

ИХБ Электрик АД
ОТЧЕТ „СПАЗВАЙ ИЛИ ОБЯСНЯВАЙ“
ЗА 2016 ГОДИНА

Отчет „Спазвай или обяснявай” на „ИХБ Електрик” АД относно прилагане на препоръките на НККУ /Националният кодекс за корпоративно управление/ за 2016 година

ГЛАВА ПЪРВА

КОРПОРАТИВНИ РЪКОВОДСТВА

„ИХБ Електрик” АД има едностепенна система на управление съгласно своя Устав. Това означава, че препоръките за двустепенната система на управление в Кодекса са неприложими за „ИХБ Електрик” АД и не фигурират в този доклад.

Съгласно Уставът на „ИХБ Електрик” АД, Дружеството се управлява от Съвет на директорите.

1. Функции и задължения

1.1. Съветът на директорите насочва и контролира независимо и отговорно дейността на дружеството, съобразно установените визия, цели, стратегии на дружеството и интересите на акционерите.

„ИХБ Електрик” АД прилага тази практика. Съветът на директорите се ръководи от приетите визия, цели и стратегии на дружеството и се стреми да защитава интересите на акционерите.

1.2. Съветът на директорите следи за резултатите от дейността на дружеството и при необходимост инициира промени в управлението на дейността.

„ИХБ Електрик” АД прилага тази практика.

1.3. Съветът на директорите третира равнопоставено всички акционери, действа в техен интерес и с грижата на добър търговец.

Членовете на Съвета на директорите изпълняват своите задължения с грижата на добър търговец, по начин, който обосновано считат, че е в интерес на всички акционери, които се третират като равнопоставени.

1.4. Членовете на Съвета на директорите се ръководят в своята дейност от общоприетите принципи на почтеност и управленска и професионална компетентност. Съветът на директорите приема и спазва Етичен кодекс.

„ИХБ Електрик” АД прилага тази практика.

1.5. Съветът на директорите осигурява и контролира изграждането и функционирането на система за управление на риска, в т.ч. за вътрешен контрол и вътрешен одит.

„ИХБ Електрик” АД прилага тази практика.

1.6. Съветът на директорите осигурява и контролира интегрираното функциониране на системите за счетоводство и финасова отчетност.

„ИХБ Електрик” АД прилага тази практика. В дружеството има изградена финансово-информационна система, която се актуализира в зависимост от нуждите на дружеството, изискванията и промените в законодателството, включително и в международните счетоводни стандарти. Финансовата отчетност

на Дружеството се проверява от сертифициран одитор, който се избира ежегодно на Общо Събрание на Акционерите.

1.7. Съветът на директорите дава насоки, одобрява и контролира изпълнението на бизнес плана на дружеството, сделките от съществен характер, както и други дейности, установени в устройствените му актове.

„ИХБ Електрик” АД прилага тази практика.

1.8. Съветът на директорите се отчита за своята дейност пред Общото събрание на акционерите

„ИХБ Електрик” АД прилага тази практика.

2. Избор и освобождаване на членовете на Съвета на директорите

2.1. Общото събрание на акционерите избира и освобождава членовете на Съвета на директорите съобразно закона и устройствените актове на дружеството, както и в съответствие с принципите за непрекъснатост и устойчивост на работата на Съвета на директорите

„ИХБ Електрик” АД прилага тази практика. Съгласно Уставът на „ИХБ Електрик” АД, ОСА избира и освобождава членовете на Съвета на директорите, като се съобразява със законовите разпоредения и в съответствие с принципите на непрекъснатост и устойчивост на работата на Съвета на директорите.

2.2. При предложения за избор на нови членове на Съвета на директорите се спазват принципите за съответствие на компетентност на кандидатите с естеството на дейността на дружеството.

„ИХБ Електрик” АД прилага тази практика.

2.3. В договорите за възлагане на управлението, сключвани с членовете на Съвета на директорите, се определят техните задължения и задачи, критерии за размера на тяхното възнаграждение, задълженията им за лоялност към дружеството и основанията за освобождаване

Съгласно своя Устав, „ИХБ Електрик” АД сключва договор само с членовете на директорите, на които ще бъде възложено фактичното управление на дружеството. Възнагражденията на всички членове на Съвета на директорите се определят от Общото събрание на акционерите

3. Структура и компетентност

3.1. Броят на членовете и структурата на Съвета на директорите се определят в устройствените актове на дружеството.

