

ПРОГРАМА

ЗА ПРИЛАГАНЕ НА ПРАВИЛАТА И НОРМИТЕ НА НАЦИОНАЛНИЯ КОДЕКС ЗА КОРПОРАТИВНО УПРАВЛЕНИЕ

Ръководството на „ФС холдинг“АД е декларирало че се присъединява към Националния Кодекс за Корпоративно управление ,с програма изготвена през 2002 г. в съответствие с приетите от КФН международно признати стандарти за добро корпоративно управление.Програмата не е променяна през последните три години : 2017, 2018, 2019 години и тя се прилага от СД на „ФС холдинг“АД.Програмата е представена в КФН на 26.03.2003 г. № РГ-05-92.

Настоящата програма е разработена в съответствие с изискванията приети с Практиката на КФН за прилагане на чл.ЮО н, ал.4, т.3 от ЗППЦК, принципите заложи в Националния Кодекс за Корпоративно управление, изискванията на чл. 94, ал. 2, т.3 на ЗППЦК и международните стандарти за корпоративно управление.

"ФС холдинг"АД приема доброто корпоративно управление като лоялни и балансираны взаимоотношения между акционерите, ръководството на дружеството, партньори, контрагенти, персонал и други заинтересованы лица.

Настоящата програма за добро корпоративно управление съдържа основните цели, принципи и насоки, които спазва ръководството за постигане на основните цели и следене на резултатите.

I. Основни цели

Основните цели на ръководството на „ФС холдинг“АД са;

1. Гарантиране равнопоставеното третиране на всички акционери.
2. Създаване на необходимото ниво на информационна обезпеченост на акционерите
3. Прозрачност и публичност на процесите в дружеството чрез разкриване на информацията от дружеството.
4. Осигуряване на условия за ефективен контрол върху дейността на управителния орган от страна на акционерите и на държавните регулаторни органи.
5. Постигане на устойчиво развитие и постоянен растеж на компанията и създаване на отговорност и уважение към имуществото и доброто й име.

II. Основни принципи

При разработване на програмата са използвани принципите на Международните практики за добро корпоративно управление и опита и убеждението на ръководството при корпоративното управление.

1. Разумно и ефективно управление на ресурсите на дружеството.
2. Защитаване правата на акционерите и равноправно третиране на всички акционери.
3. Осигуряване на публичност и прозрачност на управлението

4. Контрол и управление на риска.
5. Отчетност и отговорност на управителните органи пред акционерите, персонала, контрагентите и обществото.

III. Насоки

1. Утвърждаване на доброто име на компанията чрез прилагане принципите за добро корпоративно управление.
2. Текущо и периодично разкриване на информация за дейността на дружеството, която може да повлияе на цената на акциите с цел подпомагане на акционерите и инвеститорите при вземане на решение.
3. Засилване доверието на партньорите, инвестиционната общност и всички заинтересовани лица в управлението на дружеството:
4. Създаване на механизми за добро корпоративно управление от страна на управителните органи;
5. Периодичен преглед и оценка на програмата за добро корпоративно управление и постигнатите резултати:
6. Осигуряване на контрол и одит на отчетите на Дружеството и спазване изискванията на Закона за публично предлагане на ценни книжа;
7. Поддържане на актуална информация на Интернет страницата на дружеството

IV Задачи

1. Утвърждаване на принципите за добро корпоративно управление чрез посточно актуализиране на програмата за добро корпоративно управление на база нормативните промени и добрите практики.
2. Предоставяне на необходимата периодична и вътрешна информация на КФН, БФБ, ЦД и инвестиционната общност в законоустановените срокове и публикуване в медиите на новини свързани с компанията.
3. Осигуряване на достатъчна информация на акционерите във връзка с осъществяване на техните права.
4. Публикуване на информацията на интернет страницата на Дружеството с цел осигуряване на бърз и лесен достъп до тази информация.

1. „ФС холдинг“ АД има едностепенна система на управление. Съветът на Директорите се състои от 3 души, един от които са независими. Членовете на съвета на директорите имат еднакви права и задължения, независимо от вътрешното разпределение на функциите между тях (отразено в договорите им за управление и/или правилника за работа на съвета на директорите) и предоставянето на право на управление и представителство на някои от тях.

1.1. Съветът на директорите управлява независимо и отговорно дружеството като защитава правата на акционерите и третира равноправно всички акционери.

1.2. Съветът на директорите управлява разумно и ефективно ресурсите на дружеството

1.3. Съветът на директорите има изградена система за вътрешен одит и контрол на риска и получава периодична информация.

1.4. Съветът на директорите осигурява условия за ефективен контрол върху дейността на изпълнителните директори от страна на акционерите и на държавните регулаторни органи.

