ДЕКЛАРАЦИЯ ЗА КОРПОРАТИВНО УПРАВЛЕНИЕ

2017 година

Настоящата декларация за корпоративно управление се основава на определените от българското законодателство принципи и норми за добро корпоративно управление посредством разпоредбите на Националния кодекс за корпоративно управление, Търговския закон, Закона за публично предлагане на ценни книжа, Закона за счетоводството, Закона за независим финансов одит и други законови и подзаконови актове и международно признати стандарти.

Стратегическите цели на корпоративното управление са:

- равноправно третиране на всички собственици, гарантиране и защита на техните права;
- подобряване нивото на информационна обезпеченост на собствениците и прозрачност;
- постигане на прозрачност и публичност на процесите по предоставяне на информация от страна на дружеството;
- осигуряване на механизъм за добро управление на дружеството от страна на управителните органи и
- възможност за ефективен надзор върху управлението от страна на собствениците и регулаторните органи.

Като резултат от прилагане принципите на корпоративното управление е балансираното взаимодействие между собствениците, ръководството и заинтересованите лица.

Декларацията за корпоративно управление съдържа в себе си:

1. информация относно спазване по целесъобразност от страна на ДКЦ I „Света Клементина“ ЕООД на:

а) Националния кодекс за корпоративно управление, или

б) друг кодекс за корпоративно управление, както и

в) информация относно практиките на корпоративно управление, които се прилагат от ДКЦ I „Света Клементина“ ЕООД в допълнение на кодекса по буква "а" или буква "б";

2. обяснение от страна на ДКЦ I „Света Клементина“ ЕООД кои части на кодекса за корпоративно управление по т. 1, буква "а" или буква "б" не спазва и какви са основанията за това, съответно когато не се позовава на никое от правилата на кодекса за корпоративно управление - основания за това;

3. описание на основните характеристики на системите за вътрешен контрол и управление на риска на ДКЦ I „Света Клементина“ ЕООД във връзка с процеса на финансово отчитане;

4. 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;

5. състава и функционирането на административните, управителните и надзорните органи на ДКЦ I „Света Клементина“ ЕООД и техните комитети, както и

6. описание на политиката на многообразие, прилагана от ДКЦ I „Света Клементина“ ЕООД по отношение на административните, управителните и надзорните органи във връзка с аспекти, като: възраст, пол или образование и професионален опит; целите на тази политика на многообразие; начинът на приложението ѝ и резултатите през отчетния период, а при неприлагане на такава политика - обяснение относно причините за това.

Декларацията за корпоративно управление на ДКЦ I „Света Клементина“ ЕООД е подчинена на принципа „спазвай или обяснявай".

ISBN 978 – 954 – 9587 – 49 – 4
Индивидуален № 119

ДКЦ I„Света Клементина“ ЕООД, гр.Варна е вписано в регистъра на Търговските дружества под партиден № 30, том 192, стр.136 по ф.д. 445/2000г.

На 23.03.2010г. дружеството е пререгистрирано съгласно изискванията на ЗТР и е вписано в Търговския регистър, воден от Агенцията по вписванията с Единен идентификационен код 000090026.

Предметът на дейност на дружеството, съгласно съдебното решение е: **осъществяване на специализирана извънболнична медицинска дейност.**

Дружеството е със седалище и адрес на управление:
Република България,
гр.Варна, бул. Съборни №40
тел.: (+359 52) 608 001, факс: (+359 52) 614 526
http: www.dkc1varna.com
e-mail: dkc_1_varna@abv.bg

Регистрираният капитал на ДКЦ I „Света Клементина“ ЕООД е 941 400 лева, разпределен в 94 140 броя дялове с номинална стойност 10лева всеки един.

Собствеността на капитала е разпределена, както следва:

- Община Варна -100 %, представляващи 94 140 бр. дялове с номинална стойност 10лева;

I. Глава първа КОРПОРАТИВНИ РЪКОВОДСТВА

ДКЦ I „Света Клементина“ ЕООД не спазва препоръките на Глава първа „Корпоративни ръководства“ на Националния кодекс за корпоративно управление поради спецификата на правната си форма.

Съгласно чл. 135 от Търговския закон и устройствените актове на дружеството органи на управление са Едноличният собственик на капитала – Общински съвет към Община Варна и Управител.