„ИХБ Електрик” АД прилага тази практика.

3.2. Съставът на избрания от Общото събрание Съвет на директорите трябва да е структуриран по начин, който да гарантира професионализма, безпристрастността и независимостта на решенията му във връзка с управлението на дружеството.

„ИХБ Електрик” АД прилага тази практика. Съгласно Устава на Дружеството членовете на Съвета на директорите следва да са дееспособни физически и/или юридически лица, които притежават необходимата компетентност и професионализъм, отговарят на изискванията на закона и не са акционери в Дружеството. Най-малко 1/3 от членовете на Съвета на директорите на Дружеството са независими лица по смисъла на ЗППЦК.

3.3. Съветът на директорите трябва да осигури надлежно разделение на задачите и задълженията между своите членове. Основна функция на независимите директори е да контролират действията на

изпълнителното ръководство и да участват ефективно в работата на дружеството в съответствие с интересите и правата на акционерите. Препоръчително е председателят на Съвета на директорите да бъде независим директор.

„ИХБ Електрик“ АД прилага частично тази практика. Председателят на Съвета на директорите към настоящия момент не е независим член.

3.4. Компетенциите, правата и задълженията на членовете на Съвета на директорите следват изискванията на закона, устройствените актове и стандартите на добрата професионална и управленска практика.

„ИХБ Електрик“ АД прилага тази практика.

3.5. Членовете на Съвета на директорите трябва да имат подходящите знания и опит, които изисква заеманата от тях позиция. След избирането им новите членове на Съвета на директорите следва да бъдат запознати с основните правни и финансови въпроси, свързани с дейността на дружеството. Повишаването на квалификацията на членовете на Съвета на директорите следва да бъде техен постоянен ангажимент.

„ИХБ Електрик“ АД прилага тази практика. Членовете на Съвета на директорите притежават необходимите знания и умения, за да могат да взимат адекватни и добри решения. Новите членове на Съвета на директорите своевременно се запознават с основните правни и финансови въпроси, свързани с дейността на дружеството. Всички членове на Съвета на директорите се стремят да повишават своята квалификация, знания и умения.

3.6. Членовете на Съвета на директорите трябва да разполагат с необходимото време за изпълнение на техните задачи и задължения. Препоръчително е устройствените актове на дружеството да определят броя на дружествата, в които членовете на Съвета на директорите могат да заемат ръководни позиции.

„ИХБ Електрик“ АД прилага частично тази практика. Членовете на Съвета на директорите разполагат с достъчно време, за да изпълняват своите функции в съвета. В устава не е предвидена опция, в която да се определя броя на дружествата, в които членовете на СД могат да заемат ръководни позиции, което е прието с цел да не се ограничават възможностите за кариерно развитие.

3.7. Изборът на членовете на Съвета на директорите на дружеството става посредством прозрачна процедура, която осигурява освен всичко останало навременна и достатъчна информация относно личните и професионални качества на кандидатите за членове. Броят на последователните мандати на членовете на Съвета на директорите следва да осигури ефективна работа на дружеството и спазването на законовите изисквания. Препоръчително е броят на последователните мандати на независимите членове да бъде ограничен.

„ИХБ Електрик“ АД прилага частично тази практика. Членовете на съвета на директорите се избират посредством прозрачна процедура от Общото събрание на акционерите, която осигурява навременна и достатъчна информация относно личностните и професионални качества на кандидатите за членове. Членовете могат да бъдат преизбрани без ограничения.

4. Възнаграждения

4.1. Съветът на директорите разработва ясна и конкретна политика за възнагражденията на членовете на СД, която се одобрява от ОСА. Политиката определя принципите за формиране на размера и структурата на възнагражденията.

„ИХБ Електрик“ АД прилага тази практика. Политиката за възнагражденията на членовете на Съвета на директорите е приета на ОСА на извънредно заседание, проведено на 07.10.2013 г., във връзка с приетата Наредба № 48 на Комисията за финансов надзор от 20 март 2013 г. за изискванията към възнагражденията.

