

## „БРЯСТ-Д“ АД

### ИНФОРМАЦИЯ

Относно:

### *Програма за прилагане на международно признатите стандарти за добро корпоративно управление и прилагане на Националния кодекс за корпоративно управление*

Програмата е изготвена съгласно изискванията на Закона за публично предлагане на ценни книжа и в съответствие с Принципите за корпоративно управление на Организацията за икономическо сътрудничество и развитие и отразява политиката, към която ще се придържа Съвета на директорите на Дружеството за гарантиране възможността на акционерите да упражняват своите основни права съгласно нормативната уредба и Устава на Дружеството.

Програмата за добро корпоративно управление подпомага мениджмънта до голяма степен при организиране на дейността на предприятието, както и съдейства на акционерите при реализиране на техните права и защита на техните интереси срещу евентуални злоупотреби и нецелесъобразен мениджмънт, като в същото време лансира зачитане на техните права и улесняването на способите за упражняването им в тяхната пълнота.

„БРЯСТ-Д“ АД е приело и спазва правилата и нормите на Националния кодекс за корпоративно управление ( НККУ) с решение на Съвета на директорите от 01.02.2010г.

#### **ЦЕЛИ И ПРИНЦИПИ НА ПРОГРАМАТА**

Утвърждаване на принципите на добро корпоративно управление в „Бряст-Д“ АД ;  
Поощряване на успешните стопански дейности на Дружеството;  
Увеличаване на изгодата за акционерите;  
Повишаване на доверието на акционерите, инвеститорите и лицата, заинтересовани от управлението и дейността на „Бряст-Д“ АД;  
Стимулиране и регулиране на добрите взаимоотношения между ръководството на дружеството, акционерите и другите заинтересовани страни;  
Улесняване на ефикасния надзор и по този начин- насърчаване дружеството да използва ресурсите по –ефективно;  
Равнопоставено третиране на акционерите, упражняващи контрол и на индивидуалните акционери;  
Обновяване и адаптиране на практиките на корпоративно управление на дружеството,

за да може то да отговаря на новите изисквания и да се възползва от новите възможности.

Като се има предвид, че българското законодателство въплъщава принципите на доброто корпоративно управление посредством разпоредбите на Търговския закон, Закона за публично предлагане на ценни книжа, Закона за счетоводството, Закона за независимия финансов одит и други закони и подзаконовни актове; че то служи за основа, на която стъпват вътрешните актове на „Бряст-Д“ АД- Устав, Правилник за работа на Съвета на директорите, Правилник за вътрешния трудов ред, ежегоден Бизнес план на дружеството и други; че настоящата програма за корпоративно управление надстройва основата, заложена в нормативната уредба и актовете на дружеството, считаме че „Бряст-Д“ АД се стреми да следва най-добрите стандарти на корпоративно управление, което се проявява в следните насоки:

### **КОРПОРАТИВНО РЪКОВОДСТВО**

„БРЯСТ-Д“ АД има едностепенна система на управление. Дейността на Дружеството се ръководи и направлява от Съвет на директорите.

#### **1. Съветът на директорите:**

- Организира и ръководи дейността на акционерното дружество в съответствие с всички действащи нормативни актове, устава на дружеството и решенията на Общото събрание;
- Осигурява изпълнение на решенията на Общото събрание на акционерите;
- Разглежда и ръководи корпоративната стратегия, годишния бюджет и бизнес план;
- Поставя цели, свързани с дейността на дружеството, следи за осъществяването на целите в дейността на дружеството;
- Периодично анализира резултатите от дейността на дружеството и отчита факторите, оказващи влияние върху тези резултати;
- Контролира основните разходи за покупката и продажбата на дълготрайни материални активи;
- Определя и приема най- ефективната за дружеството управленска структура;
- Осигурява прецизни системи за финансово- счетоводна дейност на дружеството, включително и независим одит, както и наличието на подходящи системи за контрол, в частност системи за контрол на риска, за финансов контрол и за контрол по спазването на закона;
- Следи за ефективността на режима на корпоративно управление, при който работи, и извършва нужните промени;
- Контролира процеса на разкриване на информация и комуникацията.

2. Членовете на управителният орган попълват декларации с цел разкриването на съществен интерес по сделки, които засягат дружеството, когато това е изискване на закона.

3. Членовете на Съвета на директорите се отчитат за дейността си пред акционерите на редовните годишни събрания.

4. Конкретните управленски решения се вземат на заседанията на Съвета на директорите. За гладкото протичане на дейността на дружеството допринася честотата на заседанията на Съвета на директорите, на които по правило присъстват всички техни членове.

5. Една трета от членовете на Съвета на директорите са независими членове по смисъла на ЗППЦК.

6. Уставът на дружеството е приведен в съответствие с промените в ЗППЦК.

### **ЗАЩИТА ПРАВАТА НА АКЦИОНЕРИТЕ**

На провежданите общи събрания акционерите имат право да участват и да гласуват по всички въпроси от дневния ред. Акционерите получават достатъчна и своевременна информация за датата, мястото и дневния ред на общото събрание. Същите имат възможност да задават въпроси към Съвета на директорите по всички теми, свързани с дружеството и неговата дейност. Всички акционери имат равно право на участие в разпределението на печалбата на дружеството, пропорционално на притежаваните от тях акции.

### **РАЗКРИВАНЕ НА ИНФОРМАЦИЯ**

Ръководството на Дружеството утвърждава политиката за разкриване на информация в съответствие със законовите изисквания и устройствените актове посредством:

1. Своевременно представяне на задължителните отчети и всяка нормативно изисквана допълнителна информация в определените от закона срокове до комисията по финансов надзор и Българска фондова борса.

2. Финансовата информация се изготвя, одитира и разкрива съгласно най-добрите стандарти за счетоводна отчетност, разкриване на финансова и друга информация и одит. Годишният одит се извършва от независим одитор, което обезпечава външно и обективно мнение за начина, по който са изготвени и представени финансовите отчети. Годишните отчети на „БРЯСТ-Д“ АД се одитират по Международните стандарти за финансови отчети.

3. Публикации:

- задължителните отчети и информация са публикувани на страниците на БФБ и Комисията по финансов надзор (X3 News)

- за свикването на общо събрание на акционерите.

Настоящата информация е неразделна част от Годишния финансов отчет за 2016г. на „Бряст-Д“ АД.



Жулиета Петрова

Прокурист