ценни книжа, които не са допуснати до търговия на регулиран пазар във и извън България.

Няма ограничения върху притежанието и прехвърлянето на акциите или необходимост от получаване на одобрение от дружеството или друг акционер.

На Съвета на директорите на дружеството не са известни споразумения между акционери, които могат да доведат до ограничения в прехвърлянето на акции или правото на глас. Не са известни договорености, в резултат на които в бъдещ период могат да настъпят промени в притежавания относителен дял акции от настоящи акционери.

"ФАЗЕРЛЕС" АД има емитиран само един клас акции. Няма акции със специални права. Няма акционери със специални контролни права. Няма ограничения върху правата на глас, независимо от притежавания брой акции. Правото на глас на всеки акционер се реализира с участието му в Общото събрание на акционерите.

Редът за организиране на Общо събрание на акционерите е регламентиран в Устава на дружеството и е съобразен с Търговския закон и ЗППЦК.

Покана за предстоящо Общо събрание на акционерите се публикува в Агенцията по вписванията, чрез www.X3news.com - до Комисия за финансов надзор и Българска фондова борса - София АД и чрез интернет страницата на дружеството www.fazerles.com до всички акционери.

Материалите за Общо събрание на акционерите включват - Дневния ред, образец на Пълномощно за участие в ОСА с представител, всички отчети и доклади, предложенията за решения на ОСА и други материали, постъпили по законов ред.

Право да участват в Общото събрание имат акционерите притежаващи акции на дружеството 14 дни преди датата на събранието, по данни от Централен депозитар.

Спазват се правата на акционерите да включват допълни въпроси и нови точки в Дневния ред по реда на чл. 223а от Търговския закон.

Спазват се правата на акционерите да задават въпроси и да получават отговори, посредством установената практика - всички членове на СД да присъстват на заседанията на ОСА.

По време на Общите събрания на акционерите се прилага система за тайно гласуване, която не бави и не оскъпява дейността му. Системата за контрол при упражняване на правото на глас в Общото събрание на акционерите се изпълнява от секретариат, избран от Общото събрание, в който участват само акционери на дружеството.

След провеждане на Общо събрание на акционерите се изготвя Протокол от събранието, който в срок от 3 работни дни се публикува в Агенцията по вписванията и Централен депозитар, чрез www.X3news.com до Комисия за финансов надзор и Българска фондова борса - София АД и чрез интернет страницата на дружеството www.fazerles.com до всички акционери.

В протокола подробно се описва размера и реда за получаване на дивиденди от акционерите. Право на дивидент имат акционерите притежаващи акции на дружеството 14 дни след датата на събранието, по данни от Централен депозитар.

Глава IV от Кодекса - Разкриване на информация

В началото на 2017 год. Съветът на директорите прие Политика за разкриване на информация, в която е систематизирана дейността по разкриване на информация, в съответствие с изискванията на Търговския закон, Закона за публично предлагане на ценни книжа, Закон за счетоводството, Закон за независимия финансов одит и др. нормативни документи и устройствените актове на ФАЗЕРЛЕС АД.

Основните принципи на системата за разкриване на информация са следните:

- Да се гарантира осигуряването на пълна, навременна, вярна и разбираема информация, която дава възможност за обективни и информирани решения и оценки.
- Да се гарантира, че в границите на действащото законодателство и в съответствие с разпоредбите на устройствените актове на дружеството, правилата и процедурите, съгласно които се извършва придобиването на корпоративен контрол и извънредни сделки като сливания и продажба на съществени части от активите са ясно и своевременно оповестявани.
- Да се гарантира, че се осигурява своевременно оповестяване на всяка съществена периодична и инцидентна информация относно дружеството, неговото управление, корпоративните му ръководства, оперативната му дейност, акционерната му структура.
- Да се гарантира равнопоставеност на адресатите на информацията - акционери, заинтересовани лица, инвестиционна общност;
- Да не позволява злоупотреби с вътрешна информация.

Системата определя следните направления за разкриване на информация:

- Информация за акционерите и инвеститорите
- Информация за регулаторни органи и регулирания пазар

Изискуемата от нормативните документи информация за акционерите се разкрива чрез специализираната медия X3News (www.x3news.com), която осигурява ефективно разпространение до възможно най-широк кръг заинтересовани лица по начин, който не ги дискриминира.

