

ГОДИШЕН КОНСОЛИДИРАН ДОКЛАД

за дейността на „МЕЛ ИНВЕСТ ХОЛДИНГ“ АД, град София съгласно чл.41 и чл.45 от Закона за счетоводството, чл. 100н, ал. 2 и 5 от ЗППЦК и съгласно чл. 32 а, ал. 1, т. 2 Наредба № 2 от 17.09.2003 г. през 2017 г.

Съветът на директорите на „Мел Инвест Холдинг“ АД представя настоящият годишен консолидиран доклад за дейността на Дружеството през 2017 г. изготвен в съответствие с чл.41 и чл.45 от Закона за счетоводството, чл.100н, ал.2 и 5 от Закона за публичното предлагане на ценни книжа и чл.32а, ал.1 т.2 към Наредба 2 от 17 септември 2003г. за проспектите при публичното предлагане и допускане до търговия на регулиран пазар на ценни книжа и за разкриването на информация от публичните дружества и другите емитенти на ценни книжа.

I. Обща информация:

„МЕЛ ИНВЕСТ ХОЛДИНГ“ АД е търговско акционерно дружество, вписано в регистъра за търговски дружества на Софийски градски съд по ф.д. 8972/ 2005 г., том 1287, парт. 96666, стр. 167.

Дружеството е учредено на Учредителното събрание на 24.10.1996 г. в гр. Сливен и е вписано в търговския регистър при Сливенския окръжен съд с решение № 2006 от 24.10.1996 г. по ф. д. № 1160/ 1996 г. като „Мел Инвест-Приватизационен фонд“ АД

На Общо събрание на акционерите, проведено на 16.12.1997 г. в гр. Сливен, е взето решение дружеството да преуреди дейността си като холдинг по Търговския закон, като в съответствие с това решение се промени наименованието, Устава и предмета на дейност.

Тези промени са вписани в Търговския регистър на Сливенски окръжен съд с Решение № 2141 от 23.12.1997 г. по ф. д. № 1160/ 1996 г., като наименованието на дружеството е „Мел Инвест Холдинг“ АД.

Със с.р. 1020/ 06.07.2005 г. на Сливенския окръжен съд е променено седалището на дружеството от град Сливен, ул. „Стефан Караджа“ 5 на град София, район „Красно село, ул. „20 април“ 19 и с опр. от 26.08.2005 г. на Софийски градски съд по ф.д. 8972/ 2005 г. е вписано новото седалище на дружеството.

Със с.р. 1/ 31.07.2006 г. на Софийски градски съд е променен адресът на управление от град София, ул. „20 април“ 19 на град София, район „Красно село, бул. „Ген. Тотлебен“ 85-87.

Дружеството е със седалище град София и адрес на управление град София, район „Красно село“, бул. „Тотлебен“ 85-87, тел. за контакти: 02/ 8052020, факс 02/ 8052030, ЕИК 119076059.

Дружеството е с предмет на дейност: Придобиване, управление, оценка и продажба на участия в български и чуждестранни дружества; Участие в управлението на други дружества; Придобиване, управление и продажба на облигации и други ценни книги; Придобиване, оценка и продажба на търговски марки на стоки и услуги, промишлени дизайни, патенти, отстъпване на лицензии за използване на патенти на дружества, в които дружеството участва; Финансиране и кредитиране на дружества, в които дружеството участва; Разработване, придобиване и използване на права върху ноу-хау за управление на бизнес процеси; Разработване, придобиване и използване на бизнес модели и системи за цялостно управление на бизнеса; правни, маркетингови и

2.2. Задължава представляващите да извършат необходимите действия за представянето на проверки и приет годишен финансов отчет за обявяване в Търговския регистър.

По точка трета:

Загубата от дейността на дружеството през 2016г, в размер на 185 913 лева, да се покрие изцяло със средства от Фонд „Резервен“ на дружеството.

По точка четвърта:

Приема отчета на директора за връзки с инвеститорите.

По точка пета:

Приема отчета за дейността на Одитния комитет на дружеството за 2016г.

По точка шеста:

Освобождава от отговорност членовете на ръководните органи на дружеството (СД) за дейността им през 2016г.

По точка седма:

Приема Доклада за прилагане на Политиката за възнагражденията на членовете на СД за 2016г. и одобрява изплатените на членовете на СД възнаграждения за 2016г.

