

**ДЕКЛАРАЦИЯ**  
**по чл. 100н, ал.8 от ЗППЦК**  
**за корпоративно управление към Годишния консолидиран доклад за дейността**  
**на "СИНЕРГОН ХОЛДИНГ" АД за 2016г.**

**1. Информация по чл.100н, ал.8, т.1, б."а" и „в" от ЗППЦК**

Групата разглежда доброто корпоративно управление като част от съвременната делова практика, съвкупност от балансиращи взаимоотношения между Управителните органи на Дружеството, неговите акционери и всички заинтересовани страни - служители, търговски партньори, кредитори на компанията, потенциални и бъдещи инвеститори и обществото като цяло.

В своята дейност Групата се ръководи от националните принципи на корпоративно управление, препоръчани за прилагане от Националната комисия по корпоративно управление. Наред с принципите, носещи препоръчителен характер, "Синергон Холдинг" АД установява определен набор от изисквания за корпоративно управление, спазването на които е задължително за управителните органи, като за целта Дружеството е приело и **спазва по целесъобразност Националния Кодекс за корпоративно управление/НККУ/, одобрен от заместник- председателя.** (информация по чл. 100н, ал.8, т.1, б. "а" от ЗППЦК).

Групата спазва Националния Кодекс за корпоративно управление и счита, че ефективното прилагане на добрите практики за корпоративно управление допринасят за постигане на дългосрочните цели на Дружеството, както и за установяване на прозрачни и честни взаимоотношения с всички заинтересовани страни.

Групата прилага Кодекса на основата на принципа "спазвай или обяснявай". Принципа изисква в случай на неспазване на някои от препоръките на Кодекса да се представи обяснение за това. Спазвайки Националния кодекс за корпоративно управление "Синергон Холдинг" АД гарантира осъществяването на правата и задълженията на отделните участници в Дружеството, а именно Управителния и Надзорния съвет, мениджмънта, акционерите и заинтересованите лица и регламентира процедурите и механизмите за вземането на корпоративни решения.

Групата не прилага практики на корпоративно управление в допълнение на Националния кодекс за корпоративно управление (информация по чл.100н, ал.8, т.1, б. "а" и „в" от ЗППЦК). "

**2. Информация по чл.100н, ал.8, т.2, 3, 5 и 6 от ЗППЦК**

Групата декларира своя ангажимент относно спазване на основните изисквания и норми на Националния Кодекс за корпоративно управление.

Корпоративното ръководство следва политики, които създават възможност и осигуряват условия на акционерите да упражнят в пълна степен своите права. При упражняване на дейността на дружеството, всеки член на Управителния и Надзорен съвет се ръководи от принципите прозрачност, независимост и отговорност, съответно съобразени с целите и стратегията на дружеството и в интерес на акционерите. В дружеството се прилага политика на многообразие по отношение на административните и управителните му органи.

Групата съблюдава правата на акционерите и обезпечавя равнопоставено третиране на всички акционери, включително миноритарните и чуждестранните акционери.

Корпоративното управление на Групата признава правата на заинтересованите лица по закон и насърчава сътрудничеството между тях и Групата; Осигурява своевременно и точно разкриване на информация по всички въпроси, свързани с дружеството, включително и финансовото положение, резултатите от дейността, собствеността и управлението; Подпомага

стратегическото управление на дружеството, ефикасният контрол върху Управителните органи и отчетността им пред дружеството и акционерите.

**А/Структура, състав и функции на административните, управителните и надзорните органи и техните комитети** (информация по чл. 100н, ал.8, т.2 и 5 от ЗППЦК и глава I от НККУ).

" Синергон Холдинг" АД е дружество с двустепенна система на управление. Органи на управление на дружеството са Надзорен/НС/ и Управителен съвет/УС/. Структурата съства и функциите на Управителните органи са определени в Устава на дружеството. При изпълнение на своите задължения и отговорности Надзорният и Управителният съвети се ръководят от законодателството, устройствените актове на Дружеството и общоприетите стандарти за почтеност и компетентност.

