

ДЕКЛАРАЦИЯ

за
корпоративно управление по чл.100н, ал.8 от ЗППЦК
от
„Мел Инвест Холдинг“ АД, ЕИК 119076059

1. Информация по чл.100н, ал.8, т.1 ЗППЦК: информация относно спазвания от дружеството кодекс за корпоративно управление.

„Мел Инвест Холдинг“ АД спазва кодекса за корпоративно управление, утвърден от Националната комисия по корпоративно управление и одобрен от Заместник-председателя на Комисията за финансов надзор, ръководещ управление „Надзор на инвестиционната дейност“, с Решение №461-ККУ/30.06.2016 г., а именно: **Националния кодекс за корпоративно управление**, както и принципите и нормите за корпоративно управление, установени от Закона за публичното предлагане на ценни книжа (ЗППЦК) и Търговския закон (ТЗ). Дружеството счита, че ефективното прилагане на добрите практики за корпоративно управление осигурява прозрачност и независимост, лоялно и отговорно корпоративно ръководство и е част от отговорността на дружеството пред обществото.

Решение за спазване на Националния кодекс за корпоративно управление е взето на заседание на Съвета на директорите на „Мел Инвест Холдинг“ АД, проведено на 12.12.2016 г.

Дружеството няма практики на корпоративно управление, които да са в допълнение на Кодекса за корпоративно управление, одобрен от заместник председателя на КФН.

Националният кодекс за корпоративно управление, както и настоящата декларация, са публикувани на интернет-страницата на дружеството на ел.адрес: <http://melinvest.com>.

2. Информация по чл.100н, ал.8, т.2 ЗППЦК: информация относно спазването в цялост на кодекса за корпоративно управление/обосноваване на изключения.

„Мел Инвест Холдинг“ АД спазва всички релевантни части на Националния кодекс за корпоративно управление. Дружеството не прилага: а) глава първа, чл.7-16 вкл. – поради едностепенната си система на управление.

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

Вътрешният контрол и управлението на риска в „Мел Инвест Холдинг“ АД във връзка с процеса на финансово отчитане се осъществява от корпоративното ръководство - Съвета на директорите, който по решение на Общото събрание на акционерите изпълнява и функциите на Съвета на директорите на дружеството (вж. т.5.2 по-долу).

Функционира система за вътрешен контрол, която гарантира ефективното функциониране на системите за отчетност и разкриване на информация. Основните характеристики на системите за вътрешен контрол и управление на риска на „Мел Инвест Холдинг“ АД във връзка с процеса на финансово отчитане са следните:

3.1. Наблюдение на процесите по финансово отчитане в предприятието: Дружеството спазва стриктна финансова отчетност в съответствие с Международните стандарти за финансово отчитане. Според изискванията на ЗППЦК, дружеството изготвя периодични финансови отчети – индивидуални и консолидирани междинни и индивидуални и консолидирани годишни финансови отчети, както и отчети за финансовото състояние на дружеството, информация за които разкрива по реда на ЗППЦК и Наредба № 2 за проспектите при публично предлагане и допускане до търговия на регулиран пазар на ценни книжа и за разкриването на информация.

Вътрешният контрол по отношение на счетоводната система е насочен към постигането на следните цели: а) всички операции да се извършват в съответствие с действащата нормативна уредба и след получаване разрешение от страна на корпоративното ръководство на дружеството; б) всички операции и други счетоводни събития да се отразяват своевременно и надлежно в правилните счетоводни сметки и за съответния отчетен период, така че да позволят изготвянето на финансовите отчети в съответствие с конкретно зададена рамка за финансова отчетност; в) достъпът до активите и регистрите е позволен след съответно разрешение от страна на корпоративното ръководство.

3.2. Наблюдение на ефективността на системите за вътрешен контрол в предприятието и управление на рисковете в дружеството: Ефективността на системата за вътрешен контрол позволява навременно изготвяне и разкриване на достоверни периодични междинни и годишни финансови отчети, както и отчети за финансовото състояние, предоставяни на КФН, БФБ и обществеността. Одитният комитет следи да не се допускат слабости или нередности при отчитане на финансовите резултати от дейността, а системата за финансово отчитане на дружеството да представя достоверно финансовото състояние. Системата за вътрешен контрол позволява ефективно управление на финансовите ресурси на дружеството и ефективното управление на рисковете.

3.3. Наблюдение на независимия финансов одит в предприятието: В съответствие с изискванията на Закона за счетоводството и Закона за независимия финансов одит, на свои заседания Общото събрание на акционерите в „Мел Инвест Холдинг“ АД по предложение на Одитния комитет избира регистриран одитор, който да извърши проверка и заверка на годишните финансови отчети на дружеството. В последните години за регистриран одитор по предложение на Одитния комитет е избрано „Бисиком 61“-ООД – регистриран одитор, установяващ висок стандарт в дейността по независим финансов одит. Одитът се извършва в стриктно съответствие с нормативните изисквания и приложимите счетоводни стандарти. Регистрираният одитор докладва на Одитния комитет по основните въпроси, свързани с изпълнението на одита, като при необходимост би могъл да обърне внимание върху наличието на слабости в системите за вътрешен контрол на предприятието във връзка с процеса на финансово отчитане.

Независимият финансов одит на „Мел Инвест Холдинг“ АД за 2016 г. е извършен съгласно Закона за независимия финансов одит (отм., ДВ бр.95/29.11.2016 г.) приложим на основание § 5 от ПЗР на Закона за независимия финансов одит (нов, обн., ДВ. бр.95/29.11.2016 г.)

3.4. Приемане на доклада на регистрирания одитор: Преди внасянето му за разглеждане и одобряване от Общото събрание на акционерите, докладът на регистрирания одитор се приема от Одитния комитет.

4. Информация по чл.100н, ал.8, т.4 ЗППЦК: 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.

а) информация по чл.10, пар.1, б. „в“ от Директива 2004/25/ЕО: 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.

Основни акционери, притежаващи участие в капитала на Мел Инвест Холдинг АД към 31.12.2016г.:

Акционер	Брой акции	%
„Пиво Инвест“ АД	800000	21.97%
„Булмикс Интернешънъл“ АД	712746	19.58%
Кооперация „КПФС Млекарево“	301933	8.29%
Кооперация „Зърно“	209109	5.74%
„Мелко Интернешънъл“ АД	73614	2.02%
„Животновъдство“ АД	60000	1.65%
Други юридически и физически лица	1483598	40.75%
ОБЩО:	3641000	100.00%

„Мел Инвест Холдинг“ АД притежава капиталова инвестиция в „Тера Сървисис“ ООД в размер на 348 300 лв., разпределена в 34 830 бр. дялове , представляващи 77.4 % от капитала на дружеството и капиталова инвестиция в „Хлебопроизводство“ АД в размер на 49 992лв, разпределена в 3 478 бр. акции, представляващи 55.21% от капитала на дружеството.

б) информация по чл.10, пар.1, б. „г“ от Директива 2004/25/ЕО: притежатели на всички ценни книжа със специални права на контрол и описание на тези права.

Не са налице ценни книжа, включително акции, емитирани от „Мел Инвест Холдинг“ АД, установяващи специални права на контрол.

Към деня на настоящата декларация капиталът на „Мел Инвест Холдинг“ АД е в размер на 3 641 000 лева, разпределен в 3 641 000 броя безналични, поименни акции с право на глас, всяка - с номинална стойност 1 лев. Книгата за акционерите се води от „Централен Депозитар“-АД, при спазване изискванията на българското законодателство. Всяка акция дава право на един глас в Общото събрание на акционерите, право на дивидент и на ликвидационен дял - съразмерно с номиналната ѝ стойност. Правото на глас в Общото събрание на акционерите възниква с пълното изплащане на емисионната стойност на всяка акция и след вписване на увеличението на капитала в търговски регистра, вписани в регистрите на „Централен депозитар“-АД като акционери 14 дни преди датата на Общото събрание. Дружеството разпределя дивидент по решение на Общото събрание, по реда и при условията, предвидени в ЗППЦК, ТЗ.

в) информация по чл.10, пар.1, б. „е“ от Директива 2004/25/ЕО: всички ограничения върху правата на глас.

Няма ограничение на правото на глас, съгласно чл.11, ал.1 от актуалния Устав на дружеството.

г) информация по чл.10, пар.1, б. „з“ от Директива 2004/25/ЕО: правила, с които се регулира назначаването или смяната на членове на съвета и внасянето на изменения в учредителния договор.

г.1. назначаване и освобождаване на членове на корпоративното ръководство

Дружеството има едностепенна система на управление – корпоративното му ръководство се осъществява от Съвет на директорите, чиито членове се избират от Общото събрание на акционерите. За приемане на решение на Общото събрание на акционерите за избор/освобождаване на член на Съвета на директорите е необходимо квалифицирано мнозинство – $\frac{3}{4}$ от всички представени на Общото събрание на акционерите акции (чл.35, ал.2 във вр. с чл.28, .4 от Устава).