1.5. Съветът на директорите поддържа надеждното функциониране на финансово-информационната система на дружеството чрез вътрешен ИТ отдел и договори със специализирани фирми.

1.6. Съветът на директорите разработва стратегия за бюджета и бизнес план и ги контролира чрез отчетите на свои заседания.

1.7. Съветът на директорите създава необходимото ниво на информационна обезпеченост на акционерите чрез раздела за Връзки с инвеститорите на електронната страница на Дружеството.

1.8. 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.

1.9. Съветът на директорите се отчита за своята дейност пред Общото събрание на акционерите.

2. Общото Събрание на Акционерите избира нови членове на съвета на директорите, извън случаите, когато даден член на съвета изпадне в обективна невъзможност да изпълнява задълженията си или подаде оставка и е необходимо да бъде заменен; освобождава от длъжност действащите членове на съвета на директорите след изтичане на техния мандат; преизбира действащи членове на съвета; освобождава предсрочно членове на съвета; избира нови членове на съвета на директорите, когато даден член на съвета изпадне в обективна невъзможност да изпълнява задълженията си или подаде оставка и е необходимо да бъде заменен; определя възнагражденията и тантиемите на членовете на съвета на директорите, както и срокът, за който са дължими и правото да придобият акции и облигации на Дружеството;

3. Мандатът на членовете на Съвета на Директорите е 5 години и се различава с една година за всеки член.

4. В своята дейност Съветът на Директорите се подпомага от Одитен Комитет, който се състои от трима независими членове и експерти. Одитния комитет се избира от Общото събрание на Акционерите.

Ръководството на „Фс холдинг“ АД защитава правата на акционерите чрез:

5. Гарантиране равнопоставеното третиране на всички акционери.

6. Създаване на необходимото ниво на информационна обезпеченост на акционерите чрез интернет страницата на Дружеството.

7. Прозрачност и публичност на процесите в дружеството чрез разкриване на информация от дружеството пред регулаторните органи и обществеността.

8. Осигуряване на условия за участие на акционерите в Общите събрания, чрез навременно предоставяне на информация за дневния ¹ ред на събранията и материалите по тях на интернет страницата на Дружеството.

9. Постигане на устойчиво развитие и постоянен растеж на компанията и създаване на отговорност и уважение към имуществото и доброто ѝ име.

V.Разкриване на информация

В съответствие със законовите изисквания ръководството на „ФС холдинг“ има изградена система за разкриване на информация, осигуряваща пълна навременна, вярна и разбираема информация чрез:

- 1.Предоставяне на необходимата периодична и вътрешна информация на КФН, БФБ, ЦД и инвестиционната общност в законоустановените срокове и публикуване в медиите на новини свързани с компанията.
- 2.Осигуряване на достатъчна информация на акционерите във връзка с осъществяване на техните права.Осигуряване на контрол и одит на отчетите на Дружеството и спозване изискванията на Закона за публично предлагане на ценни книжа.
- 3.Публикуване на информацията на интернет страницата на Дружеството с цел осигуряване на бърз и лесен достъп до тази информация.

VI.Заинтересовани лица

Ръководството на дружеството поддържа ефективни връзки с всички заинтересовани лица като спазва принципите на прозрачност и бизнес етика.

Дружеството отчита интересите както на акционерите, така и на доставчици, клиенти, служители, кредитори, неправителствени организации и други и ги идентифицира въз основа на тяхната степен, сфери на влияние и отношение към неговото развитие.

„ФС холдинг“ АД разкрива както финансова, така и нефинансова информация, касаеща заинтересованите лица.

24/01/2020 г.

Изп. директор.....
/инж. Давко Давков/



ДЕКЛАРАЦИЯ ЗА КОРПОРАТИВНО УПРАВЛЕНИЕ НА “ФС ХОЛДИНГ” АД

“ФС ХОЛДИНГ” АД разглежда доброто корпоративно управление като част от съвременната делова практика, съвкупност от балансиранни взаимоотношения между Съвета на директорите на Дружеството и всички заинтересовани лица - служители, търговски партньори, кредитори на дружеството, потенциални и бъдещи инвеститори и обществото като цяло.

В своята дейност “ФС ХОЛДИНГ” АД се ръководи от националните принципи на корпоративно управление, препоръчани за прилагане от Националната комисия по корпоративно управление.

“ФС ХОЛДИНГ” АД спазва приетия Кодекс за корпоративно управление и счита, че ефективното прилагане допринася за установяване на прозрачни и честни взаимоотношения с всички заинтересовани страни.

