

“Албена” АД

Програма за прилагане на Националния кодекс за корпоративно управление

Програмата за добро корпоративно управление на “Албена” АД урежда политиката, която провежда Съвета на директорите на Дружеството, за да създаде възможност на акционерите да упражняват по-пълно своите права, като собственици, да вземат по-активно участие в обсъждането на важни за дружеството въпроси, които рефлектират пряко върху доходността на тяхната инвестиция.

Възприемането на принципите на добро корпоративно управление подобрява цялостния процес на управление, чрез подпомагането на служителите и Съвета на директорите да развият надеждна и сигурна стратегия и да гарантират, че политиката на “Албена” АД е резултат от обективни и закономерни процеси, свързани с усъвършенстване на фирменото управление и прилагане на такъв метод на корпоративно управление, който ще се отрази позитивно, както върху пазарния имидж на Дружествата включени в портфейла на Дружеството, така и на неговото представяне и присъствие.

Програмата за добро корпоративно управление на “Албена” АД е фактор, който допринася за реализиране на правата на всички акционери на дружеството, но също и осигурява такава корпоративна среда, в която да е налице ефективно използване на наличните ресурси, в съчетание с прилагане на адекватни системи за контрол за преодоляване на доминирането на една или друга група акционери или заинтересовани лица.

Установяването на прозрачни и честни взаимоотношения между участниците е възлов момент, за което акционерите на дружеството и Съвета на Директорите считат, че могат да направят повече и да работят активно за утвърждаване на един нов стил и метод на работа, който ще съдейства за по-цялостно постигане на целите на Дружеството и Дружествата в структурата.

I. ЦЕЛИ И ПРИНЦИПИ НА ПРОГРАМАТА

1. Утвърждаване на принципите на добро корпоративно управление в “Албена” АД;
2. Поощряване на успешните стопански дейности на Дружеството;
3. Увеличаване на изгода за акционерите;

4. Повишаване на доверието на акционерите, инвеститорите и лицата, заинтересовани от управлението и дейността на “Албена” АД;
5. Стимулиране и регулиране на добрите взаимоотношения между ръководството на дружеството, акционерите и другите заинтересовани страни.
6. Улесняване на ефикасния надзор и по този начин - насърчаване дружеството да използва ресурсите по-ефективно;
7. Равнопоставено третиране на акционерите, упражняващи контрол и на индивидуалните акционери;
8. Обновяване и адаптиране на практиките на корпоративно управление на дружеството, за да може то да отговаря на новите изисквания и да се възползва от новите възможности.

Като се има предвид, че българското законодателство въплъщава принципите на доброто корпоративно управление посредством разпоредбите на Търговския закон, Закона за публичното предлагане на ценни книжа, Закона за счетоводството, Закона за независимия финансов одит и други закони и подзаконови актове; че то служи за основа, на която стъпват вътрешните актове на “Албена” АД – Устав, Правилник за работата на Съвета на директорите, Правилник за вътрешния трудов ред, ежегоден Бизнес план на дружеството и други; че настоящата програма за корпоративно управление надстройва основата, заложена в нормативната уредба и актовете на дружеството, считаме че “Албена” АД се стреми да следва най-добрите стандарти на корпоративно управление, което се проявява в следните насоки:

II. КОРПОРАТИВНО РЪКОВОДСТВО

„Албена” АД има едностепенна система за управление. Дейността на Дружеството се ръководи и направлява от неговият управителен орган – Съвет на директорите.

1. Съветът на директорите:

- Организира и ръководи дейността на акционерното дружество в съответствие с всички действащи нормативни актове, устава на дружеството и решенията на Общото събрание;
- Осигурява изпълнение на решенията на Общото събрание на акционерите;
- Разглежда и ръководи корпоративната стратегия, годишния бюджет и бизнес план;
- Поставя цели, свързани с дейността на дружеството; следи осъществяването на целите в дейността на дружеството;
- Периодично анализира резултатите от дейността на дружеството и отчита факторите, оказващи влияние върху тези резултати;
- Контролира основните разходи за покупката и продажбата на дълготрайни материални активи, за придобиванията и прехвърлянията на дружества.

- Определя и приема най-ефективната за дружеството управленска структура.
- Инициира и ръководи процеса на внедряване на система за управление на качеството с цел повишаване качеството на предлагания продукт и създаване на баланс между интересите на акционерите, клиентите и персонала;
- Следи и взема решения по евентуални конфликти на интереси, сделки със свързани лица и други заинтересовани лица;
- Осигурява прецизни системи за финансово-счетоводна дейност на дружеството, включително и независим одит, както и наличието на подходящи системи за контрол, в частност системи за контрол на риска, за финансов контрол и за контрол по спазването на закона.
- Следи за ефективността на режима на корпоративно управление, при който работи, и извършва нужните промени.
- Контролира процеса на разкриване на информация и комуникацията.

2. Членовете на управителният орган попълват декларации с цел разкриването на съществен интерес по сделки, които засягат дружеството, когато това е изискване на закона.

3. Членовете на Съвета на директорите се отчитат за дейността си пред акционерите на редовните годишни събрания;

4. Конкретните управленски решения се вземат на заседанията на Съвета на директорите. За гладкото протичане на дейността на дружеството допринася честотата на заседанията на Съвета на директорите, на които по правило присъстват всички техни членове.