4.2. В съответствие със законовите изисквания и добрата практика на корпоративно управление размерът и структурата на възнагражденията следва да отчетат:

- 4.2.1. Задълженията и приноса на всеки един член на Съвета на директорите в дейността и резултатите на дружеството;
- 4.2.2. Възможността за подбор и задържане на квалифицирани и лоялни членове на Съвета на директорите;
- 4.2.3. Необходимостта от съответствие на интересите на членовете на Съвета на директорите и дългосрочните интереси на дружеството.

Съгласно приетата Политика за възнагражденията на членовете на Съвета на директорите на „ИХБ Електрик“ АД, членовете на Съвета на директорите получават постоянно (фиксирано) възнаграждение, което се определя от Общото събрание на акционерите. В Устава на дружеството е уточнено, че Членовете на Съвета на директорите на Дружеството могат да получават и допълнително възнаграждение в размер, пределян от Общото събрание на акционерите.

4.3. Препоръчително е възнаграждението на изпълнителните членове на Съвета на директорите да се състои от основно възнаграждение и допълнителни стимули.

4.3.1. Допълнителните стимули следва да бъдат конкретно определени или определяеми и да бъдат обвързани с ясни и конкретни критерии и показатели по отношение на резултатите на дружеството и/или с постигането на предварително определени от Съвета на директорите цели.

4.3.2. Дружеството може да предостави като допълнителни стимули за изпълнителните членове на Съвета на директорите акции, опции върху акции и други подходящи финансови инструменти.

„ИХБ Електрик“ АД прилага тази практика.

4.4. Възнаграждението на независимите директори, 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.

Съгласно приетата Политика за възнагражденията на членовете на Съвета на директорите, всички членове получават възнаграждение, което се определя от Общото събрание на акционерите.

4.5. Общото събрание на акционерите може да гласува на членовете на Съвета на директорите допълнителни възнаграждения под формата на тантиеми в зависимост от реализираните финансови резултати на дружеството.

„ИХБ Електрик“ АД прилага тази практика.

4.6. Разкриването на информация за възнагражденията на членовете на Съвета на директорите е в съответствие със законовите норми и устройствените актове на дружеството.

4.6.1. Акционерите трябва да имат лесен достъп до приетата дружествена политика за определяне на възнагражденията и тантиемите на членовете на съвета, както и до информацията относно получените от тях годишни възнаграждения и допълнителни стимули.

„ИХБ Електрик“ АД прилага тази практика. Политиката за възнагражденията на членовете на Съвета на директорите на „ИХБ Електрик“ АД е качена на интернет страницата на дружеството в секция За инвеститори/Общо Събрание. Информацията относно размерът на получените годишни възнаграждения от членовете на Съвета на директорите се оповестява в Доклада за дейността към Годишния финансов отчет на дружеството, както и в Доклада за прилагане на политиката за възнагражденията на членовете на Съвета на директорите на „ИХБ Електрик“ АД.

5. Конфликт на интереси

5.1. Членовете на съвета на Директорите трябва да избягват и да не допускат реален или потенциален конфликт на интереси.

„ИХБ Електрик“ АД прилага тази практика.

5.2. Процедурите за избягване и разкриване на конфликти на интереси следва да бъдат регламентирани в устройствените актове на дружеството.

„ИХБ Електрик” АД прилага тази практика. В Устава и в Етичния кодекс на Дружеството са вписани разпоредби, които регламентират избягването и разкриването на конфликти, както и какви действия следва да бъдат предприети в случай на наличие на конфликт на интереси.

5.3. Членовете на Съвета на директорите трябва незабавно да разкриват конфликти на интереси и да осигуряват на акционерите достъп до информация за сделки между дружеството и членовете на Съвета на директорите или свързани с него лица.

„ИХБ Електрик” АД прилага тази практика.

5.4. Съветът на директорите създава система за избягване на конфликти на интереси при сделки със заинтересовани лица и разкриване на информация при възникване на такива.

„ИХБ Електрик” АД прилага тази практика.

6. Комитети

6.1. Препоръчително е работата на Съвета на директорите да се подпомага от комитети, като Съветът на директорите определя необходимостта от тяхното създаване съобразно спецификата на дружеството.

„ИХБ Електрик” АД прилага тази практика. С решение на ОСА, от заседание проведено на 26.06.2009 г., Дружеството създава Одитен комитет. С решение на СД от 20.07.2009 г. се приема и Правилник за дейността на Одитния комитет.