Мандатът на членовете на Съвета на директорите е 5-годишен, като членовете могат да бъдат преизбирани без ограничения (чл.37, ал.2 от Устава). Съветът на директорите се състои от пет лица (чл.37, ал.1 от Устава). За членове на Съвета на директорите се избират дееспособни физически лица, член на Съвета на директорите може да бъде и юридическо лице (чл.37, ал.3). Към деня на настоящата декларация Съветът на директорите се състои от пет физически лица. При избор на нови членове на Съвета на директорите се спазва принципът за съответствие на индивидуалната компетентност с естеството на дейността на дружеството.

г.2. изменения в устава

Изменения в устава на дружеството се извършват по решение на Общото събрание на акционерите, взето с квалифицирано мнозинство - $\frac{3}{4}$ от всички представени на Общото събрание на акционерите акции (чл.35, ал.2 във вр. с чл.28, т.1 от Устава).

д) информация по чл.10, пар.1, б. „и“ от Директива 2004/25/ЕО: правомощията на членовете на съвета, и по-специално правото да се емитират или изкупуват обратно акции.

Съветът на директорите на „Мел Инвест Холдинг“ АД няма правомощия да емитират или изкупуват обратно акции (чл.16, ал.1 и чл.23, ал.1 от Устава).

5. информация по чл.100н, ал.8, т.5 ЗППЦК: състав и функциониране на административните, управителните и надзорните органи и техните комитети

5.1. Съвет на директорите

Дружеството има едностепенна система на управление – корпоративното му ръководство се осъществява от Съвет на директорите, състоящ се от пет физически лица: Вълко Стоянов Вълев, Илияна Николаева Георгиева- Диамандиева, Стефан Господинов Господинов, Румен Божидаров Инзов и Красимир Борисов Кръстев. Членовете на съвета на директорите представляват дружеството колективно по реда на чл.235, ал.1 от ТЗ. Чл.38 от Устава на дружеството регламентира представителната власт на Съвета на директорите. Правомощията на Съвета на директорите са регламентирани в ТЗ, ЗППЦК и чл.39 от Устава на дружеството. Съветът на директорите взема решения по всички въпроси, свързани с дейността на дружеството, с изключение на онези, които по силата на закона или съгласно разпоредбите на Устава са от изключителната компетентност на Общото събрание на акционерите(чл.42 от Устава)

Съветът на директорите: насочва и контролира независимо и отговорно дейността на дружеството съобразно установените визия, цели, стратегии на дружеството и интересите на акционерите; следи за резултатите от дейността на дружеството и при необходимост инициира промени в управлението на дейността; третира равнопоставено всички акционери, действа в техен интерес и с грижата на добър търговец; осигурява и контролира изграждането и функционирането на система за управление на риска, в т.ч за вътрешен контрол и вътрешен одит; осигурява и

контролира интегрираното функциониране на системите за счетоводство и финансова отчетност; дава насоки, одобрява и контролира изпълнението на бизнес плана на дружеството, сделките от съществен характер, както и други дейности, установени в устройствените актове на „Мел Инвест Холдинг“ АД, и се отчита за своята дейност пред Общото събрание на акционерите.

В дейността си членовете на Съвета на директорите се ръководят от общоприетите принципи за почтеност и управленска и професионална компетентност, съгласно Етичния кодекс. С чл.40 от Устава на дружеството, в допълнение на действащата нормативна уредба, са въведени изисквания спрямо членовете на Съвета на директорите относно дължимата от същите грижа и недопускането на реален или потенциален конфликт на интереси. Функционира система за разкриване на конфликт на интереси при сделки със заинтересувани лица по смисъла на ЗППЦК и на Националния кодекс за корпоративно управление и разкриването на информация при възникването на такива. Членовете на Съвета на директорите отговарят солидарно и неограничено за вредите, които са причинили на дружеството. Същите са внесли гаранция за управлението си по реда на чл.116в, ал.2 ЗППЦК.

В съответствие с изискванията на Наредба №48 на КФН от 20.03.2013 г. , обн., ДВ, бр. 32 от 20.04.2013 г. за изискванията към възнагражденията, дружеството е приело и спазва Политика за възнагражденията на членовете на Съвета на директорите (приета на редовно годишно заседание на Общото събрание на акционерите на 30.06.2014г. и изменена и допълнена с решение на Общото събрание на редовно заседание от 28.06.2016г.). Резултатите от прилагането на Политиката за възнагражденията ежегодно се отчитат пред Общото събрание на акционерите в съответствие с Наредба № 48 от 20.03.2013 г. на КФН за изискванията към възнагражденията.

Съветът на директорите може да овластява прокурист/и с правомощията по чл.21 и сл. от Търговския закон, но към деня на настоящата декларация прокуристи не са овластени.

5.2. Одитен комитет

Доколкото „Мел Инвест Холдинг“ АД е дружество, което извършва „дейност от обществен интерес“, при същото функционира Одитен комитет в изпълнение на Закона за независимия финансов одит. Одитният комитет осигурява надзор по дейностите по вътрешен одит и следи за цялостните взаимоотношения с външния одитор, като: наблюдава процесите по финансово отчитане в предприятието; наблюдава ефективността на системите за вътрешен контрол в предприятието; наблюдава ефективността на системите за управление на рисковете; наблюдава независимия финансов одит в предприятието; извършва преглед на независимостта на регистрирания одитор на предприятието в съответствие с изискванията на закона и Етичния кодекс на професионалните счетоводители; препоръчва на Общото събрание на акционерите избор на регистриран одитор. Одитният комитет отчита дейността си пред Общото събрание на акционерите веднъж годишно – на редовното Общо събрание, заедно с приемането на годишния финансов отчет.

Одитният комитет на „Мел Инвест Холдинг ” АД е създаден с решение на Общото събрание на акционерите, проведено на 29.06.2009 г. На Общото събрание на 29.06.2012 г. се Реши удължаване с 3 години мандата на Одитния комитет. С решение на редовното общо събрание на 30.06.2014 г. за одитен комитет на „Мел Инвест Холдинг” АД е избран Съвета на директорите на дружеството и председател на Одитния комитет- Стефан Господинов Господинов. На Общото събрание на акционерите на 28.06.2016 г. се Реши удължаване с 3 години мандата на Одитния комитет.

Съветът на директорите осъществява функциите и на Одитен комитет на основание чл.40ж, ал.1 от Закона за независимият финансов одит (отм., ДВ бр.95/29.11.2016 г.).

В срока по § 8 от ПЗР на Закона за независимия финансов одит (нов, обн. ДВ бр.95/29.11.2016 г.) ще бъде свикано и проведено Общо събрание на акционерите в „Мел Инвест Холдинг“ АД, което да избере нов състав на одитен комитет и да приеме правила за дейността му в съответствие с чл. 107 от Закона за независимия финансов одит (нов, обн. ДВ бр.95/29.11.2016 г.).

б. информация по чл.100н, ал.8, т.6 ЗППЦК: описание на политиката на многообразие, прилагана по отношение на административните, управителните и надзорните органи на емитента.

Към деня на настоящата декларация „Мел Инвест Холдинг“ АД не прилага политика на многообразие. Съгласно чл.100н, ал.12 от ЗППЦК, изискването за прилагане на политика на многообразие не се отнася до малките и средните предприятия, а съгласно критериите по чл.19, ал.4 от Закона за счетоводството, дружеството попада в категория „малко предприятие“.

Настоящата Декларация за корпоративно управление представлява неразделна част от годишния доклад за дейността на „Мел Инвест Холдинг“ АД за 2016 година.

Известно ми е, че за декларирани неверни данни нося наказателна отговорност съгласно Наказателния кодекс.

За „Мел Инвест Холдинг“ АД:

.....
/В.Вълев/ /И.Георгиева- Диамандиева, чрез К.Кръстев/ /С. Гоподинов/ /Р.Илизов/ /К.Кръстев/

21.03.2017 г.
София



Проверка на оповестяванията по т. 1, т.2, т.5 и т.6 от Декларацията за корпоративно управление в съответствие с Националния кодекс за корпоративно управление (изм. Април 2016 г.), одобрен от КФН с решение № 461 – ККУ от 30.06.2016 г.

на

МЕЛ ИНВЕСТ ХОЛДИНГ АД, ЕИК 119076059

към 21.03.2017 г.

