



**ТОПЛОФИКАЦИЯ
СОФИЯ ЕАД**

Топлина в твоя дом!

**ДЕКЛАРАЦИЯ ЗА КОРПОРАТИВНО УПРАВЛЕНИЕ
НА „ТОПЛОФИКАЦИЯ СОФИЯ” ЕАД
СЪГЛАСНО ИЗИСКВАНЕТО НА РАЗПОРЕДБИТЕ НА
ЧЛ. 100Н, АЛ. 8 ОТ ЗППЦК**

„ТОПЛОФИКАЦИЯ СОФИЯ” ЕАД е създадена като общинско предприятие през 1957 г. с Решение на изпълнителния комитет на СГНС, под името ДСП „Топлофикация”. През 1978 г. на базата на ДСП „Топлофикация” и двете градски топлоцентрали – ТЕЦ „София” и ТЕЦ „София Изток” е създаден Стопански енергиен комбинат „София”. С Разпореждане № 73/11.06.1992 г. на Министерски съвет и Решение № 4 от Протокол № 16/07.10.1992 г., като правопреемник на Стопански енергиен комбинат „София”, е регистрирано в Софийски градски съд (СГС) еднолично акционерно дружество „ТОПЛОФИКАЦИЯ СОФИЯ” ЕАД. Едноличен собственик на капитал на дружеството е Столична община с ЕИК:000696327.

С измененията и допълненията на Закона за публично предлагане на ценни книжа (ЗППЦК), обн. в ДВ бр. 42 от 03.06.2016 г., в § 1д, ал.1 от ДР е въведено изискване разпоредбите на Глава шеста „а“ за разкриване на информация да се прилагат и за лицата, чиято дейност се регулира по Закона за енергетиката и Закона за регулиране на водоснабдителните и канализационните услуги от Комисията за енергийно и водно регулиране, държавните предприятия по чл. 62, ал. 3 от Търговския закон и търговските дружества с повече от 50 на сто държавно или общинско участие в капитала. В този смисъл „ТОПЛОФИКАЦИЯ СОФИЯ” ЕАД попада в приложното поле на § 1д, ал.1 от ДР от ЗППЦК и съгласно изискванията на чл. 100н, ал. 8 от ЗППЦК представя настоящата декларация за корпоративно управление като неразделна част от Годишния доклад за дейността към 31.12.2016 г.

1. Информация дали „ТОПЛОФИКАЦИЯ СОФИЯ” ЕАД спазва по целесъобразност Кодекса за корпоративно управление, одобрен от заместник-председателя, или друг кодекс за корпоративно управление

„ТОПЛОФИКАЦИЯ СОФИЯ” ЕАД спазва по целесъобразност Националния кодекс за корпоративно управление. Следва да се има предвид, че някои от препоръките на Националния кодекс за корпоративно управление не са приложими за дружеството поради спецификата на неговата правно-организационна форма.

2. Информация относно практиките на корпоративно управление, които се прилагат от „ТОПЛОФИКАЦИЯ СОФИЯ” ЕАД в допълнение на Националния кодекс за корпоративно управление

“ТОПЛОФИКАЦИЯ СОФИЯ” ЕАД не прилага практики на корпоративно управление в допълнение на Националния кодекс за корпоративно управление.

3. Обяснение от страна на “ТОПЛОФИКАЦИЯ СОФИЯ” ЕАД кои части на Националния кодекс за корпоративно управление не спазва и какви са основанията за това

През 2016 г. дейността на Съвета на директорите на “ТОПЛОФИКАЦИЯ СОФИЯ” ЕАД е осъществявана в пълно съответствие с нормативните изисквания, заложи в приложимото национално и европейско законодателство и Устава на дружеството. Предвид правно-организационната форма на дружеството някои от препоръките на Националният кодекс за корпоративно управление не са приложими за “ТОПЛОФИКАЦИЯ СОФИЯ” ЕАД. Дружеството се е придържало към всички останали препоръки, които са били приложими за него.

Кодексът се прилага на основата на принципа „спазвай или обяснявай”. Това означава, че дружеството спазва Кодекса, а в случай на отклонение неговото ръководство следва да изясни причините за това.

“ТОПЛОФИКАЦИЯ СОФИЯ” ЕАД представя настоящата информация относно спазването на Кодекса, като същата ще бъде оповестена като неразделна част от годишния доклад за дейността към 31.12.2016 г.

ГЛАВА ПЪРВА – КОРПОРАТИВНИ РЪКОВОДСТВА

“ТОПЛОФИКАЦИЯ СОФИЯ” ЕАД е еднолично акционерно дружество, което се управлява и представлява от Съвет на директорите в състав от 3 (три) до 5 (пет) члена.

Към 31.12.2016 г. съставът на Съвета на директорите на дружеството е следният:

1. Любен Димитров Параланов – председател на СД
2. Васко Стоянов Павлов – зам.-председател на СД
3. Георги Христов Беловски – изпълнителен член на СД

Дружеството се представлява от Георги Христов Беловски – изпълнителен член на СД.

През 2016 г. не е извършвана промяна в състава на Съвета на директорите на дружеството.

Функции и задължения

Съветът на директорите на “ТОПЛОФИКАЦИЯ СОФИЯ” ЕАД насочва и контролира независимо и отговорно дейността на дружеството съобразно установените визия, цели, стратегии на дружеството и интересите на едноличния собственик на капитала.

Съветът на директорите следи за резултатите от дейността на дружеството.

Съветът на директорите на “ТОПЛОФИКАЦИЯ СОФИЯ” ЕАД се ръководи в своята дейност от общоприетите принципи за почтеност и управленска и професионална компетентност.

В дружеството функционира система за управление на риска, в т.ч. за вътрешен контрол.

Съветът на директорите на дружеството е осигурил и контролира интегрираното функциониране на системите за счетоводство и финансова отчетност.