6.2. В съответствие с изискванията на действащото законодателство и въз основа на определените от него критерии, Съветът на директорите предлага на общото събрание на акционерите на дружеството да избере одитен комитет в състав, който отговаря на законовите изисквания и конкретните нужди на дружеството.

„ИХБ Електрик” АД прилага тази практика.

6.3. Комитетите би следвало да се създават въз основа на писмено определена структура обхват и задачи, начин на функциониране и процедури за отчитане.

„ИХБ Електрик” АД прилага тази практика.

ГЛАВА ВТОРА

ОДИТ И ВЪТРЕШЕН КОНТРОЛ

1. Корпоративните ръководства, подпомагани от одитен комитет, писмено мотивират пред Общото събрание предложението си за избор на одитор, като се ръководят от установените изисквания за професионализъм

„ИХБ Електрик” АД прилага тази практика. На редовното годишно ОСА се приема решение за избор на регистриран одитор на база мотивирано и писмено предложение от Одитния комитет.

2. Корпоративните ръководства осигуряват спазването на приложимото право по отношение на независимия финансов одит.

„ИХБ Електрик” АД прилага тази практика.

3. Желателно е да се прилага ротационен принцип при предложенията и избора на външен одитор.

„ИХБ Електрик” АД прилага тази практика. Всяка година ръководството разглежда и обсъжда предложенията от различни одитори, като след внимателна преценка се избира най-подходящият от тях. Одиторското предприятие се избира всяка година от ОСА по предложение на Одитния комитет.

Ръководството на дружество следи одиторите в одобреното одиторско предприятие, които са пряко ангажирани и ръководят одита на „ИХБ Електрик“ АД да се избират на ротационен принцип.

4. Одитният комитет осигурява надзор на дейностите по вътрешен одит и следи за цялостните взаимоотношения с външния одитор, включително естеството на несвързаните с одита услуги, предоставяни на одитора на дружеството.

„ИХБ Електрик“ АД прилага тази практика.

5. Препоръчително е изграждането на система за вътрешен контрол, която включително да идентифицира рисковете, съпътстващи дейността на дружеството и да подпомага тяхното ефективно управление. Тя следва да гарантира и ефективното функциониране на системите за отчетност и разкриване на информация.

„ИХБ Електрик“ АД прилага тази практика.

ГЛАВА ТРЕТА

ЗАЩИТА ПРАВАТА НА АКЦИОНЕРИТЕ

1. Корпоративните ръководства гарантират равнопоставеното третиране на всички акционери, включително миноритарните и чуждестранните акционери, и са длъжни да защитават техните права, както и да улесняват упражняването им в границите, допустими от действащото законодателство и в съответствие с разпоредбите на устройствените актове на дружеството. Корпоративните ръководства осигуряват информираност на всички акционери относно техните права.

„ИХБ Електрик“ АД прилага тази практика. Корпоративното ръководство на дружеството се стреми да третира равнопоставено всички свои акционери, като своевременно разкрива информация, която счита, че би повлияла на цената на акциите. Информацията се публикува в законно установените срокове едновременно в Комисията за финансов надзор, Българската фондова борса, Инвестор.БГ и на интернет страницата на дружеството. Ако някой акционер прояви интерес, информацията му се израча индивидуално по ел.поща. „ИХБ Електрик“ АД се стреми да защитава своите акционери, спазвайки изискванията на законите и спазвайки вътрешните си устройствени актове и разпоредби.

2. Общо събрание на акционерите

2.1. Всички акционери следва да бъдат информирани за правилата, съгласно които се свикват и провеждат общите събрания на акционерите, включително процедурите за гласуване. Корпоративните ръководства следва да предоставят достатъчна и навременна информация относно датата и мястото на провеждане на общото събрание, както и пълна информация относно въпросите, които ще се разглеждат и решават на събранието.

„ИХБ Електрик“ АД прилага тази практика. Поканата за свикване на Общото събрание на акционерите /ОСА/ се оповестява в законоустановените срокове, като в нея се съдържа ясна, изчерпателна и навременна информация относно дневния ред на събранието, процедурите за гласуване и правата, които имат акционерите. Поканата за свикване на ОСА се обявява най-малко 30 дни преди датата на събранието, като тя се публикува в Търговския регистър, Комсията за финансов надзор, Българската фондова бора, Инвестор. БГ, както и на интернет страницата на „ИХБ Електрик“ АД.

