



ИНДИВИДУАЛЕН ДОКЛАД ЗА ДЕЙНОСТТА  
ИНДИВИДУАЛЕН ГОДИШЕН ФИНАНСОВ ОТЧЕТ  
31 декември 2020 г.

Св. Св. Константин и Елена холдинг АД

# **СВ.СВ.КОНСТАНТИН И ЕЛЕНА ХОЛДИНГ АД**

**ИНДИВИДУАЛЕН ДОКЛАД ЗА ДЕЙНОСТТА  
ИНДИВИДУАЛЕН ГОДИШЕН ФИНАНСОВ ОТЧЕТ  
КЪМ 31 ДЕКЕМВРИ 2020 Г.**

Март 2021 година, гр. Варна



Годишният доклад за дейността на Свети Свети Константин и Елена холдинг АД, гр. Варна за 2020 г. е изготвен съгласно изискванията на чл. 39 на Закона за счетоводството, чл. 100н, ал. 7 и 8 от ЗППЦК и Приложение № 10 към 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 (Приложение № 10), на база анализ на развитието, пазарните тенденции и присъствие, обществената, макро- и микро-икономическата среда, финансово-икономическото състояние на дружеството за 2020 г. и перспективите му за развитие.

22.03.2021 г.

Изп. директор: .....  
(Елена Косева Косева)

Изп. директор: .....  
(Ивелина Кънчева Шабан)



Годишният доклад за дейността на Свети Свети Константин и Елена холдинг АД, гр Варна за 2021 г. е обсъден, коригиран и приет на заседание на Управителния съвет, проведено на 22.03.2021 г. и отразено в протокол от 22.03.2021 г.

22.03.2021 г.  
град Варна

Изп. Член на Управителен съвет: .....  
(Елена Косева Косева)

Изп. Член на Управителен съвет: .....

(Ивелина Кънчева Шабан)



## I. ОБЩА ИНФОРМАЦИЯ

Дружеството е регистрирано с решение на Варненски окръжен съд /ВОС/ от 02.10.1991 год. по ф.д. № 7291/1991 год. с наименование Дружба ЕАД. Правоприемник е на ДФ Дружба, вписана в регистъра на ВОС по ф.д. № 1143/1990 год. Преименувано е в Свети Свети Константин и Елена ЕАД с решение от 11.01.1993 год. по ф.д. № 7291/1991 год. на Варненски окръжен съд. С решение на ВОС от 08.07.1997 год. е преобразувано от Еднолично акционерно дружество в Акционерно дружество. Основание за това е продажбата на част от акциите на дружеството по програмата за приватизация чрез инвестиционни бонове, приета с Решение на НС от 19.12.1995 год. С решение на ВОС от 30.04.2004 година е вписана промяна, като в наименованието на дружеството е добавено „холдинг“.

Свети Свети Константин и Елена холдинг АД е вписано в Търговския регистър към Агенция по вписванията с ЕИК 813194292

### Седалище, адрес на управление, контакти

Р.България, град Варна 9006  
к.к. Свети Свети Константин и Елена -  
административна сграда  
тел. 052/ 383 949  
e-mail: [m.dobreva@stconstantine.bg](mailto:m.dobreva@stconstantine.bg)  
<http://www.stconstantine.bg/>

### Акционерен капитал:

Акционери	31.12.2020 година		31.12.2019 година	
	Брой акции с право на глас	Относителен дял в проценти	Брой акции с право на глас	Относителен дял в проценти
Холдинг Варна АД	1 222 326	53%	1 222 326	53%
УПФ „ЦКБ-Сила“	116 135	5%	116 135	5%
Други юридически лица	943 259	41%	942 479	41%
Други физически лица	27 841	1%	28 621	1%
Общо	2 309 561	100%	2 309 561	100%



## Органи на управление

Свети Свети Константин и Елена холдинг е акционерно дружество с двустепенна система на управление.

### Надзорен съвет, състоящ се от следните членове:

Златимир Бориславов Жечев	- председател
Веселин Райчев Моров до 02.09.2020 г.	- заместник - председател
Драган Ангелов Драганов от 02.09.2020 г.	- заместник - председател
Красимир Стефанов Ботушаров	- член

### Управителен съвет, състоящ се от следните членове:

Илко Колев Запрянов до 13.07.2020 г.	- председател
Милчо Петков Близнаков от 13.07.2020 г.	- председател
Елена Косева Косева	- изпълнителен член
Ивелина Кънчева Шабан	- изпълнителен член

Дружеството се представлява от Елена Косева и Ивелина Шабан заедно, в качеството им на изпълнителни директори.

## Лицензи, разрешителни за осъществяване на дейността

Във връзка с дейността по хотелиерство дружеството притежава Удостоверение № РК-19-13174 за категория 3 звезди на Хотел Приморски, собственост на Дружеството, издадено от Министерството на туризма на Република България на 02.09.2020 година и валидно до 02.09.2025 година.

## Клонове

Дружеството няма регистрирани клонове.



## Свързани лица

Следните предприятия са свързани лица за дружеството за 2020 г:

### *Мажоритарен акционер*

Холдинг Варна АД

### *Дъщерни дружества*

Астера I ЕАД

Азалия I ЕАД

Аква Ерия ООД

Български Голф Съсайъти ЕООД

Карачи ЕАД

Консорциум Марина Балчик АД

Тиона ЕООД

Шабла Голф Ваклино АД

Сий Фортрес ЕАД

Сий Санд ЕООД

### *Асоциирано предприятие*

Боровете I АД

### *Дружества под общ контрол*

#### *Дъщерни дружества на мажоритарния акционер*

Астера Първа Банско ЕАД

Атлас I ЕАД

Ароганс ЕООД

Баланс елит ЕООД

Боец БГ ООД

Бранд Ню Айдиъс ЕООД

Варна Риълтис ЕАД

Варна Телеком ЕООД

Варнакопи ЕООД

Висш Университет по застраховане и финанси

ГИС Варна АД

Джинджърс ЕООД

Инвестор ТВ ЕООД

Инвестор БГ АД

Инвестор Имоти Нет ООД

Инвестор Пулс ООД

ИП Реал Финанс АД

Камчия АД

М САТ Кейбъл ЕАД

М ФУД Варна ЕООД

Пампорово Пропърти ЕООД



Проджект кџмпани I АД  
Рубикон проджект АД  
ТПО Варна ЦППБО ЕООД  
УД Реал Финанс Асет Мениджмџнт АД  
Медийна група Черно Море ЕООД  
Черно море ППрес ЕООД  
Балчик Лоджистик Парк ЕАД  
МИ - 2 ЕООД

*Асоциирани предприятия на мажоритарен акционер*

Бранд Продакшџнс ООД  
М САТ ППреслав ООД  
Телеком и С ООД

## II. ХАРАКТЕРИСТИКА НА ДЕЙНОСТТА (сџгл. чл.39, т.1 от ЗС)

Осџществяваните от Свети Свети Константин и Елена холдинг АД дейности са:

- управление на инвестиции в дџщерни дружества
- отдаване под наем на собствени активи /туристически и търговски обекти/
- поддържане на общата инфраструктура на к. к. Свети Свети Константин и Елена
- експлоатация на морски плажове
- строителство и реализация на строителна продукция
- технически и административни услуги и др.
- експлоатация на обект Туристически център - хотел и отдаване под наем на площи



### III. ДЕЙСТВИТЕЛНИ ВЪЗДЕЙСТВИЯ НА COVID - 19

**Извънредна епидемична обстановка в България от 14 май 2020 г. до 30 април 2021 г.**

На 13 май 2020 г. Министерският съвет обяви извънредна епидемична обстановка, считано от 14 май 2020 г., която беше удължавана периодично преди изтичането на срока ѝ. Към датата на изготвяне на настоящия финансов отчет, срокът на извънредната епидемична обстановка е удължен от правителството до 30 април 2021 г.

**Ефект от Covid-19 върху финансовия отчет на предприятието през 2020 г.**

Туристическият сектор е един от най-засегнатите от тежките икономически и социални негативни последици в резултат на разразилата се пандемия от Covid-19. Създалата се ситуация, свързана с ефектите върху отрасъл туризъм, е безпрецедентна. Над 30 от водещите туроператори с основни пазари в Западна и Централна Европа съобщават за забавяне на темпа за резервации с между 60% и 80% спрямо 2019 година и за свръхниво на анулациите. Европейският туристически гигант TUI отменя плащания и предоговаря гарантирани заетости в световен мащаб. Всички водещи туроператори, които оперират на българското Черноморие отменят плащанията по ранни записвания и на авансовите вноски по гарантирани заетости.

Въведените рестриктивни мерки от страна на отделните държави, наложените ограничения при пътуване и първоначалната неяснота около етимологията на самия вирус, водят и до редица негативни последици върху дейността на Дружеството през 2020 г., а именно рязък спад в реализираните приходите, промени в ликвидните потоци на дружеството, както и до допълнителни разходи свързани с обезпечаване на приложимите към дейността противоепидемични мерки, което логично доведе до промяна цялостните инвестиционни намерения на Ръководството и фокусираха техните усилия към краткосрочни цели до ограничаване негативните ефекти на пандемията и стабилизиране финансовото състояние не само на Св. Св. Константин и Елена Холдинг АД, но и до притежаваните инвестиции в дъщерни дружества.





През 2020 г. Ръководството въведе строг мониторинг върху разходите, краткосрочно планиране на очакваните приходи и непрекъснат процес по актуализиране на законовата и нормативна рамка за наложените противоепидемиологични мерки. Успоредно с това дружеството бе изправено пред предизвикателството да задържи част от персонала си, поради което през периода кандидатства по продължената държавна помощ за следните три месеца, а именно от м. октомври до м. декември 2020 г. съгласно ПМС 151/3.07.2020 г., впоследствие изменено и допълнено с ПМС 278/12.10.2020 г. като мярка за запазване на заетостта на работниците и служителите в предприятията, директно засегнати от извънредното положение.

Съществена част от приходите - 29 % за 2020 г. (26 % за 2019 г.) са формирани от инвестиционните му имоти, отдавани по договори за лизинг, основна цел на Ръководството бе да запази добри взаимоотношения със своите наематели и да гарантира тяхното присъствие на територията на комплекса и през следващи отчетни периоди. Благодарение на гъвкава ценова политика и направени отстъпки Дружеството успява да запази действащи основни договори и дори да сключи нови такива за новооткрития Търговски и хотелски комплекс „Приморски“.

Въпреки сложната икономическа обстановка Дружеството стартира нов инвестиционен проект за изграждане на активи с цел продажба. Тъй като курортен комплекс Св. Св. Константин и Елена е изключително атрактивен с възможностите, които предоставя за отдих, развлечения и стил на живот, поддържа сравнително високи нива на цени на имотите. В резултата на добра реклама и маркетинг, някои от обектите са предварително продадени, като авансово е преведена значителна част от стойността им. Това подсигури допълнително ликвидните позиции на Дружеството като доведе до положителен паричен поток от оперативна дейност в размер на 2 598 хил. лв.

С цел подпомагане дейността, минимизиране на разходите и ограничаването на изходящ паричен ресурс в някои от Дружествата в групата, са предприети действия по трансформиране на дълг в собственост, в резултат на което Св. Св. Константин и Елена Холдинг АД отчита значителен спад в начислените очаквани кредитни загуби за периода и регистрира положително изменение в отчета за всеобхватния доход.

Към 31 декември 2020 г. Дружеството регистрира печалба преди данъци в размер на 1 022 хил. лв. и положителен размер на оборотния си капитал в размер на 446 хил. лв. Ръководството определя финансовото състояние на Св. Св. Константин и Елена Холдинг АД като стабилно в условията на несигурна икономическа среда.



Реализираните приходи по видове стоки/ продукти / услуги от дейността за 2020 г. и тяхното изменение спрямо 2019 г. са както следва:

(хил. лв.)

**Реализирани приходи от продажби**

по видове стоки/ продукти/услуги	2020	2019	изменение %
От отдаване под наем на инвестиционни имоти	693	836	-17%
От строителна дейност	13	595	-98%
От предоставяне на морски плажове за експлоатация	313	488	-36%
От предоставяне и обслужване на инфраструктура	186	242	-23%
Приходи от продажба на пакетни туристически услуги	420	195	115%
Приходи от други продажби, съпътстващи туристическата услуга	5	4	25%
Други услуги	795	817	-3%
<b>Общо приходи от продажби</b>	<b>2 425</b>	<b>3 177</b>	

Относителният дял на реализираните продукти / услуги в приходите от продажби на дружеството за 2020 г. и неговото изменение спрямо 2019 г. (съгл. т.1 от Приложение № 10) е както следва:

(%)

**Относителен дял в приходите от продажби**

по видове стоки/ продукти/услуги	2020	2019	изменение %
От отдаване под наем на инвестиционни имоти	0.2858	0.2631	9%
От строителна дейност	0.0054	0.1873	-97%
От предоставяне на морски плажове за експлоатация	0.1291	0.1536	-16%
От предоставяне и обслужване на инфраструктура	0.0767	0.0762	1%
Приходи от продажба на пакетни туристически услуги	0.1732	0.0614	182%
Приходи от други продажби, съпътстващи туристическата услуга	0.0021	0.0013	64%
Други услуги	0.3278	0.2572	27%

Дружеството реализира своите продукти и услуги единствено на вътрешен пазар (съгл. т.2 от Приложение № 10).

Дружеството няма доставчици и клиенти, чийто относителен дял да надхвърля 10% от приходите и разходите за суровини и материали (съгл. т.2 от Приложение № 10).



