

**ПРОГРАМА ЗА ПРИЛАГАНЕ НА
МЕЖДУНАРОДНО ПРИЗНАТИТЕ СТАНДАРТИ ЗА
ДОБРО КОРПОРАТИВНО УПРАВЛЕНИЕ НА
„ВИНЪС“ АД**

Тази програма за добро корпоративно управление е разработена съгласно разпоредбите на Националния кодекс за корпоративно управление (НККУ) и урежда основните насоки и принципи на доброто корпоративно управление на „ВИНЪС“ АД, в съответствие с международно признатите стандарти и при спазване на разпоредбите на приложимото българско законодателство.

Въвеждането и прилагането от „ВИНЪС“ АД на тези правила за добро корпоративно управление има за цел повишаване икономическата ефективност, гарантиране правата на акционерите и осигуряване на прозрачност и публичност в дейността на дружеството.

„ВИНЪС“ АД разглежда доброто корпоративното управление като съвкупност от правила, механизми и политики за ръководене и контролиране на дружеството, целящи балансиране на интересите на управителните органи, акционерите и трети заинтересовани страни – търговски партньори, кредитори на компанията, потенциални инвеститори.

Програмата за добро корпоративно управление на „ВИНЪС“ АД предоставя рамката, в която се поставят целите на дружеството, определят се средствата за постигането на тези цели и се следят резултатите.

Основните цели на програмата за добро корпоративно управление на „ВИНЪС“ АД са:

- Равноправно третиране на всички акционери на дружеството и гарантиране правата им;
- Подобряване нивото на информационна обезпеченост на акционерите;
- Повишаване прозрачността и публичността на процесите, свързани с разкриване на информация от дружеството;
- Осигуряване на възможност за ефективен надзор върху дейността на управителния орган от страна на държавните регулаторни органи и от страна на акционерите;
- Осигуряване на отчетност на управителните органи пред дружеството и акционерите;

„ВИНЪС“ АД е публично дружество по смисъла на Закона за публичното предлагане на ценни книжа. Дружеството има за предмет на дейност: покупко-продажба на недвижими имоти; отдаване под наем на недвижими имоти; предоставяне на всякакъв вид услуги, свързани с поддръжката и техническото обслужване на недвижими имоти; всякаква друга незабранена от закона стопанска дейност.

Дейността на „ВИНЪС“ АД се осъществява при спазване на специфичните изисквания на Закона за публично предлагане на ценни книжа и съответните подзаконовни нормативни актове, както и на Търговския закон. Дейността на дружеството се контролира от Комисията за финансов надзор. „ВИНЪС“ АД е вписано като публично дружество в регистъра, воден от КФН с Решение № 513-ПД от 15.05.2008 г.

I. Права и равнопоставено третиране на акционерите

Основните права на акционерите са подробно описани в чл. 24 и следващите от Устава на „ВИНЪС“ АД. Правилата за добро корпоративно управление следва да защитават правата на акционерите и да осигуряват равнопоставеното третиране на всички акционери, включително на миноритарните, като реализирането на посочените права се постига чрез спазване от дружеството на:

1. Сигурни методи за регистрация на собствеността

Всички акциите на дружеството ще се търгуват на „БФБ – София“ АД. Акционерите ще имат възможност да продават или прехвърлят своите акции, както и да купуват нови акции или да участват в последващите увеличения на капитала, използвайки услугите на лицензиран инвестиционен посредник. Книгата на акционерите се води от „Централен депозитар“ АД по реда и начина, посочен в неговия правилник. Правата по акциите се удостоверяват с документ за регистрация (депозитарна разписка), издаден на името на техния собственик от „Централен депозитар“ АД, чрез съответния инвестиционен посредник.