2.2. Корпоративните ръководства, по време на общото събрание, осигуряват правото на всички акционери да изразяват мнението си, както и да задават въпроси.

„ИХБ Електрик“ АД прилага тази практика. Дружеството провежда своите събрания спазвайки всички законови разпоредби. Председателят на събранието дава възможност на акционерите да вземат отношение, да зададат въпроси или да направят коментари по всяка една точка от дневния ред.

2.2.1. 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.

„ИХБ Електрик” АД прилага тази практика.

2.2.2. Корпоративните ръководства осъществяват ефективен контрол, като създават необходимата организация за гласуването на упълномощените лица в съответствие с инструкциите на акционерите или по разрешените от закона начини.

„ИХБ Електрик” АД прилага тази практика.

2.2.3. Корпоративните ръководства изготвят правила за организирането и провеждането на редовните и извънредните Общи събрания на акционерите на дружеството, които гарантират равностранно третиране на всички акционери и правото на всеки от акционерите за изрази мнението си по точките от дневния ред на Общото събрание.

„ИХБ Електрик” АД прилага тази практика.

2.2.4. Корпоративните ръководства организират процедурите и реда за провеждане на Общото събрание на акционерите по начин, който не затруднява или оскъпява ненужно гласуването.

„ИХБ Електрик” АД прилага тази практика. Общото събрание на акционерите се провежда при спазване на всички законови разпоредби и спазвайки добрите практики. Общото събрание на акционерите се провежда по седалището на дружество т.е. в гр. София, обикновено в административната му сграда.

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

„ИХБ Електрик” АД ще прилага тази практика когато се създаде нормативен регламент и има надеждна и сигурна техническа сигурност.

2.3. Препоръчително е всички членове на корпоративните ръководства да присъстват на общите събрания на акционерите на дружеството.

„ИХБ Електрик” АД прилага тази практика. Членовете на корпоративните ръководства обикновено присъстват на ОСА, освен в случаите когато обективни причини не налят тяхното отсъствие.

2.4. Материали на общото събрание на акционерите

2.4.1. Текстовете в писмените материали, свързани с дневния ред на Общото събрание, следва да бъдат 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 печалбата.

„ИХБ Електрик” АД прилага тази практика.

2.4.2. Дружеството поддържа на интернет страницата си специална секция относно правата на акционерите и участието им в Общото събрание на акционерите.

„ИХБ Електрик” АД прилага тази практика.

2.4.3. Корпоративните ръководства съдействат 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.

„ИХБ Електрик” АД прилага тази практика. Включването на допълнителни въпроси към дневния ред от страна на акционерите и предлагане на решения по тях е възможно единствено съгласно разпоредбите на чл.223а от Търговския закон. Тази информация се съдържа във всяка една покана за свикаване на ОСА, която дружеството обявява.

2.5. Корпоративните ръководства гарантират правото на акционерите да бъдат информирани относно взетите решения на Общото събрание на акционерите.

„ИХБ Електрик” АД прилага тази практика. Дружеството публикува протоколите от проведените заседания на ОСА в законоустановените срокове в Комисията за финансов надзор, Българската фондова борса, Инвестор.БГ и на своята интернет страница.

3. Еднакво третиране на акционерите от един клас.

3.1. Всички акционери от един клас следва да бъдат третираны еднакво.

„ИХБ Електрик” АД прилага тази практика.

3.2. Всички акции в рамките на един клас дават еднакви права на акционерите от същия клас.

„ИХБ Електрик” АД прилага тази практика.

3.3. Корпоративните ръководства гарантират предоставянето на достатъчно информация на инвеститорите си относно правата, които дават всички акции от всеки клас преди придобиването им.

„ИХБ Електрик” АД прилага тази практика.

4. Консултации между акционерите относно основни акционерни права

4.1. В границите, допустими от действащото законодателство и в съответствие с разпоредбите на устройствените актове на дружеството, корпоративното ръководство не може да препятства 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.

„ИХБ Електрик” АД прилага тази практика.

5. Сделки на акционери с контролни права и сделки на злоупотреба

5.1. Корпоративните ръководства не допускат осъществяването на 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.

„ИХБ Електрик” АД прилага тази практика.