Едноличният собственик на капитала – Общински съвет към Община Варна има изключителна компетентност за приемане на решения относно:

1. изменение и допълнение на дружествения устав;
2. приемане и изключване на съдружници;
3. даване на съгласие за прехвърляне на дялове между съдружници или на нов съдружник;
4. увеличаване и намаляване на дружествения капитал, определяне на сроковете и начина за внасяне на допълнителните вноски;
5. приемане на годишните счетоводни отчети и баланси на Дружеството;
6. определяне на парични фондове;
7. откриване и закриване на клонове на Дружеството и участие в други дружества;
8. обединяване с други търговски дружества;
9. прекратяване дейността на Дружеството или неговото преобразуване, както и прехвърлянето му чрез сделка;
10. избиране на управител, както и на контрольор, ако едноличния собственик на капитала реши да бъде назначен такъв;
11. определяне възнаграждението на управителя и освобождаването му от отговорност;
12. внасяне на допълнителни парични вноски, срока и начина на тяхното изплащане;
13. придобиване и отчуждаване на недвижими имоти и вещни права върху тях;
14. предявяване на искове на дружеството срещу управителя и/или контрольора и назначаване представител за водене на делата;
15. назначаване ликвидатори на Дружеството;
16. определяне организационната структура, правилата за работната заплата и правилата за вътрешния ред, като за целта се одобряват правилници;
17. разпределяне на печалбата между съдружниците и нейното изплащане.

ISBN 978 – 954 – 9587 – 49 – 4
Индивидуален № 119

ДКЦ I „Света Клементина“ ЕООД се управлява и представлява от управител. Отношенията между него и едноличния собственик на капитала са уредени чрез подписан договор за възлагане управлението на дружеството.

Управителят организира и ръководи цялостната стопанска дейност на Дружеството, съобразно закона и решенията на едноличния собственик на капитала, в т.ч.

- определя вътрешната управленска и организационна структура;
- управлява оперативно капитала в съответствие с действащата правна уредба;
- представлява дружеството пред трети лица, пред държавните и съдебни органи и финансовите институции;
- решава въпросите за вътрешното функциониране на дружеството и неговите външни отношения;
- определя и контролила разходите на дружеството;
- определя задачите на дружеството;
- взема предохранителни мерки за защита интересите на дружеството, образува съдебни дела и организира защитата на дружеството по образуваните срещу него дела;
- разработва ежегодно програма за ефективното развитие на дружеството и и представя пред едноличния собственик на капитала годишен доклад за дейността на дружеството за съответната отчетна година.

ДКЦ I „Света Клементина“ ЕООД няма разработена политика на многообразието, прилагана по отношение на ръководните органи на дружеството: управител. Изборът на тази длъжност е в правомощията на Общото събрание в лицето на Общински съвет Варна. Според устава на дружеството управителят трябва да отговаря на посочените изисквания за тази длъжност в ЗЛЗ и Наредбата за условията и реда за провеждане на конкурси за възлагане на управлението на лечебни заведения.

Въведената Организационната структура и система за управление на дружеството е предпоставка за гъвкавост на процесът на вземане на решения.

Правната форма и устройствените актове на Дружеството освобождават корпоративното ръководство от задължението за предоставяне на 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.

За всички заседания на едноличния собственик на капитала се водят протоколи, които се подписват от протоколчик и всички присъстващи членове, като се отбелязва как е гласувал всеки от тях по разглежданите въпроси. Вземането на решения е съобразно разпоредбите на устройствените актове на дружеството.

За своята дейност Управителят изготвя отчет за управлението и годишен доклад за дейността, които се представят и се приемат от едноличния собственик на капитала.

С Управителя е сключен договор за възлагане на управлението, в който са определени неговите задължения и задачи, критериите за размера на неговото възнаграждение, задълженията му за лоялност към дружеството и основанията за освобождаване.

Принципите за формиране размера и структурата на възнагражденията, допълнителните стимули и бонуси са определени в утвърдени от ръководството Вътрешни правила за определяне и организация на работната заплата.

Управителят е задължен да избягва и недопуска реален или потенциален конфликт на интереси, спазвайки приетите процедури, регламентирани в устройствените актове на дружеството.

