

ДЕКЛАРАЦИЯ  
ЗА КОРПОРАТИВНО  
УПРАВЛЕНИЕ НА ГРУПА  
ТОПЛОФИКАЦИЯ РУСЕ  
по чл. 100н, ал. 8 от  
ЗППЦК

Декларацията за корпоративно управление на групата „Топлофикация Русе“ е подчинена на принципа „спазвай или обяснявай“.

Групата обхваща дружеството-майка “Топлофикация Русе ”АД и дъщерното му дружество "Д Консей" ООД.

Дружеството-майка “Топлофикация Русе ”АД, гр. Русе, е вписано в регистъра на търговските дружества при Окръжен съд Русе по ф.д. 4342/1991, под №167, том -3, стр.83. като еднолично акционерно дружество. На 17.03.2008г. е пререгистрирано съгласно изискванията на ЗТР и е вписано в Търговския регистър, воден от Агенцията по вписванията с Единен идентификационен код 117005106. С вписване 20201118115527 по партидата на дружеството в Търговския регистър и регистър на юридическите лица с нестопанска цел (ТРРЮЛНЦ) е регистрирана промяна в правно-организационната му форма, която е сменен от ЕАД на АД.

Предметът на дейност на дружеството е: производство на електрическа и топлинна енергия, комбинирано производство на електрическа и топлинна енергия, пренос на топлинна енергия, поддръжка и експлоатация на газопроводи ниско налягане и други дейности и услуги, обслужващи основната дейност, както и всяка друга незабранена от закона дейност.

Дружеството е със седалище и адрес на управление:

Република България,

гр.Русе, ул. ТЕЦ Изток №1

тел.: (+359 82 883 313), факс: (+359 82 884 068 )

<https://www.toplo-ruse.com/>

e-mail: [toplo@toplo\\_ruse.com](mailto:toplo@toplo_ruse.com)

Акционерният (основния) капитал на “Топлофикация Русе” АД е 28 349 152,00 лева, разпределен в 28 349 152 броя безналични поименни акции с право на глас и номинална стойност 1 лев всяка. Всички акции на дружеството са от един и същи клас. Броят на оторизираните акции е 28 349 152 .

Емисия от 4000 бр. ценни книжа - обикновени, безналични, поименни, лихвоносни, свободно прехвърляеми, неконвертируеми и обезпечени облигации с номинална и емисионна стойност 1 000 (хиляда) лева всяка една на Дружеството е регистрирана за търговия на БФБ – София АД.

Съгласно договор с Централен депозитар се водят книга на акционерите и облигационерите, притежаващи безналични финансови инструменти, емитирани от дружеството.

Дъщерното дружество в групата "Д Консей" ООД е учредено на 16.10.2018 г. и е вписано в ТРРЮЛНЦ с ЕИК 205350647 като еднолично дружество с ограничена отговорност. С вписване 20190118160759 по партидата на дружеството в ТРРЮЛНЦ е регистрирана промяна в правно-организационната му форма, която е сменен от ЕООД на ООД.

Предметът на дейност на дружеството е:

Извършване на вътрешно и външнотърговска дейност, иморт и експорт, търговско представителство, посредничество, превозна, хотелиерска, туристическа, рекламна, информационна, инженерингова дейност, изграждане, монтаж и ремонт на енергетично оборудване, покупко-продажба на стоки или други вещи в първоначален, преработен или обработен вид, производство на стоки с цел продажба, комисионна, складова и лизингова

дейност, търговия със стоки за потребление, строителни материали и суровини, търговия с хранителни стоки, ресторантьорство, транспортни услуги, сделки с недвижими имоти, строителна и монтажна дейност на сгради, съоръжения и инсталации за тях, както и всяка друга дейност, незабранена от закона.

Дружеството е със седалище и адрес на управление:

гр. София, п.к. 1220, р-н Надежда,  
ж.к. „Лев Толстой“, бл. 63, вх. „Г“, ет. 1, ап. 38

Съдебно регистрираният капитал на дружеството е 5 901 222 лв., разпределен в 5 901 222 бр. дялове с номинална стойност 1 лев всеки един.

Съдружници: Участие в капитала:

„Топлофикация Русе“ АД - 99,99 %

Антонио Венциславов Петков - 0,01 %

Дружеството се управлява и представлява от управителя Антонио Венциславов Петков.

“Д КОНСЕЙ” ООД притежава следното разрешително: №10-РД-812-02 от 09.11.2020г., издадено от РИОСВ Русе.