По точка осма:

Променя предмета на дейност на дружеството, на:

„Придобиване, управление, оценка и продажба на участия в български и чуждестранни дружества; Участие в управлението на други дружества; Придобиване, управление и продажба на облигации и други ценни книги; Придобиване, оценка и продажба на търговски марки на стоки и услуги, промишлени дизайни, патенти, отстъпване на лицензии за използване на патенти на дружества, в които дружеството участва; Финансиране и кредитиране на дружества, в които дружеството участва; Разработване, придобиване и използване на права върху ноу-хау за управление на бизнес процеси; Разработване, придобиване и използване на бизнес модели и системи за цялостно управление на бизнеса; правни, маркетингови и счетоводни и консултантски услуги; Всички сделки, които холдинговото дружество може да сключва с дъщерните си дружества, съгласно разпоредбите на Търговския закон, както и други дейности, разрешени от закона.“

По точка девета:

Приема следните изменения и допълнения в Устава на дружеството:

§1. Чл.5 се изменя както следва:

„Чл.5. Дружеството извършва следните сделки: Придобиване, управление, оценка и продажба на участия в български и чуждестранни дружества; Участие в управлението на други дружества; Придобиване, управление и продажба на облигации и други ценни книги; Придобиване, оценка и продажба на търговски марки на стоки и услуги, промишлени дизайни, патенти, отстъпване на лицензии за използване на патенти на дружества, в които дружеството участва; Финансиране и

кредитиране на дружества, в които дружеството участва; Разработване, придобиване и използване на права върху ноу-хау за управление на бизнес процеси; Разработване, придобиване и използване на бизнес модели и системи за цялостно управление на бизнеса; правни, маркетингови и счетоводни и консултантски услуги; Всички сделки, които холдинговото дружество може да сключва с дъщерните си дружества, съгласно разпоредбите на Търговския закон, както и други дейности, разрешени от закона.”

§2. В чл.28 се извършат следните промени:

1. досегашната т.5 става т.5а и се изменя както следва:

„5а. назначава и освобождава регистрирани одитори, по препоръка на Одитния комитет;”

2. създава се нова т.5 със следното съдържание:

„5. одобрява статут на Одитния комитет, в който се определят неговите функции, права и отговорности по отношение на финансовия одит, вътрешния контрол и вътрешния одит, както и взаимоотношенията му с органите за управление;”.

3. създава се нова т.5б със следното съдържание:

„5б. Приема отчета за дейността на Одитния комитет;”.

§3. В чл.36 ал.3а в края на изр.първо текстът „констативен протокол по чл.488а от Гражданския процесуален кодекс” се заменя с текста „констативен протокол по чл.593 от Гражданския процесуален кодекс”.

§4. В чл.38 ал.3 се създава ново изр.второ, както следва: „Ограничения на представителната власт на Съвета на директорите и на овластените от тях лица по ал. 1 нямат действие по отношение на трети лица и не подлежат на вписване в търговския регистър.”

§5. В чл.42 ал.1 се извършват следните промени:

1. в края на т.1 се добавя текстът „и организира изпълнението на решенията му;”

2. т.2 се изменя както следва:

„2. изготвя и утвърждава стратегически насоки за развитие на дружествената дейност, определя инвестиционната политика на Дружеството и взема решение за съществена промяна в дейността на Дружеството;”

3. т.3 се изменя както следва:

„3. организира дейността на Дружеството, осъществява оперативното му ръководство, осигурява стопанисването и опазването на дружественото имущество и взема решение за съществени организационни промени;”

4. т.6 се изменя както следва:

„6. съставя и предлага за одобрение от Общото събрание - годишен финансов отчет, доклад за дейността на Дружеството и предложение за разпределение на печалба;”;

5. т.10 се изменя както следва:

„10. взема решение за придобиване или разпореждане с недвижимо и движимо имущество - недвижими имоти, движими вещи, ценни книжа, акции, дялове, съучастия и др.п. активи, или вещни права върху тях, при спазване изискванията на ЗППЦК;”;

6. т.12 се изменя както следва:

„12. приема организационно-управленска структура, одобрява правила за организация на вътрешната стопанска сметка назначаване и освобождаване на

персонала, определяне на работната заплата и други вътрешни правила на Дружеството;”;

7. т.13 се отменя;

8. т.14 се отменя;

9. т.15 се изменя както следва:

„15. взема други съществени решения, касаещи състоянието на Дружеството, инвестиционната му дейност или отношенията му с други търговци, които не са от компетентността на Общото събрание на акционерите.”

§5а. В чл.45 ал.3 в края се добавя текстът „или имейл”.

§6. Създават се нови чл.чл.51а и 51б със следните заглавие и съдържание:

„Одитен комитет

Чл.51а.(1) Създава се одитен комитет, по смисъла на част четвърта от ЗНФО(обн., ДВ, бр.95 от 29.11.2016г.).

(2) Членовете на одитния комитет се избират от Общото събрание на акционерите по предложение на председателя на Съвета на директорите. За членове на одитния комитет могат да се избират и членове на Съвета на директорите, които не са изпълнителни членове.

(3) За членове на одитния комитет се избират лица, които притежават образователно-квалификационна степен "магистър", познания в областта, в която работи предприятието, като поне един от членовете трябва да има не по-малко от 5 години професионален стаж в областта на счетоводството или одита.

(4) Мнозинството от членовете на одитния комитет са външни за и независими от предприятието от обществен интерес. Независим член на одитен комитет не може да е:

1. член на Съвета на директорите или служител на предприятието;
2. лице, което е в трайни търговски отношения с предприятието;
3. член на управителен или надзорен орган, прокурор или служител на лице

по т. 2;

4. свързано лице с друг член на Съвета на директорите на предприятието от обществен интерес.

