

ДЕКЛАРАЦИЯ

за корпоративно управление на „ЛУКОЙЛ Нефтохим Бургас“ АД

„ЛУКОЙЛ Нефтохим Бургас“ АД разглежда доброто корпоративно управление като част от съвременната делова практика, съвкупност от балансираните взаимоотношения между Управителните органи на Дружеството, неговите акционери и всички заинтересовани страни – служители, търговски партньори, кредитори на компанията, потенциални и бъдещи инвеститори и обществото като цяло.

В своята дейност „ЛУКОЙЛ Нефтохим Бургас“ АД се ръководи от националните принципи на корпоративно управление, препоръчани за прилагане от Националната комисия по корпоративно управление.

Наред с принципите, носещи препоръчителен характер, „ЛУКОЙЛ Нефтохим Бургас“ АД установява определен набор от изисквания за корпоративно управление, спазването на които е задължително за управителните органи на Дружеството, като за целта приема Кодекс за корпоративно управление на „ЛУКОЙЛ Нефтохим Бургас“ АД (*информация по чл.100н, ал.8, т.1б) от ЗППЦК*).

„ЛУКОЙЛ Нефтохим Бургас“ АД спазва приетия Кодекс и счита, че ефективното прилагане на добрите практики за корпоративно управление допринасят за постигане на устойчив растеж и дългосрочните цели на Дружеството, както и за установяване на прозрачни и честни взаимоотношения с всички заинтересовани страни (*информация по чл.100н, ал.8, т.1б) от ЗППЦК*).

„ЛУКОЙЛ Нефтохим Бургас“ АД прилага корпоративната стратегия и политика в социалната област (*информация по чл.100н, ал.8, т.1в) от ЗППЦК*):

- приема и изпълнява корпоративен Социален кодекс
- приема и изпълнява корпоративния Етичен бизнес кодекс

„ЛУКОЙЛ Нефтохим Бургас“ АД е приел и развива инициативата „Отговорност и грижа“ (Responsible Care) като ангажимент за непрекъснато подобряване на показателите в областта на здравето, безопасността и околна среда (*информация по чл.100н, ал.8, т.1в) от ЗППЦК*).

„ЛУКОЙЛ Нефтохим Бургас“ АД поддържа и развива интегрирана система за управление в съответствие с водещи международни стандарти по качество (ISO 9001), околна среда (ISO 14001), енергия (ISO 50001), здраве и безопасност при работа (BS OHSAS 18001) (*информация по чл.100н, ал.8, т.1в) от ЗППЦК*).

„ЛУКОЙЛ Нефтохим Бургас“ АД декларира своя ангажимент относно:

1. Определяне на политики и принципи, към които ще се придържат Управителните органи на Дружеството, за да се създадат необходимите условия и да се осигури възможност на акционерите да упражняват в пълна степен своите права

2. Прилагане на принципите за прозрачност, независимост и отговорност от Управителните органи на Дружеството (Надзорен и Управителен съвет) в съответствие с установените визия, цели, стратегии на дружеството и интересите на акционерите. (информация по чл.100н, ал.8, т.5 от ЗППЦК) Политика на многообразие по отношение на ръководните, управителните и надзорните органи (информация по чл.100н, ал.8, т.6 от ЗППЦК)

- 2.1. Надзорният съвет на „ЛУКОЙЛ Нефтохим Бургас“ АД се състои от 5 (пет) члена, които са избирани от Общото събрание на акционерите, за определен мандат.
- 2.2. Надзорният съвет изпълнява своята дейност в съответствие с Устава на Акционерно дружество „ЛУКОЙЛ Нефтохим Бургас“ АД и Правилника за работата на Надзорния съвет на Акционерно дружество „ЛУКОЙЛ Нефтохим Бургас“ АД.
- 2.3. Управителният съвет на „ЛУКОЙЛ Нефтохим Бургас“ АД се състои от 6 (шест) члена за периода от 01.01.2016 г. до 08.11.2016 г., 5 (пет) члена за периода от 08.11.2016 г. до 31.12.2016 г., които са избрани от Надзорния съвет.
- 2.4. Управителният съвет осъществява своята дейност в съответствие с Устава на Акционерно дружество „ЛУКОЙЛ Нефтохим Бургас“ АД и Правилника за работата на Управителния съвет на Акционерно дружество „ЛУКОЙЛ Нефтохим Бургас“ АД.
- 2.5. При изпълнение на своите задачи и задължения Надзорният и Управителният съвети се ръководят от законодателството, устройствените актове на дружеството и стандартите за почтеност и компетентност.
- 2.6. Управителния съвет:
 - управлява и представлява „ЛУКОЙЛ Нефтохим Бургас“ АД;
 - ръководи оперативната дейност на Дружеството;
 - приема планове и програми за дейността на Дружеството;
 - приема организационно-управленската структура на Дружеството;
 - взема всички решения, които не са в изричната компетентност на Общото събрание на акционерите и Надзорния съвет;