Съгласно Устава на “ТОПЛОФИКАЦИЯ СОФИЯ” ЕАД, Съветът на директорите на дружеството:

1. Организира изпълнението на решенията на общото събрание / едноличния собственик на капитала;

2. Взема решения за броя на изпълнителните членове (изпълнителните директори) и начина на представяване;
3. Взема решения по основни за дружеството финансови и търговски въпроси;
4. Изготвя годишния финансов отчет и доклад за дейността на дружеството;
5. Предлага на общото събрание / едноличния собственик на капитала да взема решения за съществени организационни или структурни промени или съществени промени в дейността на дружеството;
6. Предлага на общото събрание / едноличния собственик на капитала да вземе решение за участие, разпореждане с участието или прекратяване на участието в други търговски или граждански дружества в страната или чужбина;
7. Предлага на общото събрание / едноличния собственик на капитала да вземе решение за откриване, прехвърляне и закриване на клонове;
8. Предлага на общото събрание / едноличния собственик на капитала увеличаване или намаляване на капитала, взема решение за образуване на парични фондове и определя реда за набирането и разходването им;
9. Предлага на общото събрание / едноличния собственик на капитала да вземе решение за придобиване или разпореждане с недвижими имоти на дружеството, в това число отчуждаване и учредяване на вещни права върху тях;
10. Предлага на общото събрание / едноличния собственик на капитала да вземе решение за даване на обезпечения в полза на трети лица, за сключване на договори за кредитиране на трети лица, за учредяване на ипотека и залог върху дълготрайни активи на дружеството, за ползването на инвестиционни и оборотни кредити, даване на гаранции и поемане на поръчителство, за сключване на договори за заем, издаване на записи на заповед и менителнични задължения, за наем на недвижими имоти с балансова стойност, която надхвърля 5 на сто от общата балансова стойност на дълготрайните активи към 31 декември на предходната година, за сключване на съдебна или извънсъдебна спогодба, с която се признават задължения или се опрощава дълг;
11. Прави предложение за разпределение на печалбата;
12. Решава и други въпроси, предвидени в неговата компетентност от закона или от устава.

Решенията се вземат с обикновено мнозинство, с изключение на решенията по т.5, 6, 7, 8, 9, 12, за които се изисква 2/3 квалифицирано мнозинство.

Съгласно Устава на дружеството членовете на Съвета на директорите имат еднакви права и задължения независимо от вътрешното разпределение на функциите между тях.

Членовете на Съвета на директорите са длъжни да изпълняват своите задължения в интерес на дружеството с грижата на добър търговец и да пазят тайните на дружествените работи, дори и когато престанат да бъдат членове на Съвета.

Избор и освобождаване на Съвета на директорите

Съгласно Устава на дружеството Общото събрание/едноличния собственик на капитала на дружеството избира и освобождава членовете на Съвета на директорите и определя възнаграждението им.

Членовете на Съвета на директорите се избират за срок до 3 години и могат да бъдат преизбрани без ограничения.

Съгласно Устава на "ТОПЛОФИКАЦИЯ СОФИЯ" ЕАД член на Съвета на директорите може да бъде всяко дееспособно физическо лице, както и юридическо лице. Когато член е юридическо лице, то определя представител за изпълнение на задълженията му в съвета. В този случай юридическото лице носи солидарна и неограничена отговорност заедно с останалите членове на Съвета на директорите за задълженията, произтичащи от действията на неговия представител.

Не може да бъде член на Съвета на директорите лице, което:

1. от свое или от чуждо име извършва търговски сделки;
2. е съдружник в събирателни, в командитни дружества и в дружества с ограничена отговорност;
3. е лишено с присъда или с административно наказание от правото да заема материално-отчетническа длъжност;
4. е било член на управителен или контролен орган на дружество, прекратено поради несъстоятелност през последните две години, предхождащи датата на решението за обявяване на несъстоятелността, ако са останали неудовлетворени кредитори;
5. е съпруг или роднина до трета степен по права или по съребрена линия, включително по сватовство, на друг член на орган на управление или контрол на дружеството;
6. е управител или член на изпълнителни или контролни органи на друго общинско еднолично търговско дружество;
7. е народен представител, общински съветник, кмет на община, кмет на район или кметство, кметски заместник, заместник-кмет на община, секретар на община, секретар на район;
8. не отговаря на други изисквания, предвидени в устава на дружеството.

Забраните по т. 1 и 2 се прилагат, когато се извършва дейност, сходна с дейността на дружеството.

Не могат да бъдат изпълнителни членове на Съвета на директорите лица, които са държавни служители или работят по трудово правоотношение в държавната или общинската администрация.

Дружеството няма разработена Политиката за възнагражденията на членовете на Съвета на директорите. Съгласно Устава на "ТОПЛОФИКАЦИЯ СОФИЯ" ЕАД, общото събрание / едноличния собственик на капитала на дружеството избира и освобождава членовете на Съвета на директорите и определя възнаграждението им.

Структура и компетентност

Броят на членовете на Съвета на директорите е определен в Устава на дружеството.

Изборът на членове на Съвета на директорите се извършва по начин, който да гарантира професионализма, безпристрастността и независимостта на решенията им във връзка с управлението на дружеството. Функциите, задълженията и компетентността им са в съответствие с изискванията на Кодекса.

Компетенциите, правата и задълженията на членовете на Съвета на директорите следват изискванията на закона, устройствените актове и стандартите на добрата професионална и управленска практика. Компетентността на Съвета на директорите е подробно описана в разпоредбите на чл. 30 от Устава на дружеството.

Членовете на Съвета на директорите на дружеството имат еднакви права и задължения, независимо от вътрешното разпределение на функциите им. Членовете на Съвета на директорите са длъжни да изпълняват задълженията си в интерес на дружеството.

Съветът на директорите възлага управлението на дружеството за срок от 3 (три) години на изпълнителния/ите член/ове (изпълнителния/ите директор/и) измежду членовете си. Изпълнителният член може да бъде сменен по всяко време. Не могат да бъдат изпълнителни членове лица, които работят по трудово правоотношение.

Членовете на Съвета на директорите, които не са изпълнителни членове, упражняват надзор върху отделни направления на дейността на дружеството.