(5) Липсата на обстоятелствата по ал. 4 се установява с писмена декларация, подадена преди датата на избора до ОС от всяко номинирано лице за член на одитен комитет. Когато едно или повече от тези обстоятелства възникнат след избора, съответният член на одитния комитет незабавно уведомява писмено СД и прекратява изпълняването на функциите си, като на негово място на следващото ОС се избира нов член.

(6) Председателят на одитния комитет се избира от неговите членове. Председателят също трябва да отговаря на изискванията по ал. 4.

(7) Статутът на одитния комитет, с който се определят неговите функции, права и отговорности по отношение на финансовия одит, вътрешния контрол и вътрешния одит, както и взаимоотношенията му с органите за управление, се одобрява от Общото събрание на акционерите.

Чл.51б. (1) Одитният комитет има правата и задълженията по чл.108 ЗНФО.”

По точка десета:

Избира нов Одитен комитет на дружеството, съобразно изискванията на Закона за независимия финансов одит (ЗНФО), обн., ДВ, бр.95 от 29.11.2016г., в състав, съгласно предложението на председателя на СД на дружеството, а именно:

г-жа Лиляна Маринова Маринова,
г-н Стефан Господинов Господинов и
г-жа Илина Михалушева Томова.

които лица отговарят на изискванията на закона, съгласно представените доказателства за спазване изискванията на чл.107 ал.3 ЗНФО и декларации по чл.107 ал.4 ЗНФО.

По точка единадесета:

Одобрява предложения от СД Статут на Одитния комитет.

По точка дванадесета:

Определя нетно месечно възнаграждение на всеки от членовете на Одитния комитет на дружеството, в размер на:

1. г-жа Лиляна Маринова Маринова - 900 лева;
2. г-н Стефан Господинов Господинов - една минимална работна заплата за страната;
3. г-жа Илина Михалушева Томова- една минимална работна заплата за страната.

По точка тринадесета:

Избира и назначава регистриран одитор Теодора Иванова Цветанова, Диплом №771 от рег. на ИДЕС, за одитор за проверка и заверка на годишния финансов отчет за 2017г.

**Основни акционери притежаващи участие в капитала на
„Мел Инвест Холдинг“ АД
към 31.12.2017 г.**

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%
„Енигма Инвест“ АД	60000	1.65%
Други юридически и физически лица	1483598	40.75%
ОБЩО:	3641000	100.00%

счетоводни и консултантски услуги; Всички сделки, които холдинговото дружество може да сключва с дъщерните си дружества, съгласно разпоредбите на Търговския закон, както и други дейности, разрешени от закона.

„Мел Инвест Холдинг“ АД не е ограничено със срок или други ограничителни условия.

Мел Инвест Холдинг“ АД е акционерно дружество, чиито акции се търгуват на „Българска Фондова Борса“ АД с борсов код: 4МВ.

Дружеството се управлява от Съвета на директорите и се представлява колективно от СД по реда на чл. 235, ал.1 от ТЗ в следния състав:

- 1) Вълко Стоянов Вълев
- 2) Илияна Николаева Георгиева - Диамандиева
- 3) Стефан Господинов Господинов
- 4) Румен Божидамов Инзов
- 5) Красимир Борисов Кръстев

Във връзка с влезлите в сила изменения и допълнения на ЗППЦК от м. август 2017 г. и въвеждането на задължение за емитентите на ценни книжа да разполагат с идентификационен код на правния субект /т.нар. LEI код - Legal Entity Identifier/, „Мел Инвест Холдинг“ АД получи потвърждение за присвояване на LEI код: 485100BKMxDIN2WR0580 на 15.11.2017г.

Общия размер на записания капитал на дружеството е 3641000 /три милиона шестстотин четиридесет и един хиляди/ лева, разпределен в 3641000 /три милиона шестстотин четиридесет и една хиляди/ броя безналични, поименни акции с право на глас, с номинална стойност на една акция 1 /един/ лев. Акции на дружеството са безналични, поименни, с право на един глас. Акцията дава право на притежателя ѝ на един глас в Общото събрание на акционерите, право на дивидент и право на ликвидационен дял, съразмерни с номиналната стойност на акцията.

Емитирани и изцяло изплатени към дружеството акции са 3641000 броя. Няма промяна в броя на акциите в обращение за цялата 2017 година. За последните 5 години не са правени увеличения на капитала и съответно апортни вноски в капитала на дружеството.

Правото на глас в Общото събрание на дружеството възниква с пълното изплащане на емисионната стойност на всяка акция и след вписване на увеличението на капитала в търговския регистър.

Акциите на дружеството се прехвърлят по установения в нормативната уредба ред за този вид акции.

На проведено Редовно общо събрание на акционерите на Мел Инвест Холдинг АД на 15.06.2017г., бяха взети следните решения:

По точка първа :

Приема годишния доклад за дейността на дружеството през 2016 год.

По точка втора :

2.1.Приема годишния финансов отчет на Дружеството за 2016г. и доклада на одитора.