2. Предаване или прехвърляне на акции

Акциите на „ВИНЪС“ АД се прехвърлят свободно, според волята на притежателите им, при спазване на специфичните изисквания на действащото законодателство за разпореждане с безналични ценни книжа. Прехвърлянето на акции от капитала на дружеството се счита за извършено от момента на вписване на безналичните ценни книжа, издадени от дружеството, по подсметка на техния приобретател към сметката на лицензиран инвестиционен посредник в регистъра на „Централен депозитар“ АД.

3. Редовно и своевременно получаване на информация, свързана с дружеството

Всички акционери на „ВИНЪС“ АД имат право да получават информация за воденето на дружествените дела, както и всяка друга информация, съгласно изискванията на закона.

С оглед на информираното упражняване на правата на акционерите, Съветът на директорите на „ВИНЪС“ АД назначи на трудов договор директор за връзки с инвеститорите след започване на същинската инвестиционна дейност на дружеството. Директорът следва да осъществява ефективна връзка между съвета на директорите 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.

Информираността на акционерите за корпоративните събития, свързани с дейността и състоянието на дружеството, се осигурява и чрез представяне на необходимата информация в Комисията за финансов надзор, „Българска фондова борса – София“ АД и „Централен депозитар“ АД в законоустановените срокове.

За постигане на лесен и своевременно достъп до необходимата за акционерите и потенциалните инвеститори информация нужна за вземане на информирано решение „ВИНЪС“ АД ще осигури поддържане и редовно публикуване на актуални данни за дейността на дружеството на интернет страницата си - <http://www.venus.eu.com/> На акционерите и потенциалните инвеститори ще бъде осигурена възможност да следят за осъществените от „ВИНЪС“ АД инвестиции в недвижими имоти.

В рамките на работното време, в офиса на „ВИНЪС“ АД, акционерите и инвеститорите могат да се запознаят с учредителните актове, Проспекта за публично предлагане на ценни книжа и всички счетоводни отчети на дружеството. Директорът за връзки с инвеститорите следва да даде отговор на всички запитвания от страна на акционери, като предостави информацията по подходящ начин.

4. Участие и глас в общото събрание на акционерите, избор на членове на Съвета на директорите, участие в разпределение на печалбата на дружеството

Правилата за добро корпоративно управление трябва да осигуряват възможността акционерите участват ефикасно и да гласуват на Общото събрание на дружеството, както и да получават информация за процедурата, по която се провежда общото събрание на акционерите, включително и за реда за упражняване правото на глас.

Съгласно чл. 27 от Устава на „ВИНЪС“ АД, Общото събрание на акционерите на дружеството се провежда по неговото седалище. Редовното общо събрание на акционерите се провежда до края на първото полугодие след приключване на отчетната година. Извънредно общо събрание на акционерите може да бъде свикано по всяко време.

Общото събрание се свиква от Съвета на директорите. Заседание на общото събрание може да се свика и по искане на акционери, притежаващи повече от три месеца най-малко 5 (пет) на сто от капитала на дружеството.

Свикването се извършва чрез покана, обявена в Търговския регистър не по-малко от 30 (тридесет) дни преди откриването на Общото събрание.

Поканата за свикване на Общо събрание, заедно с материалите за общото събрание се изпращат на Комисията за финансов надзор, „Централен депозитар“ АД и на регулирания пазар, където се търгуват акциите на дружеството, най-малко 30 дни преди провеждане на събранието.

Писмените материали, свързани с дневния ред на Общото събрание, се предоставят на разположение на акционерите в седалището на „ВИНЪС“ АД от датата на обявяване на поканата за свикване на общо събрание в Търговския регистър, както и могат да бъдат открити на интернет сайта на дружеството - <http://www.venus.eu.com/>. При поискване те се представят на всеки акционер безплатно. Когато дневният ред включва избор на членове на съвета на директорите, посочените материали включват и данни за имената, постоянния адрес и професионалната квалификация на лицата, предложени за членове.

Писмените материали за общото събрание на акционерите се изготвят на достъпен език, трябва да бъдат ясни и да не въвеждат в заблуждение акционерите. Всички предложения относно основни корпоративни събития се представят в отделни точки от дневния ред.