## РИСКОВЕ, ПРЕД КОИТО Е ИЗПРАВЕНО ДРУЖЕСТВОТО

В хода на обичайната си дейност дружеството може да бъде изложено на различни финансови рискове, най-важните от които са: пазарен риск (включващ валутен риск от промяна на справедливата стойност и ценови риск) кредитен риск ликвиден риск и риск на лихвено-обвързаните парични потоци. Общото управление на риска е фокусирано върху трудностите на прогнозиране на финансови пазари и за постигане на минимизиране на потенциалните отрицателни ефекти които биха могли да се отразят върху финансовите резултати и състояние на дружеството. Текущо финансовите рискове се идентифицират, измерват и наблюдават с помощта на различни контролни механизми въведени, за да се определят адекватни цени на услугите предоставяни от дружеството, да се оценят адекватно пазарните обстоятелства на извършваните от него инвестиции и формите на поддържане на свободните ликвидни средства без да се допуска неоправдана концентрация на даден риск.

По-долу са описани различните видове рискове, на които е изложено дружеството при осъществяване на търговските му операции както и възприетият подход при управлението на тези рискове.

### Валутен риск

Дружеството не е изложено на валутен риск, защото основно неговите операции и сделки са деноминирани в български лева и/или евро, доколкото последното е с фиксиран курс спрямо лева по закон.

### Ценови риск

Дружеството е изложено на ценови риск поради дейността си в строителния сегмент както и към инвестициите си в инвестиционни имоти отчитани по справедлива стойност. Относно финансовите рискове, свързани с промените в цените на строителните услуги, очакванията на ръководството са цените на пазара да се стабилизират. Дружеството редовно извършва преразглеждане на цените, преценявайки необходимостта от активно управление на финансовия риск. Ценовата политика е функция от три основни фактора - структура на разходите, цени на конкуренти и покупателна възможност на потребителите. За минимизиране на тяхното влияние дружеството прилага основно подход на оптимизиране на разходите и гъвкава маркетингова и ценова политика.



### **Кредитен риск**

Кредитният риск е основно рискът, при който клиентите и другите контрагенти на дружеството няма да бъдат в състояние да изплатят изцяло и в обичайно предвидените срокове дължимите от тях суми по заеми, търговски и други вземания.

Основните финансови активи на дружеството носители на кредитен риск са парични средства в банкови сметки (текущи депозити), вземания по предоставени заеми, вземания от клиенти и други краткосрочни вземания.

За ограничаване на кредитния риск по текущи и срочни депозити в банки, дружеството е възприело политика да разпределя и инвестира свободните си парични средства в различни финансови институции в България, с висока репутация и доказан стабилитет.

Голяма част от услугите и наемите се предплащат, а продажбите на жилища са по предварителни договори с уговорени схеми на плащане. Независимо, че е налице известна концентрация на кредитен риск, той е минимизиран чрез подбор на търговските партньори, текущ контрол на събираемостта на вземанията и договаряне на предпазни клаузи в търговските взаимоотношения. Финансово - счетоводният отдел извършва ежедневен преглед, равнение и анализ на несъбраните вземания, както и получените постъпления.

### **Ликвиден риск**

Ликвидният риск се изразява в негативната ситуация дружеството да не бъде в състояние да посрещне безусловно всички свои задължения съгласно техния падеж. То провежда консервативна политика по управление на ликвидността, чрез която постоянно поддържа оптимален ликвиден запас парични средства и добра способност на финансиране на стопанската си дейност. Текущо матурирестът и своевременното осъществяване на плащанията се следи от финансовия отдел като се поддържа ежедневна информация за наличните парични средства и предстоящите плащания. За свободните средства се обмисля краткосрочно инвестиране при най-добри лихвени равнища.

### **Риск на лихвено-обвързаните парични потоци**

Като цяло дружеството има значителна част лихвоносни активи и пасиви, изразяващи се в предоставени и получени заеми. Дружеството счита, че паричните потоци в голяма степен са независими от краткосрочни промени в пазарните лихвени равнища, тъй като неговите лихвени финансови активи са договорени основно при фиксиран лихвен процент, а финансовите пасиви са обвързани с договорен лихвен процент EURIBOR плюс надбавка, която е фиксирана при отрицателни стойности на индекса.



### Матуритетен анализ

По-долу са представени финансовите недеривативни активи и пасиви на дружеството към края на отчетния период, групирани по остатъчен матуритет определен спрямо договорения матуритет. Стойностите оповестени в този анализ представляват недисконтирани парични потоци по договорите и най-ранната дата, на която вземането, респективно задължението, е изискуемо. Сумите съдържат главници и лихви.

	До 1 месец	До 1 година	От 1 година до 5 години	Над 5 години	Общо
	BGN'000	BGN'000	BGN'000	BGN'000	BGN'000
<b>31 декември 2020</b>					
Финансови активи, оценявани по амортизирана стойност					
Вземане по предоставени заеми	-	2 638	-	22 603	25 241
Вземания по търговски разчети	4 760	-	-	-	4 760
Парични средства и еквиваленти	689	-	-	-	689
	<b>5 449</b>	<b>2 638</b>	<b>-</b>	<b>22 603</b>	<b>30 690</b>
Финансови пасиви, оценявани по амортизирана стойност					
Задължения по получени заеми	242	1 047	25 834	2 224	29 347
Задължения към доставчици	682	-	-	-	682
Задължения по финансов лизинг	2	18	47	-	67
	<b>926</b>	<b>1 065</b>	<b>25 881</b>	<b>2 224</b>	<b>30 096</b>
<b>31 декември 2019</b>					
Финансови активи, оценявани по амортизирана стойност					
Вземане по предоставени заеми	5	5 281	1 138	23 438	29 862
Вземания от клиенти	4 793	44	-	-	4 837
Парични средства и еквиваленти	917	-	-	-	917
	<b>5 715</b>	<b>5 325</b>	<b>1 138</b>	<b>23 438</b>	<b>35 616</b>
Финансови пасиви, оценявани по амортизирана стойност					
Задължения по получени заеми	292	2 440	21 946	3 871	28 549
Задължения към доставчици	1 110	-	2	-	1 112
Задължения по финансов лизинг	2	13	67	-	82
	<b>1 404</b>	<b>2 453</b>	<b>22 015</b>	<b>3 871</b>	<b>29 743</b>



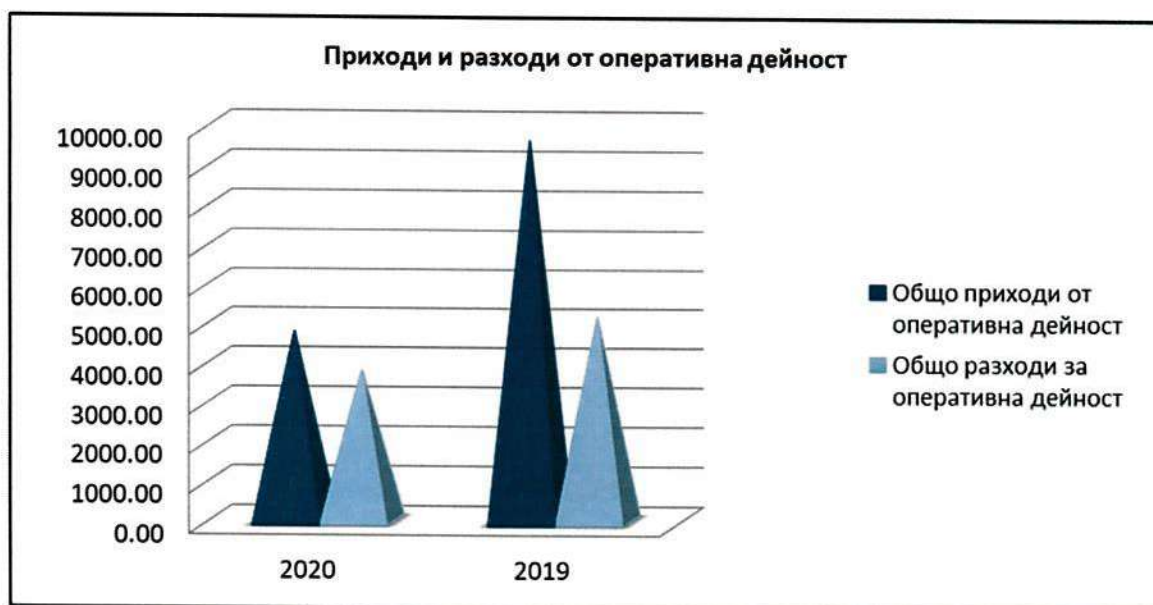
IV. АНАЛИЗ на ФИНАНСОВИ и НЕФИНАНСОВИ ПОКАЗАТЕЛИ (съгл. чл. 39, т. 2 от ЗС)

➤ Финансови показатели

N:	Показатели:	(хил. лв.)			
		2020 година	2019 година	2020/2019 стойност	процент
1	Финансов резултат	906	4 092	-3186	-77.9%
2	Нетни приходи от продажби	2 425	3 177	-752	-23.7%
3	Приходи от оперативна дейност, вкл. преоценки и очаквани кредитни загуби	4 795	9 661	-4866	-50.4%
4	Общо приходи	5 838	10 691	-4853	-45.4%
5	Разходи за оперативна дейност	3 790	5 186	-1396	-26.9%
6	Общо разходи	4 816	6 216	-1400	-22.5%
7	Собствен капитал	41 287	40 355	932	2.3%
8	Общо пасиви	36 688	31 656	5032	15.9%
9	Обща сума на активите	77 975	72 011	5964	8.3%
10	Текущи активи	8 519	11 166	-2647	-23.7%
11	Текущи пасиви	8073	5325	2748	51.6%
12	Текущи финансови активи (без парични средства)	7 398	9 959	-2 561	-25.7%
13	Парични средства и парични еквиваленти	689	917	-228	-24.9%
14	Материални запаси	226	228	-2	-0.9%
15	Нетекучи активи	69 456	60 845	8611	14.2%
16	Коеф. на рентабилност на приходите от продажби (1/2)	0.3736	1.2880	-0.9144	-71.0%
17	Коеф. на рентабилност на собствения капитал (1/7)	0.0219	0.1014	-0.0795	-78.4%
18	Коеф. на рентабилност на пасивите (1/8)	0.0247	0.1293	-0.1046	-80.9%
19	Коеф. на капитализация на активите (1/9)	0.0116	0.0568	-0.0452	-79.6%



20	Коеф. на ефективност на разходите (4/6)	1.2122	1.7199	-0.5077	-29.5%
21	Коефициент на ефективност на разходите от оперативна дейност (3/5)	1.2652	1.8629	-0.5977	-32.1%
22	Коеф. на обща ликвидност (10/11)	1.0552	2.0969	-1.0417	-49.7%
23	Коеф. на незабавна ликвидност (12+13)/11	1.0017	2.0424	-1.0656	-52.2%
24	Коеф. на абсолютна ликвидност (13/11)	0.0853	0.1722	-0.0869	-50.4%
25	Коеф. на финансова автономност (7/8)	1.1254	1.2748	-0.1494	-11.7%
26	Коеф. на платежоспособност (9/8)	2.1254	2.2748	-0.1494	-6.6%



Стойността на дружеството за 2020 г. спрямо 2019 г. е както следва

	2020	2019
Стойност на 100% от собствения капитал	41 286 042	40 354 455
Брой акции	2 309 561	2 309 561
Стойност на 1 акция	17.89	17.47



➤ Нефинансови показатели

Организационна структура

Организационната структура на Свети Свети Константин и Елена холдинг АД е изградена по следния начин:

- Общо събрание на акционерите
- Надзорен съвет
- Управителен съвет
- Изпълнителни членове на Управителния съвет  
Технически сътрудници на Изпълнителните директори
- Оперативен директор
- Търговски директор
- Финансов директор
- Административен директор  
Технически сътрудник на Административния директор
- Директор за връзки с инвеститорите
- Структурни отдели по дейности:
  - Отдел Наемни отношения
  - Отдел Обща инфраструктура
  - Отдел Технически
  - Отдел Паркоподдържане
  - Отдел Реклама и дигитален маркетинг
  - Отдел PR и събития
  - Отдел Поддръжка на компютърни системи и мрежи
  - Отдел Търговски център
  - Отдел хотел Приморски
  - Отдел Човешки ресурси
  - Отдел Финансово-счетоводен





Численост и структура на персонала:

Структура на персонала по категории

	2020	(брой) 2019
Общо, в т.ч.	62	68
Ръководители	17	15
Специалисти	12	14
Техници и приложни специалисти	14	16
Помощен административен персонал	5	5
Персонал, зает с услуги за населението, търговията и охраната	5	6
Квалифицирани работници и сродни на тях занаятчии	2	2
Машинни оператори и монтажници	2	2
Професии, неизискващи специална квалификация	5	8

Разпределение на персонала по категории за 2020 г.