Притежателите на обикновени акции имат право да гласуват с един глас за всяка акция, която притежават на общите събрания на Дружеството. Правото на глас се упражнява от лицата, вписани в регистрите на Централния депозитар като акционери 14 дни преди датата на Общото събрание. Всички акции са равнопоставени по отношение на остатъчните активи.

II. Преглед на дейността на Дружеството през 2017 г.

Дружеството оперира като компания-майка на група от дружества и основната му дейност се състои в придобиване, управление, оценка и продажба на участия в български и чуждестранни дружества и финансиране и кредитиране на дружества от групата. Отчетната година най-общо може да бъде характеризирана като период, в който Холдингът бе активно ангажиран с управление дейността на дъщерните дружества. Прилагат се мерки за реструктуриране и развитие на дружествата в перспективни направления, чрез влягане на собствени и привлечени средства.

Дружеството изготвя консолидиран финансов отчет вследствие на направените инвестиции в дъщерни дружества, а именно:

- „Хлебопроизводство“ АД – 55,21 %
- „Хлебопроизводство и сладкарство“ ООД – 80,02 %
- „Тера Сървисис“ ООД – 77,40%

На основание на чл.37 а , ал.4 от Закона за Счетоводството, не са включени в консолидирания финансов отчет следните предприятия:

- „С.Децолова база Плевен“ ООД-65%
- „Е.Маркова база Свищов“ ООД-65%
- „В.Лефтеров база Русе“-65%

Същите са несъществени за целите на вярно и честно представяне на консолидирания финансов отчет.

Обемът, структурата и динамиката на активите и пасивите за последните две години са посочени в по-долната таблица в хил.лв.

АКТИВ	2017	2016	ПАСИВ	2017	2016
НЕТЕКУЩИ АКТИВИ	8927	9585	СОБСТВЕН КАПИТАЛ	6133	6171
Имоти, машини, съоръжения и оборудване	59	93	Основен капитал	3641	3641
Инвестиционни имоти	0	0	Резерви	2405	2591
Нематериални активи	3	5	Натрупана печалба/ загуба	483	628
Финансови активи	4261	4882	Текуща печалба/ загуба	85	(228)
Търговски и други вземания	4511	4512	МАЛЦИНСТВЕНО УЧАСТИЕ	(481)	(461)
Активи по отсрочени данъци	93	93	НЕТЕКУЩИ ПАСИВИ	3441	3638
ТЕКУЩИ АКТИВИ	1173	933	ТЕКУЩИ ПАСИВИ	526	709

Търговски и други вземания	220	229	Търговски и други задължения	104	125
Парични средства и парични еквиваленти	426	413	Дължими текущи данъци	19	9
СУМА НА АКТИВА	10100	10518	СУМА НА ПАСИВА	10100	10518

Представените в горната таблица избрани финансови данни за Дружеството се основават на неговите одитирани финансови отчети към 31.12.2017 г. и 31.12.2016 г.

Дружества към 31.12.2017 г. с най-голям дял от общия размер на отпуснатите кредити от „Мел Инвест Холдинг“ АД:

№	Дружество	31.12.2017 г. хил. лв.	31.12.2016 г. хил. лв.
1	Агро Инвест България АД, асоциирано дружество	4 281	4 085
		4 281	4 085

Към 31.12.2017 г. от представените по - горе дружества са предоставени 97.96 % от всички заеми предоставени от дружеството.

Дружества към 31.12.2017 г. с най-голям дял от общия размер от които „Мел Инвест Холдинг“ АД е получило заеми:

№	Дружество	31.12.2017 г. хил. лв.	31.12.2016 г. хил. лв.
1	Булмикс Интернешънъл АД, Член на СД и акционер	1 944	2 383
2	Животновъдство АД/ През 2017 се влива в Енигма Инвест АД/	0	518
3	Енигма Инвест АД, Член на СД и акционер	672	130
4	Мел Холдинг АД, Член на СД и акционер	991	945
		3 607	3 976

Към 31.12.2016 г. от представените по- горе дружества са получени 99,81 % от всички заеми получени от дружеството.

Динамиката на активите в баланса преди всичко се изразява в дългосрочните инвестиции на холдинга в дружествата във вид на договори за заем.

Към 31.12.2017 г. Дружеството притежава в инвестиционния си портфейл: 5 дъщерни дружества (3 участващи в консолидацията), 2 асоциирани предприятия и 10 дружества с миноритарно участие, както следва:

Дружество	Балансова стойност в хил.лв	%
Инвестиции в асоциирани предприятия	31	
„Агро Инвест България“ ООД,	19	24.00
„Болярка ВТ“ АД,	12	24.00
Инвестиции в други предприятия	3253	
„Кайнака“ АД	5	11.94
„Пиво Инвест“ АД	246	13.26
„Енигма Инвест“ АД	338	1.59
„Мел холдинг“ АД София	70	1.99
„Мелко Интернешънъл“ АД	401	5.59
„Булмикс Интернешънъл“ АД	1 063	12.27
„Орфей клуб Уелнес“	19	3.26
„Демеа Инвест“ АД	75	1.63
„Демеа Инвест“ АД, чрез ХиС ООД	20	0.80
„Агро Поа Инвест“ АД Сливен	1016	18.46
ОБЩО	3 284	

По метода на СК отрицателната репутация, отразена като неразпделен печалба е в размер на 977 хил.лв. към 31.12.2017 и 1 100 хил.лв. към 31.12.2016 год.

