



**ДЕКЛАРАЦИЯ ЗА КОРПОРАТИВНО УПРАВЛЕНИЕ ЗА 2024 г.
„МИНИ МАРИЦА – ИЗТОК“ ЕАД, ГРАД РАДНЕВО**

I. ОБЩИ ПОЛОЖЕНИЯ

Настоящата декларация за корпоративно управление е изготвена в изпълнение на изискванията на чл. 40 от Закона за счетоводството и съгласно разпоредбите на чл. 100н, ал. 8 във връзка с чл. 7, т. 1 от Закона за публичното предлагане на ценни книжа /ЗППЦК/.

„Мини Марица – Изток“ ЕАД е търговско дружество с основен предмет на дейност: добив и пласмент на въглища, като допълнително предметът на дейност на дружеството включва и: промишлена, търговска, лизингова, ремонтна и външно - икономическа дейност; подготовка и преквалификация на кадри за въгледобива с цел реализиране на доходи; осъществяване на дейност по профилактика и рехабилитация в почивни станции, собственост на дружеството; търговия с електрическа енергия; извършване на железопътен превоз на товари във вътрешно съобщение, както и други незабранени от закона дейности.

„Мини Марица – Изток“ ЕАД е регистрирано като юридическо лице, съгласно нормите на българското право, еднолично акционерно дружество, осъществяващо дейността си в съответствие с разпоредбите на Търговския закон, Закона за публичните предприятия, Правилника за прилагане на Закона за публичните предприятия, Закона за концесиите, Закона за енергетиката и другите нормативни актове, действащи в Република България.

Едноличен собственик на акционерния капитал на „Мини Марица – Изток“ ЕАД и Принципал на дружеството е „Български Енергиен Холдинг“ ЕАД, гр. София, с ЕИК 831373560. Крайният собственик на дружеството е Държавата, като правата ѝ се упражняват от Министъра на енергетиката.

Дружеството е с едностепенна система на управление, като се управлява от Съвет на директорите, който има управителни и представителни функции.

С Решение № 655 от 13 юли 2005 г. на МИНИСТЕРСКИ СЪВЕТ на РЕПУБЛИКА БЪЛГАРИЯ, обнародвано в „Държавен вестник“, брой № 61 от 2005 г., прието на основание чл. 4, ал. 1, т. 1, чл. 6, ал. 1 и чл. 7 и чл. 8, ал. 1 от Закона за концесиите и чл. 36, ал. 1 от Закона за приватизация и следприватизационен контрол и чл. 5, т. 3 от Закона за подземните богатства, „Мини Марица – Изток“ ЕАД е определен за Концесионер „с права за добив, транспортиране и продажба на въглища от находище „Източномаришки въглищен басейн“, община Раднево и община Гълъбово, област Стара Загора“.

На 11.08.2005 г. между Министерски съвет на Република България, представляван от Министъра на енергетиката и енергийните ресурси и „Мини Марица – Изток“ ЕАД е сключен Концесионен договор за находище „Източномаришки въглищен басейн“, със срок на концесията 35 години. Концесионният договор е влязъл в сила на 22.07.2008 г.

„Мини Марица – Изток“ ЕАД спазва принципите и нормите на корпоративното управление, заложен в действащите нормативни актове, приложими за дейността на дружеството и ще продължи да спазва всички тези норми и принципи.

II. ИНФОРМАЦИЯ ПО чл. 100н, ал. 8, т. 1 от ЗППЦК

„Мини Марица – Изток“ ЕАД спазва по целесъобразност Националния кодекс за корпоративно управление (в редакцията му от месец юли 2021 г.), утвърден от Националната комисия по корпоративно управление.

Кодексът се прилага на основата на принципа „спазвай или обяснявай“, т.е. Дружеството спазва Кодекса, а в случай на отклонение, ръководството изяснява причините за това отклонение.

Информацията за прилагането на Кодекса, Дружеството публикува в годишния си отчет и на своята уеб страница.

III. ИНФОРМАЦИЯ ПО чл. 100н, ал.8, т.2 от ЗППЦК

В Устройствените правилници на едноличния собственик на капитала – „Български енергиен холдинг“ ЕАД не е определен броя на дружествата, в които членовете на Съвета на директорите могат да заемат ръководни позиции, както и не е ограничен броят на последователните мандати на независимите членове на Съвета на директорите. Независимо от липсата на нормативно изискване, Принципала и дружеството спазват добрите практики за недопускане на висока концентрация на контролни функции по отделни дружества.

По отношение на дружеството като „публично предприятие“, по смисъла на Закона за публичните предприятия (ЗПП) се спазват изискванията и ограниченията на Правилника за прилагане на закона за публичните предприятия (ППЗПП) и устава на Дружеството, че член на управителен орган на публично предприятие не може да бъде управител или член на изпълнителен или контролен орган на друго публично предприятие.

Възнагражденията на членовете на Съвета на директорите се определят по реда и условията на ППЗПП, като не се допускат възнаграждения, извън определените в Правилника.

„Мини Марица – Изток“ ЕАД защитава правата на акционерите, описани в Националния кодекс за корпоративно управление (в редакцията му от месец юли 2021 г.), доколкото няма ограничения в приложението им, с оглед на обстоятелството, че Дружеството има само един акционер – „Български енергиен холдинг“ ЕАД (с краен собственик – Държавата, чрез Министъра на енергетиката).

„Мини Марица – Изток“ ЕАД няма утвърдена политика за разкриване на информацията, като по отношение на срок и пълнота на разкриването на информация, Дружеството спазва изцяло приложимото българско законодателство.