Акционери, които притежават акции в размер на не по-малко от 5% (пет процента) от капитала на „ВИНЪС“ АД в продължение на повече от три месеца, имат право да включат нови въпроси в дневния ред на общото събрание, различни от въпросите, включени в дневния ред съгласно обнародваната покана, по реда и при условията на член 223а от Търговския закон. Съвета на директорите на дружеството оказва необходимото съдействие на акционерите, желаещи да включат точки в дневния ред по посочения по-горе начин.

Членовете на Съветът на директорите са длъжни да отговарят вярно, изчерпателно и по същество на въпроси на акционерите, задавани на общото събрание, относно икономическото и финансовото състояние и търговската дейност на дружеството, освен за обстоятелства, които представляват вътрешна информация. Акционерите могат да задават такива въпроси независимо дали те са свързани с дневния ред. С оглед упражняване на посочените права членовете на Съвета на директорите ще полагат усилия за присъствие на общите събрания на акционерите на „ВИНЪС“ АД.

Правото на глас в общото събрание се упражнява от лицата, придобили акции най-късно 14 дни преди датата на общото събрание, съгласно списък на акционерите, предоставен от „Централен депозитар“ АД към тази дата.

Дружеството предоставя образец на писменото пълномощно на хартиен носител или чрез електронни средства, ако е приложимо, заедно с материалите за общото събрание, както и при поискване след свикването му.

Съгласно чл. 116, ал. 1 от ЗППЦК писменото пълномощно за представляване на акционер в общото събрание на акционерите на дружеството трябва да бъде за конкретното общо събрание, да е изрично и да има минималното съдържание, определено с наредба. Пълномощното може да бъде получено и чрез електронни средства, съгласно условията и реда за получаване на пълномощни чрез електронни средства, публикувани на електронната страница на дружеството – <http://www.venus.eu.com/>

„ВИНЪС“ АД разпределя дивиденди по решение на Общото събрание на акционерите на дружеството при условията и реда, предвидени в Закона за публично предлагане на ценни книжа, Търговския закон и чл. 50 и сл. от Устава. Дружеството е длъжно да осигури изплащането на акционерите на гласувания на общото събрание дивидент в срок от 3 месеца от провеждане на общото събрание, на което е разпределен дивидент.

Всяка обикновена акция дава право на дивидент, съразмерен с номиналната ѝ стойност. Право на дивидент имат само лицата, които са включени в списък на акционерите на инвестиционното дружество, издаден от „Централния депозитар“ АД към четиринадесетия ден, следващ деня на общото събрание, на което е взето решението за разпределяне на дивидент. Правото да бъде получен дивидент се погасява с общата 5-годишна давност по Закона за задълженията и договорите. Преди изтичане на 5-годишната давност „ВИНЪС“ АД уведомява с писмо „Българска фондова борса – София“ АД и прави съобщение в централен ежедневник и на интернет страницата си за последната дата за изплащане на дивидент.

5. Видове акции и правата по тях

Правилата за добро корпоративното управление трябва да обезпечават равнопоставено третиране на всички акционери, включително на миноритарните и чуждестранните акционери. Не се допуска ограничаване на правата на отделни акционери от един клас.

Към този момент „ВИНЪС“ АД е емитирало само обикновени безналични акции. Правата по този вид акции са подробно описани в Устава на дружеството.

Акционерите, притежаващи не по-малко от 5% (пет на сто) от капитала на Дружеството, могат да предявят иск за търсене на отговорност от членове на съвета на директорите за вреди, причинени на Дружеството.

Акционерите, притежаващи заедно или поотделно най-малко 5% (пет на сто) от капитала на Дружеството, при бездействие на съвета на директорите, което застрашава интересите на Дружеството, могат да предявят пред съда искове на Дружеството срещу трети лица. Като страна по делото се призовава и Дружеството.