Стойността на участията се преразглежда към всяка дата на изготвяне на баланса, за да се прецени дали не съществуват признаци за обезценка. През 2017 г. е извършена обезценка на инвестициите в размер на 1 хил.лв. Сумата е включена в отчета за всеобхватния доход на ред Обезценка. Начислената обезценка на инвестиции с натрупване към 31.12.2017г. е в размер на 894 хил.лв.

През 2017 г. дружеството реализира следните икономически резултати:

№	Показатели	мярка	Отчет 2017 год.	Отчет 2016 год.
1	Общо приходи	х.лв.	815	810
2	Общо разходи	х.лв.	710	1 046
3	Печалба/ Загуба за периода	х.лв.	105	(236)
4	Разходи за данъци	х.лв.	20	8
5	Резултат след облагане с данъци	х.лв.	85	(228)
6	в т.ч. за малцинствено участие	х.лв.	(32)	(206)
7	Нетна загуба за периода	х.лв.	85	(228)
8	Среден брой акции	броя	3641000	3641000
	Доход на една акция в лв.	лв.	2.34	0

Сравнителен анализ на консолидираните приходи и разходи на „Мел Инвест Холдинг“ АД за последните две години /2017- 2016/.

Наименование	мярка х.лв.	Отчет 2017 г.	Отчет 2016 г.	Разлика
I. Приходи	х.лв.	815	810	5
От основна дейност	х.лв.	587	549	38
Финансова дейност	х.лв.	228	261	(33)
II. Разходи	х.лв.	710	1 046	(336)
За основна дейност	х.лв.	534	868	(334)
Финансови разходи	х.лв.	176	178	(2)
Разходи за данъци	х.лв.	(20)	(8)	(12)
Малцинствено участие	х.лв.	(481)	(461)	(20)
III. Финансов резултат	х.лв.	105	(228)	333
От основна дейност	х.лв.	53	(319)	372
От финансова дейност	х.лв.	52	83	(31)

Групата приключва 2017 година по консолидиран финансов отчет на печалба в размер на 85 хил. лв. Всеобхватния доход за периода е печалба в размер на 117 хил.лв и загуба на малцинственото участие (32) хил.лв.

Приходите от дейността на дружеството за 2017 г. са в размер на 815 хил. лв., както следва: от възнаграждения за членство 515 хил. лв.; приходи от услуги/комисионни 42 хил.лв; приход от отписано задължение за гаранции на Членове на СД 29 хил. лв.; приходи от участие по програма „Нова възможност за младежка заетост“ на Агенцията по заетостта, във връзка с Оперативна програма „Развитие на човешките ресурси“ – финансиране в размер на 1 хил.лв.; финансови приходи от лихви по кредити 228 хил. лв.

Общият размер на разходите за 2017 г. е 710 хил. лв. Разходите за дейността по икономически елементи са в размер на 534 хил. лв. Финансовите разходи възлизат на 176 хил. лв., в т.ч. за лихви по депозити 162 хил. лв.; отрицателни разлики от операции с финансови активи 12 хил.лв и разходи за банкови такси 2 хил. лв..

Към 31.12.2017 г. Дружеството разполага със собствен капитал в размер на 6 133 хил.лв.

Основни финансови показатели на групата:

№	Показатели	2017 г.	2016 г.
	Рентабилност:		
1	Коеф. на рентабилност на прих. от продажби	0.1448	- 0.4302
2	Коеф. на рентабилност на собствения капитал	0.1386	- 0.0369
3	Коеф. на рентабилност на пасивите	0.0023	- 0.0524

4	Коеф. на капитализация на активите	0.0725	- 0.0227
	Ефективност:		
1	Коеф. на ефективност на разходите	0.8712	1.2913
2	Коеф. на ефективност на приходите	1.1479	0.7743
	Ликвидност:		
1	Коеф. на обща ликвидност	2.2300	1.3159
2	Коеф. на бърза ликвидност	2.2300	1.3159
3	Коеф. на незабавна ликвидност	0.8099	0.5825
4	Коеф. на абсолютна ликвидност	0.8099	0.5825
	Финансова автономност:		
1	Коеф. на финансова автономност	0.6072	0.5867
2	Коеф. на задлъжнялост	1.6468	1.7044

„Мел Инвест Холдинг“ АД работи със собствени и със заемни средства. Дружеството има краткотрайни активи към 31.12.2017 г. в размер на 1173 хил. лв, текущи задължения в размер на 526 хил. лв. и нетекущи задължения в размер на 3 441 хил.лв

Коефициентът на рентабилност определя по колко лева печалба е получена от Финансовият резултат, печалба за 2017 г. на дружеството е водещ показател при анализването на дейността и финансовото му състояние.

