

“Албена” АД

Програма за прилагане на международно признатите стандарти за добро корпоративно управление

I. В дейността на “Албена” АД са залегнали следните цели и принципи на работа:

1. Утвърждаване на принципите на добро корпоративно управление в “Албена” АД;
2. Поощряване на успешните стопански дейности на дружеството;
3. Увеличаване на изгодата за акционерите;
4. Повишаване на доверието на акционерите, инвеститорите и лицата, заинтересовани от управлението и дейността на “Албена” АД;
5. Стимулиране и регулиране на добрите взаимоотношения между ръководството на дружеството, акционерите и другите заинтересовани страни.
6. Улесняване на ефикасния надзор и по този начин - насърчаване дружеството да използва ресурсите по-ефективно;
7. Равнопоставено третиране на акционерите, упражняващи контрол и на индивидуалните акционери;
8. 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 публичното 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 “Албена” АД – Устав, Правилник за работата 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 **“Албена” АД се стреми да следва най-добрите стандарти на корпоративно управление, което се проявява и следва да се доразвие в следните насоки:**

II. Управление на дружеството

1. Дейността на “Албена” АД се ръководи и направлява от неговият управителен орган – Съвет на директорите.
2. 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 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, за придобиванията и прехвърлянията на дружества.
- Определя и приема най-ефективната за дружеството управленска структура.
- Инициира и ръководи процеса на внедряване на система за управление на качеството с цел повишаване качеството на предлагания продукт и създаване на баланс между интересите на акционерите, клиентите и персонала;
- Следи и взема решения по евентуални конфликти на интереси, сделки със свързани лица и други;
- 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.

3. Членовете на управителният орган декларират броя на притежаваните от тях и от свързани с тях лица акции от капитала на дружеството, с цел предотвратяване използването на вътрешна информация и евентуални злоупотреби, когато това е изискване на закона.

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

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

6. 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.

7. Членовете на управителният орган получават пълния дневен ред на заседанието, както и комплектите писмени материали за

него предварително. Материалите съдържат всички документи, необходими за съставянето на преценка какъв вот да се даде по всяка точка от дневния ред.

8. Води се подробно протоколиране и се съхранява книга с протоколите от заседанията на управителният орган на "Албена" АД.

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

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

11. На провежданите общи събрания акционерите имат право да участват и да гласуват по всички въпроси от дневния ред. Акционерите получават достатъчна и своевременно информация за датата, мястото и дневния ред на общото събрание; Същите имат възможност да задават въпроси към Съвета на директорите по всички въпроси, свързани с дружеството и неговата дейност;

12. Всички акционери имат равно право на участие в разпределението на печалбата на дружеството, пропорционално на притежаваните от тях акции.

13. Съществува стройна система за регистрация на собствеността на акционерите в капитала на дружеството - изградена е база данни, която се усъвършенства и актуализира текущо с помощта на информацията, подавана от Централен депозитар;

14. В административно-управленската структура на дружеството съществува звено за вътрешен контрол - в съответствие на модерните световни тенденции за упражняване на контрол върху дейността на дружествата. Одобрена е и длъжността "Вътрешен одит".

15. "Албена" АД следва последователна политика на баланс между разпределянето на дивиденди в текущата година и реинвестиране на печалбата. Това е резултат от вижданията на Съвета на директорите на дружеството, че акционерите заслужават максимална дългосрочна възвръщаемост на вложенията си.

16. Политиката на изплащане на дивиденди цели максималното улесняване на акционерите (лично или чрез пълномощник от офиса на дружеството; по посочена лична банкова сметка; чрез клоновете на Българска пощенска банка в цялата страна).