Изпълнителният/ите член/ове:

1. Докладва/т незабавно на председателя на Съвета за настъпилите обстоятелства, които са от съществено значение за дружеството;

2. Организира/т изпълнението на решенията на Съвета на директорите;

3. Организира/т дейността на дружеството, осигурява/т стопанисването и опазването на неговото имущество;

4. Представява/т дружеството пред трети лица;

5. Сключва и прекратява трудовите договори с работниците и служителите на дружеството;

6. Извършва всички действия и сделки в случаите, когато е упълномощен при условията на чл. 21 и 22 от Търговския закон.

Овластяването на изпълнителния/те член/ове на Съвета на директорите може да бъде оттеглено по всяко време.

Членовете на Съвета на директорите “ТОПЛОФИКАЦИЯ СОФИЯ” ЕАД притежават подходящи знания и опит, които изисква заеманата от тях позиция.

След избор на нов член на Съвета на директорите същият се запознава с основните правни и финансови въпроси, свързани с дейността на дружеството.

Повишаването на квалификацията на членовете на Съвета на директорите на “ТОПЛОФИКАЦИЯ СОФИЯ” ЕАД е техен постоянен ангажимент.

Членовете на Съвета на директорите на “ТОПЛОФИКАЦИЯ СОФИЯ” ЕАД разполагат с необходимото време за изпълнение на техните задачи и задължения, въпреки че Уставът на дружеството не определя броя на дружествата, в които те могат да заемат ръководни позиции. Уставът на “ТОПЛОФИКАЦИЯ СОФИЯ” ЕАД поставя ограничения относно възможността член на СД на дружеството да е управител или член на изпълнителни или контролни органи на друго общинско еднолично търговско дружество, като по този начин се ограничава заетостта на членовете на СД, както и потенциалните възможности за възникване на конфликт на интереси и злоупотреба със служебно положение.

Изборът и освобождаването на членове на Съвета на директорите на "ТОПЛОФИКАЦИЯ СОФИЯ" ЕАД се извършва от общото събрание общото събрание / едноличния собственик на капитала посредством прозрачна процедура, която осигурява, освен всичко останало, навременна и достатъчна информация относно личните и професионалните качества на кандидатите.

Възнаграждение

Дружеството няма утвърдена политика за възнагражденията на членовете на Съвета на директорите, поради спецификата на собствеността и правно-организационната му форма. Съгласно разпоредбата на чл. 21, т. 4 от Устава на дружеството, общото събрание / едноличния собственик на капитала определя възнаграждението на членовете на Съвета на директорите. "ТОПЛОФИКАЦИЯ СОФИЯ" ЕАД е еднолично акционерно дружество и правомощията на общото събрание на акционерите се упражнява от едноличния собственик на капитала - СТОЛИЧНА ОБЩИНА, ЕИК/ПИК 000696327 чрез Столичен общински съвет.

Възнагражденията на членовете на СД на дружеството се определят съгласно чл. 47 от Наредба на СОС за реда за учредяване на търговски дружества и упражняване на правата на собственост на общината в търговски дружества.

Конфликт на интереси

Членовете на Съвета на директорите на "ТОПЛОФИКАЦИЯ СОФИЯ" ЕАД избягват и не допускат реален или потенциален конфликт на интереси. През отчетната 2016 г. не са сключвани сделки между дружеството и членове на Съвета на директорите на дружеството или свързани с тях лица.

В дружеството не е разработена конкретна процедура за избягване на конфликти на интереси при сделки със заинтересовани лица и разкриване на информация при възникване на такива, но контролът върху сключването на съществени сделки се осъществява посредством гласуването и одобрението на подобни сделки от Съвета на директорите и/или от общото събрание / едноличния собственик на капитала.

Дружеството е еднолична собственост на СТОЛИЧНА ОБЩИНА, по отношение на сключваните от него сделки се прилагат разпоредбите на Раздел V. „Особени правила при сключване на някои видове договори” от Наредба за реда за учредяване на търговски дружества и упражняване на правата на собственост на общината в търговските дружества.

Комитети

В дружеството функционира одитен комитет, който има следните правомощия и отговорности:

А) По отношение на финансовата отчетност

1. Да оценява интегритета (почтеността) на годишните и междинни финансови отчети и другите значими финансови оповестявания;
2. Да извършва преглед на финансовите отчети преди представянето им за одобрение и прави оценка по отношение на:
 - 2.1. значими счетоводни политики и тяхната промяна;
 - 2.2. съответствие с приложимите счетоводни стандарти;
 - 2.3. оценките на ръководството относно провизиите за обезценка на активи и други значими счетоводни оценки, които имат отношение към интегритета на финансовите отчети;

- 2.4. степента до което финансовите отчети са повлияни от значими необичайни трансакции и тяхното оповестяване;
- 2.5. яснота и пълнота на оповестяванията;
- 2.6. значими преизчисления в резултат на външния одит;
- 2.7. спазване на законовите и регулаторни изисквания;
- 2.8. съдържанието на представителното писмо на ръководството до външните одитори.

Б) По отношение на външните одитори

1. Да препоръчва назначаването, преназначаването и отзоваването на външен одитор, който да извършва независимия финансов одит на „ТОПЛОФИКАЦИЯ СОФИЯ“ ЕАД;
2. Да одобрява договора за извършване на независим финансов одит с външен одитор;
3. Да поддържа отношения с външния одитор на „ТОПЛОФИКАЦИЯ СОФИЯ“ ЕАД, с оглед получаване на плана за одит, констатациите и препоръките, както и предложените преизчисления във финансовите отчети;
4. Да анализира периодично докладите и препоръките на външния одитор, най-малко по отношение на следните въпроси:
 - 4.1. преглед на счетоводните политики и практики, които се ползват;
 - 4.2. преценка на начина, по който се интерпретира счетоводната информация с оглед приложимите счетоводни стандарти;
 - 4.3. друга писмена информация от финансовия одитор;
 - 4.4. срещнати трудности по време на извършения одит, включително ограничения за достъп или получаване на информация, както и други трудности във връзка с извършвания одит;
5. Да наблюдава и оценява работата на външния одитор на „Топлофикация София“ ЕАД и неговата независимост при изпълнението на задълженията му.

