



ДЕКЛАРАЦИЯ ЗА КОРПОРАТИВНО УПРАВЛЕНИЕ СЪГЛАСНО ЧЛ.40 ОТ ЗАКОНА ЗА СЧЕТОВОДСТВОТО И ЧЛ. 100Н, АЛ. 8 ВЪВ ВРЪЗКА С АЛ. 7, Т. 1 ОТ ЗППЦК

„Кепитъл Концепт Лимитед“ АД (Дружеството) е публично дружество, регистрирано в Агенция по вписванията вписано в регистъра на публичните дружества Решение № 1240 – ПД от 25.09.2017 г. на Комисията за финансов надзор.

„Кепитъл Концепт Лимитед“ АД счита, че ефективното прилагане на принципите на международно признатите стандарти за добро корпоративно управление са важни за бъдещото развитие на Дружеството. Съветът на директорите на компанията счита, че положените усилия в посока установяване и утвърждаване на един съвременен стил на управление, ще допринесат за по – доброто представяне на дружеството, респективно за осигуряване на благоприятни условия за постигане на устойчив растеж и постигане на дългосрочните цели, както и за установяване на прозрачни и честни взаимоотношения със заинтересованите страни.

„Кепитъл Концепт Лимитед“ АД разглежда доброто корпоративно управление като съвкупност от взаимоотношения между управителния орган на дружеството, неговите акционери и заинтересовани страни – служители, партньори, кредитори на компанията, потенциални инвеститори и обществеността.

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

„Кепитъл Концепт Лимитед“ АД спазва Националния кодекс за корпоративно управление, приет от Националната комисия за корпоративно управление и одобрен като кодекс за корпоративно управление по чл. 100н, ал. 7, т. 1 във връзка с ал. 8, т. 1 от Закона за публичното предлагане на ценни книжа (ЗППЦК).

В Групата на „Кепитъл Концепт Лимитед“ АД, публично дружество е Компанията - майка „Кепитъл Концепт Лимитед“ АД и изискванията по чл.100н са приложими само за „Кепитъл Концепт Лимитед“ АД.

II. Информация по чл. 100н, ал. 8, т. 2 от ЗППЦК. Прилагане на принципите за прозрачност, независимост и отговорност от Управителния орган на Дружеството (Съвет на директорите) в съответствие с установените визия, цели, стратегии на дружеството и интересите на акционерите.

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

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

В „Кепитъл Концепт Лимитед“ АД се работи по изграждане на система от вътрешни правила и процедури, които да гарантират ефективното функциониране на системите за отчетност и разкриване на информация. Системата за вътрешен контрол се изгражда и ще функционира и с оглед на това да бъдат идентифицирани рисковете, съпътстващи дейността на Групата и подпомагане тяхното ефективно управление.

Дружеството разработва и работи по интегрирането на правила и процедури, регламентиращи ефективното функциониране на системите за отчетност и разкриване на информация от дружеството. В правилата детайлно са описани различните видове информация, създавани и разкривани от дружеството, процесите на вътрешнофирмения документооборот, различните нива на достъп до видовете информация на отговорните лица и сроковете за обработка и управление на информационните потоци. Разработваната система за управление на рисковете ще осигурява ефективното осъществяване на вътрешен контрол при създаването и управлението на всички фирмени документи в т.ч. финансовите отчети и другата регулирана информация, която Дружеството е длъжно да разкрива в съответствие със законовите разпоредби.

Подробно описание на рисковете, характерни за дейността на „Кепитъл Концепт Лимитед“ АД, е представено в т. 3.3 „Рискове, специфични за дружеството“ (стр. 28 от одобреният от Комисията за финансов надзор Проспект за допускане на регулиран пазар на акции. Проспектът може да бъде намерен на интернет страницата на Дружеството в секция „За нас“, „Корпоративни документи“.