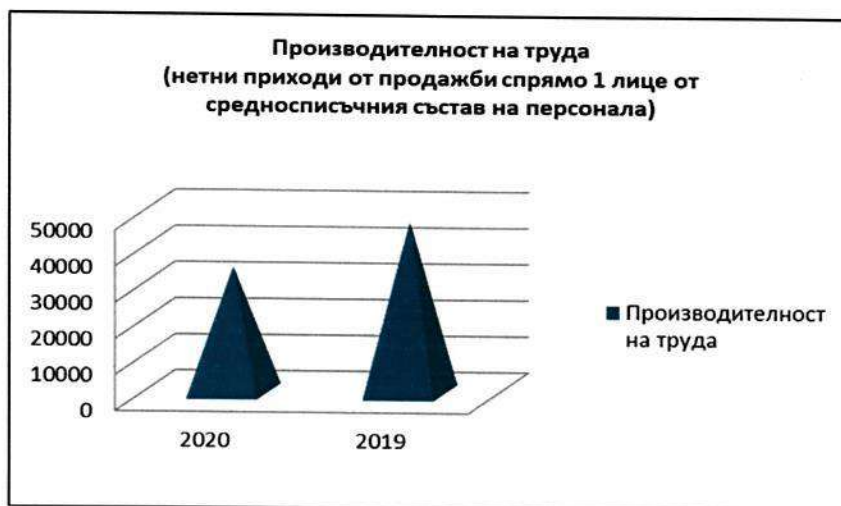
- Ръководители
- Специалисти
- Техници и приложни специалисти
- Помощен административен персонал
- Персонал, зает с услуги за населението, търговията и охраната
- Квалифицирани работници и сродни на тях занаятчии
- Машинни оператори и монтажници
- Професии, неизискващи специална квалификация



(лева)

### Производителност на труда

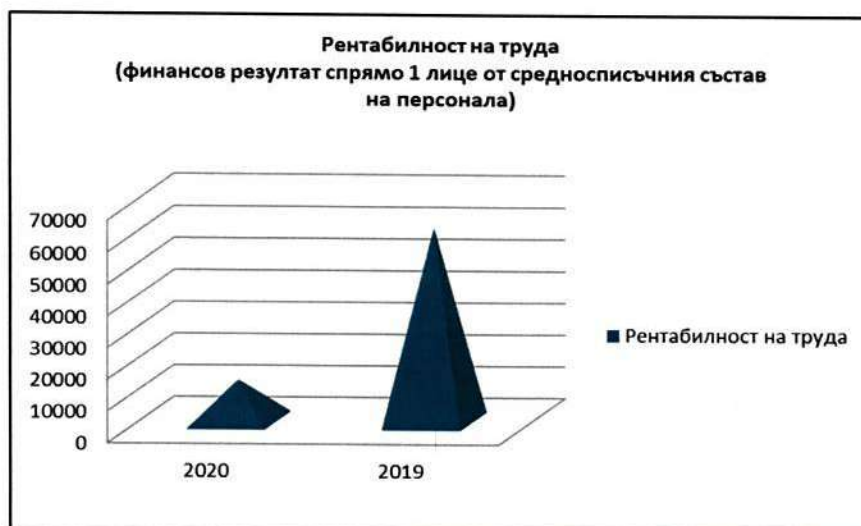
Години	2020	2019
Средносписъчен състав	62	67
Нетни приходи от продажби	2 424 560	3 177 185
Нетни приходи от продажби / 1 лице	39 106	47 421



(лева)

### Рентабилност на труда

Години	2020	2019
Средносписъчен състав	62	67
Финансов резултат	907 242	4 091 588
Финансов резултат / 1 лице	14 633	61 068





Картина за издръжка на едно лице от средносписъчния състав на персонала спрямо производителност на труда и рентабилност на труда:

Година	2020	2019
Издръжка на едно лице от персонала	21 594	20 488
Производителност на труда (спрямо нетни приходи от продажби)	39 106	47 421
Рентабилност на труда (спрямо финансов резултат)	14 633	61 068



#### V. НАУЧНОИЗСЛЕДОВАТЕЛСКА И РАЗВОЙНА ДЕЙНОСТ (съгл. чл. 39, т.5 от ЗС)

През 2020 г. в Свети Свети Константин и Елена холдинг АД са извършени разходи свързани с научноизследователска и развойна дейност в размер на 294 хил. лева, в т.ч. свързани със заплати и осигуровки.



## VI. ВАЖНИ СЪБИТИЯ, КОИТО СА НАСТЪПИЛИ СЛЕД ДАТАТА, КЪМ КОЯТО Е СЪСТАВЕН ГОДИШНИЯТ ФИНАНСОВ ОТЧЕТ (съгл. чл. 39, т. 3 от ЗС).

След края на отчетния период дружеството е получило ефективно всички отчетени вземания по правителствено финансиране на основание на ПМС 151/3.07.2020 г., впоследствие изменено и допълнено с ПМС 278/12.10.2020 г., както и по ПМС № 151/03.07.2020 г. като мярка за запазване на заетостта на работници и служители след периода на извънредното положение, предизвикано от пандемията COVID-19.

Във връзка с продължаващата световна пандемия от Covid-19, описана в пояснение 2 от настоящия финансов отчет, с Решение на Министерски съвет №72 от 26.01.2021 г. беше удължен срокът на извънредната епидемична обстановка в България до 30 април 2021 г.

Ръководството своевременно следи за развитието на пандемията, възприетите и наложени протиепидемиологични мерки от страна на правителството и анализира възможния им ефект върху оперативното и финансово състояние на Дружеството, с цел балансиране ликвидните му позиции и осигуряване финансова стабилност през тези трудни времена. Не са възникнали коригиращи събития или други значителни некоригиращи събития между датата на консолидирания финансов отчет и датата на оторизирането му за издаване.

## VII. АКЦИИ, изисквана по реда на чл. 187д от ТЗ (съгл. чл.39, т.6 от ЗС)

През 2020 г. Свети Свети Константин и Елена холдинг АД не е придобивало собствени акции.

Дружеството не притежава собствени акции.

## VIII. ИНФОРМАЦИЯ ЗА СКЛЮЧЕНИ СЪЩЕСТВЕНИ СДЕЛКИ (съгл. т. 3 от Приложение № 10)

През отчетната 2020 г. в Свети Свети Константин и Елена холдинг АД са сключени следните съществени сделки:

### ➤ Продажби:

През отчетната 2020 г. в Свети Свети Константин и Елена холдинг АД няма сключени съществени сделки по продажби.



➤ Покупки: (хил. лв.)

Контрагент	Стойност на сделката	Вид на сделката
Дружество 1	420	СМР чрез възлагане
Дружество 2	159	Водно-спасителна дейност
Министерство на туризма	146	Концесионни плащания

**IX. СДЕЛКИ, СКЛЮЧЕНИ МЕЖДУ СВЕТИ СВЕТИ КОНСТАНТИН И ЕЛЕНА ХОЛДИНГ АД И СВЪРЗАНИ ЛИЦА, СДЕЛКИ ИЗВЪН ОБИЧАЙНАТА МУ ДЕЙНОСТ И СДЕЛКИ, КОИТО СЪЩЕСТВЕНО СЕ ОТКЛОНЯВАТ ОТ ПАЗАРНИТЕ УСЛОВИЯ (съгл. т. 4 от Приложение № 10 и чл. 247, ал. 2, т. 5 от ТЗ**

➤ Информация за сключените сделки със свързани лица:

През отчетната 2020 г. дружеството е сключило следните сделки със свързани лица:

• Сделки с дружеството майка:

Вид на сделката	Стойност (хил. лв.)
<b>Получени заеми и лихви по тях</b>	
Получени заеми	2 291
Плащания по получени заеми	1 110
Разходи за лихви	594
<b>Продажба на услуги други</b>	<b>56</b>



• Сделки с дъщерни дружества:

Вид на сделката	Стойност (хил. лв.)
<b>Получени заеми и депозити и лихви по тях</b>	
Получени заеми и депозити	60
Разходи за лихви	3
<b>Предоставени заеми и лихви по тях</b>	
Предоставени заеми	8 077
Постъпления по получени заеми	3 610
Приходи от лихви	719
<b>Продажба на ДА</b>	140
<b>Продажба на материали</b>	9
<b>Продажба на услуги</b>	
Предоставяне и обслужване на инфраструктура	102
Експлоатация на плажове	112
Технически и административни услуги	178
Рекламни услуги	171
Наем имот оперативен	6
Услуги с труд	12
<b>Покупка на материали</b>	77
<b>Покупки на услуги</b>	
Рекламни услуги	11
Наем	2
Туристически услуги	41
<b>Разходи за придобиване на ДА</b>	11
<b>Ремонти</b>	45



- Сделки с асоциирани и други свързани лица под общ контрол:

Вид на сделката	Стойност (хил. лв.)
<b>Продажба на услуги</b>	
Технически и административни услуги	62
Рекламни услуги	75
Други	7
<b>Покупки на услуги</b>	
Рекламни услуги	1
Интернет и кабелна телевизия	7
Други	3
<b>Разходи за придобиване на ДА</b>	33
<b>Покупка на материали</b>	19

- Информация за сделки извън обичайната дейност на дружеството:

През отчетната 2020 г. в Свети Свети Константин и Елена холдинг АД са сключени следните сделки извън обичайната му дейност:

Контрагент	Стойност на сделката (хил. лв.)	Вид на сделката
Дружество 1	140	Продажба на нетекущи активи

- Информация за сделки, които съществено се отклоняват от пазарните условия:

През отчетната 2020 г. в Свети Свети Константин и Елена холдинг АД не са сключвани сделки, които съществено да се отклоняват от пазарните условия

## **X. СЪБИТИЯ И ПОКАЗАТЕЛИ С НЕОБИЧАЕН ХАРАКТЕР (съгл. т. 5 от Приложение № 10)**

През отчетната 2020г. в Свети Свети Константин и Елена холдинг АД не са се случили съществени събития и показатели с необичаен характер.



## ХІ. СДЕЛКИ, ВОДЕНИ ИЗВЪНБАЛАНСОВО (съгл. т. 6 от Приложение № 10)

През отчетната 2020 г. Свети Свети Константин и Елена холдинг АД не е сключвало сделки, водени извънбалансово.

## ХІІ. ДЯЛОВИ УЧАСТИЯ, ОСНОВНИ ИНВЕСТИЦИИ В СТРАНАТА И ЧУЖБИНА, ИНВЕСТИЦИИ В ДЯЛОВИ ЦЕННИ КНИЖА ИЗВЪН НЕГОВАТА ГРУПА ПРЕДПРИЯТИЯ И ИЗТОЧНИЦИТЕ / НАЧИНИТЕ НА ФИНАНСИРАНЕ (съгл. т. 7 от Приложение № 10)

### Инвестиции в дъщерни предприятия

През разглеждания период, от дружеството не са правени инвестиции в чужбина. Свети Свети Константин и Елена холдинг АД инвестира в страната чрез създаването на дъщерните дружества, както и чрез увеличаване на техния основен капитал.

Към 31 декември 2020 г. дружеството - майка е инвестирало в капитала на дъщерните си дружества 16 199 хил. лв. разпределени съответно като основен капитал и резерви на следните дружества:

Инвестиции в дъщерни предприятия:	Страна	31 декември 2020		31 декември 2019	
		BGN'000	% участие	BGN'000	% участие
Азалия I ЕАД	България	2 050	100	2 050	100
Астера I ЕАД	България	3 600	100	3 600	100
Карачи ЕАД	България	6 424	100	2 924	100
Бългериън Голф Съсайъти ЕООД	България	5	100	5	100
Консорциум Марина-Балчик АД	България	33	65	33	65
Тиона ЕООД	България	3 235	100	5	100
Аква Ерия ООД	България	200	50	200	50
Сий Фортрес ЕАД	България	650	100	650	100
Сий Санд ЕООД	България	2	100	2	100
<b>Общо</b>		<b>16 199</b>		<b>9 469</b>	





Инвестиции в асоциирани предприятия:	31 декември 2020 BGN'000	% участие	31 декември 2019 BGN'000
Боровете I АД	3 733	45%	3 733
Общо	<u>3 733</u>		<u>3 733</u>

**XIII. СКЛЮЧЕНИ ОТ СВЕТИ СВЕТИ КОНСТАНТИН И ЕЛЕНА ХОЛДИНГ АД,  
ДЪЩЕРНО ДРУЖЕСТВО ИЛИ ДРУЖЕСТВО МАЙКА ДОГОВОРИ ЗА ЗАЕМ В  
качеството на заемополучатели (съгл. т.8 от Приложение №10)**

Информация за сключените от дружеството, негово дъщерно дружество или дружество-майка договори за заеми в качеството им на заемополучатели е систематизирана в таблицата по-долу. Всички заеми са отпуснати при пазарни лихвени нива.

Заемодател	Заемополучател	Вид на договора	Срок на договора	Задължение по главница към 31.12.2020 (хил. лв.)
Дружество - майка	Търговска банка	Банков кредит	25.12.2030	20 500
Дружество - майка	Търговска банка	Банков кредит- овърдрафт	29.1.2021	204
Дружество - майка	Облигационери	Облигационен заем	9.12.2022	11 735
Дружество - майка	Финансови институции	Репо сделки	Между 3 и 6	21 133
Дружество - майка	Търговски дружества	Репо сделки	Между 3 и 6	4 481
Дружество - майка	Дъщерно дружество	Договор за депозит	24.4.2021	252
Св. Св. Константин и Елена холдинг АД	Търговска банка	Банков заем	30.3.2029	8 860
Св. Св. Константин и Елена холдинг АД	Търговска банка	Банков заем	30.3.2024	1 244
Дъщерно дружество	Облигационери	Облигационен заем	15.12.2025	2 738
Дъщерно дружество	Облигационери	Облигационен заем	15.12.2025	9 290
Дъщерно дружество	Търговска банка	Банков заем	24.05.2024	6 295
Дъщерно дружество	Търговска банка	Банков заем	1.3.2029	28 164
Дъщерно дружество	Търговска банка	Банков заем	21.10.2027	4 067



**XIV. СКЛЮЧЕНИ ОТ СВЕТИ СВЕТИ КОНСТАНТИН И ЕЛЕНА ХОЛДИНГ АД,  
ДЪЩЕРНО ДРУЖЕСТВО ИЛИ ДРУЖЕСТВО МАЙКА ДОГОВОРИ ЗА ЗАЕМ В  
качеството на заемодатели (съгл. т. 9 от Приложение № 10)**

Информация за сключените от дружеството, негово дъщерно дружество или дружество-майка договори за заеми в качеството им на заемодатели е систематизирана в таблицата по-долу. Всички заеми са отпуснати при пазарни лихвени нива.

