

ДЕКЛАРАЦІЯ
ЗА КОРПОРАТИВНО УПРАВЛЕНИЕ
НА ПОРТОВИ ФЛОТ 99 АД
ПО ЧЛ. 100Н, АЛ. 8 ОТ ЗПЩК

Декларацията за корпоративно управление на „Портови флот 99“ АД е подчинена на принципа „спазвай или обяснявай“.

“Портови флот 99” АД, гр. София, ЕИК е вписано в търговския регистър и регистъра на юридическите лица с нестопанска цел (ТРЮЛНЦ) на 01.07.2018 г., с вписване № 20180701190622.

Предметът на дейност на дружеството е: ИЗВЪРШВАНЕ НА МАНЕВРЕНА ДЕЙНОСТ НА ПЛАВАЩИ СРЕДСТВА, БУКСИРОВКА НА ПЛАВАЩИ /ПРОВЛИЧАНЕ/, ЗАВЪРЗВАНЕ И ОТВЪРЗВАНЕ НА ПЛАВАЩИ СРЕДСТВА НА КЕЙ, ИЗВЪРШВАНЕ НА ОПЕРАЦИИ С ШВАРТОВИ КАТЕР, ТРАНСПОРТИРАНЕ НА ПИЛОТИ И ОТ ПЛАВАТЕЛНИ СРЕДСТВА, ТРАНСПОРТИРАНЕ НА СЛУЖЕБНИ ЛИЦА ЗА ИЗВЪРШВАНЕ НА КОНТРОЛ ИЛИ ДРУГИ СЛУЖЕБНИ ДЕЙНОСТИ, ПРЕДОСТАВЯНЕ НА ПЛАВАЩИ СРЕДСТВА ЗА ИЗВЪРШВАНЕ НА ДРУГИ УСЛУГИ, ИЗВЪРШВАНЕ НА ТОВАРНО-РАЗТОВАРНИ ОПЕРАЦИИ С ПЛАВАЩ КРАН И АВАРИЙНО-СПАСИТЕЛНИ ОПЕРАЦИИ, АПОРТИРАНЕ, АГЕНТИРАНЕ, ОТДАВАНЕ ПОД НАЕМ НА ДВИЖИМО И НЕДВИЖИМО ИМУЩЕСТВО, ИЗГОТВЯНЕ НА ДОКУМЕНТИ, КАКТО И ВСЯКА ДРУГА НЕЗАБРАНЕНА ОТ ЗАКОНА ДЕЙНОСТ.

Дружеството е със седалище и адрес на управление:

Република България,

гр. София, р-н „Връбница“, Индустриална зона Орион, ул. 3020-та № 34, ет. 6

Акционерният (основния) капитал на “Портови флот 99” АД е 2 008 400 лева, разпределен в 2 008 400 броя безналични поименни акции с право на глас и номинална стойност 1 лев всяка. Всички акции на дружеството са от един и същи клас, безналични, поименни, всяка една даваща право на 1 глас в общото събрание на акционерите.

На проведено заседание на Съвета на директорите на „БФБ“ АД по Протокол № 66/18.11.2020 г., на основание чл. 33, ал. 8 от Част III Правила за допускане до търговия, Съветът на директорите на БФБ АД е взел решение за допускане до търговия на емисията акции, издадени от “Портови флот 99” АД на Основен пазар BSE, Сегмент акции „Standard” на БФБ, с дата на въвеждане за търговия 23.11.2020 г.

1. Информация дали „Портови флот 99” АД спазва по целесъобразност Кодекса за корпоративно управление, одобрен от заместник-председателя, или друг кодекс за корпоративно управление

„Портови флот 99“ АД придобива статут на публично дружество с решение № 819 – ПД/10.11.2020 г. на Комисията за финансов надзор (КФН). До 10.11.2020 г. „Портови флот 99” АД няма качеството на публично дружество. След вписването си като публично дружество с решение на КФН от 10.11.2020 г. дружеството спазва по целесъобразност Националния кодекс за корпоративно управление и осъществява дейността си в пълно съответствие с принципите и разпоредбите на кодекса.