- взема решения за увеличаване и намаляване на капитала на Дружеството при условията на Устава на Дружеството;
- 2.7. Управителния съвет, с одобрението на Надзорния съвет:
- приема и предлага за одобрение от Общото събрание на акционерите годишния счетоводен отчет и доклада за дейността на Дружеството;
 - въз основа на финансовите резултати от дейността на Дружеството в края на счетоводната година, прави предложение за разпределение на печалбата.
- 2.8. Членовете на Управителния съвет се ръководят в своята дейност от общоприетите принципи за почтеност и управленска и професионална компетентност и спазват корпоративния Етичен бизнес кодекс.
- 2.9. Членовете на Надзорния и Управителния съвет в своята дейност прилагат принципа за избягване и недопускане на реален или потенциален конфликт на интереси. Процедурата за избягване и разкриване на конфликти на интереси е регламентирана в корпоративния Етичен бизнес кодекс. 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.
- 2.10. „ЛУКОЙЛ Нефтохим Бургас“ АД декларира, че прилага политика за многообразие при подбора и оценката на членовете на ръководните, управителните и надзорните органи на Дружеството, като счита, че тази политика допринася за осигуряване на надеждна система за управление и контрол, основана на принципите за прозрачност и независимост.
- 2.11. Основни критерии и принципи на политиката за многообразие при подбор и оценка на членовете на ръководните, управителните и надзорните органи на „ЛУКОЙЛ Нефтохим Бургас“ АД (*информация по чл.100н, ал.8, т.6 от ЗППЦК*):
- Членовете на управителните органи могат да бъдат само дееспособни физически или юридически лица, като не се въвеждат ограничения, свързани с възраст, пол, националност, образование;
 - Добра репутация, професионален опит и управленски умения, предвид сложността и спецификата на осъществяваните от Дружеството дейности;
 - Поддържане на баланс между опита, професионализма, познаването на дейността, както и независимостта и обективността в изразяването на мнения и вземане на решения;
 - Членовете на Управителния и Надзорния съвет могат да бъдат произбрани без ограничения.

3. Система за вътрешен контрол *(информация по чл.100н, ал.8, т.3 от ЗППЦК)*

- 3.1. В „ЛУКОЙЛ Нефтохим Бургас“ АД е установена система за вътрешен контрол, целта на която е да защитава интересите и правата на акционерите, запазване на активите чрез предотвратяване, разкриване и отстраняване на нарушения на съществуващите изисквания и техните причини.
- 3.2. Системата за вътрешният контрол в Дружеството се прилага за постигане на стратегическите цели, повишаване на операционната ефективност, снижаване на рисковете, осигуряване на надеждността и достоверността на отчетността, и съответствие с нормативните изисквания.
- 3.3. Участници в системата за вътрешен контрол, които осъществяват контролна дейност на различни равнища, са ръководството на Дружеството и ръководителите на структурни подразделения.
- 3.4. Контролните функции на участниците в системата за вътрешен контрол са регламентирани със Заповед за система за управление на Дружеството и индивидуално определени в длъжностните характеристики на участниците.

