

Разкриване на регулирана информация по чл. 100н ЗППЦК

Disclosure of regulated information under Art. 100n of POSA

„Уиндкрафт Симонсфелд БГ“ ЕООД, ЕИК 203068040  
Приложение към Годишен доклад за дейността за 2016 г.

**Windkraft Simonsfeld BG EOOD**, UIC 203068040  
Attachment to Annual Activity Report for 2016

## CORPORATE GOVERNANCE STATEMENT

**WINDKRAFT SIMONSFELD BG EOOD**, UIC 203068040, seat and registered address: 1404 Sofia, 23 Tvardishki prohod str., fl.3, (**The Company**), represented by the Manager **Ulrich Konrad Klingbacher**, citizen of Austria, born on 04.09.1976

Hereby, pursuant to Art.100n, Para 7, item 1 of POSA, I provide the following information, and it should be taken into account that the requirements under Art.100n, Para 8, items 1, 2, 5 and 6 of POSA shall not be applicable for the Company (arg. Art. 100n, Para 11 and 12 of POSA):

### I. Under Art. 100n, Para 8, item 3 of POSA:

*Key features of the internal control and risk management of the Company in relation to the financial reporting process*

**Windkraft Simonsfeld BG EOOD** has a developed and functioning internal control and risk management system which guarantees proper identification of risk related to the activity of the Company and facilitates their effective management, ensures the adequate functioning of the accounting systems and disclosure of information. The internal control system corresponds to the scope and type of the

## ДЕКЛАРАЦИЯ ЗА КОРПОРАТИВНО УПРАВЛЕНИЕ

„УИНДКРАФТ СИМОНСФЕЛД БГ“ ЕООД, ЕИК 203068040, със седалище и адрес на управление гр. София 1404, ул. „Твърдишки проход“ № 23, ет. 3 („Дружеството“), представлявано от управителя **Улрих Конрад Клингбахер**, гражданин на Австрия, роден на 04.09.1976 г.,

на основание чл. 100н, ал. 7, т. 1 от ЗППЦК предоставям следната информация като следва да се има предвид, че изискванията на чл. 100н, ал. 8, т. 1, 2, 5 и 6 от ЗППЦК не се прилагат за Дружеството (арг. чл. 100н, ал. 11 и 12 от ЗППЦК):

### I. По чл. 100н, ал. 8, т. 3 ЗППЦК:

*Основни характеристики на системите за вътрешен контрол и управление на риска на Дружеството във връзка с процеса на финансово отчитане*

„Уиндкрафт Симонсфелд БГ“ ЕООД има разработена и функционираща система за вътрешен контрол и управление на риска, която 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.

activity and is developed for the purpose of addressing the business risks that might threaten the achievement of any of the purposes of the Company related to:

- the reliability of the financial accounting of the Company;
- the effectiveness and efficacy of its activity;
- compliance with the applicable laws and legal provisions.

It is the sole owner of the capital that bears ultimate responsibility for the internal control. The Manager also has a key role, bearing operational responsibility for all activities and business processes at the Company, as well as for the development, introduction and maintenance of the internal control system. Employees of the Company also participate in exercising the internal control according to their competencies, and report to the management on all problems in the activities and processes or violations of the company policies.

The main characteristics of the internal control system according to separate components of the internal control are the following:

#### **1. Control environment:**

Системата за вътрешен контрол е съобразена с мащабите и вида на дейността и е разработена с цел да адресира бизнес рисковете, които застрашават постигането на която и да е било от целите на предприятието, свързани с:

- надеждността на финансовото отчитане на предприятието;
- ефективността и ефикасността на неговата дейност;
- спазване от страна на предприятието на приложимите закони и нормативни разпоредби.

Крайната отговорност за вътрешния контрол се носи от едноличния собственик на капитала. Ключова е ролята и на Управителя, който носи оперативната отговорност за всички дейности и бизнес процеси в предприятието, както и за разработването, внедряването и поддържането на системата за вътрешен контрол. Служители в Дружеството също участват в осъществяването на вътрешния контрол съобразно функционалните си компетентности като докладват на ръководството за всички проблеми в дейностите и процесите или нарушения в политиките на фирмата.