Своевременно се оповестяват годишните, шестмесечните и тримесечните финансови отчети и доклади за дейността на Дружеството.

На интернет страницата на дружеството се публикува всяка важна и съществена информация, свързана с дейността на Дружеството (включително и обяви за търгове и конкурси за отдаване под наем на недвижими имоти и др.).

IV. ИНФОРМАЦИЯ ПО чл. 100н, ал. 8, т. 3 от ЗППЦК

/описание на основните характеристики на системите за вътрешен контрол и управление на риска на емитента във връзка с процеса на финансово отчитане/

Отдел „Вътрешен одит“ в „Мини Марица - Изток“ ЕАД е създаден с решение на Съвета на Директорите на дружеството, взето по Протокол №21/16.09.2013 г.

Дейността по вътрешен одит се извършва в съответствие с изискванията на Закона за вътрешния одит в публичния сектор, Международните стандарти за професионалната практика по вътрешен одит и Етичния кодекс, приет в Дружеството.

С решение на Съвета на Директорите на „Мини Марица - Изток“ ЕАД, взето по Протокол № 28/16.11.2022 г. е утвърден **Статут на отдел „Вътрешен одит“**.

Одитни ангажименти за увереност и консултиране се извършват в „Мини Марица - Изток“ ЕАД.

Вътрешният одит подпомага ръководството и служителите на „Мини Марица - Изток“ ЕАД за постигане на целите си, като:

- Идентифицира и оценява рисковете в Дружеството, с оглед разпределение на одиторските ресурси за максимално покритие на одитната среда;
- Оценява адекватността и ефективността на системата за финансово управление и контрол по отношение на:
 - а) идентифицирането, оценяването и управлението на риска от ръководството на „Мини Марица - Изток“ ЕАД;
 - б) съответствието със законодателството, вътрешните актове и договорите;
 - в) надеждността и всеобхватността на финансовата и оперативната информация;
 - г) ефективността, ефикасността и икономичността на дейностите;
 - д) опазване на активите и информацията;
 - е) изпълнение на задачите и постигане на целите;
- Дава препоръки за подобряване на дейностите в „Мини Марица - Изток“ ЕАД.

Вътрешната контролна система на финансово отчитане и отчетност в Дружеството е насочена към:

- Осигуряване на текущо наблюдение и насочване отчетните дейности към техните цели и очакванията на различните и потребители и постигане на необходимата им ефективност и ефикасност;
- Осигуряване на адекватно и своевременно адресиране на установени бизнес рискове, които имат влияние върху финансовата, управленската и оперативната отчетност.

От месец декември 2022 г. е изградена Система за финансово управление и контрол на „Мини Марица - Изток“ ЕАД.

Целта на системата е да се осигури разумна увереност, че целите на Дружество са постигнати чрез:

- съответствие със законодателството, вътрешните актове на Дружество и сключените договори;
- надеждност и всеобхватност на финансовата и оперативната информация;
- икономичност, ефективност и ефикасност на дейностите;
- опазване на активите и информацията.

Контролната среда включва:

- лична почтеност и професионалната етика на служителите в Дружество;
- управленска философия и стил на работа;
- организационна структура, осигуряваща разделение на отговорностите, йерархичност и ясни правила, права, задължения и нива на докладване;
- политика за управление на човешките ресурси;
- компетентност на персонала.

От 2007 г. и към момента, „Мини Марица - Изток“ ЕАД във връзка с осъществяване на дейността си е сертифицирана по Система за управление БДС EN ISO 9001:2015 /Удостоверение TRBA

100 0254, за периода 16.06.2022 г. – 15.06.2025 г./ в съответствие с процедурите на Органа за сертификация на системите за управление към ТЮФ РЕЙНЛАНД България ЕООД. Неразделна част от системата за управление е основна процедура „Контекст на организацията и овладяване на рискове и възможности“, касаещи политиките по управление на риска в Дружеството.

Разработените политики и процедурите за управление на риска в “Мини Марица - Изток” ЕАД имат за цел да се регламентира общата рамки на процесите по управление на риска. Най-общо представляват съвкупност от мероприятия, имащи за цел да намалят опасността от грешки още на етапа на вземане на управленско решение и да минимизират възможните негативни последствия на приетото решение на другите етапи на дейност. Освен това политиката задава основните принципи и практики на изпълнение на процесите по управление на риска. С политиката за управление на риска се идентифицират, оценяват и управляват рисковете в Дружеството, оценява се адекватността и ефективността на системите за финансово управление и контрол в Дружеството.

Стратегията за управление на риска осигурява:

- Систематично и синхронно прилагане на единен модел за управление на риска в „Мини Марица - Изток“ ЕАД с обща терминология, правила и процедури;
- Създаване на необходимите предпоставки за успешно протичане на процеса по управление на риска;
- Повишаване на съзнанието за управление на риска и фокусиране върху ключовите рискови области при осъществяване на управленските функции;
- Стимулиране въвеждането и прилагането на адекватни и ефективни контролни механизми;
- Фокусиране вниманието на ръководителите на Дружество върху потенциалните събития, които могат да повлияят негативно върху постигането на стратегическите и оперативните цели, възможните начини за намаляване на негативното им влияние и вероятността от настъпването им;
- Предоставяне на информация за потенциалните събития, за възможните методи за намаляване на негативното им влияние и вероятността за настъпване;
- Идентифициране на рисковете, които могат да засегнат законосъобразното, ефективното, ефикасното и икономичното протичане на дейностите в Дружество;
- Оптимално използване на ресурсите, необходими за осъществяване на дейността на Дружество;
- Защита на институционалния облик и репутацията на „Мини Марица - Изток“ ЕАД.

