

ПРОГРАМА
ЗА ПРИЛАГАНЕ НА МЕЖДУНАРОДНО ПРИЗНАТИТЕ СТАНДАРТИ
ЗА ДОБРО КОРПОРАТИВНО УПРАВЛЕНИЕ
НА АКЦИОНЕРНО ДРУЖЕСТВО СЪС СПЕЦИАЛНА ИНВЕСТИЦИОННА ЦЕЛ
„ЕКСПАТ БЕТА” АДСИЦ

Настоящата Програма за прилагане на международно признатите стандарти за добро корпоративно управление е разработена и приета от „ЕКСПАТ БЕТА” АДСИЦ (наричано по-долу „дружеството”) на основание чл. 100н, ал. 4, т. 3 ЗППЦК и в съответствие с международно признатите стандарти за добро корпоративно управление, определени от Комисията за финансов надзор, Принципите за корпоративно управление, приети от Организацията за икономическо сътрудничество и развитие, нормите на Закона за публичното предлагане на ценни книжа, Закона за дружествата със специална инвестиционна цел и всички приложими Наредби на Комисията за финансов надзор на Република България.

I. ЦЕЛИ

1. Основни цели на настоящата програма са:

- 1.1. гарантиране правата на всички акционери;
- 1.2. обезпечаване равнопоставеното третиране на всички акционери, както мажоритарни, така и миноритарни;
- 1.3. осигуряване на запазване и нарастване стойността на инвестициите;
- 1.4. повишаване на прозрачността и публичността на дейността на дружеството и управителните органи;
- 1.5. Подобряване нивото на информационна обезпеченост на акционерите;

1.6. подобряване на процесите, свързани с разкриване на информация от дружеството в изпълнение нормите на действащото законодателство;

1.7. Осигуряване на възможност за ефективен надзор върху дейността на дружеството и управителните органи от страна Комисията за финансов надзор и Заместник-председателя, ръководещ Управление „Надзор на инвестиционната дейност”.

II. ПРАВА НА АКЦИОНЕРИТЕ

2. Основни права на акционерите съгласно международно признатите стандарти за добро корпоративно управление са:

2.1. право на съответна част от имуществото на дружеството;

2.2. право на прехвърляне на акции;

2.3. право на редовно и своевременно получаване на информация, свързана с дружеството;

2.4. право на участие и глас в общото събрание на акционерите;

2.5. право на избор на членовете на управителните органи;

2.6. право на участие в разпределението на печалбата на дружеството.

3. Съгласно международно признатите стандарти за добро корпоративно управление акционерите имат право да участват и да получават информация при вземането на решения, свързани с:

3.1. изменения на устава;

3.2. вземане на решение за издаване на допълнителни акции;

3.3. съществени за дружеството сделки, които фактически водят до продажба на дружеството.

4. Съгласно международно признатите стандарти за добро корпоративно управление акционерите имат право да участват ефективно и да гласуват на общото събрание на акционерите, както и да получават информация за процедурата, по която се провежда

общото събрание на акционерите, включително и за реда за упражняване правото на глас, като имат следните права:

4.1. да получават достатъчна и своевременна информация за датата, мястото и дневния ред на общото събрание, както и пълна и своевременна информация за въпросите, които ще се решават на събранието;

4.2. да имат възможност да задават въпроси към съвета и да поставят точки в дневния ред на общото събрание;

4.3. да могат да гласуват лично или неприсъствено, като гласовете са равнозначни, независимо дали са дадени лично или неприсъствено.

5. С цел защита и гарантиране на правата на акционерите дружеството и управителните му органи изпълняват задълженията си за разкриване на информация, уредени в Раздел II, Глава шеста „а” от Закона за публичното предлагане на ценни книжа, както и във всички останали приложими разпоредби на Наредбите на Комисията за финансов надзор и действащо законодателство.

III. РАВНОПОСТАВЕНО ТРЕТИРАНЕ НА АКЦИОНЕРИТЕ

6. Всички акционери от един клас следва да бъдат третирани еднакво, като дружеството спазва следните международно признати стандарти за добро корпоративно управление:

6.1. в рамките на даден клас всички акционери имат еднакво право на глас;

6.2. всички инвеститори могат да получават информация за правото на глас, което носят всички класове акции, преди покупка;

6.3. правилата на Устава на дружеството за провеждане на общото събрание на акционерите осигуряват справедливо отношение към акционерите и не затрудняват гласуването.

7. Дружеството забранява злоупотребите с вътрешна информация и със сделки със свързани лица.

8. Дружеството, управителните му органи и техните членове изпълняват задълженията си за разкриване на информация и на сделки и интереси в съответствие с разпоредбите на Закона за публичното предлагане на ценни книжа, приложимите Наредби на Комисията за финансов надзор и действащо законодателство.

9. Дружеството осигурява спазването на законните права на заинтересуваните лица съгласно международно признатите стандарти за добро корпоративно управление, при спазване разпоредбите на Закона за публичното предлагане на ценни книжа, приложимите Наредби на Комисията за финансов надзор и действащо законодателство.

IV. РАЗКРИВАНЕ НА ИНФОРМАЦИЯ И ПРОЗРАЧНОСТ

10. Съгласно международно признатите стандарти за добро корпоративно управление дружеството чрез разпоредбите на Устава и компетентните си органи осигурява своевременно и точно разкриване на информация по всички въпроси, свързани с дружеството, включително и финансовото положение, резултатите от дейността, собствеността и управлението на дружеството.

11. Информацията по т. 10 се изготвя, одитира и разкрива съгласно международно признатите стандарти за добро корпоративно управление.

12. Годишният одит в съответствие с международно признатите стандарти за добро корпоративно управление се извършва от независим одитор, за да се осигури външно и обективно мнение за начина, по който са изготвени и представени финансовите отчети.