2. Информация относно практиките на корпоративно управление, които се прилагат от „Портови флот 99” АД в допълнение на Националния кодекс за корпоративно управление

„Портови флот 99” АД не прилага в допълнение на Националния кодекс за корпоративно управление практики на корпоративно управление.

3. Обяснение от страна на „Портови флот 99“ АД кои части на Националния кодекс за корпоративно управление не спазва и какви са основанията за това

До 10.11.2020 г. „Портови флот 99“ АД няма качеството на публично дружество, поради което дейността на дружеството е осъществявана в съответствие с разпоредбите на Търговския закон, Закона за счетоводството, добрите корпоративни практики, приложими за бранша, в който оперира. След вписването през 2019 г. дейността на Съвета на директорите на „Портови флот 99“ АД е осъществявана в съответствие с нормативните изисквания, заложиени в ЗППЦК и актовете по прилагането му, в устава на дружеството, както и в Националния кодекс за корпоративно управление.

Корпоративното ръководство на „Портови флот 99“ АД счита, че има определени части на Националния кодекс за корпоративно управление, които дружеството не спазва, но предвид придобиването на статут на публично дружество в края на 2020 г. ще предприеме всички необходими правни и фактически действия през 2021 г. за пълно изпълнение на всички препоръки на Кодекса. Освен това съществуват препоръки на Кодекса, които са неприложими за „Портови флот 99“ АД поради структурата на капитала, организацията на дейността и цялостната концепция за корпоративното управление, която е изградена. Неприложимостта на препоръките са описани в декларация със съответно основание за неприложимостта.

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.

I. Глава първа – Корпоративни ръководства

„Портови флот 99“ АД е дружество с едностепенна система на управление, като към датата на съставяне на настоящия документ членове на Съвета на директорите (СД) са:

МАРИН ИВАНОВ ЛАЗАРОВ – Изпълнителен директор

ФЛОРИАН ПЕТРОВ ДАВИДОВ – Член на СД

ТАНЯ ВЕНЕЛИНОВА ИВАНЧЕВА – Член на СД

Функции и задължения

Съветът на директорите на дружеството взема решения, като своя изключителна компетентност :

1. Закриване или прехвърляне на предприятия или на значителни части от тях;
2. Съществена промяна на дейността на дружеството;
3. Съществени организационни промени;
4. Дългосрочно сътрудничество от съществено значение за дружеството или прекратяване на такова сътрудничество;
5. Създаване на клон;
6. Предложение до Общото събрание за увеличаване и намаляване на капитала;
7. Определя правилата за набиране и изразходване на парични фондове;
8. Избиране и освобождаване на изпълнителни членове от състава си;
9. Избиране председател и зам.— председател;

10. Утвърждаване правилник за дейността в организационно управленската структура на дружеството;
11. Сключване на договори за заем, издаване на запис на заповед и поемане на менителнични задължения;
12. Придобиване и предоставяне на лицензии, участие и провеждане на търгове и конкурси;
13. Взема решение за придобиване и отчуждаване на недвижими имоти и вещи права върху тях;
14. Взема решения за даване на обезпечения в полза на трети лица [залог на търговско предприятие, особен залог на ДМА, ипотеки/;
15. Взема решения за учредяване на ипотеки и залог върху дълготрайни активи на дружеството;
16. Назначаване и освобождаване на прокурист, търговски пълномощник и управители на клонове и определяне на възнагражденията им;
17. Изготвяне, приемане и предлагане на общото събрание за утвърждаване на бизнес - програми на дружеството;
18. Взема решение за участие или разпореждане с участие в други търговски и граждански дружества в страната и чужбина;
19. Други въпроси, предвидени в неговата компетентност от закона или настоящия Устав, както и сделки, подробно описани в чл. 114 от ЗППЦК;
20. Взема решение за допускане на финансови инструменти, издадени от дружеството за търговия на регулиран пазар на финансови инструменти;
21. Приема и публикува Проспекти за публичното предлагане на финансовите инструменти и/или за допускане до търговия на регулиран пазар на финансови инструменти, издадени от дружеството, по начина и със съдържанието, установени в приложимото право.