Предвид ограничения вид сделки, които може да извършва самостоятелно, ДКЦ I „Света Клементина“ ЕООД няма приета отделно система за избягване на конфликти на интереси при сделки със заинтересовани лица и разкриване на информация при възникване на такива. В разработените и приети индивидуални правилници за провеждане на процедури по ЗОП, търгове за отдаване под наем и др.конкурси, като мярка за избягване на конфликт на интереси се изисква попълване на декларации от комисиите и участниците.

ISBN 978 – 954 – 9587 – 49 – 4
Индивидуален № 119

- **Заинтересовани лица** по смисъла на чл. 114, ал. 6 от ЗППЦК са членовете на управителните и контролните органи на публичното дружество, лицата - представители на юридически лица, членове на такива органи, неговият прокурист, лица, които пряко и/или непряко притежават най-малко 25 на сто от гласовете в общото събрание на дружеството или го контролират, а при сделки на дъщерно дружество - членовете на управителните и контролните му органи, лицата - представители на юридически лица, членове на такива органи, неговият прокурист, лица, които пряко и/или непряко притежават най-малко 25 на сто от гласовете в общото събрание на дружеството, различни от публичното дружество, както и свързаните с тях лица, когато те:
  1. са страна, неин представител или посредник по сделката или в тяхна полза се извършват сделките или действията, или
  2. притежават пряко и/или непряко поне 25 на сто от гласовете в общото събрание или контролират юридическо лице, което е насрещна страна, неин представител или посредник по сделката или в чиято полза се извършват сделките или действията;
  3. са членове на управителни или контролни органи, представители на юридически лица, членове на такива органи или прокуристи на юридическо лице по т. 1 и 2.

- **Свързани лица** по смисъла на § 1, т. 13 от ДР на ЗППЦК са:
  1. лицата, едното от които контролира другото лице или негово дъщерно дружество;
  2. лицата, чиято дейност се контролира от трето лице;
  3. лицата, които съвместно контролират трето лице;
  4. съпрузите, роднините по права линия без ограничения, роднините по съребрена линия до четвърта степен включително и роднините по сватовство до четвърта степен включително.

- **Контрол** по смисъла на § 1, т. 14 от ДР на ЗППЦК е налице, когато едно лице:
  1. притежава, включително чрез дъщерно дружество или по силата на споразумение с друго лице, над 50 на сто от броя на гласовете в общото събрание на едно дружество или друго юридическо лице; или
  2. може да определя пряко или непряко повече от половината от членовете на управителния или контролния орган на едно юридическо лице; или
  3. може по друг начин да упражнява решаващо влияние върху вземането на решения във връзка с дейността на юридическо лице.

Съгласно приетите правилници при наличие на съществени конфликти на интереси и сключването на сделки между дружеството и собствениците или свързани с тях лица е задължително тяхното разкриване и осигуряване на достъп до информация.

През отчетната 2016 г. не са сключвани сделки между дружеството и Управителят и/или свързани с него лица.

II. Глава втора ОДИТ И ВЪТРЕШЕН КОНТРОЛ

Вътрешният контрол и управлението на риска са динамични и итеративни процеси, осъществявани от управителните органи, създадени да осигурят разумна степен на сигурност по отношение на постигане на целите на организацията в посока постигане на ефективност и ефикасност на операциите; надеждност на финансовите отчети; спазване и прилагане на съществуващите законови и регулаторни рамки.

На основание чл. 2 от Закона за финансово управление и контрол в публичния сектор при спазване на принципите за законосъобразност, добро финансово управление и прозрачност ДКЦ I „Света Клементина“ ЕООД е в процес на разработване и въвеждане система за финансово управление и контрол, включваща политики и процедури с цел да се постигне разумна увереност, че целите на дружеството са постигнати чрез:

1. съответствие със законодателството, вътрешните актове и договори;
2. надеждност и всеобхватност на финансовата и оперативната информация;
3. икономичност, ефективност и ефикасност на дейностите;
4. опазване на активите и информацията.

ISBN 978 – 954 – 9587 – 49 – 4
Индивидуален № 119

Разработването на системата ДКЦ I „Света Клементина“ ЕООД ще гарантира правилното идентифициране на рисковете, свързани с дейността на дружеството и подпомага ефективното им управление, обезпечава адекватното функциониране на системите за отчетност и разкриване на информация.