4. Система за управление на рисковете *(информация по чл.100н, ал.8, т.3 от ЗППЦК)*

- 4.1. Ръководството на Дружеството се стреми да развива активно управление на риска, като за целта е внедрило система за управление на рисковете и насочва усилията се за нейното подобряване в съответствие с най-добрите международни практики.
- 4.2. Системата за управление на риска определя правомощията и отговорностите в структурните подразделения на Дружеството, организацията и реда за взаимодействие при управление на рисковете, анализ и оценка на информация, свързана с рискове, изготвяне на периодична отчетност па управление на рисковете, включваща ведомости на рискове, регистър на рискове с приложения – карта с рискове (графично представяне на вероятността и размера на последиците от рискове, дърво на рисковете (съвкупност на идентифицираните рискове), обосноваващи материали.
- 4.3. Управлението на риска в „ЛУКОЙЛ Нефтохим Бургас“ АД се осъществява от служителите на всички нива на управление и е неразделна част от производствено-стопанските дейности, и системата за корпоративно управление на Дружеството.
- 4.4. В „ЛУКОЙЛ Нефтохим Бургас“ АД управлението на риска се извършва в съответствие с утвърдена методология, определяща изисквания към

идентификацията, описанието и оценката на риска, начина за реагиране на риска, разработване, реализиране и мониторинг на изпълнението на мероприятия за въздействие върху риска. В Дружеството е изготвен общокорпоративен регистър на рискове.

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

5. Защита правата на акционерите

- 5.1. „ЛУКОЙЛ Нефтохим Бургас“ АД гарантира равнопоставеното третиране на всички акционери, включително миноритарните и чуждестранните акционери, и защитаване на техните права.
- 5.2. За удовлетворяване потребностите на акционерите и инвеститорите относно получаване на пълна, актуална и достоверна информация за дейността, Дружеството прилага корпоративна информационна политика и предоставя необходимата информация в съответствие със законовите изисквания на Република България в съответните направления.
- 5.3. „ЛУКОЙЛ Нефтохим Бургас“ АД се ръководи от приложимите изисквания на българското законодателство по отношение на задължителното разкриване на информация в указаните обеми, ред и срокове - данни за Дружеството; данни за акционерната структура, устройствените актове на Дружеството, данни за управителните органи, годишни финансови отчети, материали за предстоящите общи събрания на акционерите на Дружеството, информация за околната среда, представляваща обществен интерес.

6. Информация за наличието на предложения за поглъщане/вливане през 2016 година (информация по чл.100н, ал.8, т.4 от ЗППЦК – съответно 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)

Към датата 31.12.2016 г. към „ЛУКОЙЛ Нефтохим Бургас“ АД не са отправяни предложения за поглъщане и/или вливане в друго дружество.

- 6.1. Информация по чл. 10, параграф 1, буква "в" от Директива 2004/25/ЕО относно предложенията за поглъщане - значими преки или косвени акционерни участия (включително косвени акционерни участия чрез пирамидални структури и кръстосани акционерни участия) по смисъла на член 85 от Директива 2001/34/ЕО.

Дружеството е част от Групата „ЛУКОЙЛ“ в Република България. „ЛУКОЙЛ Нефтохим Бургас“ АД се контролира от „ЛУКОЙЛ Юръп холдингс“ Б.В.

(регистрирано в Амстердам, Кралство Холандия), което към 31.12.2016 г. притежава мажоритарния дял акции - 88.72% от акциите на Дружеството. Крайно контролиращо предприятие е ПАО „Нефтена компания „ЛУКОЙЛ“, Руска Федерация.

„ЛУКОЙЛ Нефтохим Бургас“ АД притежава капиталова инвестиция в ПОАД „ЦКБ - СИЛА“ АД в размер на 150 000 лв., разпределена в 15 000 (петнадесет хиляди) акции с номинална стойност от 10 (десет) лева всяка една.

- 6.2. Информация по чл. 10, параграф 1, буква "г" от Директива 2004/25/ЕО относно предложенията за поглъщане - притежателите на всички ценни книжа със специални права на контрол и описание на тези права.