Решенията на съвета на директорите се вземат с обикновено мнозинство от присъстващите, освен в случаите когато в закона е предвидено друго.

За взимането на решенията е задължително съгласието на Изпълнителния директор.

Избор и освобождаване на членове на Съвета на директорите

Членовете на Съвета на директорите се избират от Общото събрание за срок до пет години, но продължават да изпълняват задълженията си до избор на нови членове.

Освободените членове на Съвета на директорите продължават да изпълняват функциите си до датата на вписването на решението за избор на нови членове.

Членовете на Съвета на директорите могат да бъдат преизбирани без ограничения, а така също могат да бъдат предсрочно освобождавани както по обективни причини, така и поради виновна или безвиновна невъзможност да изпълняват задълженията си.

При предложения за избор на нови членове на Съвета на директорите се спазват принципите за съответствие на компетентност на кандидатите с естеството на Национален кодекс за корпоративно управление в дейността на дружеството.

Всички членове на Съвета на директорите отговарят на законовите изисквания за заемане на длъжността им. Функциите и задълженията на корпоративното ръководство, както и структурата и компетентността му са в съответствие с изискванията на Кодекса.

В договорите за възлагане на управлението, сключвани с членовете на Съвета на директорите, се определят техните задължения и задачи, задълженията им за лоялност към дружеството и основанията за освобождаване.

Предвид обстоятелството, че от придобиване на статут като публично дружество не е провеждано Редовно годишно общо събрание на акционерите, то към настоящия момент не е приета Политиката за възнагражденията на членовете на Съвета на директорите на „Портови флот 99“ АД.

До приемане на Политиката за възнагражденията, членовете на Съвета на директорите на дружеството получават възнаграждение за своята дейност, съответно са внесени гаранции за управление.

Структура и компетентност

Броят на членовете и структурата на Съвета на директорите се определят в Устава на дружеството.

Съставът на Съвета на директорите е структуриран по начин, който да гарантира професионализма, безпристрастността и независимостта на решенията му във връзка с управлението на дружеството. Функциите и задълженията на корпоративното ръководство, както и структурата и компетентността му са в съответствие с изискванията на Кодекса.

Съветът на директорите осигурява надлежно разделение на задачите и задълженията между своите членове. Съветът на директорите се състои от:

- Изпълнителен член на Съвета на директорите, ангажиран с текущото представителство на дружеството и ежедневното управление на бизнес процесите.
- Независимите членове на СД, които контролират действията на изпълнителното ръководство и участват ефективно в работата на дружеството в съответствие с интересите и правата на акционерите.

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 Съвета на директорите имат подходящи знания и опит, които изисква заеманата от тях позиция.

Повишаването на квалификацията на членовете на Съвета на директорите на „Портови флот 99“ АД е техен постоянен ангажимент.

Членовете на Съвета на директорите разполагат с необходимото време за изпълнение на техните задачи и задължения, въпреки че устройствените актове на дружеството не определят броя на дружествата, в които членовете на Съвета на

директорите могат да заемат ръководни позиции. Това обстоятелство се съблюдава при предложенията и избора на нови членове на управителния орган.

Конфликт на интереси

Членовете на Съвета на директорите избягват и не допускат реален или потенциален конфликт на интереси.

Членовете на Съвета на директорите незабавно разкриват конфликти на интереси и осигуряват достъп до информация за сделки между дружеството и членове на СД или свързани с него лица чрез представяне на декларацията по чл. 114б от ЗППЦК.

През 2020 г. Съветът на директорите не е създал конкретно разработена процедура за избягване на конфликти на интереси при сделки със заинтересовани лица и разкриване на информация при възникване на такива, но контролира сключването на съществени сделки посредством гласуването и одобрението на подобни сделки.