Управителят на ДКЦ I „Света Клементина“ ЕООД носи управленска отговорност за:

1. определянето на целите на организацията, която ръководи разработването и прилагането на стратегически планове, планове за действие и програми за достигане на поставените цели;
2. идентифицирането, оценката и управлението на рисковете, застрашаващи постигането на целите на организацията;
3. планирането, управлението и отчитането на финансовите средства, в т.ч. публичните средства с оглед постигане на целите на организацията;
4. спазването на принципите за добро финансово управление и прозрачност на публичните средства, както и за законосъобразното им управление и разходване;
5. ефективното управление на персонала и поддържането нивото на компетентността му;
6. съхранението и опазването на активите и информацията от погиване, кражба, непозволен достъп и злоупотреба;
7. създаването на подходяща организационна структура с цел ефективно изпълнение на задълженията;
8. разделянето на отговорностите по вземане на решение, осъществяване на контрол и изпълнение;
9. осигуряването на пълно, вярно, точно и своевременно осчетоводяване на всички операции;
10. осигуряването на функцията по вътрешен одит в съответствие с действащото законодателство;
11. наблюдението и актуализирането на системите за финансово управление и контрол и предприемането на мерки за подобряването им в изпълнение на препоръки от вътрешния одит и други проверки;
12. документирането на всички операции и действия и осигуряването на проследимост на процесите в организациите;
13. въвеждането на антикорупционни процедури;
14. отчетността и докладването за състоянието на системите за финансово управление и контрол;
15. въвеждането на вътрешни правила за финансово управление и контрол с административен акт или система от актове;
16. създаването на условия за законосъобразно и целесъобразно управление, адекватно и етично поведение на персонала в организациите.

Като основни компоненти и характеристики на системата за финансово управление и контрол ДКЦ I „Света Клементина“ ЕООД включва следните взаимосвързани елементи:

Елементи	Принципи
Контролна среда	1. личната почтеност и професионална етика на ръководството и персонала на организацията; 2. управленската философия и стил на работа; 3. организационната структура, осигуряваща разделение на отговорностите, йерархичност и ясни правила, права, задължения и нива на докладване; 4. политиките и практиките по управление на човешките ресурси; 5. компетентността на персонала.
Управление на риска	1. идентифициране, оценяване и контролиране на потенциални събития или ситуации, които могат да повлияят негативно върху постигане целите на организацията, и е предназначено да даде разумна увереност, че целите ще бъдат постигнати. 2. организиране, документиране и докладване пред компетентните органи предприетите мерки за предотвратяване риска от измами и нередности, засягащи финансовите интереси на Европейските общности.
Контролни дейности	1. процедури за разрешаване и одобряване; 2. разделяне на отговорностите по начин, който не позволява един служител едновременно да има отговорност по одобряване, изпълнение, осчетоводяване и контрол; 3. система за двоен подпис, която не разрешава поемането на финансово задължение или извършване на плащане без подписите на ръководителя на организацията и лицето, отговорно за счетоводните записвания; 4. правила за достъп до активите и информацията; 5. предварителен контрол за законосъобразност, който може да се извършва от назначени за целта финансови контрольори или други лица, определени от ръководителя на организацията; 6. процедури за пълно, вярно, точно и своевременно осчетоводяване на всички операции; 7. докладване и проверка на дейностите - оценка на ефикасността и ефективността на операциите; 8. процедури за наблюдение; 9. правила за управление на човешките ресурси; 10. правила за документиране на всички операции и действия, свързани с дейността на организацията;

ISBN 978 – 954 – 9587 – 49 – 4
Индивидуален № 119

	11. правила за спазване на лична почтеност и професионална етика.
Информация и комуникация	1. идентифициране, събиране и разпространяване в подходяща форма и срокове на надеждна и достоверна информация, която да позволява на всяко длъжностно лице да поеме определена отговорност; 2. ефективна комуникация, която да протича по хоризонтала и вертикала до всички йерархични нива на организацията; 3. изграждане на подходяща информационна система за управление на организацията с цел свеждане до знанието на всички служители на ясни и точни указания и разпореждания по отношение на ролята и отговорностите им във връзка с финансовото управление и контрол; 4. прилагане на система за документиране и документооборот, съдържаща правила за съставяне, оформяне, движение, използване и архивиране на документите; 5. документиране на всички операции, процеси и трансакции с цел осигуряване на адекватна одитна пътека за проследимост и наблюдение; 6. изграждане на ефективна и навременна система за отчетност, включваща: нива и срокове за докладване; видове отчети, които се представят на ръководството; форми на докладване при откриване на грешки, нередности, неправилна употреба, измами или злоупотреба.
Мониторинг	1. Текущо наблюдение, самооценка и вътрешен одит

Една от основните цели на системата за финансово управление и контрол е да подпомагат мениджмънта и други заинтересовани страни при оценка надеждността на финансовите отчети на дружеството.