**Управителен съвет.**

- Управителният съвет на "Синергон Холдинг" АД се състои от трима членове. Процесът на вземане на решения е бърз, улеснен и по-малко формализиран, което е гаранция за ефективността на работата на Управителния съвет и дейността на дружеството.
- Основните правомощия и функции на Управителния съвет са регламентирани в Устава на Дружеството и в приетия Правилник за работа на УС, като те са в съответствие с изискванията на НККУ. Членовете на УС се ръководят в своята дейност от общоприетите принципи за почтеност, управленска и професионална етика. Към настоящия момент членовете на УС не са счели за необходимо приемането на Етичен кодекс.
- Съгласно чл.48, ал.1 от Устава на "Синергон" Холдинг" АД, Управителният съвет представлява Дружеството пред трети лица и взема всички решения по оперативната дейност на дружеството, с изключение на тези, които законът или Устава поставят в изключителна компетентност на Общото събрание или Надзорния съвет.
- Управителният съвет осъществява своята дейност в съответствие със законите, Устава на "Синергон Холдинг" АД и правилника за работа на УС. Управява дружеството в съответствие с установените визия, цели и стратегии на дружеството и интересите на акционерите.
- УС следи за резултатите от дейността на дружеството и при необходимост иницира промени в управлението на дейността. Осигурява и контролира изграждането и функционирането на система за управление на риска, в т.ч. за вътрешен контрол и одит и финансово-информационна система на дружеството, спазвайки насоките дадени от Надзорния съвет.
- УС съгласува своите действия с Надзорния съвет по отношение на бизнес плана на Дружеството, сделките от съществен характер и всички други операции и дейности, установени в устройствените актове на Дружеството.
- УС се отчита за своята дейност пред Надзорния съвет, като за целта предоставя изискваната информация в съответните срокове и формат. Съгласно разпоредбите на Устава на дружеството, УС представя на Надзорния съвет счетоводен отчет, доклад за дейността, доклада на експерт-счетоводителите и предложение за разпределение на печалбата.
- УС извършва периодична проверка на годишните, тримесечните и текущите счетоводни отчети, относно достоверността и точността на тяхното съдържание и за навременното им представяне пред институциите, съгласно изискванията на ЗППЦК.

- Съгласно чл. 46, ал.1 от Устава на дружеството, Членовете на Управителния съвет се избират от Надзорния съвет, който може да ги заменя по всяко време. При предложения за избор на нови членове на Управителния съвет се спазват принципите за съответствие на компетентност на кандидатите с естеството на дейността на дружеството.
- Управителния съвет на дружеството се избира за срок от 5 години. Членовете на Управителния съвет могат да бъдат преизбрани без ограничения.
- В договорите за възлагане на управлението, сключвани с членовете на УС се определят техните задължения и задачи, тяхното възнаграждение, задълженията им за лоялност към дружеството и основанията за освобождаване.
- Политиката за формиране на възнагражденията на членовете на Надзорния съвет и Управителния съвет на „Синергон холдинг“ АД е разработена от НС, съгласно разпоредбите на ЗППЦК, приета в съответствие с Наредба № 48 от 20.03.2013 г. на КФН и е утвърдена от Общото събрание на акционерите. Всяко нейно изменение и допълнение се разработва от НС и се утвърждава от Общото събрание на акционерите. В съответствие със законовите изисквания и добрата практика на корпоративно управление размерът и структурата на възнагражденията на членовете на УС отчитат: задълженията и приноса на всеки един член на УС в дейността и резултатите на дружеството, възможността за подбор и задържане на квалифицирани и лоялни ръководители, както и необходимостта от съответствие на интересите на членовете на УС и дългосрочните интереси на дружеството. Към настоящия момент не са предвидени и определени допълнителни стимули на членовете на УС. "Синергон Холдинг" АД разкрива необходимата информация за възнагражденията на членовете на УС в съответствие със законовите норми и устройствените актове на Дружеството.
- В своята дейност членовете на УС избягват и не допускат реален или потенциален конфликт на интереси. В Дружеството е създадена система за избягване и разкриване на интереси, според която членовете на УС трябва незабавно да разкриват конфликт на интереси и да осигурят на акционерите достъп до информацията за сделки между дружеството и членовете на УС и свързани с него лица. Всеки конфликт на интереси следва да бъде разкриван пред НС. Членовете на УС информират Надзорния съвет относно това дали директно или индиректно, или от името на трети лица имат съществен интерес от каквито и да е сделки или въпроси, които оказват пряко влияние върху Дружеството. "Синергон Холдинг" АД спазва стриктно всички законови разпоредби, регулиращи сделките със свързани лица, което е гаранция, че те се одобряват и осъществяват по начин, който обезпечават надеждно управление на конфликта на интереси и защитава интересите на Дружеството и неговите акционери.

