

ПРОГРАМА

за прилагане на международно признати стандарти за добро корпоративно управление в ИД "Индустириален фонд" АД

Раздел I. Общи положения

- Чл. 1. Изискванията залегнали в програмата имат за цел усъвършенстване на правната, институционална и регулативна рамка на управление.
- Чл. 2. Подобряването на икономическата ефективност от корпоративното управление включва съвкупност от взаимоотношения между ръководството на дружеството, съвета на директорите и акционерите.
- Чл. 3. Заложените принципи нямат постоянен характер и ще се преразглеждат в зависимост от настъпването на съществени промени в обстоятелствата.

Раздел II. Права на акционера

- Чл. 4. Да участва в управлението на дружеството и да бъде избран в ръководните му органи.
- Чл. 5. Да получава част от печалбата, съответстваща на неговото участие в капитала на дружеството. Дружеството не може да разпределя авансово дивиденди, преди приемането на годишния счетоводен отчет.
- Чл. 6. Има право на ликвидационна квота от имуществото на дружеството, пропорционална на притежаваните от него акции.
- Чл. 7. Да се информира за състоянието на дружеството, като ползва съответната информация и иска разяснения чрез Директора за връзки с инвеститорите.

Раздел III. Управление на дружеството

Общо събрание

- Чл. 8. ОС се състои от всички акционери. Те могат да вземат участие в заседанията лично или чрез представител по изрично писмено пълномощно. В случай, че пълномощното не съдържа указания относно начина на гласуване, пълномощникът има право да гласува според собственото си вътрешно убеждение. Пълномощното трябва да е нотариално заверено и да има минимално съдържание, съобразено с чл. 116 от ЗППЦК и Наредбата за минималното съдържание на пълномощно за представителство на акционер в Общото събрание на дружество, чийто акции са били предмет на публично предлагане.

- Чл. 9. ОС е висш управителен орган на дружеството, който:
- (1) Изменя и допълва устава след одобрение на промените от Заместник – председателят, ръководещ управление “Надзор на инвестиционната дейност”.
 - (2) Избира и освобождава членовете на СД и определя възнаграждението им, както и условията на правоотношенията между тях и дружеството.
 - (3) Взема решение за увеличаване или намаляване на капитала.
 - (4) Одобрява годишния отчет на СД и освобождава членовете му от отговорност.
 - (5) Взема решения за преобразуване, прекратяване и ликвидация на дружеството и назначава ликвидаторите, след разрешение от Заместник–председателят, ръководещ управление “Надзор на инвестиционната дейност”.
 - (6) Избира и освобождава дипломиран експерт-счетоводител за проверка на годишния отчет.
 - (7) Взема решения за вземане на заеми в размер, надвишаващ 10 % от активите на дружеството.
- Чл. 10. ОС се свиква на редовно заседание веднъж годишно от СД след приключване на отчетната година.
- Чл. 11. ОС може да се свика на извънредно заседание:
- (1) По решение на СД.
 - (2) По искане на акционери, притежаващи най-малко 5 на сто от капитала или изрично упълномощени от тях лица.
- Чл. 12. ОС се свиква с обнародвана в Държавен вестник и публикувана в един централен ежедневник писмена покана, подписана от председателя на СД, а в случаите на чл. 11 ал. 2 - от упълномощено от акционерите лице. В поканата трябва да бъдат посочени:
- (1) Фирмата и седалището на дружеството.
 - (2) Мястото, датата и часа на заседанието.
 - (3) Вида на ОС.
 - (4) Дневния ред и предложенията за решения.
- Чл. 13. Заседанията на ОС се провеждат в седалището на дружеството. Разходите за участие в тях са за сметка на всеки акционер.
- Чл. 14. На заседанията на ОС, освен акционерите задължително присъстват членовете на СД, експерт-счетоводителят. Други лица могат да бъдат допускани само по решение на ОС.
- Чл. 15. ОС избира председател и секретар на заседанието.
- Чл. 16. За заседанията на ОС се изготвя списък на присъстващите акционери, лично или чрез представител. Регистрирането на акционерите става след представяне на документ за самоличност, респективно нотариално заверено и изрично пълномощно за представителство с минимално съдържание съобразено с чл.116 от ЗППЦК и Наредбата за минималното съдържание на пълномощно

за представителство на акционер в Общото събрание на дружество, чийто акции са били предмет на публично предлагане.

