

Програма за прилагане на международно признатите стандарти за добро корпоративно управление на “Сток Плюс” АД

I. Увод

Програмата за добро корпоративно управление на “Сток Плюс” АД е разработена в съответствие с утвърдената в дружеството система на корпоративно управление и с основните принципи за добро корпоративно управление приети от Комисията за финансов надзор, отразява 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 “Сток Плюс” АД, съгласно ЗППЦК 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

Прилагане на принципите за добро корпоративно управление в Дружеството;
Подпомагане на комуникацията и повишаване на нивото на информационна обезпеченост на акционерите на Дружеството, финансовите медии и анализатори;
Подобряване на процесите, свързани с разкриване на информация от Дружеството;
Създаване на прозрачни взаимоотношения между акционерите и мениджмънта на дружеството;

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;

Повишаване на доверието на акционерите, инвеститорите и всички заинтересовани лица ;

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;

Защитаване 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 „Сток Плюс” АД следва да:

Защитава правата на акционерите.

Обезпечава равнопоставеното третиране на всички акционери, без значение на притежаваните от тях акции.

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.

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.

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

Защита правата на акционерите

“Сток Плюс” 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 навремена 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.

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 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.

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.

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, БФБ и обществеността под формата на годишни и тримесечни отчети;

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.

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. За всички текущо възникнали 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. Годишна оценка на програмата
Изготвяне на критична оценка от страна на СД на "Сток Плюс" 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.

V. Отчет за изпълнение на програмата за прилагане на международно признатите стандарти за добро корпоративно управление на "Сток Плюс" АД, гр.Баня, съгласно чл.100 н, ал.4, т.3 от ЗПЩК

Съветът на директорите на "Сток Плюс" АД спазва Програмата за прилагане на международно признатите стандарти за добро корпоративно управление, която е съобразена с действащата нормативна уредба.

Утвърдена е практика за публично оповестяване на всяка информация, която е съществена за дружеството. Създадени са и са утвърдени редица практики за улеснения на акционерите да участват ефективно в работата на Общите събрания на акционерите.

Процесите и процедурите за провеждане на Общи събрания на акционерите позволяват еднакво третиране на всички акционери. Съветът на директорите на дружеството прави гласуването разбираемо и лесно, като в материалите за общото събрание се поместват предложенията за решения. Процедурата и редът на Общото събрание на акционерите позволяват справедливо отношение към акционерите, без значение от броя на притежаваните или представлявани от тях акции. При свикване на Общо събрание на акционерите, поканата за неговото провеждане се обявява в Търговския регистър най-малко 30 дни преди неговото откриване. В поканата се оповестява точната дата, час и място на провеждане, реда за упражняване правото на глас, дневния ред. Материалите, свързани с Общото събрание на акционерите са на разположение на акционерите от деня на обявяването на поканата за свикването му в Търговския регистър, на сайта на дружеството: www.stockplus.org и при поискване се предоставят безплатно на акционерите. Акционерите имат право да участват в заседанието на Общото събрание чрез представител, след представяне на конкретно изрично пълномощно с минимално съдържание, определено с наредба. Този ред на участие се оповестява в поканата за свикване на Общото събрание.

"Сток Плюс" АД изпраща на Комисията и БФБ – София протокола от заседанието на Общото събрание на акционерите в 3-дневен срок от провеждането му. Всеки акционер има право да се запознае със съдържанието на протокола.

"Сток Плюс" АД предоставя периодична и инцидентна информация на КФН, БФБ и обществеността. Дружеството изготвя годишен финансов отчет и го предава в законоустановения срок. Междинните отчети за всяко тримесечие на финансовата година се предоставят на КФН, БФБ и обществеността по предвидения от закона ред. Предоставената информация е достъпна, точна и изчерпателна, като материалите са изложени по разбираем за всеки инвеститор начин. "Сток Плюс" АД разпространява информация към обществеността въз основа на сключен договор със Инвестор.БГ. Съветът на директорите счита, че са създадени предпоставки за достатъчна прозрачност във взаимоотношенията с инвеститорите, финансовите медии и анализатори на капиталовия пазар.