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



Към 31 декември 2018 г., акционерите, притежаващи пряко и непряко над 5 на сто или повече процента от правата на глас в общото събрание на дружеството са:

Акционер	Акции притежавани пряко	Акции, притежавани или контролирани непряко	Общо акции	Общ % от капитала и от гласовете в Общото събрание
Профит Бест Инвестмънтс Лимитед, Макао	1,128,818,484	-	1,128,818,484	52.47%
Бетър Краун Лимитед, Хонг Конг	536,602,802	-	536,602,802	24.94%
Лоял Пауър Инвесмънт Лимитед, Хонг Конг	107,573,350	-	107,573,350	5.00%
Кепитъл Гранд Корпорейшън Лимитед, Хонг Конг	107,573,350	-	107,573,350	5.00%
Уърлд Сорс Корпорейшън Лимитед, Хонг Конг	107,573,350	-	107,573,350	5.00%
Майлстоун ФЗК, УАЕ	107,573,000	-	107,573,000	5.00%

През 2017 година, е осъществено увеличение на капитала на Дружеството, като са емитирани 2 151 413 000 броя нови акции с номинална стойност 1 лев всяка. Всички новоиздадени акции са от един и същи клас - с право на глас в Общото събрание, право на дивидент и право на ликвидационен дял.

Към 31 декември 2018 година, "Кепитъл Концепт Лимитед" АД е с регистриран акционерен капитал в размер на 2 151 467 000 лева, който се състои от 2 151 467 000 броя обикновени акции с номинална стойност 1 лв. за всяка. Всички акции са от един и същи клас и предоставят еднакви права на акционерите - право на един глас в Общото събрание на акционерите на Дружеството, право на получаване на дивиденди и право на ликвидационен дял.

"Кепитъл Концепт Лимитед" АД няма акции, които да дават специални права на контрол.

Не са налице 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 във връзка с акциите, издадени от "Кепитъл Концепт Лимитед" АД.

Участията на Дружеството в капитала на други търговски дружества са подробно описани в Информация по Чл. 247 от Търговския закон, т. 7 Информация за дялови участия на емитента, за основните му инвестиции в страната и чужбина (в ценни книжа, финансови инструменти, нематериални активи и недвижими имоти), както и инвестициите в дялови ценни книжа извън неговата икономическа група и източниците/начините на финансиране от Годишния доклад за дейността на Групата за 2018 година, към който настоящата декларация е приложение.

Правилата за избор на членове на Съвета на директорите на Дружеството са уредени в Устава на дружеството. Съгласно чл. 15, ал. 4 от Устава на Дружеството, избирането и освобождаването на членовете на Съвета на директорите се осъществява от Общото събрание на акционерите. Внасянето на изменения в Устава на дружеството се осъществява само от Общото събрание на акционерите.

Правомощията на членовете на Съвета на директорите на Дружеството са посочени в чл. 26 от Устава на дружеството. Съгласно чл. 15, ал. 1 т. 2 от Устава на дружеството, правата да се емитират или изкупуват обратно акции са в компетентността на Общото събрание на акционерите

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

ОБЩО СЪБРАНИЕ НА АКЦИОНЕРИТЕ

Поканата за ОСА се изготвя с максимална детайлност и съобразно нормативните изисквания, като се посочват всички от предлаганите решения, като по този начин всеки акционер може да се запознае предварително от момента на нейното обявяване. Писмени процедури за провеждане на ОСА не са изготвени,



тъй като нормативната уредба изрично е уредила основните принципи, а всички останали специфични моменти се посочват в поканата.

Всички акционери на "Кепитъл Концепт Лимитед" АД имат право да участват в Общото събрание на акционерите и да изразяват мнението си.

Акционерите с право на глас имат възможност да упражняват правото си на глас на Общото събрание на Дружеството и чрез представители.

Корпоративното ръководство на "Кепитъл Концепт Лимитед" АД осъществява ефективен контрол, като създават необходимата организация за гласуването на упълномощените лица в съответствие с инструкциите на акционерите или по разрешените от закона начини.

