



ДЕКЛАРАЦИЯ ЗА КОРПОРАТИВНОТО УПРАВЛЕНИЕ НА "ВИПОМ" АД ПРЕЗ 2017 ГОДИНА

В съответствие с чл.40, ал.2, т.1 от Закона за счетоводството
и чл.100н, ал. 8 от Закона за публичното предлагане на ценни книжа

Долуподписаният Гошо Цанков Георгиев, в качеството си на представляващ - изпълнителен директор на "Випом" АД с ЕИК 815123244 декларирам:

ИНФОРМАЦИЯ ПО ЧЛ. 100Н, АЛ. 8, Т. 1 ОТ ЗПЩК

Информация относно спазвания по целесъобразност кодекс за корпоративно управление
"Випом" АД (Дружеството) спазва по целесъобразност кодекса за корпоративно управление, одобрен от заместник-председателя на Комисията за финансов надзор - Национален кодекс за корпоративно управление, създаден през октомври 2007 година и утвърден от Националната комисия по корпоративно управление, последващо изменен през февруари 2012 година и април 2016 година.

ИНФОРМАЦИЯ ПО ЧЛ. 100Н, АЛ. 8, Т. 2 ОТ ЗПЩК

Обяснение кои части на кодекса за корпоративно управление Дружеството не спазва и какви са основанията за това

Няма част или раздел от Кодекса за корпоративно управление, които да не се спазват от Дружеството.

"Випом" АД има едностепенна ситема на управление - Дружеството се управлява от Съвет на директорите. В тази връзка препоръките на НККУ за двустепенната система на управление са неприложими в Дружеството и не са включени в настоящия документ.

Съветът на директорите е утвърдил и прилага в дейността "Програма за прилагане на международно признатите стандарти за корпоративно управление", в последствие заменена от "Програма за прилагане на стандартите, залегнали в Националния кодекс за корпоративно управление". Програмата определя правата и задълженията на участниците в корпоративното управление - Съвета на директорите, акционерите и заинтересованите лица и регламентира процедурите и механизмите за вземане на корпоративни решения.

Спазването на Националния кодекс за корпоративно управление (за краткост по-долу - НККУ) е на принципа "спазвай или обяснявай", което означава, че препоръките му се спазват, а в случай на отклонение емитентът е длъжен да даде обяснение за причините, довели до това.

ИНФОРМАЦИЯ ПО ЧЛ. 100Н, АЛ. 8, Т. 3 ОТ ЗПЩК

Описание на основните характеристики на системите за вътрешен контрол и управление на риска във връзка с процеса на финансово отчитане

Системата за вътрешен контрол и управление на риска на емитента във връзка с процеса на финансово отчитане на Дружеството се характеризира с това, че включва в себе си цялостната политика и процедури за вътрешен контрол, възприети от ръководството на Дружеството за постигане на неговите цели и гарантира, доколкото това е практически възможно, ред и ефективност при осъществяването на дейността на Дружеството, включително придържане към управленската политика, защита на активите на предприятието, установяване и предотвратяване на измами и грешки, пълнота и правилност на счетоводната документация,



както и навременно изготвяне на надеждна финансова информация. Системата за вътрешен контрол обхваща не само области, касаещи директно функциите на счетоводната система, но и много по-широки проблеми.

Вътрешният контрол по отношение на отчетната система се занимава с постигането на следните цели:

- всички операции да се извършват след получаване на общо или конкретно разрешение от страна на ръководството и в съответствие със законовите и подзаконовите нормативни актове;
- всички операции и други събития се отразяват своевременно и с точен размер на сумите в подходящите сметки и за съответния отчетен период, така че да позволят изготвянето на финансовите отчети в съответствие с конкретно зададена рамка за финансова отчетност;
- достъпът до активите и регистрите е позволен само след съответно разрешение от страна на ръководството;
- прави се периодична съпоставка между отчетените активи и физическата им наличност и при установяване на разлики се предприемат съответни действия.

Системата за управление на рисковете 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.

Основните видове рискове, относими към дейността на Дружеството и политиката по тяхното управление са описани в Годишния доклад за дейността на "Випом" АД за 2017 г.

Политиката по управлението на рисковете се прилага интегрирано и съобразно с всички останали политики и принципи, регламентирани във вътрешните актове на "Випом" АД.

ИНФОРМАЦИЯ ПО ЧЛ. 100Н, АЛ. 8, Т. 4 ОТ ЗПЩК

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

Акционерният капитал на "Випом" АД е в размер на 299 120 (двеста деветдесет и девет хиляди сто и двадесет) лева, разпределен в 299 120 (двеста деветдесет и девет хиляди сто и двадесет) броя обикновени поименни безналични акции, с право на един глас, всяка една с номинална стойност 1 (един) лев.