5. Членовете на управителният орган получават пълния дневен ред на заседанието, както и комплектите писмени материали за него предварително. Материалите съдържат всички документи, необходими за съставянето на преценка какъв вот да се даде по всяка точка от дневния ред.

6. Води се подробно протоколиране и се съхранява книга с протоколите от заседанията на управителният орган на "Албена" АД.

7. Една трета от членовете на Съвета на директорите са независими членове по смисъла на ЗППЦК.

8. Уставът на дружеството е приведен в съответствие с промените в ЗППЦК.

ЗАЩИТА ПРАВАТА НА АКЦИОНЕРИТЕ

1. На провежданите общи събрания акционерите имат право да участват и да гласуват по всички въпроси от дневния ред. Акционерите получават достатъчна и своевременно информация за датата, мястото и дневния ред на общото събрание; Същите имат възможност да задават въпроси към Съвета на директорите по всички въпроси, свързани с дружеството и неговата дейност;

2. Всички акционери имат равно право на участие в разпределението на печалбата на дружеството, пропорционално на притежаваните от тях акции.
3. Съществува стройна система за регистрация на собствеността на акционерите в капитала на дружеството - изградена е база данни, която се усъвършенства и актуализира текущо с помощта на информацията, подавана от Централен депозитар;
4. В административно-управленската структура на дружеството съществува звено за вътрешен контрол – в съответствие на модерните световни тенденции за упражняване на контрол върху дейността на дружествата. Съществува длъжност “Вътрешен одит” в дружеството.
5. “Албена” АД следва последователна политика на баланс между разпределянето на дивиденди в текущата година и реинвестиране на печалбата. Това е резултат от вижданията на Съвета на директорите на дружеството, че акционерите заслужават максимална дългосрочна възвръщаемост на вложенията си.
6. Политиката на изплащане на дивиденди цели максималното улесняване на акционерите (лично или чрез пълномощник от офиса на дружеството; по посочена лична банкова сметка, чрез клоновете на обслужваща банка на Дружеството).

РАЗКРИВАНЕ НА ИНФОРМАЦИЯ

Ръководството на Дружеството утвърждава политиката за разкриване на информация в съответствие със законовите изисквания и утвърдените актове посредством:

1. Своевременно представяне на задължителните отчети и всяка нормативно изисквана допълнителна информация в определените от закона срокове до Комисията по финансов надзор и Българската Фондова Борса.
2. Финансовата информация се изготвя, одитира и разкрива съгласно най-добрите стандарти за счетоводна отчетност, разкриване на финансова и друга информация и одит. Годишният одит се извършва от независим одитор, което обезпечавя външно и обективно мнение за начина, по който са изготвени и представени финансовите отчети. Годишните отчети на “Албена” АД се одитират по Международните стандарти за финансови отчети, считано от 1-ви януари 2003.
3. Публикации:
 - задължителните междинни и годишни, неконсолидирани и консолидирани отчети и съпътстващата информация са публикувани на страниците на БФБ (X3 News) и Investor.bg ;
 - за свикването на общо събрание на акционерите;
 - за раздавания дивидент, както и за мястото и реда за получаването му.
 - Годишните консолидирани и неконсолидирани отчети на дружеството, дневния ред и решенията от общото събрание се

публикуват на интернет страницата на Албена www.albena.bg, заедно с различна актуална информация за Албена АД и нейните дъщерни дружества.

4. Офисите на “Албена” АД в к.к. Албена са отворени за акционерите и за техните въпроси през всеки работен ден от седмицата. Служителите на дружеството предоставят информация по телефона, по пощата и по електронен път за състоянието на дружеството, за неговата дейност, за раздавания дивидент и за всички други въпроси, интересующи акционерите и инвеститорите.

5. Активно участие на Директорът за връзки с инвеститорите в процеса на разкриване на информация

6. Интернет страницата на “Албена” АД

- Интернет сайта на “Албена” АД (www.albena.bg) е преведен на български, руски, френски, немски и английски език, той позволява бързо и лесно намиране на търсената информация.
- На него са поместени данни за дружеството, неговата стратегия и предлагания туристически продукт.
- Дружеството подготвя публикация на основната информация от годишния отчет в специален раздел - “Инвеститори”, който ще бъде достъпен за всички акционери и инвеститори.
- Акционерите на дружеството могат да зададат въпросите си до Директора за връзки с инвеститорите и да получат отговор на тях по електронен път на адреси: dvi@albena.bg; invest@albena.bg.
- Направена е система за отчитане и анализ на посещенията на страниците.

III. Годишна оценка на програмата

1. Изготвяне на критична оценка от страна на Съвета на директорите на “Албена” АД на ефективността на програмата

2. Вземане мерки относно проучване мнението на акционерите на дружеството за ефективността на програмата.

3. Ежегодно разкриване на информация пред акционерите относно резултатите от оценката, както и на предложените мерки, които дружеството ще предприеме за решаване на проблемите, свързани с програмата.

4. Следене на тенденциите в теорията и практиката в областта на корпоративното управление, за да се гарантира, че дружеството е в течение по тези въпроси.

Красимир Станев
Изпълнителен директор
На “Албена” АД