Настоящата декларация за корпоративно управление се основава на определените от българското законодателство изисквания по отношение на принципите и нормите за добро корпоративно управление, залегнали в Националния кодекс за корпоративно управление, Търговския закон, Закона за публично предлагане на ценни книжа, Закона за счетоводството, Закона за независим финансов одит и други закони и подзаконовни актове и международно признати стандарти.

### **1. Информация дали дружествата от групата „Топлофикация Русе“ спазват по целесъобразност Кодекса за корпоративно управление, одобрен от заместник-председателя, или друг кодекс за корпоративно управление**

Дружеството-майка придобива статут на публично такова с решение № 89-ПД/23.02.2021 г. Комисията за финансов надзор (КФН) вписва „Топлофикация Русе“ АД в регистъра на публичните дружества и други емитенти на ценни книжа по чл. 30, ал. 1, т. 3 от Закона за КФН, до този момент то има качеството на емитент на корпоративни облигации, допуснати до търговия на регулиран пазар. „Топлофикация Русе“ АД спазва по целесъобразност Националния кодекс за корпоративно управление и осъществява дейността си в пълно съответствие с принципите и разпоредбите на кодекса. Дъщерното му дружество не е адресат на Националния кодекс за корпоративно управление.

### **2. Информация относно практиките на корпоративно управление, които се прилагат от дружествата в групата „Топлофикация Русе“ в допълнение на Националния кодекс за корпоративно управление**

Дружеството-майка прилага в допълнение на Националния кодекс за корпоративно управление следните практики на корпоративно управление:

- политика за опазване на околната среда;
- мерки за управление на качеството и управление на здравето и безопасността при работа;
- Политика за оценка на инвестициите
- Инвестиционна политика на „Топлофикация Русе“ АД и
- Политика за персонала

Мениджмънтът на дружеството е заложил и се стреми към постигането на следните стратегически цели на корпоративното управление:

- равноправно третиране на всички инвеститори, гарантиране и защита на техните права;
- подобряване нивото на информационна обезпеченост на инвеститорите и прозрачност;
- постигане на прозрачност и публичност на процесите по предоставяне на информация от страна на групата;
- осигуряване на механизъм за добро управление на групата от страна на управителните органи и възможност за ефективен надзор върху управлението от страна на инвеститорите и регулаторните органи.

Като резултат от прилагане принципите на корпоративното управление е балансираното взаимодействие между инвеститорите, ръководството и заинтересованите лица.

Наред с това корпоративното ръководство е сериозно ангажирано с въпроси, свързани с екологията и служителите.

## **ЕКОЛОГИЯ**

### **Политика по опазване на околната среда**

Групата „Топлофикация Русе“ полага усилия за постигане на непрекъснато подобрене на екологичните показатели и резултатността си спрямо околната среда при осъществяване на дейността си, в производството и предлагането на услуги.

Основните принципи и приоритети на политиката по опазване на околната среда са:

- оценка влиянието върху околната среда на осъществяваните от дружествата в групата дейности, предлаганите услуги;
- съответствие с нормативните изисквания по опазване на околната среда, имащи отношение към дейностите и процесите на дружеството от групата и техните аспекти;
- спазване на всички нормативни актове и вътрешни разпоредби за опазване на околната среда;
- следене на ключовите характеристики на процесите и дейностите, имащи значимо въздействие върху околната среда и вземане на предпазни мерки срещу потенциално замърсяване на околната среда;
- представяне на пазара на екологично безопасни продукти и услуги, в които не се използват или се използват по-малко вредни вещества, които изискват по-малко природни ресурси и консумират по-малко енергия;
- икономия на енергия, материали и хартия във всички дейности;
- ефективно управление на генерираните отпадъци, намаляването и рециклирането им;
- ангажираността и съпричастността на работещите в дружествата от групата по отношение на политика за опазване на околната среда;

- обучение и засилване на персоналната отговорност на работещите към опазване на околната среда;
- популяризация на концепцията за „зелена околна среда” сред персонала, клиентите и доставчиците на групата.

### **3. Обяснение от страна на групата „Топлофикация Русе” кои части на Националния кодекс за корпоративно управление не спазва и какви са основанията за това**

През 2020 г. дейността на корпоративното ръководство на дружествата от групата „Топлофикация Русе” е осъществявана в пълно съответствие с нормативните изисквания, заложиени в ЗППЦК и актовете по прилагането му, в устава на дружеството, както и в Националния кодекс за корпоративно управление. Отчитайки специфичната структура на групата и в частност – фактът, че само дружеството-майка има публичен статут, корпоративното ръководство на групата счита, че няма приложими части на Националния кодекс за корпоративно управление, които „Топлофикация Русе” АД не спазва. Дъщерното дружество не е адресат на препоръките на НККУ.