1. Информация по член 10, параграф 1, буква "в"

Акционери, притежаващи 5 (пет) и повече на сто от общия брой акции на Дружеството са:

Pandects Company Limited - Кипър с рег. № HE 125705;

"Рилски Лен" АД с ЕИК 122006101;

"Рилентекс" АД с ЕИК 121874299;

"ИНС ГЪ" ООД с ЕИК 203919263;

"Приви" АД с ЕИК 130688653.

2. Информация по член 10, параграф 1, буква "г"

"Випом" АД няма издадени ценни книжа със специални права на контрол.

3. Информация по член 10, параграф 1, буква "е"

Учредителните актове на "Випом" АД не налагат ограничения върху правата на глас.



4. Информация по член 10, параграф 1, буква "з"

Правилата за назначаване и смяна на членовете на Съвета на директорите на "Випом" АД са разписани в учредителните актове на Дружеството и са в пълно съответствие с изискванията на Търговския закон и Закона за публичното предлагане на ценни книжа.

Съгласно Устава на "Випом" АД, всеки акционер има право да участва в управлението, като може да предлага, да участва в избора и да бъде избран в органите за управление.

Дружеството е въвело ясна и прозрачна процедура за избора на членове на Съвета на директорите и е установило правата и задълженията им, които са залегнали в утвърдените "Правила за работа на Съвета на директорите".

Членовете на Съвета на директорите се избират от Общото събрание на акционерите на "Випом" АД в съответствие с изискванията на действащото законодателство и на Устава на Дружеството чрез прозрачна процедура, която осигурява освен всичко останало навременна и достатъчна информация относно личните и професионалните качества на кандидатите за членове. Броят на последователните мандати на членовете на Съвета на директорите не е ограничен и има за цел да осигури ефективна работа на Дружеството и спазването на законовите изисквания. При предложения за избор на нови членове на Съвета на директорите се спазват принципите за съответствие на компетентността на кандидатите с естеството на дейността на Дружеството.

Уставът и другите корпоративни актове на "Випом" АД, касаещи избора на членове на Съвета на директорите, не предвиждат допълнителни, освен законоустановените, изисквания и/или ограничения относно кандидатите за тази изборна длъжност.

Избраните от общото събрание на акционерите членове на Съвета на директорите подписват с Дружеството договори за възлагане на управлението и внасят гаранции за своето управление в размер на тримесечното си възнаграждение.

Освобождаването на членовете на Съвета на директорите на "Випом" АД се извършва при спазване на законовите изисквания и в следните случаи: по решение на общото събрание на акционерите; по взаимно съгласие; по молба на член на Съвета на директорите - с тримесечно предизвестие; при преобразуване, прекратяване или преуреждане на дейността на Дружеството; при съществено нарушение на закона, извършено при или по повод изпълнението на задълженията по договора; при извършване на действия или бездействия от страна на член на Съвета на директорите, от които са настъпили вреди за дружеството.

Внесените от членовете на Съвета на директорите гаранции за тяхното управление се освобождават в полза на членовете на Съвета на директорите, ако не са налице основания за освобождаването им в полза на Дружеството.

Акционери, притежаващи поне десет на сто от капитала на Дружеството, могат да предявят иск за търсене на отговорност от членове на Съвета на директорите за вреди, причинени на Дружеството.

Изменения и допълнения в Устава на "Випом" АД могат да бъдат извършени само с решение на общото събрание на акционерите - по предложение на Съвета на директорите или на акционери, при положение, че предлаганите изменения или допълнения не противоречат на действащото законодателство и предложенията за тях са внесени по законоустановения ред.

Съветът на директорите няма право самостоятелно да изменя или допълва Устава.

Приетите от общото събрание на акционерите изменения и/или допълнения в Устава подлежат на задължително вписване по партидата на Дружеството в Търговския регистър.