Коефициента на рентабилност на приходите 0,1448 /2017г./ и (0,432) /2016г./ е основно съотношение което ни показва, че дружеството в сравнение с предходна година успява да постигне по- висока печалба от постъпленията си. Показателите за ликвидност показват, че дружеството е способно да изплаща текущите си задължения с краткотрайни активи.

„Мел Инвест Холдинг“ АД е холдингово дружество по смисъла на Търговския закон, поради което не осъществява пряко производствена и търговска дейност, свързана с предоставянето на стоки и услуги, предполагащи наличието на клиенти и доставчици. Търговската дейност на холдинга се характеризира основно с покупко-продажбата на участия в дружества, финансирането и управляването на дейността на тези дружества.

Холдинговата структура обхваща предприятия от различни отрасли, с възможност за свързване в стопански вериги необходими за затваряне на производствения цикъл и намаляване себестойността на продукцията. За тази цел Дъщерните дружества на „Мел Инвест Холдинг“ АД правят разумни инвестиции, капитални ремонти, купуват основни средства за производството и изграждат инфраструктура. Крайната цел е подобряване на качеството на предлаганите изделия и услуги и увеличаване на финансовите резултати.

Насоки за развитие през 2018 година.

Перспективите на „Мел Инвест Холдинг“ АД за текущата финансова година са в няколко основни направления:

- оптимизиране на портфейла от ценни книжа чрез продажба на малките пакети и водене на преговори с акционерите в някои дружества за придобиване на

мажоритарен дял, участие в обявените процедури за покупка на държавния дял в дружества;

- оптимизиране на разходите - намаляване на разходите за дейността и финансовите разходи;

- продължаване на процеса на инвестиране в дружествата, в които холдинга има мажоритарно участие.

Инвестиционната политика на холдинга е насочена към освобождаване от миноритарните пакети акции и инвестиране в предприятия, в които емитентът притежава значими участия и които формират специфичния му инвестиционен портфейл. Чрез финансирането и управляването на дейността на дъщерните си дружества холдинга цели да постигне нарастващи финансови резултати в дългосрочен план, което респективно ще повиши приходите от инвестициите на настоящите и потенциални акционери на „Мел Инвест Холдинг“ АД, гр. София.

Отрасловата структура на инвестициите е следствие от инвестиционната политика на холдинга за предходните периоди. Планираме процентното съотношение на отраслите да се запази, с което ще се поддържа балансиран инвестиционен портфейл, тъй като някои от отраслите в икономиката на страната са с по-висока доходност, а други - с по-ниска. Целта ще бъде да се диверсифицира риска на портфейла на холдинга.

„Мел Инвест Холдинг“ АД възнамерява през 2018 г. да продължи финансирането на свързаните с него дружества и да продължи реструктурирането на своя инвестиционен портфейл придобивайки и продавайки дялове от търговски дружества.

Средствата ще бъдат насочени основно към придобиване на акции от дъщерни дружества за достигане до мажоритарни участия, с цел реално управление на холдинга, както и за кредитиране на дъщерни дружества, с което се цели модернизиранието, увеличаването ефективността на производството в предприятията и съответно достигането на стабилни финансови резултати.

Основни рискове, пред които е изправено предприятието и управлението им

В хода на обичайната си дейност дружеството може да бъде изложено на различни финансови рискове, най-важните от които са: риск на лихвоносни парични потоци, кредитен и ликвиден риск. По-долу са описани различните видове рискове, на които е изложено дружеството при осъществяване на търговските му операции, както и възприетият подход при управлението на тези рискове.

• Ценови риск

Ценовият риск е рискът от неблагоприятно изменение на пазарните цени на ценните книжа, държани в инвестиционния портфейл на фирмата. Начините на управление на този риск, са залегнали в дългосрочните инвестиционни цели, които дружеството следва. В тази връзка компанията извършва ежегодна оценка на своите участия и определя стратегия за всяка една от инвестициите в портфейла си.

• Кредитен риск

При осъществяване на своята дейност дружеството е изложено на кредитен риск, който е свързан с риска някой от контрагентите му да не бъде в състояние да изпълни изцяло и в обичайно предвидените срокове задълженията си към него. За ограничаване на риска относно паричните средства, политика на дружеството е да оперира само със

стабилни финансови институции в България. Събираемостта и концентрацията на вземанията се контролират текущо и стриктно, съгласно установената политика на дружеството.

- **Ликвиден риск**

Ликвидният риск се изразява в негативната ситуация дружеството да не бъде в състояние да посрещне безусловно всички свои задължения съгласно техния падеж. То провежда консервативна политика по управление на ликвидността, чрез която постоянно поддържа оптимален ликвиден запас парични средства, добра способност на финансиране на стопанската си дейност. Дружеството генерира и разполага с достатъчно собствени оборотни средства, но и ползва дългосрочен привлечен кредитен ресурс. Текущо матуритетът и своевременното осъществяване на плащанията се следи от Съвета на директорите, като се поддържа ежедневна информация за наличните парични средства и предстоящите плащания.