Взаимоотношенията, възникващи между инвеститорите на дружеството и мениджърите, във връзка с управлението и дейността на “ФС ХОЛДИНГ” АД, както и предприетите мерки за защита правата на акционерите, заинтересованите лица и повишаване на тяхната информационна обезпеченост са в основата на корпоративното управление на Дружеството. Много от въпросите, свързани с концепцията за корпоративното управление, имат по-скоро етичен, отколкото юридически характер, което изисква те да бъдат застъпени в по-голяма степен в цялостната дейност на Дружеството. Действайки съгласно принципите на добро корпоративно управление, Съвета на директорите на “ФС ХОЛДИНГ” АД ще гарантира съблюдаване на интересите на акционерите и увеличаване на тяхното благосъстояние.

Корпоративното управление се осъществява при спазването на всички разпоредби, застъпени в Устава на Дружеството и приложимия закон и Националния кодекс за корпоративно управление, препоръчани за прилагане от Националната комисия по корпоративно управление и включва предприемането на конкретни мерки за прилагане на принципите на добро корпоративно управление.

“ФС ХОЛДИНГ ” АД декларира своя ангажимент относно:

1. Система за вътрешен контрол /информация по чл.100н,ал.8,т.3 от ЗППЦК/

1.1. Установена е система за вътрешен контрол, целта на която е да защитава интересите и правата на акционерите, запазване на

активите чрез предотвратяване, разкриване и отстраняване на нарушения на съществуващите изисквания и техните причини.

1.2. Система за вътрешен контрол в дружеството се прилага за постигане на повишаване на оперативната ефективност, снижаването на рисковете, осигуряване на надежността и достоверността на отчетността в съответствие с нормативните изисквания.

1.3. Участниците в системата за вътрешен контрол, които осъществяват контролна дейност на различни равнища, са ръководството на дружеството и ръководителите на структурни подразделения.

1.4. Контролните функции на участниците в системата за вътрешен контрол са регламентирани с индивидуално определени в длъжностните характеристики на участниците.

2. Система за управление на риска /информация по чл.100н,ал.8,т.3 от ЗППЦК/

2.1. Ръководството на дружеството се стреми да развива активно управление на риска, като за целта е внедрило система за управление на рисковете и насочва усилията си за нейното подобряване в съответствие с най-добрите практики.

2.2. Системата за управление на риска определя правомощията и отговорностите в структурните подразделения на дружеството, организацията и реда за взаимодействие при управление на рисковете, анализ и оценка на информация, свързана с рисковете, изготвяне на периодична отчетност по управление на рисковете.

2.3. Управлението на риска се осъществява от служители на всички нива на управление и е неразделна част от производствено-стопанските дейности и системата за корпоративно управление на дружеството.

2.4. В "ФС ХОЛДИНГ " АД управлението на риска се извършва в съответствие с утвърдена методология, определяща изисквания към идентифицирането, описанието и оценката на риска, начина на реагиране на риска, разработване, реализиране и мониторинг на изпълнението на мероприятия за въздействие върху риска.

2.5. "ФС ХОЛДИНГ " АД декларира, че приетите от него инвестиционни и стратегически решения са обосновани на резултатите от проведени анализи на текущи и бъдещи рискове, като се счита, че този подход е инструмент за повишаване операционната и финансова устойчивост, както и стойността на Дружеството.

3. Защита на правата на акционерите

3.1. "ФС ХОЛДИНГ" АД гарантира равнопоставеното

третиране на всички акционери и защитаване на техните права.

3.2. За удовлетворяване потребностите на акционерите и инвеститорите относно получаване на пълна, актуална и достоверна информация за дейността. Дружеството прилага корпоративна информационна политика и представя необходимата информация в съответствие със законовите изисквания на Република България в съответните направления.

3.3. “ФС ХОЛДИНГ” АД се ръководи от приложимите изисквания на българското законодателство по отношение на задължителното разкриване на информация в оказаните обеми, ред и срокове - данни за дружеството, данни за акционерната структура, данни за органите на управление, годишни финансови отчети, материали за предстоящите общи събрания на акционерите на Дружеството.

4. Информация за наличието на предположения за поглъщане /вливане през 2018 година /информация по чл.100н,ал.8,т.4 от ЗППЦК-съответно 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 2004 г. относно предложенията за поглъщане/

Към датата 31.12.2019 г. към “ФС ХОЛДИНГ” АД не са отправяни предложения за поглъщане и/или вливане в друго дружество.

4.1. Информация по чл.10, параграф 1, буква “в” от Директива 2004/25/ЕО на Европейския парламент и на Съвета от 21 април 2004 г. относно предложенията за поглъщане - значими преки или косвени акционерни участия /включително косвени акционерни участия чрез пирамидални структури и кръстосани акционерни участия/ по смисъла на чл.85 от Директива 2001/34/ЕО.

Към датата 31.12.2019 г. Във “ФС ХОЛДИНГ” АД няма такава информация.

