

## **ПРОГРАМА ЗА ПРИЛАГАНЕ НА МЕЖДУНАРОДНО ПРИЗНАТИТЕ СТАНДАРТИ ЗА ДОБРО КОРПОРАТИВНО УПРАВЛЕНИЕ НА "РОЙ ПРОПЪРТИ ФЪНД" АДСИЦ**

Настоящата програма е разработена съгласно изискванията на чл.ЮОн, ал.4, т.3 на ЗППЦК и урежда основните насоки и принципи на доброто корпоративно управление на "РОЙ Пропърти Фънд" АДСИЦ, в съответствие с международно признатите стандарти и при спазване на разпоредбите на българските закони и подзаконни нормативни актове.

"РОЙ Пропърти Фънд" АДСИЦ разглежда доброто корпоративно управление като съвкупност от взаимоотношения между управителния орган на дружеството, управителните органи на дъщерните дружества, акционери в дружеството и трети заинтересовани страни - търговски партньори, кредитори на компанията, потенциални инвеститори.

Настоящата програма за добро корпоративно управление предоставя рамката, в която се поставят целите на дружеството, определят се средствата за постигането на тези цели и се следят резултатите.

### **I. Цели**

1. В тази връзка основните приоритетни цели на "РОЙ Пропърти Фънд" АДСИЦ са:
  - 1.1. Гарантиране правата на всички акционери на дружеството;
  - 1.2. Подобряване нивото на информационна обезпеченост на акционерите;
  - 1.3. Повишаване прозрачността и публичността на процесите, свързани с разкриване на информация от дружеството;
  - 1.4. Осигуряване на възможност за ефективен надзор върху дейността на управителния орган, както от страна на държавните регулаторни органи, така и от страна на акционерите;
  - 1.5. Постигане на солидна финансова стабилност и осигуряване на адекватна доходност на акционерите;

### **II. Принципи**

2. Програмата е разработена на базата на основните принципи на Организацията за икономическо сътрудничество и развитие /ОИСР/ за добро корпоративно управление и на базата на приетия Национален кодекс за добро корпоративно управление.
  - 2.1. Основните принципи, заложи в настоящата програма се свеждат до:
    - 2.1.1. Осигуряване на основа за ефективно корпоративно управление на дружеството;
    - 2.1.2. Защитаване правата на акционерите;
    - 2.1.3. Обезпечаване на равнопоставеното третиране на всички акционери на компанията;
    - 2.1.4. Осигуряване на публичност и прозрачност относно дейността на "РОЙ Пропърти Фънд" АДСИЦ;
    - 2.1.5. Разумно управление на ресурсите на компанията;
    - 2.1.6. Мониторинг и контрол на режима на корпоративно управление;
    - 2.1.7. Отчетност и отговорност на управителните органи пред акционерите, партньорите и всички заинтересовани лица.

### III. Задачи

- 3.1. Утвърждаване принципите за добро корпоративно управление на дружеството;
- 3.2. Подобряване на процесите, свързани с разкриването на информация от дружеството;
- 3.3. Подпомагане вземането на инвестиционни решения от акционерите;
- 3.4. Засилване доверието на инвеститорите и лицата, заинтересовани от управлението на дружеството;
- 3.5. Осигуряване на механизъм за добро корпоративно управление на дружеството от страна на управителните органи;
- 3.6. Анализ и оценка на програмата за добро корпоративно управление.

### IV. ПРАВА НА АКЦИОНЕРИТЕ

- 4.1. Корпоративното управление в дружеството защитава правата на акционерите.
  - 4.1.1. Основните права на акционерите включват правото на:
    - свободно прехвърляне на акции при спазване на изискванията на закона и Устава;
    - редовно и своевременно получаване на информация, свързана с дружеството;
    - участие и глас в Общото събрание на акционерите;
    - участие в избора на управителни органи;
    - участие в разпределението на печалбата на дружеството.
- 4.2. Акционерите имат право да участват при и да получават необходимата информация за вземането на решения свързани с основни корпоративни събития, като например:
  - изменения в устава или на други вътрешни устройствени актове на дружеството;
  - вземане на решение за издаване на допълнителни акции;
  - съществени за дружеството сделки, които фактически водят до продажба на дружеството.
- 4.3. Акционерите имат право да участват ефикасно 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:
  - акционерите получават достатъчна и своевременна информация за датата, мястото и дневния ред на общото събрание, както и пълна и своевременна информация на въпросите, които ще се решават на събранието.
  - на акционерите се дава възможност да задават въпроси към управителните органи и да поставят точки в дневния ред на общото събрание в границите на разумното.
  - акционерите могат да гласуват лично или чрез представител, упълномощен при условията на чл.116 от ЗППЦК, като гласовете са равнозначни, независимо дали са дадени лично или чрез пълномощник.