#### **Надзорен съвет**

- Надзорният съвет на "Синергон Холдинг" АД се състои от трима членове. Членовете на НС се избират и освобождават от длъжност от Общото събрание на акционерите, като процедурите по избора на нови членове отчитат изискванията за приемственост и устойчивост на функциониране на Надзорния съвет. Членовете на НС могат да бъдат преизбрани без ограничения. Спазено е изискването на чл. 116а, ал.2 от ЗППЦК, а именно: 1/3 от членовете на НС да бъдат независими лица. Така определения състав на НС гарантира независимостта и безпристрастността на решенията и действията на неговите членове.
- Основните правомощия и функции на Надзорния съвет са регламентирани в Устава на Дружеството и в приетия Правилник за работа на НС, като те са в съответствие с

изискванията на НККУ. Членовете на НС се ръководят в своята дейност от общоприетите принципи за почтеност, управленска и професионална етика.

- Членовете на НС имат подходящите знания и опит, които изисква заеманата от тях позиция. Председателя на НС има необходимото икономическо образование и финансова компетентност.
- След избирането им членовете на НС се запознават с основните правни и финансови въпроси, свързани с дейността на дружеството. Постоянен ангажимент на членовете на НС е повишаването тяхната квалификацията и опит, чрез участие в организирани семинари, обучения, дискусии и др. Членовете на НС разполагат с необходимото време за изпълнение на техните задачи и задължения. Устава на "Синергон Холдинг" АД не предвижда ограничения в броя на дружествата, в които членовете на НС могат да заемат ръководни позиции.
- Съгласно чл.40, ал.1 от Устава на "Синергон Холдинг" АД, Надзорния съвет не може да участва в управлението на Дружеството. Той представлява Дружеството само в отношенията му с Управителния съвет.
- НС назначава и освобождава членовете на Управителния съвет, съобразно законовите изисквания, Устава на дружеството, принципите за приемственост и устойчивост на работата на УС и стандартите на добрата практика на корпоративно управление.
- НС дава насоки и контролира Управителния съвет на дружеството, съобразно разделението на функциите в рамките на двустепенната структура. Дава насоки на УС при определянето на визията, целите и стратегията на дружеството и интересите на акционерите, и контролира тяхното изпълнение.
- НС дава насоки на УС при изграждането на система за управление на риска, в т.ч. за вътрешен контрол и вътрешен одит, финасово - информационна система и контролира тяхното функциониране.
- НС контролира спазването на законите и правилата залегнали в Устава на дружеството и осъществява своята дейност при ефективен обмен на информация с Управителния съвет.
- Съгласно Устава на "Синергон Холдинг" АД, възнагражденията на членовете на НС се определят от Общото събрание на акционерите. Политиката за формиране на възнагражденията на членовете на Надзорния съвет и Управителния съвет на „Синергон холдинг” АД е разработена от НС, съгласно разпоредбите на ЗППЦК, приета в съответствие с Наредба № 48 от 20.03.2013 г. на КФН и е утвърдена от Общото събрание на акционерите. Всяко нейно изменение и допълнение се разработва от НС и се утвърждава от Общото събрание на акционерите. Възнагражденията на членовете на НС съответстват на тяхната дейност и задължения и не са обвързани с резултатите от дейността на Дружеството. Членовете на НС не са компенсирани за своята дейност с акции или опции и други допълнителни стимули. Разкриването на информацията относно възнагражденията на членовете на НС се извършва в съответствие със законовите норми, като на акционерите също е предоставен достъп до нея.
- В своята дейност членовете на НС избягват и не допускат реален или потенциален конфликт на интереси. Процедурата по избягване и разкриване на конфликти на

интереси е регламентирана в устройствените актове на Дружеството /чл.51, ал.4, т.2,б. "б" от Устава на "Синергон Холдинг" АД/. Членовете на НС се задължават своевременно да разкриват конфликти на интереси и да осигуряват на акционерите достъп до информация за сделки между дружеството и членовете на НС или свързани с него лица.

