


# 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 закони и подзаконни актове и международно признати стандарти.

Стратегическите цели на корпоративното управление са:

- равнопоставено 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 III – Варна“ 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 III – Варна“ ЕООД в допълнение на кодекса по буква "а" или буква "б";
2. обяснение от страна на „ДКЦ III – Варна“ 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 III – Варна“ 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 III – Варна“ ЕООД и техните комитети, както и
6. описание на политиката на многообразие, прилагана от „ДКЦ III – Варна“ 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 III – Варна“ ЕООД е подчинена на принципа „спазвай или обяснявай“.



**„ДКЦ III – Варна“ ЕООД**, гр. Варна е вписано в регистъра на ВОС по ф.д. № 4506/1999 г., парт. № 2, том 190, регистър 1, стр 6 с Решение 7286/17.01.2000 г.

На 20.03.2008г. дружеството е пререгистрирано съгласно изискванията на ЗТР и е вписано в Търговския регистър, воден от Агенцията по вписванията с Единен идентификационен код 813154554

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, жк „Владислав Варненчик“, бул. „Константин и Фружин“ № -  
тел.: (+359 52) 510567, факс: (+359 52) 510282  
<http://dkc3.com>  
e-mail: [dkc3@abv.bg](mailto:dkc3@abv.bg)

Регистрираният капитал на „ДКЦ III – Варна“ ЕООД е 556 800 лева, разпределен в 5 568 броя дялове с номинална стойност 100 лева всеки един.

Собствеността на капитала е разпределена, както следва:

- ОБЩИНА ВАРНА - 100 %, представляващи 5 568 бр. дялове с номинална стойност 100 лева;

## I. Глава първа КОРПОРАТИВНИ РЪКОВОДСТВА

„ДКЦ III – Варна“ 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 – Общин Варна, чрез Общински съвет – Варна, който упражнява правата на Общината, като решава въпросите по компетентността на Общото събрание
- Управителят, назначен от Кмета на Община Варна след проведен конкурс по решение на Общински съвет Варна.


Общото събрание на „ДКЦ III – Варна“ ЕООД е Общински съвет – Варна, който упражнява правата на едноличния собственик на капитала - Община Варна и има изключителна компетентност за приемане на решенията относно:

1. изменение и допълнение на учредителния акт на дружеството;
2. преобразуване и прекратяване на дружеството;
3. приемане на годишните счетоводни отчети и баланси на Дружеството;
4. увеличаване или намаляване на капитала на дружеството;
5. избор на управител и на контролор и освобождаването им от длъжност
6. придобиване или разпореждане с дялове
7. предявяване на иски на дружеството срещу управителя и/или контролора и назначаване представител за водене на делата;
8. откриване и закриване на клонове на Дружеството и участие в други дружества;
9. придобиване и отчуждаване на недвижими имоти и вещни права върху тях, собственост на дружеството, както и за обременяването им с тежести;
10. внасяне на допълнителни парични вноски;
11. назначаване ликвидатори на Дружеството освен в случай на несъстоятелност;
12. определяне възнаграждението на управителя и контролора и освобождаването им от отговорност;
13. разпределяне на печалбата и нейното изплащане.

„ДКЦ III – Варна“ ЕООД се управлява и представлява от управител д-р Ивелина Стойкова Василева. Отношенията между управителя и Община Варна са уредени чрез подписан договор за възлагане управлението на дружеството.

Управителят организира и ръководи цялостната стопанска дейност на Дружеството, съобразно закона, приетия от Общинския съвет Устав на дружеството, договора за управление и решенията на Общински съвет Варна, 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 контролира 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 Общото събрание годишен доклад за дейността на дружеството за съответната отчетна година.

Контролът върху дейността на дружеството и неговия управител се осъществява от контролор, като отношенията между него и Общински съвет Варна са уредени чрез подписан договор с Общински съвет Варна.

„ДКЦ III – Варна“ ЕООД няма разработена политика на многообразието, прилагана по отношение на ръководните органи на дружеството: управител и контролор. Изборът на тези длъжности е в правомощията на Общото събрание в лицето на Общински съвет Варна. Според устава на дружеството управителя 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.**

Дружеството има разработена и функционираща система за управление на риска и вътрешен одит, както и осигурено интегрирано функциониране на системите за счетоводство и финансова отчетност.

Провеждането на заседания на Общото събрание и тяхното протоколиране, както и вземането на решения е съобразно разпоредбите на устройствените актове на дружеството.

За своята дейност Управителят изготвят отчет за управлението и годишен доклад за дейността, които се представят и се приемат от Общински съвет Варна.

С Управителя и контролора са сключени Договори за възлагане на управлението/контрола, в които са определени техните задължения и задачи, критериите за размера на тяхното възнаграждение, задълженията им 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 структурата и организацията на работната заплата.

Управителят и контролорът са задължени да избягват и недопускат реален или потенциален конфликт на интереси, спазвайки приетите процедури, регламентирани в устава на дружеството и в договорите за управление и контрол. „ДКЦ III – Варна“ ЕООД, в предвид ограничения вид сделки, които може да извършва самостоятелно, 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.

При определяне на лицата като свързани и заинтересовани се използват дефинициите, дадени от ЗППЦК, а именно:

- ♦ **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 съвзвнена 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.

