

Карта за оценка/Форма за оценка на Корпоративното управление в България

Метод за оценка на компаниите с двустепенна и едностепенна система на управление

Базирано на Методология, разработена от Christian Strenger

Бележки относно методиката

Базиран на Националния кодекс за корпоративно управление в България от 2007 г.

Отделните критерии се отнасят към съответните глави от кодекса

Степента на изпълнение по всяка точка се определя като се маркира в полето колона (1)

Тежест на въпросите: Стандартното измерване се отбелязва в колона (2)

Обобщените резултати са отразени като сума от различните критерии с общ резултат в (3)

Източникът на информация за всяка точка трябва да се отбележи в колоната "Информационен източник"

Удивителните пред всеки критерии изчезват когато се маркира съответното поле в колона (1)

Картата е разработена в 2 варианта в зависимост от системата на управление, като дружеството попълва варианта, съответстващ на неговата система за управление
Картата следва да бъде подписана от лице с представителна власт на дружество.

Наименование на емитента: РИЗЪРВ КЕПИТАЛ АДСИЦ

Дата на попълване: 20.01.2014 г.

Изберете системата на управление на дружеството: [Едностепенна система](#) [Двустепенна система](#)

Карта за оценка/Форма за оценка на Корпоративното управление в България

Метод за оценка на компаниите с едностепенна система на управление

Критерии

Изпълнение (1)			Стандартна оценка (2)	Брой на точките (3) = (1) x (2)	Стандартна оценка
1	0.5	0			
да	частично	не			

Информационен източник
Ако изпълнението не е в пълно съответствие, моля посочете причините

I. "Съвет на директорите" (10%)

10%

I.1	Председателят на Съвета на директорите независим член ли е?	1			15%	15.0%
I.2	Съществуват ли определени критерии, които да гарантират, че членовете на Съвета на директорите имат подходящи знания и опит, които изисква заеманата от тях позиция?	1			15%	15.0%
I.3	След избирането им новите членове на Съвета на директорите преминали ли са програма по правни и финансови въпроси, свързани с дейността на дружеството?	1			10%	10.0%
I.4	Насърчава ли се повишаването на квалификацията на членовете на Съвета на директорите?	1			15%	15.0%
I.5	В устройствените актове на дружеството регламентиран ли е броя на дружествата, в които членовете на Съвета на директорите могат да заемат ръководни позиции?			0	15%	0.0%
I.6	Изборът на членовете на Съвета на директорите на дружеството става ли посредством прозрачна процедура, която осигурява освен всичко останало навременна и достатъчна информация относно личните и професионалните качества на кандидатите за членове?	1			15%	15.0%
I.7	Броят на последователните мандати на членовете на Съвета на директорите осигурява ли ефективна работа на дружеството и спазването на законите изисквания?	1			15%	15.0%
					100%	85%

Съгласно изискванията на ЗДСИЦ и ЗППЦК членовете на съвета на директорите разполагат с необходимата квалификация и опит, като тези обстоятелства се доказват още към момента на техния избор.

В Устава на Ризърв Кепитал АДСИЦ не се съдържат конкретни разпоредби, свързани с участието на членовете на СД в други търговски дружества. Уставът не предвижда подобни ограничения.

II. Изпълнително ръководство(10%)

10%

II.1	В договорите за възлагане на управлението, сключвани с членовете на Съвета на директорите, определени ли са техните задължения и задачи, критериите за размера на тяхното възнаграждение, задълженията им за лоялност към дружеството и основанията за освобождаване?	1			15%	15.0%
II.2	Възнаграждението на изпълнителното ръководство състои ли се от постоянна част и допълнителни стимули?	1			20%	20.0%
II.3	Постоянни ли са възнагражденията на независимите директори, членове на Съвета на директорите и отразяват ли участието им в заседания, изпълнението на техните задачи да контролират действията на изпълнителното ръководство и ефективното им участие в работата на дружеството?	1			15%	15.0%
II.4	Допълнителните стимули на Изпълнителното ръководство свързани ли са със задълженията и приноса му в дейността и резултатите на дружеството?	1			15%	15.0%
II.5	Регламентиран ли е в устройствените актове на дружеството редът за осигуряване и използване на допълнителни стимули от членовете на Съвета на директорите?	1			15%	15.0%
II.6	Осигурен ли е достъп на акционерите до информация за сделки между дружеството и членовете на Съвета на директорите и свързани с него лица?	1			20%	20.0%
					100%	100%