- Към настоящия момент работата на НС не се подпомага от Комитети, тъй като НС не е счел за необходимо тяхното създаване. В дружеството функционира Одитен комитет, който се избира от Общото събрание на акционерите.

**Б/ Политика на многообразие по отношение на административните и управителните органи** (информация по чл. 100н, ал.8, т.2 и 6 от ЗППЦК и глава I от НККУ).

Групата декларира, че прилага политика за многообразие при подбора и оценката на членовете на административните и управителните органи на Дружеството, като счита, че тази политика допринася за осигуряване на надеждна система за управление и контрол, основана на принципите за прозрачност и независимост.

Основните критерии и принципи на политиката за многообразие при подбор и оценка на членовете на административните и управителните органи на Групата са следните:

- Членовете на управителните органи / НС и УС/ 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, предвид сложността и спецификата на осъществяваните от Дружеството дейности;
- Поддържане на баланс между опита, професионализма, познаването на дейността, както и независимостта и обективността в изразяването на мнения и вземане на решения;
- Членовете на Управителния и Надзорния съвети на „Синергон Холдинг“ АД могат да бъдат преизбирани без ограничения.

**В/ Одит и вътрешен контрол**(информация по чл. 100н, ал.8, т.2 от ЗППЦК и глава II от НККУ).

Като се ръководи от установените законови изисквания и от принципа за професионализъм Общото събрание на акционерите на Дружеството избира Одитен комитет, назначава и освобождава одитори за всяка финансова година по направени писмени предложения от Одитният комитет на дружеството и Управителния съвет. При избора на външен одитор се прилага ротационния принцип. Одитният комитет осигурява надзор на дейностите по вътрешния одит и следи за цялостните взаимоотношения с външния одитор, включително естеството на несвързани с одита услуги, предоставяни от одитора на дружеството. Одитният комитет представя пред Общото събрание на акционерите доклад за дейността си. Годишните одитирани финансови отчети, както и одиторските доклади към тях са разкривани публично в законоустановените срокове и представяни в Комисията за финансов надзор, Българска фондова борса и на обществеността. Дружеството е изготвяло и предствяло тримесечни неконсолидирани и тримесечни консолидирани финансови отчети съгласно изискванията на ЗППЦК.

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 системите за вътрешен контрол и управление на риска е представено в т.3 от настоящата декларация за корпоративно управление.

**Г/ Защита правата на акционерите** (информация по чл. 100н, ал.8, т.2 от ЗППЦК и глава III от НККУ).

Групата гарантира равнопоставено третиране на всички акционери, включително миноритарните и чуждестранните акционери и защитава техните права. Дружеството улеснява упражняването им в границите допустими от действащото законодателство и в съответствие с Устава на „Синергон Холдинг“ АД, като осигурява информираност на всички акционери относно техните права.

„Синергон Холдинг“ АД провежда Общо събрание на акционерите, съгласно изискванията на ЗППЦК, Търговския закон и Устава на Дружеството, като своевременно информира всички акционери за правилата, съгласно които се свикват и провеждат ОСА:

- НС респективно УС свикват Общо Събрание на акционерите /ОСА/ на редовно заседание най-малко веднъж годишно. При необходимост от приемане на важни решения за дружеството – увеличаване на капитала, издаване на емисии от облигации, разпореджане с активи, чийто размер изисква одобрението на ОС на акционерите и в останалите предвидени в Устава случаи се свикват и извънредни Общи събрания на акционерите. ОСА се свиква по реда на чл.223 от Търговския закон и съгласно разпоредбите на ЗППЦК.
- Правото на глас в Общото събрание на акционерите може да се упражнява лично и чрез представител от всички акционери - лицата придобили своите акции и вписани в книгата на акционерите най-късно 14 дни преди датата на събранието. Представителят трябва да разполага с изрично, нотариално заверено пълномощно, отговарящо на изискванията на ЗППЦК. Корпоративното ръководство осъществява ефективен контрол и създава необходимата организация за гласуването на упълномощените лица по разрешените от закона начини.
- Ръководството на „Синергон Холдинг“ АД гарантира равнопоставено третиране на всички акционери и правото на всеки от акционерите да изрази мнението си по точките от дневния ред.
- Дружеството обявява покана за свикване на Общо събрание в Търговския регистър и я публикува в електронните медии [www.x3news.com](http://www.x3news.com) и [www.infostock.bg](http://www.infostock.bg), най-малко 30 дни преди неговото откриване. Поканата за свикване на общото събрание и материалите за него, съгласно чл.115, ал.5 от ЗППЦК се представят на КФН и се публикуват на интернет страницата на дружеството [www.synergion.bg](http://www.synergion.bg) най-малко 30 дни преди провеждане на събранието. Уставът на "Синергон Холдинг" АД не предвижда да бъдат изпращани писмени покани до всеки един акционер, поради големия брой на акционерите и необходимите за това допълнителни разходи от Дружеството.
- Процедурите и реда за провеждане на Общо събрание на акционерите са организирани по начин, който не затруднява или оскъпява ненужно гласуването. В Устава на Дружеството не е предвидена възможност ОСА да се провежда чрез използване на електронните средства, посочени в чл.115, ал.8 от ЗППЦК.
- Всички членове на Надзорния и Управителния съвети вземат участие в работата на Общото събрание без право на глас, освен, ако не са акционери. Член на НС и УС не може да представлява акционер.
- В дружеството на адрес гр.София, ул.„Солунска“ № 2 и на дружествения сайт: [www.synergion.bg](http://www.synergion.bg) са на разположение всички материали, свързани с Общото събрание на акционерите. Текстовете в писмените материали, свързани с дневния ред са конкретни и ясни, като не въвеждат в заблуждение акционерите. Проекторешенията относно всички корпоративни събития са представени като отделни точки от дневния ред на Общото събрание, в това число и предложението за разпределение на печалбата.

Ръководството на „Синергон Холдинг“ АД съдейства на овластените акционери да включват допълнителни въпроси в дневния ред на Общото събрание.

- Заседанията на Общото събрание се председателствуват от Председателя на Управителния съвет или от друго избрано от Общото събрание лице. Председателят на Общото събрание предоставя точна и прецизна информация за същността на обсъжданите въпроси, което да даде на акционерите представа за потенциални вреди и ползи от упражняването право на глас по отделните предложения за решения. На всяко заседание се избират секретар и преброители. На заседанието на общото събрание се изготвя списък на присъстващите акционери или на техните представители, на броя на притежаваните или представлявани акции, както и на броя гласове, представени в тях. Акционерите и представителите удостоверяват присъствието си с подпис. Списъкът се заверява от Председателя на събранието и секретаря.
- Ръководството на „Синергон Холдинг“ АД гарантира правото на акционерите да бъдат информирани относно взетите от общото събрание решения.
- За проведените заседания на събрания на акционерите, редовни и извънредни, се води протокол, изпращан в срок от три работни дни от провеждането му в КФН, публикува се на интернет страницата на „Синергон Холдинг“ АД за срок, не по-кратък от една година, както и е на разположение и в офиса за работа с акционери на дружеството.
- Дружеството поддържа на интернет страницата си [www.synergion.bg](http://www.synergion.bg) специална секция относно правата на акционерите и участието им в ОСА.

**Д/ Разкриване на информация.** (информация по чл. 100н, ал.8, т.2 от ЗППЦК и глава IV от НККУ).

„Синергон Холдинг“ АД има утвърдена политика за разкриване на информация съгласно законовите актове и Устава на Дружеството. В съответствие политиката, ръководството на Дружеството е създадо и поддържа система за разкриване на информация, която гарантира равнопоставеност на адресатите на информацията /акционери, заинтересовани лица, инвестиционна общност/ и не позволява злоупотреби с вътрешна информация. Ръководството на „Синергон Холдинг“ АД е приело и контролира спазването на вътрешни правила за изготвянето на годишните и междинните отчети и реда за своевременното оповестяване на всяка периодична и инцидентна информация относно Дружеството, неговото управление, оперативната му дейност, акционерната му структура.