В) По отношение на вътрешния одит

1. Да наблюдава и извършва преглед на адекватността и ефективността на отдела за вътрешен одит;
2. Да дава препоръки по Правилата за работа на отдела за вътрешен одит;
3. Да одобрява плана за одит и при необходимост да дава препоръки до СД относно необходимите ресурси за изпълнение на тази дейност;
4. Да оценява организацията и функционирането на вътрешния одит на „ТОПЛОФИКАЦИЯ СОФИЯ“ ЕАД с оглед приложимото право и „Стандартите за професионална практика на вътрешен одит“;
5. Да изслушва месечни и тримесечни доклади за дейността на отдела за вътрешен одит и да отправя препоръки до Съвета на директорите, основани на направените констатации в резултат на изпълнените одити;
6. Да следи за констатациите и препоръките, направени от вътрешния одит и предприетите мерки от страна на „ТОПЛОФИКАЦИЯ СОФИЯ“ ЕАД;
7. Да дава мнение относно назначаване и освобождаване на Ръководителя на отдела за вътрешен одит.

Г) По отношение на вътрешния контрол и нормативния контрол

1. Да анализира работата на системата за вътрешен контрол и да дава препоръки за нейното подобряване;

2. Да идентифицира областите, в които системите за контрол липсват или не са достатъчни и да прави съответни препоръки;

3. Да оценява вътрешните контролни процедури и тяхното съответствие с политиките на „ТОПЛОФИКАЦИЯ СОФИЯ“ ЕАД, предписанията на регулативните и надзорни органи и приложимото законодателство;

4. Да преглежда периодично действията и мерките предприети от регулативните и надзорните органи и да проследява дали са предприети съответни корективни мерки в „ТОПЛОФИКАЦИЯ СОФИЯ“ ЕАД.

Д) По отношение на възможно лошо поведение

Да разглежда жалби на служителите на „ТОПЛОФИКАЦИЯ СОФИЯ“ ЕАД за случаи, свързани с невярно или неточно представяне на счетоводна информация или на информация, въз основа на която се осъществява независимия финансов одит или се изготвят отчети и доклади до държавни, регулативни или надзорни институции.

Одитният комитет се създава въз основа на писмено определена структура, обхват от задачи, начин на функциониране и процедури за отчитане, описани подробно в Статута на одитния комитет, който се приема от Общото събрание / едноличния собственик на капитала.

ГЛАВА ВТОРА - ОДИТ И ВЪТРЕШЕН КОНТРОЛ

В „ТОПЛОФИКАЦИЯ СОФИЯ“ ЕАД е изградена и функционира системата за финансово управление и контрол, разработена в съответствие с разпоредбите на чл.7, ал.1, т.15 от Закона за финансово управление и контрол в публичния сектор, Закона за вътрешния одит в публичния сектор и Указанията за тяхното прилагане издадени от Министерство на финансите.

Описание на основните характеристики на системите за вътрешен контрол и управление на риска е представено в т. 4 от настоящата декларация за корпоративно управление.

ГЛАВА ТРЕТА - ЗАЩИТА ПРАВАТА НА АКЦИОНЕРИТЕ

Препоръките на Глава III от Националния кодекс за корпоративно управление не са приложими по отношение на „ТОПЛОФИКАЦИЯ СОФИЯ“ ЕАД. Дружеството е еднолична собственост на СТОЛИЧНА ОБЩИНА.

ГЛАВА ЧЕТВЪРТА - РАЗКРИВАНЕ НА ИНФОРМАЦИЯ

Съветът на директорите на дружеството е разработил политиката за разкриване на информация в съответствие със законовите изисквания и устройствените актове на дружеството. В съответствие с приетата политика Съветът на директорите е създал и поддържа система за разкриване на информация.

Системата за разкриване на информация гарантира равнопоставеност на адресатите на информацията.

Дружеството оповестява финансова информация чрез представяне на тримесечни, полугодишни и годишни отчети към Комисията за финансов надзор и обществеността. Изискуемата финансова информация се оповестява в законоустановените форми, ред и срокове чрез избрана медийна агенция – Инфосток.БГ. Дружеството разкрива информация по електронен път, като по този начин информацията достига едновременно и в некоригиран вид до обществеността.

Дружеството поддържа собствена електронна страница www.toplo.bg.

ГЛАВА ПЕТА - ЗАИНТЕРЕСОВАНИ ЛИЦА

Съветът на директорите на дружеството 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.

“ТОПЛОФИКАЦИЯ СОФИЯ” ЕАД идентифицира като заинтересовани лица с отношение към неговата дейност следните групи лица: потребители на услуги, служители, кредитори, доставчици и други контрагенти, свързани с осъществяване на дейността на Дружеството.

“ТОПЛОФИКАЦИЯ СОФИЯ” ЕАД регулярно оповестява и нефинансова информация посредством електронната си страница и активно комуникира възникналите проблеми и важни въпроси с всички групи заинтересовани лица.

В своята политика спрямо заинтересованите лица, “ТОПЛОФИКАЦИЯ СОФИЯ” ЕАД се съобразява със законовите изисквания, въз основа на принципите на прозрачност, отчетност и бизнес етика.

4. Описание на основните характеристики на системите за вътрешен контрол и управление на риска на “ТОПЛОФИКАЦИЯ СОФИЯ” ЕАД във връзка с процеса на финансово отчитане

При описание на основните характеристики на системите за вътрешен контрол и управление на риска следва да се има предвид, че нито ЗППЦК, нито Националният кодекс за корпоративно управление дефинират вътрешно-контролна рамка, която дружествата по § 1д, ал.1 от ДР на ЗППЦК да следват. Ето защо за целите на изпълнението на задълженията на дружеството по чл. 100н, ал. 8, т. 4 от ЗППЦК при описанието на основните характеристики на системите са ползвани рамките на Международен одиторски стандарт 315.

Общо описание на системата за вътрешен контрол и управление на риска

В дружеството е изградена и функционира системата за финансово управление и контрол, разработена в съответствие с разпоредбите на чл.7, ал.1, т.15 от Закона за финансово управление и контрол в публичния сектор, Закона за вътрешния одит в публичния сектор и Указанията за тяхното прилагане издадени от Министерство на финансите, която гарантира ефективното функциониране на системите за отчетност и разкриване на информация. Системата е изградена и функционира и с оглед идентифициране на рисковете, съпътстващи дейността на дружеството и подпомагане тяхното ефективно управление. Съветът на директорите носи основната отговорност и роля по отношение на изграждане на системата за финансово управление и контрол.