Контролните дейности, включват писмени политики и процедури, създадени да дават разумна отговорност, че рисковете са ограничени в допустимите граници, определени в процеса на управление на риска.

Контролните дейности включват:

- процедури за разрешаване и одобряване;
- разделяне на отговорностите по начин, който не позволява един служител едновременно да има отговорност по одобряване, изпълнение, осчетоводяване и контрол;
- система за двоен подпис, която не разрешава поемането на финансово задължение или извършване на плащане без подписите на изпълнителния директор и лицето отговорно за счетоводните записвания;
- правила за достъп до активите и информацията;
- процедури за пълно, вярно, точно и своевременно осчетоводяване на всички операции;
- докладване и проверка на дейностите – оценка на ефикасността и ефективността на операциите;
- процедури за наблюдение;
- правила за управление на човешките ресурси;

- правила за документиране на всички операции и действия, свързани с дейността на Дружеството;
- правила за спазване на лична почтеност и професионална етика;
- финансовите контролори извършват предварителен контрол на задължение и извършване на разход;

Една от основните цели на въведената системата за вътрешен контрол и управление на риска е да подпомага мениджмънта и други заинтересовани страни при оценка надеждността на финансовите отчети на дружеството.

V. ИНФОРМАЦИЯ ПО ЧЛ. 100Н, АЛ. 8, Т. 4 ОТ ЗППЦК

5.1. Информация по чл. 10, параграф 1, буква „в“ от Директива 2004/25/ЕО на Европейския парламент и Съвета от 21 април 2004 г.

Не е приложимо за дружеството.

5.2. Информация по чл. 10, параграф 1, буква „г“ от Директива 2004/25/ЕО на Европейския парламент и Съвета от 21 април 2004 г.

Не е приложимо за дружеството.

5.3. Информация по чл. 10, параграф 1, буква „е“ от Директива 2004/25/ЕО на Европейския парламент и Съвета от 21 април 2004 г.

Няма ограничение върху правата на глас.

5.4. Информация по чл. 10, параграф 1, буква „з“ от Директива 2004/25/ЕО на Европейския парламент и Съвета от 21 април 2004 г.

Правилата, с които се регулира избора или освобождаването /смяната/ на членовете на Съвета на Директорите са описани в ЗПП, ППЗПП, Устава на „Мини Марица – Изток“ ЕАД и точка 6.1. от настоящата декларация.

Едноличният собственик на капитала изменя и допълва устава на дружеството.

5.5. Информация по чл. 10, параграф 1, буква „и“ от Директива 2004/25/ЕО на Европейския парламент и Съвета от 21 април 2004 г.

Правомощията на членовете на Съвета на директорите са описани в Устава на дружеството и т. 6.2. от настоящата декларация.

VI. ИНФОРМАЦИЯ ПО ЧЛ. 100Н, АЛ. 8, Т. 5 ОТ ЗППЦК

Органите на управление на „Мини Марица – Изток“ ЕАД са:

- **Едноличен собственик на капитала /принципал/;**
- **Съвет на директорите.**

Дружеството има назначен **Одитен комитет** по чл. 107 от Закона за независимия финансов одит и изпразвяването на сигурност по устойчивостта.

6.1. Едноличен собственик на капитала

Едноличен собственик на капитала на „Мини Марица - Изток“ ЕАД е „Български Енергиен Холдинг“ ЕАД, гр. София.

Правата на Холдинга като Едноличен собственик на капитала в Дружеството се упражняват от лицето (лицата), което (които) представляват Холдинга в качеството на принципал. Принципалът е и органът, овластен да взема всички решения, предоставени в компетентността на Едноличния собственик на капитала, съгласно закона или устава.

- Компетентност на Едноличния собственик на капитала:

(1) Едноличният собственик на капитала има всички права на акционер на ДРУЖЕСТВОТО съгласно закона и устава. Едноличният собственик на капитала решава всички въпроси, които законът поставя в компетентността на общото събрание на акционерите. В предвидените от закона случаи едноличният собственик на капитала търси и получава от Комисията за енергийно и водно регулиране или друг компетентен регулатор необходимите разрешения или съгласия, ако това е необходимо за упражняване на компетентността му.

(2) Едноличният собственик на капитала:

1. изменя и допълва устава на Дружеството;
2. увеличава и намалява капитала на Дружеството;
3. преобразува и прекратява Дружеството;
4. избира и освобождава членовете на Съвета на директорите и определя възнаграждението им; командирова в чужбина членовете на Съвета на директорите;
5. одобрява и актуализира бизнес програмата на дружеството;
6. избира и освобождава независим регистриран одитор;
7. одобрява годишния финансов отчет след заверка от назначения независим регистриран одитор;
8. взема решения за издаването на облигации;
9. назначава ликвидаторите при прекратяване на Дружеството (освен в случай на несъстоятелност), участва в избора на особен управител, в случай че са налице обстоятелствата за назначаване на особен управител по Закона за енергетиката от Комисията за енергийно и водно регулиране и сключва договори с тях.
10. освобождава от отговорност членовете на Съвета на директорите;
11. взема решения за откриване, прехвърляне или закриване на клонове на Дружеството;
12. дава разрешение за: разпоредителни сделки с дълготрайни активи и за учредяване на вещни права върху недвижими имоти, стойността на които надхвърля по-ниската от 500 хил. лв. или 5 на сто от балансовата стойност на дълготрайните активи към 31 декември на предходната година; за договори за ползване или отдаване под наем на недвижими имоти или активи, чиято балансова стойност надхвърля 5% от балансовата стойност на дълготрайните активи към 31 декември на предходната година или за сделки, за които (без оглед на стойността на активите) е необходимо разрешение от Комисията за енергийно и водно регулиране; получаване на заеми или кредити, предоставяне на заеми, предоставяне на гаранции (с изключение на гаранции, давани по реда на Закона за обществените поръчки), поемане на задължения за поръчителство и предоставяне на целево финансиране, даване на обезпечения на трети лица, в случаите когато стойността на всяко едно от изброените надхвърля по – ниската стойност от 500 хил. лв. или 5 на сто от общата балансова стойност на дълготрайните активи към 31 декември на предходната година; придобиване на дялове и/или акции в други дружества, както и за разпореждане с дялове и/или акции – собственост на Дружеството в други дружества; сключване на договори за съвместна дейност (т.нар. джойнт венчър); поемане на менителни задължения; обезпечаване на задължения на Дружеството чрез учредяване на ипотека или залог върху дълготрайни активи на Дружеството; сключването на съдебна или извънсъдебна спогодба, с която се признават задължения на Дружеството или се опрощава вземане на Дружеството спрямо трети лица; съществена промяна в дейността на Дружеството; съществени организационни промени, за дългосрочно сътрудничество от съществено значение за дружеството, както и за прекратяването на такова сътрудничество;