Осигуряване на ефективна комуникация и на своевременно и точно разкриване на информация по всички въпроси, свързани с дружеството, включително и финансовото положение, резултатите от дейността, собствеността и управлението на дружеството, основните акционерни участия и правото на глас, посредством:

1. Своевременно представяне на задължителните отчети и уведомления по ЗППЦК и всички други нормативни актове;

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, за да се обезпечи външно и обективно мнение за начина, по който са изготвени и представени финансовите отчети. Годишните отчети на "Албена" АД се одитират по Международните счетоводни стандарти, считано от 1-ви януари 2003.

3. Публикации в пресата:

- за представянето на задължителните отчети в държавния регулаторен орган и в регулирания пазар;
- за свикването на общо събрание на акционерите;
- за раздавания дивидент, както и за мястото и реда за получаването му.

4. Офисите на "Албена" АД в к.к. Албена са **отворени за акционерите** и за техните въпроси през всеки работен ден от седмицата. Служителите на дружеството предоставят информация по телефона, по пощата, а вече и по електронен път за състоянието на дружеството, за неговата дейност, за раздавания дивидент и за всички други въпроси, интересоващи акционерите и инвеститорите.

5. Интернет страницата на "Албена" АД

- Направен е Интернет сайт на "Албена" АД (www.albena.bg) на български, руски, френски, немски и английски език, който позволява бързо и лесно намиране на търсената информация.
- На него са поместени данни за дружеството, неговата стратегия и предлагания туристически продукт.
- Изготвена е публикация на основната информация от годишния отчет в специален раздел - "Инвеститори", която е достъпна за всички акционери и инвеститори.
- Акционерите на дружеството могат да зададат въпросите си и да получат отговор на тях по електронен път.
- Направена е система за отчитане и анализ на посещенията на страниците.
- В интернет страницата на дружеството съществува информация за Органите на управление: структура на Съвета на директорите на дружеството – служебни координати за контакти за всеки член на СД.
- Представен е зам.директора за връзки с инвеститорите. Съществува информация как акционерите могат да се свържат с него.
- Подготвена е и кратка история на дружеството - ключови дати – проектиране, етапи на построяване и други важни събития.
- Публикувана е Програмата за прилагане на международно признатите стандарти за добро корпоративно управление на "Албена" АД.
- Изготвена е Финансово икономическа информация:
 - Публикуван е съкратен вариант на задължителните документи за разкриване на счетоводна информация съгласно ЗППЦК – Консолидирани и неконсолидирани

счетоводни отчети към всяко тримесечие и др., с поддържане на архив на информацията до 1 година.

- Представена е и икономическа статистика за "Албена" АД – структура и динамика на туристите по пазари.

- Създадена е рубрика "Новини" , в която се подава текуща информация за дейността на дружеството - очаквани дати на предстоящи събития /дата на приближаващо следващото общо събрание, дата за начало на раздаване на дивиденди, дати на други интересни събития/.
- Съществува секция с често задавани от акционерите въпроси и отговорите, дадени от дружеството.
- Предстои да се допълнят интернет страниците с информация за социалната, екологична и културна дейност на "Албена" АД-презентации, речи, доклади по дадени теми или статии, написани от от ключови служетели, брошури и бюлетини на дружеството;
- Необходимо е да продължи осъществяването на кратки проучвания и анкети за мнението на инвеститорите за дружеството и за програмата за корпоративно управление. Коментарите и резултатите от проучванията да се включат в годишната оценка на програмата с цел установяване на ефективността ѝ.

III. Годишна оценка на програмата

1. Изготвяне на критична оценка от страна на Съвета на директорите на "Албена" АД на ефективността на програмата
2. Вземане мерки относно проучване мнението на акционерите на дружеството за ефективността на програмата.
3. Ежегодно разкриване на информация пред акционерите относно резултатите от оценката, както и на предложените мерки, които дружеството ще предприеме за решаване на проблемите, свързани с програмата
4. Следене на тенденциите в теорията и практиката в областта на корпоративното управление, за да се гарантира, че дружеството е в течение по тези въпроси.

Красимир Станев
Изпълнителен директор
На "Албена" АД