ГЛАВА ЧЕТВЪРТА

РАЗКРИВАНЕ НА ИНФОРМАЦИЯ

1. Корпоративните ръководства утвърждават политиката за разкриване на информация в съответствие със законовите изисквания и устройствените актове.

„ИХБ Електрик” АД прилага тази практика.

2. В съответствие с приетата политика по т.1 корпоративните ръководства създават и поддържат система за разкриване на информация.

„ИХБ Електрик” АД прилага тази практика. В дружеството има назначен Директор за връзки с инвеститорите, който има ангажимент своевременно да разкрива информация, която е съществена за дейността на дружеството, както и периодична и инцидентна такава, свързана с неговото управление, корпоративните ръководства, оперативната му дейност и акционерната структура.

3. Системата за разкриване на информация трябва да гарантира равнопоставеност на адресатите на информацията (акционери, заинтересовани лица, инвестиционна общност) и да не позволява злоупотреби с вътрешна информация.

„ИХБ Електрик” АД прилага тази практика. Информацията относно дружеството се публикува на интернет страницата на „ИХБ Електрик” АД непосредствено след нейното оповестяване в Комсията за финансов надзор, Българската фондова борса и в бюлетина на Инвестор.БГ. Информацията допълнително се изпраща и на всички други заинтересовани лица, които са проявили интерес към нея. Вътрешната информация се обявява незабавно при спазване на всички законоустановени срокове и изисквания в тази насока.

4. Корпоративните ръководства трябва да гарантират, че системата за разкриване на информация осигурява пълна, навременна, вярна и разбираема информация, която дава възможност за обективни и информирани решения и оценки.

„ИХБ Електрик” АД прилага тази практика. Информацията се предоставя в срокове определени в Законът за публично предлагане на ценни книжа /ЗППЦК/ и нормативните катове по прилагането му. Информацията се изготвя по начин, който да гарантира нейната пълнота, разбираемост и достоверност, спазвайки всички нормативни и законови изисквания.

5. Корпоративните ръководства своевременно оповестяват структурата на капитала на дружеството и споразумения, които водят до упражняване на контрол съгласно неговите правила и разкриване на информация.

„ИХБ Електрик” АД прилага тази практика. В своите периодични и годишни финансови отчети, Дружеството дава информацията относно структурата на капитала и неговото разпределение.

6. В границите на действащото законодателство и в съответствие с разпоредбите устройствените актове на дружеството корпоративните ръководства гарантират, че правилата и процедурите, съгласно които се извършва придобиването на корпоративен контрол и извънредни сделки като сливания и продажба на съществени части от активите са ясно и своевременно оповестявани.

„ИХБ Електрик” АД прилага тази практика.

7. Корпоративните ръководства утвърждават и контролират спазването на вътрешни правила за изготвяне на годишните и междинните отчети и реда за разкриване на информация.

„ИХБ Електрик” АД прилага тази практика. Дружеството представя максимално точна и изчерпателна информация в своите отчети за дейността. Своевременно се оповестява и всяка чувствителна информация, която би повлияла на цената на акциите. Информацията се представя в срок съгласно изискванията на ЗППЦК и нормативните катове по прилагането му. Цялата информация се публикува непосредствено след публикуването ѝ в КФН, БФБ и в Инвестор.БГ. Практика на ИХБ Електрик АД е непрекъснато да следи нормативната уредба регламентираща дейността на публичните дружества и разкриването на информация, като се спазват и изпълняват новите изисквания.

8. Корпоративните ръководства приемат вътрешни правила, които осигуряват своевременното оповестяване на всяка съществена периодична или инцидентна информация относно дружеството, неговото управление, корпоративните му ръководства, оперативната му дейност, акционерната му структура.

„ИХБ Електрик” АД частично прилага тази практика. В дружеството няма приети вътрешни правила касаещи своевременното оповестяване на съществена периодична или инцидентна информация. Съгласно нормативните изисквания има назначен Директор за връзки с инвеститорите, който има ангажимент да осигурява своевременното оповестяване на всяка съществена периодична и инцидентна информация касаеща дружеството, неговото управление, корпоративните му ръководства, оперативната дейност, акционерната структура.