III. Допълнителна информация:

Дружеството не произвежда стоки и не предоставя услуги, поради което не представяме информация относно приходите, разпределени по отделните категории дейности, вътрешни и външни пазари, както и информация за източниците за снабдяване с материали.

Сделките, сключени между дружеството и свързаните с него лица, са оповестени в Приложението към Годишния финансов отчет в точка 2.19.1. Данни за осъществени сделки на свързаните лица.

В дружеството няма събития и показатели с необичаен за емитента характер, имащи съществено влияние върху дейността му и реализираните от него приходи и извършени разходи.

За периода няма заведени извънбалансово сделки на емитента.

Няма извършена нова емисия през отчетния период.

През 2017 г. не е публикувана прогноза за постигане на какъвто и да е финансов резултат, поради което не изготвяме анализ на съотношението между него и постигнатите резултати.

През отчетния период няма настъпили промени в основните принципи на управление на емитента и на неговата икономическа група.

При изготвянето на годишния финансов отчет на дружеството сме се съобразили и сме спазили изискванията на Закона за счетоводството и Международните стандарти за финансови отчети. Съвета на директорите осъществява превантивен и системен контрол при изготвянето на този отчет.

Членовете на съвета на директорите не притежават акции от капитала на дружеството.

Към 31.12.2017 г. в дружеството работят 16 физически лица, от които 10 по трудови договори и 6 по договор за управление.

За 2017 г. на членовете на Съвета на директорите са изплатени следните възнаграждения:

Вълко Вълев – 18 хил. лева, като член на Съвета на директорите;

Илияна Георгиева - 9 хил. лева, като член на Съвета на директорите;

Стефан Господинов- 17 хил. лева, като член на Съвета на директорите;

Румен Инзов- 15 хил. лева, като член на Съвета на директорите,

Красимир Кръстев- 15 хил. лева, като член на Съвета на директорите

Няма известни на дружеството договорености (включително и след приключване на финансовата година), в резултат на които в бъдещ период могат да настъпят промени в притежавания относителен дял акции от настоящи акционери.

Няма висящи съдебни, административни или арбитражни производства, касаещи задължения или вземания на емитента в размер най-малко 10 на сто от собствения му капитал.

Изследователска дейност, иновации.

Дружеството не извършва собствена изследователска дейност, както и трансфер на иновации. През текущата година дружеството не заделя средства за научни изследвания и разработки.

Декларация за корпоративно управление

„Мел Инвест Холдинг“ АД декларира спазване на „Национален кодекс за корпоративно управление“ в декларация за корпоративно управление по чл.100н,ал.8 от ЗППЦК, която е представена като отделен документ, представляваща неразделна част от годишния доклад за дейността на дружеството.

Директор за връзки с инвеститорите:

Веселин Милев Милев,

адрес за кореспонденция: гр. София, бул. „Генерал Тотлебен“ 85-87

тел: 02/ 8052018, e-mail: finance@melinvest.bg

Промени в цената на акциите на дружеството.

Всички акции на дружеството се търгуват на „Българска Фондова Борса – София“ АД, с борсов код 4MB. През отчетния период цената на акциите на дружеството варираше между 0.80 лв. и 1,25 лв.

Във връзка с влезлите в сила изменения и допълнения на ЗППЦК от м. август 2017 г. и въвеждането на задължение за емитентите на ценни книжа да разполагат с идентификационен код на правния субект /т.нар. LEI код - Legal Entity Identifier/, „Мел Инвест Холдинг“ АД получи потвърждение за присвояване на LEI код: 485100BKMXDIN2WR0580 на 15.11.2017г.

Данни за емисията	
Борсов код	4MB
ISIN код на емисията	BG1100010971
Вид ценни книжа	акции

Важни събития, настъпили след датата на съставянето на годишния отчет.

За периода между датата на съставяне на финансовия отчет и датата на одобрението от Съвета на директорите за публикуването на финансовия отчет, 19 април 2018 г., не са възникнали коригиращи събития или значителни некоригиращи събития.

Наличие на клонове на предприятието.

Мел Инвест Холдинг АД няма свои клонове на територията на страната.

Анализ на информацията по Приложение 11

„Мел Инвест Холдинг“ АД е с основен капитал в размер на 3641000 лева, разпределен в 3641000 броя поименни безналични акции с право на глас и с номинална стойност 1 лев. Емитирани и изцяло изплатени към дружеството акции са 3641000 броя. Няма промяна в броя на акциите в обръщение за цялата 2017 година. За последните 5 години не са правени увеличения на капитала и съответно апортни вноски в капитала на дружеството.

За последните три години не са правени промени в емитирания капитал, всички акции са от един клас и няма различия в правата на гласуване.

Капиталът на „Мел Инвест Холдинг“ АД е само в един клас акции: обикновени, поименни, безналични акции. Всяка обикновена, поименна, безналична акция дава право на един глас в Общото събрание на акционерите, право на дивидент при разпределяне на печалбата и право на ликвидационен дял в случай на прекратяване на дружеството.