II. Глава втора - Одит и вътрешен контрол

Към датата на съставяне на настоящата декларация за корпоративно управление, в дружеството не е създаден одитен комитет. На първото проведено редовно годишно общо събрание на акционерите ще бъде избран одитен комитет.

В дружеството е изградена и функционира система за вътрешен контрол, която включително да идентифицира рисковете, съпътстващи дейността на дружеството и да подпомага тяхното ефективно управление. Тя гарантира и ефективното функциониране на системите за отчетност и разкриване на информация.

III. Глава трета - Защита правата на акционерите

Съветът на директорите гарантира равнопоставеното третиране на всички акционери, включително миноритарните и чуждестранните акционери, защитава техните права, както и улеснява упражняването им в границите, допустими от действащото законодателство и в съответствие с разпоредбите на устройствените актове на дружеството.

Поканата за общото събрание съдържа изискуемата съгласно Търговския закон и ЗППЦК информация, както и допълнителна информация относно упражняване правото на глас и възможността да бъдат добавяни нови точки в дневния ред по реда на чл. 223а от ТЗ.

Корпоративното ръководство осигурява информираност на всички акционери относно техните права чрез публикуваната на електронната страница на дружеството информация, оповестения устав на дружеството и поканата за всяко конкретно общо събрание на акционерите.

Общо събрание на акционерите

Всички акционери са информирани за правилата, съгласно които се свикват и провеждат общите събрания на акционерите, включително процедурите за гласуване, чрез Устава на дружеството и поканата за всяко конкретно общо събрание на акционерите.

Корпоративното ръководство предоставя достатъчна и навременна информация относно датата и мястото на провеждане на общото събрание, както и пълна информация относно въпросите, които ще се разглеждат и решават на събранието.

Поканата и материалите за общото събрание на акционерите се оповестяват чрез медийна агенция Екстри Нюз и достига до обществеността, Комисията за финансов надзор и регулирания пазар на ценни книжа. След представяне на поканата и материалите за общото събрание на акционерите същите са достъпни и на електронната страница на дружеството. В съответствие с изискванията на действащото законодателство информация за провеждане на общо събрание се представя и на централния депозитар на ценни книжа.

Акционерите, с право на глас имат възможност да упражняват правото си на глас в Общото събрание на дружеството лично или чрез представители и чрез кореспонденция.

Като част от материалите за Общото събрание на акционерите Съветът на директорите представя образец на пълномощно, както и Правила за гласуване чрез пълномощник.

Съветът на директорите осъществява ефективен контрол, като създава необходимата организация за гласуването на упълномощените лица в съответствие с инструкциите на акционерите и по разрешените от закона начини. Съветът на директорите назначава мандатна комисия, която регистрира акционерите за всяко конкретно общо събрание и предлага на Общото събрание избор на Председател, Секретар и Преброители. Ръководството на Общото събрание следи стриктно за законосъобразното провеждане на Общото събрание, включително и за начина на гласуване на упълномощените лица. При констатиране на разлики във волята на упълномощителя и вота на упълномощеното лице, това обстоятелство се вписва в протокола и съответно се зачита волята на упълномощителя.

Съветът на директорите организира процедурите и реда за провеждане на Общото събрание на акционерите по начин, който не затруднява или оскъпява ненужно гласуването.

Съветът на директорите насърчава участието на акционери в Общото събрание на акционерите, но към датата на съставяне на настоящия документ, не е осигурил възможност за дистанционно присъствие чрез технически средства, съответно не е предвидил възможност в устава си за упражняване на право на глас чрез кореспонденция.

Материали на Общото събрание на акционерите

Текстовете в писмените материали, свързани с дневния ред на Общото събрание са конкретни и ясни и не въвеждат в заблуждение акционерите. Всички предложения относно основни корпоративни събития се представят като отделни точки в дневния ред на Общото събрание, в т.ч. предложението за разпределяне на печалба.

Съветът на директорите съдейства на акционерите, имащи право съгласно действащото законодателство, да включват допълнителни въпроси и да предлагат решения по вече включени въпроси в дневния ред на Общото събрание, като извършват всички необходими правни и фактически действия за оповестяване на добавените допълнително въпроси в дневния ред на вече свикано общо събрание.