Заемодател	Заемополучател	Вид на договора	Срок на договора	Задължение по главница към 31.12.2020 (хил. лв.)
Св. Св. Константин и Елена холдинг АД	Дъщерно дружество	Заем за оборотни средства	01.03.2029	6 345
Св. Св. Константин и Елена холдинг АД	Дъщерно дружество	Заем за оборотни средства	01.03.2029	6 766
Св. Св. Константин и Елена холдинг АД	Дъщерно дружество	Заем за оборотни средства	31.12.2028	3 203
Св. Св. Константин и Елена холдинг АД	Дъщерно дружество	Заем за оборотни средства	31.12.2028	951
Св. Св. Константин и Елена холдинг АД	Дъщерно дружество	Заем за оборотни средства	31.12.2028	295
Св. Св. Константин и Елена холдинг АД	Дъщерно дружество	Заем за оборотни средства	31.12.2028	26
Св. Св. Константин и Елена холдинг АД	Дъщерно дружество	Заем за оборотни средства	31.12.2021	759
Св. Св. Константин и Елена холдинг АД	Дъщерно дружество	Заем за оборотни средства	31.12.2021	234
Св. Св. Константин и Елена холдинг АД	Дъщерно дружество	Заем за оборотни средства	21.12.2021	198
Св. Св. Константин и Елена холдинг АД	Дъщерно дружество	Заем за оборотни средства	31.12.2021	780
Св. Св. Константин и Елена холдинг АД	Дъщерно дружество	Заем за оборотни средства	31.12.2028	3 605
Св. Св. Константин и Елена холдинг АД	Други търговски дружества	Договор за заем	22.12.2021	332
Св. Св. Константин и Елена холдинг АД	Други търговски дружества	Договор за заем	31.12.2021	80
Св. Св. Константин и Елена холдинг АД	Други търговски дружества	Договор за заем	31.12.2021	29



Дъщерно дружество	Св. Св. Константин и Елена холдинг АД	Договор за депозит	30.09.2021	43
Дъщерно дружество	Дъщерно дружество	Договор за депозит	28.8.2021	3 060
Дружество - майка	Св. Св. Константин и Елена холдинг АД	Договор за заем	10.06.2024	6 313
Дружество - майка	Св. Св. Константин и Елена холдинг АД	Договор за заем	24.01.2024	10 299
Дружество - майка	Дъщерно дружество	Договор за заем	30.12.2021	1 172
Дружество - майка	Дъщерно дружество	Договор за заем	23.12.2021	1 413
Дружество - майка	Дъщерно дружество	Договор за заем	22.01.2021	2 466
Дружество - майка	Дъщерно дружество	Договор за заем	23.12.2024	13 700
Дружество - майка	Дъщерно дружество	Договор за заем	23.12.2023	5 230
Дружество - майка	Дъщерно дружество	Договор за заем	18.01.2024	4 855
Дружество - майка	Дъщерно дружество	Договор за заем	16.12.2021	34
Дружество - майка	Дъщерно дружество	Договор за заем	11.02.2021	673
Дружество - майка	Дъщерно дружество	Договор за заем	19.04.2021	803
Дружество - майка	Дъщерно дружество	Договор за заем	Безсрочно	30
Дружество - майка	Дъщерно дружество	Договор за заем	12.10.2021	3 537
Дружество - майка	Дъщерно дружество	Договор за заем	31.12.2035	11 937
Дружество - майка	Дъщерно дружество	Договор за заем	02.07.2021	440
Дружество - майка	Дъщерно дружество	Договор за заем	02.12.2021	147
Дружество - майка	Дъщерно дружество	Договор за заем	23.12.2022	612
Дружество - майка	Дъщерно дружество	Договор за заем	1.10.2023	5 981
Дружество - майка	Дъщерно дружество	Договор за заем	1.10.2022	3 712
Дружество - майка	Дъщерно дружество	Договор за цесия	28.02.2023	442
Дружество - майка	Дъщерно дружество	Договор за цесия	29.12.2021	116
Дружество - майка	Други търговски дружества	Договор за заем	29.03.2021	80
Дружество - майка	Други търговски дружества	Договор за заем	07.03.2021	177
Дружество - майка	Други търговски дружества	Договор за заем	30.03.2021	120
Дружество - майка	Други търговски дружества	Договор за цесия	31.03.2021	326
Дружество - майка	Други търговски дружества	Договор за цесия	27.12.2021	84
Дружество - майка	Други търговски дружества	Договор за цесия	14.05.2021	1 000
Дружество - майка	Други търговски дружества	Договор за цесия	20.04.2021	6 017
Дружество - майка	Други търговски дружества	Договор за цесия	31.12.2021	445
Дружество - майка	Други търговски дружества	Договор за цесия	30.11.2021	855



## XV. ИЗПОЛЗВАНЕ НА СРЕДСТВАТА ОТ ИЗВЪРШЕНА НОВА ЕМИСИЯ ЦЕННИ КНИЖА през отчетната година (съгл. т. 10 от Приложение № 10)

През отчетната 2020 г., Свети Свети Константин и Елена холдинг АД не е емитирало нова емисия ценни книжа.

## XVI. АНАЛИЗ НА СЪОТНОШЕНИЕТО МЕЖДУ ПОСТИГНАТИТЕ ФИНАНСОВИ РЕЗУЛТАТИ, отразени във финансовия отчет за финансовата година и по- рано ПУБЛИКУВАНИ ПРОГНОЗИ ЗА ТЕЗИ РЕЗУЛТАТИ (съгл. т.11 от Приложение № 10)

(хил. лева)

N:	Показатели:	2020 г.	Прогнози	Съотношение	
		BGN'000	BGN'000	стойност	процент
1	Общо приходи	5 838	5 024	(814)	(16)%
2	Общо разходи	4 816	4 865	(49)	(1) %
3	Финансов резултат	906	(4)	(910)	(100)%

Посочените по-горе съотношения между постигнатите финансови резултати, посочени в Годишния финансов отчет на Свети Свети Константин и Елена холдинг АД за 2020 г. спрямо публикуваните в междинния отчет към 31.12.2020 г. за тези резултати са несъществени. Причина за тях са прецизиране на счетоводни записвания, снабдяване с липсващи първични документи, прецизиране на временни разлики и следващите се отсрочени данъци върху тях.

## XVII. АНАЛИЗ И ОЦЕНКА НА ПОЛИТИКАТА ОТНОСНО УПРАВЛЕНИЕ НА ФИНАНСОВИТЕ РЕСУРСИ (съгл. чл.39, т.8 от ЗС и т. 12 от Приложение № 10)

- Политиката относно управление на финансовите ресурси касае способността му да:
  - изпълнява задълженията си навременно;
  - реализира добра събираемост на вземанията;
  - генерира приходи, а оттам и печалба;
  - финансира приоритетно ключови инвестиционни проекти;
  - да инвестира в рентабилни инвестиции.



- Политиката относно управление на финансовите ресурси отчита влиянието на ключови фактори като:
  - междуфирмените вземания и задължения;
  - събираемост на вземанията;
  - ценова политика;
  - търговска политика;
  - политиката на хеджиране;
  - данъчна политика и ползването на данъчни облекчения;
  - плащане на санкции;
  - технологичната обезпеченост на дружеството;
  - стимулиране и регулиране на производството и потреблението;
  - пазари за реализация на произведената продукция/ предлаганите услуги;
  - конкурентоспособността на дружеството;
  - взаимоотношения с финансово-кредитни институции;
  - държавни субсидии за подпомагане на дейността;
  - развитие на международните отношения.
  
- Политиката относно управление на финансовите ресурси включва следните принципи:
  - стриктно спазване на действащото законодателство;
  - мониторинг на ключови финансови показатели;
  - обезпечаване на мениджмънта с финансово - счетоводна информация за вземане на решения;
  - своевременно осигуряване на необходимите финансови ресурси за развитие на дружеството при възможно най-изгодни условия;
  - ефективно инвестиране на разполагаемите ресурси (собствени и привлечени);
  - управление на капитала и активите на дружествата (включително и привлечените капитали);
  - финансово обезпечаване на съхранението и просперитета на дружеството.



- Информация за задълженията на Свети Свети Константин и Елена холдинг АД и възможностите за тяхното обслужване:

Дружеството има следните задължения:

Вид	Стойност (хил. лв)	Основание	Срок на погасяване
Задължение по получен банков заем	8 860	Банков заем с инвестиционни цели	2029 г.
Задължение по получен банков заем	1 245	Банков заем с инвестиционни цели	2024 г.
Задължения по финансов лизинг	47	Наети два броя активи - автомобили	2021 г.
Пасиви по договори с клиенти	821	По договори за наем на инвестиционни имоти и експлоатация на морски плажове и др.	2021 г.
Пасиви по договори с клиенти	5 339	По договори за покупка на активи	2021 г.
Търговски заеми	229	Оборотни средства	2021 г.
Задължения за доставки	514	Текущи доставки	2021 г.
Други търговски	764	Разни	2021 г.
Данъчни задължения	145	Данъчни задължения	2021 г.

Свети Свети Константин и Елена холдинг АД има планирани ресурси за своевременно погасяване на възникналите задължения и не планира просрочия спрямо падежите на задълженията.

#### **XVIII. БЪДЕЩО РАЗВИТИЕ, ИНВЕСТИЦИОННИ НАМЕРЕНИЯ И ОЦЕНКА НА ВЪЗМОЖНОСТИТЕ ЗА РЕАЛИЗАЦИЯ НА ИНВЕСТИЦИОННИ НАМЕРЕНИЯ (съгл. т. 13 от Приложение № 10)**

В краткосрочен план, Свети Свети Константин и Елена холдинг АД има следните инвестиционни намерения:

- Изграждане на инфраструктурен проект за обществено обслужване;
- Изграждане на инвестиционен проект;
- Инвестиции и капитали на дружества.



Гореописаните проекти ще бъдат финансирани чрез собствени средства и външно финансиране.

Ръководството оценява реализирането на посочените проекти като фактор, който ще увеличи рентабилността на дружеството.

#### **XIX. НАСТЪПИЛИ ПРОМЕНИ В ОСНОВНИТЕ ПРИНЦИПИ НА УПРАВЛЕНИЕ (съгл. т. 14 от Приложение № 10)**

През отчетната 2020 г. в основните принципи на управление на Свети Свети Константин и Елена холдинг АД не са настъпили промени.

#### **XX. ОСНОВНИТЕ ХАРАКТЕРИСТИКИ НА ПРИЛАГАНИТЕ СИСТЕМА ЗА ВЪТРЕШЕН КОНТРОЛ И СИСТЕМА ЗА УПРАВЛЕНИЕ НА РИСКА (съгл. т.15 от Приложение № 10)**

Вътрешният контрол е определен като цялостен процес, интегриран в дейността на дружеството, осъществяван от Надзорен съвет, Управителен съвет, от ръководството и от служителите.

В дружеството е изграден адекватен и ефективен вътрешен контрол като непрекъснат процес, интегриран във всички дейности и процеси на компанията и гарантира:

- съответствие със законодателството
- съответствие с вътрешните актове и договорите;
- надеждност и всеобхватност на финансовата и оперативна информация;
- икономичност, ефективност и ефикасност на дейностите;
- опазване на активите и информацията

Всяко лице в дружеството носи определена отговорност по отношение на вътрешния контрол. Цялостната отговорност за вътрешния контрол се носи от Ръководството.

Ключова е ролята и на ръководителите от всички управленски нива - директори, началници, мениджъри и т.н., тъй като съобразно функциите си и йерархията в дружеството, те управляват ръководените от тях звена и организират вътрешния контрол в тях. Те носят пряка отговорност за всички дейности и процеси, както и за създаването и поддържането на системите за вътрешен контрол в поверените им звена и се отчитат пред горестоящият ръководител.



Установени са вътрешни правила и норми и налагане на ценностите за почтеност и етично поведение, поет е ангажимент за компетентност за всяко работно място с изискване за специфични за длъжността познания и умения, разработени са и са внедрени вътрешни правила и наредби, създадена е адекватна организационна структура, осигуряваща разделение на отговорностите, йерархичност и ясни правила, права, задължения и нива на докладване. Следва се последователна политика на делегиране на правомощия и отговорности и политика на управление на човешките ресурси.

Процесът на предприятието за оценка на риска обхваща следните етапи:

- идентифициране на рисковете
- анализ и оценка на рисковете
- определяне на реакция
- мониторинг и проследяване на процеса

Рисковете, имащи отношение към надеждното финансово отчитане, включват външни и вътрешни събития, сделки и обстоятелства, които могат да възникнат и да се отразят негативно върху способността на предприятието да инициира, регистрира, обработва и отчита финансовите данни. Ръководството прилага консервативен и критичен подход при идентифициране на бизнес рисковете, съществени за изготвянето на финансов отчет в съответствие с приложимата за предприятието обща рамка за финансово отчитане, оценява тяхното значение, оценява вероятността от тяхното възникване и взема решения за това как да отговори на тези рискове и как да ги управлява и как да оценява съответно резултатите.

В дружеството функционират следните контролни механизми:

- превантивни - предназначени да попречат на възникването на нежелани събития;
- разкриващи - чрез които се установяват възникнали вече нежелани събития;
- коригиращи - предназначени за поправяне на последиците от настъпили нежелани събития.





