

ДЕКЛАРАЦИЯ ЗА КОРПОРАТИВНО УПРАВЛЕНИЕ,
съгласно чл. 100н, ал. 8, във връзка с ал. 7, т. 1 от Закон за публичното предлагане на ценни
книжа

I. Информация по чл. 100н, ал. 8, т. 1 от Закона за публичното предлагане на ценни книжа (ЗППЦК)

НИД "Индустриален фонд" АД (Дружеството) спазва Националния кодекс за корпоративно управление, приет от Националната комисия за корпоративно управление (НККУ) и одобрен като кодекс за корпоративно управление по чл. 100н, ал. 7, т. 1 във връзка с ал. 8, т. 1 от Закон за публичното предлагане на ценни книжа (ЗППЦК) с Решение № 461-ККУ от 30.06.2016 г. на Заместник-председателя на Комисия за финансов надзор (КФН), ръководещ управление „Надзор на инвестиционната дейност“.

Доброто корпоративно управление е съвкупност от балансирани взаимоотношения между управителните органи на дружеството, неговите акционери и всички заинтересовани страни - служители, търговски партньори, кредитори, потенциални и бъдещи инвеститори и обществото като цяло.

Съветът на директорите (СД) на НИД "Индустриален фонд" АД се придържа към разработената от НККУ програма за добро корпоративно управление, съответстваща на международно признатите стандарти за добро корпоративно управление и българския Национален кодекс за корпоративно управление.

Наред с принципите, носещи препоръчителен характер, НИД "Индустриален фонд" АД установява определен набор от изисквания за корпоративно управление, спазването на които е задължително за Дружеството, а именно:

- защита правата на акционерите;
- осигуряване на справедливо третиране на всички акционери, независимо от броя на акциите, притежавани от тях;
- признаване правата на заинтересованите страни и насърчаване сътрудничеството между дружеството и заинтересованите страни;
- осигуряване на своевременно и точно разкриване на информация по всички въпроси, свързани с дружеството, включително отнасящи се до финансовото му състояние, резултатите, собствеността и управлението;
- подпомагане на стратегическото управление, контрол по отношение дейността на СД и отчетността му пред дружеството и акционерите.

Кодексът за корпоративно управление се прилага на принципа "спазвай и обяснявай", който означава, че препоръките му се спазват и независимо дали има отклонение от тях или не, ръководството периодично разкрива информация за корпоративното управление в обем и съдържание, предвидени в НККУ.

Действията на ръководството на НИД "Индустриален фонд" АД са в посока утвърждаване на принципите за добро корпоративно управление, повишаване на доверието на акционерите, инвеститорите и лицата, заинтересовани от управлението и дейността на дружеството.

II. Информация по чл. 100н, ал. 8, т. 2 от ЗППЦК

Основна насока при прилагането на кодекса е повишаването на доверието на акционерите, инвеститорите и заинтересованите от управлението и дейността на дружеството лица. През 2019 г. НИД "Индустриален фонд" АД редовно е разкривало информация относно финансовото и икономическо състояние на дружеството и важни корпоративни събития, включително работата на СД.

Практиката на дружеството е актуализацията на вътрешните актове в съответствие с промените в нормативната уредба.

СД на НИД "Индустриален фонд" АД през 2019 г. е прилагал заложения Кодекса принцип "спазвай и обяснявай", респективно дейността Дружеството е била в съответствие с утвърдената програма и кодекса.

III. Информация по чл. 100и, ал. 8, т. 3 от ЗППЦК

В НИД "Индустриален фонд" АД има изградена вътрешна система за контрол, която гарантира ефективното функциониране на механизмите и ресурсите за отчетност и разкриване на информация. Контролната система е структурирана и функционира с оглед идентифициране на рисковете, съпътстващи дейността и с цел подпомагане на тяхното ефективно управление и осигуряването на ефективен мониторинг при създаването и управлението на фирмената документация.

Основните видове рискове, относими към дейността дружеството и политиката по тяхното управление се представят заедно с годишния доклад за дейността.