Акционерите, притежаващи заедно или поотделно най-малко 5% (пет на сто) от капитала на Дружеството, могат да предявят иск пред окръжния съд по седалището на Дружеството за обезщетение на вреди, причинени на

Дружеството от действия или бездействия на членовете на съвета на директорите.

Акционерите, притежаващи заедно или поотделно най-малко 5% (пет на сто) от капитала на Дружеството имат право да искат от общото събрание или от окръжния съд назначаването на контрольори, които да проверят цялата счетоводна документация на Дружеството и да изготвят доклад за констатациите си.

Акционерите, притежаващи заедно или поотделно най-малко 5% (пет на сто) от капитала на Дружеството имат право да искат от окръжния съд свикване на общо събрание или овластяване на техен представител да свика общо събрание по определен от тях дневен ред.

6. Структура на капитала и разкриване на информация относно упражняване на контрол върху дружеството

Ежегодно „ВИНЪС“ АД изготвя и представя в Комисията за финансов надзор и „Българска фондова борса – София“ АД годишен доклад за дейността на дружеството, който съдържа информация за всички значими събития за Дружеството съгласно законовите изисквания.

В Годишния доклад за дейността се оповестяват имената и съответния дял на акционерите, които притежават над 5% от капитала на дружеството, както и за лицата, които пряко или непряко могат да упражняват контрол върху дружеството. В документът също така се обявяват и сделките със свързани лица, ако такива са били осъществявани.

Членовете на Съвета на директорите както и лицата, които пряко или непряко притежават най-малко 25 % от гласовете в общото събрание на акционерите на дружеството представят информация относно юридическите лица, в които притежават пряко или непряко поне 25 % от гласовете в общото събрание или върху които имат контрол; юридическите лица в чийто управителни или контролни органи участват или чийто прокуристи са; както и за известните им настоящи или бъдещи сделки, за които се счита, че могат да бъдат признати за заинтересовани лица.

II. Разкриване на информация и прозрачност

Директорът за връзки с инвеститорите съвместно със Съвета на директорите е длъжен да осигури своевременно и точно разкриване на информация по всички въпроси, свързани с дружеството, включително и финансовото състояние, резултатите от дейността, собствеността и управлението на дружеството. При разкриване на информация за корпоративното управление Дружеството спазва принципа „спазвай или обяснявай“, като се избягва неспазване на която и да е

от препоръките на НККУ. Разкриваната информация може да бъде обособена в следните групи:

1. Периодични отчети към Комисията по финансов надзор, Българска фондова борса - София АД и Централен депозитар АД:

- тримесечни и годишни счетоводни отчети на дружеството;
- уведомления за обстоятелства, подлежащи на вписване;
- уведомления за обстоятелства, които биха повлияли върху цената на акциите на дружеството;
- свикване на общи събрания на акционерите и други обстоятелства, изискващи уведомяване на горесцитираните институции.

2. Разкриване на информация относно текущото състояние на дружеството и предстоящите събития на акционери и инвеститори

Съгласно изложеното в т. I. „Права и равнопоставено третиране на акционерите“, информация относно текущото състояние на дружеството и предстоящите събития може да бъде получена по телефона, в отговор на изпратено писмо или e-mail или лично в рамките на работното време. Директорът за връзки с инвеститорите е задължен да дава вярна, точна и изчерпателна информация, поднесена по начин достъпен за акционерите на дружеството.

3. Разкриване на информация чрез публикации в средствата за масово осведомяване:

Дружеството информира акционерите си чрез публикации в Търговския регистър към Агенция по вписванията и на интернет страницата на дружеството, както и по друг достъпен за обществеността начин за свикване на общи събрания на акционерите, предадени годишни и тримесечни счетоводни отчети, за процедурата при изплащане на дивидент, за изтичане на петгодишната давност за получаване на дивидент, за предстоящи увеличения на капитала и др.