Капиталът на „ЛУКОЙЛ Нефтохим Бургас“ АД е разпределен в 88 417 183 (осемдесет и осем милиона четиристотин и седемнайсет хиляди сто осемдесет и три) акции с номинална стойност по 1 (един) лев всяка една. Акциите на Дружеството са поименни, безналични и неделими и се групират в два класа :

- Клас А - 1 (една) акция, с пореден № 1 в акционерната книга на Дружеството, собственост на Република България, наречена "Държавна Акция с особени права №1" или "Акцията Клас А";
- Клас Б - 88 417 182 (осемдесет и осем милиона четиристотин и седемнайсет хиляди сто осемдесет и две) обикновени поименни безналични акции.

Всяка акция дава право на един глас в Общото събрание на акционерите, право на дивидент и на ликвидационен дял, съразмерен на номиналната стойност на акцията.

Акцията Клас А също така дава право на притежателя си да:

- свиква Общото събрание на акционерите на Дружеството с право на глас за приемане на тези решения от компетентността на последното, за които притежателят на Акцията Клас А има особени права, както следва:
- предлага един от членовете на Надзорния съвет, който Общото събрание задължително избира; и
- блокира приемането на определени решения от Общото събрание на акционерите чрез непредоставяне на изискваното в предвидените от Устава на Дружеството случаи писмено съгласие.

- 6.3. Информация по чл. 10, параграф 1, буква "е" от Директива 2004/25/ЕО относно предложенията за поглъщане - всички ограничения върху правата на глас, като например ограничения върху правата на глас на притежателите на определен процент или брой гласове, крайни срокове за упражняване на правата на глас или системи, посредством които чрез сътрудничество с дружеството финансовите права, предоставени на ценните книжа, са отделени от притежаването на ценните книжа.

Правата по Акцията Клас А (виж т.б.2), се упражняват до момента, до който акцията е собственост на Република България. От момента на придобиването на Акцията Клас А от друго лице, свързаните с нея права отпадат.

Правото на глас в Общото събрание на акционерите възниква с пълното изплащане на емисионната стойност на всяка акция и след вписване на Дружеството, съответно – на увеличението на капитала в търговския регистър.

- 6.4. Информация по чл. 10, параграф 1, буква "з" от Директива 2004/25/ЕО относно предложенията за поглъщане - правилата, с които се регулира назначаването или смяната на членове на съвета и внасянето на изменения в учредителния договор

„ЛУКОЙЛ Нефтохим Бургас“ АД има двустепенна форма на управление Надзорен съвет и Управителен съвет.

Правилата за работа на Надзорният съвет са регламентирани в Устава на Акционерно дружество „ЛУКОЙЛ Нефтохим Бургас“ АД и Правилника за работата на Надзорния съвет на Акционерно дружество „ЛУКОЙЛ Нефтохим Бургас“ АД.

Правилата за работа на Управителният съвет са регламентирани в Устава на Акционерно дружество „ЛУКОЙЛ Нефтохим Бургас“ АД и Правилника за работата на Управителния съвет на Акционерно дружество „ЛУКОЙЛ Нефтохим Бургас“ АД.

При изпълнение на своите задачи и задължения Надзорният и Управителният съвети се ръководят от законодателството, устройствените актове на дружеството и стандартите за почтеност и компетентност.

Общото събрание на акционерите, освен другите компетентности, посочени в Чл.14, (3) от Устава на Акционерно дружество „ЛУКОЙЛ Нефтохим Бургас“ АД:

- избира и освобождава членовете на Надзорния съвет и определя мандата и възнагражденията им. Един от членовете на Надзорния съвет се определя поименно и избира от Общото събрание по предложение на Държавата в качеството и на акционер клас "А" (Чл.14 (3) т.4 от Устава);
- назначава и освобождава регистрирани одитори (Чл.14 (3) т.5 от Устава);
- назначава ликвидатори при прекратяване на Дружеството (Чл.14 (3) т.8 от Устава);
- освобождава от отговорност членовете на Надзорния съвет и Управителния съвет (Чл.14 (3) т.9 от Устава).

Надзорният съвет, освен другите компетентности, посочени в Чл.31, (2) от Устава на Акционерно дружество „ЛУКОЙЛ Нефтохим Бургас“ АД:

- избира членовете на Управителния съвет, като може да ги освобождава по всяко време, както и определя размера на възнагражденията им (Чл.31, (2), т.1);
- одобрява лицата от състава на Управителния съвет, овластени да представляват Дружеството (Чл.31, (2), т.2).