Корпоративното ръководство на "Кепитъл Концепт Лимитед" АД спазва всички правила за организирането и провеждането на редовните и извънредните Общи събрания на акционерите на Дружеството. Те гарантират равнопоставено третиране на всички акционери и правото на всеки от акционерите, да изрази мнението си по точките от дневния ред на Общото събрание.

Корпоративното ръководство на "Кепитъл Концепт Лимитед" АД организира процедурите и реда за провеждане на Общото събрание на акционерите по начин, който не затруднява или оскъпява ненужно гласуването.

Материали за Общото събрание на акционерите.

Текстовете в писмените материали, изготвени от корпоративното ръководство на "Кепитъл Концепт Лимитед" АД и 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.

"Кепитъл Концепт Лимитед" АД поддържа на интернет страницата си специална секция "Общо събрание на акционерите", в която поддържа актуална информация за предстоящи и проведени Общи събрания на акционерите, както и материалите за участието им в Общото събрание на акционерите.

Корпоративното ръководство на "Кепитъл Концепт Лимитед" АД съдейства на акционерите, овластени от съда за включване на допълнителни въпроси в дневния ред на Общото събрание.

Корпоративното ръководство на "Кепитъл Концепт Лимитед" АД, гарантира правото на акционерите да бъдат информирани относно взетите решения на Общото събрание на акционерите.

На електронната страница могат да бъдат намерени обща информация относно дружеството и сферите на дейност на всички компании от икономическата група, актуални данни относно финансовото и икономическо състояние на дружеството, включително междинните и годишни финансови отчети на "Кепитъл Концепт Лимитед" АД на индивидуална и консолидирана база, както и информацията относно структурата на икономическата група, корпоративното ръководство и управление на компанията и емитираните ценни книжа. Всички акционери, инвеститори и заинтересувани лица могат да получат информацията относно предстоящите и вече проведените важни корпоративни събития и заседания на общото събрание на акционерите.

СЪВЕТ НА ДИРЕКТОРИТЕ

Общото събрание на акционерите избира и освобождава членовете на Съвета на директорите на "Кепитъл Концепт Лимитед" АД, съобразно закона и устройствените актове на Дружеството. Съветът на директорите на Дружеството се състои от 3 (трима) члена, които са избирани от Общото събрание на акционерите за определен мандат. Съветът на директорите изпълнява своята дейност в съответствие с устава на Дружеството. Съгласно Устава на "Кепитъл Концепт Лимитед" АД, мандатът на членовете на Съвета на директорите е пет години. Членовете на Съвета на директорите могат да бъдат преизбрани без ограничения. Членовете на Съвета на директорите могат да бъдат освобождавани от длъжност и преди изтичане на мандата, за който са избрани.

Всички решения на Съвета на директорите се вземат с обикновено мнозинство от всички членове на Съвета на директорите, освен в случаите, когато нормативен акт и/или Уставът изисква по-голямо мнозинство.

Всички сделки с изключение на такива, касаещи оперативната дейност на дружеството и такива, свързани с обичайната му търговска дейност, се одобряват от Съвета на директорите.

Съставът на избрания от Общото събрание Съвет на директорите гарантира независимостта и непристрастността на оценките и действията на неговите членове по отношение функционирането на Дружеството. Независимият член на Съвета на директорите гарантира интересите на акционерите.



Съвета на директорите на "Кепитъл Концепт Лимитед" АД изпълнява решенията на Общото събрание и управлява Дружеството в съответствие с установените визия, цели, стратегии на компанията и интересите на акционерите.

Членовете на Съвета на директорите дават гаранция за своето управление в размер, определен от Общото събрание на акционерите на равностойността на тримесечното им брутно възнаграждение.

Съвета на директорите на "Кепитъл Концепт Лимитед" АД спазва законовите, нормативните и договорните задължения на Дружеството, съобразно приетия Устав на Дружеството.

Под контрола на Съвета на директорите на "Кепитъл Концепт Лимитед" АД ще бъде създадена и ще функционира финансово-информационната система на Дружеството.