„Синергон холдинг“ АД изпраща всички финансови отчети и необходими уведомления до Комисията за финансов надзор, регулираният пазар, на който се търгуват ценните книжа на дружеството и до обществеността чрез електронните медии [www.x3news.com](http://www.x3news.com) и [www.infostock.bg](http://www.infostock.bg). Регулираната информация се разкрива на обществеността по начин, който осигурява достигането ѝ до възможно най-широк кръг лица едновременно, и по начин, който не ги дискриминира. Информационните медии, които осигуряват ефективното разпространение на регулираната информация касаеща „Синергон холдинг“ АД са „Сервиз финансови пазари“ АД и „Инфосток“ ООД.

„Синергон Холдинг“ АД декларира, че се ръководи и спазва приложимите законови изисквания по отношение на задължителното разкриване на информация в указаните обеми, ред и срокове:

- Данни за дружеството- основна, идентифицираща дружеството търговска и корпоративна информация;
- Данни за акционерната структура;
- Устройствовите актове на Дружеството;
- Информация относно структурата и състава на Управителните органи на дружеството;
- Годишните и междинни отчети;
- Материалите за предстоящите Общи събрания на акционерите на Дружеството;

- Информация за взетите решения от Общите събрания на акционерите;
- Информация за правата на акционерите, вкл. тези по реда на чл.223а от ТЗ;
- Важна информация свързана с дейността на дружеството;
- Информация относно емитираните акции и други финансови инструменти;
- Информация за контакт с директора за връзка с инвеститорите на дружеството.

както и всяка друга информация, която според действащите нормативните актове следва да бъде разкривана. Посочената по-горе информация се публикува на интернет страницата на Дружеството [www.synergion.bg](http://www.synergion.bg).

Управителният съвет на „Синергон Холдинг“ АД е назначил Директор за връзка с инвеститорите, който осъществява ефективна връзка между корпоративното ръководство на дружеството и неговите акционери, както и лицата проявили интерес да инвестират в ценни книжа на дружеството, като им предоставя информация относно текущото финансово и икономическо състояние на дружеството, както и всяка друга информация на която те имат право по закон в качеството им на акционери или инвеститори. Директора за връзка с инвеститорите следи и отговаря за:

- Изпращане в законоустановения срок на материалите за свикано общо събрание до всички акционери, поискали да се запознаят с тях;
- Навременното изпращане на всички необходими отчети и уведомления на Дружеството до Комисията за финансов надзор, регулирания пазар, на който се търгуват ценните книжа на дружеството и Централния депозитар;
- Води и съхранява верни и пълни протоколи от заседанията на УС и НС на дружеството
- Води регистър за изпратените материали и уведомления до КФН, БФБ, Централен депозитар и обществеността, както и за постъпилите искания и предоставената информация.

Директорът за връзки с инвеститорите се отчита за дейността си пред акционерите на Годишното общо събрание.

**Е/ Заинтересовани лица** (информация по чл. 100н, ал.8, т.2 от ЗППЦК и глава V от НККУ).

Ръководството на „Синергон Холдинг“ АД осигурява ефективно взаимодействие със заинтересованите лица:

- Дружеството приема, че заинтересованите лица са всички лица, които не са акционери и които имат интерес от икономическия просперитет на дружеството и могат да повлияят на дейността му – клиенти, доставчици, собственици на облигации, служители, кредитори и обществеността, като цяло.
- УС на „Синергон Холдинг“ АД в своята политика спрямо заинтересованите лица се съобразява със законовите изисквания, като зачита техните права, установени със закон или по силата на споразумения с компанията. Насърчава сътрудничеството между Дружеството и заинтересованите лица за повишаване на благосъстоянието на страните, за осигуряването на стабилно развитие на Дружеството, спазвайки принципите на прозрачност отчетност и бизнес етика.
- На заинтересованите лица се предоставя своевременно и редовно информация за дейността на дружеството, както и информация от нефинансов характер по икономически, социални и екологични въпроси и всичко, което би спомогнало за правилната им ориентация и вземане на решение.