Като основна част от системата за разкриване на информация за акционерите и инвеститорите дружеството поддържа интернет страница (www.fazerles.com) с утвърдено

съдържание, обхват и периодичност на разкриваната чрез нея информация, която включва и допълнителна информация, разпределена в следните групи:

1. Търговска информация за произвежданите и предлагани от дружеството продукти, областите за приложение, информация за стандарти и качествени показатели на продуктите, информация за международните стандарти по които е сертифицирано дружеството.

2. Информация по опазването на околната среда.

3. Корпоративна информация – включваща:

- Кратка история на дружеството
- Информация за корпоративното управление – включва информация за органите за управление на дружеството, информация за Съвета на директорите – състав, разпределение на функции и адреси за комуникация, информация за директора за връзки с инвеститорите – телефон и адрес за комуникация.

- Информация за помощните комитети на дружеството – включва информация за техния състав и функции.

- Информация за акционерната структура на дружеството – структура на капитала, основни акционери, информация за споразумения, които водят до упражняване на контрол и ограничения за търговията с акции.

- Устройствени актове на дружеството и приетите политики, имащи отношение към дейността и функционирането на дружеството – Устав на ФАЗЕРЛЕС АД, Етичен кодекс, Политика за разкриване на информация, Политика за възнагражденията, Национален кодекс за корпоративно управление.

- Информация за правата на акционерите

- Информация за Общи събрания на акционерите

- Информация за предстоящото Общо събрание на акционерите – включва информация за дневния ред, образец на Пълномощно за участие в ОСА с представител, съгласно изискванията на ЗППЦК, доклади и други материали за Общото събрание на акционерите, Предложения за решения по точките от дневния ред на ОСА, както и допълнителни материали, постъпили по законов ред.

- Информация за проведените Общи събрания на акционерите – публикуват се Протоколите от ОСА през последните пет години

- информация за одиторите – информация за избрания от ОСА регистриран одитор за извършване на одиторска проверка на финансовия отчет за текущата година, информация за избрания от ОСА Одитен комитет, Статут на Одитния комитет.

- информация за дивидентната политика на дружеството – включва се информация за определения от ОСА дивидент за последните пет години и давностния срок за изплащането му.

- Корпоративен календар на дружеството – посочват се сроковете за публикуване на корпоративна информация – финансови отчети, покана, материали и протокол от ОСА.

- финансови отчети.

- Годишен финансов отчет за дейността, публикува се в срок до 90 дни от завършването на финансовата година и остава на разположение на обществеността за период, не по-кратък от 10 години. Информацията включва Годишен финансов отчет, одиторски доклад, годишен доклад за дейността и други изискуеми доклади, отчети и материали от Закона за публично предлагане на ценни книжа, Счетоводния закон, Закон за независимия финансов одит и др. нормативни документи

- Шестмесечен финансов отчет обхващащ първите 6 месеца от финансовата година. Публикува се в срок до 30 дни от края на шестмесечието, остава на разположение на обществеността за период, не по-кратък от 10 години.

○ Тримесечни финансови отчети от края на първо, трето и четвърто тримесечие. Публикува се в срок до 30 дни от края на съответното тримесечие, остава на разположение на обществеността за период, не по-кратък от 5 години.

● информация за Общи събрания на акционерите.

○ Покана за предстоящо Общо събрание на акционерите, придружена с писмените материали по дневния ред.

○ Протокол от проведено Общо събрание на акционерите

● информация за изпълняване на проекти по европейски програми.

● друга важна за акционерите информация свързана с дейността на дружеството, включваща информация за предстоящи събития, информация относно емитирани акции и други финансови инструменти;

Информацията за регулаторни органи и регулирания пазар е същата която се публикува за акционерите, но е ограничена до изискуемата от законовата нормативна уредба;

В изпълнение на изискванията на законовата нормативна уредба, ФАЗЕРЛЕС АД периодично предоставя информация за финансовите отчети на дружеството към Комисията за финансов надзор (КФН) и на Българската фондова борса (БФБ) чрез специализираната медия X3News (www.x3news.com).

ФАЗЕРЛЕС АД публикува информация за предстоящо Общо събрание на акционерите, вкл. материалите за събранието в Агенцията по вписванията, чрез www.X3news.com до Комисия за финансов надзор, Българска фондова борса - София АД и обществеността.

Материалите за Общо събрание на акционерите включват - Дневния ред, образец на Пълномощно за участие в ОСА с представител, всички отчети и доклади, предложенията за решения на ОСА и други материали, постъпили по законов ред.

След провеждане на Общо събрание на акционерите на ФАЗЕРЛЕС АД се изготвя Протокол, който в срок от 3 работни дни се публикува в Агенцията по вписванията и чрез www.X3news.com до Комисия за финансов надзор и Българска фондова борса - София АД.