IV. Информация по чл. 10, пар. 1, б.б. „в“, „г“, „е“, „з“ и „и“ от Директива 2004/25/ЕО на Европейския парламент и Съвета от 21 април 2004 г., относно предложенията за поглъщане и съгласно разпоредбата на чл. 100и, ал 8, т. 4 от ЗППЦК

Дружеството не участва в капитала на други дружества.

Не са налице ограничения върху правата на глас на акциите на НИД "Индустриален фонд" АД.

Правилата за избор на членове на Съвета на директорите са разписани в Устава.

Правата и задълженията на членовете на Съвета на директорите се съдържат в чл. 39 б и чл.39 в от Устава.

Условията за издаване на нови, обрано изкупуване и обезсилване на акции, са определени от закона, а конкретните решения за извършването на съответни действия се вземат от ОСА, респ. Съвета на директорите (в определени в Устава случаи), при спазване на разпоредбите на ЗППЦК и Търговския закон.

V. Информация по чл. 100и, ал 8, т. 5 от ЗППЦК

1. Ръководство на дружеството – Съвет на директорите

1.1. Функции и задължения

Съветът на директорите на НИД "Индустриален фонд" АД управлява независимо и отговорно дружеството в съответствие с установените визия, цели и стратегии и при съблюдаване интересите на акционерите. По време на своя мандат, в своята дейност, членовете на СА се ръководят от общоприетите принципи за почтеност, управленска и професионална компетентност.

СА предприема и извършва действия и дейности, но не само упоменатите, както следва:

- следи за резултатите от дейността на дружеството и при необходимост иницира съответни промени;
- третира равнопоставено всички акционери и действа в техен интерес, с грижата на добрия търговец;
- спазва законовите, нормативните и договорните задължения;
- осигурява и контролира интегрираното функциониране на системите за счетоводство и финансова отчетност;
- осигурява и контролира изграждането и функционирането на вътрешни системи за управление и контрол;
- отговаря за надеждното функциониране на информационните системи.

Съветът на директорите не е разработил изричен Етичен кодекс, но при осъществяване на дейността си се ръководи от общоприетите принципи за почтеност, управленска и професионална етика.

За резултатите от дейността си СА се отчита пред ОСА, като включително, но не само, като изготвя годишен доклад за дейността си и го представя за приемане.

1.2. Избор и освобождаване на членове на Съвета на директорите

ОСА избира и освобождава членовете на СД, в съответствие със закона и устройствените актове на Дружеството, при спазване на принципите за непрекъснатост и устойчивост на работата на управителния орган. Всички членове, включително техните представители, отговарят на законовите изисквания за заемане на длъжността им.

При предложения за избор на нови членове на СД се спазва принципа за съответствие на компетентността на кандидатите с естеството на дейност на дружеството.

1.3. Структура и компетентност

Броят на членовете и структурата на Съвета на директорите са определени в Устава.

НИД „Индустриален фонд“ се управлява от Съвет на директорите, който се състои от три физически лица, отговарящи на изискванията на чл. 234 от ТЗ и чл. 116а, ал. 2 от Закона за публичното предлагане на ценни книжа.

Съставът на избрания от ОСА Съвет на директорите е структуриран по начин, който гарантира професионализма, безпристрастността и независимостта на решенията и действията на неговите членове във връзка с управлението на Дружеството.

СД осигурява надлежно разделение на задачите и задълженията между своите членове, като основната функция на независимите членове е да контролират действията на ръководството и да участват ефективно в работата на Дружеството в съответствие с интересите и правата на акционерите.

Понастоящем СД на НИД "Индустриален фонд" АД включва двама независими члена.

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

Членовете на СД имат подходящи знания и опит, които изисква заеманата от тях позиция и разполагат с необходимото време за изпълнение на задачите и задълженията си.

В Устава на Дружеството не е определен брой на дружествата, в които членовете на Съвета на директорите могат да заемат ръководни позиции.

Изборът на членовете на СД става посредством прозрачна процедура, която осигурява освен всичко останало навременна и достатъчна информация относно личните и професионалните качества на кандидатите за членове.