4.2. Информация по чл.10, параграф 1, буква “г” от Директива 2004/25/ЕО на Европейския парламент и на Съвета от 21 април 2004 г. относно предложенията за поглъщане - притежателите на всички ценни книжа със специални права на контрол и описание на тези права.

Капиталът на “фс холдинг” АД е разпределен в 372 689 броя акции с номинална стойност 1 /един/ лев всяка една. Акциите на дружеството са обикновени, поименни, безналични. Права на отделни класове акции: НЯМА.

Всяка акция от капитала на Дружеството дава право на глас в Общото събрание на акционерите, право на дивидент и на ликвидационен дял съразмерно с номиналната стойност на акцията.

4.3. Информация по член10, параграф 1, буква “е” от

Директива 2004/25/ЕО на Европейския парламент и на Съвета от 21 април 2004 г. относно предложенията за поглъщане - всички ограничения върху правата на глас на притежателите на определен процент или брой гласове, крайни срокове за упражняване правата на глас или системи, посредством които чрез сътрудничество с дружеството финансовите права, предоставени на ценните книжа, са отделени от притежаването на ценните книжа.

Правото на глас в Общото събрание на акционерите възниква с пълното изплащане на емисионна стойност на всяка акция и след вписването на увеличение на капитала в Търговския регистър.

4.4. Информация по член 10, параграф 1, буква "з" от Директива 2004/25/ЕО на Европейския парламент и на Съвета от 21 април 2004 г. относно предложенията за поглъщане - правилата, с които се регулира назначаването или смяната на членове на съвета и внасяне на изменения в Устава.

Органите на управление на дружеството са: Общо събрание и съвета на директорите.

"ФС ХОЛДИНГ" АД е с едностепенна система на управление - Съвет на директорите.

Съветът на директорите се състои от 3 члена, които се избират от Общото събрание на акционерите. Всеки от членовете на съвета се избира, съответно се преизбира за срок до 5 /пет/ години. Членовете на съвета могат да бъдат преизбирани без ограничения.

Правилата за работа на Съвета на директорите са регламентирани в Устава на дружеството на "ФС ХОЛДИНГ" АД.

При изпълнение на своите задачи и задължения Съветът на директорите се ръководи от законодателството, вътрешните нормативни актове на дружеството и стандартите за почтеност и компетентност.

Общото събрание на акционерите, освен другите компетентности посочени в Устава на "ФС ХОЛДИНГ" АД:

- Взема решение за измерение и допълнение на Устава на дружество;

- Взема решение за увеличаване и намаляване капитала на дружеството;

- Избира и освобождава членовете на Съвета на директорите и определя възнаграждението;

- Назначава и освобождава регистрираните одитори;

- Одобрява баланса, разпределянето на доходите и отчета на СД за дейността и взема решение за освобождаване от отговорност членовете на СД.

4.5. Информация по чл.10, параграф 1, буква "и" от Директива 2004/25/ЕО на Европейския парламент и на Съвета от 21 април 2004

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

Капиталът на “ФС ХОЛДИНГ” АД може да се увеличава по решение на Общото събрание на акционерите чрез:

- издаване на нови акции
- превръщане на облигациите в акции;
- увеличаване на номиналната стойност на вече издадени акции.

Намаляването на капитала на дружеството се извършва с решение на Общото събрание на акционерите чрез намаляване на номиналната стойност на акциите и/или обезсилване на акции. В решението трябва да се съдържа целта на намаляването и начинът по който ще се извърши.

5. Заинтересовани лица

5.1. “ФС ХОЛДИНГ” АД отчита, че ефективното взаимодействие със заинтересованите лица оказва непосредствено влияние върху корпоративното управление.

5.2. “ФС ХОЛДИНГ” АД, осъзнавайки обществената значимост на резултатите от своята дейност, се придържа към принципа на откритост на информацията за дейността си. Дружеството изпълнява своята дейност в строго съответствие със законите и другите нормативни правни актове на Република България.

“ФС ХОЛДИНГ” АД публикува Кодекса за корпоративно управление и настоящата декларация за корпоративно управление чрез информационни сайт и електронния сайт на дружеството : www.fs-holding.free.bg, с цел разкриване на информация в изпълнение на чл.100н/7/ и /8/ от Закона за публичното предлагане на ценните книжа.

В тази връзка следва да се счита за изпълнено изискването на чл.100н /7/ и /8/ от Закона за публичното предлагане на ценните книжа и чл.40, ал.1 и 2 от Закона за счетоводството за изготвяне и включване на декларация за корпоративно управление към Годишния доклад за дейността на “ФС ХОЛДИНГ” АД.

Настоящата Декларация за корпоративно управление представлява неразделна част от Годишния финансов отчет за 2018 год. на “ФС ХОЛДИНГ” АД.

24/01/2020 г.

ИЗП. ДИРЕКТОР:



[Handwritten signature]
Д. Давков