Уставът на Ризърв Кепитал АДСИЦ предоставя възможност при постигане на добри финансови резултати управителният орган да предложи на акционерите да определят допълнително възнаграждение на членовете на съвета на директорите

Уставът на Ризърв Кепитал АДСИЦ предоставя възможност при постигане на добри финансови резултати управителният орган да предложи на акционерите да определят допълнително възнаграждение на членовете на съвета на директорите

III. "Сътрудничество между Изпълнителното

10%

III.1	Съветът на директорите утвърдил ли е политика за разкриване на информация и връзки с инвеститорите?	1			15%	15.0%
III.2	Съветът на директорите дава ли насоки, одобрява и контролира ли изпълнението на: бизнес плана на дружеството, сделки от съществен характер, както и други дейности, установени в устройствените му актове	1			15%	15.0%

III.3	Гарантира ли състава на избрания от Общото събрание Съвет на директорите независимостта и безпристрастността на оценките и действията на неговите членове по отношение функционирането на дружеството?	1		15%	15.0%
III.4	Гарантират ли броят и качествата на независимите директори интересите на акционерите?	1		20%	20%
III.5	Процедурите за избягване и разкриване на конфликти на интереси регламентирани ли са в устройствените актове на дружеството?	1		15%	15.0%
III.6	Корпоративните ръководства приели ли са и спазват ли Етичен кодекс?		0	20%	0.0%
				100%	80%

СД на Ризърв Кепитал АДСИЦ не е приемал Етичен кодекс поради факта, че в Устава ясно са определени механизмите за предотвратяване и разкриване на евентуален конфликт на интереси. Съветът на директорите е приел и спазва Правилата за работа на Съвета на директорите, като в тези правила са разписани и процедури, аналогични на нормите, които биха били включени в Етичен кодекс

IV. "Одит и вътрешен контрол" (20%)

20%

IV.1	Има ли компанията изградена вътрешна система за контрол, която да гарантира ефективното функциониране на системите за отчетност и разкриване на информация?	1		20%	20.0%
IV.2	Компанията има ли въведена политика за идентифициране и оценка на рисковете, съпътстващи дейността на дружеството и за подпомагане тяхното ефективно управление?	1		20%	20.0%
IV.3	Корпоративното ръководство подпомагано ли е за дейността си от Комитет по одит?	1		20%	20.0%
IV.4	Председателят на Комитета за одит независим ли е?	1		20%	20.0%
IV.5	Прилага ли се принципът за ротация при предложенията и избора на външен одитор?		0	20%	0.0%
				100%	80%

Поради кратката си история, до настоящия момент акционерите на Ризърв Кепитал АДСИЦ не са прилагали принципа на ротация при избора на одитор. Това обстоятелство се дължи на оценката на акционерите за професионалните качества на одитора и доброто му взаимодействие с ръководството на дружеството, с одитния комитет и със самите акционери. Съветът на директорите и одитният комитет са разяснили на акционерите, че подобна ротация ще е задължително да бъде извършена след изтичането на 5 - годишен период, от 2013 г.

V. Защита правата на акционерите (20%)

20%

V.1	Всички акционери, включително и миноритарните, третират ли се равнопоставено?	1		15%	15.0%
V.2	Корпоративните ръководства разработили ли са правила за организирането и провеждането на редовните и извънредни Общи събрания на акционерите на дружеството, които гарантират равнопоставено третиране на всички акционери и правото на всеки от акционерите да изрази мнението си по точките от дневния ред на Общото събрание?	1		10%	10.0%
V.3	Организиран ли е корпоративните ръководства процедурите и реда за провеждане на Общо събрание на акционерите по начин, който не затруднява или оскъпява ненужно гласуването?	1		10%	10.0%
V.4	Корпоративните ръководства предприемат ли действия за насърчаване участието на акционери в Общото събрание на акционерите?	1		10%	10.0%
V.5	В материалите на общите събрания на акционерите всички предложения относно основни корпоративни събития представят ли се като отделни точки в дневния ред на Общото събрание (в т.ч. предложенията за разпределение на печалбата)?	1		10%	10.0%
V.6	Дружеството поддържа ли на интернет страницата си специална секция относно правата на акционерите и участието им в Общото събрание на акционерите?	1		10%	10.0%
V.7	Осигурен ли е механизъм за съдействие на акционерите, овластени от съда, за включване на допълнителни въпроси в дневния ред на Общото събрание?	1		10%	10.0%

