

ПРОГРАМА

**ЗА ПРИЛАГАНЕ НА МЕЖДУНАРОДНО ПРИЗНАТИТЕ СТАНДАРТИ
ЗА ДОБРО КОРПОРАТИВНО УПРАВЛЕНИЕ НА**

„АРКО ТАУЪРС” АД СИЦ, ГР. СОФИЯ

ЗА 2016 г.

ПРЕАМБЮЛ

Настоящата Програма за прилагане на международно признатите стандарти за добро корпоративно управление („Програмата“) е разработена и приета на основание чл. 100н, ал. 4, т. 3 от Закона за публичното предлагане на ценни книжа и отразява принципите, залегнали в Националния кодекс за корпоративно управление. Програмата е съобразена с изискванията действащото законодателство – Търговския закон, Закона за дружествата със специална инвестиционна цел, Закона за публичното предлагане на ценни книжа, Закона за счетоводството и приложимите подзаконови нормативни актове.

Исходна позиция при разработването на настоящата Програма е убеждението на Съвета на директорите на „Арко Тауърс“ АДСИЦ, гр. София („Дружеството“) за неговото развитие и дейност в съответствие с най-добрите практики за корпоративно управление, както и разбирането, че корпоративното управление представлява балансирано взаимодействие между акционерите, ръководството на Дружеството и заинтересованите лица. Целта на залегналите в Програмата принципи и мерки е да съпътстват и подпомагат успешната работа на Дружеството в дългосрочен план. Принципите на Програмата отразяват икономическата и социална обстановка и нямат постоянен характер, тъй като подлежат на развитие и преоценка в съответствие с промените в пазарната среда.

1. ЦЕЛИ НА ПРОГРАМАТА

Целите, към постигането на които е насочена Програмата, са:

- 1.1. Утвърждаване и прилагане на международно признатите принципи за добро корпоративно управление в Дружеството;
- 1.2. Повишаване доверието на акционерите, инвеститорите и всички заинтересовани лица;
- 1.3. Утвърждаването на прозрачни взаимоотношения между управителните органи на Дружеството и акционерите;
- 1.4. Повишаване степента на информираност на акционерите по повод упражняването на законните им права и осигуряване на надеждна защита на правата на акционерите;
- 1.5. Своевременно и обективно информиране на всички заинтересовани лица относно настъпването на важни корпоративни събития, свързани със статута и/ или дейността на Дружеството;
- 1.6. Улесняване вземането на решения от управителните органи относно краткосрочното и дългосрочното развитие на Дружеството.

2. МЕРКИ ЗА ИЗПЪЛНЕНИЕ НА ПРОГРАМАТА

Основните задачи на „Арко Тауърс“ АДСИЦ за 2016 г. в областта на прилагане на принципите на добро корпоративно управление, гарантиращи изпълнението на Програмата, ще са:

- 2.1. Утвърждаване на Програмата и свеждането ѝ до знанието на всички заинтересовани лица;
- 2.2. Изграждане на механизми за изпълнение на задълженията за своевременното разкриване на информация съгласно Закона за дружествата със специална инвестиционна цел, Закона за публичното предлагане на ценни книжа, Търговския закон, както и всички приложими подзаконовни нормативни актове;
- 2.3. Поддържане на регистри, съдържащи протоколите от заседанията на Съвета на директорите и протоколите от Общите събрания на акционерите с цел лесен достъп във всеки един момент;
- 2.4. Поддържане на регистър с всички документи, подавани в и получавани от Комисията по финансов надзор, „Българска фондова борса – София” АД и „Централен депозитар” АД с цел лесен достъп във всеки един момент, както от страна акционерите, така и от страна на бъдещите инвеститори и други заинтересовани лица;
- 2.5. Актуализиране на вътрешните устройствени актове на Дружеството при необходимост и привеждането им в съответствие с действащата нормативна уредба и добрата корпоративна практика.

3. РАЗКРИВАНЕ НА ИНФОРМАЦИЯ

„Арко Тауърс” АДСИЦ като публично дружество, следва да поддържа високо ниво на прозрачност и информираност, както по отношение на своите акционери, така и по отношение на обществеността. Това ще се постига посредством:

- 3.1. Периодично разкриваната информация пред Комисията за финансов надзор и „Българска фондова борса – София” АД под формата на годишни и периодични отчети за дейността със нормативно установеното съдържание;
- 3.2. Разкриване на вътрешна информация пред Комисията за финансов надзор и „Българска фондова борса – София” АД в съответствие с действащата нормативна уредба;
- 3.3. Разкриване на регулираната информация пред обществеността в съответствие с изискванията на действащата нормативна уредба;
- 3.4. Обявяване в търговския регистър към Агенция по вписванията и публикуване интернет страницата на Дружеството на поканите за свикване на Общи събрания на акционерите (редовни и извънредни) в нормативно определените срокове;
- 3.5. Постоянен контакт с инвеститорите, както и с всички заинтересовани лица по телефон, по пощата или по електронната поща;
- 3.6. Поддържане на интернет страница, отразяваща актуалната към съответния момент информация относно статута и инвестиционната дейност на Дружеството, включително, но не само данни за Дружеството, устройствени актове на Дружеството, счетоводни отчети и т. н.
- 3.7. Гарантиране на навременен и равен за всички достъп до информацията, необходима за вземане на инвестиционни решения.

През 2016 г. „Арко Тауърс“ АДСИЦ ще изготвя и представя финансови отчети за дейността си и друга информация пред компетентните институции в съответствие с нормативно определените срокове:

- годишен финансов отчет за 2015 г. – в срок от 90 дни от приключване на финансовата година;
- тримесечни финансови отчети за дейността – в срок от 30 дни от края на всяко тримесечие;
- провеждане на редовно общо събрание на Дружеството и обявяване на одитирания годишен финансов отчет – до 30.06. 2016 г.;
- друга информация – съгласно нормативно регламентиранияте срокове и условия.