Основните характеристики на системата за вътрешен контрол по отделни компоненти на вътрешния контрол са следните:

#### **1. Контролна среда:**

<ul style="list-style-type: none"><li>- based on the principles of honesty and ethical behavior;</li><li>- experienced management with direct participation in the business processes of the Company and critical supervision of the activity;</li><li>- the organizational structure corresponds to the nature of the business, ensuring allocation of responsibilities;</li> <li>- the levels of competency correspond to the particular positions;</li><li>- hierarchy and clear rules, rights, obligations and levels of reporting;</li><li>- the policy of delegating powers and responsibilities;</li><li>- HR policies and practices are aimed at employment of competent and trustworthy employees.</li></ul> <p><b>2. Risk management</b> – a non-formal process of identification, assessment and control of potential events or circumstances that might affect negatively the achievement of the Company’s objectives by direct participation of the Management in the activity;</p> <p><b>3. Control activities</b> – mainly manual control activities aimed at minimizing the risk and increasing the chances of achieving the objectives and tasks of the Company. Such are the procedures for:</p> <ul style="list-style-type: none"><li>- approval and authorization upon making decisions (authorization);</li></ul>	<ul style="list-style-type: none"><li>– изградена на базата на почтеност и етично поведение;</li><li>- наличие на опитно ръководство с пряко участие в бизнес процесите на дружеството и критичен преглед на дейността;</li><li>- организационната структура е съобразена с естеството на бизнеса и осигурява разделение на отговорностите;</li><li>- нивата на компетентност са съобразени с конкретните позиции;</li><li>- йерархичност и ясни правила, права, задължения и нива на докладване;</li><li>- политиката на делегиране на правомощия и отговорности;</li><li>- политиките и практиките по отношение на човешките ресурси е адресирана към назначаване на компетентни и надеждни служители.</li></ul> <p><b>2. Управление на риска</b> – неформален процес за идентифициране, оценяване и контролиране на потенциалните събития или ситуации, които могат да повлияят негативно върху постигането на целите на Дружеството чрез пряко участие на Ръководството в дейността;</p> <p><b>3. Контролни дейности</b> – преобладаващо ръчни контролни дейности, насочени към минимизирането на риска и увеличаване на вероятността целите и задачите на Дружеството да бъдат постигнати. Такива са процедурите за:</p> <ul style="list-style-type: none"><li>- одобрение и разрешение при вземане на решения (оторизация);</li></ul>
--	---

<p>- the preliminary control of lawfulness carried out by the manager just before signing an adopted decision;</p> <p>- full, correct, accurate and timely accounting of all transactions (information processing);</p> <p>- operational control and review of the work results, exercised on a daily basis by the manager upon assigning and performing of the work;</p> <p>- allocation of responsibilities.</p> <p><b>4. Information and communication</b> – effective and reliable information and communications systems available to ensure the collection and dissemination of full, credible and authentic information, horizontal and vertical communication from and to all levels, as well as a timely accounting system.</p> <p><b>5. Monitoring</b> – available system for operational monitoring and assessment of controls; in case of established deviations, the Management takes direct measures to rectify them.</p> <p>One of the main purposes of the introduced internal control and risk management system is to assist the management and other interested parties in the assessment of the reliability of the financial reports of the Company.</p> <p>The annual financial report of Windkraft Simonsfeld BG EOOD is subject to independent financial audit, which ensures</p>	<p>- предварителен контрол за законосъобразност, осъществяван от управителя непосредствено преди полагане на подпис за взето решение;</p> <p>- пълно, вярно, точно и своевременно осчетоводяване на всички операции (обработка на информацията);</p> <p>- оперативен контрол и преглед на резултатите от работата, осъществяван ежедневно от управителя при възлагането и изпълнението на работата;</p> <p>- разделение на задълженията.</p> <p><b>4. Информация и комуникация</b> – наличие на ефективни и надеждни информационни и комуникационни системи, осигуряващи събиране и разпространение на пълна, надеждна и достоверна информация, хоризонтална и вертикална комуникация от и до всички нива, както и навременна система за отчетност.</p> <p><b>5. Мониторинг</b> – има изградена система за текущо наблюдение и оценка на контролите, като при констатирани отклонения се предприемат оздравителни и корективни мерки пряко от Ръководството.</p> <p>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.</p> <p>Годишният финансов отчет на “Уиндкрафт Симонсфелд БГ” ЕООД подлежи на независим финансов одит,</p>
--	---