5. Информация по член 10, параграф 1, буква "и"

Съветът на директорите на "Випом" АД:



- насочва и контролира независимо и отговорно дейността на Дружеството съобразно установените визия, цели, стратегии на дружеството и интересите на акционерите;
- следи за резултатите от дейността на Дружеството и при необходимост инициира промени в управлението на дейността;
- третира равнопоставено всички акционери, действа в техен интерес и с грижата на добър търговец;
- приема и спазва Етичен кодекс. Членовете на Съвета се ръководят в своята дейност от общоприетите принципи за почтеност и управленска и професионална компетентност;
- осигурява и контролира изграждането и функционирането на система за управление на риска, в т.ч за вътрешен контрол и вътрешен одит;
- осигурява и контролира интегрираното функциониране на системите за счетоводство и финансова отчетност;
- дава насоки, одобрява и контролира изпълнението на бизнес плана на Дружеството, сделките от съществен характер, както и други дейности, установени в устройствените му актове;
- управлява и стопанисва имуществото на Дружеството с грижата на добър търговец;
- организира в законоустановения срок от пораждането на съответното основание подготовката и внасянето на необходимите документи, свързани с вписването в търговския регистър на подлежащите на вписване обстоятелства, засягащи Дружеството;
- организира и подготвя заседанията на Общото събрание на акционерите на "Випом" АД, прави предложения за техния дневен ред и предложения за решения по въпросите от него;
- подготвя и представя на редовното годишно Общо събрание на акционерите годишен отчет за дейността през изтеклата финансова година и го публикува след приемането му;
- определя и утвърждава в съответствие с действащата нормативна уредба и Устава организационна и управленска структура на Дружеството;
- приема вътрешноорганизационните актове на Дружеството като правилник за вътрешния ред, правила за организация на работната заплата, и пр.;
- избира и освобождава изпълнителния директор;
- възлага на изпълнителния директор с договор за управление дейността по непосредствената организация на управлението и представителството на Дружеството;
- определя възнаграждението на изпълнителния директор на Дружеството;
- подпомаган от Одитния комитет, внася и писмено мотивира пред Общото събрание предложението си за избор на одитор, като се ръководи от установените изисквания за професионализъм;
- осигурява спазването на приложимото право по отношение на независимия финансов одит;
- разпорежда се с материалните активи на Дружеството в рамките на правата, определни му от действащото законодателство;
- взема решения за сключване на договори за предоставяне на кредити на Дружеството, както и за учредяване на ипотека, залог или други обезпечения;
- взема решения за образуване на парични фондове и определя реда за набирането и изразходването им;
- взема решения за даване на обезпечения в полза на трети лица;
- взема решения за сключване на договори за кредитиране на трети лица;
- взема решения за откриване и учредяване на представителства, клонове и/или дъщерни дружества на "ВИПОМ" АД и назначава управителите им;
- упражнява текущ контрол при осъществяване дейността на клоновете и/или дъщерните дружества;
- взема решения за участие или разпореждане с участие в други корпоративни юридически лица;



- назначава по трудов договор директор за връзки с инвеститорите;
- взема решения по всички други въпроси, съобразно правата и задълженията си, произтичащи от действащото законодателство, решенията на Общото събрание и Устава на Дружеството. Съветът на директорите на "Випом" АД няма право самостоятелно, без съответното решение на общото събрание на акционерите, да взема решения за издаване и обратно изкупуване на акции на Дружеството.

ИНФОРМАЦИЯ ПО ЧЛ. 100Н, АЛ. 8, Т. 5 ОТ ЗППЦК:

Състав и функциониране на административните, управителните и надзорните органи и техните комитети

Промени в числеността и състава на управителния орган през отчетната година не са регистрирани.

Съгласно Устава, Дружеството има едностепенна система на управление - Дружеството се управлява от Съвет на директорите, състоящ се от най-малко трима и най-много седем члена.

През 2017 г. "Випом" АД се управлява от Съвет на директорите с численост трима члена и състав:

Гошо Цанков Георгиев - Председател и Изпълнителен директор;

Иван Петров Ревалски - заместник председател;

Красимир Андреев Кръстев - член.

Същите са преизбрани за членове на Съвета на директорите на проведено на 26.06.2017 г. редовно годишно Общо събрание на акционерите с нов мандат от 5 години, т.е. до 26.06.2022г.

До цитираното редовно годишно Общо събрание на акционерите функциите на одитен комитет в Дружеството са изпълнявани от Съвета на директорите. Съгласно решение на това Общо събрание, от 26.06.2017г. е избран нов одитен комитет в състав: Атанаска Петрова Николова - председател, Красимир Андреев Кръстев и Десислава Венциславова Маркова - членове.

В Дружеството няма създадени и функциониращи други комитети.

ИНФОРМАЦИЯ ПО ЧЛ. 100Н, АЛ. 8, Т. 6 ОТ ЗППЦК:

Политика на многообразие

Съгласно чл. 100н, ал.12 от ЗППЦК изискванията на ал. 8, т. 6 (описание на политиката на многообразие, прилагана по отношение на административните, управителните и надзорните органи на емитента 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) не се прилагат за малките и средните предприятия, каквото е "Випом" АД

Изпълнителен директор:
гр. Видин, 21.03.2018г.

