

**ПРОГРАМА**

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

**2 0 1 0**

## ПРОГРАМА

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

Настоящата програма е разработена съгласно изискванията на чл. 94, ал. 2, т.3 на ЗППЦК и урежда основните насоки и принципи на доброто корпоративно управление на ЗД Евроинс АД, в съответствие с международно признатите стандарти и при спазване на разпоредбите на българските законови и подзаконовни нормативни актове.

ЗД Евроинс АД разглежда доброто корпоративно управление като съвкупност от взаимоотношения между управителния орган на холдинга, неговите акционери и трети заинтересовани страни – търговски партньори, кредитори на дружеството, потенциални инвеститори.

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

#### I. Цели

В тази връзка основните приоритетни цели на ЗД Евроинс АД са:

1. Гарантиране правата на всички акционери на дружеството;
2. Подобряване нивото на информационна обезпеченост на акционерите;
3. Повишаване прозрачността и публичността на процесите, свързани с разкриване на информация от дружеството;
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;
5. Постигане на солидна финансова стабилност и осигуряване на адекватна доходност на акционерите;
6. Увеличаване доверието на националните и международни инвеститори в ЗД Евроинс АД;
7. Залагане на по-високи критерии по отношение изискванията към управителните органи на дружеството в сравнение с минимално допустимите, регламентирани от законовата база.

## **II. Принципи**

Програмата е разработена на базата на основните принципи на Организацията за икономическо сътрудничество и развитие /ОИСР/ за добро корпоративно управление.

Основните принципи, заложи в настоящата програма се свеждат до:

1. Осигуряване на основа за ефективно корпоративно управление на дружеството;
2. Защитаване правата на акционерите;
3. Обезпечаване на равнопоставеното третиране на всички акционери;
4. Осигуряване на публичност и прозрачност относно дейността на ЗД Евроинс АД;
5. Разумно управление на ресурсите на компанията;
6. Мониторинг и контрол на режима на корпоративно управление;
7. Отчетност и отговорност на управителните органи пред акционерите, партньорите и всички заинтересовани лица.

## **III. Задачи**

1. Утвърждаване принципите за добро корпоративно управление на дружеството;
2. Подобряване на процесите, свързани с разкриването на информация от дружеството;
3. Подпомагане вземането на инвестиционни решения от акционерите;
4. Засилване доверието на инвеститорите и лицата, заинтересовани от управлението на компанията;
5. Осигуряване на механизъм за добро корпоративно управление на дружеството от страна на управителните органи;
6. Анализ и оценка на програмата за добро корпоративно управление.

#### **IV. Конкретни мерки и мероприятия за изпълнение на програмата**

| N  | Задача   | Мерки  | Срок  | Отговорник  |
|----|--|--|---|---|
| 1. | Утвърждаване на принципите за добро корпоративно управление на ЗД Евроинс АД                 | 1. Актуализиране на програмата за прилагане на международните стандарти за добро корпоративно управление при необходимост<br><br>2. Поддържане на Дългосрочен договор с Централен Депозитар за водене и обслужване на акционерната книга на дружеството  | Постоянен<br><br>Постоянен                  | Директор за връзки с инвеститорите<br><br>Директор за връзки с инвеститорите  |
| 2. | Подобряване на процесите, свързани с разкриването на информация от дружеството               | 1. Представяне на необходимата информация в КФН, БФБ, ЦД в законоустановените срокове<br><br>2. Публикации в пресата на по-важни съобщения и информация за дейността на дружеството, наред с изискуемите от ЗППЦК публикации.<br><br>3. Предоставяне на информация на акционерите, потенциалните инвеститори и обществеността при поискване, оказване на съдействие на акционерите във връзка с осъществяване на техните права като акционери на дружеството<br><br>4. Поддържане на актуална информация за ЗД Евроинс АД в интернет страницата на дружеството | Постоянен<br><br>Постоянен<br><br>Постоянен | Директор за връзки с инвеститорите<br><br>Управителен съвет<br>Директор за връзки с инвеститорите<br><br>Директор за връзки с инвеститорите<br><br>Директор за връзки с инвеститорите |
| 3. | Засилване доверието на инвеститорите и лицата, заинтересовани от управлението на дружеството | Осигуряване на бърз и лесен достъп до актуална финансова и друга информация за дружеството, необходима на инвеститори и заинтересовани лица  | Постоянен                                   | Директор за връзки с инвеститорите  |
| 4. | Оценка на програмата   | Проучване мнението на акционерите и заинтересованите лица за програмата.   | Постоянен                                   | Директор за връзки с инвеститорите  |

## V. Процедури за разкриване на информация

1. Задължение за разкриване на информация пред КФН, БФБ и ЦД.