Съветът на директорите гарантира правото на акционерите да бъдат информирани относно взетите решения на Общото събрание на акционерите чрез оповестяване на Протокола от общото събрание на акционерите чрез избраната медийна агенция.

Еднакво третиране на акционери от един клас

Съгласно вътрешните актове на дружеството, всички акционери от един клас се третират еднакво, както и всички акции в рамките на един клас дават еднакви права на акционерите от същия клас.

Съветът на директорите гарантира предоставянето на достатъчно информация на инвеститорите относно правата, които дават всички акции преди придобиването им чрез

публикуваната информация на електронната страница на дружеството, както и чрез провеждане на разговори и персонални срещи с ръководството и/или директора за връзки с инвеститорите.

Консултации между акционерите относно основни акционерни права

Съветът на директорите не пречатства акционерите, включително институционалните такива, да се консултират помежду си по въпроси, които се отнасят до техните основни акционерни права, по начин, който не допуска извършване на злоупотреби.

Сделки на акционери с контролни права и сделки на злоупотреба

Съветът на директорите не допуска осъществяването на сделки с акционери с контролни права, които нарушават правата и/или законните интереси на останалите акционери, включително при условията на договаряне сам със себе си. При извършването този вид сделки е необходимо изрично решение на Съвета на директорите, като заинтересованите лица се изключват от гласуването. При индикации за преминаване на законоустановените прагове по чл. 114, ал. 1 от ЗППЦК, Съветът на директорите изготвя мотивиран доклад и инициира свикването и провеждането на общо събрание на акционерите, на което да бъдат подложени на гласуване сделките.

IV. Глава четвърта - Разкриване на информация

Съветът на директорите е възприел политика за разкриване на информация в съответствие със законовите изисквания и устройствените актове на дружеството. В съответствие с възприетата политика корпоративното ръководство е създадо и поддържа система за разкриване на информация.

Системата за разкриване на информация гарантира равнопоставеност на адресатите на информацията (акционери, заинтересовани лица, инвестиционна общност) и не позволява злоупотреби с вътрешна информация.

Вътрешната информация се оповестява в законоустановените форми, ред и срокове чрез избраната медийна агенция. Дружеството ползва единна точка за разкриване на информация по електронен път, като по този начин информацията достига едновременно и в некоригиран вид до обществеността, КФН и регулирания пазар на ценни книжа. Информация в некоригиран вид и в същия обем се публикува и на електронната страница на дружеството. По този начин, изпълнителното ръководство на дружеството гарантира, че системата за разкриване на информация осигурява пълна, навременна, вярна и разбираема информация, която дава възможност за обективни и информирани решения и оценки.

Изпълнителното ръководство своевременно оповестява структурата на капитала на дружеството и споразумения, които водят до упражняване на контрол съгласно неговите правила за разкриване на информация.

Съветът на директорите гарантира чрез упражнявания контрол по изпълнение на възприетата политика за разкриване на информация, че правилата и процедурите, съгласно които се извършват придобиването на корпоративен контрол и извънредни сделки като сливания и продажба на съществени части от активите са ясно и своевременно оповестявани.

Съветът на директорите утвърждава и контролира изготвянето на годишните и междинните отчети, както и реда за разкриване на информация.

Дружеството поддържа електронна страница с утвърдено съдържание, обхват и периодичност на разкриваната чрез нея информация. Съдържанието на електронната страница на дружеството покрива изцяло препоръките на Националния кодекс за корпоративно управление.

Дружеството периодично разкрива информация за корпоративното управление.

Съветът на директорите счита, че с дейността си през 2020 г., респективно за периода от време, през което ЗППЦК, НККУ са приложими спрямо дейността на дружеството е създавал предпоставки за достатъчна прозрачност във взаимоотношенията си с инвеститорите, финансовите медии и анализатори на капиталовия пазар.

През 2020 г. дружеството е оповестявало всяка регулирана информация в сроковете и по реда, предвиден в ЗППЦК и актовете по прилагането му.