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.

#### **Глава първа – Корпоративно ръководство**

Дружеството-майка „Топлофикация Русе” АД е с едностепенна система на управление и се управлява от Съвет на директорите в следния състав:

- Севдалин Желев Желев - изпълнителен член и председател на СД;
- Тянка Боянов Георгиев – независим изпълнителен член на СД;
- Иво Митков Ханджиев – изпълнителен член на СД;
- Христо Георгиев Димитров - независим изпълнителен член на СД;
- Павлина Любенова Петрова - изпълнителен член на СД.

#### **Функции и задължения**

Съветът на директорите насочва и контролира независимо и отговорно дейността на дружеството и на групата като цяло, съобразно установените политики, цели, стратегии на дружеството и интересите на акционерите. Съветът на директорите следи за резултатите от дейността на дружествата в групата съответно на тримесечна и на годишна база и при необходимост инициира промени в управлението на дейността. Съветът на директорите третира равнопоставено всички инвеститори, действа в техен интерес и с грижата на добър търговец. Членовете на Съвета на директорите се ръководят в своята дейност от общоприетите принципи за почтеност и управленска и професионална компетентност.

Дружеството има разработена и функционираща система за вътрешен контрол, управление на риска, одитен комитет, както и финансово-информационна система. Съветът на директорите е осигурил и контролира интегрираното функциониране на системите за счетоводство и финансова отчетност. Съветът на директорите дава насоки, одобрява и контролира изпълнението на бизнес плана на групата, сделките от съществен характер, както и други дейности, установени в устройствените му актове.

Съгласно изискванията на ЗППЦК, Съветът на директорите следи за всички сделки от съществен характер, като ги одобрява. При наличие на сделки, които самостоятелно или съвкупно надминават посочените в чл. 114, ал. 1 от ЗППЦК прагове Съветът на директорите изготвя мотивиран доклад и приема решение за свикване на Общо събрание на

акционерите, на което да бъде овластен от акционерите за извършване на тези сделки. Дружеството придобива публичен статут, след отчетния период, а именно – в края на февруари 2021 г. поради тази причина през 2020 г. овластителни решения за такива сделки не са взимани от Общото събрание. Съветът на директорите се отчита за своята дейност пред Общото събрание на акционерите, като представя за приемане от акционерите годишния доклад за дейността и доклад относно изпълнение на политиката за възнагражденията, след приеманто ѝ от акционерите.

### **Избор и освобождаване на членове на Съвета на директорите**

Общото събрание на акционерите избира и освобождава членовете на Съвета на директорите съобразно закона и Устава на дружеството, както и в съответствие с принципите за непрекъснатост и устойчивост на работата на Съвета на директорите. При предложения за избор на нови членове на Съвета на директорите се спазват принципите за съответствие на компетентност на кандидатите с естеството на 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.

След приемане на политика за възнагражденията, в договорите за възлагане на управлението, сключвани с членовете на Съвета на директорите, се определят техните задължения и задачи, критериите за размера на тяхното възнаграждение и условията за изплащане, съобразно с Политиката за възнагражденията и решенията на ОСА, включени са клаузи, които да гарантират връщането на променливо възнаграждение в нормативно определените случаи съгласно приложимото законодателство и вътрешните актове на дружеството, задълженията им за лоялност към дружеството и основанията за освобождаване.

През 2020 г. дружеството-майка не е имало приета политика за възнагражденията.

### **Структура и компетентност**

Броят на членовете и структурата на Съвета на директорите се определят с решение на общото събрание на акционерите в съответствие с 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 и председател на СД - ангажиран с текущото представителство на дружеството и ежедневното управление на бизнес процесите, както и със викването, организирането и ръководенето на заседанията на съвета.
- Независими изпълнителни членове на съвета – отговарящи на изискванията за заеманата длъжност, в случая и на изискванията по чл. 116а1, ал. 2 от ЗППЦК за независимо лице, член на борда на директорите. Независимите членове на СД контролират действията на изпълнителното ръководство и участват ефективно в работата на дружеството в съответствие с интересите и правата на акционерите.
- Други изпълнителни членове, ангажирани с работата на Съвета на директорите.