Съгласно Устава членовете на СД могат да бъдат преизбрани без ограничение.

Стремежът е повторемостта на мандатите на членовете да осигурява ефективност в работа на Дружеството и стриктно спазване на законовите изисквания.

1.4. Възнаграждения на членовете на Съвета на директорите

Размерът и структурата на възнагражденията на членовете на Съвета на директорите се определят с изрични договори за управление.

НИД "Индустриален фонд" АД има приета изрична Политика за възнагражденията на членовете на Съвета на директорите, разработена в съгласно чл. 116в от ЗППЦК и в съответствие с Наредба № 48 от 20.03.2013 г. на Комисията за финансов надзор за изискванията към възнагражденията (Наредба № 48).

В съответствие със законовите изисквания и добрата практика на корпоративно управление, размерът и структурата на възнагражденията на членовете на Съвета на директорите на НИД "Индустриален фонд" АД отчитат:

- задълженията и приноса на всеки един член за постигнатите резултати;
- възможността за подбор и задържане на квалифицирани и лоялни кадри;
- необходимостта от съответствие на интересите на членовете на СД и дългосрочните интереси на дружеството.

Разкриването на информация за възнагражденията на членовете на СД е в съответствие със законовите норми. Такава информация се представя с годишния финансов отчет и се публикува на интернет страницата на НИД „Индустриален фонд“ АД www.indf-bg.com

1.5. Конфликт на интереси

В своята дейност членовете на Съвета на директорите избягват и не допускат реален или потенциален конфликт на интереси, като същевременно незабавно разкриват съответните конфликти и осигуряват на акционерите достъп до информация за сделки между дружеството и членове на СА или свързани с тях лица.

Всеки конфликт на интереси в Дружеството се разкрива своевременно.

НИД "Индустриален фонд" АД отчита и се съобразява с практиката, че потенциален конфликт на интереси съществува тогава, когато Дружеството възнамерява да осъществи сделка с лице, по отношение на което член на Съвета на директорите или свързани (заинтересувани) с него лица имат финалсов интерес.

1.6. Комитети

Работата на Ръководството се подпомага от комитети, като СА определя необходимостта от тяхното създаване, съобразно спецификата на дейност.

Комитетите се създават въз основа на писмено определена структура, обхват от задачи, начин на функциониране и процедури за отчитане.

В съответствие с действащото законодателство, общото събрание на акционерите е избрало Одитен комитет, в численост и състав, които да отговарят на законовите изисквания и конкретните нужди.

Одитният комитет и неговите членове, в качеството си на лица натоварени със специфични функции осигуряват минимално изпълняването на функциите, определени от чл. 108, ал. 1, т. 1-6 от Закона за независимия финансов одит (ЗНФО), а именно:

а. Информирание на управителните органи на дружеството за резултатите от задължителния одит и поясняване по какъв начин задължителният одит е допринесъл за достоверността на финансовото отчитане, както и ролята на Одитния комитет в този процес;

б. Наблюдаване процеса на финансово отчитане и представяне на препоръки и предложения, за да се гарантира неговата ефективност;

в. Наблюдаване на ефективността на вътрешната контролна система, на системата за управление на риска и на дейността по вътрешен одит по отношение на финансовото отчитане;

г. Наблюдаване задължителния одит на годишните финансови отчети, включително неговото извършване, като се вземат предвид констатациите и заключенията на Комисията по прилагането на чл. 26, параграф 6 от Регламент (ЕС) № 537/2014;

д. Проверяване и наблюдаване на независимостта на регистрираните одитори, в съответствие с изискванията на глави шеста и седма от ЗНФО, както и с чл. 6 от Регламент (ЕС) № 537/2014, включително целесъобразността на предоставянето на услуги извън одита;

е. Отговаряне за процедурата относно подбор на регистрирания одитор и препоръките за назначаването му.

СА на НИД "Индустриален фонд" АД, чрез съдействието на Одитния комитет, мотивира пред общото събрание на акционерите предложението си за избор на одитор, като се ръководи от установените изисквания за професионализъм.