9. Препоръчително е като част от системата за разкриване на информация, разработването и поддържането на интернет страница на дружеството с утвърдено съдържание, обхват и периодичност на разкриваната чрез нея информация. Препоръчително е разкриваната чрез интернет страницата на дружеството информация да включва най-малко:

- основна, идентифицираща дружеството търговска и корпоративна информация;
- актуална информация относно акционерната структура;
- устройствените актове на дружеството и приетите политики, имащи отношение към дейността и функционирането на дружеството;
- информация относно структурата и състава на управителните и контролни органи на дружеството, както и основна информация относно техните членове, включително и информация за комитети;
- 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 одиторите;
- 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.

„ИХБ Електрик” АД прилага тази практика. Информация за дружеството и актуалното му развитие се публикува на интернет страницата му www.ihbelectric.com.

9.1. Препоръчително е дружествата да поддържат и англоезична версия на корпоративната интернет страница с аналогично съдържание.

„ИХБ Електрик” АД прилага тази практика.

10. Дружеството периодично следва да разкрива информация за корпоративното управление. Разкриването на информация за корпоративното управление става в съответствие с принципа „Спазвай или обяснявай”. Принципът изисква в случай на неспазване на някои от препоръките на Кодекса да се представи обяснение за това.

„ИХБ Електрик” АД прилага тази практика. Дружеството е приело да спазва Националния кодекс за управление от есента на 2016 г. „ИХБ Електрик” АД ще изготвя отчет „Спазвай или обяснявай”, който ще се предоставя като част от Годишния отчет на дружеството.

11. Корпоративните ръководства осигуряват оповестяването на всяка съществена периодична и инцидентна информация относно дружеството посредством канали, които предоставят равнопоставен и навременен достъп до съответната информация от потребителите.

„ИХБ Електрик” АД прилага тази практика. Всяка съществена периодична и инцидентна информация относно дружеството се представя в срокове определени в ЗППЦК и нормативните катове по прилагането му. Цялата информация се публикува на интернет страницата на дружеството, след нейното представяне на КГН, БФБ и Инвестор.БГ. Информацията допълнително се изпраща и по електронната поща на всички, които проявяват интерес към нея.

ГЛАВА ПЕТА

ЗАИНТЕРЕСОВАНИ ЛИЦА

1. Корпоративното ръководство осигурява ефективно взаимодействие със заинтересованите лица. Към тази категория се отнасят определени групи лица, на които дружеството директно въздейства и които от своя страна могат да повлияят на дейността му, в т.ч. доставчици, клиенти, служители, кредитори, групи за обществен натиск и други. Дружеството идентифицира кои са заинтересованите лица с отношение към неговата дейност въз основа на тяхната степен и сфери на влияние, роля и отношение към устойчивото му развитие.

„ИХБ Електрик” АД прилага тази практика.

2. В своята политика спрямо заинтересованите лица корпоративните ръководства се съобразяват със законовите изисквания. Корпоративните ръководства гарантират зачитане на правата на заинтересованите лица, установени със закон или по силата на взаимни споразумения с компанията. Добрата практика на корпоративно управление изисква съобразяване със заинтересованите лица в съответствие с принципите за прозрачност, отчетност и бизнес етика.

„ИХБ Електрик” АД прилага тази практика. Корпоративното ръководство поддържа ефективни връзки със заинтересованите лица в съответствие с добрата корпоративна практика.

3. Корпоративните ръководства гарантират достатъчна информираност на всички заинтересовани лица относно законово установените им права.

„ИХБ Електрик” АД прилага тази практика.

4. Препоръчително е в съответствие с тази политика корпоративните ръководства да изработят и конкретни правила за отчитане интересите на заинтересованите лица, които правила да осигурят и тяхното привличане при решаване на определени, изискващи позицията им въпроси.

Тези правила следва да гарантират баланса между развитието на дружеството и икономическото, социалното и екологосъобразното развитие на средата, в която то функционира.

„ИХБ Електрик” АД ще се стреми да прилага тази практика.

5. Корпоративните ръководства поддържат ефективни връзки със заинтересованите лица. Препоръчително е периодично, в съответствие със законовите норми и добрата международна практика за разкриване на информация от нефинансов характер дружеството да информира за икономически, социални и екологични въпроси касаещи заинтересованите лица, като например: борба с корупцията; работа със служителите, доставчиците и клиентите; социалната отговорност на дружеството; опазването на околната среда.

„ИХБ Електрик” АД ще се стреми да прилага тази практика.