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. Информация за професионалната квалификация и опит се оповестява още при предложението за избор на

член на СД и същата е част от материалите за Общото събрание. След избор на нови членове на Съвета, те се запознават с основните правни и финансови въпроси, свързани с дейността на дружеството.

Повишаването на квалификацията на членовете на Съвета на директорите 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 и отчита при предложенията и избора на нови членове на Съвета на директорите.

Изборът на членовете на Съвета на директорите на дружеството-майка става посредством прозрачна процедура, която осигурява навременна и достатъчна информация относно личните и професионалните качества на кандидатите за членове. Като част от материалите за общото събрание, на което се предлага избор на нов член на Съвета на директорите се представят всички изискуеми от ЗППЦК и Търговския закон декларации, свидетелство за съдимост и професионална биография на кандидата за изборна длъжност. При избора на членове на Съвета на директорите кандидатите потвърждават с декларация или лично пред акционерите верността на представените данни и информация. Процедурата по избор се провежда при явно гласуване и отчитане на гласовете „За“, „Против“ и „Въздържал се“. Резултатите от гласуването се оповестяват чрез протокола от Общото събрание на акционерите. Броят на последователните мандати на членовете на Съвета на директорите осигурява ефективна работа на дружеството и спазването на законовите изисквания. В устройствените актове на дружеството не е предвидено ограничение относно броя на последователните мандати на независимите членове, но това обстоятелство се съблюдава при предложението за избор на независими членове.

### **Възнаграждение**

Съветът на директорите не е разработил Политика за възнагражденията на членовете на СД, тъй като дружеството не е имало статут на публично през цялата 2020 г. Такава ще бъде разработена и предложена за приемане от първото редовно годишно общо събрание на акционерите през 2021 г.

Разкриването на информация за възнагражденията на членовете на Съвета на директорите се извършва в съответствие със законовите норми и устройствените актове на дружеството – чрез оповестяване в Годишния доклад за дейността на СД, чрез избраната медия за оповестяване на регулирана информация и електронната корпоративна страница на дружеството.

### **Конфликт на интереси**

Членовете на Съвета на директорите избягват и не допускат реален или потенциален конфликт на интереси. Процедурите за избягване и разкриване на конфликти на интереси са регламентирани в устройствените актове на дружеството и в спазвания от ръководството на дружеството Национален кодекс за корпоративно управление. Членовете на Съвета на директорите незабавно разкриват конфликти на интереси и осигуряват на акционерите достъп до информация за сделки между дружеството и членове на Съвета на директорите или свързани с него лица чрез представяне на декларацията по чл. 114б от ЗППЦК.

През отчетната 2020 г. не са сключвани сделки между дружеството и членове на Съвета на директорите или свързани с тях лица. Съветът на директорите не е създад конкретно разписана 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 при спазването на ЗППЦК, устава на дружеството и НККУ.

## **Комитети**

В дружеството функционира одитен комитет. В съответствие с изискванията на действащото законодателство и въз основа на определените от него критерии, Съветът на директорите предлага на общото събрание на акционерите на дружеството избора на одитен комитет в състав, който отговаря на законовите изисквания и конкретните нужди на дружеството. Одитният комитет се създава въз основа на писмено определена структура, обхват от задачи, начин на функциониране и процедури за отчетане, описани подробно в Статута на одитния комитет.

## **Глава втора - Одит и вътрешен контрол**

Съветът на директорите е подпомаган от одитен комитет. Одитният комитет писмено мотивира пред Общото събрание предложението си за избор на одитор, като се ръководи от установените изисквания за професионализъм. Съветът на директорите осигурява спазването на приложимото право по отношение на независимия финансов одит. Прилага се ротационен принцип при предложенията и избора на външен одитор.

Одитният комитет извършва своята дейност в съответствие с изискванията на Закона за независимия финансов одит и следи за цялостните взаимоотношения с външния одитор, включително естеството на несвързани с одита услуги, предоставяни от одитора на дружеството. 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. Описание на основните характеристики на системата за вътрешен контрол и управление на риска е представено в т. 4 от настоящата декларация за корпоративно управление.

## **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 предвидения законов ред.

Съветът на директорите осигурява информираност на всички акционери относно техните права чрез публикуваната на електронната корпоративна страница на дружеството информация, оповестения устав на дружеството и поканата за всяко конкретно общо събрание на акционерите, както и чрез оповестяването на дължимата информация чрез избраната за целта специализирана медия и системата на „ЦД“ АД за предаване на информация за корпоративни събития.