13. одобрява избора на застраховател при сключването на договори за задължително застраховане;
14. съгласува решението на Съвета на директорите за стартиране на процедури за възлагане на обществени поръчки с прогнозна стойност над 500 000 (петстотин хиляди) лева, без ДДС;
15. дава разрешение за сключването на договори за продажба, замяна и наем на дълготрайни активи, както и учредяването на вещни права, да се извърши чрез пряко договаряне, като началната цена се определя от независим оценител;
16. разрешава продажбата и замяната на жилища, ателиета, кабинети и гаражи на работници и служители на Дружеството;
17. съгласува придобиването на активи или сключването на договори, както и изменение и допълнение на същите, на единична или обща стойност над 500 000 (петстотин хиляди) лева, без ДДС, с изключение на договори, сключвани в изпълнение на законово и/или лицензионно задължение по регулирани цени, както и изменението и допълнението на такива договори;
18. приема и представя на Съвета на директорите Политика за корпоративно управление, Финансово-счетоводна политика, Политика за информационни технологии, Политика за управление на човешките ресурси, Политика за управление на инвестициите и проектите, Политика за обществени поръчки (включително Политики за провеждане на търгове, конкурси и пряко договаряне за доставка на стоки и изпълнение на работи и услуги), Политика за провеждане на търгове, конкурси и пряко договаряне за сключването на договори за продажба, замяна и наем на дълготрайни активи, Политика за управление на риска и вътрешен одит, и други политики, които са задължителни за Дружеството („Политиките“);
19. взема решение за разпределение на печалбата на Дружеството и нейното изплащане, за попълване на фонд „Резервен“ и за изплащане на дивидент, и за изплащането на тантиеми на членовете на Съвета на директорите, както и определя техния размер;
20. дава съгласие за избор на прокурор на Дружеството и предварително одобрява условията на прокурата;
21. дава предварително съгласие за решенията по предходните точки (с изключение на командироването по т. 4), които Дружеството взема по отношение на своите дъщерни и проектни дружества (ако има такива и съответно според вида дружество), както и за сключването на каквито и да е договори между Дружеството и неговите дъщерни и проектни дружества, ако има такива;
22. решава и други въпроси, предоставени в негова компетентност от закона и устава.

- Вземане на решения:

(1) Едноличният собственик на капитала взема решения от компетентността на редовно годишно общо събрание веднъж годишно, а от компетентността на извънредно общо събрание - в зависимост от необходимостта. За упражняването на компетентността на общо събрание от едноличния собственик на капитала не се обявява покана в Търговския регистър и регистъра на ЮЛНЦ. Едноличният собственик на капитала може да взема решения от компетентността на общо събрание по всяко време в писмена форма.

(2) Съветът на директорите изпълнява задълженията си по чл. 223, съответно по чл. 251 от Търговския закон, като изпраща писмено заявление до Едноличния собственик на капитала относно необходимостта, съответно готовността, да се вземат решения от едноличния собственик на капитала. Писменото заявление съдържа предложения относно въпросите, по които Съветът на директорите предлага на едноличния собственик на капитала да вземе решения. Предложенията не обвързват Едноличния собственик на капитала да разгледа и реши поставените въпроси, нито го ограничават относно кръга на въпросите, по които може да вземе решения.

(3) За решенията на Едноличния собственик на капитала се съставя протокол в писмена форма, който се подписва от принципала на Дружеството.

(4) В случай, че Едноличният собственик на капитала пожелае членове на Съвета на директорите да присъстват при вземането на решения, те са длъжни да го сторят. Едноличният собственик на капитала може да изиска от присъстващите членове на Съвета на директорите или други поканени от него лица да приподпишат протокола с взетите от него решения.

(5) Заявяването за вписване на решенията на Едноличния собственик на капитала, когато тези решения подлежат на вписване се възлага на изпълнителния директор, който в такъв случай има право да упълномощи друго лице за това.

6.2. Съвет на директорите

Състав на Съвета:

Към **31.12.2024 г.** Съветът на директорите е в състав:

СВЕТОСЛАВ МИТКОВ МИНЕВСКИ - Председателя и член на СД;

ТОДОР ДИМЧЕВ ТОДОРОВ - Изпълнителен член на СД;

ЦВЕТОЛИН ВЕНЦИСЛАВОВ БОГДАНОВ - Член на СД;

ТАНЬО БРАЙКОВ ТАНЕВ - Член на СД;

СТЕЛИАН ПЕНЧЕВ КОЕВ - Член на СД.