V. Глава пета - Заинтересовани лица

Корпоративното ръководство 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.

„Портови флот 99” АД идентифицира като заинтересовани лица с отношение към неговата дейност следните групи лица: клиенти, служители, кредитори, доставчици и други контрагенти, свързани с осъществяване на дейността на дружеството.

„Портови флот 99” АД регулярно комуникира със заинтересованите лица както финансова, така и нефинансова информация във връзка с приетата от Съвета на директорите корпоративна политика.

В своята политика спрямо заинтересованите лица, „Портови флот 99” АД 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 „Портови флот 99” АД 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 не дефинират вътрешно-контролна рамка, която публичните дружества в България 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

Вътрешната контролна система на финансовото отчитане е базирана на досегашен опит на ръководството, проучвания на добри отчетни и контролни практики, спазване на законови изисквания за гарантиране на ефективното функциониране на системите за отчетност и разкриване на информация. Тя е в постоянен процес на доразработване, усъвършенстване и наблюдение от страна на ръководството.

Ръководството на Дружеството отговаря за изготвянето на годишен доклад за дейността, както и финансов отчет, който дава ярна и честна представа за финансовото състояние на предприятието, в съответствие с приложимата счетоводна политика. Отговорността на ръководството включва и прилагане на система за вътрешен контрол за предотвратяване, разкриване и изправяне грешки и неверни изложения, допуснати в резултат на действия на счетоводната система.

В тази връзка ръководството спазва следните основни принципи в процеса на финансово отчитане :

Спазване на счетоводна политика, пълнота и правилност на счетоводната информация, оповестена във финансовите отчети;
Отразяване на всички операции в съответствие със законовите и подзаконовни нормативни актове;
Своевременно отразяване на операции и събития, с точеният им размер, при изготвянето на финансовите отчети;
Спазване на принципа на предпазливостта при оценката на активите, пасивите, приходите и разходите; установяване и прекратяване на измами и грешки;
Изготвяне на надеждна финансова информация; придържане към международните стандарти за финансова отчетност и спазване на принципа на действащо предприятие.

В дружеството функционира система за вътрешен контрол и управление на риска (системата), 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 вътрешен контрол и управление на риска. Той изпълнява както управляваща и насочваща функция, така и текущ мониторинг.

Текущият мониторинг от корпоративното ръководство се състои в оценяване дали системата е подходяща все още за дружеството в условията на променена среда, дали действа както се очаква и дали се адаптира периодично към променените условия. Оценяването на избрани области, извършвано в този контекст като отговорност на висшия мениджмънт се съобразява с приоритетите на компанията. Оценяването също е съразмерно с характеристиките на компанията и влиянието на идентифицираните рискове.

Контролна среда

Контролната среда включва функциите за общо управление и ръководните такива, както и отношението, информираността и действията на корпоративното ръководство, отговорно за управлението в широк смисъл и отговорното управление по отношение на вътрешния контрол.

Ангажимент за компетентност.

Съветът на директорите на дружеството, както и лицата ангажирани с процеса на вътрешен контрол и управление на риска притежават необходимите познанията и уменията, необходими за изпълнение на задачите, които изисква процеса, които определят длъжностната характеристика на дадено лице. Изпълнителният директор на дружеството следи нивата на компетентност за конкретни работни места и начините, по които тези нива се превръщат в изисквани реквизити за умения и познания, необходими за осъществяване на дейността на дружеството.

Участие на лицата, натоварени с общо управление.

Съзнанието за контрол в дружеството се влияе в значителна степен от лицата, натоварени с общо управление, а именно Съветът на директорите. Отговорностите на членовете на СД са уредени в Устава на дружеството и договорите за управление. Допълнително Изпълнителния директор 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.

Философия и оперативен стил на ръководството.

Философията и оперативният стил на ръководството обхващат широка гама характеристики. Нагласите на членовете на СД и техните действия във връзка с финансовото отчитане се проявят чрез консервативния избор измежду наличните алтернативни счетоводни принципи.

