

## **Програма за прилагане на международно признатите стандарти за добро корпоративно управление на „Деспред” АД**

### **I. Увод**

Програмата за добро корпоративно управление на “Деспред” АД е разработена в съответствие с утвърдената в дружеството система на корпоративно управление и с основните принципи за добро корпоративно управление на Организацията за икономическо сътрудничество и развитие, приети от Комисията за финансов надзор. Отражава политиката, към която 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 “Деспред” АД, съгласно ЗППЦК, ТЗ, Националния кодекс за корпоративно управление и Наредбите, регламентиращи изискванията към публичните дружества, а именно:

- Защита правата на акционерите
- Равнопоставено третиране на всички акционери
- Защита на заинтересованите в корпоративното управление лица и насърчаване на активното им сътрудничество с дружеството
- Прозрачност и своевременно и точно разкриване на информация
- Отговорност на Съвета на директорите

### **II. Цели**

1. Прилагане на принципите за добро корпоративно управление в Дружеството;
2. Подпомагане на комуникацията и повишаване на нивото на информационна обезпеченост на акционерите на Дружеството, финансовите медии и анализатори;
3. Подобряване на процесите, свързани с разкриване на информация от Дружеството;
4. Създаване на прозрачни взаимоотношения между акционерите и мениджмънта на дружеството;
5. Улесняване вземането на решения от ръководните органи, относно краткосрочното и дългосрочното развитие на Дружеството, базиращи се на взаимната изгода, общи интереси и стремежа за постигане на целите на компанията;
6. Повишаване на доверието на акционерите, инвеститорите и всички заинтересовани лица от;
7. Спазване стандартите за бизнес етика, а именно:
  - Изграждане на бизнес отношения, основаващи се на морални ценности;
  - Стремеж за създаване на репутация на почтен, компетентен и професионален партньор;
  - Провеждане на прозрачна и открита политика в дейностите на Дружеството;
  - Защищаване и насърчаване на конкуренцията;
  - Изграждане на доверие между мениджмънта и акционерите;
  - Спазване Кодекса на труда и нормите за здравословни и безопасни условия на труд;
  - Съблюдаване на законите, регулиращи извършваната от Дружеството дейност;
  - Противопоставяне на всички форми на корупция;
  - Участие в разрешаване на проблемите на региона, в който се осъществява основната дейност на Дружеството;

- Принос за развитието на пазарната икономика като необходимо условие за просперитета на нацията.

### **III. Принципи на доброто корпоративно управление**

Рамката на доброто корпоративно управление на „Деспред“ АД следва да:

1. Защишава правата на акционерите.
2. Обезпечава равнопоставеното третиране на всички акционери, без значение на притежаваните от тях акции.
3. Признава правата на заинтересованите лица по закон и насърчава дейното сътрудничество между дружеството и заинтересуваните лица за формиране на благосъстояние, разкриването на работни места и осигуряването на устойчиво развитие на дружеството.
4. 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.
5. Подпомага стратегическото управление на дружеството, ефикасния контрол върху управлението на управителните органи и отчетността на управителните органи пред дружеството и акционерите.

### **IV. Прилагане на принципите за добро корпоративно управление**

1. Защита правата на акционерите

„Деспред“ АД се задължава да осигурява защита на правата на всеки един от акционерите си, като:

- Запознава управителния орган /Съвет на директорите/на Дружеството с всички нови изисквания и нормативни промени, свързани с правата на акционерите;
  - Предоставя изчерпателна и своевременна информация за свикване на предстоящо общо събрание на акционерите, гарантираща правото им на участие. Акционерите ще разполагат с достатъчна и навременна информация относно датата, мястото и дневния ред на общите събрания, както и с пълна информация за обсъжданите въпроси на тези събрания. Материалите за общото събрание на акционерите са общо достъпни в КФН, БФБ и адреса на дружеството веднага след публикуването на поканата за Общото събрание.
  - Предоставяне информация относно начина на гласуване на общото събрание. На заседанията на Общото събрание се разясняват процедурите по приемане на решения – кворум за провеждане на събрание, необходимо мнозинство за приемане на решения ;
  - Насърчаване преките контакти между акционерите и представител на дружеството;
  - Предоставяне информация от управленските органи на дружеството за сделки от съществена важност за дейността на Дружеството.
2. Обезпечава равнопоставеното третиране на всички акционери, без значение на притежаваните от тях акции.
    - Всички акционери на дружеството имат възможност да участват на общите събрания, да гласуват и да правят предложения по всички въпроси от дневния ред.
    - Акционерите получават пълна и своевременна информация за датата, мястото и дневния ред на общото събрание. Те имат възможност да задават въпроси към управителния и надзорния съвет по всички въпроси, свързани с дружеството и неговата дейност.