Съвет на директорите

Чл. 17. За членове на Съвета на директорите не могат да бъдат избирани лица, които към момента на избора са осъдени с влязла в сила присъда за престъпления против собствеността, против стопанството или против финансовата, данъчната и осигурителната система, извършени в Република България или в чужбина, освен ако са реабилитирани.

(1) Най-малко една трета от членовете на съвета на директорите на дружеството трябва да бъдат независими лица. Независимият член на съвета не може да бъде:

1. служител в дружеството;
2. акционер, който притежава пряко или чрез свързани лица най-малко 25 на сто от гласовете в общото събрание или е свързано с дружеството лице;
3. лице, което е в трайни търговски отношения с дружеството;
4. член на управителен или контролен орган, прокурист или служител на търговско дружество или друго юридическо лице по т. 2 и 3;
5. свързано лице с друг член на управителен или контролен орган на дружеството.

Чл. 18. Членовете на Съвета на Директорите на дружество са длъжни:

- (1) Да изпълняват задълженията си с грижата на добър търговец по начин, който обосновано считат, че е в интерес на всички акционери на дружеството и като ползват само информация, за която обосновано считат, че е достоверна и пълна.
- (2) Да проявяват лоялност към дружеството, като:
 1. предпочитат интереса на дружеството пред своя собствен интерес;
 2. избягват преки или косвени конфликти между своя интерес и интереса на дружеството, а ако такива конфликти възникнат - своевременно и пълно ги разкриват писмено пред съответния орган и не участват, както и не оказват влияние върху останалите членове на съвета при вземането на решения в тези случаи;
 3. не разпространяват непублична информация за дружеството и след като престанат да бъдат членове на съответните органи, до публичното оповестяване на съответните обстоятелства от дружеството.

Чл. 19. Членовете на СД се избират и освобождават от ОС с обикновено мнозинство от присъстващите на ОС акционери.

Чл. 20. СД се избира за срок от три години, но продължава да изпълнява задълженията си до избор на нов.

- Чл. 21. Членовете на СД отговарят солидарно за вредите, които са причинили виновно на дружеството.
- Чл. 22. СД се събира на редовни заседания най-малко веднъж в месеца. Всеки член на съвета може да поиска от председателя свикване на извънредно заседание.
- Чл. 23. Решенията на СД, се вземат с обикновено мнозинство на присъстващите членове.
- Чл. 24. Изпълнителният директор организира и ръководи дейността на ИД. Той представлява ИД и го задължава с подписа си.
- Чл. 25. Изпълнителният директор няма право да отчуждава и да обременява с тежести:
- (1) Недвижими имоти на ИД, освен по единодушно решение от СД, и при условие, че стойността на недвижимите имоти не надвишава 3% от капитала на дружеството.
 - (2) Движими вещи, чиято стойност надвишава левовата равностойност на 10 000 евро.
- Чл. 26. Изпълнителният директор няма право да извършва сделки чиято еднократна стойност надвишава левовата равностойност на 10 000 евро.
- Чл. 27. Изпълнителният директор се избира за срок от три години. Той може да бъде преизбиран без ограничения. СД може да освободи Изпълнителния директор по всяко време, ако той не изпълнява задълженията си, или действа против интересите на дружеството. Решението за освобождаване на Изпълнителния директор се взема при присъствие на всички членове на СД и с единодушие.

Раздел IV. Отдел за вътрешен контрол

- Чл. 28. Ръководителят на Отдела за вътрешен контрол се избира и освобождава по решение на СД със заповед на Изпълнителния директор.
- Чл. 29. Отделът за вътрешен контрол следи спазването на следните условия:
- (1) Членовете на Съвета на директорите и свързаните с тях лица да не са страна по сделки с дружество освен в качеството си на негови акционери.
 - (2) Лицата по предходната точка, както и другите лица, работещи по договор за дружеството, при встъпване в длъжност или при започване на дейност за дружеството да предоставят на ръководителя на отдела за вътрешен контрол информация за ценните книжа, притежавани от тях и/или от свързаните с тях лица. Информацията да се предоставя и при всяко последващо придобиване или разпореждане с ценни книжа до края на работния ден, следващ придобиването или разпореждането.

