

ПРОГРАМА

за прилагане на международно признатите стандарти
за добро корпоративно управление на „БЪЛГАРСКА ЗАХАР” АД – гр.
Долна Митрополия

Степента, в която дружеството спазва основните принципи за добро корпоративно управление, е значителен фактор за вземане на инвестиционни решения.

Върху корпоративното управление се отразяват отношенията между участниците в системата на управление. Основните акционери, като действащи акционерни дружества могат да имат значително отражение върху корпоративното управление. Индивидуалните акционери не целят упражняване на правата си, но могат да обръщат особено внимание на това дали основните акционери и управителните органи се отнасят справедливо с тях. Кредиторите могат да бъдат външни наблюдатели на резултатите от дейността на дружеството.

Корпоративното управление предоставя рамката, в която се поставят целите на дружеството, определят се средствата за постигането на тези цели и се следят резултатите. Доброто корпоративно управление дава стимул на управителните органи и ръководството да преследват тези цели, които са в интерес на дружеството и акционерите, както и да улесняват ефективния надзор, като по този начин насърчава фирмата да използва ресурсите по-ефективно.

Корпоративното управление е само част от по-широкия икономически контекст, в който работи фирмата – макроикономическа политика, бизнес етика, отчитане на обществени и екологични интереси на населението в района, където работи дружеството.

Тези принципи служат за модел на корпоративно управление. Те се използват от лицата, в процеса на разработване на правна и регулативна рамка на корпоративното управление, която отразява икономическите, социални и правни особености на дейността на дружеството.

Принципите нямат постоянен характер и следва да се променят в зависимост от обстоятелствата. За да е конкурентно способно, дружеството трябва да обновява и адаптира практиката на корпоративно управление.

Рамката на корпоративно управление защитава правата на акционерите – сигурност за регистрация на собствеността, предаване и прехвърляне на акции, своевременно информация за дружеството, участие в общо събрание – акционери, избор на членове на Надзорния съвет, участие в разпределението на печалбата на дружеството. Надзорният съвет в унисон с изискванията за добро корпоративно управление и запазване на интересите на акционерите избира Управителен съвет. Надзорния съвет

участва и представлява дружеството/ акционерите/ само в отношенията му с Управителния съвет, като предварително одобрява програми и насоки, принципи за управление на взетите от него решения относно корпоративното управление на дружеството.

Освен това акционерите имат право да участват във вземането на решения, свързани с основни корпоративни събития, изменение на устава, в издаване на допълнителни акции. Акционерите имат възможност да участват и да гласуват на Общото събрание на акционерите. Те се информират за дата, място и дневен ред на Общото събрание, както и за въпросите, които ще се решават на събранието.

Рамката на корпоративно управление обезпечава равнопоставено третиране на всички акционери. Всички акционери да бъдат третирани еднакво. Процедурата и редът на Общото събрание позволява справедливо отношение към акционерите.

Рамката на корпоративно управление признава правата на заинтересованите лица и сътрудничеството между дружеството и тях за подобряване благосъстоянието на фирмата.

Корпоративното управление осигурява своевременно и точно разкриване на информация по всички въпроси, свързани с дружеството, включително и финансово положение, резултатите от дейността, собствеността и управлението на дружеството.

Информацията включва финансови и оперативни резултати на дружеството, цели, основни акционерни участия и право на глас, членове на Надзорен и Управителен съвет, Изпълнителен директор и тяхното възнаграждение, съществени рискови фактори, въпроси свързани със служителите или други заинтересовани лица, структура и политика на корпоративното управление.

Информацията се изготвя, одитора и разкрива съгласно международни счетоводни стандарти.

Годишния финансов отчет се заверява от независим одитор, който изразява писмено и обективно мнение за същия.

Информацията се разпространява по начини, които осигуряват справедлив, своевременен и икономичен достъп на потребителите до нея.

Рамката на корпоративното управление осигурява стратегическото управление на дружеството, ефикасен контрол върху управлението на Управителния съвет и отчетност на Изпълнителния Директор пред дружеството и акционерите.

Действията на Надзорния съвет са напълно обосновани, добросъвестни и се извършват с грижата на добър търговец, в интерес на дружеството и акционерите.

Членовете на Надзорния съвет се отнасят справедливо към всички акционери, спазват приложимото право и отчитат интересите на заинтересованите лица.

Управителния съвет изпълнява определени ключови функции, след предварително съгласуване и одобрение на Надзорния съвет а именно:

Разглеждат и ръководят корпоративната стратегия, основни планове на действие, политиката по отношение на риска, годишния бюджет и бизнес плановете, поставят цели, свързани с дейността на дружеството и следят за тяхното изпълнение, контролират разходите за подобрения на ДМА, придобивания и отделяне на дружества.

Избира Изпълнителен директор, определят му възнаграждение, контролират дейността му и при необходимост намират заместници и контролират приемствеността.

Разрешават евентуални конфликти на интереси на членовете на Управителния съвет и акционерите, включително и злоупотреба с активите на дружеството и сделки със свързани лица.

Осигурява прецизност във финансово- счетоводната дейност на дружеството, включително и независим одит, както и контрол по спазването на законите.

Контролира разкриването на информация.

Управителния съвет има възможност да състави обективна преценка по корпоративни въпроси, без зависимост от мениджмънта на дружеството и своевременно информира Надзорния съвет.

Членовете на Надзорния съвет имат достъп до точна, вярна и съвършена информация.

29 Март 2019 година
Гр. Долна Митрополия

Изпълнителен Директор:.....
на "Българска захар" АД гр.Д. Митрополия
/"ТОРИНЕКС" ЕООД чрез Управителя си
/Илия Георгиев/