Вътрешният одит се осъществява от Дирекция „Вътрешен одит" на Община Варна с основни функции и задачи да:

1. оценява адекватността и ефективността на системите за финансово управление и контрол по отношение на:
   a. идентифицирането, оценяването и управлението на риска от ръководството на дружеството;
   b. съответствието със законодателството, вътрешните актове и договорите;
   c. надеждността и всеобхватността на финансовата и оперативната информация;
   d. ефективността, ефикасността и икономичността на дейностите;
   e. опазването на активите и информацията;
   f. изпълнението на задачите и постигането на целите;
2. дава препоръки за подобряване на дейностите в дружеството.

Годишният финансов отчет на ДКЦ I „Света Клементина" ЕООД подлежи на независим финансов одит, като по този начин се постига обективно външно мнение за начина, по който последният е изготвен и представен. Дружеството изготвя и поддържа счетоводната си отчетност в съответствие с Националните счетоводни стандарти.

Годишният финансов отчет на ДКЦ I „Света Клементина" ЕООД за отчетната 2016г. е заверен от Одиторско дружество „АКТИВ" ООД, избрано с решение на Общински съвет –Варна No 287-7 от 11.05.2016г., ръководено от установените изисквания за професионализъм.

Управителят на ДКЦ I „Света Клементина" ЕООД е създал всички необходими условия за ефективно изпълнение на задълженията на регистрирания одитор - одиторско предприятие в процеса на извършване на всички необходими процедури, определени от Закона за независимия одит и Международните стандарти за одит, въз основа на които могат да изразят независимо одиторско мнение относно достоверното представяне във всички аспекти на същественост във финансовите отчети на дружеството.

С оглед обезпечаване ефективността на работата на регистрирания одитор на ДКЦ I „Света Клементина" ЕООД, Управителят прилага множество мерки за осигуряване ефективното изпълнение на задълженията на одиторите на дружеството въз основа на изискванията на Закона за независимия финансов одит.

Независимият финансовият одит обхваща процедури за постигане на разумна степен на сигурност:

- за спазване принципите на счетоводството съгласно приложимата счетоводна база;
- доколко счетоводната политика на одитираното предприятие е целесъобразна за неговата дейност и е съвместима с приложимата счетоводна база и счетоводните политики, използвани в съответния отрасъл;
- за последователността на прилагането на оповестената счетоводна политика съгласно приложимата счетоводна база;
- за ефективността на системата на вътрешния контрол, ограничена до постигане целите на одита;

ISBN 978 – 954 – 9587 – 49 – 4
Индивидуален № 119

- за процеса на счетоводното приключване и изготвянето на финансовия отчет;
- за достоверността и необходимата за потребителите обхватност на представената и оповестена във финансовия отчет информация съгласно приложимата счетоводна база.
- за съответствието между информацията във финансовия отчет и тази в доклада за дейността на ръководството на одитираното предприятие, както и всяка друга информация, която органите на управление на предприятието предоставят заедно с одитирания финансов отчет.

Без да се засягат изискванията за докладване по Закона за независимия финансов одит и Регламент (ЕС) № 537/2014, обхватът на финансовия одит не включва изразяване на сигурност относно бъдещата жизнеспособност на одитираното предприятие, нито за ефективността или ефикасността, с които ръководството на одитираното предприятие е управлявало или ще управлява дейността на предприятието.

III. Глава трета ЗАЩИТА НА АКЦИОНЕРИТЕ

ДКЦ I „Света Клементина“ ЕООД **не спазва** препоръките на Глава трета „Защита на акционерите“ на Националния кодекс за корпоративно управление поради спецификата на правната си форма.