- (3) Свързаните с дейността на дружеството рекламни материали, както и не импровизирани публични изявления на членовете на Съвета на директорите и на други лица, работещи по договор за дружеството, да бъдат предварително одобрени от отдела за вътрешен контрол.

Раздел V. Директор за връзки с инвеститорите.

- Чл. 30. Съветът на директорите назначава по трудов договор директор за връзки с инвеститорите.
- Чл. 31. Директорът за връзки с инвеститорите трябва да има подходяща квалификация или опит за осъществяване на своите задължения и не може да бъде член на Съвета на директорите или прокурист на дружеството.
- Чл. 32. Директорът за връзки с инвеститорите:
- (1) Осъществява ефективна връзка между управителния орган на дружеството и неговите акционери и лицата, проявили интерес да инвестират в ценни книжа, като им предоставя информация относно текущото финансово и икономическо състояние на дружеството, както и всяка друга информация, на която те имат право по закон в качеството им на акционери или инвеститори.
 - (2) Отговаря за предоставяне в законоустановения срок на материалите за свикано общо събрание до всички акционери, поискали да се запознаят с тях.
 - (3) Води и съхранява верни и пълни протоколи от заседанията на Съвета на директорите.
 - (4) Отговаря за навременното изпращане на всички необходими отчети и уведомления на дружеството до комисията, регулирания пазар, на който се търгуват ценните книжа на дружеството, и Централния депозитар.
 - (5) Води регистър за изпратените материали по ал. 2, 3 и 4, както и за постъпилите искания и предоставената информация по ал. 1, като описва и причините в случай на непредоставяне на поискана информация.
- Чл. 33. Директорът за връзки с инвеститорите се отчита за дейността си пред акционерите на годишното общо събрание.

Раздел VI. Финансово счетоводна отчетност и търговска дейност

- Чл. 34. Финансовата и търговска година на дружеството започват на първи януари и завършват на тридесет и първи декември.
- Чл. 35. Ежегодно, до 90 дни след края на търговската и финансовата година, СД изготвя годишен отчет за дейността на дружеството през изтеклата година.
- Чл. 36. Годишният, отчет задължително съдържа:
- (1) Заверен от регистриран одитор годишен финансов отчет.

- (2) Отчет за управлението по чл. 33 от Закона за счетоводството.
 - (3) Програма за прилагане на международно признатите стандарти за добро корпоративно управление, определени от комисията.
 - (4) Данни за членовете на Съвета на директорите.
 - (5) Данни за лицата, които притежават повече от 10 на сто от гласовете в общото събрание на емитента или могат да го контролират.
 - (6) Друга информация, определена с наредба.
- Чл. 37. В отчета за управлението се включва и информацията относно:
- (1) Изпълнението на програмата за прилагане на международно признатите стандарти за добро корпоративно управление.
 - (2) Причините, поради които дейността на управителните органи на емитента не е била в съответствие с програмата.
 - (3) Мерките, които се предприемат за преодоляване на причините по ал. 2 и изпълнение на програмата за добро корпоративно управление.
 - (4) Преоценка на програмата и предложения за нейната промяна с цел подобряване прилагането на стандартите за добро корпоративно управление в дружеството.
- Чл. 38. Годишният отчет се предоставя на определения от ОС експерт-счетоводител, който в двуседмичен срок е длъжен да представи на СД становище по него.
- Чл. 39. След като разгледа отчета на експерт-счетоводителя, Изпълнителният директор представя на СД годишния счетоводен отчет, отчета за дейността, отчета на експерт-счетоводителя, отчета за управление, отчета на Директора за връзки с инвеститорите, както и предложение за разпределение на печалбата.
- Чл. 40. В края на всяка финансова година печалбата на дружеството или част от нея се разпределя като дивидент между акционерите (пропорционално на акционерното участие на всеки от тях), след облагането ѝ с държавни и местни данъци, такси и след покриване на евентуални загуби от предходни години.

Настоящата Програма е разработена в съответствие с Принципите за корпоративно управление на ОИСР и актуализирана, съгласно Решение № 120-ИД от 17 юни 2003г. на Заместник-Председателя на КФН, ръководещ Управление "Надзор на инвестиционната дейност".

Програмата е приета на заседание на Съвета на директорите с Протокол № 38 от 11.12.2002г., а актуализирания ѝ вариант е приет на заседание на Съвета на директорите с Протокол № 52 от 25.06.2003г.