## **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 избраната за целта медийна агенция и чрез корпоративната електронна страница на дружеството като по този начин достига до обществеността и ги изпраща до Комисията за финансов надзор и регулирания пазар на ценни книжа. Съветът на директорите и избраният председател на Общото събрание на, осигуряват правото на всички акционери да изразяват мнението си,

както и да задават въпроси по време на общото събрание. Акционерите с право на глас имат възможност да упражняват правото си на глас в Общото събрание на дружеството лично или чрез представители, както и чрез кореспонденция. Като част от материалите за Общото събрание на акционерите, Съветът на директорите представя образец на пълномощно, Правила за гласуване чрез пълномощник и Правила за гласуване чрез кореспонденция.

Публичното дружество може да предвиди в своя устав и/или в поканата за свикване на общото събрание възможност общото събрание на дружеството да се провежда чрез използване на електронни средства посредством една или повече от следните форми:

1. предаване в реално време на общото събрание;
2. двупосочни съобщения в реално време, позволяващи на акционерите да участват в обсъждането и вземането на решения в общото събрание от разстояние;
3. механизъм за гласуване преди или по време на общото събрание, без да е необходимо упълномощаване на лице, което да участва лично на общото събрание. Този способ за упражняване правото на глас все още не е използван, тъй като използването му би оскъпило процеса на свикване и провеждане на Общо събрание и предвид броя на акционерите, които взимат участие в работата на заседанието на събранието, е икономически необосновано неговото използване.

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 изготвя и приема набор от документи за организирането и провеждането на редовните и извънредните Общи събрания на акционерите на дружеството, които гарантира равнопоставено третиране на всички акционери и правото на всеки от акционерите да изрази мнението си по точките от дневния ред на Общото събрание. 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 и е предвидил възможност за дистанционно упражняване на правото на глас в Общото събрание. Корпоративното ръководство присъства на общите събрания на акционерите на дружеството.

### **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. Дружеството поддържа на електронната си страницата си специална секция посветена на Общите събрания на акционерите – <https://www.toplo-ruse.com/actual.php>

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 от дружеството медийна агенция за оповестяване на регулирана информация и чрез корпоративната си електронна страница.

#### **Еднакво третиране на акционери от един клас**

Съгласно Устава на дружеството и 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 от всеки клас 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 заинтересуваните 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 иницира свикването и провеждането на общо събрание на акционерите, на което да бъдат подложени на гласуване сделките. През 2020 г. не са извършвани подобни.

#### **Глава четвърта - Разкриване на информация**

Корпоративното ръководство на групата прилага политика за разкриване на информация в съответствие със законовите изисквания, НККУ и устройствените актове на дружеството.

Вътрешната информация се оповестява в законоустановените форми, ред и срокове чрез избраната медия. Публичното дружество в групата 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-майка. По този начин изпълнителното ръководство на групата гарантира, че се 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 дружествата в групата. Оповестяването се извършва в съответствие с изискванията на ЗППЦК и актовете по прилагането му, както и на приложимата европейска регулация.

Дружеството-майка поддържа електронна страница – <https://www.toplo-ruse.com> със съдържание, обхват и периодичност на разкриваната чрез нея информация, отговарящи на нормативните изисквания и добрите практики. Съдържанието на електронната страница на дружеството покрива изцяло препоръките на Националния кодекс за корпоративно управление. Дружеството периодично разкрива информация за корпоративното управление.

Корпоративното ръководство счита, че с дейността си през 2020 г. е създал предпоставки за достатъчна прозрачност във взаимоотношенията си с инвеститорите, финансовите медии и анализатори на капиталовия пазар. През 2020 г. дружеството-майка се е старало да оповестява всяка регулирана информация в сроковете и по реда, предвиден в ЗППЦК и актовете по прилагането му.

## Глава пета - Заинтересовани лица

Корпоративното ръководство осигурява ефективно взаимодействие със заинтересованите лица. Към тази категория се отнасят определени групи лица, на които дружествата от групата директно въздействат и които от своя страна могат да повлияят на дейността им. Ръководството на групата „Топлофикация Русе“ идентифицира като заинтересовани лица с отношение към неговата дейност следните групи лица: инвеститори със значително участие, служители, кредитори, доставчици, местна общност и други контрагенти, свързани с осъществяване на дейността на дружествата от групата.

