

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

"Трейс Груп Холд" АД вярва, че повишаването на качеството на корпоративното управление на дружествата е едно от основните условия за увеличаване конкурентоспособността на българските компании и привличането на чуждестранни капитали. С цел повишаване на доверието на националните и международни инвеститори, и на широката публика като цяло към управлението ръководството на „Трейс Груп Холд“ АД заяви готовност да прилага основните общоприети принципи на корпоративно управление.

През месец февруари 2008 г. „Трейс Груп Холд“ АД с решение на Съвета на директорите прие да следва принципите и препоръките на Националния кодекс за корпоративно управление. След преминаването на дружеството към двустепенна система на управление през месец януари 2017 г., Управителният съвет продължи приетата практика да спазва принципите на НККУ, с което затвърди своята ангажираност към процеса на повишаване на качеството на корпоративното управление.

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

„Трейс Груп Холд“ 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) с Решение № 461-ККУ от 30.06.2016 г., Заместник-председателят на КФН, ръководещ управление "Надзор на инвестиционната дейност"

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

Председателят на Надзорния съвет не е независим член, доколкото същият притежава 66.97 % от капитала на дружеството. Независимо от това, структурата на Надзорния съвет е в съответствие с изискванията на чл. 116а, ал. 2 от ЗППЦК.

Броят на последователните мандати на независимите членове на НС не е ограничен.

В устройствените актове на дружеството не е определен броя на дружествата, в които членовете на Надзорния съвет могат да заемат ръководни позиции, тъй като се счита за нецелесъобразно да се ограничават правата на съответните лица. Компанията разчита на съвместно и отговорно поведение от страна на Надзорния съвет, съобразено с принципите на лоялност и професионална етика.

В „Трейс Груп Холд“ АД се прилага принципа на ротация при избор на външни одитори. На последното си редовно заседание през 2017 г. Общото събрание на акционерите избра за външен одитор одиторско дружество „Захаринова и партньори“ ООД. Предшните три години външен одитор на компанията беше специализираното одиторско дружество „Ейч Ел Би България“ ООД.

В компанията няма назначен вътрешен контролор. Вътрешният финансов контрол се изпълнява от направление „Финансов контрол“, което съвместно с направление „Контрол и отчетване на проектите“ и направление „Сигурност и административна дейност“ идентифицира основните рискове за дейността и предлага мерки за тяхното предотвратяване.

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

Компанията се стреми да поддържа англоезична версия на сайта си, идентична с тази на български език.

Компанията представя информация от нефинансов характер по законоустановения начин като нерегулирана информация. През 2015 г. "Трейс Груп Холд" АД учреди Фондация "Трейс за

хората", чрез която извършва социални дейности. - [traceforpeople.com](http://traceforpeople.com). Всяка година се разработва доклад за социална отговорност, който е част от годишния доклад за дейността.

Компанията няма разработени правила за отчитане на интересите на заинтересованите лица, но по всички въпроси, които ги засягат, се предприемат съответните действия. Процедурата за обмен на информацията със заинтересовани лица е регламентирана в Интегрираната система за управление на качеството.

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

В „Трейс Груп Холд“ АД е изградена система за вътрешен контрол, която гарантира ефективното функциониране на системите за отчетност и разкриване на информация. Системата за вътрешен контрол се изгражда и функционира и с оглед идентифициране на рисковете, съпътстващи дейността на Дружеството и подпомагане тяхното ефективно управление.

„Трейс Груп Холд“ АД е приело и прилага правила и процедури, регламентиращи ефективното функциониране на системите за отчетност и разкриване на информация от дружеството. В правилата 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.

Ръководството на дружеството се стреми да развива активно управление на риска, като за целта е внедрило система за управление на рисковете и насочва усилията си за нейното подобряване в съответствие с най-добрите международни практики. Системата за управление на риска определя правомощията и отговорностите на структурните звена в дружеството, организацията и реда за взаимодействие при управление на рисковете, анализ и оценка на информацията, свързана с рискове, изготвяне на периодична отчетност на управление на рисковете. Управлението на риска се осъществява от служителите на ниво ръководители на дирекции и направления. Създадената система 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.

Политиката по управлението на рисковете се прилага интегрирано и съобразно с всички останали политики и принципи, регламентиранни във вътрешните актове на „Трейс Груп Холд“ АД. Описание на основните видове рискове, характерни за дейността на „Трейс Груп Холд“ АД, се представя в годишните и междинните доклади за дейността.

**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 полгъщане, съгласно разпоредбата на чб. 100н, ал. 8, т.4 от ЗППЦК**

Участията на „Трейс Груп Холд“ АД в капитала на други търговски дружества са подробно описани в т. 4 *Инвестиционен портфейл* от Доклада за дейността на дружеството за 2017 година, към който настоящата декларация е приложение.