Организационна структура.

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.

Възлагане на правомощия и отговорности.

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.

Политика и практика, свързани с 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 Изпълнителният директор се фокусира върху образователния ценз, предишен професионален опит, минали постижения и доказателства за почтеност и етично поведение. По този начин се изразява и ангажираността на корпоративното ръководство да назначава компетентни и надеждни служители.

Процес за оценка на рисковете на Дружеството

Процесът на оценка на риска от страна на корпоративното ръководство представлява базата за начина, по който Съветът на директорите на дружеството 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 и зависят предимно от корпоративното ръководство. 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.

В дружеството има разработена вътрешна система за ежемесечна финансова отчетност, която цели своевременна идентификация на несистематични рискове свързани, както с цялостното финансово представяне на дружеството, така и с отделни елементи на представянето.

Системата за финансово отчитане е под пряк контрол от страна на Ръководството на дружеството и е основа за ежемесечно идентифициране на несистематични рискове и предприемане на действия за тяхното управление.

Подробно описание на рисковете, характерни за дейността на „Портови флот 99“ АД, е представено в раздел „ОСНОВНИ РИСКОВЕ, ПРЕД КОИТО Е ИЗПРАВЕНО ДРУЖЕСТВОТО“ от доклада за дейността.

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: 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; разрешаване на проблеми с неправилна обработка на сделки и операции; прехвърляне на информацията от системите за обработка на сделките и операциите в главната книга; обхващане на информация, съществена за финансовото отчитане на събития и условия, различни от сделки и операции. 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 корпоративното ръководство. 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. Корпоративното ръководство 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 31.12.2020 г. акционерите, притежаващи 5 на сто или повече от капитала и правата на глас в общото събрание на дружеството са:

Име/Наименование	Брой притежавани акции	Процент от капитала
„Българска морска компания – ПФ“ ЕООД	1 070 300	53,29%
ПОД "Топлина" за сметка на:	335 600	16,71%
ДФ „Топлина“	71 300	3,55%
ИПФ „Топлина“	123 900	6,17%
УПФ „Топлина“	140 400	6,99%
УД Актива Асет Мениджмънт АД за сметка на:	187 250	9,33%
ДФ „Актива Балансиран фонд“	87 700	4,37%
ДФ „Актива Високодоходен фонд“	99 550	4,96%
УД ЕФ Асет Мениджмънт АД за сметка на:	171 225	8,52%
ДФ „ЕФ Принсипал“	127 375	6,34%
ДФ „ЕФ Репид“	43 850	2,18%

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

„Портови флот 99” АД няма акционери със специални контролни права.

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 акционерите на „Портови флот 99” АД. За участие в общото събрание акционерите трябва да се легитимират с предвидените в закона, устава и поканата за общото събрание, документи, удостоверяващи тяхната самоличност и представителна власт и да се регистрират от мандатната комисия в списъка на присъстващите акционери преди началния час на заседанието на общото събрание.

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, общото събрание на акционерите определя броя, избира и освобождава членовете на Съвета на директорите и определя възнаграждението за работата им в него.

Съгласно Устава на дружеството, Съветът на директорите се избира за срок от 5 години. Общото събрание на акционерите може по всяко време да реши извършване на промени в числеността и състава на Съвета на директорите, като членовете на съвета могат да бъдат преизбрани без ограничение. Член на Съвета на директорите може да бъде дееспособно физическо лице и юридическото лице, което отговаря на изискванията на закона и устава.

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

Управителният съвет не може да приема решения за издаване и обратно изкупуване на акции на дружеството. Тези решения са от правомощията на Общото събрание на акционерите.