- Статут на Съвета на директорите

(1) Съветът на директорите отговаря пред Едноличния собственик на капитала за управлението на Дружеството, включително за стриктното спазване на Политиките. Той заседава в зависимост от необходимостта, но не по-рядко от веднъж на три месеца.

(2) Съветът на директорите се състои най – малко от петима членове – физически лица, които се избират и назначават след провеждане на конкурс, при условия и по ред, уредени в Правилника за прилагане на Закона за публичните предприятия.

(3) Съветът на директорите избира един или двама от своите членове за изпълнителни членове, а останалите са неизпълнителни членове. Мандатът на Съвета на директорите е от 3 до 5 години, считано от вписването на Съвета на директорите в Търговския регистър и регистъра на ЮЛНЦ, като членовете на Съвета на директорите продължават да упражняват задълженията си до вписването на нов Съвет на директорите и след изтичането на мандата им.

Член на Съвета на директорите на Дружеството може да бъде български гражданин или гражданин на Европейския съюз, на държава – страна по Споразумението за Европейското икономическо пространство, или на Конфедерация Швейцария, който:

1. има завършено висше образование;
2. има най-малко 5 години професионален опит;
3. не е поставен под запрещение;
4. не е осъждан за умишлено престъпление от общ характер;
5. не е лишен от правото да заема съответната длъжност;
6. не е обявен в несъстоятелност като едноличен търговец или неограничено отговорен съдружник в търговско дружество, обявено в несъстоятелност, ако са останали неудовлетворени кредитори;
7. не е бил член на управителен или контролен орган на дружество, съответно кооперация, прекратени поради несъстоятелност през последните две години преди назначаването, ако са останали неудовлетворени кредитори;
8. не е съпруг/съпруга или лице във фактическо съжителство, роднина по права линия, по съребрена линия – до четвърта степен включително, и по сватовство – до втора степен включително, на управител или член на колективен орган за управление и контрол на същото публично предприятие;

9. не заема публична длъжност по чл. 6, ал. 1, т. 1 – 35 и т. 38 и т. 39 от Закона за противодействие на корупцията, не е член на политически кабинет и секретар на община;
 10. не извършва търговски сделки от свое или от чуждо име, сходни с дейността на Дружеството;
 11. не е съдружник в събирателни, в командитни дружества и в дружества с ограничена отговорност, когато те осъществяват дейност, сходна с дейността на Дружеството;
 12. не е управител или член на изпълнителен или контролен орган на друго публично предприятие;
 13. отговаря на други изисквания, предвидени в закона.
- (4). Не могат да бъдат изпълнителни членове на СД лица, които работят по трудов договор или по служебно правоотношение.
- (5) Дружеството може да има прокуристи, за каквито могат да бъдат избирани лица, които отговарят на изискванията посочени по-горе.

- **Функции**

- (1) Съветът на директорите осъществява оперативното управление на Дружеството и контролира дейността на Изпълнителния директор (изпълнителните директори), включително по отношение спазването на Политиките. Той изпълнява всички функции и решава всички въпроси, които не са от изключителната компетентност на Едноличния собственик на капитала по силата на закона или на Устава. Съветът на директорите приема Правилник за своята работа, който се одобрява от Едноличния собственик на капитала.
- (2) Съветът на директорите може да създава специални комитети измежду своите членове, като комитети по възнагражденията или за управление на риска. Комитетите подготвят решения, които се приемат от Съвета на директорите. Правомощията за вземане на решения не се делегират на комитети. Комитетите се председателстват от независим член на съвета.
- (3) Съветът на директорите изготвя годишни самооценки на своята дейност и ефективност, които се представят на органа, упражняващ правата на държавата, и на Агенцията за публичните предприятия и контрол.

- **Компетентност на Съвета на директорите**

- (1) Съветът на директорите упражнява цялата компетентност на съвет на директорите съгласно закона и този устав.
- (2) Съветът на директорите:
 1. организира, ръководи и контролира цялостната дейност на Дружеството;
 2. изготвя бизнес програма на Дружеството за целия мандат и поотделно за всяка година, представя я на Едноличния собственик на капитала за одобрение и осигурява изпълнението ѝ;
 3. осъществява инвестиционната политика на Дружеството и решава относно придобиването на собственост и други права върху недвижими имоти, които не са от изключителна компетентност на Едноличния собственик на капитала;
 4. отговаря за изпълнението на Политиките и съставя процедури за изпълнението им от Дружеството и от дъщерните дружества на Дружеството (ако има такива), за изпълнението на условията по лицензите на Дружеството и на дъщерните дружества на Дружеството (ако има такива) и поддържането им, за изпълнението на производствената и бизнес-програми на Дружеството, следи и отговаря за доброто икономическо състояние на Дружеството;

5. избира един или двама от членовете си за изпълнителни директори и го овластява да управлява и представлява Дружеството пред трети лица. В случай, че бъдат избрани двама изпълнителни директори, те представляват Дружеството съвместно.
 6. взема единодушно решения за всички сделки, предвидени в чл. 23б, ал. 2 от Търговския закон;
 7. по искане на принципала търси и получава от Комисията за енергийно и водно регулиране или друг компетентен регулатор необходимите разрешения или съгласия, прави предложения до принципала за решаване на въпроси, които са от компетентността на едноличния собственик на капитала и решава всички други въпроси, предвидени за решаване от Съвета на директорите в устава.
- (3) С предварителното писмено одобрение на принципала Съветът на директорите може да смени Изпълнителен директор по всяко време, и да го замени с друг член на Съвета на директорите.