Финансовото управление и вътрешният контрол е цялостен процес интегриран в дейността на “ТОПЛОФИКАЦИЯ СОФИЯ” ЕАД, който се осъществява от ръководството и служителите на дружеството. Финансовото управление и контрол се осъществяват чрез системи за финансово управление и контрол, включващи политики и процедури, въведени от ръководството, с цел да се осигури разумна увереност, че целите на дружеството са постигнати чрез:

1. съответствие със законодателството, вътрешните актове и договори;
2. надеждност и всеобхватност на финансовата и оперативната информация;
3. икономичност, ефективност и ефикасност на дейностите;

4. опазване на активите и информацията.

Корпоративното ръководство на “ТОПЛОФИКАЦИЯ СОФИЯ” ЕАД отговаря за:

1. определянето на целите на дружеството, разработването и прилагането на стратегически планове, планове за действие и програми за достигане на поставените цели;

2. идентифицирането, оценката и управлението на рисковете, застрашаващи постигането на целите на дружеството;

3. планирането, управлението и отчитането на публичните средства с оглед постигане на целите на дружеството;

4. спазването на принципите за добро финансово управление и прозрачност на публичните средства, както и за законосъобразното им управление и разходване;

5. ефективното управление на персонала и поддържането нивото на компетентността му;

6. съхранението и опазването на активите и информацията от погиване, кражба, неправолен достъп и злоупотреба;

7. създаването на подходяща организационна структура с цел ефективно изпълнение на задълженията;

8. разделянето на отговорностите по вземане на решение, осъществяване на контрол и изпълнение;

9. осигуряването на пълно, вярно, точно и своевременно осчетоводяване на всички операции;

10. осигуряването на функцията по вътрешен одит в съответствие с действащото законодателство;

11. наблюдението и актуализирането на системите за финансово управление и контрол и предприемането на мерки за подобряването им в изпълнение на препоръки от вътрешния одит и други проверки;

12. документирането на всички операции и действия и осигуряването на проследимост на процесите в дружеството;

13. въвеждането на антикорупционни процедури;

14. отчетността и докладването за състоянието на системите за финансово управление и контрол;

15. въвеждането на вътрешни правила за финансово управление и контрол с административен акт или система от актове;

16. създаването на условия за законосъобразно и целесъобразно управление, адекватно и етично поведение на персонала в организациите.

Контролна среда

Контролната среда включва функциите за общо управление и ръководните такива, както и отношението, информираността и действията на Съвета на директорите, отговорен за управлението в широк смисъл и отговорното управление по отношение на вътрешния контрол. Контролната среда включва лична почтеност и професионална етика на

корпоративното ръководство и служителите на дружеството; управленска философия /подход/ и стил на работа; организационна структура, осигуряваща разделяне на отговорностите, йерархичност и ясни правила, права, задължения и нива на докладване; политики и практики по управление на човешките ресурси; компетентност на персонала.

- **Лична почтеност и професионална етика на корпоративното ръководство и служителите** – Ръководството и служителите в “ТОПЛОФИКАЦИЯ СОФИЯ” ЕАД трябва непрекъснато да поддържат и демонстрират лична почтеност и етични ценности и да спазват утвърдения от корпоративното ръководство, Етичен кодекс. Дейността на “ТОПЛОФИКАЦИЯ СОФИЯ” ЕАД трябва да е етична, правилна, икономична, ефективна и ефикасна и съвместима с мисята му. Съзнанието за контрол в дружеството се влияе в значителна степен от лицата, натоварени с общо управление, а именно от членовете на Съвета на директорите на дружеството. Отговорностите на Съвета на директорите са уредени в Устава и договорите за управление. Допълнително Съветът на директорите е натоварен и с надзор върху проектирането на модела и ефективното функциониране на процедурите за предупреждение и процеси за преглед на ефективността на вътрешния контрол на дружеството.

- **Управленска философия /подход/ и стил на работа** – Философията и оперативният стил на ръководството обхващат широка гама характеристики. Нагласите на Съвета на директорите и неговите действия във връзка с финансовото отчитане се проявяват чрез консервативния избор измежду наличните алтернативни счетоводни принципи. Въведеният стил на управление от корпоративното ръководство осигурява възможността утвърдените политики, процедури и практики да насърчават правилното, етичното, икономичното и ефективното поведение на служителите. Философията на управление в “ТОПЛОФИКАЦИЯ СОФИЯ” ЕАД се основава на независимо и компетентно ръководство осъществявано чрез личния пример на ръководството за постоянна подкрепа за вътрешния контрол.

- **Организационна структура, осигуряваща разделяне на отговорностите, йерархичност и ясни правила, права, задължения и нива на докладване** – Установяването на подходяща организационна структура включва вземане под внимание на основните области на правомощия и отговорности и подходящите йерархични нива на отчетност и докладване. Съветът на директорите преценява уместността на организационната структура на дружеството, като съобразява тази структура с размера и характера на дейностите на дружеството. При възлагането на правомощия и отговорности на останалите служители в дружеството се отчитат приложимите за сектора бизнес практики, познания и опит на служителите и наличните в дружеството ресурси.

- **Политики и практики по управление на човешките ресурси** – Политиката и практиката, свързани с човешките ресурси, често показват важни въпроси във връзка със съзнанието за контрол на дружеството. При подбора на персонал Съветът на директорите и изпълнителният директор се фокусират върху образователния ценз, предишен професионален опит, минали постижения и доказателства за почтеност и етично поведение. По този начин се изразява и ангажираността на дружеството да назначава компетентни и надеждни служители.

- **Компетентност на персонала** – Съветът на директорите на дружеството, отдел „Вътрешен одит“, одитният комитет, звеното по "Финансово-стопански контрол" и лицата ангажирани с процеса на вътрешен контрол и управление на риска притежават необходимите познания и умения за изпълнение на задачите, които изисква процеса, които определят длъжностната характеристика на дадено лице. Съветът на директорите и изпълнителният директор на дружеството следят за нивата на компетентност за всички конкретни работни места и начините, по които тези нива се превръщат в изисквани реквизити за умения и познания.