Контролни дейности, гарантиращи ефективното функциониране на вътрешния контрол:

- **Процедури за разрешаване** - с тях се регулира процесът на вземане на решения и те са съобразени с организационната и управленска структура
- **Процедури за одобрение** - те регулират утвърждаването (заверката) на трансакции, данни или документи, с което действие се приключват или валидизират процеси, действия, предложения и/или последици от тях.
- **Процедури за авторизиране** - те регулират извършването на операции, дейности и т.н. само от определени лица, които действат в рамките на своите правомощия.
- **Разделяне на отговорностите и задълженията** - това е принцип, който цели да се минимизират рисковете от грешки, нередности и нарушения, и тяхното неразкриване.
- **Система на двоен подпис** - това е процедура, която предвижда поемането на всяко финансово задължение (склучване на договор, заповед за назначаване, заповед за командироване и т.н.) и извършването на плащане (платежно нареждане, разходен касов ордер и т.н.) да се извършва след задължително полагане на два подписа.
- **Предварителен контрол за законосъобразност** - това е превантивна контролна дейност, която се извършва непосредствено преди поемане на задължение от страна на ръководството.
- **Процедури за пълно, вярно, точно и своевременно отчитане на всички операции** - включва използването на стандартизирани документи, специфични за дейността на дружеството, утвърден график за документооборота, своевременно и точно отчитане на стопанските операции, разработени са и са утвърдени адекватни счетоводни политики, прилагане на адекватни приблизителни оценки на база исторически опит и със съдействието на вътрешни и външни експертни лица, равнение, анализ и контрол по изпълнението.
- **Физически контроли** - осигуряват физическото опазване на активите, вкл. предпазни мерки, наличие на одобрения за достъп до компютърни програми и файлове с данни, периодично преброяване и сравняване със сумите, отразени в контролните документи.



- **Процедури по обработка на информацията** - внедрена е автоматизирана обработка на данните, използваните приложни програми се актуализират и усъвършенстват регулярно, извършват се проверки на математическата точност на записите, поддържане, преглед, анализ и равнение на сметки и оборотни ведомости, преглед на автоматизираните контроли чрез преглед на входящи и изходящи данни.
- **Процедури по наблюдение** - това са процедури, които включват оперативен контрол върху ежедневната работа, преценка на ръководството дали контролите работят ефективно, както това е предвидено и дали следва да бъдат модифицирани по подходящ начин, за да отразят промените в условията
- **Прегледи на изпълнението и резултатите от дейността** - тези контролни дейности включват прегледи и анализи на реалните резултати спрямо бюджети, прогнози и резултати от предходни периоди; обвързването на различни групи от данни - оперативни или финансови - едни с други, заедно с анализи на взаимовръзки и проучвателни и корективни мерки; сравнение на вътрешни данни с външни източници на информация; преглед на резултати от работата по функции или по дейности.
- **Антикорупционни процедури** - те регламентират сигнализирането, проверката, разкриването и докладването на слабости, пропуски и нарушения, които създават предпоставки за корупция, измами и нередности.
- **Правила за управление на човешките ресурси** - създадени са вътрешни правила и процедури на фирмата относно подбора, назначаването, обучението, оценяването, повишаването (понижаването) в длъжност, заплащането, преназначаването и прекратяването на правоотношенията със служителите.
- **Процедури по архивиране и съхраняване на информацията** - съгласно нормативните изисквания и специфичните потребности на дружеството
- **Правила за спазване на личната почтеност и професионална етика** - те съдържат механизъм за санкциониране на служителите в случай на нарушение на етичните ценности и професионалното поведение съгласно действащото трудово законодателство.



## XXI. ПРОМЕНИ В УПРАВИТЕЛНИТЕ И НАДЗОРНИТЕ ОРГАНИ (съгл. т. 16 от Приложение № 10)

През отчетната 2020 г., в управителните и надзорните органи на Свети Свети Константин и Елена холдинг АД са настъпили следните промени:

- Считано от 3 юли 2020 г. Илко Колев Запрянов е освободен като член на Съвета на Директорите и на негово място е назначен Милчо Петков Близнаков като Председател на управителния съвет.

- Считано от 3 септември 2020 г. Веселин Райчев Моров е освободен от Надзорния съвет. На негово място, като заместник-председател на Надзорния съвет е назначен Драган Ангелов Драганов.

## XXII. РАЗМЕР НА ВЪЗНАГРАЖДЕНИЯТА, НАГРАДИТЕ И/ИЛИ ПОЛЗИТЕ НА ВСЕКИ ОТ ЧЛЕНОВЕТЕ НА УПРАВИТЕЛНИТЕ И КОНТРОЛНИТЕ ОРГАНИ (съгл. чл. 247д, т.1 от ТЗ и т. 17 от Приложение № 10)

Информация за изплатените възнаграждения на членовете на управителните и контролните органи на Свети Свети Константин и Елена холдинг АД:

### Надзорен съвет:

Получател	Сума в лева	Основание
Златимир Бориславов Жечев	9 879,76	Възнаграждение по ДУК
Веселин Райчев Моров	8 500.00	Възнаграждение по ДУК
Красимир Стефанов Ботушаров	11 380.00	Възнаграждение по ДУК
Драган Ангелов Драганов	2 835.00	Възнаграждение по ДУК

### Управителен съвет:

Получател	Сума в лева	Основание
Илко Колев Запрянов	11 143.72	Възнаграждение по ДУК
Елена Косева Косева	19 203.52	Възнаграждение по ДУК
Ивелина Кънчева Шабан	22 180.00	Възнаграждение по ДУК
Милчо Петков Близнаков	8 553.91	Възнаграждение по ДУК

През 2020 г. членовете на управителните и контролните органи на Свети Свети Константин и Елена холдинг АД не са получавали непарични, условни или разсрочени възнаграждения.



Информация за изплатените възнаграждения на членовете на управителните органи от дружества от същата група:

Получател	Сума в лева	Основание
Елена Косева Косева	40 277.28	Възнаграждение по ДУК
Илко Колев Запрянов	14 944.55	Възнаграждение по ДУК
Росен Христов Бонев	15 576.46	Възнаграждение по ДУК

**XXIII. ПРИТЕЖАВАНИ ОТ ЧЛЕНОВЕТЕ НА УПРАВИТЕЛНИТЕ И КОНТРОЛНИТЕ ОРГАНИ, ПРОКУРИСТИТЕ И ВИСШИЯ РЪКОВОДЕН СЪСТАВ АКЦИИ И ОБЛИГАЦИИ НА СВЕТИ СВЕТИ КОНСТАНТИН И ЕЛЕНА ХОЛДИНГ АД И ПРЕДОСТАВЕНИ ИМ ОТ СВЕТИ СВЕТИ КОНСТАНТИН И ЕЛЕНА ХОЛДИНГ АД ОПЦИИ ВЪРХУ НЕГОВИ ЦЕННИ КНИЖА (съгл. чл. 247д, т.2 от ТЗ и т. 18 от Приложение № 10)**

Членовете на управителните и контролните органи на Свети Свети Константин и Елена холдинг АД не притежават акции и облигации на дружеството и не са им предоставяни от Свети Свети Константин и Елена холдинг АД опции върху негови ценни книжа.

Информация за правата на членовете на съветите да придобиват акции и облигации Свети Свети Константин и Елена холдинг АД:

Съгласно устава членовете на съветите нямат ограничения да придобиват акции и облигации на дружеството.

**XXIV. УЧАСТИЕТО НА ЧЛЕНОВЕТЕ НА СЪВЕТИТЕ В ТЪРГОВСКИ ДРУЖЕСТВА** като неограничено отговорни съдружници, притежаването на повече от 25 на сто от капитала на друго дружество, както и участието им в управлението на други дружества или кооперации като прокуристи, управители или членове на съвети (съгл. чл. 247д, т.4 от ТЗ)

Член на УС	Дружество	ЕИК	Участие в капитала	Участие в управлението
Елена Косева Косева	Азалия I ЕАД	201717688	не	Член на СД
Елена Косева Косева	Астера I ЕАД	103872649	не	Член на СД
Елена Косева Косева	Атлас I ЕАД	202487733	не	Член на СД
Елена Косева Косева	Астера първа Банско ЕАД	202558290	не	Член на СД
Елена Косева Косева	Фондация Св.Св.Константин и Елена	175801333	не	Управител



Елена Косева Косева	Варненска асоциация на ресторантьорите и хотелиерите	103657372	не	Член на УС
Елена Косева Косева	Сдружение Български съюз по балнеология и СПА туризъм	175258528	не	Член на УС
Ивелина Кънчева Шабан	Камчия АД	813109192	не	Член на СД и изп.директор
Ивелина Кънчева Шабан	Реал Финанс АД	121746470	не	Прокурист
Ивелина Кънчева Шабан	Парк Билд ЕООД	131577613	не	Управител
Ивелина Кънчева Шабан	Холдинг Варна АД	103249584	не	Член на УС и изп.директор
Ивелина Кънчева Шабан	Пампорово Пропърти ЕООД	200886790	не	Управител
Ивелина Кънчева Шабан	Балчик лоджистик парк ЕАД	203817664	не	Член на СД
Ивелина Кънчева Шабан	Тексим банк АД	040534040	не	Член на НС
Ивелина Кънчева Шабан	Фондация Св.Св.Константин и Елена	175801333	не	Член на УС
Ивелина Кънчева Шабан	Реал Финанс Асет Мениджмънт АД	148083754	не	Член на СД и изп.директор
Ивелина Кънчева Шабан	Сдружение „Хармония 3-4 ..	205375216	не	Член на УС
Ивелина Кънчева Шабан	Договорен Фонд „Куест Вижън“	148139847	не	Изпълнителен директор
Ивелина Кънчева Шабан	Договорен Фонд "Прайм асетс"	148139861	Да	Изпълнителен директор
Милчо Петков Близнаков	Триленд АД	148121468	не	Член на СД
Милчо Петков Близнаков	Балчик Лоджистик Парк	203817664	Не	Член на СД и изп. директор



Милчо Петков Близнаков	Варна Риълтис ЕАД	103252121	не	Член на СД
Милчо Петков Близнаков	Холдинг Варна АД	103249584	не	Член на УС и изп. директор
Милчо Петков Близнаков	Реал Финанс АД	121746470	не	Член на СД
Милчо Петков Близнаков	Ароганс ЕООД	148052583	не	Управител
Милчо Петков Близнаков	М Сат Кейбъл ЕАД	103131746	не	Член на СД и изп. директор
Милчо Петков Близнаков	МИ-2 ЕООД	813204092	не	Управител
Милчо Петков Близнаков	Фондация „Св. Св. Константин и Елена“	175801333	не	Член на УС
Милчо Петков Близнаков	Фондация „Институт за устойчиво развитие“	205073634	не	Член на орган на управление
Милчо Петков Близнаков	Баланс Елит ЕООД	103837541	не	Управител

Член на НС	Дружество	ЕИК	Участие в капитала	Участие в управлението
Златимир Бориславов Жечев	Холдинг Варна АД	103249584	не	Член на УС
Златимир Бориславов Жечев	Камчия АД	813109192	не	Член на СД
Златимир Бориславов Жечев	Балчик лоджистик парк ЕАД	203817664	не	Член на СД
Драган Ангелов Драганов	Реал Финанс АД	121746470	Не	Член на СД и изп. директор
Драган Ангелов Драганов	Холдинг Варна АД	103249584	Не	Член на НС
Красимир Стефанов Ботушаров	Микроспектър ООД	103586808	да	Управител
Красимир Стефанов Ботушаров	Пивоварна Плевен и КО ООД	114613167	да	Управител



Красимир Стефанов Ботушаров	Пулс Естейтс ООД	103968989	да	Управител
Красимир Стефанов Ботушаров	СЕДЕМ - 2 ООД	103778121	да	Управител
Красимир Стефанов Ботушаров	СЕРЕАЛ 3 ООД	103087577	да	Управител
Красимир Стефанов Ботушаров	КСБ ИНВЕСТ ЕООД	205046637	да	Управител
Красимир Стефанов Ботушаров	МВБ ТРАК ЕНД БЪС БЪЛГАРИЯ АД	202377190	не	Член на СД
Красимир Стефанов Ботушаров	Спортен комплекс Варна АД	103941472	не	Член на СД

**XXV. ИЗВЕСТНИ НА СВЕТИ СВЕТИ КОНСТАНТИН И ЕЛЕНА ХОЛДИНГ АД ДОГОВОРНОСТИ, в резултат на които в бъдещ период могат да настъпят промени в притежавания относителен дял акции или облигации от настоящи акционери или облигационери (съгл. т.19 от Приложение № 10)**

Не са известни договорности, в резултат на които в бъдещ период могат да настъпят промени в притежавания относителен дял акции или облигации от настоящи акционери или облигационери.

**XXVI. ИНФОРМАЦИЯ ЗА ВИСЯЩИ СЪДЕБНИ, АДМИНИСТРАТИВНИ И АРБИТРАЖНИ ПРОИЗВОДСТВА (съгл. т. 20 от Приложение № 10)**

Свети Свети Константин и Елена холдинг АД няма висящи съдебни, административни или арбитражни производства, касаещи негови задължения в размер най-малко 10 на сто от собствения му капитал.

**XXVII. ДАННИ ЗА ДИРЕКТОРА ЗА ВРЪЗКИ С ИНВЕСТИТОРИТЕ (съгл. т.21 от Приложение № 10)**

Директор за връзки с инвеститорите на Свети Свети Константин и Елена холдинг АД е Миглена Янкова Добрева  
гр. Варна, к. к. Свети Свети Константин и Елена, административна сграда  
телефон (+35952383949)  
e-mail: [m.dobрева@stconstantine.bg](mailto:m.dobрева@stconstantine.bg)



**ДЕКЛАРАЦИЯ  
ЗА КОРПОРАТИВНО УПРАВЛЕНИЕ  
СЪГЛАСНО ЧЛ. 100Н, АЛ. 8  
ВЪВ ВРЪЗКА С АЛ. 7, Т. 1 ОТ Закона за публично предлагане на ценни  
книжа.**

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 подзаконови актове и международно признати стандарти.