Национален кодекс за корпоративно управление (изм. Април 2016 г.) / Закон за публично предлагане на ценни книжа	ДА	НЕ	НП	Бел.
---	----	----	----	------

ИНФОРМАЦИЯ ОТНОСНО ПРИЕТИЯ ОТ ДРУЖЕСТВОТО КОДЕКС ЗА КОРПОРАТИВНО УПРАВЛЕНИЕ

1. ЗППЦК, чл. 100н, ал.8, т.1, а) Дружеството потвърждава, че спазва Националния кодекс за корпоративно управление в декларацията за корпоративно управление.	X			
2. ЗППЦК, чл. 100н, ал.8, т.1, б) Ако дружеството е приело спазването на друг кодекс за корпоративно управление, то:		X		
а) оповестява този факт;				
б) оповестява кой кодекс за корпоративно управление прилага				
3. ЗППЦК, чл. 100н, ал.8, т.1, в) Дружеството оповестява информация относно практиките за корпоративно управление, които прилага в допълнение на приетия кодекс по буква а) и буква б) чл. 100н, ал.8, т.1 от ЗППЦК		X		
4. ЗППЦК, чл. 100н, ал.8, т.2 Дружеството трябва да даде обяснение за това кои части от приетия от него кодекс за корпоративно управление не спазва и какви са основанията за това	X			
5. ЗППЦК, чл. 100н, ал.8, т.2 Ако управлението дружеството е решило да не се позовава на нито едно от правилата на приетият от него кодекс за корпоративно управление, той трябва да посочи основанията за това			X	

КОРПОРАТИВНИ РЪКОВОДСТВА

Едностепенна система на управление – Съвет на директорите

I. Функции и задължения на Съветът на директорите.

6. НККУ – гл. 1, т.1, 1.1. Съветът на директорите насочва и контролира независимо и отговорно дейността на дружеството съобразно установените визия, цели, стратегии на дружеството и интересите на акционерите.	X			
---	---	--	--	--

Проверка на оповестяванията по т. 1, т.2, т.5 и т.6 от Декларацията за корпоративно управление в съответствие с Националния кодекс за корпоративно управление (изм. Април 2016 г.), одобрен от КФН с решение № 461 – ККУ от 30.06.2016 г.

на

МЕЛ ИНВЕСТ ХОЛДИНГ АД, ЕИК 119076059

към 21.03.2017 г.

Национален кодекс за корпоративно управление (изм. Април 2016 г.) / Закон за публично предлагане на ценни книжа	ДА	НЕ	НП	Бел.
7. НККУ – гл. 1, т.1, 1.2. Съветът на директорите следи за резултатите от дейността на дружеството и при необходимост инициира промени в управлението на дейността.	X			
8. НККУ – гл. 1, т.1, 1.3. Съветът на директорите третира равнопоставено всички акционери, действа в техен интерес и с грижата на добър търговец.	X			
9. НККУ – гл. 1, т.1, 1.4. Членовете на Съвета на директорите се ръководят в своята дейност от общоприетите принципи за почтеност и управленска и професионална компетентност. Съветът на директорите приема и спазва Етичен кодекс.	X			
10. НККУ – гл. 1, т.1, 1.5. Съветът на директорите осигурява и контролира изграждането и функционирането на система за управление на риска, в т.ч за вътрешен контрол и вътрешен одит.	X			
11. НККУ – гл. 1, т.1, 1.6. Съветът на директорите осигурява и контролира интегрираното функциониране на системите за счетоводство и финансова отчетност.	X			
12. НККУ – гл. 1, т.1, 1.7. Съветът на директорите дава насоки, одобрява и контролира изпълнението на бизнес плана на дружеството, сделките от съществен характер, както и други дейности, установени в устройствените му актове.	X			
13. НККУ – гл. 1, т.1, 1.8. Съветът на директорите се отчита за своята дейност пред Общото събрание на акционерите.	X			
II. Избор и освобождаване на членове на Съвета на директорите.				
14. НККУ – гл. 1, т.2, 2.1. Общото събрание на акционерите избира и освобождава членовете на Съвета на директорите съобразно закона и устройствените актове на дружеството, както и в съответствие с принципите за непрекъснатост и устойчивост на работата на	X			

Проверка на оповестяванията по т. 1, т.2, т.5 и т.6 от Декларацията за корпоративно управление в съответствие с Националния кодекс за корпоративно управление (изм. Април 2016 г.), одобрен от КФН с решение № 461 – ККУ от 30.06.2016 г.

на

МЕЛ ИНВЕСТ ХОЛДИНГ АД, ЕИК 119076059

към 21.03.2017 г.

Национален кодекс за корпоративно управление (изм. Април 2016 г.) / Закон за публично предлагане на ценни книжа	ДА	НЕ	НП	Бел.
Съвета на директорите.				
15. НККУ – гл. 1, т.2, 2.2. 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.	X			
16. НККУ – гл. 1, т.2, 2.3. 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, задълженията им за лоялност към дружеството и основанията за освобождаване.	X			
III. Структура и компетентност.				
17. НККУ – гл. 1, т.3, 3.1. Броят на членовете и структурата на Съвета на директорите се определят в устройствените актове на дружеството.	X			
18. НККУ – гл. 1, т.3, 3.2. Съставът на избрания от Общото събрание Съвет на директорите трябва да е структуриран по начин, който да гарантира професионализма, безпристрастността и независимостта на решенията му във връзка с управлението на дружеството.	X			
19. НККУ – гл. 1, т.3, 3.3. Съветът на директорите осигурява надлежно разделение на задачите и задълженията между своите членове. Независимите директори контролират действията на изпълнителното ръководство и участват ефективно в работата на дружеството в съответствие с интересите и правата на акционерите. Председателят на Съвета на директорите е независим директор (препоръчително).	X			
20. НККУ – гл. 1, т.3, 3.4. Компетенциите, правата и задълженията на членовете на Съвета на директорите следват изискванията на закона, устройствените	X			

Проверка на оповестяванията по т. 1, т.2, т.5 и т.6 от Декларацията за корпоративно управление в съответствие с Националния кодекс за корпоративно управление (изм. Април 2016 г.), одобрен от КФН с решение № 461 – ККУ от 30.06.2016 г.

на

МЕЛ ИНВЕСТ ХОЛДИНГ АД, ЕИК 119076059

към 21.03.2017 г.

Национален кодекс за корпоративно управление (изм. Април 2016 г.) / Закон за публично предлагане на ценни книжа	ДА	НЕ	НП	Бел.
---	----	----	----	------

актове и стандартите на добрата професионална и управленска практика.				
21. НККУ – гл. 1, т.3, 3.5. Членовете на Съвета на директорите имат подходящи знания и опит, които изисква заеманата от тях позиция. Новоизбраните членове на Съвета на директорите са запознати с основните правни и финансови въпроси, свързани с дейността на дружеството. Повишаването на квалификацията на членовете на Съвета на директорите е техен постоянен ангажимент.	X			
22. НККУ – гл. 1, т.3, 3.6. Членовете на Съвета на директорите разполагат с необходимото време за изпълнение на техните задачи и задължения. Препоръчително е устройствените актове на дружеството да определят броя на дружествата, в които членовете на Съвета на директорите могат да заемат ръководни позиции.	X			
23. НККУ – гл. 1, т.3, 3.7. Изборът на членовете на Съвета на директорите на дружеството става посредством прозрачна процедура, която осигурява освен всичко останало навременна и достатъчна информация относно личните и професионалните качества на кандидатите за членове. Броят на последователните мандати на членовете на Съвета на директорите следва да осигури ефективна работа на дружеството и спазването на законовите изисквания. Препоръчително е броят на последователните мандати на независимите членове да бъде ограничен.	X			
IV. Възнаграждение.				
24. НККУ – гл. 1, т.4, 4.1. Съветът на директорите разработва ясна и конкретна политика за възнагражденията на членовете на СД, която се одобрява от ОСА. Политиката определя принципите за формиране на размера и структурата на	X			

Проверка на оповестяванията по т. 1, т.2, т.5 и т.6 от Декларацията за корпоративно управление в съответствие с Националния кодекс за корпоративно управление (изм. Април 2016 г.), одобрен от КФН с решение № 461 – ККУ от 30.06.2016 г.

на

МЕЛ ИНВЕСТ ХОЛДИНГ АД, ЕИК 119076059

към 21.03.2017 г.

Национален кодекс за корпоративно управление (изм. Април 2016 г.) / Закон за публично предлагане на ценни книжа	ДА	НЕ	НП	Бел.
---	----	----	----	------

възнагражденията.				
25. НККУ – гл. 1, т.4, 4.2. В съответствие със законовите изисквания и добрата практика на корпоративно управление размерът и структурата на възнагражденията следва да отчитат:				
а) Задълженията и приноса на всеки един член на Съвета на директорите в дейността и резултатите на дружеството;	X			
б) Възможността за подбор и задържане на квалифицирани и лоялни членове на Съвета на директорите;	X			
в) Необходимостта от съответствие на интересите на членовете на Съвета на директорите и дългосрочните интереси на дружеството.	X			
26. НККУ – гл. 1, т.4, 4.3. Препоръчително е възнаграждението на изпълнителните членове на Съвета на директорите да се състои от основно възнаграждение и допълнителни стимули.				
а) Допълнителните стимули следва да бъдат конкретно определени или определяеми и да бъдат обвързани с ясни и конкретни критерии и показатели по отношение на резултатите на дружеството и/или с постигането на предварително определени от Съвета на директорите цели.		X		Политиката за възнаграждения на дружеството не предвижда допълнителни стимули.
б) Дружеството може да предостави като допълнителни стимули на изпълнителните членове на Съвета на директорите акции, опции върху акции и други подходящи финансови инструменти.		X		Политиката за възнаграждения на дружеството не предвижда допълнителни стимули, включително чрез акции, опции върху акции и др.
27. НККУ – гл. 1, т.4, 4.4. Възнаграждението на независимите директори, е само основно без допълнителни стимули и отразява участието им в заседания, както и изпълнението на техните задачи да контролират действията на изпълнителното ръководство и да участват ефективно в работата на дружеството.	X			
28. НККУ – гл. 1, т.4, 4.5.		X		Политиката за възнаграждения на

Проверка на оповестяванията по т. 1, т.2, т.5 и т.6 от Декларацията за корпоративно управление в съответствие с Националния кодекс за корпоративно управление (изм. Април 2016 г.), одобрен от КФН с решение № 461 – ККУ от 30.06.2016 г.