Процес на управление на рисковете на Дружеството

Корпоративното ръководство на “ТОПЛОФИКАЦИЯ СОФИЯ” ЕАД отговаря за управлението на рисковете. Управлението на риска включва идентифициране, оценяване и контролиране на потенциални събития или ситуации, които могат да повлияят негативно върху постигане целите на организацията, и е предназначено да даде разумна увереност, че целите ще бъдат постигнати. Корпоративното ръководство на “ТОПЛОФИКАЦИЯ СОФИЯ” ЕАД организира, документира и докладва пред компетентните органи предприетите мерки за предотвратяване риска от измами и нередности.

Процес на оценка на рисковете на Дружеството

Процесът на оценка на риска от страна на Съвета на директорите представлява базата за начина, по който той определя рисковете, които следва да бъдат управлявани.

Съветът на директорите идентифицира следните видове риск, относими към Дружеството и неговата дейност: общи (систематични) и специфични (несистематични) рискове.

Систематичните рискове са свързани с макросредата, в която дружеството функционира, поради което в повечето случаи същите не подлежат на управление от страна на ръководния екип.

Несистематични рискове са пряко относими към дейността на Дружеството. 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.

Общият план на ръководството на Дружеството за управление на риска се фокусира върху непредвидимостта на финансовите пазари и се стреми да сведе до минимум потенциалното отрицателно въздействие върху финансовото състояние на Дружеството.

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

Подробно описание на рисковете, характерни за дейността на “ТОПЛОФИКАЦИЯ СОФИЯ” ЕАД е представено в доклада за дейността, раздел ОСНОВНИ РИСКОВЕ, ПРЕД КОИТО Е ИЗПРАВЕНО ДРУЖЕСТВОТО.

Функции на вътрешния одит при управление на риска

Отдел “Вътрешен одит” е създаден през 2009 г. с решение от Протокол №15/17.07.2009 г. на Съвета на директорите на „ТОПЛОФИКАЦИЯ СОФИЯ” ЕАД. С решение от 31.10.2014 г. на Съвета на директорите, отдел „Вътрешен одит” преминава на функционално подчинение на Съвета на директорите, при запазване на административно подчинение на Изпълнителния директор.

Съгласно Статута на отдел „Вътрешен одит” в „ТОПЛОФИКАЦИЯ СОФИЯ” ЕАД, Вътрешният одит се осъществява чрез два вида одитни ангажименти:

1. одитен ангажимент за даване на увереност, който се изразява в предоставяне на обективна оценка на доказателствата от страна на вътрешния одитор с цел да се предостави независимо мнение или извод относно процес, система или друг обект на одит. Одитният ангажимент за даване на увереност се осъществява основно чрез: одит на системите, одит за

съответствие, одит на изпълнението, финансов одит, одит на информационните системи и технологии и преглед на състоянието.

2. одитен ангажимент за консултиране, който се изразява в даване на съвет, мнение, обучение и други, предназначени да подобряват процесите на управление на риска и контрола, без вътрешният одитор да поема управленска отговорност за това.

Отдел „Вътрешен одит“ осъществява дейността си във всички структури, програми, дейности и процеси в „ТОПЛОФИКАЦИЯ СОФИЯ“ ЕАД и има съществена роля за постигане целите на организацията, като подпомага ръководството чрез:

1. Идентифициране и оценяване на рисковете в организацията;
2. Оценяване на адекватността и ефективността на системите за финансово управление и контрол по отношение на:

- идентифицирането, оценяването и управлението на риска от ръководството на организацията;

- съответствието със законодателството, вътрешните актове и договорите;

- надеждността и всеобхватността на финансовата и оперативната информация;

- ефективността, ефикасността и икономичността на дейностите;

- опазването на активите и информацията;

- изпълнението на задачите и постигането на целите.

3. Даване на препоръки за подобряването на дейностите в организацията.

Ръководителят на отдел „Вътрешен одит“ и вътрешните одитори осъществяват дейността по вътрешен одит, като отговарят за:

1. Спазването на ЗВОПС, Международните стандарти за професионалната практика по вътрешен одит, Статута на отдел „Вътрешен одит“ и утвърдената от министъра на финансите методология за вътрешен одит в публичния сектор.

2. Спазването на Правилника за устройството и дейността на „ТОПЛОФИКАЦИЯ СОФИЯ“ ЕАД и Вътрешните правила за работа.

3. Неразкриването на информация, станала им известна във връзка с осъществяване на дейността, освен в предвидените в закона случаи.

4. Изготвянето на годишна оценка на адекватността и ефикасността на процесите за оценка на риска в Дружеството.

5. Докладването на съществени слабости в системите за вътрешен контрол, предложения за тяхното подобряване и последващ контрол.

6. Периодичното докладване за изпълнението на годишния план на отдела и ресурсното обезпечение.

Ръководителят на отдел „Вътрешен одит“ координира взаимодействието между вътрешните одитори от отдела с външните одитори и други организации имащи отношение към дейността на отдела.

Дружеството има и одитен комитет, който съдейства на Съвета на директорите относно вътрешните контролни системи и финансовата отчетност, вътрешния одит и управлението на риска с оглед принципите на доброто корпоративно управление и поставените стратегически цели на „ТОПЛОФИКАЦИЯ СОФИЯ“ ЕАД, като изпълнява следните функции:

1. Наблюдава процесите по финансово отчитане;

2. Наблюдава ефективността на системите за вътрешен контрол;

3. Наблюдава ефективността на системите за управление на рисковете;

4. Наблюдава изпълнението на независимия финансов одит;

5. Извършва преглед на независимостта на регистрирания одитор на „ТОПЛОФИКАЦИЯ СОФИЯ“ ЕАД в съответствие с изискванията на закона и Етичния кодекс на професионалните счетоводители, включително наблюдава предоставянето на допълнителни услуги от регистрирания одитор на „ТОПЛОФИКАЦИЯ СОФИЯ“ ЕАД.

Контролни дейности

Контролните дейности /контроли/ са, всяко едно действие насочено към минимизиране на риска и увеличаване на вероятността за постигане целите на предприятието. Въвеждането на контролните дейности се извършва в зависимост от извършената оценка на риска и посредством тях рискът се управлява.