6. Корпоративните ръководства гарантират правото на своевременен и редовен достъп до относима, достатъчна и надеждна информация относно дружеството, когато заинтересованите лица участват в процеса корпоративно управление.

„ИХБ Електрик” АД прилага тази практика. Дружеството се стреми да поддържа добри връзки със заинтересованите лица, представяйки информация за дейността на дружеството и актуални финансови данни, съгласно определените законови изисквания, с оглед добра информираност и правилна ориентация при вземане на решения.

ГЛАВА ШЕСТА

ИНСТИТУЦИОНАЛНИ ИНВЕСТИТОРИ, ПАЗАРИ НА ФИНАНСОВИ ИНСТРУМЕНТИ И ДРУГИ ПОСРЕДНИЦИ

1. Корпоративните ръководства осигуряват 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.

„ИХБ Електрик” АД прилага тази практика. Корпоративното ръководство провежда среща с всеки акционер – институционален инвеститор и с институционален посредник при желание от тяхна страна.

2. Корпоративните ръководства следва да използват услугите на инвестиционни посредници, чиито препоръки или действия се базират на пазарни информация и принципи. Същото се отнася съответно и за операторите на пазари, на които се търгуват финансови инструменти, издадени от дружеството.

„ИХБ Електрик” АД прилага тази практика. При избора си на инвестиционни посредници, Дружеството се ръководи от изискванията за професионализъм и добра репутация.

3. Дружествата следва да насърчават ангажираността на техните инвестиционни посредници и институционални инвеститори при определянето на политиката и практиките за корпоративно управление.

„ИХБ Електрик” АД ще се стреми да прилага тази практика.

4. Институционалните инвеститори, действащи в качеството си на доверено лице, следва да оповестяват техните политики на корпоративно управление, както и политиките си за гласуван ена общи събрания на компаниите, в които са инвестирали, включително процедурите, които те прилагат при вземане на решения относно използването на правото си на глас.

Прилагането на тази практика касае действията на институционалните инвеститори, а не действията на самото публично дружество.

5. Институционалните инвеститори, действащи в качеството си на доверено лице, следва да разкриват информация относно действителното упражняване на правото им на глас по техните инвестиции. Разкриването следва да се прави най-малко пред техните клиенти във връзка с ценните книжа на всеки клиент. В случай, че институционалният инвеститор е инвестиционен консултант на инвестиционни дружества разкриването следва да се прави пред пазарния оператор.

Прилагането на тази практика касае действията на институционалните инвеститори, а не действията на самото публично дружество.

6. Институционалните инвеститори следва да отделят подходящия човешки и финансов ресурс за ефективното им участие в политиката на корпоративно управление.

Прилагането на тази практика касае действията на институционалните инвеститори, а не действията на самото публично дружество.

7. Попечителите, държащи 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 сържаните от тях финансови инструменти.

Настоящата практика не касае действия, необходимо да бъдат предприети от публичното дружество.

8. Институционалните инвеститори следва да бъдат в постоянен диалог с дружествата, в чиито финансови инструменти са инвестирали или възнамеряват да инвестират. При тези диалози дружествата следва да спазват изискването за развнопоставено третиране всички акционери и не следва да предоставят информация, която би поставила институционалните инвеститори в привилегировано положение спрямо останалите акционери.

„ИХБ Електрик” АД спазва тази практика, като предоставя информация, спазвайки всички законови и нормативни изисквания в тази насока.

9. Институционалните инвеститори, действащи в качеството 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.

Прилагането на тази практика касае действията на институционалните инвеститори, а не действията на самото публично дружество.

10. Дружествата следва да изискват разкриване и ограничаване на конфликтите на интереси, като и тяхното разкриване от упълномощените съветници, анализатори, брокери, рейтингови агенции и други, които предоставят анализи или консултации. Изискването 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.

„ИХБ Електрик” АД прилага тази практика.

11. Дружества, които са допуснати до търговия в юрисдикция, различна от тази, в която са учредени, следва ясно да оповестят приложимите за тях правила за корпоративно управление.

„ИХБ Електрик” АД ще спазва тази практика в случай, че бъде допуснато до търговия в юрисдикция, различна от тази, в която е учредено.

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

Тази практика не касае предприемане на съответни действия от самото публично дружество.

13. 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 следва да се представя и за емитента.

Тази практика не касае предприемане на съответни действия от самото публично дружество.