„Трейс Груп Холд“ 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 „Трейс Груп Холд“ АД

Правилата за избор на членове на Надзорния съвет на „Трейс Груп Холд“ АД са уредени в Устава на дружеството. Съгласно чл. 15, ал. 1 от Устава на „Трейс Груп Холд“ АД, изборът на членовете се осъществява от Общото събрание на акционерите. В чл.15, ал.2 – 6 са посочени изискванията към лицата, предложени за членове.

Членовете на Управителния съвет се избират от Надзорния съвет съгласно чл. 17, ал.1, където са посочени и изискванията към лицата.

Правомощията на членовете на Надзорния и Управителния съвет на „Трейс Груп Холд“ АД са посочени в чл. 15, ал. 8, чл. 16, чл.17 и чл. 18 от Устава на дружеството. Правата да се емитират или изкупуват обратно акции са в компетентността на Общото събрание на акционерите в съответствие с разпоредбите на чл. 187 б от ТЗ и чл. 111 от ЗППЦК.

Съгласно чл.5, ал. 4 от Устава дружеството може да издава и привилегирани акции, с изключение на такива, които дават право на повече от един глас или на допълнителен дивидент или право на допълнителен ликвидационен дял.

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

### **УПРАВИТЕЛЕН СЪВЕТ**

#### **1. Функции и задължения**

**1.1.** Управителният съвет на „Трейс Груп Холд“ АД управлява независимо и отговорно Дружеството в съответствие с установените визия, цели, стратегии на компанията и интересите на акционерите.

**1.2.** Членовете на Управителния съвет дават гаранция за своето управление в размер, определен от Общото събрание на акционерите на равностойността на тримесечното им брутно възнаграждение.

**1.3.** Управителният съвет на „Трейс Груп Холд“ АД е установил и следва политиката на Дружеството в областта на риска. Под контрола на Управителния съвет е изградена и функционира системата за управление на риска и вътрешен одит.

**1.4.** Управителният съвет на „Трейс Груп Холд“ АД спазва законовите, нормативните и договорните задължения на дружеството, съобразно приетия Устав и приетите Правила за работа на УС.

**1.5.** Под контрола на Управителния съвет и в съответствие с насоките, дадени от Надзорния съвет е създадена и функционира финансово-информационната система на Дружеството.

**1.6.** Управителният съвет на „Трейс Груп Холд“ АД съгласува своите действия с Надзорния съвет по отношение на бизнес плана на Дружеството, сделките от съществен характер, както и други дейности, установени в устройствените му актове.

**1.7.** Управителният съвет 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.

**1.8.** По време на своя мандат членовете на Управителния съвет се ръководят в своята дейност от общоприетите принципи за почтеност и управленска и професионална компетентност. Управителният съвет спазва Етичен кодекс, приет с протокол на УС от януари 2017 г. и ревизиран през м. март 2018 г.

**1.9.** Управителният съвет се отчита за дейността си пред Надзорния съвет.

## **2. Назначаване и освобождаване на членове на Управителния съвет**

2.1. Надзорният съвет назначава и освобождава членовете на Управителния съвет, съобразно закона и устройствените актове на Дружеството, както и в съответствие с принципите за непрекъснатост и устойчивост на работата на Управителния съвет.

2.2. В договорите за възлагане на управлението, сключвани с членовете на Управителния съвет, се определят техните задължения и задачи, критериите за размера на тяхното възнаграждение, задълженията им за лоялност към Дружеството и основанията за освобождаване.

## **3. Структура и компетентност**

3.1. Броят на членовете и структурата на Управителния съвет са определени в Устава на „Трейс Груп Холд“ АД.

3.2. Компетенциите, правата и задълженията на членовете на Управителния съвет следват изискванията на закона, устройствените актове, правилника за дейността на „Трейс Груп Холд“ АД и стандартите на добрата професионална и управленска практика.

3.3. Членовете на Управителния съвет на „Трейс Груп Холд“ АД имат подходящи знания и опит, които изисква заеманата от тях позиция.

3.4. След избирането им, новите членове на Управителния съвет се запознават с основните правни и финансови въпроси, свързани с дейността на Дружеството.

3.5. Членовете на Управителния съвет разполагат с необходимото време за изпълнение на техните задачи и задължения, въпреки че не е ограничен броят на дружествата, в които могат да заемат ръководни позиции.

3.6. Управителният съвет осигурява надлежно разделение на задачите и задълженията между своите членове, които са регламентирани в Правилника за работа, приет от УС.