Стратегическите цели на корпоративното управление са:

- равноправно третиране на всички акционери, гарантиране и защита на техните права;
- подобряване нивото на информационна обезпеченост на акционерите 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 акционерите и регулаторните органи.

Декларацията за корпоративно управление съдържа:

1. информация относно спазване по целесъобразност от страна на „Свети Свети Константин и Елена холдинг“ АД на:

а) Националния кодекс за корпоративно управление, или

б) друг кодекс за корпоративно управление

в) информация относно практиките на корпоративно управление, които се прилагат от Свети Свети Константин и Елена холдинг АД в допълнение на кодекса по буква "а" или буква "б";

2. обяснение от страна на Свети Свети Константин и Елена холдинг АД 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 Свети Свети Константин и Елена холдинг АД 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 Свети Свети Константин и Елена холдинг АД и техните комитети, както и

6. описание на политиката на многообразие, прилагана от Свети Свети Константин и Елена холдинг АД 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;

Свети Свети Константин и Елена холдинг АД прилага и спазва Националния кодекс за корпоративно управление, създаден през месец октомври 2007 година и утвърден от Националната комисия по корпоративно управление, последващо изменен през месец февруари 2012 година и през месец април 2016 година, публикуван на сайта на Българска фондова борса.

Свети Свети Константин и Елена холдинг АД спазва всички части на Националния кодекс за корпоративно управление.

В своята дейност, Свети Свети Константин и Елена холдинг АД се ръководи от националните принципи на корпоративно управление, препоръчани за прилагане от Националната комисия по корпоративно управление и утвърдени с Решение № 461-ККУ/30.06.2016 г. на Комисията за финансов надзор.

Свети Свети Константин и Елена холдинг АД, гр. Варна, е вписано в регистъра на Агенцията по вписванията по ф.д. 7291/08.10.1991 г., парт. № 28, том 2, регистър 1, стр.100

На 08.03.2008 г. дружеството е пререгистрирано съгласно изискванията на ЗТР и е вписано в Търговския регистър, воден от Агенцията по вписванията с Единен идентификационен код 813194292



Предметът на дейност на дружеството, съгласно съдебното решение и вписан в ТР е: Хотелиерство, рестораторство външно-икономическа дейност; продажба на стоки от внос и местно производство; организиране и провеждане на музикано-артистична дейност; организиране на екскурзии в страната и чужбина; предоставяне на транспортни, информационни, комунално-битови, рекламни, спортни, анимационни, културни и други допълнителни услуги, свързани с международния и вътрешен туризъм; туроператорска дейност и туристическа агентска дейност, след получаване на лиценз; отдаване под наем на активи на дружеството; придобиване, управление, оценка и продажба на участия в български и чуждестранни дружества; придобиване, управление и продажба на облигации; придобиване, оценка и продажба на патенти, отстъпване на лицензии за използване на патенти на дружества, в които дружеството участва; финансиране на дружества, в които дружеството участва, отчитане и съставяне на финансови отчети по реда на Закона за счетоводството.

Дружеството е със седалище и адрес на управление:

Република България,

гр.Варна, к.к. „Свети Свети Константин и Елена“, административна сграда

тел.: (+359 52 383949)

[http: www.stconstantine.bg](http://www.stconstantine.bg)

e-mail: [m.dobрева@stconstantine.bg](mailto:m.dobрева@stconstantine.bg)

Акционерният (основният) капитал на Свети Свети Константин и Елена холдинг АД е в размер на 2 309 561 лева, разпределен в 2 309 561 броя безналични поименни акции с право на глас и номинална стойност 1 лев всяка. Всички акции на дружеството са от един и същи клас.

Емисията акции на Дружеството ISIN BG11SVVAAT11 е регистрирана за търговия на БФБ – София АД.

Дружеството е вписано в публичния регистър на Комисията за Финансов Надзор.

Ограничение за прехвърляне на акции в Устава на Дружеството не е предвидено.

Съгласно договор с Централен депозитар се води книга на акционерите, притежаващи безналични акции, в която се вписват всякакви прехвърляния на собствеността. Собствеността върху безналичните ценни книжа се удостоверява посредством направените вписвания във водения от „Централен депозитар“ АД регистър, за поддържането на който Дружеството заплаща ежегодно такса.



## Корпоративни ръководства – система на управление

### • Двустепенна система

Свети Свети Константин и Елена холдинг АД е с двустепенна система на управление – Управителен съвет и Надзорен съвет. Този вид система на управление разделя управленските от контролните функции на дружеството, процесът на вземане на решения се разпределя между двата органа и това е предпоставка за редуциране на грешки и пропуски. Ефективното взаимодействие между двата органа гарантира високо ниво на компетентност на управление на дружеството.

Надзорният съвет определя вида, размера и регулярността на представяната от Управителния съвет информация, а Управителният съвет, от своя страна, информира Надзорния съвет редовно и изчерпателно по всички въпроси, свързани с развитието на Свети Свети Константи и Елена холдинг АД, в т.ч. рисковата експозиция на компанията, политиката по управление на рисковете и конкретните действия и процедури в тази насока.

### \* Управителен съвет

Управителният съвет на Свети Свети Константин и Елена холдинг АД се състои от трима члена, съгласно устройствените актове на дружеството.

Съгласно разпоредбите на Устава на дружеството и препоръките на Кодекса за корпоративно управление, Управителният съвет на Свети Свети Константин и Елена холдинг АД има следните функции:

1. осигурява стопанисването и опазването на имуществото на Дружеството;
2. изпълнява инвестиционната политика, приема планове и програми за дейността на Дружеството;
3. приема организационно-управленската структура, реда за назначаване и освобождаване на персонала, правилата за работната заплата и други вътрешни правила на Дружеството;

Управителният съвет взема единодушно решение за изброеното по-долу само и изрично след разрешение на Надзорния съвет за:

1. закриване на предприятия или на части от тях;
2. съществена промяна на дейността на Дружеството;
3. съществени организационни промени;
4. дългосрочно сътрудничество от съществено значение за Дружеството или прекратяване на такова сътрудничество;
5. създаване на клон;



б. поемане на задължения или предоставяне на обезпечения към едно лице или към свързани лица, чийто размер през текущата година надхвърля половината от стойността на активите на дружеството съгласно последния заверен годишен счетоводен отчет.

Членовете на Управителния съвет в своята дейност се ръководят от общоприетите принципи за почтеност и управленска и професионална компетентност стриктно спазват правилата на приетия от тях етичен кодекс.

Прилагайки регламентираните нормативни изисквания към членовете на контролни и управителни органи на публични дружества, избраният от Надзорния съвет Управителен съвет на Свети Свети Константин и Елена холдинг АД е структуриран по начин, който да гарантира професионализма, безпристрастността и независимостта на решенията му във връзка с управлението на дружеството, като неговите членове притежават подходящите квалификация, знания и управленски опит, които изисква заеманата от тях позиция и техните компетенции, права и задължения да следват изискванията на закона, устройствените актове и стандартите на добрата професионална и управленска практика.

През отчетната 2020 г. са извършвани промени в Управителния съвет на Свети Свети Константин и Елена холдинг АД, като е освободен председателя на Управителния съвет Илко Колев Запрянов и на негово място е избран нов член и председател Милчо Петков Близнаков.

Принципите за формиране размера и структурата на възнагражденията, допълнителните стимули и тантиеми са определени в приетата политика за възнагражденията на членовете на Управителния съвет, която е лесно достъпна за акционерите на дружеството.

Възнаграждението на членовете на Управителния съвет на Свети Свети Константин и Елена холдинг АД за 2020 г. е само гласуваното основно възнаграждение. През 2020 г. допълнителни стимули на членовете на Управителния съвет не са предоставени.

Информацията относно годишния размер на получените от членовете на Управителния съвет възнаграждения и допълнителни стимули е оповестена в Годишния доклад за дейността на Свети Свети Константин и Елена холдинг АД за отчетната 2020 г. и в доклада за изпълнение Политиката на възнагражденията за 2020 г.



#### ♦ Надзорен съвет

Съгласно разпоредбите на Устава и устройствените актове, Надзорният съвет на Свети Свети Константин и Елена холдинг АД се избира от Общото събрание на акционерите и има следните функции и задължения:

- избира членовете на Управителен съвет, дава насоки и контролира дейността съобразно разделението на функциите в рамките на двустепенната структура.
- дава насоки на Управителния съвет при определянето на визията, целите и стратегията на дружеството и интересите на акционерите и контролира тяхното изпълнение.
- дава насоки на Управителния съвет при изграждането на система за управление на риска, в т. ч. за вътрешен контрол и вътрешен одит, финансово-информационната система и контролира тяхното функциониране.
- Контролира спазването на законите и правилата, залегнали в устройствените актове на дружеството.
- осъществява своята дейност при ефективен обмен на информация с Управителния съвет.
- оценява дейността на Управителния съвет и работата на всеки негов член
- третира равнопоставено всички акционери, действа в техен интерес и с грижата на добър търговец.

Надзорният съвет назначава и освобождава членовете на Управителния съвет съобразно законовите изисквания, устройствените актове на дружеството, принципите за приемственост и устойчивост на работата на Управителния съвет и стандартите на добрата практика на корпоративно управление.

Приетата от Надзорния съвет политика по отношение на възнагражденията на Управителния съвет гарантира ефективно управление на дружеството в интерес на акционерите.

През отчетната 2020 г. са извършени промени в Надзорния съвет на Свети Свети Константин и Елена холдинг АД, като е освободен заместник-председателя на Надзорния съвет Веселин Райчев Морев и на негово място е избран нов член и заместник-председател Драган Ангелов Драганов.



Съгласно устройствените актове на дружеството, Надзорният съвет на Свети Свети Константин и Елена холдинг АД се състои от трима члена, като е спазено изискването на чл. 116а<sup>1</sup>, ал. 2 от ЗППЦК най-малко 1/3 от състава да бъдат независими членове. По този начин дружеството е приложило в пълнота един от основните принципи за добро корпоративно управление, а именно разграничаване на мениджмънта на компанията от мажоритарните акционери. Осъществява се активно взаимодействие между независимите членове и останалите членове на Надзорния съвет, което допринася за формирането на ясна и балансирана представа за дружеството и неговото корпоративно управление. По този начин се създават предпоставки за реализирането на един от важните принципи на доброто корпоративно управление - осъществяване на ефективно стратегическо управление на дружеството, което е неразривно свързано и обусловено от структурата и състава на Надзорния съвет.

Надзорният съвет е избран от Общото събрание на акционерите на Свети Свети Константин и Елена холдинг АД. Предложените и избрани членове са лица, отговарящи на изискванията на ЗППЦК, доказали предварително своя професионализъм, опит и качества.

Възнагражденията на членовете на Надзорния съвет се определят от Общото събрание на акционерите и съответстват на техните дейности и задължения. Те не се обвързват с резултатите от дейността на дружеството. Членовете на Надзорния съвет не се компенсират за своята дейност с акции или опции и други допълнителни стимули.

Възнаграждението на независимите членове е само основно без допълнителни стимули и отразява участието им в заседания, както и изпълнението на техните задачи да контролират действията на изпълнителното ръководство и да участват ефективно в работата на дружеството.

Информация относно годишния размер на получените от членовете на Надзорния съвет възнаграждения е оповестена в Годишния доклад за дейността на Свети Свети Константин и Елена холдинг АД за отчетната 2020 г. и в доклада за изпълнение Политиката за възнагражденията през 2020 г.



Членовете на Управителния съвет и Надзорния съвет на Свети Свети Константин и Елена холдинг АД в дейността си се ръководят от правила и процедури за избягване и разкриване на конфликти на интереси при сделки със заинтересовани лица, регламентирани в устройствените актове на дружеството.

Съгласно тези правила и процедури:

- Членовете на Управителния съвет и Надзорния съвет се задължават да избягват и да не допускат реален или потенциален конфликт на интереси, както и незабавно да разкриват конфликти на интереси и да осигуряват на акционерите достъп до информация за сделки между дружеството и тях и/или свързани с тях лица.
- Всеки конфликт на интереси следва да бъде разкриван пред Надзорния съвет. Членовете на Управителния съвет следва да информират Надзорния съвет относно това дали директно, индиректно или от името на трети лица имат съществен интерес от каквито и да е сделки или въпроси, които оказват пряко влияние върху дружеството.
- Управителният съвет и Надзорният съвет да гарантират, че всички сделки със свързани лица ще се одобряват и осъществяват по начин, който обезпечава надеждно управление на конфликта на интереси и защитава интересите на дружеството и неговите акционери.

През отчетния период не са сключвани сделки между дружеството и членове на Управителния съвет и Надзорния съвет и/или свързани с тях лица.

Дейността на Надзорния съвет се подпомага от Одитен комитет, създаден въз основа на писмено определена структура, обхват от задачи, начин на функциониране и процедури за отчитане, в състав, който отговаря на законовите изисквания и конкретните нужди на дружеството и избран от Общото събрание на акционерите по одобрено от Надзорния съвет предложение на Управителния съвет на Свети Свети Константин и Елена холдинг АД. При избора на членове на Одитния комитет е спазено изискването на Закона за независимия финансов одит мнозинството от членовете на одитния комитет да са външни за дружеството и независими от дружеството лица.