- Структура на Съвета на директорите

(1) В състава на Съвета на директорите влизат и независимите членове, които трябва да са не по-малко от една трета, но не повече от една втора от него. СД избира измежду членовете си Председател, както и един или двама изпълнителни членове (изпълнителни директори). Изпълнителен член не може да бъде едновременно и Председател на СД. Председателят на СД трябва да е независим член.

(2) Независимите членове трябва да отговарят на изискванията по чл. 20 от Закона за публичните предприятия и чл. 23, ал. 4 от Устава на Дружеството. Независим член не може да бъде:

1. служител в публичното предприятие;
2. акционер/съдружник в същото публично предприятие;
3. лице, което лично или чрез свързани лица има търговски отношения с публичното предприятие;
4. едноличен търговец, акционер или съдружник в търговско дружество, което има същия или сходен предмет на дейност като публичното дружество;
5. свързано лице с друг член на управителен или контролен орган на публичното предприятие.

(3) Не са независими членове представителите на държавата в Съвета на директорите на Дружеството.

(4) Председателят на Съвета на директорите ръководи и организира работата на Съвета. При невъзможност Председателят да изпълнява задълженията си и при липса на упълномощаване от него, те се поемат от Изпълнителния директор. Всеки член от СД може да поиска от Председателя свикване на заседание на Съвета.

- Договори с членовете на Съвета на директорите, възнаграждения и разходи на Съвета

(1) Всеки един от членовете на Съвета на директорите сключва договор за управление с Едноличния собственик на капитала. Договорът се сключва за срок до края на мандата на Съвета на директорите и съдържа правата и задълженията на страните, размера на възнаграждението и начина за изплащането му, отговорността на страните при неизпълнение, основанията за прекратяване на договора, размера на паричната гаранция, която членовете дават за своето управление и размера на неустойката за предсрочно прекратяване на договора не по вина на члена на Съвета на директорите, както и взаимоотношенията между страните в периода от прекратяване на договора до заличаване името на освободения член на Съвета на директорите в Търговския регистър и регистъра на ЮЛНЦ.

- (2) Договорът за управление с член на съвета се прекратява предсрочно:
1. по взаимно съгласие на страните;
 2. по искане на лицето с предизвестие не по-малко от 3 месеца;
 3. по искане на принципала на Дружеството с писмено предизвестие от 1 (един) месец.
 4. при преобразуване или прекратяване на Дружеството и при промяна на собственика на капитала на Дружеството;
 5. в случай на смърт;
 6. при поставяне на запрещение на физическото лице, съответно при обявяване на юридическото лице в несъстоятелност или при прекратяването му;
 7. поради фактическа невъзможност на лицето да изпълнява задълженията си, продължила повече от 6 месеца;
 8. в други, предвидени от закона случаи.
- (3) Договорът може да бъде прекратен предсрочно и без предизвестие от Едноличния собственик на капитала по вина на члена на Съвета на директорите:
1. при възникване на обстоятелство, обуславящо несъвместимост съгласно чл. 23 ал. 4 и чл. 26, ал. 2 от Устава;
 2. при осъждане с влязла в сила присъда за извършено умишлено престъпление от общ характер;
 3. при влизане в сила на акт, с който е установен конфликт на интереси по Закона за противодействие на корупцията и за отнемане на незаконно придобито имущество;
 4. при тежко нарушение или системно неизпълнение на служебните задължения;
 5. при нарушение на закона, устава, Правилника на Съвета или Политиките, извършено при или по повод изпълнението на задълженията на члена на Съвета;
 6. при извършване на действия на лицето, довели до влошаване на финансовите резултати на Дружеството, или от които са произлезли щети за него;
 7. при съществено неизпълнение на икономическите или финансовите показатели, съгласно одобрената бизнес програма;
 - 7.1. За съществено неизпълнение се счита значимо влошаване на икономически показатели, заложили в бизнес програмата в съответствие със стратегията за развитие и вътрешните правила на Дружеството, и неизпълнени показатели поради действия или бездействия на Довереника, освен ако недостигането им се дължи изцяло на външни фактори извън разумния контрол на Довереника.
 - 7.2. Преценката за достигането или непостигането на ключовите показатели се извършва на базата на годишен финансов отчет, след заверката от назначения независим регистриран одитор на Дружеството и одобрението му от едноличния собственик на капитала;
- (4) Членовете на Съвета на директорите получават възнаграждение, определено по размер съгласно действащите нормативни актове и договорите за управление и контрол на членовете на Съвета на директорите;
- (5) Членовете на Съвета на директорите задължително дават гаранция за своето управление в размер, определен в договора, но не по-малко от 3-месечното им брутно възнаграждение. Дадената гаранция се връща след прекратяване на договора и след решението на Едноличния собственик на Дружеството за освобождаване от отговорност. Когато гаранцията е била внесена в пари, на връщане подлежат и лихвите върху внесената сума.
- (6) При необходимост от служебни пътувания, членовете на Съвета се командирова от Изпълнителния директор (включително като се командирова сам) за сметка на Дружеството. При провеждане на заседания на органите на Дружеството, разходите за провеждане на заседанието и за командироване на членове на Съвета на директорите, ако мястото на провеждане е различно от местожителството на член на Съвета на директорите, са за сметка на Дружеството.

- Статут на Изпълнителен член на Съвета на директорите

(1) Съветът на директорите възлага на Изпълнителния директор (съответно – съвместно на изпълнителните директори) да управлява/т и представлява/т Дружеството. Неизпълнителните членове на Съвета на директорите контролират дейността на Изпълнителния Директор (Изпълнителните директори).

