

**ПРОГРАМА**

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

**2 0 0 9**

## 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 подзаконови 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**

<b>N</b>	<b>Задача</b>	<b>Мерки</b>	<b>Срок</b>	<b>Отговорник</b>
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  2. Поддържане на Дългосрочен договор с Централен Депозитар за водене и обслужване на акционерната книга на дружеството	Постоянен  Постоянен	Директор за връзки с инвеститорите  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  2. Публикации в пресата на по-важни съобщения и информация за дейността на дружеството, наред с изискуемите от ЗППЦК публикации.  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  4. Поддържане на актуална информация за ЗД Евроинс АД в интернет страницата на дружеството	Постоянен  Постоянен  Постоянен	Директор за връзки с инвеститорите  Управителен съвет Директор за връзки с инвеститорите  Директор за връзки с инвеститорите  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		