13. Разкриването на информация се извършва от дружеството чрез компетентните му органи при спазване специалните разпоредби на Глава шеста „а” от Закона за публичното предлагане на ценни книжа, както и всички останали приложими разпоредби на Закона за публичното предлагане на ценни книжа, Наредбите на Комисията за финансов надзор и действащото законодателство.

14. Дружеството разпространява информация в съответствие с международно признатите стандарти за добро корпоративно управление по начини, които обезпечават справедлив, своевременен и икономичен достъп на потребителите до съответната информация.

V. ОТГОВОРНОСТИ НА УПРАВИТЕЛНИТЕ ОРГАНИ. ПРИЛАГАНЕ НА ПРОГРАМАТА ОТ УПРАВИТЕЛНИТЕ ОРГАНИ

15. Действията на членовете на управителните органи трябва да са напълно обосновани, добросъвестни, да се извършват с грижата на добър търговец и да са в интерес на дружеството и акционерите.

16. Действията на членовете на управителните органи трябва да осигуряват справедливо и равнопоставено отношение към всички акционери.

17. Управителният орган на дружеството (Съвет на директорите) осигурява спазването на приложимото законодателство и защитата на интересите на заинтересуваните лица.

18. Управителният орган на дружеството (Съвет на директорите) прилага и осигурява изпълнението на настоящата Програма, като осъществява следните функции:

18.1. ръководи и следи за спазването на международно признатите стандарти за добро корпоративно управление и на настоящата програма за прилагането им;

18.2. ръководи и следи дейността на дружеството, годишния бюджет и бизнес плановете, целите, свързани с дейността на дружеството, осъществяването целите на дружеството, основните разходи на дружеството в съответствие с международно признатите стандарти за добро корпоративно управление;

18.2. избира, определя възнаграждението и при необходимост контролира изпълнителните директори, членовете на съвета и ключови служители на дружеството или лица, сключили договори с дружеството;

18.3. следи и осигурява в съответствие с международно признатите стандарти за добро корпоративно управление 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;

18.4. следи ефективността на режима на корпоративно управление, с оглед спазването на международно признатите стандарти за добро корпоративно управление, и при необходимост извършва нужните промени;

18.5. осигурява и контролира процесите на разкриване на информация;

18.6. възлага на достатъчен брой служители, които са независими и могат да си съставят обективна преценка, задачи, при които е възможен конфликт на интереси.

VI. МЕРКИ ЗА ПРИЛАГАНЕ НА НА МЕЖДУНАРОДНО ПРИЗНАТИТЕ СТАНДАРТИ ЗА ДОБРО КОРПОРАТИВНО УПРАВЛЕНИЕ

ВЪЗЛАГАНЕ ПРИЛАГАНЕТО НА МЕЖДУНАРОДНО ПРИЗНАТИТЕ СТАНДАРТИ ЗА ДОБРО КОРПОРАТИВНО УПРАВЛЕНИЕ

19. Прилагането на международно признатите стандарти за добро корпоративно управление се възлага на Съвета на директорите на „ЕКСПАТ БЕТА” АДСИЦ. Съветът на директорите организира и контролира изпълнението на настоящата Програма за прилагане на международно признатите стандарти за добро корпоративно управление.

ДИРЕКТОР ЗА ВРЪЗКИ С ИНВЕСТИТОРИТЕ

20. Съветът на директорите назначава Директор за връзки с инвеститорите. Директорът за връзки с инвеститорите:

20.1. осъществява ефективна връзка между дружеството и акционерите и лицата, проявили интерес да инвестират в ценните 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;

20.2. отговаря за оповестяване в законоустановения срок и по предвидения ред на материалите за свикано общо събрание и за предоставянето им на всички акционери, поискали да се запознаят с тях;

20.3. води и съхранява протоколи от заседанията на Съвета на директорите на дружеството;

20.4. отговаря за навременното изпращане на всички необходими отчети и уведомления на дружеството до комисията, регулирания пазар, на който се търгуват ценните книжа на дружеството, и Централния депозитар;

20.5. следи за спазване на правата на всички акционери и за информирането им по всички въпроси относно дейността на дружеството;

20.6. директорът за връзки с инвеститорите се отчита за дейността си пред акционерите на годишното общо събрание като изготвя отчет за дейността си.

СЪВЕТ НА ДИРЕКТОРИТЕ

21. Дружеството чрез управителния си орган и упълномощени от него лица представя в Комисията за финансов надзор тримесечни и годишни финансови отчети с нормативно установено съдържание.

22. Дружеството чрез управителния си орган и упълномощени от него лица разкрива информация и за всички, определени от Закона за публичното предлагане на ценни книжа и Наредбите на Комисията за финансов надзор обстоятелства при тяхното настъпване, като промени в състава на Съвета на директорите, промяна на регистрирания одитор, информация за образувани съдебни дела и др.

23. Прозрачността на управлението на дружеството, както и контролът върху управлението по отношение на Съвета на директорите от страна на неговите акционери, се гарантира от Устава на дружеството.

24. Съветът на директорите изготвя доклад за дейността на дружеството, който се приема от Общото събрание на акционерите, както и отчет за управлението, който е част от Годишния финансов отчет и подлежи на обявяване в Комисията за финансов надзор.

25. Членовете на Съвета на директорите притежават нужната квалификация и опит за осъществяване на своята дейност в дружеството.

26. Общото събрание на акционерите избира и освобождава членовете на Съвета на директорите, определя възнагражденията им, одобрява Годишния финансов отчет след заверка от регистрирания одитор на Дружеството.

Представяващ „ЕКСПАТ БЕТА“ АД СИЦ:



.....
Андрей Брешков

Изпълнителен директор