на

МЕЛ ИНВЕСТ ХОЛДИНГ АД, ЕИК 119076059

към 21.03.2017 г.

Национален кодекс за корпоративно управление (изм. Април 2016 г.) / Закон за публично предлагане на ценни книжа	ДА	НЕ	НП	Бел.
---	----	----	----	------

Общото събрание на акционерите на дружеството може да гласува на членовете на Съвета на директорите допълнителни възнаграждения под формата на тантиеми в зависимост от реализираните финансови резултати на дружеството.				дружеството не предвижда допълнителни възнаграждения под формата на тантиеми.
29. НККУ – гл. 1, т.4, 4.6. Разкриването на информация за възнагражденията на членовете на Съвета на директорите е в съответствие със законовите норми и устройствените актове на дружеството.	X			
а) Акционерите трябва да имат лесен достъп до приетата дружествена политика за определяне на възнагражденията и тантиемите на членовете съвета, както и до информацията относно получените от тях годишни възнаграждения и допълнителни стимули.	X			
V. Конфликт на интереси.				
30. НККУ – гл. 1, т.5, 5.1. Членовете на Съвета на директорите трябва да избягват и да не допускат реален или потенциален конфликт на интереси.	X			
31. НККУ – гл. 1, т.5, 5.2. Процедурите за избягване и разкриване на конфликти на интереси следва да бъдат регламентирани в устройствените актове на дружеството.	X			
32. НККУ – гл. 1, т.5, 5.3. Членовете на Съвета на директорите трябва незабавно да разкриват конфликти на интереси и да осигуряват на акционерите достъп до информацията за сделки между дружеството и членове на Съвета на директорите или свързани с него лица.	X			
33. НККУ – гл. 1, т.5, 5.4. Съветът на директорите създава система за избягване на конфликти на интереси при сделки със заинтересовани лица и разкриване на информацията при възникване на такива.	X			

Проверка на оповестяванията по т. 1, т.2, т.5 и т.6 от Декларацията за корпоративно управление в съответствие с Националния кодекс за корпоративно управление (изм. Април 2016 г.), одобрен от КФН с решение № 461 – ККУ от 30.06.2016 г.

на

МЕЛ ИНВЕСТ ХОЛДИНГ АД, ЕИК 119076059

към 21.03.2017 г.

Национален кодекс за корпоративно управление (изм. Април 2016 г.) / Закон за публично предлагане на ценни книжа	ДА	НЕ	НП	Бел.
---	----	----	----	------

VI. Комитети.

34. НККУ – гл. 1, т.6, 6.1. Препоръчително е работата на Съвета на директорите да се подпомага от комитети, като Съветът на директорите определя необходимостта от тяхното създаване съобразно спецификата на дружеството.	X			
35. НККУ – гл. 1, т.6, 6.2. 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 да избере одитен комитет в състав, който отговаря на законовите изисквания и конкретните нужди на дружеството.	X			
36. НККУ – гл. 1, т.6, 6.3. Комитетите би следвало да се създават въз основа на писмено определена структура, обхват от задачи, начин на функциониране и процедури за отчитане.	X			

Двустепенна система на управление – Управителен съвет

I. Функции и задължения на Управителния съвет.

37. НККУ – гл. 1, т.7, 7.1. Управлява дружеството в съответствие с установените визия, цели и стратегии на дружеството и интересите на акционерите.			X	
38. НККУ – гл. 1, т.7, 7.2. Следи за резултатите от дейността на дружеството и при необходимост инициира промени в управлението на дейността.			X	
39. НККУ – гл. 1, т.7, 7.3. Третира равнопоставено всички акционери, действа в техен интерес и с грижата на добър търговец.			X	
40. НККУ – гл. 1, т.7, 7.4. Членовете на Управителния съвет се ръководят в своята дейност от общоприетите принципи за почтеност и управленска и професионална компетентност. Управителният съвет приема и спазва Етичен кодекс.			X	
41. НККУ – гл. 1, т.7, 7.5.			X	

Проверка на оповестяванията по т. 1, т.2, т.5 и т.6 от Декларацията за корпоративно управление в съответствие с Националния кодекс за корпоративно управление (изм. Април 2016 г.), одобрен от КФН с решение № 461 – ККУ от 30.06.2016 г.

на

МЕЛ ИНВЕСТ ХОЛДИНГ АД, ЕИК 119076059

към 21.03.2017 г.

Национален кодекс за корпоративно управление (изм. Април 2016 г.) / Закон за публично предлагане на ценни книжа	ДА	НЕ	НП	Бел.
---	----	----	----	------

Осигурява и контролира изграждането и функционирането на система за управление на риска, в т. ч. за вътрешен контрол и вътрешен одит, като своевременно информира по надлежен начин Надзорния съвет за своите действия.				
42. НККУ – гл. 1, т.7, 7.6. Изгражда в съответствие с насоките, дадени от Надзорния съвет, финансово-информационната система на дружеството и осигурява нейното надеждно функциониране.			X	
43. НККУ – гл. 1, т.7, 7.7. 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.			X	
44. НККУ – гл. 1, т.7, 7.8. Информира и се отчита за своята дейност пред Надзорния съвет. За целта предоставя изискваната в съответните срокове и формат информация.			X	
II. Структура и компетентност.				
45. НККУ – гл. 1, т.8, 8.1. Структурата и броят на членовете на Управителния съвет трябва да гарантират ефективната дейност на дружеството.			X	
46. НККУ – гл. 1, т.8, 8.2. 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.			X	
47. НККУ – гл. 1, т.8, 8.3. В договорите за възлагане на управлението, сключвани с членовете на Управителния съвет, се определят техните задължения и задачи, критериите за размера на тяхното възнаграждение, задълженията им за лоялност към дружеството и основанията за освобождаване.			X	

проверка на оповестяванията по т. 1, т.2, т.5 и т.6 от Декларацията за корпоративно управление в съответствие с Националния кодекс за корпоративно управление (изм. Април 2016 г.), одобрен от КФН с решение № 461 – ККУ от 30.06.2016 г.

на

МЕЛ ИНВЕСТ ХОЛДИНГ АД, ЕИК 119076059

към 21.03.2017 г.

Национален кодекс за корпоративно управление (изм. Април 2016 г.) / Закон за публично предлагане на ценни книжа	ДА	НЕ	НП	Бел.
---	----	----	----	------

48. НККУ – гл. 1, т.8, 8.4. Компетенциите, правата и задълженията на членовете на Управителния съвет следват изискванията на закона, устройствените актове и стандартите на добрата професионална и управленска практика.			X	
--	--	--	---	--

III. Възнаграждение.

49. НККУ – гл. 1, т.9, 9.1. В съответствие със законовите изисквания и добрата практика на корпоративно управление, размерът и структурата на възнагражденията на членовете на Управителния съвет следва да отчитат:			X	
---	--	--	---	--

а) Задълженията и приноса на всеки един член на Управителния съвет в дейността и резултатите на дружеството;			X	
--	--	--	---	--

б) Възможността за подбор и задържане на квалифицирани и лоялни ръководители;			X	
---	--	--	---	--

в) Необходимостта от съответствие на интересите на членовете на Управителния съвет и дългосрочните интереси на дружеството.			X	
---	--	--	---	--

50. НККУ – гл. 1, т.9, 9.2. Препоръчително е възнаграждението на членовете на Управителния съвет да се състои от основно възнаграждение и допълнителни стимули.			X	
--	--	--	---	--

а) Допълнителните стимули следва да бъдат конкретно определени или определяеми и да бъдат обвързани с ясни и конкретни критерии и показатели по отношение на резултатите на дружеството и/или с постигането на предварително определени от Надзорния съвет цели.			X	
--	--	--	---	--

б) Дружеството може да предостави като допълнителни стимули на членовете на Управителния съвет акции, опции върху акции и други подходящи финансови инструменти.			X	
--	--	--	---	--

51. НККУ – гл. 1, т.9, 9.3. Разкриването на информация за възнагражденията на членовете на УС е в			X	
--	--	--	---	--

Проверка на оповестяванията по т. 1, т.2, т.5 и т.6 от Декларацията за корпоративно управление в съответствие с Националния кодекс за корпоративно управление (изм. Април 2016 г.), одобрен от КФН с решение № 461 – ККУ от 30.06.2016 г.

на

МЕЛ ИНВЕСТ ХОЛДИНГ АД, ЕИК 119076059

към 21.03.2017 г.