## **V. РАВНОПОСТАВЕНО ТРЕТИРАНЕ НА АКЦИОНЕРИТЕ**

- 5.1. Корпоративното управление на дружеството обезпечава равнопоставено третиране на всички акционери, включително миноритарните и/или чуждестранните акционери.
- 5.2. Всички акционери в дружеството са третирани еднакво.
- 5.3. В рамките на даден клас всички акционери следва да имат еднакво право на глас, което носят всички класове акции преди покупка.
- 5.4. Процедурата и редът на Общото Събрание на акционерите позволяват справедливо отношение към акционерите. Процедурите на дружеството не трябва да затрудняват или ненужно да оскъпяват гласуването.

## **VI. РАЗКРИВАНЕ НА ИНФОРМАЦИЯ И ПРОЗРАЧНОСТ**

- 7.1. Корпоративното управление осигурява своевременно и точно разкриване на информация по всички въпроси, свързани с дружеството, вкл. и финансово положение, резултати от дейността, собственост и управление на дружеството.
- 7.2. Разкриваната информация включва, без да се ограничава единствено до съществена информация за:
  - Финансовите и оперативни резултати на дружеството;
  - Целите на дружеството;
  - Основните акционерни участия и правото на глас;
  - Членовете на управителните органи и изпълнителните директори;
  - Съществени предвидими фактори;
  - Съществени въпроси, свързани със служителите или други заинтересувани лица;
  - Структурата и политиката на корпоративното управление;
- 7.3. Информацията се изготвя, одитира и разкрива съгласно най-добрите стандарти за счетоводна отчетност, разкриване на финансова и друга информация и одит.
- 7.4. Годишният одит се извършва от независим одитор, за да се осигури външно и обективно мнение за начина, по който са изготвени и представени финансовите отчети.
- 7.5. Начините за разпространяване на информация осигуряват справедлив, своевременен и икономичен достъп на потребителите до съответната информация.

## **VII. ОТГОВОРНОСТИ НА УПРАВИТЕЛНИТЕ ОРГАНИ**

- 8.1. Корпоративното управление на "РОЙ Пропърти Фънд" АДСИЦ осигурява стратегическо управление на дружеството, ефикасен контрол върху управлението на управителните органи и отчетност на управителните органи пред дружеството и акционерите.
- 8.2. 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.
- 8.3. Управителните органи следва да осигуряват спазването на действащото право и да отчетат интересите на акционерите.

- 8.4. 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.
- 8.5. В случай, че решенията на управителните органи имат различно отражение върху различните групи акционери, управителните органи трябва да се отнасят справедливо към всички акционери.
- 8.6. Управителните органи трябва да изпълняват определени ключови позиции, сред които:
- да разглеждат и ръководят корпоративната стратегия, основните планове за действие, политиката по отношение на риска, годишния бюджет и бизнес плановете; да поставят цели, свързани с дейността на дружеството; да следят осъществяването на целите и дейността на дружеството; да контролират основните разходи за подобрения на ДМА, придобивания и др.;
  - да подбират, дават възнаграждение, контролират и при необходимост да намират заместници на членовете на управителните органи, както и да контролират приемствеността;
  - да преразглеждат възнаграждението на ключови висши служители и на членовете на управителните органи и да осигуряват формализирана и прозрачна процедура по определяне членовете на управителните органи;
  - да следят и да решават евентуални конфликти на интереси на членовете на управителните органи и акционерите, включително и злоупотреба с активите на дружеството и сделки със свързани лица;
  - да осигуряват прецизни системи за финансово счетоводна дейност на дружеството, включително и независим одит;
  - да следят ефективността на режима на корпоративно управление, при който работят, и да извършват нужните промени;
  - да контролират процеса на разкриване на информация и комуникацията.
- 8.7. Членовете на управителните органи трябва да съставят обективна преценка на корпоративните въпроси, без да са зависими в частност от други членове на управителни органи на дружеството.
- 8.8. Управителните органи възлагат на достатъчен брой служители, които са независими и могат да си съставят обективна преценка, задачи, при които е възможен конфликт на интереси. Примери за подобни ключови задължения са финансовата отчетност, назначаването на длъжност и възнаграждението на служители на дружеството.
- 8.9. Членовете на управителните органи отделят достатъчно време на задълженията си.
- 8.10. За да изпълняват задълженията си, членовете на управителните органи имат достъп до точна, релевантна и своевременна информация.

Изпълнителен директор:



Станмир Зашев

гр. София