Одитният комитет е в състав от трима члена, от които двама независими и един зависим член. Мандатът на избрания от ОСА на 02.09.2020 г. одитен комитет е три годишен, считано от датата на избора.



Основните функции на Одитния комитет са регламентирани в Закона за независимия финансов одит както следва:

1. информира Надзорния съвет за резултатите от задължителния одит и пояснява по какъв начин задължителният одит е допринесъл за достоверността на финансовото отчитане, както и ролята на одитния комитет в този процес;

2. наблюдава процеса на финансово отчитане и представя препоръки и предложения, за да се гарантира неговата ефективност;

3. наблюдава ефективността на вътрешната контролна система, на системата за управление на риска и на дейността по вътрешен одит по отношение на финансовото отчитане в одитираното предприятие;

4. наблюдава задължителния одит на годишните финансови отчети, включително неговото извършване, като взема предвид констатациите и заключенията на Комисията по прилагането на чл. 26, параграф 6 от Регламент (ЕС) № 537/2014;

5. проверява и наблюдава независимостта на регистрираните одитори в съответствие с изискванията на глави шеста и седма от ЗНФО, както и с чл. 6 от Регламент (ЕС) № 537/2014, включително целесъобразността на предоставянето на услуги извън одита на одитираното предприятие по чл. 5 от същия регламент;

6. отговаря за процедурата за подбор на регистрирания одитор и препоръчва назначаването му с изключение на случаите, когато одитираното предприятие разполага с комисия за подбор;

7. уведомява Комисията, както и Надзорния съвет за всяко дадено одобрение по чл. 64, ал. 3 и чл. 66, ал. 3 от ЗНФО в 7-дневен срок от датата на решението;

8. отчита дейността си пред органа по назначаване;

9. изготвя и предоставя на Комисията в срок до 30 юни годишен доклад за дейността си.

#### **Вътрешен контрол и одит**

Свети Свети Константин и Елена холдинг АД 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, обезпечават адекватното функциониране на системите за отчетност и разкриване на информация.

Вътрешният контрол и управлението на риска са динамични и итеративни процеси, осъществявани от управителните и надзорните 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.





Основните характеристики на системата за вътрешен контрол и управление на риска в процеса на изготвяне на финансовите отчети за 2020г., са:

**Компоненти**

**Принципи**

Среда на контрол

Определяне на средата, в която дружеството функционира:

- Индустрия, регулаторни фактори, обща рамка за финансово отчитане;
- естеството на предприятието - дейност, собственост, организационно - управленска структура, инвестиционна политика, структура на финансиране;
- избор и прилагане на счетоводната политика;
- бизнес намерения /бизнес програма и резултати;
- оценка на финансовите показатели.

Оценка на риска

Идентифициране и оценка на рисковете от съществени отклонения на ниво „финансов отчет“ и „вярност на отчитане на сделки и операции, салда по сметки и оповестявания“.

Контрол на дейностите

Спазване на правилата и процедури, кореспондиращи с:

- Оторизацията;
- Прегледите на резултатите от дейността;
- Обработка на информацията;
- Физическите контроли;
- Разпределение на задълженията

Информация и комуникация

Прилагане на информационните системи - автоматизирани или неавтоматизирани за: инициране, отразяване, обработка и отчитане на сделки и операции или други финансови данни, включени във финансовия отчет; осигуряване и навременност, наличие и точност на информацията, анализ, текущо наблюдение на резултатите от дейността, политиките и процедурите, ефективното разпределение на задълженията чрез приложимите системи за сигурност в приложимите програми, бази данни и операционна система, вътрешния и външния обмен на информацията.



Дейности по мониторинга Текущо наблюдение на въведените системи и контроли, тяхната ефективност във времето, извеждане на проблеми или очертаване на области, нуждаещи се от подобрене.

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

Годишният финансов отчет на Свети Свети Константин и Елена холдинг АД 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 Международните счетоводни стандарти.

Годишният финансов отчет на Свети Свети Константин и Елена холдинг АД за отчетната 2020 г. е заверен от регистриран одитор от Одиторско предприятие „Гранд Торнтон“ ООД, избран на редовното Общо събрание на акционерите на 02.09.2020 г.

Управителният съвет на Свети Свети Константин и Елена холдинг АД е създал всички необходими условия за ефективно изпълнение на задълженията на одиторско предприятие в процеса на извършване на всички необходими процедури, определени от Закона за независимия финансов 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.

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 финансов 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.

При предложенията за избор на външен одитор на дружеството е прилаган ротационен принцип съгласно препоръките на Националния кодекс за корпоративно управление.

Избраният Одитен комитет на Свети Свети Константин и Елена холдинг АД осигурява надзор на дейностите по вътрешен одит и следи за цялостните взаимоотношения с външния одитор, включително естеството на несвързани с одита услуги, предоставяни от одитора на дружеството.



Информация по чл. 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

Членовете на НС и УС на Свети Свети Константин и Елена холдинг АД предоставят 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:

Пар.1, б"в"	Значими преки или косвени акционерни участия (включително косвени акционерни участия чрез пирамидални структури и кръстосани акционерни участия) по смисъла на член 85 от Директива 2001/34/ЕО.	Значими преки акционерни участия: Холдинг Варна АД 1 222 326 бр. акции с право на глас УПФ ЦКБ Сила - 116 135 бр. акции с право на глас
Пар.1, б"г"	Притежателите на всички ценни книжа със специални права на контрол и описание на тези права	Свети Свети Константин и Елена холдинг АД няма емитирани ценни книжа със специални права на контрол
Пар.1, б"е"	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;	Свети Свети Константин и Елена холдинг АД няма предвидени в Устава ограничения върху правата на глас



Пар.1, б"з"	Правилата, с които се регулира назначаването или смяната на членове на съвета и внасянето на изменения в учредителния договор	Правилата, с които се регулира назначаването или смяната на членове на Управителния съвет и Надзорния съвет и внасянето на изменения в учредителния договор са определени в устройствените актове на Свети Свети Константин и Елена холдинг АД
Пар.1, б"и"	Правомощията на членовете на съвета, и по-специално правото да се емитират или изкупуват обратно акции;	Правомощията на членовете на Управителния съвет и Надзорния съвет са уредени в устройствените актове на Свети Свети Константин и Елена холдинг АД

### Политика на многообразие

Свети Свети Константи и Елена холдинг АД няма приета Политика на многообразие в органите на управление по отношение на различни аспекти, включително възраст, пол, националност, образование и професионален опит, включително и пазарни стимули.

Членовете на Управителния съвет се избират от Надзорния съвет, който има право да ги освобождава по всяко време. Предварителна преценка на кандидатурите се прави от Надзорния съвет, който изготвя становище, което се внася за обсъждане на свиканото за целта заседание на Надзорния съвет.

### Защита на акционерите

Акциите на Свети Свети Константин и Елена холдинг АД са регистрирани за търговия на регулиран пазар на БФБ АД - София и всички настоящи акционери и потенциални инвеститори могат свободно да извършват сделки по покупко-продажба на ценните книжа на дружеството. Компанията има сключен договор с „Централен депозитар“ АД за водене на акционерна книга, която отразява актуалното състояние и регистрира настъпилите промени в собствеността.



Корпоративното ръководство на Свети Свети Константин и Елена холдинг АД гарантира равнопоставеното третиране на всички акционери, включително миноритарните и чуждестранните акционери, и се задължава да защитава техните права, както и да улеснява упражняването им в границите, допустими от действащото законодателство и в съответствие с разпоредбите на устройствените актове на дружеството. Осигурява информираност на всички акционери относно техните права.

• **Общо събрание на акционерите**

Корпоративното ръководство на Свети Свети Константин и Елена холдинг АД осигурява възможност на всички акционери да участват в работата на Общото събрание на акционерите.

Всички акционери са информирани за правилата, съгласно които се свикват и провеждат общите събрания на акционерите, включително процедурите за гласуване.

Акционерите разполагат с изчерпателна и навременна информация относно дневния ред, датата и мястото на провеждане на редовно или извънредно заседание на Общото събрание на акционерите на Свети Свети Константин и Елена холдинг АД. Поканата и материалите, свързани с дневния ред, се публикуват на корпоративния сайт на дружеството, на електронната страница на специализираната финансова медия към БФБ АД и в информационния сайт на Сервиз финансови пазари ЕООД.

По време на общото събрание на Свети Свети Константин и Елена холдинг АД, корпоративното ръководство осигурява правото на всички акционери да изразяват мнението си, както и да задават въпроси.

Акционерите с право на глас имат възможност да упражняват правото си на глас в Общото събрание на дружеството лично или чрез представители, а когато устройствените актове на дружеството предвиждат такава възможност - и чрез кореспонденция и/или по електронен път.

Корпоративното ръководство осъществява ефективен контрол чрез създаване на необходимата организация за гласуването на упълномощените лица в съответствие с инструкциите на акционерите или по разрешенията от закона начини.



Корпоративното ръководство на Свети Свети Константин и Елена холдинг АД изготвя правила за организирането и провеждането на редовните и извънредните Общи събрания на акционерите на дружеството, които гарантират равнопоставено третиране на всички акционери и правото на всеки от акционерите да изрази мнението си по точките от дневния ред на Общото събрание.

Корпоративното ръководство на Свети Свети Константин и Елена холдинг АД организира процедурите и реда за провеждане на Общото събрание на акционерите по начин, който не затруднява или оскъпява ненужно гласуването.

Корпоративните ръководства предприемат действия за насърчаване участието на акционери в Общото събрание на акционерите, включително чрез осигуряване на възможност за дистанционно присъствие чрез технически средства (вкл. интернет) в случаите, когато това е възможно и необходимо.

Членове на корпоративното ръководство присъстват на общите събрания на акционерите на дружеството.

Текстовете в писмените материали, свързани с дневния ред на Общото събрание на Свети Свети Константин и Елена холдинг АД са конкретни и ясни, без да въвеждат в заблуждение акционерите. Всички предложения относно основни корпоративни събития се представят като отделни точки в дневния ред на Общото събрание, в т.ч. предложението за разпределяне на печалба.

Свети Свети Константин и Елена холдинг АД на интернет страницата си поддържа информация относно правата на акционерите и участието им в Общото събрание на акционерите.

Корпоративното ръководство на Свети Свети Константин и Елена холдинг АД съдейства на акционерите, имащи право съгласно действащото законодателство, да включват допълнителни въпроси и да предлагат решения по вече включени въпроси в дневния ред на Общото събрание.

Корпоративното ръководство на Свети Свети Константин и Елена холдинг АД гарантира правото на акционерите да бъдат информирани относно взетите решения на Общото събрание на акционерите.



♦ **Еднакво третиране на акционери от един клас**

Свети Свети Константин и Елена холдинг АД е емитирало акции само от един клас и корпоративното ръководство третира всички акционери еднакво. Всички акции дават еднакви права на акционерите. Корпоративното ръководство на Свети Свети Константин и Елена холдинг АД предоставя достатъчно информация на инвеститорите относно правата, които дават емитираните акции преди придобиването им.

♦ **Консултации между акционерите относно основни акционерни права**

Съгласно действащото законодателство и в съответствие с разпоредбите на устройствените актове на Свети Свети Константин и Елена холдинг АД, корпоративното ръководство не може да пречатства акционерите, включително институционалните такива, да се консултират помежду си по въпроси, които се отнасят до техните основни акционерни права, по начин, който не допуска извършване на злоупотреби.

♦ **Сделки на акционери с контролни права и сделки на злоупотреба**

Свети Свети Константин и Елена холдинг АД няма акционери с контролни права. Въз основа на това, не могат да бъдат осъществявани сделки с акционери с контролни права, които нарушават правата и/или законните интереси на останалите акционери, включително при условията на договаряне сам със себе си.

**Разкриване на информация**

Във връзка с изискванията на ЗТППЦК и на устройствените актове на дружеството за задължителното предоставяне на информация на Комисията за финансов надзор и на обществеността, корпоративното ръководство на Свети Свети Константин и Елена холдинг АД е утвърдило политика за разкриване на информация, в съответствие с която поддържа система за разкриване на информация.

Системата за разкриване на информация гарантира равнопоставеност на адресатите на информацията (акционери, заинтересовани лица, инвестиционна общност) и не позволява злоупотреби с вътрешна информация. Корпоративното ръководство на Свети Свети Константин и Елена холдинг АД гарантира, че системата за разкриване на информация осигурява пълна, навременна, вярна и разбираема информация, която дава възможност за обективни и информирани решения и оценки.





Свети Свети Константин и Елена холдинг АД има вътрешни правила за изготвяне на годишните и междинните отчети, реда за разкриване на информация и своевременното оповестяване на всяка съществена периодична и инцидентна информация относно дружеството, неговото управление, корпоративните му ръководства, оперативната му дейност, акционерната му структура.

