

ПРОГРАМА
ЗА ПРИЛАГАНЕ НА МЕЖДУНАРОДНО ПРИЗНАТИТЕ
СТАНДАРТИ ЗА ДОБРО КОРПОРАТИВНО УПРАВЛЕНИЕ НА
“ЛОМСКО ПИВО” АД

Настоящата Програма е разработена в изпълнение изискванията на чл. 100н, ал. 4, т.3 на ЗППЦК , като урежда основните насоки и принципи на доброто корпоративно управление на “ЛОМСКО ПИВО” АД – Лом, в съответствие с международно признатите стандарти, при спазване на разпоредбите на българските законови и подзаконови нормативни актове.

Програмата е разработена при използване на основните принципи на Организацията за икономическо сътрудничество и развитие (ОИСР) за добро корпоративно управление

I. ЦЕЛ

Целта на програмата е да обезпечи поддържането на най-високи стандарти на корпоративно управление в „Ломско пиво” АД

II. СЪВЕТ НА ДИРЕКТОРИТЕ

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

- установява и контролира стратегическите насоки за развитие на дружеството;
- установява политиката на дружеството в областта на риска и контролира изграждането и функционирането на системата за управление на риска и вътрешен одит;
- осигурява спазването на законовите, нормативните и договорните задължения на дружеството;
- носи отговорност за създаването и надеждното функциониране на финансово-информационната система на дружеството;

- дава насоки, одобрява и контролира изпълнението на бизнес - плана на дружеството, сделките от съществен характер, както и други дейности, установени в устройствените му актове;
- дефинира политиката на дружеството по отношение на разкриването на информация и връзките с инвеститорите;
- през мандата си, директорите се ръководят в своята дейност от общоприетите принципи за почтеност и управленска и професионална компетентност;
- приема и спазва „Етичен кодекс“ и се отчита за своята дейност пред Общото събрание на акционерите;

III. ЗАЩИТА НА ПРАВАТА НА АКЦИОНЕРИТЕ

„Ломско пиво“ АД гарантира равнопоставеното третиране на всички акционери, включително миноритарните и чуждестранните акционери, като е длъжно да защитава техните права:

- 1) Участие и право на глас на всички акционери в общото събрание на акционерите;
- 2) Участие при избора на управителните органи;
- 3) Участие при вземането на решения от компетентността на общото събрание на акционерите, свързани с важни корпоративни събития;
- 4) Равнопоставеност на акционерите и защита на миноритарните акционери;
- 5) Защита на заинтересованите лица и насърчаване на сътрудничеството между дружеството и заинтересованите лица;
- 6) Ясно дефинирани отговорности на корпоративните ръководни органи и отчетност пред акционерите.

IV. РАЗКРИВАНЕ НА ИНФОРМАЦИЯ

Ръководството на „Ломско пиво“ АД утвърждава политика за разкриване на информация в съответствие със законовите изисквания и устройствените актове и поддържа система за нейното разкриване, както следва:

1. Системата за разкриване на информация трябва да гарантира равнопоставеност на адресатите на информацията (акционери, заинтересовани лица, инвестиционна общност) и да не позволява злоупотреби с вътрешна информация;

2. Ръководството трябва да гарантира, че системата за разкриване на информация осигурява пълна, навременна, вярна и разбираема информация, която дава възможност за обективни и информирани решения и оценки;
3. Корпоративното ръководство утвърждава и контролира спазването на вътрешни правила за изготвяне на годишните и междинните отчети и реда за разкриване на информация по начин, който да гарантира спазването на т. 3;
4. Дружеството периодично ще разкрива информация за корпоративното си управление. Разкриването на информация за корпоративното управление ще става в съответствие с принципа „спазвай или обяснявай”. Този принцип изисква, в случай на неспазване на някои от препоръките на Програмата да се представи обяснение за това.

V. ЗАИНТЕРЕСОВАНИ ЛИЦА

1. Ръководството на дружеството осигурява ефективно взаимодействие със заинтересованите лица;
2. При политиката спрямо заинтересованите лица корпоративното ръководство се съобразява със законовите изисквания. Добрата практика на корпоративно управление изисква съобразяване със заинтересованите лица в съответствие с принципите за прозрачност, отчетност и бизнес етика;

VI. ЗАДАЧИ

- Утвърждаване принципите за добро корпоративно управление на „Ломско пиво” АД;
- Подпомагане развитието на инвестиционната култура на акционерите;
- Засилване на доверието на инвеститорите и лицата, заинтересовани от управлението и дейността на дружеството.

VII. ИЗПЪЛНЕНИЕ НА ПРОГРАМАТА

1. Утвърждаване принципите на ОИСП за добро корпоративно управление на дружеството
Отговорник:
Изпълнителен директор;
Директор за връзки с инвеститорите;
2. Подобряване дейността на управителните органи и

правилното прилагане на Международните счетоводни стандарти
Отговорник: Съветът на директорите; Главен счетоводител;
3. Подпомагане развитието на инвестиционната култура на акционерите. Усъвършенстване системата за своевременно общуване с тях
Отговорник: Директор за връзки с инвеститорите;
4. Засилване доверието на инвеститори и заинтересовани лица
Отговорник: Съвета на директорите; Директор за връзки с инвеститорите;
5. Оценка на програмата
Отговорник: Съвета на директорите; Директор за връзки с инвеститорите;

Изпълнителен директор:



/К. Николов/