4. УПРАВЛЕНИЕ НА „АРКО ТАУЪРС“ АДСИЦ

В корпоративното управление на Дружеството са залегнали следните принципи:

- прозрачност;
- публичност;
- обективност и
- равнопоставеност.

Дружеството има едностепенна система за управление – управлява се и се представлява от Съвет на директорите. Дейността на Съвета на директорите определя в основна степен постигането на доброто корпоративно управление на Дружеството. През 2016 г. това ще бъде постигнато посредством:

- 4.1. Поддържане на състав на Съвета на директорите, отговарящ на изискванията на действащата нормативна уредба и по-специално – чл. 8, ал. 2 от Закона за дружествата със специална инвестиционна цел и чл. 116а, ал. 2 от Закона за публичното предлагане на ценни книжа;
- 4.2. Провеждане на редовни заседания на членовете на Съвета на директорите съгласно Устава на Дружеството, като за всички текущо възникнали въпроси от тяхната компетентност се свикват и провеждат извънредни заседания;
- 4.3. Съставяне на протоколи от всички заседания на Съвета на директорите, отразяващи дата и място на провеждане на заседанието, дневния ред, направените предложения и проведените дискусии, начина на гласуване на членовете на Съвета на директорите и взетите решения;
- 4.4. Водене на специален регистър с протоколите от заседанията на Съвета на директорите, като по този начин се осигурява възможност при необходимост лесно и бързо да бъдат направени справки или да се изготвят преписи – извлечения;
- 4.5. Извършване на текущ анализ и оценка на Програмата и при необходимост предприемане на действия за допълване и/или изменение на същата;
- 4.6. Отчитане на дейността на Съвета на директорите пред редовното Общо събрание на акционерите, като за целта изготвя годишен доклад за дейността с нормативно определено съдържание;

- 4.7. Детайлно регламентиране на правата и задълженията на членовете на Съвета на директорите в договорите за възлагане на управление.

5. РАВНОПОСТАВЕНОСТ НА АКЦИОНЕРИТЕ НА ДРУЖЕСТВОТО И ЗАЩИТА ПРАВАТА ИМ

Основна цел на Програмата е постигане и гарантиране на равнопоставено третиране на всички акционери на Дружеството, както и защитата на правата им. Постигането на тази цел през 2016 г. ще бъде осигурено посредством:

- 5.1. Участие в работата на Общото събрание на всички лица – акционери, отговарящи на изискването на чл. 115б, ал. 1 от Закона за публичното предлагане на ценни книжа, включително чрез гласуване, чрез участие в обсъждането на въпросите, включени в дневния ред, чрез конкретни предложения по въпросите от дневния ред, включително по избора на членове на Съвета на директорите, по определяне на възнагражденията на членовете на Съвета на директорите, по разпределянето на печалбата и др.;
- 5.2. Своевременно получаване на информация за датата, мястото и дневния ред на Общото събрание, както и пълен достъп до всички материали по точките, включени в дневния ред на заседанието в съответствие с действащата нормативна уредба;
- 5.3. Осигуряване на възможност за поставяне на конкретни въпроси към Съвета на директорите по всички въпроси, свързани с Дружеството и неговата дейност и получаване на навременни и изчерпателни отговори;
- 5.4. Осигуряване на пряк достъп до представители/ служители на Дружеството, включително членовете на Съвета на директорите, с цел получаване на информация и/ или съдействие;
- 5.5. Изготвяне на финансовите отчети от обслужващото дружество като гаранция, че същите представят вярно и честно имущественото и финансовото състояние, отчетения финансов резултат, промените в паричните потоци и в собствения капитал;
- 5.6. Изготвяне, одитиране и разкриване на финансовата информация съгласно действащата нормативна уредба и най-добрите стандарти за счетоводна отчетност, одит и разкриване на финансова и друга информация;
- 5.7. Заверка на годишния финансов отчет от независим одитор, избран от Общото събрание на акционерите, за да се обезпечи обективно мнение за начина, по който са изготвени и представени финансовите отчети;
- 5.8. Избор на Одитен комитет на Дружеството в съответствие с изискванията на Закона за независимия финансов одит.

6. МЕТОДИ ЗА ОЦЕНКА НА ПРОГРАМАТА

С цел да се гарантира ефективността на Програмата, същата подлежи на текущо оценяване, извършвано от Съвета на директорите, директора за връзки с инвеститорите,

както и всички служители на Дружеството, ангажирани пряко или косвено с изпълнението ѝ. Методите за оценка на Програмата са:

- 6.1. Проучване мнението на заинтересованите лица за пълнотата, адекватността и приложимостта на Програмата;
- 6.2. Следене и отчитане на водещите тенденции (теоретични и практически аспекти) в областта на корпоративното управление;
- 6.3. Създаване на гъвкава процедура за допълване и изменение на Програмата с цел адаптиране на залегналите в нея принципи към непрекъснато обновяващите се практики на корпоративно управление;
- 6.4. Оценяване на изпълнението на Програмата на годишна база, като в годишния доклад за дейността бъде включена информация относно изпълнението на Програмата, посочат се причините за неизпълнение ѝ, ако такова бъде констатирано, както и мерките, които ще се предприемат за в бъдеще. В годишния доклад следва да се включи и информация относно направената преоценка на Програмата и евентуалните предложения за нейната промяна с цел подобряване на прилагането на стандартите за добро корпоративно управление в Дружеството.

Настоящата Програма е приета на заседание на Съвета на директорите на „Арко Тауърс“ АДСИЦ, проведено на 10.03.2016 г.