## **4. Възнаграждение**

4.1. Размерът и структурата на възнагражденията на членовете на Управителния съвет на „Трейс Груп Холд“ АД са регламентирани в договорите за управление, които са в съответствие с Политиката за възнаграждения, приета от Общото събрание на Дружеството.

4.2. В съответствие със законовите изисквания и добрата практика на корпоративно управление, размерът и структурата на възнагражденията на членовете на Управителния съвет на „Трейс Груп Холд“ АД отчитат:



4.2.1. Задълженията и приноса на всеки един член на Управителния съвет и резултатите на Дружеството;

4.2.2. Възможността за подбор и задържане на квалифицирани и лоялни членове на Управителния съвет;

4.2.3. Необходимостта от съответствие на интересите на членовете на Управителния съвет и дългосрочните интереси на Дружеството.

4.3. Възнаграждението на членовете на Управителния съвет включва и променлив компонент, който е обвързан с финансовия резултат на Дружеството;

4.4. Съгласно приетата Политика за определяне на възнагражденията на Управителния съвет, дружеството може да предоставя като допълнително възнаграждение на членове на Управителния съвет акции, опции върху акции и други подходящи финансови инструменти.

4.5. В устройствените актове е регламентиран редът за осигуряване и използване на допълнителни стимули от членовете на Управителния съвет.

4.6. Разкриването на информация за възнагражденията на членовете на Управителния съвет на „Трейс Груп Холд“ АД се представя в годишния отчет на Дружеството, в съответствие със законовите норми и устройствените актове на Дружеството. Акционерите имат лесен достъп до информацията за възнагражденията. „Трейс Груп Холд“ АД публикува своя годишен отчет в интернет портала X3News и на своята интернет страница в раздел „За акционерите“, под-раздел „Финансова информация“.

## **5. Конфликт на интереси**

5.1. Членовете на Управителния съвет избягват и не допускат реален или потенциален конфликт на интереси.

5.2. Процедурите за избягване и разкриване на конфликти на интереси са регламентирани в Етичния кодекс.

5.3. Членовете на Управителния съвет незабавно разкриват конфликти на интереси и осигуряват на акционерите достъп до информация за сделки между Дружеството и членове на Управителния съвет или свързани с него лица.

5.4. Всеки конфликт на интереси се разкрива пред Надзорния съвет.

## **НАДЗОРЕН СЪВЕТ**

### **1. Функции и задължения**

- 1.1. Надзорният съвет назначава и контролира Управителния съвет на дружеството;
- 1.2. Надзорният съвет установява и контролира стратегическите насоки за развитие на дружеството, дава насоки при определяне на визията и контролира тяхното изпълнение;
- 1.3. Надзорният съвет дава насоки на Управителния съвет при изграждането на система за управление на риска, в т. ч. вътрешен контрол и вътрешен одит, финансово – информационната система и контролира тяхното функциониране;
- 1.4. Надзорният съвет контролира спазването на законите и правилата, залегнали в устройствените актове на дружеството;
- 1.5. Надзорният съвет третира равнопоставено всички акционери и работи в защита на техните интереси.
- 1.6. Съгласно Устава на „Трейс Груп Холд“ АД, членовете на Надзорния съвет могат да бъдат преизбрани без ограничение. Броят на последователните мандати на членовете на Надзорния съвет осигурява ефективна работа на Дружеството и спазването на законовите изисквания.

### **2. Избор и освобождаване на членовете на Надзорния съвет**

- 2.1. Членовете на Надзорния съвет се избират и освобождават от Общото събрание на акционерите в съответствие със законовите изисквания, Устава на Дружеството, принципите за приемственост и устойчивост на работата на Надзорния съвет;
- 2.2. По отношение на възнагражденията Надзорният съвет води политика на гарантиране на ефективно управление на дружеството и в интерес на дружеството;

### **3. Структура и компетентност**

- 3.1. Съставът на избрания от Общото събрание Надзорен съвет гарантира независимостта и безпристрастността на оценките и действията на неговите членове по отношение функционирането на Дружеството.
- 3.2. Структурата на Надзорния съвет е в съответствие с чл. 116а, ал. 2 от ЗППЦК и броят и качествата на независимите членове гарантира интересите на акционерите.
- 3.3. Председателят на Надзорния съвет не е независим член, доколкото той притежава 66,97 % от капитала на Дружеството. Независимо от това, структурата на Надзорния съвет е в съответствие с изискванията на чл. 116а, ал. 2 от ЗППЦК.



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

#### **4. Възнаграждения**

4.1. Възнаграждението на членовете на Надзорния съвет, което се определя от ОСА, съответства на техните задължения и не е обвързано с резултатите от дейността на Дружеството.