Съвета на директорите изготвя и представя на избраните експерт-счетоводители годишен счетоводен отчет и доклад за дейността на дружеството.

Броят на членовете и структурата на Съвета на директорите са определени в Устава на "Кепитъл Концепт Лимитед" АД.

Съвета на директорите осигурява надлежно разделение на задачите и задълженията между своите членове. Компетенциите, правата и задълженията на членовете на Съвета на директорите следват изискванията на закона, устройствените актове, правилника за работа на управителния съвет и стандартите на добрата професионална и управленска практика.

Членовете на Съвета на директорите на "Кепитъл Концепт Лимитед" АД имат подходящи знания и опит, които изисква заеманата от тях позиция.

Членовете на Съвета на директорите разполагат с необходимото време за изпълнение на техните задачи и задължения.

По време на своя мандат членовете на Съвета на директорите се ръководят своята дейност от общоприетите принципи за почтеност и управленска и професионална компетентност.

Членовете на Съвета на директорите прилагат в своята дейност принципа за избягване и недопускане на реален или потенциален конфликт на интереси. Членовете на Съвета на директорите следва да информират Общото събрание на акционерите относно това дали директно или от името на трети лица имат съществен интерес от сделки или въпроси, които оказват пряко влияние върху Дружеството. През 2018 г. не са възниквали въпроси от етичен характер между членовете на ръководството, включително и налагащи спазването на определени писмени процедури.

Възнаграждения на членовете на управителните и контролни органи

Размерът и структурата на възнагражденията на членовете на Съвета на директорите се определят от Общото събрание на акционерите на "Кепитъл Концепт Лимитед" АД.

Принципите при определяне на възнагражденията на членовете на Съвета на директорите са определени от приетата Политика за възнагражденията на Съвета на директорите на „Кепитъл Концепт Лимитед“ АД.

За участието си в заседанията на Съвета на директорите, съответните членове получават постоянно възнаграждение.

В зависимост от постигнатите финансови резултати, съгласно Политиката за възнаграждение на членовете на Съвета на директорите, може да бъде определено изплащане на променливо възнаграждение, което се извършва в съответствие с обективни и измерими критерии за постигнатите резултати.

Съгласно приетата политика, дружеството не предвижда променливи възнаграждения на членовете на Съвета на директорите под формата на акции, опции върху акции, права за придобиване на акции или други финансови инструменти.

В устройствените актове не е регламентиран редът за осигуряване и използване на допълнителни стимули от членовете на управителните и контролни органи на Дружеството.

Възнагражденията на изпълнителните ръководства, определени в договорите за управление нямат променлив компонент.

Разкриването на информация за възнагражденията на членовете на Съвета на директорите на „Кепитъл Концепт Лимитед“ АД се представя в Годишния отчет за дейността на Дружеството, в съответствие със законовите норми и устройствените актове на Дружеството. Акционерите имат лесен достъп до информацията за възнагражденията. Дружеството публикува своя годишен отчет в интернет портала <https://www.investor.bg/bulletin/> и на своята интернет страница в под-секция „Финансови отчети“ на подсекция "Годишни финансови отчети" от главното меню на корпоративния сайт www.ccl-bg.com.



Конфликт на интереси

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

Съвета на директорите на Дружеството осигурява на акционерите достъп до информация за сделки между Дружеството и членове на управителните и контролни органи и/или свързаните с тях лица.

За избягване на конфликт на интереси дружеството стриктно спазва изискванията на действащото законодателство (ЗППЦК и др. нормативни актове), Кодекс за етично поведение и др. актове.

Разкриване на информация

Съвета на директорите на „Кепитъл Концепт Лимитед“ АД е дефинирал и следи за спазването на политиката на Дружеството по отношение на разкриването на информация и връзките с инвеститорите. Предоставя на акционерите изискваната по време и формат от устройствените актове на Дружеството информация.