Секция, в която да са отделени единствено правата на акционерите не се поддържа на интернет страницата на Ризърв Кепитал АДСИЦ. Подробна информация за всяко едно от правата на акционерите се съдържа в отделните секции, касаещи общите събрания (правото им на сведения, на участие). Уставът публикуван на корпоративния сайт на Дружеството регламентира правата на акционерите, правата, задълженията и компетенциите на управителния орган, правилата за свикване и провеждане на общо събрание на акционерите, отчетността.

V.8	Акционерите уведомявани ли са за резултатите от Общото събрание чрез интернет и в съответния срок?	1		15%	15.0%
V.9	Присъстват ли всички членове на корпоративните ръководства на Общите събрания на акционерите на дружеството?	1		10%	10.0%
				100%	100%

VI. "Разкриване на информация" (20%)

20%

VI.1	Системата за разкриване на информация на дружеството гарантира ли равнопоставеност на адресатите на информацията (акционери, заинтересовани лица, инвестиционна общност) и изключва ли злоупотребите с вътрешна информация?	1		10%	10.0%
VI.2	Системата за разкриване на информация осигурява ли изчерпателна, навременна и достоверна информация на акционерите и обществеността на български и английски език?	1		15%	15.0%
VI.3	Корпоративните ръководства утвърдили ли са и контролират ли спазването на вътрешни правила за изготвяне на годишните и междинните отчети и реда за разкриване на информация по начин, който да гарантира равнопоставеност на адресатите на информацията и изключва злоупотреби с вътрешна информация?	1		10%	10.0%
VI.4	Компанията поддържа ли корпоративна интернет страница?	1		15%	15.0%
VI.5	Компанията разкрива ли на корпоративната си интернет страница цялата информация посочена в Глава 4, т.6 от Кодекса?	1		15%	15.0%
VI.6	Корпоративните ръководства осигурили ли са лесен достъп на акционерите до установените визия, цели и стратегия на дружеството?	1		10%	10.0%
VI.7	Компанията информира ли периодично, в съответствие със законовите норми и добрата международна практика за разкриване на информация от нефинансов характер, за икономически, социални и екологични въпроси, касаещи заинтересованите лица (например: борба с корупцията; работа със служителите, доставчиците и клиентите; социална отговорност на дружеството; опазване на околната среда?		0	10%	0.0%
VI.8	Осигурен ли е лесен достъп на акционерите до информация за възнагражденията на членовете на корпоративните ръководства?	1		15%	15.0%
				100%	90%

www.reservecapital.eu

Цялата информация, която Кодексът препоръчва да бъде разкривана на акционерите е налична на интернет страницата на Дружеството.

Предоставянето на подобна информация от нефинансов характер, свързана с икономически, социални или екологични въпроси е неотнормирана към Ризърв Кепитал АД СИЦ, тъй като дейността на дружествата със специална инвестиционна цел е строго лимитирана от ЗДСИЦ. Информацията разкривана към заинтересованите лица е насочен единствено към предмета на дейност на дружеството - секюритизация на вземания.

VII. Корпоративно управление - ангажиране (вкл.

10%

VII.1	Дружеството идентифицирало ли е 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?	1		33%	33.3%
VII.2	Корпоративните ръководства осигуряват ли ефективно взаимодействие със заинтересованите лица?	1		33%	33.3%
VII.3	Компанията има ли разработени конкретни правила за отчитане интересите на заинтересованите лица, които правила да осигуряват и тяхното привличане при решаване на определени, изискващи позицията им въпроси?		0.5	33%	16.7%
				100%	83%

Компанията няма разработени конкретни правила за отчитане интересите на заинтересованите лица. Дружеството е осигурило правото на всеки акционер да участва при решаване на въпроси, засягащи управлението и развитието на дружеството.

88.83%
Стандартна оценка

Scorecard for Corporate Governance of Bulgaria ©

Обобщени резултати за компаниите с едностепенна система на управление