(2) Изпълнителният директор представлява Дружеството самостоятелно и има право да извършва всички действия и сделки, свързани с дейността на Дружеството, както и да съставя и подписва документи от името на Дружеството, както и да упълномощава други лица за извършването на отделни действия и сделки. При избор на двама изпълнителни директори, те представляват Дружеството при условията на съвместно представителство.

(3) Изпълнителният директор организира дейността на Дружеството в съответствие със закона, устава, Правилника на Съвета, Политиките и решенията на Едноличния собственик на капитала, и решенията на Съвета на директорите. Той поема оперативното ръководство на дейността на Дружеството, сключва и прекратява трудовите и други договори на служителите и сътрудниците на Дружеството и отговаря за отчетността и архивите на Дружеството. Изпълнителният директор решава и всички други въпроси, които не са от изключителна компетентност на Едноличния собственик на капитала или на Съвета на директорите според закона или Устава или които са му възложени с решение на Едноличния собственик на капитала.

(4) Договорът за управление и контрол с изпълнителен директор, както и договорите за управление на членовете на Съвета на директорите, се подписват от представляващия Едноличния собственик на капитала, освен ако Съветът на директорите на Едноличния собственик на капитала не упълномощи друг свой член за това.

- Представяване на Дружеството

(1) Пред всички трети лица Дружеството се представлява от единствения изпълнителен директор самостоятелно (дори ако бъде назначен прокурист).

(2) При избор на двама изпълнителни директори – съвместно от Изпълнителните директори. По същия начин изпълнителните директори могат да упълномощават други лица за извършването на отделни действия или сключването на отделни сделки (включително да упълномощат едно лице).

(3) Прокурист може да представлява Дружеството в рамките на дадената му прокура.

6.3. Одитен комитет

- Състав

С решение на Съвета на директорите на „Български енергиен холдинг“ ЕАД, обективизирано в т. 1.4. от Протокол № 60-2024/07.06.2024 г. за членове на Одитния комитет на „Мини Марица – Изток“ ЕАД с мандат до 12.07.2027 г. са избрани:

ЛИДИЯ ДАВИДОВА ДАВИДОВ – Председател

ПОЛИНА ВАСИЛЕВА ВИТАНОВА – Член

СВЕТОСЛАВ ЕВГЕНИЕВ ИЛЧЕВ – Член

- Статут

Комитетът е специализиран, наблюдаващ, консултативен орган. Членовете на комитета се избират „Български енергиен холдинг“ ЕАД, в качеството му на едноличен собственик на

капитала на „Мини Марица – Изток“ ЕАД. Комитетът се състои от трима членове, които избират от своя състав Председател.

- Права и задължения на Одитния комитет

Одитният комитет има право:

1. да изисква и получава достъп до всякаква информация и документи, необходими за изпълнение на неговите функции и задължения;
2. да получава сигнали от служителите и акционерите на Дружеството за допуснати грешки, неправилни или незаконни действия, свързани с процесите на финансово отчитане в Дружеството, ефективността на вътрешната контролна система, на системата за управление на риска и на дейността по вътрешен одит по отношение на финансовото отчитане в Дружеството;
3. да разследва всички сигнали за нередности, свързани с осъществяване на неговите функции и задължения, като получава съдействие от Съвета на директорите на Дружеството;
4. да изисква от Съвета на директорите на Дружеството осигуряването на достатъчно ресурси (времеви, човешки и материални) за ефективно изпълнение на задълженията му;
5. да получава допълнителен доклад към одиторския доклад съгласно Закона за независимия финансов одит и изпразяването на сигурност по устойчивостта;
6. да проверява и да наблюдава за прилагане на принципа на ротация по отношение на регистрирания одитор в съответствие с изискванията на Закона за независимия финансов одит и изпразяването на сигурност по устойчивостта;
7. да предоставя, при наличие на нормативно определените предпоставки, одобрения по чл. 64, ал. 3 и чл. 66, ал. 3 от Закона за независимия финансов одит и изпразяването на сигурност по устойчивостта.

Членовете на Одитния комитет имат следните права:

1. да участват в заседанията на Одитния комитет лично или като упълномощят писмено друг член на Одитния комитет;
2. да поискат свикване на заседание на Одитния комитет;
3. да предлагат за разглеждане точки от дневния ред и да правят предложения за решения;
4. да гласуват „за“ или „против“ предложените решения.

Членовете на Съвета на директорите и служителите на Дружеството са длъжни да оказват съдействие на Одитния комитет при изпълнение на функциите му, включително да предоставят в разумни срокове поисканата от него информация. Исканията за предоставяне на информация се отправят от Одитния комитет в писмена форма и се подписват от председателя.

С всеки член на Одитния комитет се сключва договор от името на Дружеството, представявано от изпълнителния директор или прокуриста.

- Задължения на Одитния комитет

Одитният комитет има следните задължения:

1. да наблюдава и извършва периодични прегледи на процеса на финансово отчитане в Дружеството и да представя препоръки и предложения, за да се гарантира ефективността му;
2. да информира Съвета на директорите на Дружеството за резултатите от задължителния одит и да пояснява по какъв начин задължителният одит е допринесъл за достоверността на финансовото отчитане в Дружеството, както и ролята на Одитния комитет в този процес;