Всяка съществена периодична и инцидентна информация се разкрива незабавно. Дружеството е съобразило дейността си с действащата местна нормативна уредба, както и с европейската уредба с директно приложение в местното законодателство.

Годишните и междинните отчети се изготвят с участието и строгия контрол на корпоративните ръководства, без това обаче да е формализирано под формата на вътрешни правила.

Директорът за връзки с инвеститорите предоставя информация относно дружеството, както на институционални инвеститори, така и на индивидуалните акционери, независимо от броя на притежаваните от тях акции.

Комитети

До проведеното на 02.02.2018 г., извънредно общо събрание на акционерите на „Кепитъл Концепт Лимитед“ АД, Дружеството нямаше избран Одитен Комитет. На споменатото по-горе ОСА, беше избран състава на Одитния комитет и утвърден статута му.

За членове на Одитния комитет на „Кепитъл Концепт Лимитед“ АД, в съответствие с изискванията на ЗНФО, бяха избрани г-жа Гергана Антонова Антонова, г-жа Владислава Георгиева Георгиева и г-н Стефан Иванов Даскалов.

Одитният комитет, който съгласно Закона за независимия финансов одит и Международните одиторски стандарти, ще изпълнява следните функции:

- наблюдава процесите по финансово отчитане в предприятието;
- наблюдава ефективността на системите за вътрешен контрол в предприятието;
- наблюдава ефективността на системите за управление на рисковете в предприятието;
- наблюдава независимия финансов одит в предприятието;
- 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 ще провежда консултативни срещи с ръководството на дружеството, със специалисти, отговарящи за финансово-счетоводната дейност, както и с функционални специалисти на дружеството.

Дейността на одитния комитет е насочена към:

- Оказване на съдействие за повишаване качеството и ефективността на процесите по финансово-счетоводното отчитане на стопанската дейност;
- Запознаване с процесите по внедряване на управленска и счетоводна система;
- Запознаване и анализ на състоянието на системите за вътрешен контрол и прилаганите политики за ефективност на контролната дейност;
- Наблюдение на системата за мониторинг и управление на рисковете;
- Съдействие за осъществяване дейността на независимия одитор;



- Съгласуване на пакета от документи за извършване на независим финансов одит.
- Одитният комитет отчита дейността си в доклад, който подлежи на одобрение от общото събрание на акционерите на дружеството.

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

Структурата на Съвета на директорите на Дружеството е съобразена с естеството, обема и сложността на дейността на дружеството.

За осъществяване на подбора и оценката на членовете на Съвета на директорите на Дружеството се прилагат различни критерии като образование, репутация, опит и управленски способности.

Съвета на директорите на Дружеството се състои от по три лица с подходящо образование и професионален опит, добра репутация и управленски способности. Две трети от състава на управителния съвет са жени.

Основни критерии и принципи на политиката за многообразие при подбор и оценка на членовете на ръководните и управителните органи на Дружеството (информация по чл.100н, ал.8, т.6 от ЗППЦК):

- Членовете на Съвета на директорите могат да бъдат само дееспособни физически или юридически лица, като не се въвеждат ограничения, свързани с възраст, пол, националност, образование;
- Добра репутация, професионален опит и управленски умения;

Не е установена пряка връзка между възрастта, пола и др. и резултатите дружеството. Променяйки по изкуствен начин състава на органите за управление е възможно да се влошат нещата, вместо това да доведе до положителни резултати.

Дружеството не оповестява „политика на многообразие“ като отделен документ, тъй като се счита, че тя не оказва определящо влияние нито върху управлението нито върху резултатите на дружеството. Собствениците или акционерите следва да решават кои лица ще ръководят дружеството като се ръководят от описаните по-горе критерии /образование, репутация, опит и управленски способности, бизнес морал, етика, екипност и т.н./. Това би гарантирало надеждна система за управление и контрол, която е основен елемент на стабилното функциониране на Дружеството, основано на прозрачност и независимост.

Изпълнителен директор: _____

/Пуи Сзс Джози Лок/