2. Задължение за разкриване на информация пред КФН и БФБ.

| № | Обстоятелство   | Срок  | Основание                |
|---|---|---|--------------------------|
| 1 | Решение на ОСА относно вида и размера на дивидента, както и за условията и реда за неговото изплащане | Незабавно   | чл. 115в, ал. 2 от ЗППЦК |
| 2 | Решение на ОСА или УС относно увеличаване капитала на дружеството                                     | Представяне на протокола - до края на работния ден, следващ деня на провеждане на ОСА или УС / НС | чл. 112б, ал. 1 от ЗППЦК |

| № | Обстоятелство   | Срок   | Основание  |
|---|---|--|--|
| 1 | Годишен финансов отчет  | До 90 дни от завършването на финансовата година  | чл. 94, ал. 1 от ЗППЦК; чл. 31, ал. 1 от Наредба № 2                               |
| 2 | Междинен тримесечен финансов отчет  | До 30 дни от края на съответното тримесечие  | чл. 95 от ЗППЦК; чл. 31, ал. 1 от Наредба № 2                                      |
| 3 | Важна информация, влияеща върху цената на ценните книжа, както и обстоятелства, подлежащи на вписване   | До края на работния ден, следващ деня на вземане на решение или на узнаване на съответното обстоятелство, но не по-късно от 7 дни от вписването в ТР | чл. 98, ал. 1 и 2 от ЗППЦК; чл. 27 от Наредба № 2; чл. 14, 17 и 18 от Наредба № 15 |
| 4 | Декларация от членовете на управителните и контролни органи на публичното дружество, неговият прокурист и лицата, които пряко или непряко притежават най-малко 25 % от гласовете в ОСА или го контролират | До 7 дни от настъпване на съответното обстоятелство  | чл. 114б от ЗППЦК  |

|   |  |  |                         |
|---|--|--|-------------------------|
| 5 | Разкриване на дялово участие - при достигане до, надхвърляне или падане под 5 на сто или число,кратно на 5 на сто от броя на гласовете от ОСА на дружеството | До 4 работни дни от придобиването или прехвърлянето на акциите | чл. 148, ал. 3 от ЗППЦК |
|---|--|--|-------------------------|

### 3. Задължение за разкриване на информация пред КФН.

| № | Обстоятелство  | Срок   | Основание   |
|---|--|--|---|
| 1 | Покана и материали за провеждане на ОСА по чл. 224 от ТЗ | Най-малко 30 дни преди провеждане на събранието. | чл. 115, ал. 4 от ЗППЦК                               |
| 2 | Издаване на нова емисия акции                            | До 7 дни от вписването в Търговския регистър     | чл. 110, ал. 9 от ЗППЦК                               |
| 3 | Упражняване на гласове в ОСА чрез представители          | До 7 дни от датата на ОСА                        | чл. 116, ал. 11 от ЗППЦК                              |
| 4 | Протокол с решения на ОСА                                | До 3 работни дни от датата на провеждане на ОСА  | чл. 117, ал. 1 от ЗППЦК; чл. 27, ал. 5 от Наредба № 2 |

### 4. Задължение за разкриване на информация пред акционерите на дружеството.

| № | Обстоятелство | Срок | Основание |
|---|---------------|------|-----------|
|---|---------------|------|-----------|

|   |  |               |                          |
|---|--|---------------|--------------------------|
| 1 | Цели, финансови и оперативни резултати от дейността на дружеството | При поискване | Разпоредби на ЗППЦК и ТЗ |
| 2 | Структура и политика на корпоративното управление                  |               |                          |
| 3 | Упражняване на гласове в ОСА чрез представители                    |               |                          |
| 4 | Основни акционерни участия и право на глас                         |               |                          |
| 5 | Данни за членовете на УС / НС                                      |               |                          |
| 6 | Писмени материали за провеждане на ОСА и Протокол от ОСА           |               |                          |