Контролните дейности представляват съвкупност от политики и процедури създадени с цел намаляване на рисковете за постигане на целите на „ТОПЛОФИКАЦИЯ СОФИЯ“ ЕАД. Контролните дейности се осъществяват на всички равнища и във всички функции на „ТОПЛОФИКАЦИЯ СОФИЯ“ ЕАД.

„ТОПЛОФИКАЦИЯ СОФИЯ“ ЕАД прилага контролни дейности които са подходящи, функционират последователно в съответствие с планираното през целия период, такива които са ефективни по отношение на разходите, както и са изчерпателни, разумни и свързани с цялостните цели на управлението.

В „ТОПЛОФИКАЦИЯ СОФИЯ“ ЕАД е създадено и функционира звено "Финансово-стопански контрол", което е специализиран контролен орган на дружеството към дирекция " Икономическа политика".

Звеното извършва проверка на дейността на дружеството за законосъобразност на всички документи и действия, свързани с финансовата дейност и проверки преди вземане на решение и/или извършване на разход. Дейността на звеното се контролира от директор дирекция " Икономическа политика".

Основната цел на звеното е да съдейства за спазване на нормативните актове в областта на финансово-стопанската дейност, да провери законосъобразността на документите и действията свързани с финансовата дейност, да даде препоръки за отстраняване на констатираните слабости, пропуски и нарушения и за повишаване ефективността от цялостната дейност на дружеството.

За осъществяване на основната си дейност звеното извършва:

- Предварителен контрол преди поемане на задължение (Дружеството има разработена процедура за извършване на предварителен контрол преди поемане на задължение);
 - Предварителен контрол преди извършване на разход (Дружеството има разработена процедура за предварителен контрол преди извършване на разход);
 - Анализира и отчита резултатите от извършените проверки;
 - Докладва на прекия ръководител, за установените слабости и предлага мерки за отстраняването им;
 - Води регистър на сключените договори и извършените плащания по тях ;
 - Оказва съдействие при провеждането на проверки и ревизии, свързани с дейността му.

Информационна система и свързаните с нея бизнес процеси, съществени за финансовото отчитане и комуникацията

Информационната система, съществена за целите на финансовото отчитане, която включва счетоводната система, се състои от процедури и документация, разработени и установени с цел:

1. инициране, отразяване, обработка и отчитане на сделки и операции на дружеството (както и събития и условия) и поддържане на отчетност за свързаните активи, пасиви и собствен капитал;

2. разрешаване на проблеми с неправилна обработка на сделки и операции, като например, автоматизирани файлове за неуточнени позиции на информация и процедури, следвани за своевременно коригиране на задържаните неуточнени позиции;

3. обработка и отчитане на случаи на заобикаляне на системите или преодоляване на контролите; прехвърляне на информацията от системите за обработка на сделките и операциите в главната книга;

4. обхващане на информация, съществена за финансовото отчитане на събития и условия, различни от сделки и операции, като например амортизация на материални и нематериални активи и промени в събираемостта на вземанията; и

5. гарантиране, че изискваната за оповестяване от приложимата обща рамка за финансово отчитане информация е събрана, отразена, обработена, обобщена и, че тя е подходящо отчетена във финансовия отчет.

Комуникацията от страна на дружеството на ролите и отговорностите във финансовото отчитане и на важни въпроси, свързани с нея, включва осигуряването на разбиране за индивидуалните роли и отговорности, свързани с вътрешния контрол върху нея. Тя включва такива въпроси като например степента, в която счетоводния екип разбира по какъв начин дейностите му в информационната система за финансово отчитане, са свързани с работата на други лица и средствата за докладване на изключения към Съвета на директорите.

Комуникацията се осъществява въз основа на разработени правила за финансово отчитане. Откритите канали за комуникация помагат за гарантиране, че изключенията се докладват и за тях се предприемат действия.

Текущо наблюдение на контролите

Текущото наблюдение на контролите е процес за оценка на ефективността на резултатите от функционирането на вътрешния контрол във времето. То включва своевременна оценка на ефективността на контролите и предприемане на необходимите оздравителни действия. Съветът на директорите извършва текущо наблюдение на контролите чрез текущи дейности, отделни оценки или комбинация от двете. Текущите дейности по наблюдение често са вградени в нормалните повтарящи се дейности на дружеството и включват регулярни управленски и надзорни дейности.

5. 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

5.1. Информация по член 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 член 85 от Директива 2001/34/ЕО

Към 31.12.2016 г. капиталът на „ТОПЛОФИКАЦИЯ СОФИЯ” ЕАД е в размер на 107 648 905 лв. и е разпределен в 107 648 905 поименни акции с номинална стойност 1 лв. Едноличен собственик на капитала на дружеството е Столична община с ЕИК:000696327.

5.2. Информация по член 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

“ТОПЛОФИКАЦИЯ СОФИЯ” ЕАД няма акционери със специални контролни права. Едноличен собственик на капитала на дружеството е СТОЛИЧНА ОБЩИНА. Правата на едноличния собственик на капитала на дружеството се упражняват в съответствие с регламентираното в Наредба за реда за учредяване на търговски дружества и упражняване на правата на собственост на общината в търговските дружества.

5.3. Информация по член 10, 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, 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

Не съществуват ограничения върху правата на глас на едноличния собственик на капитала на “ТОПЛОФИКАЦИЯ СОФИЯ” ЕАД.

5.4. 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 внасянето на изменения в учредителния договор

Съгласно разпоредбите на Устава на дружеството и в съответствие с изискванията на Наредба за реда за учредяване на търговски дружества и упражняване на правата на собственост на общината в търговските дружества членовете на Съвета на директорите се избират и освобождават от едноличния собственик на капитал. Едноличният собственик на капитала упражнява правата си чрез Столичен Общинския съвет.

Членовете на Съвета на директорите се избират за срок до 3 години и могат да бъдат преизбрани без ограничения.

