

ДЕКЛАРАЦИЯ ЗА КОРПОРАТИВНО УПРАВЛЕНИЕ

НА ДП „КАБИЮК” ЗА 2022Г.

Настоящата декларация за корпоративно управление е изготвена на основание чл.29 във връзка с чл.8 от Закона за публичните предприятия, в съответствие с изискванията на чл.40 от Закона за счетоводството и чл.100н, ал.8 от ЗППЦК и е неразделна част от Годишния доклад за дейността.

I. Информация по чл.100н, ал.8, т.1 от ЗППЦК

Доброто корпоративно управление е съвкупност от взаимоотношения между Управителните органи на Предприятието, представляващите неговият едноличен собственик – Министерство на земеделието (МЗ) и всички заинтересовани страни – служители, контрагенти, кредитори на предприятието, потенциални и бъдещи инвеститори и обществото като цяло. Предприятието е приело да спазва Стандартите за добро корпоративно управление на публичния сектор (СДКУПС).

Основните цели, които си поставя ДП „Кабюк” с изпълнението на Бизнес – плана е стабилно и устойчиво развитие на предприятието, високи стандарти на управление и подобряване на бизнес средата в интерес на едноличния собственик и заинтересуваните лица.

ДП „Кабюк” установява определен набор от изисквания за корпоративно управление, спазването на които е задължително за управителните органи на предприятието:

- ✓ Гарантиране и защита на правата на едноличния собственик МЗ
- ✓ Осигуряване на своевременно и точно разкриване на информация по всички въпроси, свързани с предприятието, включително и финансовото състояние, резултатите, собствеността и управлението на предприятието
- ✓ Осигуряване на механизъм за добро управление на предприятието от страна на управителните органи и възможност за ефективен надзор върху управлението от страна на МЗ и регулаторните органи

Декларацията за корпоративно управление на ДП „Кабюк” е подчинена на принципа „спазвай и обяснявай”, който означава, че препоръките му се спазват и ръководството на предприятието периодично разкрива информация за корпоративното управление с характера и обема предвидени в СДКУПС. Действията на ръководството на ДП „Кабюк” са в посока утвърждаване на принципите за добро корпоративно управление, повишаване на доверието на лицата, заинтересовани от управлението и дейността на предприятието. Управителният съвет на ДП „Кабюк” се съобразява с действащата нормативна уредба и международно признатите стандарти за добро корпоративно управление на публичния сектор.

Управителният съвет на ДП „Кабюк” управлява независимо и отговорно предприятието в съответствие с установените визия, цели и стратегии на предприятието и интересите на МЗ. Членовете на Управителния съвет дават гаранция за своето управление в размер на тримесечното им брутно възнаграждение, определена с договора за възлагане на управлението на ДП „Кабюк”. Министърът на земеделието назначава и освобождава членовете на Управителния съвет, като се спазват принципите на устойчивост и непрекъснатост на работата на Управителния съвет. Всички членове отговарят на законовите изисквания за заемане на длъжността им. Броят на членовете на Управителния съвет е определен в Правилник за устройството и дейността на ДП „Кабюк” (обн. В ДВ бр.78 от 2004г.). Предприятието се управлява от

Управителен съвет, който се състои от три физически лица, отговарящи на изискванията на Закона за публичните предприятия и Правилника за прилагане закона за публичните предприятия. Членовете на Управителния съвет се ръководят в своята дейност от общоприетите принципи за почтеност, управленска и професионална компетентност.

Възнагражденията на Управителния съвет са определени с Договора за възлагане на управление на база Правилника за прилагане закона за публичните предприятия. Разкриването на информация за възнагражденията на членовете на Управителния съвет е в съответствие със законовите норми.

Членовете на Управителния съвет се стремят да избягват и да не допускат реален или потенциален конфликт на интереси.

Управителният съвет на ДП "Кабюк" спомага за оптимизиране на производствения процес, съкращаване на разходите и повишаване на приходите. В съответствие с принципите за добро корпоративно управление, Управителният съвет акцентира върху поддържането на активна комуникация с МЗ, контрагентите и други заинтересувани лица във връзка с управлението и дейността на ДП "Кабюк", отчитането на обществения интерес, разкриването на информация, изграждането на по-голямо доверие и прозрачност в отношенията между заинтересованите лица.