an objective external opinion on the manner of its preparation and presentation. The Company prepares and keeps its accountancy records in compliance with the International Accounting Standards.

**II. Under Art. 100n, Para 8, item 4 of POSA:**

*Information under Art. 10, Para 1, letters “б”, “з”, “е”, “з” and “и” of Directive 2004/25/EC of the European Parliament and of the Council of 21 April 2004 on takeover bids*

**1. Significant direct or indirect shareholdings (including indirect shareholdings through pyramid structures and cross-shareholdings) within the meaning of Art. 85 of Directive 2001/34 / EC:**

Windkraft Simonsfeld BG is a sole owned limited liability company registered in the Commercial Register at the Registry Agency with UIC: 203068040. Sole owner of the capital is Windkraft Simonsfeld AG, a joint stock company incorporated and existing under the laws of Austria, with seat and registered address in Austria, 2115 Ernstbrun, 57 A Simonsfeld str., registered in the Commercial register of the Regional Court in Korneuburg under company No. 330 533 d.

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 Международните счетоводни стандарти.

**II. По чл. 100н, ал. 8, т. 4 ЗППЦК:**

*Информация по чл. 10, параграф 1, букви „в“, „з“, „е“, „з“ и „и“ от Директива 2004/25/ЕО на Европейския парламент и на Съвета от 21 април 2004 г. относно предложенията за поглъщане*

**1. Значими преки или косвени акционерни участия (включително косвени акционерни участия чрез пирамидални структури и кръстосани акционерни участия) по смисъла на чл. 85 от Директива 2001/34/ЕО:**

„Уиндкрафт Симонсфелд БГ“ е еднолично дружество с ограничена отговорност, регистрирано в Търговския регистър към Агенция по вписванията с ЕИК: 203068040. Едноличен собственик на капитала му е „Уиндкрафт Симонсфелд“ АГ, акционерно дружество учредено и съществуващо съгласно законите на Австрия, със седалище и адрес на управление в Австрия, 2115 Ернстбрун, ул. Симонсфелд № 57 А, вписано в Търговския регистър на Областен съд - гр. Корнойбург под фирмен № 330533 d.



The ownership of Windkraft Simonsfeld AG is allocated in 365 260 shares with an equal share from the total capital of the company amounting to 36 526 000 euro. The number of the shareholders is not constant; at the end of 2016 it is 1777 shareholders.

Windkraft Simonsfeld BG EOOD has no direct and/or indirect interests, including shares in other commercial companies in Bulgaria and abroad.

**2. Holders of all securities with special control rights and description of these rights:**

The Company is a limited liability company and its capital is formed of shares that are not securities. The Company has not issued securities. The Company is not an issuer within the meaning of the Public Offering of Securities Act.

Given the above, there are no holders of securities with special control rights.

**3. All restrictions on voting rights, such as restrictions on the voting rights of the holders of particular percentage or number of votes, deadlines for exercising the voting rights or systems by means of which, through cooperation with the Company, the financial rights vested in the securities are separated from the ownership of the securities:**

Собствеността на Уиндкрафт Симонсфелд АГ е разпределена в 365 260 акции с еднакъв дял от общия капитал на дружеството в размер на 36 526 000 евро. Броят на притежателите на акции не е постоянно число, като към края на 2016 г. е 1777 акционери

„Уиндкрафт Симонсфелд БГ“ ЕООД няма преки и/или косвени участия в т.ч. акционерни участия в други търговски дружества в България и в чужбина.