### 4. Описание на основните характеристики на системите за вътрешен контрол и управление на риска на дружеството-майка „Топлофикация Русе“ АД във връзка с процеса на финансово отчетане

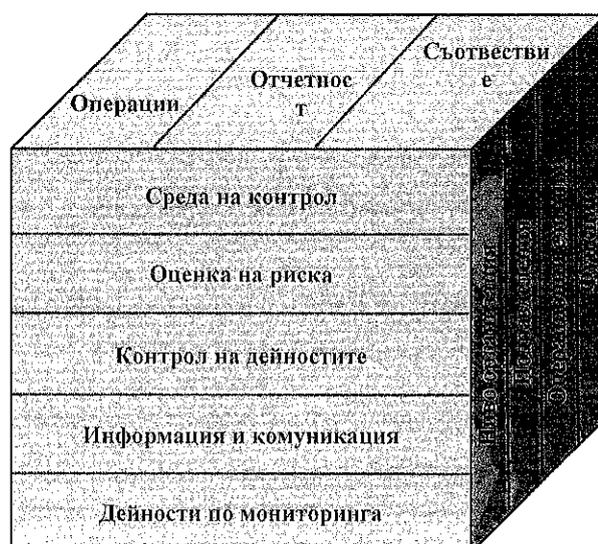
„Топлофикация Русе“ АД има разработена и функционираща система за вътрешен контрол и управление на риска, която гарантира правилното идентифициране на рисковете, свързани с дейността на дружеството и подпомага ефективното им управление, обезпечава адекватното функциониране на системите за отчетност и разкриване на информация.

Вътрешният контрол и управлението на риска са динамични и итеративни процеси, осъществявани от управителните и надзорните органи, създадени да осигурят разумна степен на сигурност по отношение на постигане на целите на организацията в посока постигане на ефективност и ефикасност на операциите; надеждност на финансовите отчети; спазване и прилагане на съществуващите законови и регулаторни рамки.

Основните компоненти на системата за вътрешен контрол са:

- среда на контрол
- оценка на риска
- контрол на дейностите
- информация и комуникация
- дейности по мониторинга

Тези компоненти са релевантни към цялостната организация и към отделните ѝ нива и подразделения, или отделните операционни единици, функции или други нейни структурни елементи, като тази връзката е представена чрез „Куб на COSO“



Основните характеристики на системата за вътрешен контрол са обобщени в следната схема:



Една от основните цели на въведената системата за вътрешен контрол и управление на риска е да подпомага мениджмънта и други заинтересовани страни при оценка на надеждността на финансовите отчети на дружеството.

Основните характеристики на системата за вътрешен контрол и управление на риска в процеса на изготвяне на финансовите отчети за 2020г., са:

Компоненти	Принципи
Среда на контрол	<p>Определяне на средата, в която Групата функционира:</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>• индустрия, регулаторни фактори, обща рамка за финансово отчитане;</li> <li>• естеството на предприятието – дейност, собственост, организационно – управленска структура, инвестиционна политика, структура на финансиране;</li> <li>• избор и прилагане на счетоводната политика;</li> <li>• бизнес намерения / бизнес програма и резултати;</li> <li>• оценка на финансовите показатели.</li> </ul>
Оценка на риска	<p>Идентифициране и оценка на рисковете от съществени отклонения на ниво „финансов отчет“ и „вярност на отчитане на сделки и операции, салда по сметки и оповестявания“.</p>
Контрол на дейностите	<p>Спазване на правилата и процедури, кореспондиращи с:</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>• Оторизацията;</li> <li>• Прегледите на резултатите от дейността;</li> <li>• Обработка на информацията;</li> </ul>

	<ul style="list-style-type: none"> <li>• Физическите контроли;</li> <li>• Разпределение на задълженията</li> </ul>
Информация и комуникация	Прилагане на информационните системи – автоматизирани или неавтоматизирани за: инициране, отразяване, обработка и отчитане на сделки и операции или други финансови данни, включени във финансовия отчет; осигуряване и навременност, наличие и точност на информацията, анализ, текущо наблюдение на резултатите от дейността, политиките и процедурите, ефективното разпределение на задълженията чрез приложимите системи за сигурност в приложимите програми, бази данни и операционна система, вътрешния и външния обмен на информацията.
Дейности по мониторинга	Текущо наблюдение на въведените системи и контроли, тяхната ефективност във времето, извеждане на проблеми или очертаване на области, нуждаещи се от подобрение.

Годишният финансов отчет на групата „Топлофикация Русе“ подлежи на независим финансов одит, като по този начин се постига обективно външно мнение за начина, по който последният е изготвен и представен. Групата изготвя и поддържа счетоводната си отчетност в съответствие с Международните счетоводни стандарти.