Управителният съвет насочва и контролира независимо и отговорно дейността на предприятието съобразно пазарните условия и изгражда стратегии за развитието му в интерес на едноличния собственик. Управлението на предприятието се базира на законовите нормативни документи и Правилника за устройството и дейността на ДП "Кабюк".

Ръководството на предприятието утвърждава политиката за разкриване на информация в съответствие със законовите изисквания и устройствените актове. Във връзка с изискванията на Закона за публичните предприятия (ЗПП) и на устройствените актове на предприятието, за задължителното представяне на информация на Агенцията за публичните предприятия и контрол, и на обществеността ръководството на ДП "Кабюк" прилага последователна система за разкриване на информация. Системата за разкриване на информация гарантира равнопоставеност на адресатите на информацията. ДП "Кабюк" гарантира, че системата за разкриване на информация осигурява пълна, навременна, вярна и разбираема информация, която дава възможност за обективни и информирани решения и оценки. Предприятието изготвя междинни и годишни отчети, за разкриване на информация и своевременното оповестяване на всяка съществена периодична и инцидентна информация относно предприятието, неговото управление, оперативната му дейност.

На корпоративния сайт на предприятието се публикува следната информация:

- ✓ Основна, идентифицираща дружеството търговска и корпоративна информация;
- ✓ Финансови отчети
- ✓ Важна информация свързана с дейността на предприятието
- ✓ Информация за обявени обществени поръчки
- ✓ Информация за контакт с ръководството

II. Информация по чл.100н, ал.8, т.2 от ЗППЦК – обяснение за кодекса на корпоративно управление

ДП „Кабюк“ спазва всички части на Стандартите за добро корпоративно управление на публичния сектор.

III. Информация по чл.100н, ал.8, т.3 от ЗППЦК – описание на основните характеристики на системите за вътрешен контрол и управление на риска във връзка с процеса на финансово отчитане

Управителният съвет насочва и контролира независимо и отговорно дейността на предприятието съобразно установените визия, цели и стратегии. Ежегодно се приема Бизнес-план за дейността на предприятието за предстоящата година, съобразен с актуалната икономическа ситуация. Управителният съвет дава насоки, одобрява и контролира изпълнението на Бизнес-плана. Сделките от съществен характер се сключват съгласно изискванията на ЗОП.

Управителният съвет следи резултатите от дейността на предприятието. Всяко тримесечие се осъществява ефективен контрол върху резултатите от дейността на предприятието и изпълнението на Бизнес-плана, като се прави анализ на всяка дейност и при необходимост се приемат решения за коригиращи действия. По този начин се осъществява вътрешния контрол и управлява риска от непредвидени проблеми, предизвикани от финансово-икономически кризисни ситуации.

Управителният съвет осигурява и контролира функционирането на системата за счетоводна и финансова отчетност. Извършва се ежемесечно приключване и се анализират резултатите.

Управителният съвет осигурява и контролира изграждането и функционирането на система за управление на риска, в т.ч. за вътрешен контрол и вътрешен одит. При спазване изискванията на „Правила за избор на регистриран одитор за заверка на годишните финансови отчети на публичните предприятия – търговски дружества и държавни предприятия от системата на Министерство на земеделието”, утвърдени със Заповед РД 09-458/05.05.2021г. на Министъра на земеделието, се назначава одитор за извършване одит на Годишния финансов отчет, съгласно изискванията на Закона за независим финансов одит (ЗНФО) и Правилника за прилагане на закона за публичните предприятия (ППЗПП), и да установи дали финансовият отчет представя достоверно, във всички съществени аспекти, финансовото състояние, резултатите от дейността и паричните потоци за финансовата година, в съответствие с приложимата счетоводна база. Докладът на одитора е неразделна част от Годишния финансов отчет.

Управителният съвет планира и извършва дейности по организиране на активна социална политика. Осигуряването и контрола върху здравословните и безопасни условия на труд в предприятието е основно задължение. Анализ на травматизма се извършва всяка година и се планират своевременни мерки за подобряване условията на труд.