6. Състав и функциониране на административните, управителните и надзорните органи на „Портови флот 99” АД и техните комитети

„Портови флот” АД има едностепенна система на управление. Дружеството се управлява и представлява от Съвет на директорите, който, към датата на изготвяне на настоящата декларация е в следния състав:

МАРИН ИВАНОВ ЛАЗАРОВ – Изпълнителен директор

ФЛОРИАН ПЕТРОВ ДАВИДОВ – Член на СД

ТАНЯ ВЕНЕЛИНОВА ИВАНЧЕВА – Член на СД

Съветът на директорите възлага изпълнението на взетите решения, оперативното управление на дружеството и неговото представляване на един или няколко от своите членове - изпълнителни членове. Съветът на директорите избира измежду членовете си Председател и заместник - председател. За своята работа и за вътрешното възлагане на управлението и представителството на изпълнителните членове, СД приема правила.

Съгласно устава на „Портови флот 99“ АД, представителството и оперативното управление на дружеството се осъществяват от изпълнителен директор, който има всички правомощия, които не са от изключителната компетентност на Общото събрание или на Съвета на директорите, освен ако не е упълномощен.

Съветът на директорите избира между членовете си един или повече изпълнителни членове - изпълнителни директори. Когато са избрани двама или повече изпълнителни директори, се определя начина на осъществяване на представителството и разпределението на функциите по управление на Дружеството. Конкретните права и отговорности на Изпълнителните директори и тяхното възнаграждение се уреждат в отделен договор, сключен с председателя на Съвета на директорите.

Изпълнителният директор може да бъде сменен по всяко време при наличието на някое от следните условия:

1. По писмено заявление на изпълнителния директор;
2. При изпадане във фактическа невъзможност да изпълнява задълженията си повече от 3/три/ месеца;
3. При установяване на обстоятелствата, предвидени в чл.34, ал.2 и ал.3 от устава;
4. Когато изпълнителният директор е лишен от право да заема длъжността с влязла в сила присъда;
5. Когато по безспорен начин е установено, че използва информация, представляваща фирмена тайна, във вреда на интересите на Дружеството.

Съгласно устава на „Портови флот 99“ АД, изпълнителният директор на дружеството:

1. Организира дейността на акционерното дружество, осигурява стопанисването и опазването на дружественото имущество, както и всички останали действия съгласно договор за управление;
2. Утвърждава организационно управленската структура на дружеството;
3. Сключва и прекратява трудовите договори със служителите на Дружеството;
4. Въз основа на решение на Съвета на директорите, сключва договорите за възлагане на управлението с управителите на клонове и с прокуристи на Дружеството, в зависимост от организационната структура на Дружеството;
5. Отговоря за изпълнение на производствената и бизнес програми на Дружеството;
6. Следи и отговаря за доброто икономическо състояние на Дружеството;
7. Организира и контролира изпълнението в срок на решенията на Общото събрание и Съвета на директорите;
8. Командирова служителите на дружеството в страната и чужбина;
9. Извършва други дейности, възложени му от Съвета на директорите.

7. Описание на политиката на многообразие, прилагана по отношение на административните, управителните и надзорните органи на „Топлофикация Русе“ АД 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 е разработило редица вътрешни документи, които могат да бъдат класифицирани като политика на многообразие по отношение на управителните и надзорните органи във връзка с аспекти, като възраст, пол или образование и

професионален опит. Такива вътрешни документи са: правилникът за работа на СД, политиката за подбор на кадри, етичният кодекс и т.н.

Всеки един от горепосочените документи, самостоятелно и съвкупно с останалите, изграждат политиката на дружеството за многообразие на управителните и надзорните органи във връзка с аспекти, като възраст, пол или образование и професионален опит, доколкото са приложими и за корпоративното ръководство на дружеството.

Вътрешните документи изискват в дружеството да се прилага балансирана политика за номиниране, задържане и стимулиране на членове на корпоративното ръководство, които да притежават образование и квалификация, които съответстват на естеството на работа на компанията, нейните дългосрочни цели и бизнес план.

Дружеството не дискриминира членовете на корпоративните ръководства на основата на критерии като пол, възраст и др.

Настоящата декларация за корпоративно управление на “Портови флот 99” АД е съставена и подписана на 26 март 2021 година.

МАРИН ИВАНОВ ЛАЗАРОВ
Изпълнителен директор
на „Портови флот 99“ АД