Годишният финансов отчет на групата „Топлофикация Русе“ за отчетната 2020 г. е заверен от „Актив“ ООД, гр. Варна, ул. Дунав №5, избрано на Общото събрание на акционерите през 2020 г. по писмено предложение на Съвета на директорите на дружеството.

Съветът на директорите на “Топлофикация Русе” АД е създал всички необходими условия за ефективно изпълнение на задълженията на регистрирания одитор/ одиторско предприятие в процеса на извършване на всички необходими процедури, определени от Закона за независимия финансов одит и Международните стандарти за одит, въз основа на които могат да изразят независимо одиторско мнение относно достоверното представяне във всички аспекти на същественост във финансовите отчети на дружеството.

С оглед обезпечаване ефективността на работата на регистрираното одиторско предприятие на “Топлофикация Русе” АД, Съветът на директорите прилага множество мерки за осигуряване ефективното изпълнение на задълженията на одиторите на дружеството въз основа на изискванията на Закона за независимия финансов одит.

Независимият финансов одит обхваща процедури за постигане на разумна степен на сигурност:

- за спазване принципите на счетоводството съгласно приложимата счетоводна база;
- доколко счетоводната политика на одитираното предприятие е целесъобразна за неговата дейност и е съвместима с приложимата счетоводна база и счетоводните политики, използвани в съответния отрасъл;
- за последователността на прилагането на оповестената счетоводна политика съгласно приложимата счетоводна база;
- за ефективността на системата на вътрешния контрол, ограничена до постигане целите на одита;
- за процеса на счетоводното приключване и изготвянето на финансовия отчет;
- за достоверността и необходимата за потребителите обхватност на представената и оповестена във финансовия отчет информация съгласно приложимата счетоводна база;

- за съответствието между информацията във финансовия отчет и тази в доклада за дейността на ръководството на одитираното предприятие, както и всяка друга информация, която органите на управление на предприятието предоставят заедно с одитирания финансов отчет.

Без да се засягат изискванията за докладване по Закона за независимия финансов одит и Регламент (ЕС) № 537/2014, обхватът на финансов одит не включва изразяване на сигурност относно бъдещата жизнеспособност на одитираното предприятие, нито за ефективността или ефикасността, с които ръководството на одитираното предприятие е управлявало или ще управлява дейността на предприятието.

При предложенията за избор на външен одитор на дружеството е прилаган ротационен принцип съгласно препоръките на Националния кодекс за корпоративно управление.

Съгласно изискванията на Закона за независимия финансов одит, в “Топлофикация Русе” АД е създаден одитен комитет, който да осигурява надзор на дейностите по вътрешен одит и следи за цялостните взаимоотношения с външния одитор, включително естеството на не свързани с одита услуги, предоставяни от одитора на дружеството.

Корпоративното ръководство на групата “Топлофикация Русе” гарантира правото на своевременно и редовен достъп до относима, достатъчна и надеждна информация относно дружествата в групата, когато заинтересованите лица участват в процеса на корпоративно управление.

**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-майка са:

Наименование на акционер	Брой притежавани акции	Процент от капитала
Топлофикация Плевен АД	28 349 151	99,99 %

\* Представляващият дружеството Севдалин Желев притежава една акция или 0,01 % от капитала и от правата на глас в ОСА на дружеството.

Освен прякото участие на мажоритарния акционер Топлофикация Плевен АД, към 31.12.2020 г. значими косвени акционерни участия в дружеството имат следните лица:

- Юридическо лице, чрез което непряко се упражнява контрол – КАТАЛАНД, правна форма: еднолично дружество с ограничена отговорност, номер на вписване в регистъра: ОС 9050821; Седалище и адрес на управление: Великобритания, Западен Йоркшир, Уейкфилд Торнслейн, Ривърсайд Вю WF 15 QWU, притежавано и представлявано от Елизабет Клейр Улъм, Великобритания, идентификация 12011971;
- Физическото лице Елизабет Клейр Улъм, Великобритания, идентификация 12011971, притежава 100 % от капитала на дружество Каталанд Лтд, контролиращо “Топлофикация – Плевен” ЕАД, което контролира от своя страна “Топлофикация Русе” ЕАД.