Опазването на околната среда е важна дейност за Управителния съвет. Дейността на предприятието е приведена в съответствие с нормативните изисквания. Осигурен е ефективен контрол за влияние на дейността върху околната среда и недопускане на екологично замърсяване.

Периодично се оповестява информация за дейността и финансовите отчети на предприятието, в т.ч. оповестяване информация за извършени сделки от съществен характер, пред МЗ.

Управителният съвет се отчита ежегодно за дейността си и резултатите от нея пред Министерство на земеделието.

IV. Информация по чл.100н, ал.8, т.4 от ЗППЦК- информация по чл.10, §1, букви „в”, „г”, „е”, „з” и „и” от Директива 2004/25/ЕО на Европейския парламент и на Съвета от 21.04.2004г. относно предложенията за поглъщане
ДП”Кабиюк” няма участия в капитала на търговски дружества, не е капиталово дружество.

Правилата за избор на Управителен съвет са установени в ППЗПП.

V. Информация по чл.100н, ал.8, т.5 от ЗППЦК – състава и функционирането на административните, управителните и надзорните органи, и техните комитети

Предприятието се представлява и управлява от Управителен съвет, който се състои от три физически лица, отговарящи на изискванията на ППЗПП и Правилника за устройството и дейността на ДП "Кабиюк". Съставът на Управителния съвет може да бъде променен от Министъра на земеделието и преди изтичане на мандата. Съставът на Управителния съвет е описан в Годишния доклад за дейността.

Управителният съвет:

- ✓ Управлява независимо и отговорно предприятието в съответствие с установените визия, цели и стратегии
- ✓ Спазва законите, нормативните и договорните задължения, съобразно Закона за публичните предприятия и Правилника за неговото прилагане, и Правилника за устройството и дейността на ДП "Кабиюк"
- ✓ Следи за спазването на изискванията за разкриване на информация
- ✓ По време на своя мандат членовете на Управителния съвет спазват общоприетите принципи за почтеност, управленска и професионална компетентност
- ✓ Изготвят годишен доклад за дейността си и с него се отчитат пред МЗ

Министърът на земеделието назначава и освобождава членовете на Управителния съвет, съобразно действащите нормативни актове. В договорите за възлагане на управлението, сключени с членовете на Управителния съвет, се определят техните задължения и задачи, размера на тяхното възнаграждение, задълженията им за лоялност към предприятието и основанията за освобождаване. Броят на членовете на Управителния съвет е определен в Правилника за устройството и дейността на ДП "Кабиюк". Съставът на назначения от Министъра на земеделието Управителен съвет гарантира независимостта и безпристрастността на оценките и действията на неговите членове по отношение функционирането на предприятието. Управителният съвет осигурява разделение на задачите и задълженията между своите членове. Компетенциите, правата и задълженията на членовете на Управителния съвет следват изискванията на законодателството. Членовете на Управителния съвет имат подходящи знания и опит, които изисква заеманата от тях позиция. След назначаването им новите членове на Управителния съвет се запознават с основните правни и финансови въпроси, свързани с дейността на предприятието. Размерът и структурата на възнаграждението на членовете на Управителния съвет са регламентирани в договорите за управление на членовете на Управителния съвет. Възнаграждението на управителя, определено в договора за управление, няма променлив компонент. Разкриването на информация за възнагражденията на членовете на Управителния съвет се представя в годишния доклад за дейността. Членовете на Управителния съвет избягват и не допускат реален или потенциален конфликт на интереси.

VI. Информация по чл.100н, ал.8, т.6 от ЗППЦК – описание на политиката на многообразието, прилагана по отношение на административните, управителните и надзорните органи

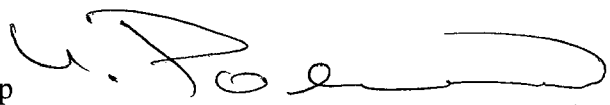
Структурата на Управителния съвет е съобразена с естеството, обема и сложността на дейността на предприятието.

Подбора и оценката на членовете на Управителния съвет се осъществява от МЗ.

Не е установена пряка връзка между възрастта, пола и др. и резултатите на предприятието.

24 април 2023г.

Декларатор


Милен Полименов - управител на ДП "Кабиюк"