IV. Глава четвърта РАЗКРИВАНЕ НА ИНФОРМАЦИЯ

Във връзка с разпоредбите на приложимото законодателство и устройствените актове на дружеството за задължителното предоставяне на информация пред Комисията за финансов надзор и обществеността Корпоративното ръководство на ДКЦ I „Света Клементина“ ЕООД разработва политика за разкриване на информация, в съответствие с която да създаде и поддържа система за разкриване на информация.

Системата за разкриване на информация гарантира равнопоставеност на адресатите на информацията (съдружници, заинтересовани лица, общественост) и не позволява злоупотреби с вътрешна информация. Корпоративното ръководство ДКЦ I „Света Клементина“ ЕООД гарантира, че системата за разкриване на информация ще осигурява пълна, навременна, вярна и разбираема информация, която дава възможност за обективни и информирани решения и оценки.

Поради факта, че дружеството попада в обхвата на §1д от ДР на ЗППЦК, ДКЦ I „Света Клементина“ ЕООД има сключен договор със специализирана финансова медия за оповестяване на регулираната по смисъла на Закона за публично предлагане на ценни книжа информация пред обществеността, регулирания пазар и КФН.

Поради факта, че ДКЦ I „Света Клементина“ ЕООД не е публично дружеството по смисъла на ЗППЦК не е задължително спазването на изискването Корпоративното ръководство на ДКЦ I „Света Клементина“ ЕООД да създава в организационната си структура позицията „Директор за връзки с инвеститорите“ и да назначава такъв на трудов договор.

На корпоративния сайт (българска версия) на ДКЦ I „Света Клементина“ ЕООД е публикувана следната информация:

- основна, идентифицираща дружеството търговска и корпоративна информация;
- актуална информация относно структура на собствеността;
- устройствените актове на дружеството и приетите политики, имащи отношение към дейността и функционирането на дружеството;
- информация относно управителя на дружеството;
- информация за предстоящи събития;
- важна информация, свързана с дейността на дружеството;

Корпоративното ръководство осигурява оповестяването на всяка съществена периодична и инцидентна информация относно дружеството посредством канали, които предоставят равнопоставен и навременен достъп до съответната информация от потребителите.

ДКЦ I „Света Клементина“ ЕООД има задължение за разкриване на:

ISBN 978 – 954 – 9587 – 49 – 4
Индивидуален № 119

- **Регулирана информация пред Комисията за финансов надзор и обществеността съгласно чл. 41а от Наредба № 2 от 17.09.2003г. за проспектите при публично предлагане и допускане до търговия на регулиран пазар на ценни книжа и за разкриването на информация**

Основание	Срок	Обстоятелство
Чл. 100н, ал. 1 от ЗППЦК	До 90 дни от завършването на финансовата година	Годишен финансов отчет за дейността

V. Глава пета ЗАИНТЕРЕСОВАНИ ЛИЦА

ДКЦ I „Света Клементина“ ЕООД идентифицира като заинтересовани лица с отношение към неговата дейност са всички лица, които не са собственици и които имат интерес от икономически просперитет на дружеството – служители, клиенти, доставчици, брокери, агенти, кредитори и обществеността като цяло.

Корпоративното ръководство насърчава сътрудничеството между дружеството и заинтересованите лица за повишаване на благосъстоянието на страните и за осигуряване на устойчиво развитие на компанията като цяло.

Предвид естеството на предлаганите услуги от ДКЦ I „Света Клементина“ ЕООД, дружеството няма разработена и приета политика спрямо заинтересованите лица. Има приет вътрешен правилник за правата на пациентите и Етичен кодекс.

VI. Глава шеста ИНСТИТУЦИОНАЛНИ ИНВЕСТИТОРИ, ПАЗАРИ НА ФИНАНСОВИ ИНСТРУМЕНТИ И ДРУГИ ПОСРЕДНИЦИ

ДКЦ I „Света Клементина“ ЕООД не е публично дружество или емитент на ценни книжа, но съблюдават определенията в нормативното законодателство за:

- **Институционални инвеститори** по смисъла на & 1, буква „в“ от ДР на ЗППЦК са банка, колективна инвестиционна схема и национален инвестиционен фонд, застрахователно дружество, пенсионен фонд или друго дружество, чийто предмет на дейност изисква придобиване, държане и прехвърляне на ценни книжа.