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

Като се ръководи от установените изисквания за професионализъм ОСА на „Синергон Холдинг“ АД избира по предложение на СД одитен комитет, а по негово предложение регистриран одитор за одитиране на годишния финансов отчет. Одитния комитет осигурява надзор на дейностите по вътрешния одит и следи за цялостните взаимоотношения с външния одитор.

В „Синергон Холдинг“ АД е изградена система за вътрешен контрол, която идентифицира рисковете, съпътстващи дейността на дружеството и подпомага тяхното



ефективно управление, като гарантира ефективното функциониране на системите за отчетност и разкриване на информация.

**Описание на основните характеристики на системите за вътрешен контрол и управление на риска, във връзка с процеса на финансово отчитане (Информация по чл.100н, ал.8, т.3 от ЗППЦК и глава II от НККУ)**

**А/ Система за вътрешен контрол:**

- В Групата е установена система за вътрешен контрол, целта на която е да защитава интересите и правата на акционерите, запазване на активите чрез предотвратяване, разкриване и отстраняване на нарушения на съществуващите изисквания и причините за тях.
- Системата за вътрешен контрол в Дружеството се прилага за постигане на стратегическите цели, повишаване на операционната ефективност, снижаване на рисковете, осигуряване на надеждността и достоверността на отчетността и съответствие с нормативните изисквания.
- Участници в системата за вътрешен контрол, които осъществяват контролна дейност на различни равнища са ръководството на Дружеството и ръководителите на структурните подразделения.
- Контролните функции на участниците в системата за вътрешен контрол са регламентирани в приетите вътрешни актове /правилници и инструкции/ за управление на Дружеството и индивидуално определени в длъжностните характеристики на всеки един от тях.

Подробно описание на системите за вътрешен контрол е представено в Консолидирания доклад за дейността на "Синергон Холдинг" АД за 2016г.

**Б/ Система за управление на рисковете:**

- Ръководството на "Синергон Холдинг" АД 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 и съответствие с най-добрите международни практики.
- Системата за управление на риска определя правомощията и отговорностите в структурните подразделения на Дружеството, организацията и реда за взаимодействие при управление на рисковете, анализ и оценка на информацията, свързана с рискове и периодична отчетност по управление на рисковете.
- УС приема принципите за цялостното управление на риска, както и политика, отнасяща се до общите /систематични/ и до специфичните /несистематични/ рискове, следи за цялостния риск и търси начини да неутрализира потенциалните им отрицателни ефекти върху дейността и финансовото състояние на Дружеството.
- Систематичните рискове са свързани с макросредата, в която Дружеството функционира, поради което в повечето случаи същите не подлежат на пряко управление от ръководния екип. Несистематичните рискове /валутен риск, лихвен риск, кредитен риск, управленски риск и др./ са пряко относими към дейността на Дружеството. За тяхното минимизиране се разчита на повишаване ефективността от вътрешно-фирменото планиране и прогнозиране, което осигурява възможности за преодоляване на евентуални негативни последици от настъпило рисково събитие.
- В частност управлението на риска се осъществява от Финансов отдел, който функционира под непосредственото ръководство на УС. Отделът определя, оценява и управлява финансовите рискове в тясно сътрудничество с оперативните звена на Дружеството.
- В „Синергон Холдинг“ АД управлението на риска се извършва в съответствие с утвърдена методология, определяща изисквания към идентификацията, описанието и

оценката на риска; начина за реагиране на риска; разработване, реализиране и мониторинг на изпълнението на мероприятия за въздействие върху риска.

- „Синергон Холдинг” АД декларира, че приетите от него инвестиционни и стратегически решения са обосновани на резултати от проведени анализи на текущи и бъдещи рискове, като счита, че този подход е инструмент за повишаване на операционната и финансова устойчивост и стойността на Дружеството.

#### **4. Информация по чл.100н, ал.8, т.4 от ЗППЦК**

*(Информация по чл.10, параграф1, букви „в”, „г”, „е”, „з” и „и” от Директива 2004/25/ЕО на Европейския парламент и на Съвета от 21 април 2004г. относно предложенията за поглъщане.)*

Към дата 31.12.2016г. към „Синергон Холдинг” АД не са отправяни предложения за поглъщане и/или вливане в друго дружество.