3. да наблюдава ефективността на вътрешната контролна система, на системата за управление на риска и на дейността по вътрешен одит по отношение на финансовото отчитане в Дружеството;
4. да наблюдава задължителния одит на годишните финансови отчети, включително неговото извършване, като взема предвид констатациите и заключенията на Комисията по прилагането на чл. 26, пар. 6 от Регламент (ЕС) № 537/2014;
5. да проверява и наблюдава независимостта на регистрираните одитори на Дружеството в съответствие с изискванията на глави шеста и седма от Закона за независимия финансов одит и изпразвяването на сигурност по устойчивостта, както и с чл. 6 от Регламент (ЕС) № 537/2014, включително целесъобразността на предоставянето на услуги извън одита (ако има такива) на Дружеството по чл. 5 от същия Регламент;
6. да отговаря за процедурата за подбор на регистрирания одитор на Дружеството и препоръчва назначаването му, освен ако и докато Дружеството формира нарочна Комисия за провеждане на процедура за подбор на регистриран одитор, който да извърши задължителен финансов одит на годишните финансови отчети на Дружеството, като в този случай Одитният комитет наблюдава нейната работа и въз основа на резултатите от нея предлага на Общото събрание на акционерите възлагане на одиторския ангажимент в съответствие с изискванията на чл. 16 от Регламент (ЕС) № 537/2014;
7. да уведомява чрез своя председател Комисията, както и Съвета на директорите на Дружеството за всяко дадено одобрение по чл. 64, ал. 3 и чл. 66, ал. 3 от Закона за независимия финансов одит и изпразвяването на сигурност по устойчивостта в 7-дневен срок от датата на решението;
8. да отчита дейността си пред Общото събрание на акционерите на Дружеството;
9. да изготвя и чрез своя председател да предоставя на Комисията в срок до 31 май годишен доклад за дейността си, който доклад се изготвя по форма и със съдържание съгласно приета от Комисията наредба.
10. да констатира дали избраният от Дружеството регистриран одитор изпълнява задължението си да публикува на своята интернет страница доклад за прозрачност по чл. 62 от Закона за независимия финансов одит и изпразвяването на сигурност по устойчивостта, който да отговаря на нормативните изисквания;
11. да даде становище по договора за възлагане на одитен ангажимент за извършване на независим финансов одит преди сключването му.

Членовете на Одитния комитет имат следните задължения:

1. да присъстват на заседанията на Одитния комитет;
2. да вземат участие в работата и изпълнението на задълженията и функциите на Одитния комитет;
3. да наблюдават процесите по финансово отчитане;
4. да уведомят незабавно Одитния комитет и Съвета на директорите за всички обстоятелства, които са от съществено значение за финансовото отчитане, вътрешната контролна система, на системата за управление на риска и на дейността по вътрешен одит по отношение на финансовото отчитане в Дружеството и биха допринесли за предотвратяване на грешки, злоупотреби или измами и които са им станали известни при осъществяване на техните задължения;
5. да пазят фирмената и търговската тайна на Дружеството и да не разпространяват сведенията и фактите, които са им станали известни при упражняване на правата им и изпълнение на функциите и задълженията им, както и да не ги използват за свое или чуждо облагодетелстване. Това задължение те са длъжни да изпълняват и след като престанат да бъдат членове на Одитния комитет;
6. да спазват нормативните си задължения във връзка с притежаваната и получена във връзка с упражняване на правата им и изпълнение на функциите и задълженията им вътрешна информация.

Независимите членове на Одитния комитет, наред с всички останали задължения, са длъжни да уведомят незабавно писмено Съвета на директорите на Дружеството и да прекратят незабавно

изпълняването на функциите си, при възникване след избора им на обстоятелства, несъвместими с установените критерии за независимост.

Членът на Одитния комитет е длъжен да изпълни поетото задължение до края на определения мандат. Той може да поиска да бъде освободен по реда на чл. 4, ал. 2, т. 2 във вр. с настоящата алинея.

Членовете на Одитния комитет са длъжни да спазват приетия Етичен кодекс на поведение на служителите на Дружеството.

Председателят на Одитния комитет уведомява писмено Комисията в 14-дневен срок от настъпването или промяната в обстоятелство, подлежащо на вписване в Регистъра на одитните комитети в предприятията от обществен интерес за целите на публичния надзор.

- Възнаграждение

Възнагражданието на членовете на Одитния комитет се определя от Съвета на директорите на „Български енергиен холдинг“ ЕАД и е за сметка на „Мини Марица – Изток“ ЕАД. С решение на СД на „Български енергиен холдинг“ ЕАД, обективирано в т.1.2. от Протокол № 76-2002/20.10.2022 г. е определено месечно възнаграждение на членовете на Одитния комитет, както следва:

- за член на Одитния комитет в размер на 80 на сто от месечното възнаграждение на член на Съвета на директорите на дружеството;
- за Председател на Одитния комитет в размер на 85 на сто от месечното възнаграждение на член на Съвета на директорите на дружеството, избран по чл. 107, ал.6 от ЗНФО.

VII. ИНФОРМАЦИЯ ПО ЧЛ. 100Н, АЛ.8, Т. 6 ОТ ЗППЦК

Членовете на Съвета на директорите на „Мини Марица - Изток“ ЕАД се назначават с решение на Съвета на директорите на „Български енергиен холдинг“ ЕАД.

Членовете се назначават след провеждане на конкурсна процедура, при условията и по реда на Закона за публичните предприятия (ЗПП) и Правилника за прилагане на ЗПП.

Процедурата за избор на членове на съвета – представители на държавата, се организира и провежда от „Български енергиен холдинг“ ЕАД, а процедурата за избор на независими членове на съвета се организира и провежда от АППК (Агенция за публичните предприятия и контрол). При провеждане на конкурсните процедури се спазват принципите на публичност и прозрачност, както и принципа на компетентност на кандидатите, съобразно дейността на Дружеството.

ТОДОР ТОДОРОВ
ИЗПЪЛНИТЕЛЕН ДИРЕКТОР
НА „МИНИ МАРИЦА – ИЗТОК“ ЕАД