Национален кодекс за корпоративно управление (изм. Април 2016 г.) / Закон за публично предлагане на ценни книжа	ДА	НЕ	НП	Бел.
---	----	----	----	------

съответствие със законовите норми и устройствените актове на дружеството. Акционерите трябва да имат лесен достъп до приетата дружествена политика за определяне на възнагражденията и тантиемите на членовете на съвета, както и до информацията относно получените от тях годишни възнаграждения и допълнителни стимули.				
--	--	--	--	--

IV. Конфликт на интереси

52. НККУ – гл. 1, т.10, 10.1. Членовете на Управителния съвет трябва да избягват и да не допускат реален или потенциален конфликт на интереси.			X	
53. НККУ – гл. 1, т.10, 10.2. Процедурите за избягване и разкриване на конфликти на интереси следва да бъдат регламентирани в устройствените актове на дружеството.			X	
54. НККУ – гл. 1, т.10, 10.3. Членовете на Управителния съвет трябва незабавно да разкриват конфликти на интереси и да осигуряват на акционерите достъп до информация за сделки между дружеството и членове на Съвета и свързани с него лица.			X	
55. НККУ – гл. 1, т.10, 10.4. Управителният съвет и Надзорният съвет гарантират, че всички сделки със свързани лица ще се одобряват и осъществяват по начин, който обезпечава надеждно управление на конфликта на интереси и защитава интересите на дружеството и неговите акционери.			X	
56. НККУ – гл. 1, т.10, 10.5. Всеки конфликт на интереси следва да бъде разкриван пред Надзорния съвет. Членовете на Управителния съвет следва да информират Надзорния съвет относно това дали директно, индиректно или от името на трети лица имат съществен интерес от каквито и да е сделки или въпроси, които оказват пряко влияние върху дружеството.			X	

Двустепенна система на управление – Надзорен съвет

Проверка на оповестяванията по т. 1, т.2, т.5 и т.6 от Декларацията за корпоративно управление в съответствие с Националния кодекс за корпоративно управление (изм. Април 2016 г.), одобрен от КФН с решение № 461 – ККУ от 30.06.2016 г.

на

МЕЛ ИНВЕСТ ХОЛДИНГ АД, ЕИК 119076059

към 21.03.2017 г.

Национален кодекс за корпоративно управление (изм. Април 2016 г.) / Закон за публично предлагане на ценни книжа	ДА	НЕ	НП	Бел.
---	----	----	----	------

I. Функции и задължения				
57. НККУ – гл. 1, т.11, 11.1. Надзорният съвет назначава, дава насоки и контролира Управителния съвет на дружеството съобразно разделението на функциите в рамките на двустепенната структура.			X	
58. НККУ – гл. 1, т.11, 11.2. Надзорният съвет дава насоки на Управителния съвет при определянето на визията, целите и стратегията на дружеството и интересите на акционерите и контролира тяхното изпълнение.			X	
59. НККУ – гл. 1, т.11, 11.3. Надзорният съвет дава насоки на Управителния съвет при изграждането на система за управление на риска, в т. ч. за вътрешен контрол и вътрешен одит, финансово-информационната система и контролира тяхното функциониране.			X	
60. НККУ – гл. 1, т.11, 11.4. Надзорният съвет контролира спазването на законите и правилата, залегнали в устройствените актове на дружеството.			X	
61. НККУ – гл. 1, т.11, 11.5. Надзорният съвет осъществява своята дейност при ефективен обмен на информация с Управителния съвет.			X	
62. НККУ – гл. 1, т.11, 11.6. Препоръчително е Надзорният съвет поне веднъж годишно да оценява дейността на Управителния съвет и работата на всеки негов член.			X	
63. НККУ – гл. 1, т.11, 11.7. Надзорният съвет третира равнопоставено всички акционери, действа в техен интерес и с грижата на добър търговец.			X	
64. НККУ – гл. 1, т.11, 11.8. При изпълнение на своите задължения членовете на Надзорния съвет трябва да имат достъп до необходимата информация за дейността на дружеството.			X	
II. Назначаване и освобождаване на членовете на Управителния съвет.				

Проверка на оповестяванията по т. 1, т.2, т.5 и т.6 от Декларацията за корпоративно управление в съответствие с Националния кодекс за корпоративно управление (изм. Април 2016 г.), одобрен от КФН с решение № 461 – ККУ от 30.06.2016 г.

на

МЕЛ ИНВЕСТ ХОЛДИНГ АД, ЕИК 119076059

към 21.03.2017 г.

Национален кодекс за корпоративно управление (изм. Април 2016 г.) / Закон за публично предлагане на ценни книжа	ДА	НЕ	НП	Бел.
<p>65. НККУ – гл. 1, т.12, 12.1. Надзорният съвет назначава и освобождава членовете на Управителния съвет съобразно законовите изисквания, устройствените актове на дружеството, принципите за приемственост и устойчивост на работата на Управителния съвет и стандартите на добрата практика на корпоративно управление.</p>			X	
<p>66. НККУ – гл. 1, т.12, 12.2. Политиката на Надзорния съвет по отношение на възнагражденията би следвало да гарантира ефективно управление на дружеството в интерес на акционерите.</p>			X	
III. Структура и компетентност.				
<p>67. НККУ – гл. 1, т.13, 13.1. Съставът на Надзорния съвет трябва да гарантира независимостта и безпристрастността на решенията и действията на неговите членове.</p>			X	
<p>68. НККУ – гл. 1, т.13, 13.2. Броят на членовете на Надзорния съвет, в т.ч броят на независимите членове и разпределението на задачите между тях се регламентира от устройствените актове на дружеството.</p>			X	
<p>69. НККУ – гл. 1, т.13, 13.3. Независимият член действа в най-добрия интерес на дружеството и акционерите безпристрастно и необвързано. Препоръчително е броят на последователните мандати на независимите членове да бъде ограничен.</p>			X	
<p>70. НККУ – гл. 1, т.13, 13.4. Членовете на Надзорния съвет трябва да имат подходящи знания и опит, които изисква заеманата от тях позиция. Би следвало поне един от тях да има финансова компетентност.</p>			X	
<p>71. НККУ – гл. 1, т.13, 13.5. След избирането им новите членове на Надзорния съвет следва да бъдат запознати с основните правни и финансови въпроси, свързани с дейността на дружеството. Обучението на членовете на Надзорния съвет</p>			X	

Проверка на оповестяванията по т. 1, т.2, т.5 и т.6 от Декларацията за корпоративно управление в съответствие с Националния кодекс за корпоративно управление (изм. Април 2016 г.), одобрен от КФН с решение № 461 – ККУ от 30.06.2016 г.

на

МЕЛ ИНВЕСТ ХОЛДИНГ АД, ЕИК 119076059

към 21.03.2017 г.

Национален кодекс за корпоративно управление (изм. Април 2016 г.) / Закон за публично предлагане на ценни книжа	ДА	НЕ	НП	Бел.
следва да бъде техен постоянен ангажимент.				
72. НККУ – гл. 1, т.13, 13.6. Членовете на Надзорния съвет трябва да разполагат с необходимото време за изпълнение на техните задачи и задължения. Препоръчително е устройствените актове на дружеството да определят броя на дружествата, в които членовете на Надзорния съвет могат да заемат ръководни позиции.			X	
73. НККУ – гл. 1, т.13, 13.7. Препоръчително е процедурите по избора на нови членове да отчитат изискванията за приемственост и устойчивост на функциониране на Надзорния съвет.			X	
IV. Възнаграждение на членовете на Надзорния съвет.				
74. НККУ – гл. 1, т.14, 14.1. Общото събрание на акционерите определя възнаграждението на членовете на Надзорния съвет.			X	
75. НККУ – гл. 1, т.14, 14.2. Препоръчително е възнаграждението на членовете на Надзорния съвет да съответства на техните дейност и задължения и да не се обвързва с резултатите от дейността на дружеството.			X	
76. НККУ – гл. 1, т.14, 14.3. Възнаграждението на независимите членове е само основно без допълнителни стимули и отразява участието им в заседания, както и изпълнението на техните задачи да контролират действията на изпълнителното ръководство и да участват ефективно в работата на дружеството.			X	
77. НККУ – гл. 1, т.14, 14.4. Членовете на Надзорния съвет не следва да бъдат компенсирани за своята дейност с акции или опции и други допълнителни стимули.			X	
78. НККУ – гл. 1, т.14, 14.5. Разкриването на информация за възнагражденията на членовете на Надзорния съвет е в съответствие със законовите норми			X	

Проверка на оповестяванията по т. 1, т.2, т.5 и т.6 от Декларацията за корпоративно управление в съответствие с Националния кодекс за корпоративно управление (изм. Април 2016 г.), одобрен от КФН с решение № 461 – ККУ от 30.06.2016 г.

на

МЕЛ ИНВЕСТ ХОЛДИНГ АД, ЕИК 119076059

към 21.03.2017 г.