Съветът на директорите на "Сток Плюс" АД управлява независимо и отговорно дружеството в съответствие с установените визия, цели и стратегии на дружеството и интересите на акционерите като:

- определя и контролира стратегическите насоки на дружеството.
- определя политиката на дружеството в областта на риска и контролира изграждането и функционирането на системата за управление на риска и вътрешния одит.
- спазва законовите, нормативните и договорните задължения на дружеството, съгласно приетия Устав и Правила за работа на СД.
- дава насоките, одобрява и контролира изпълнението на: бизнес плана на дружеството, сделки от съществен характер, както и други дейности, установени в устройствените му актове.
- изготвя годишен доклад за дейността си и го предоставя за приемане от ОСА.

Общото събрание на акционерите избира и освобождава членовете на Съвета на директорите на "Сток Плюс" АД, съобразно закона и устройствените актове на дружеството, както и в съответствие с принципите за непрекъснатост и устойчивост на работата на Съвета на директорите. Броят на членовете и структурата на Съвета на директорите са определени в Устава на дружеството.

Съставът на избрания от Общото събрание Съвет на директорите гарантира независимостта и безпристрастността на оценките и действията на неговите членове по отношение функционирането на дружеството. Броят и качествата на независимите директори гарантират интересите на акционерите.

Съветът на директорите осигурява надлежно разделение на задачите и задълженията между своите членове. Основната функция на независимите директори е да контролират действията на изпълнителното ръководство и да участват ефективно в работата на дружеството в съответствие с интересите и правата на акционерите. Компетенциите, правата и задълженията на членовете на Съвета на директорите се определят съгласно изискванията на закона, устройствените актове и стандартите на добрата професионална и управленска практика.

Членовете на Съвета на директорите имат подходящи знания и опит, които изисква заеманата от тях позиция.

Изборът на членовете на Съвета на директорите на дружеството става посредством прозрачна процедура, която осигурява освен всичко останало навременна и достатъчна информация относно личните и професионалните качества на кандидатите за членове. Броят на последователните мандати на членовете на Съвета на директорите осигурява ефективна работа на дружеството и спазването на законовите изисквания.

Съгласно Устава на дружеството членовете на Съвета на директорите могат да бъдат преизбирани без ограничение.

Информация за възнагражденията на членовете на СД се представя в годишния отчет, което е в съответствие със законовите норми и устройствените актове на дружеството. Акционерите имат лесен достъп до информацията за възнагражденията.

Членовете на Съвета на директорите избягват и не допускат реален или потенциален конфликт на интереси. Процедурите за избягване и разкриване на конфликти на интереси са регламентирани в устройствените актове на дружеството.

Членовете на Съвета на директорите разкриват незабавно конфликти на интереси и осигуряват на акционерите достъп до информация за сделки между дружеството и членове на Съвета и свързани с него лица.

Корпоративното ръководство, подпомагано от комитета по одит, писмено мотивира пред Общото събрание предложението си за избор на одитор, като се ръководи от установените изисквания за професионализъм.

Корпоративното ръководство гарантира равнопоставеното третиране на всички акционери, включително миноритарните, и защитава техните права.

Всички акционери имат право да участват в Общото събрание на акционерите и да изразяват мнението си. Акционерите с право на глас имат възможност да упражняват правото си на глас на Общото събрание на дружеството и чрез представители.

Ръководството на дружеството осъществява ефективен контрол, като създават необходимата организация за гласуването на упълномощените лица в съответствие с инструкциите на акционерите или по разрешените от закона начини.

Текстовете в писмените материали, свързани с дневния ред на Общото събрание са конкретни и ясни и не въвеждат в заблуждение акционерите. Всички предложения относно основни корпоративни събития се представят като отделни точки в дневния ред на Общото събрание, в т.ч. предложението за разпределяне на печалба.

Корпоративното ръководство гарантира правото на акционерите да бъдат информирани относно взетите решения на Общото събрание на акционерите.

Ръководството на дружеството утвърждава политиката за разкриване на информация в съответствие със законовите изисквания и устройствените актове. Системата за разкриване на информация гарантира равнопоставеност на адресатите на информацията (акционери, заинтересовани лица, инвестиционна общност) и не позволява злоупотреби с вътрешна информация. Корпоративното ръководство гарантира, че системата за разкриване на информация осигурява пълна, навременна, вярна и разбираема информация, която дава възможност за обективни и информирани решения и оценки. В своята политика спрямо заинтересованите лица корпоративното ръководство се съобразява със законовите изисквания, в съответствие с принципите за прозрачност и отчетност.

Дружеството идентифицира кои са заинтересовани лица по отношение към неговата дейност въз основа на тяхната степен и сфери на влияние.

Борислав Христов:.....
Изпълнителен директор "Сток Плюс" АД