**2. Притежатели на всички ценни книжа със специални права на контрол и описание на тези права:**

Дружеството е дружество с ограничена отговорност и капиталът му се състои от дялове, които не са ценни книжа. Дружеството не е емитирало ценни книжа. Дружеството не е емитент по смисъла на Закона за публичното предлагане на ценни книжа.

Предвид горното, няма притежатели на ценни книжа със специални права на контрол.

**3. Всички ограничения върху правата на глас, като например ограничения върху правата на глас на притежателите на определен процент или брой гласове, крайни срокове за упражняване на правата на глас или системи, посредством които чрез сътрудничество с дружеството финансовите права, предоставени на ценните книжа, са отделени от притежаването на ценните книжа:**

The Company is a limited liability company and its capital is formed of shares that are not securities. The Company has not issued securities. The Company is not an issuer within the meaning of the Public Offering of Securities Act.

The Articles of Association of the Company does not provide for restrictions on voting rights arising from shares held in the capital of the Company. Such restrictions have not been introduced by means of any other act or agreement.

Given the above, there are no restrictions on the voting rights.

**4. Rules that regulate the appointment and replacement of Board members and making amendments to the Articles of Association:**

The Company is managed and represented by one or more Managers. The Manager is determined and released by a decision of the sole owner of the capital. The powers of a manager may be withdrawn at any time by a resolution of the sole owner of the capital. The relations between the Company and the Manager shall be regulated by a Contract for Management Awarding.

The Articles of Association of the Company and any changes thereto shall be adopted by resolution of the sole owner of the capital.

Дружеството е дружество с ограничена отговорност и капиталът му се състои от дялове, които не са ценни книжа. Дружеството не е емитирало ценни книжа. Дружеството не е емитент по смисъла на Закона за публичното предлагане на ценни книжа.

Учредителният акт на Дружеството не предвижда ограничения върху правата на глас, произтичащи от притежаваните дялове в капитала на Дружеството. Такива ограничения не са въведени и с друг акт или споразумение.

Предвид горното, не са въведени ограничения върху правата на глас.

**4. Правила, с които се регулира назначаването или смяната на членове на съвета и внасянето на изменения в учредителния договор:**

Дружеството се управлява и представлява от един или повече управители. Управителят се определя и освобождава с решение на едноличния собственик на капитала. Овластяването на управител може да бъде оттеглено по всяко време с решение на едноличния собственик на капитала. Отношенията между Дружеството и управителя се уреждат с Договор за възлагане на управлението.

Учредителният акт на Дружеството и всички промени в него се приемат с решение на едноличния собственик на капитала.

Разкриване на регулирана информация по чл. 100н  
ЗППЦК

Disclosure of regulated information under Art. 100n of  
POSA

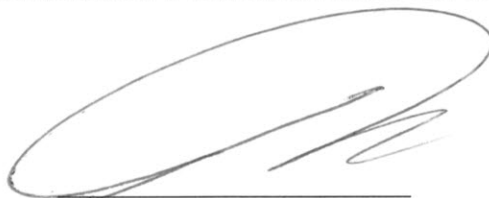
„Уиндкрафт Симонсфелд БГ“ ЕООД, ЕИК 203068040  
Приложение към Годишен доклад за дейността за 2016 г.

**Windkraft Simonsfeld BG EOOD**, UIC 203068040  
Attachment to Annual Activity Report for 2016

<p><b>5. The powers of the Board members, and in particular the power to issue or buy back shares:</b></p> <p>The Company is a limited liability company and no rules relating to the Board of Directors, the shares, the issue of shares and the shares buy back apply to it.</p>	<p><b>5. Правомощия на членовете на съвета, и по-специално правото да се емитират или изкупуват обратно акции:</b></p> <p>Дружеството е дружество с ограничена отговорност и към него не са приложими правилата за съвет на директорите, акции, емитиране на акции и обратно изкупуване на акции.</p>
--	---

Date/Дата: 03.02.2017

ЗА „УИНДКРАФТ СИМОНСФЕЛД БГ“ ЕООД  
FOR WINDKRAFT SIMONSFELD BG EOOD



Улрих Клигбахер  
Ulrich Klingbacher