Национален кодекс за корпоративно управление (изм. Април 2016 г.) / Закон за публично предлагане на ценни книжа	ДА	НЕ	НП	Бел.
---	----	----	----	------

и устройствените актове на дружеството. Акционерите трябва да имат лесен достъп до информацията за възнагражденията.				
--	--	--	--	--

V. Конфликт на интереси.

79. НККУ – гл. 1, т.15, 15.1. Членовете на Надзорния съвет трябва да избягват и да не допускат реален или потенциален конфликт на интереси.			X	
80. НККУ – гл. 1, т.15, 15.2. Процедурите за избягване и разкриване на конфликти на интереси следва да бъдат регламентирани в устройствените актове на дружеството.			X	
81. НККУ – гл. 1, т.15, 15.3. Членовете на Надзорния съвет трябва незабавно да разкриват конфликти на интереси и да осигуряват на акционерите достъп до информация за сделки между дружеството и членове на Надзорния съвет или свързани с него лица.			X	

VI. Комитети.

82. НККУ – гл. 1, т.16, 16.1. Препоръчително е работата на Надзорния съвет да се подпомага от комитети, като Надзорният съвет определя необходимостта от тяхното създаване съобразно спецификата на дружеството.			X	
83. НККУ – гл. 1, т.16, 16.2. В съответствие с изискванията на действащото законодателство и въз основа на определените от него критерии, Надзорният съвет одобрява предложението на Управителния съвет до общото събрание на акционерите на дружеството за избор на одитен комитет в състав, който отговаря на законовите изисквания и конкретните нужди на дружеството.			X	
84. НККУ – гл. 1, т.16, 16.3. Комитетите би следвало да се създават въз основа на писмено определена структура,			X	

Проверка на оповестяванията по т. 1, т.2, т.5 и т.6 от Декларацията за корпоративно управление в съответствие с Националния кодекс за корпоративно управление (изм. Април 2016 г.), одобрен от КФН с решение № 461 – ККУ от 30.06.2016 г.

на

МЕЛ ИНВЕСТ ХОЛДИНГ АД, ЕИК 119076059

към 21.03.2017 г.

Национален кодекс за корпоративно управление (изм. Април 2016 г.) / Закон за публично предлагане на ценни книжа	ДА	НЕ	НП	Бел.
---	----	----	----	------

обхват от задачи, начин на функциониране и процедури за отчитане.				
---	--	--	--	--

ОДИТ И ВЪТРЕШЕН КОНТРОЛ

85. НККУ – гл. 2, т.17 Корпоративните ръководства, подпомагани от одитен комитет, писмено мотивират пред Общото събрание предложението си за избор на одитор, като се ръководят от установените изисквания за професионализъм.	X			
86. НККУ – гл. 2, т.18 Корпоративните ръководства осигуряват спазването на приложимото право по отношение на независимия финансов одит.	X			
87. НККУ – гл. 2, т.19 Желателно е да се прилага ротационен принцип при предложенията и избора на външен одитор.	X			Съгласно ЗНФО.
88. НККУ – гл. 2, т.20 Одитният комитет осигурява надзор на дейностите по вътрешен одит и следи за цялостните взаимоотношения с външния одитор, включително естеството на несвързани с одита услуги, предоставяни от одитора на дружеството.	X			
89. НККУ – гл. 2, т.21 Препоръчително е изграждането на система за вътрешен контрол, която включително да идентифицира рисковете, съпътстващи дейността на дружеството и да подпомага тяхното ефективно управление. Тя следва да гарантира и ефективното функциониране на системите за отчетност и разкриване на информация.	X			

ЗАЩИТА ПРАВАТА НА АКЦИОНЕРИТЕ

90. НККУ – гл. 3, т.22 Корпоративните ръководства гарантират равнопоставеното третиране на всички акционери, включително миноритарните и чуждестранните акционери, и са длъжни да	X			
--	---	--	--	--

Проверка на оповестяванията по т. 1, т.2, т.5 и т.6 от Декларацията за корпоративно управление в съответствие с Националния кодекс за корпоративно управление (изм. Април 2016 г.), одобрен от КФН с решение № 461 – ККУ от 30.06.2016 г.

на

МЕЛ ИНВЕСТ ХОЛДИНГ АД, ЕИК 119076059

към 21.03.2017 г.

Национален кодекс за корпоративно управление (изм. Април 2016 г.) / Закон за публично предлагане на ценни книжа	ДА	НЕ	НП	Бел.
защитават техните права, както и да улесняват упражняването им в границите, допустими от действащото законодателство и в съответствие с разпоредбите на устройствените актове на дружеството. Корпоративните ръководства осигуряват информираност на всички акционери относно техните права.				
91. НККУ – гл. 3, т.23, 23.1. Всички акционери следва да бъдат информирани за правилата, съгласно които се свикват и провеждат общите събрания на акционерите, включително процедурите за гласуване. Корпоративните ръководства следва да предоставят 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.	X			
92. НККУ – гл. 3, т.23, 23.2. Корпоративните ръководства, по време на общото събрание, осигуряват правото на всички акционери да изразяват мнението си, както и да задават въпроси.	X			
а) Акционерите с право на глас имат възможност да упражняват правото си на глас в Общото събрание на дружеството лично или чрез представители, а когато устройствените актове на дружеството предвиждат такава възможност - и чрез кореспонденция и/или по електронен път.	X			
б) Корпоративните ръководства осъществяват ефективен контрол, като създават необходимата организация за гласуването на упълномощените лица в съответствие с инструкциите на акционерите или по разрешените от закона начини.	X			
в) Корпоративните ръководства изготвят правила за организирането и провеждането на редовните и извънредните Общи събрания на акционерите на дружеството, които	X			

Проверка на оповестяванията по т. 1, т.2, т.5 и т.6 от Декларацията за корпоративно управление в съответствие с Националния кодекс за корпоративно управление (изм. Април 2016 г.), одобрен от КФН с решение № 461 – ККУ от 30.06.2016 г.

на

МЕЛ ИНВЕСТ ХОЛДИНГ АД, ЕИК 119076059

към 21.03.2017 г.

Национален кодекс за корпоративно управление (изм. Април 2016 г.) / Закон за публично предлагане на ценни книжа	ДА	НЕ	НП	Бел.
---	----	----	----	------

гарантират равнопоставено третиране на всички акционери и правото на всеки от акционерите да изрази мнението си по точките от дневния ред на Общото събрание.				
г) Корпоративните ръководства организират процедурите и реда за провеждане на Общото събрание на акционерите по начин, който не затруднява или оскъпява ненужно гласуването.	X			
д) Корпоративните ръководства предприемат действия за насърчаване участието на акционери в Общото събрание на акционерите, вкл. чрез осигуряване на възможност за дистанционно присъствие чрез технически средства (вкл. интернет) в случаите когато това е възможно и необходимо.	X			
93. НККУ – гл. 3, т.23, 23.3. Препоръчително е всички членове на корпоративните ръководства да присъстват на общите събрания на акционерите на дружеството.	X			
94. НККУ – гл. 3, т.23, 23.4. Материали на Общото събрание на акционерите				
а) Текстовете в писмените материали, свързани с дневния ред на Общото събрание, следва да бъдат конкретни и ясни, без да въвеждат в заблуждение акционерите. Всички предложения относно основни корпоративни събития се представят като отделни точки в дневния ред на Общото събрание, в т.ч. предложението за разпределяне на печалба.	X			
б) Дружеството поддържа на интернет страницата си специална секция относно правата на акционерите и участието им в Общото събрание на акционерите.	X			В процес на допълване
в) Корпоративните ръководства съдействат на акционерите, имащи право съгласно действащото законодателство, да включват	X			

Проверка на оповестяванията по т. 1, т.2, т.5 и т.6 от Декларацията за корпоративно управление в съответствие с Националния кодекс за корпоративно управление (изм. Април 2016 г.), одобрен от КФН с решение № 461 – ККУ от 30.06.2016 г.

на

МЕЛ ИНВЕСТ ХОЛДИНГ АД, ЕИК 119076059

към 21.03.2017 г.

Национален кодекс за корпоративно управление (изм. Април 2016 г.) / Закон за публично предлагане на ценни книжа	ДА	НЕ	НП	Бел.
---	----	----	----	------

допълнителни въпроси и да предлагат решения по вече включени въпроси в дневния ред на Общото събрание.				
95. НККУ – гл. 3, т.23, 23.5. Корпоративните ръководства гарантират правото на акционерите да бъдат информирани относно взетите решения на Общото събрание на акционерите.	X			
96. НККУ – гл. 3, т.24, 24.1. Всички акционери от един клас следва да бъдат третирани еднакво.	X			
97. НККУ – гл. 3, т.24, 24.2. Всички акции в рамките на един клас дават еднакви права на акционерите от същия клас.	X			
98. НККУ – гл. 3, т.24, 24.3. Корпоративните ръководства гарантират предоставянето на достатъчно информация на инвеститорите относно правата, които дават всички акции от всеки клас преди придобиването им.	X			
99. НККУ – гл. 3, т.25, 25.1. В границите, допустими от действащото законодателство и в съответствие с разпоредбите на устройствените актове на дружеството, корпоративното ръководство не може да препятства 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.	X			
100. НККУ – гл. 3, т.26, 26.1. Корпоративните ръководства не допускат 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.	X			

Проверка на оповестяванията по т. 1, т.2, т.5 и т.6 от Декларацията за корпоративно управление в съответствие с Националния кодекс за корпоративно управление (изм. Април 2016 г.), одобрен от КФН с решение № 461 – ККУ от 30.06.2016 г.

