

# "ДОБРУДЖА ХОЛДИНГ" АД

## Програма за прилагане на международно признатите стандарти за добро корпоративно управление

### I. ОБЩИ ПОЛОЖЕНИЯ

Корпоративно управление включва съвкупност от взаимоотношения между управителните органи на дружеството и акционерите като заинтересувана страна. Корпоративното управление също така предоставя рамката, в която се поставят целите на дружеството, определят се средствата за постигането на тези цели и се следят резултатите. Доброто корпоративно управление трябва да дава стимул на ръководството да преследва цели, които са в интерес на дружеството и акционерите, както и да улеснява ефикасния надзор.

Настоящата Програма за добро корпоративно управление е разработена в изпълнение изискванията на ЗППЦК и чл. 32, ал. 1, т.3 от НАРЕДБА № 2 от 17.09.2003 г. за проспектите при публично предлагане и допускане до търговия на регулиран пазар на ценни книжа и за разкриването на информация от публичните дружества и другите емитенти на ценни книжа, като урежда основните насоки и принципи на доброто корпоративно управление на „Добруджа Холдинг“ АД в съответствие с международно признатите стандарти, при спазване на разпоредбите на българските законови и подзаконовни нормативни актове. Програмата е разработена на базата на възприетите международни стандарти за добро корпоративно управление и отразява политиката, към които 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, както и за разкриването на необходимата информация от „Добруджа Холдинг“ АД съгласно ЗППЦК, ТЗ и Наредбите, регламентиращи изискванията към публичните компании.

Настоящата програма за прилагане на международно признатите стандарти за добро корпоративно управление е изготвена, за да се гарантира ефективното спазване на нормативната уредба и постигането на по-добри резултати в дейността на управителните органи на дружеството.

### II. ОСНОВНИ ЦЕЛИ И ПРИНЦИПИ НА КОРПОРАТИВНО УПРАВЛЕНИЕ

Настоящата Програма има следните основни цели:

1. Подпомагане на комуникацията и повишаване нивото на информационна обезпеченост на акционерите на дружеството;
2. Подобряване на процесите, свързани с разкриване на информация от дружеството и утвърждаване на принципа на прозрачност като основен приоритет в общуването с акционерите.
3. Утвърждаване на прозрачни и коректни взаимоотношения между акционерите и мениджърите на дружеството.
4. Улесняване вземането на решения от Съвета на директорите, относно краткосрочното и дългосрочното развитие на дружеството, базиращи се на взаимна изгода, общи интереси и стремежа за постигане на целите на компанията.
5. Популяризиране и зачитане на високи етични принципи, с цел доближаване до световните стандарти за добро корпоративно управление.

6. Поощряване на успешните стопански дейности на дружеството;
7. Увеличаване на изгодата за акционерите;
8. Повишаване на доверието на акционерите, инвеститорите и лицата, заинтересовани от управлението и дейността на „Добруджа Холдинг“ АД; Стимулиране и регулиране на добрите взаимоотношения и доверието между ръководството на дружеството, акционерите и другите заинтересовани страни.
9. Улесняване на ефикасния надзор и по този начин - насърчаване дружеството да използва ресурсите по-ефективно;
10. Равнопоставено третиране на акционерите, упражняващи контрол и на индивидуалните акционери;
11. 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 подзаконови актове; че то служи за основа, на която стъпват вътрешните актове на „Добруджа Холдинг“ АД - Устав, Правилник за работата на Съвета на директорите. Като се има предвид това, настоящата програма за корпоративно управление надстройва основата, заложена в нормативната уредба и актовете на дружеството, считаме че дружеството се стреми да следва най-добрите стандарти на корпоративно управление, което се проявява и следва да се доразвие в следните насоки:

### III. УПРАВЛЕНИЕ НА ДРУЖЕСТВОТО

1. Дейността на „Добруджа Холдинг“ АД се ръководи и направлява от неговият управителен орган - Съвет на директорите. 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;
- Следва 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, финансов контрол и контрол по спазването на закона.
- Следва за ефективността на режима на корпоративно управление, при който работи, и извършва нужните промени.
- Контролира процеса на разкриване на информация и комуникацията.

2. Предвижда се членовете на управителният орган да 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.
3. Членовете на управителният орган попълват декларации с цел разкриването на съществен интерес по сделки, които засягат дружеството, когато това е изискване на закона.
4. Членовете на Съвета на директорите се отчитат за дейността си пред акционерите на редовните годишни събрания;
5. 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.
6. 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 даде всеки от тях по всяка точка от дневния ред.
7. Води се подробно протоколиране и се съхранява книга с протоколите от заседанията на управителният орган на „Добруджа Холдинг“ АД.
8. Една трета от членовете на Съвета на директорите са независими членове по смисъла на ЗППЦК.
9. Уставът на дружеството е приведен в съответствие с промените в ЗППЦК.
10. 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;
11. Всички акционери имат равно право на участие в разпределението на печалбата на дружеството, пропорционално на притежаваните от тях акции.
12. 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;
13. "Добруджа Холдинг" АД следва последователна политика на баланс между разпределянето на дивиденди в текущата година.
14. Политиката на изплащане на дивиденди цели максималното улесняване на акционерите (лично или чрез пълномощник чрез офиса на дружеството; по посочена лична банкова сметка; чрез клоновете на банка Алианц България АД в цялата страна).
15. 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:
  - а. Своевременно представяне на задължителните отчети и уведомления по ЗППЦК и всички други нормативни актове;
  - б. Финансовата информация се изготвя, одитира и разкрива съгласно най-добрите стандарти за счетоводна отчетност, разкриване на финансова и друга информация и задължителен 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.
17. Публикации в пресата:
  - а. за свикването на общо събрание на акционерите;
  - б. за раздавания дивидент, както и за мястото, начина и реда за получаването му.
18. Офисът на "Добруджа Холдинг" АД в гр. Добрич находящ се на ул. Любен Каравелов 11, ет.1, офис 1 е отворен 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, интересувачи акционерите и инвеститорите.

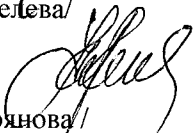
#### IV. Годишна оценка на програмата за добро корпоративно управление

1. Изготвяне на критична оценка от страна на Съвета на директорите на "Добруджа Холдинг" АД за 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.

Изпълнителен директор :

  
/ Радестина Желева/

Директор за връзки с инвеститорите :

  
/ Петранка Стоянова/