2. Общо събрание на акционерите

2.1. Право на участие

Всички акционери са информирани за правилата, съгласно които се свикват и провеждат общите събрания на акционерите, включително процедурите за гласуване.

СА на НИД "Индустриален фонд" АД предоставя достатъчна и навременна информация относно датата и мястото на провеждане на всяко общо събрание, както и пълна информация относно въпросите, които ще се разглеждат и решават.

Всички акционери имат право да участват в ОСА, като по време на събранието се осигурява възможност всички да упражнят правата си, включително като изразяват мнение и да задават въпроси.

Акционерите с право на глас имат възможност да упражняват правото си на глас лично или чрез представители.

По време на провеждане на ОСА се създава необходимата организация за гласуването на упълномощените лица, в съответствие с инструкциите на акционерите и по допустимите от закона начини.

Общите събрания се провеждат в съответствие с законоустановените процедури, при които е гарантирано равнопоставеното третиране на всички акционери и правото на всеки от акционерите да изрази мнението си по точките от дневния ред.

СА организира процедурите и реда за провеждане на общо събрание на акционерите по начин, който не затруднява или оскъпява ненужно гласуването и предприема действия за насърчаване участието на акционери в работата му, вкл. дистанционно, чрез технически средства (вкл. интернет) в случаите когато това е възможно и необходимо, и не противоречи на НККУ.

Всички членове на СА полагат старание при възможност да бъдат представени на общите събрания на акционерите.

2.2. Материали, свързани с дневния ред на ОСА

Писмените материали, свързани с дневния ред на всяко ОСА са конкретни и ясни и не въвеждат в заблуждение.

Всички предложения относно основни корпоративни събития се представят като отделни точки в дневния ред, в т.ч. предложенията за разпределяне на печалба.

Дружеството организира на интернет страницата си специална секция, съдържаща информация за организирането, провеждането, дневния ред, проектите на решения и др. относно планирани общи събрания на акционерите, както и информация за съответните права на акционерите.

Осигурено е акционерите, имащи съответното законово право, да включват допълнителни въпроси и да предлагат решения по вече включени въпроси в дневния ред на ОСА.

2.3. Ръководството на дружеството гарантира правото на акционерите да бъдат информирани относно взетите решения от общото събрание на акционерите.

Протоколите от всяко проведено ОСА се оповестяват в законоустановения срок, като се спазват разпоредбите относно изискванията за максимална публичност и прозрачност на предоставената информация, едновременно ѝ публикуване, при използването на достатъчно достъпни платформи за разкриване на информация, включително и на интернет страницата на дружеството.

Всички материали от проведените общи събрания на акционерите се съхраняват, като същите са достъпни, за акционерите и всички заинтересовани страни, за срока определен в ЗППЦК.

2.4. Еднакво третиране на акционери от един клас

Всички акции от един клас дават равни права на акционерите, като всички акционери, притежатели на акции от един клас се третират еднакво.

СА на НИД "Индустриален фонд" АД гарантира предоставянето на достатъчно информация на инвеститорите относно правата, които дават акциите от всеки клас, още преди придобиването им.

2.5. Защита правата на акционерите

Ръководството на НИД "Индустриален фонд" АД, в лицето на СА, гарантира равнопоставеното третиране на всички акционери, включително миноритарните и защитава техните права, както и улеснява упражняването им в границите, допустими от действащото законодателство и в съответствие с разпоредбите на Устава.

Ръководството осигурява информираност на всички акционери относно техните права.

VI. Информация по чл. 100и, ал 8, т. 6 от ЗППЦК

Предвид факта, че НИД "Индустриален фонд" АД попада в категорията „малко предприятие“, дружеството не прилага конкретна политика на многообразие по отношение на административните, управителните и надзорните си органи.

Определянето на организационната структура и подбора на лицата, изпълняващи съответните функции се прави без оглед на възраст, пол или други характеристики.

Подборът се извършва единствено на база качествата и квалификацията, необходими за изпълнение на съответните дейности с оглед постигането на оптимални резултати.

27.02.2020 г.

За НИД „Индустриален фонд“ АД:



/Николай Маринов – Изп. директор/