4. Одитиране на годишен отчет

Одитът на годишния отчет на „ВИНЪС“ АД се извършва от независим одитор, избран на общо събрание на акционерите в изпълнение на закона за независимия финансов одит и международните счетоводни стандарти. В срок от три месеца от приемане на годишния отчет на редовно годишно общо събрание на акционерите, дружеството публикува в централен ежедневник баланс, отчет за доходите, отчет за собствения капитал, отчет за паричния поток и одиторския доклад.

В Годишния доклад на Съвета на директорите на „ВИНЪС“ АД за управлението и дейността на дружеството през текущата година се представя подробна, ясна и достъпна информация относно инвестиционните цели и политики на дружеството; резултати от дейността, финансовото състояние и перспективи; планове за инвестиционната дейност на дружеството за текущата и следващите финансови години; подробна информация за съвета на директорите и възнаграждението им и притежаваните от тях акции от капитала на „ВИНЪС“ АД; информация за основните рискови фактори, влияещи върху дейността на дружеството; информация за сделки със свързани лица и конфликт на интереси; информация за акционерите със значително участие. Документът се представя на Комисията по финансов надзор, Българска фондова борса - София АД, обявява се в Търговския регистър и се публикува на интернет страницата на Дружеството като по този начин е достъпен за всеки акционер, за потенциалните инвеститори, както и за обществеността.

III. Отговорности на управителните органи

1. Съвет на директорите

„ВИНЪС“ АД се управлява от Съвет на директорите в състав от трима члена, като един от тях е независим член по смисъла на ЗППЦК. За членове на Съвета на директорите се назначават лица с подходяща професионална квалификация, опит и добра репутация. При увеличаване на състава на съвета на директорите следва да се спазва изискването поне 1/3 от членовете на съвета да са независими лица.

Съветът на директорите взема решения по всички въпроси, доколкото съгласно действащото законодателство и Устава на „ВИНЪС“ АД съответните решения не са от изключителната компетентност на Общото събрание.

Членовете на съвета на директорите са длъжни да управляват активите на дружеството с грижата на добър търговец, като предпочитат интереса на акционерите пред собствения и поддържат оптимално съотношение между надеждност и доходност. Съгласно Устава на „ВИНЪС“ АД на Съвета на директорите са възложени необходимите права и задължения, които да гарантират благоразумното управление на дружеството в интерес на акционерите.

Членовете на съвета на директорите на „ВИНЪС“ АД задължително дават парична гаранция за своето управление в размер от 3-месечното им брутно възнаграждение, в седемдневен срок от избирането им. Гаранцията се внася по сметка на съответния член на съвета на директорите и се блокира в полза на „ВИНЪС“ АД в банка на територията на страната. Членовете на съвета на директорите отговарят солидарно за вредите, които са причинили на Дружеството.

Членовете на съвета на директорите са длъжни да не разгласяват по какъвто и да е начин сведенията, които са им станали известни относно дейността на Дружеството, както и решенията на неговите органи.

2. Одитен комитет

В съответствие с глава 8 „Б“ от Закона за независимия финансов одит с решение на Общото събрание на акционерите се избира Одитен комитет на „ВИНЪС“ АД като се определя броя на членовете, мандата и състава на комитета. Поне един от членовете на одитния комитет следва да има завършено висше образование със специалност счетоводство или финанси и да притежава най-малко 5 години професионален опит по счетоводство или одит.

Одитният комитет подпомага работата на Съвета на директорите на Дружеството като наблюдава ефективността на вътрешния одит в Дружеството, на системата на управление на рисковете, както и на работата на независимия одитор на Дружеството.

Тази Програма за прилагане на международно признатите стандарти за корпоративно управление е приета на заседание на Съвета на директорите на „ВИНЪС“ АД, проведено на 3 декември 2007 г. и е изменена на 29.03.2011 г.



ИОАНИС БОНАКИС
ИЗПЪЛНИТЕЛЕН ДИРЕКТОР