Системата ги задължава незабавно да разкрият съществуващи конфликти на интереси и да осигурят на собствениците достъп до информация за сделки между дружеството и тях или свързани с тях лица.

През отчетната 2016 г. не са сключвани сделки между дружеството и Управителят, контролборът и/или свързани с тях 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 закони 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 III – Варна“ ЕООД има разработена и функционираща 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.

Разработената система на „ДКЦ III – Варна“ ЕООД 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 III – Варна“ 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. отчетността и докладването за състоянието на системите за финансово управление и контрол;
14. въвеждането на вътрешни правила за финансово управление и контрол с административен акт или система от актове;
15. 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 III – Варна“ ЕООД включва следните взаимосвързани елементи:

Елементи	Принципи
Контролна среда	<ol style="list-style-type: none"><li>1. личната почтеност и професионална етика на ръководството и персонала на организацията;</li><li>2. управленската философия и стил на работа;</li><li>3. организационната структура, осигуряваща разделение на отговорностите, йерархичност и ясни правила, права, задължения и нива на докладване;</li><li>4. политиките и практиките по управление на човешките ресурси;</li><li>5. компетентността на персонала.</li></ol>
Управление на риска	<ol style="list-style-type: none"><li>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.</li><li>2. организиране, документиране и докладване пред компетентните органи предприетите мерки за предотвратяване риска от измами и нередности, засягащи финансовите интереси на дружеството.</li></ol>
Контролни дейности	<ol style="list-style-type: none"><li>1. процедури за разрешаване и одобряване;</li><li>2. разделяне на отговорностите по начин, който не позволява един служител едновременно да има отговорност по одобряване, изпълнение, осчетоводяване и контрол;</li><li>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;</li></ol>






	<ul style="list-style-type: none"><li>4. правила за достъп до активите и информацията;</li><li>5. предварителен контрол за законосъобразност, който може да се извършва от назначени за целта финансови контролори или други лица, определени от ръководителя на организацията;</li><li>6. процедури за пълно, вярно, точно и своевременно осчетоводяване на всички операции;</li><li>7. докладване и проверка на дейностите - оценка на ефикасността и ефективността на операциите;</li><li>8. процедури за наблюдение;</li><li>9. правила за управление на човешките ресурси;</li><li>10. правила за документиране на всички операции и действия, свързани с дейността на организацията;</li><li>11. правила за спазване на лична почтеност и професионална етика.</li></ul>
Информация и комуникация	<ul style="list-style-type: none"><li>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;</li><li>2. ефективна комуникация, която да протича по хоризонтала и вертикала до всички йерархични нива на организацията;</li><li>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;</li><li>4. прилагане на система за документиране и документооборот, съдържаща правила за съставяне, оформяне, движение, използване и архивиране на документите;</li><li>5. документиране на всички операции, процеси и трансакции с цел осигуряване на адекватна одитна пътека за проследимост и наблюдение;</li><li>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.</li></ul>
Мониторинг	<ul style="list-style-type: none"><li>1. Текущо наблюдение, самооценка и вътрешен одит</li></ul>

Като част от принципите на мониторинга, вътрешният одит е независима и обективна дейност за предоставяне на увереност и консултиране, предназначена да носи полза и да подобрява дейността на дружеството. Вътрешният одит помага на организацията да постигне целите си чрез прилагането на систематичен и дисциплиниран подход за оценяване и подобряване ефективността на процесите за управление на риска, контрол и управление.

Вътрешният одит в „ДКЦ III – Варна“ ЕООД се осъществява от Дирекция „Вътрешен одит“ при 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.



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

Годишният финансов отчет на „ДКЦ III – Варна“ 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 III – Варна“ ЕООД за отчетната 2016г. е заверен от Одиторско дружество „Актив“ ООД, с отговорен одитор Надя Костова, с решение на Ощински съвет Варна от 11.05.2016 г., ръководено от установените изисквания за професионализъм.


Управителят на „ДКЦ III – Варна“ ЕООД е създал всички необходими условия за ефективно изпълнение на задълженията на одиторското 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 одиторското дружество е на „ДКЦ III – Варна“ ЕООД, Управителят осигурява ефективното изпълнение на задълженията на одиторите на дружеството въз основа на изискванията на Закона за независимия финансов одит.

Независимият финансов 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;
- 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 III – Варна“ 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 III – Варна“ 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 III – Варна“ ЕООД гарантира, че системата за разкриване на информация осигурява пълна, навременна, вярна и разбираема информация, която дава възможност за обективни и информирани решения и оценки.

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

На корпоративния сайт (българска версия) на „ДКЦ III – Варна“ ЕООД е публикувана следната информация: *линк за достъп до мястото на публикуваната регулирана информация по чл.27 ал.1 от ЗППЦК.*

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

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 III – Варна“ ЕООД има задължение за разкриване на:

- **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 III – Варна“ 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.

„ДКЦ III – Варна“ ЕООД, предвид естеството на предлаганите услуги, 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 III – Варна“ ЕООД не е публично дружество или емитент на ценни книжа, но съблюдават определенията в нормативното законодателство във връзка с §1д от ДР на ЗППЦК 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;
  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 III – Варна“ ЕООД е съставена и подписана на 02.03.2017г.

Управител:

.....

(д-р Ивелина Василева)