- Всички акционери имат равно право на участие в разпределението на печалбата на дружеството, пропорционално на притежаваните от тях акции.
3. Признаване правата на заинтересованите лица и насърчава дейното сътрудничество между дружеството и заинтересуваните лица за формиране на благосъстояние, разкриването на работни места и осигуряването на устойчиво развитие на предприятието. Дружеството приема, че заинтересованите лица са всички лица, които не са акционери и които имат интерес от икономическия просперитет на дружеството – работници и служители, клиенти, доставчици, дистрибутори и обществеността като цяло.
- Мениджмънта на дружеството оценява своята отговорност към работещите в дружеството и провежда целенасочена социална политика спрямо тях.
  - Мениджмънта на компанията проявява своята отговорност към обществото, като работи в съответствие със стандартите за бизнес етика, споменати по-горе.
  - Дружеството спазва правилата на бизнес етиката по отношение на партньорството си с дистрибутори и доставчици, изграждайки отговорни и лоялни взаимоотношения с тях.
  - Поддържане на ефективни връзки с заинтересованите лица в съответствие с принципите за прозрачност, отчетност и бизнес етика.
4. 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 чрез:
- Периодично разкриваната информация пред КФН и БФБ под формата на годишни и тримесечни отчети, включително и консолидирани такива.
  - Публикуване на годишния отчет за дейността на дружеството;
  - Текущо разкриваната информация пред КФН и БФБ.
  - Интернет страницата на дружеството.
  - Контакт с информационни агенции
  - Насърчаване пряката комуникация между акционерите и представители на Дружеството за обсъждане на въпроси, свързани с дейността на дружеството;
  - Своевременно предоставяне на пълна и изчерпателна информация на акционерите по точките от дневния ред за провеждане на общо събрание на акционерите.
  - Изготвяне на всички финансови отчети съгласно изискванията на Международните счетоводни стандарти;
  - Използване на достъпен и разбираем език във всички материали, предназначени за акционерите или потенциалните инвеститори;
  - Своевременно представяне на отчетите на Комисията за финансов надзор и Българска фондова борса в предвидените от ЗППЦК срокове и актовете по прилагането му.
  - Директорът за връзки с инвеститорите ще уведомява КФН и БФБ-София АД за промените в Устава, промените в СД, в случай на откриване на производство по несъстоятелност, преобразуване на дружеството, при изменения в търговската дейност, които засягат или могат да засегнат пряко или непряко цената на издадените от дружеството ценни книжа, други обстоятелства. Директорът за връзки с инвеститорите ще се отчита за дейността си пред акционерите на годишното общо събрание на акционерите.

## 5. Отговорност на управителния орган

- Дружеството е с едностепенна система на управление съгласно Търговския закон в Република България. Управителният орган на Дружеството е неговия съвет на директорите, който се състои от три лица, включително един независим член, в съответствие с изискванията за независим член, съгласно чл. 116 от ЗППЦК.
- Съветът на директорите разглежда и ръководи корпоративната стратегия, основните планове за действие, политиката по отношение на риска, годишния бюджет и бизнес плановете, контролира основните разходи за покупка и продажба на дълготрайни материални активи.
- Членовете на Съвета на директорите се събират на редовни заседания по график, разглеждан и одобряван от тях. За всички текущо изникнали въпроси от тяхната компетентност те се събират и на извънредни заседания. За техните заседания се изготвят предварително подробни материали с цел вземането на информирани решения. За заседанията се съставят протоколи, които се подписват от всички присъстващи членове.
- Управителният орган се отчита за дейността си пред акционерите на редовните годишни събрания.

### **За постигане на заложените в Програмата за добро корпоративно управление цели се предвижда:**

- Осъществяване на регулярна оценка върху режима на корпоративно управление и извършване на промени при необходимост.
- Осигуряване на прецизни системи за финансово-счетоводна дейност на дружеството, включително и независим одит, както и на подходящи системи за контрол, в частност – системи за контрол на риска, за финансов контрол и за контрол по спазване на закона.
- Упражняване на системен контрол върху процеса на разкриване на информация.

## 6. Годишна оценка на програмата

- Изготвяне на критична оценка от страна на СД на “Деспред” АД на ефективността на програмата.
- За правилното прилагане на настоящата програма за добро корпоративно управление и за нейната ефективност и адекватност Управителните органи на дружеството се отчитат на редовните годишни общи събрания на дружеството.
- Следене на тенденциите в теорията и практиката в областта на корпоративното управление, за да се гарантира, че дружеството е в течение по въпросите в областта.
- Управителният орган на дружеството вярва, че доброто корпоративно управление съпътства и подпомага в изключителна степен успешната работа на дружеството в дългосрочен план.

Настоящата Програма за Добро корпоративно управление е приета на заседание на СД на “Деспред” АД, проведено на 21.03.2008 г.

Люdmил Тасков  
Изпълнителен директор  
„Деспред” АД