**А/ Значими преки или косвени акционерни участия(включително косвени акционерни участия чрез пирамидални структури и кръстосани акционерни участия) по смисъла на чл.85 от Директива 2001/34/ЕО.***(Информация по чл.10, параграф1, буква „в” от Директива 2004/25/ЕО на Европейския парламент и на Съвета от 21 април 2004г. относно предложенията за поглъщане.)*

Към 31.12.2016г. „Синергон Холдинг” АД има следните значими акционерни участия по смисъла на чл.85 от Директива 2001/34/ЕО:

- „Синергон Холдинг” АД притежава 378 298 броя акции, представляващи 85.52% от капитала на "Светлина" АД, гр. Сливен
- „Синергон Холдинг” АД притежава 3 977 148 броя акции, представляващи 73.42% от капитала на "Топливо" АД, гр. София

**Б/ Притежателите на всички ценни книжа със специални права на контрол и описание на тези права.***(Информация по чл.10, параграф1, буква „г” от Директива 2004/25/ЕО на Европейския парламент и на Съвета от 21 април 2004г. относно предложенията за поглъщане.)*

Към 31.12.2016г. в „Синергон Холдинг” АД няма акционери със специални права на контрол.

**В/ 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.** *(Информация по чл.10, параграф1, буква „е” от Директива 2004/25/ЕО на Европейския парламент и на Съвета от 21 април 2004г. относно предложенията за поглъщане.)*

Към 31.12.2016г. не съществуват ограничения върху правата на глас както и системи за сътрудничество в посочените случаи.

**Д/ Правилата, с които се регулира назначаването или смяната на членовете на НС и УС и внасянето на изменения в учредителния договор.***(Информация по чл.10, параграф1, буква „з” от Директива 2004/25/ЕО на Европейския парламент и на Съвета от 21 април 2004г. относно предложенията за поглъщане.)*

Членовете на Надзорния съвет се избират и освобождават от Общото събрание на акционерите и са с мандат от 5 години съгласно чл.40, ал.2 от Устава на дружеството.

Членовете на Надзорния съвет могат да бъдат преизбрани без ограничения. След изтичане на мандата членовете на Надзорния съвет продължават да изпълняват своите функции до избора на нови членове от Общото събрание.

Съгласно чл.46 от Устава на дружеството членовете на Управителния съвет се избират от Надзорния съвет, който може да ги заменя по всяко време. Управителният съвет на дружеството се избира за срок от 5 години. Членовете на съвета могат да бъдат преизбрани без ограничение. След изтичане на мандата, членовете на Управителния съвет продължават да изпълняват своите функции до избора на нови членове.

Изменения и допълнения в Устава на дружеството се извършват след решение на Общото събрание на акционерите при спазване на реда предвиден в ЗППЦК и ТЗ.

**Е/ Правомощията на Управителните органи на дружеството и по – специално правото да емитират или изкупуват обратно акции.** (Информация по чл.10, параграф 1, буква „з“ от Директива 2004/25/ЕО на Европейския парламент и на Съвета от 21 април 2004г. относно предложенията за поглъщане.)

Органите на дружеството са Общо събрание на акционерите, Надзорен съвет и Управителен съвет. Общото събрание на акционерите взема решения, които са в неговата компетентност, регламентирана в Устава на дружеството и съобразена с изискванията на ТЗ. Управителният съвет представлява дружеството пред трети лица и взема всички решения по оперативната дейност на дружеството, с изключение на тези, които законът или Устава поставят в изключителна компетентност на Общото събрание или Надзорния съвет.

Правомощията на Надзорния съвет и Управителния съвет са регламентирани в Устава на дружеството.

Съгласно разпоредбата на чл.18 от Устава на "Синергон Холдинг" АД, Дружеството може да изкупува акциите си по решение на Общото събрание на акционерите, съгласно изискванията на Търговския закон и в предвидените по ЗППЦК случаи. Дружеството може да придобива през една календарна година повече от три на сто собствени акции с право на глас в случаите на намаляване на капитала чрез обезсилване на акции и обратно изкупуване само при условията и по реда на търгово предлагане по чл.149б от ЗППЦК.

ИЗП. ДИРЕКТОР:.....

  
/Марин Стоянов/