на

МЕЛ ИНВЕСТ ХОЛДИНГ АД, ЕИК 119076059

към 21.03.2017 г.

Национален кодекс за корпоративно управление (изм. Април 2016 г.) / Закон за публично предлагане на ценни книжа	ДА	НЕ	НП	Бел.
---	----	----	----	------

РАЗКРИВАНЕ НА ИНФОРМАЦИЯ				
<p>101. НККУ – гл. 4, т.27 Корпоративните ръководства утвърждават политиката за разкриване на информация в съответствие със законовите изисквания и устройствените актове.</p>	X			
<p>102. НККУ – гл. 4, т.28 В съответствие с приетата политика по т. 1 корпоративните ръководства създават и поддържат система за разкриване на информация.</p>	X			
<p>103. НККУ – гл. 4, т.29 Системата за разкриване на информация трябва да гарантира равнопоставеност на адресатите на информацията (акционери, заинтересовани лица, инвестиционна общност) и да не позволява злоупотреби с вътрешна информация.</p>	X			
<p>104. НККУ – гл. 4, т.30 Корпоративните ръководства трябва да гарантират, че системата за разкриване на информация осигурява пълна, навременна, вярна и разбираема информация, която дава възможност за обективни и информирани решения и оценки.</p>	X			
<p>105. НККУ – гл. 4, т.31 Корпоративните ръководства своевременно оповестяват структурата на капитала на дружеството и споразумения, които водят до упражняване на контрол съгласно неговите правила за разкриване на информация.</p>	X			
<p>106. НККУ – гл. 4, т.32 В границите на действащото законодателство и в съответствие с разпоредбите устройствените актове на дружеството корпоративните ръководства гарантират, че правилата и процедурите, съгласно които се извършват придобиването на корпоративен контрол и извънредни сделки като сливания и продажба на съществени части от активите са</p>	X			

Проверка на оповестяванията по т. 1, т.2, т.5 и т.6 от Декларацията за корпоративно управление в съответствие с Националния кодекс за корпоративно управление (изм. Април 2016 г.), одобрен от КФН с решение № 461 – ККУ от 30.06.2016 г.

на

МЕЛ ИНВЕСТ ХОЛДИНГ АД, ЕИК 119076059

към 21.03.2017 г.

Национален кодекс за корпоративно управление (изм. Април 2016 г.) / Закон за публично предлагане на ценни книжа	ДА	НЕ	НП	Бел.
---	----	----	----	------

ясно и своевременно оповестявани.				
107. НККУ – гл. 4, т.33 Корпоративните ръководства утвърждават и контролират спазването на вътрешни правила за изготвяне на годишните и междинните отчети и реда за разкриване на информация.	X			
108. НККУ – гл. 4, т.34 Корпоративните ръководства приемат вътрешни правила, които осигуряват своевременното оповестяване на всяка съществена периодична и инцидентна информация относно дружеството, неговото управление, корпоративните му ръководства, оперативната му дейност, акционерната му структура.	X			
109. НККУ – гл. 4, т.35 Препоръчително е, като част от системата за разкриване на информация, разработването и поддържането на интернет страница на дружеството с утвърдено съдържание, обхват и периодичност на разкриваната чрез нея информация. Препоръчително е разкриваната чрез интернет страницата на дружеството информация да включва най-малко:	X			В процес на допълване.
- основна, идентифицираща дружеството търговска и корпоративна информация;	X			
- актуална информация относно акционерната структура;	X			
- устройствените актове на дружеството и приетите политики, имащи отношение към дейността и функционирането на дружеството;	X			
- информация относно структурата и състава на управителните и контролни органи на дружеството, както и основна информация относно техните членове, включително и информация за комитети;	X			
- финансови отчети за последните 10 години;	X			
- материалите за предстоящите общи събрания на акционерите на дружеството, както и допълнителни такива, постъпили по законов ред.	X			

Проверка на оповестяванията по т. 1, т.2, т.5 и т.6 от Декларацията за корпоративно управление в съответствие с Националния кодекс за корпоративно управление (изм. Април 2016 г.), одобрен от КФН с решение № 461 – ККУ от 30.06.2016 г.

на

МЕЛ ИНВЕСТ ХОЛДИНГ АД, ЕИК 119076059

към 21.03.2017 г.

Национален кодекс за корпоративно управление (изм. Април 2016 г.) / Закон за публично предлагане на ценни книжа	ДА	НЕ	НП	Бел.
---	----	----	----	------

Информация за взетите решения от общите събрания на акционерите поне за последните три години, вкл. информация за разпределените от дружеството дивиденди за този период;				
- информация за одиторите;	X			
- информация за предстоящи събития;	X			
- информация относно емитираните акции и други финансови инструменти;	X			
- важна информация, свързана с дейността на дружеството;	X			
- информация за правата на акционерите в т.ч. достатъчно информация относно правото на акционерите да искат включването на въпроси и да предлагат решения по вече включени въпроси в дневния ред на общото събрание по реда на чл.223а от Търговския закон;	X			
- информация за контакт с директора за връзки с инвеститорите на дружеството.	X			
110. НККУ – гл. 4, т.35, 35.1. Препоръчително е дружествата да поддържат и англоезична версия на корпоративната интернет страницата с аналогично съдържание.		X		Поради структурата на капитала и акционерния състав, считаме поддържането на англоезична версия на корпоративната интернет страницата за нецелесъобразно.
111. НККУ – гл. 4, т.36 Дружеството периодично следва да разкрива информация за корпоративното управление. Разкриването на информация за корпоративното управление става в съответствие с принципа „спазвай или обяснявай“. Принципът изисква в случай на неспазване на някои от препоръките на Кодекса да се представи обяснение за това.	X			
112. НККУ – гл. 4, т.37 Корпоративните ръководства осигуряват оповестяването на всяка съществена периодична и инцидентна информация относно дружеството посредством канали, които предоставят равнопоставен и навременен достъп до съответната	X			

Проверка на оповестяванията по т. 1, т.2, т.5 и т.6 от Декларацията за корпоративно управление в съответствие с Националния кодекс за корпоративно управление (изм. Април 2016 г.), одобрен от КФН с решение № 461 – ККУ от 30.06.2016 г.

на

МЕЛ ИНВЕСТ ХОЛДИНГ АД, ЕИК 119076059

към 21.03.2017 г.

Национален кодекс за корпоративно управление (изм. Април 2016 г.) / Закон за публично предлагане на ценни книжа	ДА	НЕ	НП	Бел.
---	----	----	----	------

информация от потребителите;				
------------------------------	--	--	--	--

ЗАИНТЕРЕСОВАНИ ЛИЦА

113. НККУ – гл. 5, т.38 Корпоративното ръководство осигурява ефективно взаимодействие със заинтересованите лица. Към тази категория се отнасят определени групи лица, на които дружеството директно въздейства и които от своя страна могат да повлияят на дейността му, в т. ч. доставчици, клиенти, служители, кредитори, групи за обществен натиск и други. Дружеството идентифицира кои са заинтересованите лица с отношение към неговата дейност въз основа на тяхната степен и сфери на влияние, роля и отношение към устойчивото му развитие.	X			
114. НККУ – гл. 5, т.39 В своята политика спрямо заинтересованите лица корпоративните ръководства се съобразяват със законовите изисквания. Корпоративните ръководства гарантират зачитане на правата на заинтересованите лица, установени със закон или по силата на взаимни споразумения с компанията. Добрата практика на корпоративно управление изисква съобразяване със заинтересованите лица в съответствие с принципите за прозрачност, отчетност и бизнес етика.	X			
115. НККУ – гл. 5, т.40 Корпоративните ръководства гарантират достатъчна информираност на всички заинтересовани лица относно законово установените им права.	X			
116. НККУ – гл. 5, т.41 Препоръчително е в съответствие с тази политика корпоративните ръководства да изработят и конкретни правила за отчитане интересите на заинтересованите лица, които правила да осигурят и тяхното привличане при решаване на определени, изискващи позицията им въпроси. Тези правила следва	X			

Проверка на оповестяванията по т. 1, т.2, т.5 и т.6 от Декларацията за корпоративно управление в съответствие с Националния кодекс за корпоративно управление (изм. Април 2016 г.), одобрен от КФН с решение № 461 – ККУ от 30.06.2016 г.

на

МЕЛ ИНВЕСТ ХОЛДИНГ АД, ЕИК 119076059

към 21.03.2017 г.