След датата на изготвяне на годишния финансов отчет на дружеството са настъпили следните промени в акционерната структура:

Във връзка с изисванията на чл. 148 б от ЗППЦК "ТОПЛОФИКАЦИЯ РУСЕ" АД е уведомило за постъпило уведомление за значително дялово участие, с което "Топлофикация Плевен" АД уведомява, че чрез сключени сделки на 09.03.2021 г. е продало 473 333бр. акции, в резултат на което дружеството притежава 26 875 818 бр. акции, представляващи 94,80 % от капитала на "ТОПЛОФИКАЦИЯ РУСЕ" АД, в резултат на което неговият дял се променя от 99,99% на 94,80 %.

Във връзка с изисванията на чл. 148 б от ЗППЦК "ТОПЛОФИКАЦИЯ РУСЕ" АД е уведомило за постъпило уведомление за значително дялово участие, с което ПОД "Топлина", действащо от името и за сметка на УПФ, ППФ и ДПФ "Топлина" уведомява, че чрез сключени сделки на 12.03.2021 г. е придобило общо 1 492 988 бр. акции, в резултат на което ФДПО, управлявани от дружеството притежават 1 492 988 бр. акции, представляващи 5,27 % от капитала на "ТОПЛОФИКАЦИЯ РУСЕ" АД, в резултат на което неговият дял се променя от 0 % на 5,27 %.

Акциите се притежават от управляваните от ПОД "Топлина" АД пенсионни фондове, както следва:

- УПФ "Топлина" – 1 359 655 акции или 4,80 % от капитала;
- ППФ "Топлина" – 100 000 акции или 0,35 % от капитала;
- ДПФ "Топлина" – 33 333 акции или 0,12 % от капитала.

**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**

„Топлофикация Русе“ 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 „Топлофикация Русе“ 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 преизбирани 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**

В Устава на дружеството са посочени всички правомощия на СД.

Съгласно Устава на дружеството, СД има право да взема решения за увеличаване на капитала на дружеството, в следните хипотези:

В срок до 5 (пет) години от вписване на чл.12, ал. 3 от Устава в Търговския регистър, капиталът на Дружеството може да бъде увеличен и по решение на Съветът на директорите, в размер до 100 000 000 (сто милиона) лева, чрез издаването на нови акции.

В останалите случаи, увеличението на капитала на дружеството се извършва по решение на Общото събрание на акционерите.

**6. Състав и функциониране на административните, управителните и надзорните органи на „Топлофикация Русе“ АД и техните комитети**

„Топлофикация Русе“ 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:

- Севдалин Желев Желев - изпълнителен член и председател на СД;
- Тянка Боянов Георгиев – независим изпълнителен член на СД;
- Иво Митков Ханджиев – изпълнителен член на СД;
- Христо Георгиев Димитров - независим изпълнителен член на СД;
- Павлина Любенова Петрова - изпълнителен член на СД.

Съветът на директорите приема правила за своята работа и за вътрешното разпределение на функциите между своите членове и избира Председател измежду своите членове. Съветът на директорите се събира на редовни заседания най – малко веднъж на три месеца, за да обсъди състоянието и развитието на дружеството. Всеки член на съвета може да поиска от председателя да свика заседание за обсъждане на отделни въпроси.

Съветът на директорите може да взема валидни решения ако на съответното заседание присъстват или са представени повече от 75% от неговите членове. Заседания може да се провеждат чрез телефонна или видеоконферентна връзка, при условие, че членовете, които присъстват по този начин изрично заявят своето съгласие за това. Член, който присъства чрез телефонна или видеоконферентна връзка, следва да подпише протокола от заседанието изготвен от Председателя, съответно от друг член на съвета, назначен от Председателя, в случай че той отсъства. Съветът на директорите може да взема решения и неприсъствено ако всички членове са заявили писмено съгласието си за решението. В тези случаи Съветът на директорите гласува решенията с единодушие и в протокола изрично се отбелязва, че решението е взето без заседание. Всички решения, поставени на гласуване от Съвета на директорите, се взимат с обикновено мнозинство от присъстващите, освен в случаите, когато в закона е предвидено друго.

**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, етичния кодекс и т.

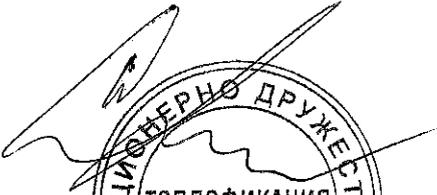
Всеки един от горепосочените документи, самостоятелно и съвкупно с останалите, изграждат политиката на дружеството за многообразие на управителните и надзорните

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 групата “Топлофикация Русе” е съставена и подписана на 13.04.2021г.

  
Севдалин Желев Желев  
Председател на СД и  
Изпълнителен директор  
на Топлофикация Русе АД