Във връзка с изпълнение на чл.43 а, ал. 2 и 3 от Наредба №2 на КФН, Свети Свети Константин и Елена холдинг АД има сключен договор със специализираната финансова медия Сервиз Финансови Пазари ЕООД за оповестяване на регулираната по смисъла на Закона за публично предлагане на ценни книжа информация пред обществеността, регулирания пазар и КФН. Информацията е достъпна на съответния електронен адрес на медията <http://www.x3news.com/>, както и на корпоративния сайт на Свети Свети Константин и Елена холдинг АД - [www.stconstantine.bg](http://www.stconstantine.bg)

На корпоративния сайт на Свети Свети Константин и Елена холдинг АД, на български език е публикувана следната информация:

- основна, идентифицираща дружеството търговска и корпоративна информация;
- актуална информация относно акционерната структура;
- информация относно структурата и състава на управителните и контролни органи на дружеството, както и основна информация относно техните членове
- финансови отчети за последните 10 години;
- материалите за предстоящите общи събрания на акционерите на дружеството, както и допълнителни такива, постъпили по законов ред. Информация за взетите решения от общите събрания на акционерите поне за последните три години, вкл. информация за разпределените от дружеството дивиденди за този период;
- информация за предстоящи събития;
- информация относно емитираните акции и други финансови инструменти;
- важна информация, свързана с дейността на дружеството;
- информация за правата на акционерите в т.ч. достатъчно информация относно правото на акционерите да искат включването на въпроси и да предлагат решения по вече включени въпроси в дневния ред на общото събрание по реда на чл.223а от Търговския закон;
- информация за контакт с директора за връзки с инвеститорите на дружеството



Във връзка с изпълнение на чл. 116г. от ЗТПЦК, корпоративното ръководство на Свети Свети Константин и Елена холдинг АД е сключило трудов договор с Директор за връзки с инвеститорите с подходяща квалификация и опит за осъществяване на неговите задължения.

Корпоративното ръководство на Свети Свети Константин и Елена холдинг АД възлага на Директора за връзки с инвеститорите да осигурява всички необходими условия и информация, за да могат акционерите на компанията да упражняват своите права. Членовете на Корпоративното ръководство извършват периодично контрол върху коректността и целостта на публично оповестяваната информация. Директорът за връзки с инвеститорите играе важна роля в процеса на разкриване на информация. Той е лицето, което се явява свързващо звено между Корпоративното ръководство, акционерите и всички потенциални инвеститори в ценни книжа на емитента.

Основните функции и задължения на Директора за връзки с инвеститорите са:

- Организира и осъществява ефективна комуникационна връзка между управителния орган на дружеството и неговите акционери и лицата, проявили интерес да инвестират в ценни книжа на дружеството, като им предоставя информация относно текущото финансово и икономическо състояние на дружеството, както и всяка друга информация, на която те имат право по закон в качеството им на акционери или инвеститори;
- Осъществява ефективната комуникация с анализатори, брокери, консултантски компании, инвеститори и медии, като използва разнообразни комуникационни канали и комуникационни средства.
- Организира и осъществява ефективна вътрешна комуникация с всички отдели на дружеството за получаване на навременна информация от структурните звена по повод на подготовката на всички материали и документи, свързани с дейността по връзки с инвеститорите.
- Отговаря за изпращане в законоустановения срок на материалите за свикано общо събрание до всички акционери, поискали да се запознаят с тях;
- Води и съхранява верни и пълни протоколи от заседанията на корпоративното ръководство на дружеството;
- Отговаря за навременното изпращане на всички необходими отчети и уведомления на дружеството до комисията, регулирания пазар, на който се търгуват ценните книжа на дружеството, и Централния депозитар;
- Води регистър за изпратените материали по т. 2 и 4, както и за постъпилите искания и предоставената информация по т. 1, като описва и причините в случай на непредоставяне на поискана информация.
- Изготвя годишен отчет за своята дейност и го представя пред акционерите на годишното общо събрание.



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.

### **Заинтересовани лица**

Свети Свети Константин и Елена холдинг АД идентифицира като заинтересовани лица с отношение към неговата дейност всички лица, които не са акционери и които имат интерес от икономическия 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.

С тази цел, Свети Свети Константин и Елена холдинг АД упражнява политика спрямо заинтересованите лица, чиито основни цели са:

- ефективно взаимодействие със заинтересованите лица
- зачитане правата на заинтересованите лица, установени със закон или по силата на взаимни споразумения с компанията
- съобразяване със заинтересованите лица в съответствие с принципите за прозрачност, отчетност и бизнес етика
- информираност на всички заинтересовани лица относно законово установените им права

Корпоративното ръководство на Свети Свети Константин и Елена холдинг АД гарантира правото на своевременен и редовен достъп до относима, достатъчна и надеждна информация относно дружеството, когато заинтересованите лица участват в процеса на корпоративно управление.

### **Институционални инвеститори, пазари на финансови инструменти и други посредници**

Корпоративното ръководство на Свети Свети Константин и Елена холдинг АД осигурява ефективно взаимодействие на дружеството с неговите акционери – институционални инвеститори, а също така и с регулираните пазари на финансови инструменти и инвестиционните посредници на тези пазари. Корпоративното ръководство използва услугите на инвестиционен посредник Реал Финанс АД и Българска Фондова Борса АД – оператор на пазара, на който се търгуват финансовите инструменти, издадени от дружеството.



Институционалните инвеститори на Свети Свети Константин и Елена холдинг АД са отделили необходимия човешки и финансов ресурс за ефективното им участие в политиката на корпоративно управление на дружеството.

Попечителите, държачи финансови инструменти за сметка на клиенти, упражняват правата на глас в съответствие с насоките, дадени от крайните собственици на инструментите. Освен ако не получат специфични инструкции, попечителите не следва да упражняват правата на глас по държаните от тях финансови инструменти.

Институционалните инвеститори са в постоянен диалог със Свети Свети Константин и Елена холдинг АД, като стриктно спазват изискването за равнопоставено третиране на всички акционери и не следва да предоставят информация, която би поставила институционалните инвеститори в привилегировано положение спрямо останалите акционери.

Институционалните инвеститори на Свети Свети Константин и Елена холдинг АД, когато действат в качество си на доверено лице, следва да оповестяват как управляват избягването на конфликти на интереси и как наличието на конфликт на интереси би се отразило на осъществяването на основните им права на акционери в дружествата, в които инвестират.

Свети Свети Константин и Елена холдинг АД изисква разкриване и ограничаване на конфликтите на интереси, както и тяхното разкриване от упълномощените съветници, анализатори, брокери, рейтингови агенции и други, които предоставят анализи или консултации. Това изискване се прилага при условие, че тези конфликти на интереси могат да застрашат целостта и обективността на техния анализ или съвет или могат да послужат за вземане на решение от страна на инвеститорите.

В случай на допускане на Свети Свети Константин и Елена холдинг АД до търговия в юрисдикция, различна от тази, в която то е учредено, следва да оповести приложимите за него правила за корпоративно управление.

В случай на двойни листвания, пазарните оператори се задължават да оповестят и документират критериите и процедурите за признаване на изискванията за листване на основния пазар.

Регулираните пазари на финансови инструменти, многостранните системи за търговия и другите пазари следва да използват механизми за събиране, определяне и разкриване на цените, които в достатъчна степен позволяват на инвеститорите на пазарен принцип да обследват и оценяват своите инвестиции в корпоративни финансови инструменти. Същата информация се представя и за Свети Свети Константин и Елена холдинг АД.



**Приложение № 11 към чл. 32, ал. 1, т. 4, чл. 35, ал. 1, т. 5 и чл. 41, ал. 1, т. 4 от НАРЕДБА № 2 ОТ 17 СЕПТЕМВРИ 2003 година ЗА ПРОСПЕКТИТЕ ПРИ ПУБЛИЧНО ПРЕДЛАГАНЕ И ДОПУСКАНЕ ДО ТЪРГОВИЯ НА РЕГУЛИРАН ПАЗАР НА ЦЕННИ КНИЖА И ЗА РАЗКРИВАНЕТО НА ИНФОРМАЦИЯ ОТ ПУБЛИЧНИТЕ ДРУЖЕСТВА И ДРУГИТЕ ЕМИТЕНТИ НА ЦЕННИ КНИЖА**

**1. Структура на капитала на дружеството, включително ценните книжа, които не са допуснати до търговия на регулиран пазар в Република България или друга държава членка, с посочване на различните класове акции, правата и задълженията, свързани с всеки от класовете акции, и частта от общия капитал, която съставлява всеки отделен клас.**

Към 31 декември 2020 година основният капитал на Свети Свети Константин и Елена холдинг АД е в размер 2 309 561 лева, разпределен в 2 309 561 поименни безналични обикновени акции с право на глас, всяка с номинал 1 лев.

- Акции, придобити от юридически лица - 47 юридически лица, притежаващи общо 2 281 720 броя акции в капитала на Свети Свети Константин и Елена холдинг АД;
- Акции, придобити от физически лица - 750 физически лица, притежаващи общо 27 841 броя акции в капитала на Свети Свети Константин и Елена холдинг АД.

Стойността на всички емитирани от дружеството акции е напълно изплатена. Всички емитирани акции на дружеството са в обръщение. Дружеството е емитирало само един клас акции - обикновени, безналични, поименни, като всяка акция дава право на един глас в Общото събрание на акционерите, право на дивидент и право на ликвидационен дял. Дружеството не е емитирало привилегирани акции.

Няма ценни книжа, които не са допуснати до търговия на регулиран пазар в Република България или друга държава членка.

**2. Ограничения върху прехвърлянето на ценните книжа, като ограничения за притежаването на ценни книжа или необходимост от получаване на одобрение от дружеството или друг акционер.**

Няма наложени ограничения относно прехвърлянето на ценните книжа, като ограничения за притежаването на ценни книжа или необходимост от получаване на одобрение от дружеството или друг акционер.



3. Информация относно прякото и непрякото притежаване на 5 на сто или повече от правата на глас в общото събрание на дружеството, включително данни за акционерите, размера на дяловото им участие и начина, по който се притежават акциите.

АКЦИОНЕРИ	Брой акции	Относителен дял в %	Начин на притежаване на акциите
Холдинг Варна АД	1 222 326	53%	пряко
УТПФ ЦКБ-СИЛА	116 135	5%	пряко

4. Данни за акционерите със специални контролни права и описание на тези права.

Емитентът Свети Свети Константин и Елена холдинг АД няма акционери със специални контролни права.

5. Системата за контрол при упражняване на правото на глас в случаите, когато служители на дружеството са и негови акционери и когато контролът не се упражнява непосредствено от тях.

Не е създадена система за контрол при упражняване на правото на глас в случаите, когато служители на дружеството са и негови акционери и когато контролът не се упражнява непосредствено от тях. Правата, упражнявани по притежаваните акции на Свети Свети Константин и Елена холдинг АД от страна на неговите служители, не се различават от правата, упражнявани от останалите акционери.

6. Ограничения върху правата на глас, като ограничения върху правата на глас на акционерите с определен процент или брой гласове, краен срок за упражняване на правата на глас или системи, при които със сътрудничество на дружеството финансовите права, свързани с акциите, са отделени от притежаването на акциите.

Уставът на Свети Свети Константин и Елена холдинг АД не съдържа ограничения върху правата на глас, като ограничения върху правата на глас на акционерите с определен процент или брой гласове, краен срок за упражняване на правата на глас или системи, при които със сътрудничество на дружеството финансовите права, свързани с акциите, са отделени от притежаването на акциите.



**7. Споразумения между акционерите, които са известни на дружеството и които могат да доведат до ограничения в прехвърлянето на акции или правото на глас.**

На Свети Свети Константин и Елена холдинг АД не са известни споразумения между акционерите, които могат да доведат до ограничения в прехвърлянето на акции или правото на глас.

**8. Разпоредбите относно назначаването и освобождаването на членовете на управителните органи на дружеството и относно извършването на изменения и допълнения в устава.**

Членовете на Управителния съвет се назначават и освобождават от Надзорния съвет. Решението на Надзорния съвет се взема с обикновено мнозинство. Членовете на Надзорния съвет се избират от Общото събрание на акционерите. Общото събрание има компетентност да взема решение по изменение и допълнение на устава на дружеството-емитент. Промените в Устава на дружеството се приемат с мнозинство от 3/4 от представения капитал в Общото събрание на акционерите.

**9. Правомощията на управителните органи на дружеството, включително правото да взема решения за издаване и обратно изкупуване на акции на дружеството.**

Съгласно Устава на Свети Свети Константин и Елена холдинг АД, Управителният съвет има следните правомощия:

1. осигурява стопанисването и опазването на имуществото на Дружеството.
2. изпълнява инвестиционната политика, приема планове и програми за дейността на Дружеството.
3. приема организационно-управленската структура, реда за назначаване и освобождаване на персонала, правилата за работната заплата и други вътрешни правила на Дружеството.

Управителният съвет взема единодушно решение за изброеното по-долу само и изрично след разрешение на Надзорния съвет за:

1. закриване на предприятия или на части от тях;
2. съществена промяна на дейността на Дружеството;
3. съществени организационни промени;
4. дългосрочно сътрудничество от съществено значение за Дружеството или прекратяване на такова сътрудничество;
5. създаване на клон.
6. поемане на задължения или предоставяне на обезпечения към едно лице или към свързани лица, чийто размер през текущата година надхвърля половината от стойността на активите на дружеството съгласно последния заверен годишен счетоводен отчет.



10. Съществени договори на дружеството, които пораждат действие, изменят се или се прекратяват поради промяна в контрола на дружеството при осъществяване на задължително търгово предлагане и последиците от тях, освен в случаите, когато разкриването на тази информация може да причини сериозни вреди на дружеството; изключението по предходното изречение не се прилага в случаите, когато дружеството е длъжно да разкрие информацията по силата на закона.

Свети Свети Константин и Елена холдинг АД не е страна по договори, които пораждат действие, изменят се или се прекратяват поради промяна в контрола на дружеството при осъществяване на задължително търгово предлагане.

11. Споразумения между дружеството и управителните му органи или служители за изплащане на обезщетение при напускане или уволнение без правно основание или при прекратяване на трудовите правоотношения по причини, свързани с търгово предлагане.

Няма действащи споразумения между Свети Свети Константин и Елена холдинг АД и управителните му органи или служители за изплащане на обезщетение при напускане или уволнение без правно основание или при прекратяване на трудовите правоотношения по причини, свързани с търгово предлагане.