Съгласно Устава на “ТОПЛОФИКАЦИЯ СОФИЯ” ЕАД член на Съвета на директорите може да бъде всяко дееспособно физическо лице, както и юридическо лице. Когато член е юридическо лице, то определя представител за изпълнение на задълженията му в съвета. В този случай юридическото лице носи солидарна и неограничена отговорност заедно с останалите членове на Съвета на директорите за задълженията, произтичащи от действията на неговия представител.

Не може да бъде член на Съвета на директорите лице, което:

1. от свое или от чуждо име извършва търговски сделки;
2. е съдружник в събирателни, в командитни дружества и в дружества с ограничена отговорност;
3. е лишено с присъда или с административно наказание от правото да заема материално-отчетническа длъжност;

4. е било член на управителен или контролен орган на дружество, прекратено поради несъстоятелност през последните две години, предхождащи датата на решението за обявяване на несъстоятелността, ако са останали неудовлетворени кредитори;
5. е съпруг или роднина до трета степен по права или по сребрена линия, включително по сватовство, на друг член на орган на управление или контрол на дружеството;
6. е управител или член на изпълнителни или контролни органи на друго общинско еднолично търговско дружество;
7. е народен представител, общински съветник, кмет на община, кмет на район или кметство, кметски наместник, заместник-кмет на община, секретар на община, секретар на район;
8. не отговаря на други изисквания, предвидени в устава на дружеството.

Забраните по т. 1 и 2 се прилагат, когато се извършва дейност, сходна с дейността на дружеството.

Не могат да бъдат изпълнителни членове на Съвета на директорите лица, които са държавни служители или работят по трудово правоотношение в държавната или общинската администрация.

Съгласно чл. 21, ал. 1, т. 1 от Устава на "ТОПЛОФИКАЦИЯ СОФИЯ" ЕАД общото събрание / едноличния собственик на капитала изменя и допълва устава на дружеството.

5.5. Информация по член 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

Съгласно Устава на "ТОПЛОФИКАЦИЯ СОФИЯ" ЕАД, Съветът на директорите на дружеството:

1. Организира изпълнението на решенията на общото събрание / едноличния собственик на капитала;
2. Взема решения за броя на изпълнителните членове (изпълнителните директори) и начина на представляване;
3. Взема решения по основни за дружеството финансови и търговски въпроси;
4. Изготвя годишния финансов отчет и доклад за дейността на дружеството;
5. Предлага на общото събрание / едноличния собственик на капитала да взема решения за съществени организационни или структурни промени или съществени промени в дейността на дружеството;
6. Предлага на общото събрание / едноличния собственик на капитала да вземе решение за участие, разпореждане с участието или прекратяване на участието в други търговски или граждански дружества в страната или чужбина;
7. Предлага на общото събрание / едноличния собственик на капитала да вземе решение за откриване, прехвърляне и закриване на клонове;

8. Предлага на общото събрание / едноличния собственик на капитала увеличаване или намаляване на капитала, взема решение за образуване на парични фондове и определя реда за набирането и разходването им;
9. Предлага на общото събрание / едноличния собственик на капитала да вземе решение за придобиване или разпореждане с недвижими имоти на дружеството, в това число отчуждаване и учредяване на вещни права върху тях;
10. Предлага на общото събрание / едноличния собственик на капитала да вземе решение за даване на обезпечения в полза на трети лица, за сключване на договори за кредитиране на трети лица, за учредяване на ипотека и залог върху дълготрайни активи на дружеството, за ползването на инвестиционни и оборотни кредити, даване на гаранции и поемане на поръчителство, за сключване на договори за заем, издаване на записи на заповед и менителнични задължения, за наем на недвижими имоти с балансова стойност, която надхвърля 5 на сто от общата балансова стойност на дълготрайните активи към 31 декември на предходната година, за сключване на съдебна или извънсъдебна спогодба, с която се признават задължения или се опрощава дълг;
11. Прави предложение за разпределение на печалбата;
12. Решава и други въпроси, предвидени в неговата компетентност от закона или от устава.

Решенията се вземат с обикновено мнозинство, с изключение на решенията по т.5, 6, 7, 8, 9, 12, за които се изисква 2/3 квалифицирано мнозинство.

6. Състав и функциониране на административните, управителните и надзорните органи на “ТОПЛОФИКАЦИЯ СОФИЯ” ЕАД и техните комитети

“ТОПЛОФИКАЦИЯ СОФИЯ” ЕАД се управлява и представлява от Съвет на директорите, чиито правомощия са изрично посочени в Устава на дружеството. СТОЛИЧЕН ОБЩНСКИ СЪВЕТ упражнява правата на СТОЛИЧНА ОБЩИНА като едноличен собственик на капитала на дружеството.

В дружеството функционира одитен комитет.

Одитният комитет на “ТОПЛОФИКАЦИЯ СОФИЯ” ЕАД изпълнява следните основни функции:

1. наблюдава процесите по финансово отчитане в предприятието, извършващо дейност от обществен интерес;
2. наблюдава ефективността на системите за вътрешен контрол в предприятието;
3. наблюдава ефективността на системите за управление на рисковете в предприятието;
4. наблюдава независимия финансов одит в предприятието;
5. извършва преглед на независимостта на регистрирания одитор на предприятието в съответствие с изискванията на закона и Етичния кодекс на професионалните счетоводители, включително наблюдава предоставянето на допълнителни услуги от регистрирания одитор на одитираното предприятие.

Одитният комитет се създава въз основа на писмено определена структура, обхват от задачи, начин на функциониране и процедури за отчитане, описани подробно в Статута на одитния комитет, който се приема от Общото събрание / едноличния собственик на капитала.

Към Съвета на директорите на дружеството няма създадени комитети с помощни функции.

7. Описание на политиката на многообразие, прилагана по отношение на административните, управителните и надзорните органи на “ТОПЛОФИКАЦИЯ СОФИЯ” ЕАД 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.

Дружеството не е разработило политика на многообразие по отношение на административните, управителните и надзорните органи на дружеството във връзка с аспекти, като възраст, пол или образование и професионален опит, тъй като е 100 % собственост на СТОЛИЧНА ОБЩИНА.

За “ТОПЛОФИКАЦИЯ СОФИЯ” ЕАД



Георги Беловски

/Изпълнителен директор/

31.03.2017 г.

гр. София