Подробна информация за правилата, с които се регулира назначаването или смяната на членове на съвета е посочена в т.2 от настоящата Декларация и съответно в Устава на Акционерно дружество „ЛУКОЙЛ Нефтохим Бургас“ АД (чл.14 (3)чл. 26, чл.27, чл.30, чл.31), в Правилата за работа на Надзорния съвет (Правила работы Надзорного Совета, Ст.2 /1/, /2/, /3/, /4/ и /5/, Ст.3, Ст.4).

- 6.5. Информация по чл. 10, параграф 1, буква "и" от Директива 2004/25/ЕО относно предложенията за поглъщане - правомощия на членовете на съвета, и по-специално правото да се емитират или изкупуват обратно акции

Капиталът на „ЛУКОЙЛ Нефтохим Бургас“ АД може да бъде увеличаван по решение на Общото събрание на акционерите чрез:

- издаване на нови акции,
- увеличаване на номиналната стойност на вече издадени акции, или
- превръщане на облигации в акции.

Капиталът на Дружеството може да се увеличава по решение на Управителния съвет в размер до 830 000 000 лева (осемстотин и трийсет милиона лева) посредством издаване на нови акции Клас Б, в съответствие със законовите разпоредби към момента на приемане на решението. Управителният съвет може да упражнява това си право в срок от 5 години от датата на вписване на това изменение на Устава на Дружеството.

Увеличението на капитала по решение на Управителния съвет може да се извърши под условие, че новоиздадените акции се придобият по определена стойност от определено лице или лица, определени от Управителния съвет. Управителният съвет може да отмени или ограничи правото на акционерите да придобият част от новоиздадените акции, съответстващи на дела им в капитала на Дружеството преди увеличението.

Намаляването на капитала на Дружеството става по решение на Общото събрание на акционерите, като за намаляването е необходимо решението на всеки клас акционери. В решението трябва да се съдържа целта на намаляването и начина, по който то ще се извърши.

Членовете на Надзорният и Управителен съвет няма особени правомощия, свързани с обратното изкупуване на акции.

7. Заинтересовани лица

- 7.1. „ЛУКОЙЛ Нефтохим Бургас“ АД отчита, че ефективното взаимодействие със заинтересованите лица оказва непосредствено влияние върху корпоративното управление. Предвид това, 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 директно въздейства и които от своя страна могат да повлияят на дейността му, в т.ч. собственици/акционери, органи на държавната власт и местното самоуправление, доставчици, клиенти, служители, кредитори, обществени групи и други.
- 7.2. „ЛУКОЙЛ Нефтохим Бургас“ АД, осъзнавайки обществената значимост на резултатите от своята дейност, се придържа към принципа за откритост на информацията за дейността си, стреми се да изгражда и поддържа устойчиви, конструктивни взаимоотношения с органите на държавната власт и местното управление. Дружеството изпълнява своята дейност в строго съответствие със законите и другите нормативни правови актове на Република България. Отношенията на Дружеството с органите на държавната власт и местно самоуправление се базират на принципите на отговорност, добросъвестност, професионализъм, партньорство, взаимно доверие, а също така уважение и ненарушаване на поетите задължения.

„ЛУКОЙЛ Нефтохим Бургас“ АД публикува Кодекса за корпоративно управление и настоящата Декларация за корпоративно управление на интернет сайта на Дружеството <http://neftochim.lukoil.com/bg/> с цел разкриване на информация в изпълнение на чл. 100н, (7) и (8) от Закона за публично предлагане на ценни книжа.

В тази връзка следва да се счита изпълнено изискването на чл. 100н, (7) и (8) от Закон за публично предлагане на ценни книжа за изготвяне и включване на Декларация за Корпоративно управление към Годишния доклад за дейността на „ЛУКОЙЛ Нефтохим Бургас“ АД.

Председател на

Управителния съвет на

„ЛУКОЙЛ Нефтохим Бургас“ АД

подпис

И. М. Шарафутдинов