При взето решение за изплащане на дивидент, Протокол от ОСА се публикува и в Централен депозитар.

В изпълнение на изискванията на ЗППЦК, „ФАЗЕРЛЕС“ АД публикува вътрешна информация към Комисията за финансов надзор и на Българската фондова борса – София АД, чрез специализираната медия X3News (www.x3news.com) за редица други нормативно установени обстоятелства при тяхното настъпване.

Особено значение се отдава на вътрешната информация по смисъла на чл. 17, §1, във вр. с чл. 7 от Регламент №596/2014 на ЕП. Това е всяка конкретна информация, свързана с дейността на дружеството, която може да окаже съществено влияние върху цената на акциите. Задължението за уведомяване в този случай се изпълнява от дружеството до края на работния ден, следващ деня на вземане на решението или узнаване на съответното обстоятелство, а когато то подлежи на вписване в търговския регистър - до края на работния ден, следващ деня на узнаване за вписването, но не по-късно от 7 работни дни от вписването.

Глава V от Кодекса - Заинтересовани лица

Заинтересовани лица за „ФАЗЕРЛЕС“ АД са физически и юридически лица, имащи отношение към дейността му и интерес от икономическото развитие на дружеството.

В приетия през 2015 год. Етичен кодекс са заложени и основните принципи на корпоративна социална отговорност на Съвета на директорите. Дружеството се съобразява със законите изисквания и принципите на прозрачност, отчетност и бизнес етика. На заинтересованите лица се предоставя необходимата информация за дейността на дружеството, актуални данни за финансовото състояние и друга информация, необходима им за правилна ориентация в отношенията с "ФАЗЕРЛЕС" АД.

Условно, заинтересованите лица разделяме в няколко групи, към които дружеството има сходни задължения:

- работници и служители на дружеството;
- търговски партньори на дружеството - клиенти, доставчици, финансови и административни институции;
- обществеността, като цяло.

Отговорността на ръководството на "ФАЗЕРЛЕС" АД към работниците и служителите на дружеството е свързана с предоставянето на своевременно, актуална и точна информация за дейността на дружеството и перспективите за развитие.

Ръководството на дружеството полага усилия за повишаване жизнения стандарт на персонала. Подобряване на здравословните и безопасни условия на труд са основен приоритет на ръководството.

Основен принцип за ръководството на "ФАЗЕРЛЕС" АД в отношенията с търговски партньори на дружеството - клиенти, доставчици, финансови и административни институции е: „ИЗИСКВАНИЯТА НА КЛИЕНТИТЕ СА НАШИЯТ СТАНДАРТ". На този принцип е подчинена и производствената и търговската дейност на дружеството.

"ФАЗЕРЛЕС" АД е ресертифицирано по ISO 9001–2015 и FSC. Като резултат от прилагането на системата за управление на качеството, няма неизпълнени в договорените срокове задължения към клиент или доставчик.

"ФАЗЕРЛЕС" АД се ползва с много висок имидж сред своите търговски контрагенти, финансови и административни институции.

Основната отговорност на ръководството на "ФАЗЕРЛЕС" АД към обществеността е свързана с опазването на околната среда. По принцип дървообработващите производства в България не са от най-екологичните, но във "ФАЗЕРЛЕС" това е променено.

Изградени са нови инсталации за изгаряне на биомаса за производство на топлоенергия за технологични нужди и е преустановено замърсяването на въздуха. С нова високо ефективна аспирационна система е преустановено замърсяването на въздуха и почвата от дървесен прах. "ФАЗЕРЛЕС" има модерна пречиствателна станция за отпадните води от производството и заустваните в река Дунав води са очистени до степен под пределно допустимите норми.

Твърдо можем да декларираме - "ФАЗЕРЛЕС" не отделя газове, вода, прах и други елементи над пределно допустимите норми и не замърсява въздуха, водите и почвата на околната среда.

Информация 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

През 2018 год. няма предложения за поглъщане.

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

За членовете на Съвета на директорите няма ограничение за пол и образование, има ограничение за възраст - до 70 год. и за зависими лица, съгласно изискванията на чл. 234, ал. 2 от Търговския закон. При избора от Общото събрание са предпочитани лица с професионален опит в различни области, имащи отношение към дейността на дружеството. Показателно за дейността на Съвета на директорите са резултатите от дейността на дружеството.

Изпълнителен директор:

инж. Милко Кесаровски