Национален кодекс за корпоративно управление (изм. Април 2016 г.) / Закон за публично предлагане на ценни книжа	ДА	НЕ	НП	Бел.
---	----	----	----	------

да гарантират баланса между развитието на дружеството и икономическото, социалното и екологосъобразното развитие на средата, в която то функционира.				
<p>117. НККУ – гл. 5, т.42 Корпоративните ръководства поддържат ефективни връзки със заинтересованите лица. Препоръчително е периодично, в съответствие със законовите норми и добрата международна практика за разкриване на информация от нефинансов характер дружеството да информира за икономически, социални и екологични въпроси, касаещи заинтересованите лица, като например: борба с корупцията; работа със служителите, доставчиците и клиентите; социалната отговорност на дружеството; опазването на околната среда.</p>	X			
<p>118. НККУ – гл. 5, т.43 Корпоративните ръководства гарантират правото на своевременен и редовен достъп до относима, достатъчна и надеждна информация относно дружеството, когато заинтересованите лица участват в процеса на корпоративно управление.</p>	X			
ИНСТИТУЦИОНАЛНИ ИНВЕСТИТОРИ, ПАЗАРИ НА ФИНАНСОВИ ИНСТРУМЕНТИ И ДРУГИ ПОСРЕДНИЦИ				
<p>119. НККУ – гл. 6, т.44 Корпоративните ръководства осигуряват ефективно взаимодействие на дружеството с неговите акционери - институционални инвеститори, а също така и с регулираните пазари на финансови инструменти и инвестиционните посредници на тези пазари.</p>			X	
<p>120. НККУ – гл. 6, т.45 Корпоративните ръководства следва да използват услугите на инвестиционни посредници, чиито препоръки или действия се базират на пазарни информация и принципи. Същото се отнася съответно и за операторите на пазари, на които се търгуват финансови</p>			X	

Проверка на оповестяванията по т. 1, т.2, т.5 и т.6 от Декларацията за корпоративно управление в съответствие с Националния кодекс за корпоративно управление (изм. Април 2016 г.), одобрен от КФН с решение № 461 – ККУ от 30.06.2016 г.

на

МЕЛ ИНВЕСТ ХОЛДИНГ АД, ЕИК 119076059

към 21.03.2017 г.

Национален кодекс за корпоративно управление (изм. Април 2016 г.) / Закон за публично предлагане на ценни книжа	ДА	НЕ	НП	Бел.
---	----	----	----	------

инструменти, издадени от дружеството.				
<p>121. НККУ – гл. 6, т.46 Дружествата следва да насърчават ангажираността на техните инвестиционни посредници и институционални инвеститори при определянето на политиката и практиките за корпоративно управление.</p>			X	
<p>122. НККУ – гл. 6, т.47 Институционалните инвеститори, действащи в качество си на доверено лице, следва да оповестяват техните политики на корпоративно управление, както и политиките си за гласуване на общи събрания на компаниите, в които са инвестирали, включително процедурите, които те прилагат при вземане на решения относно използването на правото си на глас.</p>			X	
<p>123. НККУ – гл. 6, т.48 Институционалните инвеститори, действащи в качество си на доверено лице, следва да разкриват информация относно действителното упражняване на правото им на глас по техните инвестиции. Разкриването следва да се прави най-малко пред техните клиентите във връзка с ценните книжа на всеки клиент. В случай, че институционалният инвеститор е инвестиционен консултант на инвестиционни дружества разкриването следва да се прави пред пазарния оператор.</p>			X	
<p>124. НККУ – гл. 6, т.49 Институционалните инвеститори следва да отделят подходящия човешки и финансов ресурс за ефективното им участие в политиката на корпоративно управление.</p>			X	
<p>125. НККУ – гл. 6, т.50 Попечителите, държащи финансови инструменти за сметка на клиенти, упражняват правата на глас в съответствие с насоките, дадени от крайните собственици на инструментите. Освен ако не получат специфични инструкции, попечителите не следва да упражняват правата на глас по</p>			X	

Проверка на оповестяванията по т. 1, т.2, т.5 и т.6 от Декларацията за корпоративно управление в съответствие с Националния кодекс за корпоративно управление (изм. Април 2016 г.), одобрен от КФН с решение № 461 – ККУ от 30.06.2016 г.

на

МЕЛ ИНВЕСТ ХОЛДИНГ АД, ЕИК 119076059

към 21.03.2017 г.

Национален кодекс за корпоративно управление (изм. Април 2016 г.) / Закон за публично предлагане на ценни книжа	ДА	НЕ	НП	Бел.
---	----	----	----	------

държаните от тях финансови инструменти.				
<p>126. НККУ – гл. 6, т.51 Институционалните инвеститори следва да бъдат в постоянен диалог с дружествата, в чиито финансови инструменти са инвестирали или възнамеряват да инвестират. При тези диалози дружествата следва да спазват изискването за равнопоставено третиране на всички акционери и не следва да предоставят информация, която би поставила институционалните инвеститори в привилегировано положение спрямо останалите акционери.</p>			X	
<p>127. НККУ – гл. 6, т.52 Институционалните инвеститори, действащи в качеството на доверено лице, следва да оповестяват как управляват избягването на конфликти на интереси и как наличието на конфликт на интереси би се отразило на осъществяването на основните им права на акционери в дружествата, в които инвестират.</p>			X	
<p>128. НККУ – гл. 6, т.53 Дружествата следва да изискват разкриване и ограничаване на конфликтите на интереси, като и тяхното разкриване от упълномощените съветници, анализатори, брокери, рейтингови агенции и други, които предоставят анализи или консултации. Изискването се прилага при условие, че тези конфликти на интереси могат да застрашат целостта и обективността на техния анализ или съвет или могат да послужат за вземане на решение от страна на инвеститорите.</p>			X	
<p>129. НККУ – гл. 6, т.54 Дружества, които са допуснати до търговия в юрисдикция, различна от тази, в която са учредени, следва ясно да оповестят приложимите за тях правила за корпоративно управление.</p>			X	
<p>130. НККУ – гл. 6, т.55 В случай на двойни листвания, пазарните оператори следва да оповестят и документират критериите и процедурите за</p>			X	

Проверка на оповестяванията по т. 1, т.2, т.5 и т.6 от Декларацията за корпоративно управление в съответствие с Националния кодекс за корпоративно управление (изм. Април 2016 г.), одобрен от КФН с решение № 461 – ККУ от 30.06.2016 г.

на

МЕЛ ИНВЕСТ ХОЛДИНГ АД, ЕИК 119076059

към 21.03.2017 г.

Национален кодекс за корпоративно управление (изм. Април 2016 г.) / Закон за публично предлагане на ценни книжа	ДА	НЕ	НП	Бел.
признаване на изискванията за листване на основния пазар.				
131. НККУ – гл. 6, т.56 Регулираните пазари на финансови инструменти, многостранните системи за търговия и другите пазари следва да използват механизми за събиране, определяне и разкриване на цените, които в достатъчна степен позволяват на инвеститорите на пазарен принцип да обследват и оценяват своите инвестиции в корпоративни финансови инструменти. Същата информация следва да се представя и за емитента.			X	
ИНФОРМАЦИЯ ЗА ВЪТРЕШНИ КОНТРОЛИ				
132. ЗППЦК, чл. 100н, ал.8, т.3 Декларацията за корпоративно управление съдържа ли описание на основните характеристики на системите за вътрешен контрол и управление и риска на дружеството във връзка с процеса на финансово отчитане;	X			
ИНФОРМАЦИЯ ПО ДИРЕКТИВА 2004/25/ЕО				
133. ЗППЦК, чл. 100н, ал.8, т.4 Декларацията за корпоративно управление съдържа ли информация, изисквана съгласно 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.	X			
ДРУГА ИНФОРМАЦИЯ				
134. ЗППЦК, чл. 100н, ал.8, т.5 Декларацията за корпоративно управление съдържа информация за състава и функционирането на административните, управителните и надзорните органи и техните комитети?	X			
135. ЗППЦК, чл. 100н, ал.8, т.6 Декларацията за корпоративно управление			X	„Мел Инвест Холдинг“ АД не прилага политика на

Проверка на оповестяванията по т. 1, т.2, т.5 и т.6 от Декларацията за корпоративно управление в съответствие с Националния кодекс за корпоративно управление (изм. Април 2016 г.), одобрен от КФН с решение № 461 – ККУ от 30.06.2016 г.

на

МЕЛ ИНВЕСТ ХОЛДИНГ АД, ЕИК 119076059

към 21.03.2017 г.

Национален кодекс за корпоративно управление (изм. Април 2016 г.) / Закон за публично предлагане на ценни книжа	ДА	НЕ	НП	Бел.
---	----	----	----	------

съдържа описание на политиката на многообразие, прилагане по отношение на административните, управителните и надзорните органи на емитента във връзка с аспекти като възраст, пол или образование и професионален опит, целите на тази политика на многообразие, как е била приложена и резултатите през отчетния период.				многообразие. Според чл.100н, ал.12 от ЗППЦК, изискването за прилагане на политика на многообразие не се отнася до малките и средните предприятия, а съгласно критериите по чл.19, ал.4 от Закона за счетоводството, дружеството попада в категория „малко предприятие“.
136. ЗППЦК, чл. 100н, ал.8, т.6 Когато дружеството не прилага политика на многообразие, декларацията за корпоративно управление следва да съдържа обяснение относно причините за това.	X			

Съвет на директорите:



 /В. Вълев/ /И. Георгиева - Диамандиева/ /Ст. Господинов/ /Р. Инзов/ /К. Кръстев/

 чрез К. Кръстев/