4.2. Възнагражденията на независимите членове на Надзорния съвет са постоянни и не са обвързани с участието им в заседания, изпълнението на техните задачи да контролират действията на Управителния съвет и ефективното им участие в работата на Дружеството. Правилата за изплащане на възнаграждения са регламентирани в Политика, която е приета от ОСА;

4.3. Членовете на Надзорния съвет не получават допълнително възнаграждение под формата на акции.

4.4. Информация за възнагражденията на членовете на Надзорния съвет на „Трейс Груп Холд“ АД се представя в годишния отчет на Дружеството, в съответствие със законовите норми и устройствените актове на Дружеството. Акционерите имат лесен достъп до информацията за възнагражденията. „Трейс Груп Холд“ АД публикува своя годишен отчет в интернет портала X3News и на своята интернет страница в раздел „За акционерите“, под-раздел „Финансова информация“.

#### **5. Конфликт на интереси**

5.1. Членовете на Надзорния съвет не допускат реален и потенциален конфликт на интереси. Процедурите за избягване на конфликт на интереси са регламентирани в Етичния кодекс;

5.2. Членовете на Надзорния съвет разкриват конфликти на интереси и осигуряват достъп на акционерите до информация за сделки между дружеството и членове на Надзорния съвет и свързани с тях лица.

#### **6. Комитети**

6.1. В Дружеството функционира Одитен комитет, който е избран в съответствие със законовите изисквания. Одитния комитет се състои от трима души и подпомага управителните органи при осъществяването на контролните им функции и системата за идентифициране на риска.

6.2. Структурата, ангажиментите и организацията на работа на Одитния комитет са регламентирани в Правила за работата на Одитния комитет, които ще бъдат предложени за одобрение пред ОСА на предстоящото годишно заседание през м. юни 2017 г.

6.3. Спوماгателен орган на Надзорния съвет е Финансов съвет, който е определен въз основа на вътрешно нормативен акт.

## **ОБЩО СЪБРАНИЕ НА АКЦИОНЕРИТЕ**

### **1. Организация и провеждане на Общо събрание**

- 1.1. Всички акционери на „Трейс Груп Холд“ АД имат право да участват в Общото събрание на акционерите и да изразяват мнението си.
- 1.2. Акционерите с право на глас имат възможност да упражняват правото си на глас на Общото събрание на Дружеството и чрез представители.
- 1.3. Корпоративното ръководство на „Трейс Груп Холд“ АД осъществява ефективен контрол, като създава необходимата организация за гласуването на упълномощените лица в съответствие с инструкциите на акционерите или по разрешените от закона начини.
- 1.4. Корпоративното ръководство на „Трейс Груп Холд“ АД е изготвило 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.
- 1.5. Корпоративното ръководство на „Трейс Груп Холд“ АД организира процедурите и реда за провеждане на Общото събрание на акционерите по начин, който не затруднява или оскъпява ненужно гласуването.
- 1.6. Корпоративното ръководство на „Трейс Груп Холд“ АД насърчава участието на акционери в Общото събрание на акционерите, включително и чрез осигуряване на възможност за дистанционно присъствие чрез технически средства (вкл. интернет) в случаите, когато това е възможно и необходимо и не противоречи на т. 2.1.4. от Националния кодекс за корпоративно управление и когато се създаде нормативен регламент и има надеждна и сигурна техническа възможност.
- 1.7. Членовете на корпоративното ръководство на „Трейс Груп Холд“ АД присъстват на общите събрания на акционерите на Дружеството, освен ако не са неотложно възпрепятствани.

## **2. Материали за Общото събрание на акционерите**

2.1. Текстовете в писмените материали, изготвени от „Трейс Груп Холд“ 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.

2.2. „Трейс Груп Холд“ АД поддържа на интернет страницата си специална секция за правата на акционерите и участието им в Общото събрание на акционерите.

2.3. Корпоративното ръководство на „Трейс Груп Холд“ АД съдейства на акционерите, овластени от съда за включване на допълнителни въпроси в дневния ред на Общото събрание.

2.4. Корпоративното ръководство на „Трейс Груп Холд“ АД гарантира правото на акционерите да бъдат информирани относно взетите решения на Общото събрание на акционерите.

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

„Трейс Груп Холд“ АД не прилага политика на многообразие по отношение на административните, управителните и надзорните органи на дружеството във връзка с аспекти, като възраст, пол или образование и професионален опит. Изборът на членове на Управителния и Надзорния съвет се извършва въз основа на техните лични и професионални качества, без да бъде упражнявана дискриминация.

Изпълнителен Директор:

инж. Боян Делчев