- **Регулиран пазар** по смисъла на чл. 73 от Закона за пазарите на финансови инструменти е многостранна система, организирана и/или управлявана от пазарен оператор, която среща или съдейства за срещането на интересите за покупка и продажба на финансови инструменти на множество трети страни чрез системата и в съответствие с нейните недискреционни правила по начин, резултатът от който е сключването на договор във връзка с финансовите инструменти, допуснати до търговия съгласно нейните правила и/или системи, лицензирана и функционираща редовно в съответствие с изискванията на този закон и актовете по прилагането му. Регулиран пазар е и всяка многостранна система, която е лицензирана и функционира в съответствие с изискванията на дял III от Директива 2004/39/ЕО на Европейския парламент и на Съвета.

- **Инвестиционен посредник** по смисъла на чл. 5, ал. 1 на Закона за пазарите на финансови инструменти е лице, което по занятие предоставя една или повече инвестиционни услуги и/или извършва една или повече инвестиционни дейности.

- **Инвестиционни услуги и дейности** по смисъла на чл. 5, ал. 2 на Закона за пазарите на финансови инструменти са:
  1. приемане и предаване на нареждания във връзка с един или повече финансови инструменти, включително посредничество за сключване на сделки с финансови инструменти;
  2. изпълнение на нареждания за сметка на клиенти;
  3. сделки за собствена сметка с финансови инструменти;
  4. управление на портфейл;
  5. предоставяне на инвестиционни консултации на клиент;

ISBN 978 – 954 – 9587 – 49 – 4
Индивидуален № 119

6. поемане на емисии финансови инструменти и/или предлагане за първоначална продажба на финансови инструменти при условията на безусловно и неотменимо задължение за записване/придобиване на финансовите инструменти за собствена сметка;
7. предлагане за първоначална продажба на финансови инструменти без безусловно и неотменимо задължение за придобиване на финансовите инструменти за собствена сметка;
8. организиране на многостранна система за търговия.

- **Пазарен оператор** по смисъла на § 1, т.11 от ДР на Закона за пазарите на финансови инструменти е едно или повече лица, които управляват и/или организират дейността на регулиран пазар. Пазарният оператор може да бъде самият регулиран пазар.

- **Инвестиционен консултант** по смисъла на чл. 1, ал. 3 от НАРЕДБА № 7 от 5.11.2003 г. за изискванията, на които трябва да отговарят физическите лица, които по договор непосредствено извършват сделки с финансови инструменти и инвестиционни консултации относно финансови инструменти, както и реда за придобиване и отнемане на правото да упражняват такава дейност е физическо лице, което по договор с инвестиционен посредник, управляващо дружество, инвестиционно дружество, национален инвестиционен фонд и/или лице, управляващо алтернативни инвестиционни фондове, извършва инвестиционни анализи и консултации относно финансови инструменти.

- **Инвестиционна консултация** по смисъла на § 1, т.2 от ДР на Закона за пазарите на финансови инструменти е предоставяне на лична препоръка на клиент по негово искане или по инициатива на инвестиционния посредник във връзка с една или повече сделки, свързани с финансови инструменти. Препоръката е лична, ако се предоставя на лице в качеството му на инвеститор или потенциален инвеститор, съответно на агент на инвеститор или потенциален инвеститор. Препоръката не е лична, когато се предоставя изключително чрез дистрибуторски канали, чрез които публично се предоставя информация или чрез които широк кръг лица имат достъп до информация, или на обществеността.Личната препоръка трябва да бъде подходяща за лицето, на което се предоставя, или да бъде изготвена при отчитане на обстоятелствата, имащи отношение към знанията, уменията и опита на лицето в областта на инвестирането във финансови инструменти. Личната препоръка представлява препоръка за предприемане на едно от следните действия: а) покупка, продажба, записване, замяна, обратно изкупуване, държане или поемане на определени финансови инструменти; б) да се упражни или да не се упражни право по определени финансови инструменти за покупка, продажба, записване, замяна или обратното им изкупуване.

Корпоративното ръководство не осъществява взаимодействие с институционални инвеститори, а също така и с регулираните пазари на финансови инструменти и инвестиционните посредници на тези пазари.

Настоящата декларация за корпоративно управление на ДКЦ I „Света Климентина" ЕООД е съставена и подписана на 09.03.2017г.

Управител:

.....

д-р Иван Иванов Иванов

ISBN 978 – 954 – 9587 – 49 – 4
Индивидуален № 119