Съгласно устава на дружеството акциите се прехвърлят свободно, без ограничения, по реда на действащото законодателство относно прехвърлянето на безналични акции.

Няма акции на дружеството, заложили в негова полза от акционери.

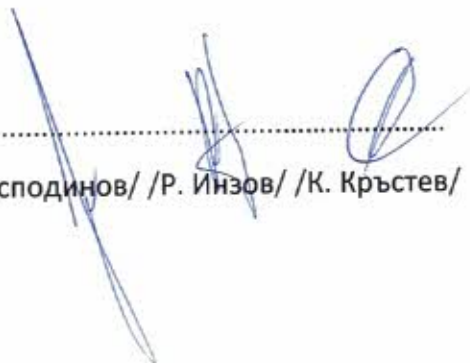
В устава не са предвидени преференции за лица при увеличение на капитала, нито са емитирани или договаряни опции или друг вид права за закупуване на акции от определени лица.

Право на дивидент имат всички акционери притежавали акции от капитала на Мел Инвест Холдинг АД 14 дневен срок след вземане на решение за разпределяне на печалбата под формата на дивидент. За последните 5 финансови години не са разпределяни дивиденти. Решенията за това са взети на редовните годишните общи събрания на акционерите.

Няма наличие на друга съществена информация за дружеството.

Дата: 19.04.2018 г.

Представяващи:



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

КОНСОЛИДИРАНА 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 Група предприятия „Мел Инвест Холдинг“ (наричани за краткост Групата) кодекс за корпоративно управление.

Предприятията от групата на „Мел Инвест Холдинг“ АД спазват 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 дружеството - майка „Мел Инвест Холдинг“ АД, проведено на 12.12.2016 г.

Групата 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 - майка 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.

Предприятията от групата на „Мел Инвест Холдинг“ АД спазват всички релевантни части на Националния кодекс за корпоративно управление. Дружествата не прилагат: 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 дружеството - майка, 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.5.1 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 в Групата, във връзка с процеса на финансово отчитане са следните:

3.1. Наблюдение на процесите по финансово отчитане в Групата: Дружествата спазват стриктна финансова отчетност в съответствие с Международните стандарти за финансово отчитане. Според изискванията на ЗППЦК, дружеството-майка 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-майка 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-майка 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. С решение на редовно общо събрание на акционерите на 15.06.2017г. и по препоръка на одитния комитет за регистриран одитор е избран одитор Теодора Иванова Цветанова, Диплом №771 от рег. на ИДЕС, за проверка и заверка на годишния финансов отчет за 2017г., 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 дружеството-майка за 2017 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 Дружеството-майка към 31.12.2017г.:

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%
„Енигма Инвест“ АД	60000	1.65%
Други юридически и физически лица	1483598	40.75%
ОБЩО:	3641000	100.00%

Предприятието - майка 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 дружеството-майка, установяващи специални права на контрол.

Към деня на настоящата декларация капиталът на дружеството-майка 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 - майка.

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-майка 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-майка 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 предприятието - майка няма правомощия да емитират или изкупуват обратно акции (чл.16, ал.1 и чл.23, ал.1 от Устава).

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

5.1. Съвет на директорите

Дружеството-майка 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-майка. 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 възнагажденията, дружеството-майка е приело и спазва Политика за възнагажденията 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 възнагажденията ежегодно се отчитат пред Общото събрание на акционерите в съответствие с Наредба № 48 от 20.03.2013 г. на КФН за изискванията към възнагажденията.

На редовното общо събрание на акционерите на „Мел Инвест Холдинг“ през 2017г. не са приети изменения в политиката за възнагаждения на членовете на Съвета на директорите на дружеството, в точка седма от протокола на РОС, проведено на 15.06.2017г. се приема Доклада за прилагане на Политиката за възнагажденията на членовете на СД за 2016г. и одобрява изплатените на членовете на СД възнагаждения за 2016г.

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-майка, 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.

С решение на редовното общо събрание на 15.06.2017 г. е избран нов одитен комитет на „Мел Инвест Холдинг“ АД, съобразен с изискванията на Закона за независимия финансов одит (ЗНФО), обн., ДВ, бр.95 от 29.11.2016г. и създадени нови чл.51а и чл.51б в Устава на дружеството, вписан в ТР с № 20170630152433.

Състав на одитния комитет, съгласно предложението на председателя на СД на дружеството, а именно:

1. Лиляна Маринова Маринова,
2. Стефан Господинов Господинов и
3. Илина Михалушева Томова.

които лица отговарят на изискванията на закона, съгласно представените доказателства за спазване изискванията на чл.107 ал.3 ЗНФО и декларации по чл.107 ал.4 ЗНФО.

Одитният комитет има правата и задълженията по чл.108 от ЗНФО./чл.51б от Устава/.

6. 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 Групата 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-майка попада в категория „малко предприятие“.

Настоящата Декларация за корпоративно управление представлява неразделна част от годишния консолидиран доклад за дейността на Група „Мел Инвест Холдинг“ АД за 2017 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/ /С. Господинов/ /Р. Инзов/ /К.Кръстев/

19.04.2018 г.
София