

ПРОГРАМА

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

„КУАНТУМ ДИВЕЛОПМЪНТС” АДСИЦ, ГР. СОФИЯ

ЗА 2014 г.

Настоящата Програма за прилагане на международно признатите стандарти за добро корпоративно управление („Програмата“) е разработена на основание чл. 100н, ал. 4, т. 3 от Закона за публичното предлагане на ценни книжа и в съответствие с принципите, залегнали в Националния кодекс за корпоративно управление.

Изходна позиция при разработването на настоящата Програма е убеждението на Съвета на директорите на „КУАНТУМ ДИВЕЛОПМЪНТС“ АД СИЦ, гр. София („Дружеството“) за неговото развитие и дейност в съответствие с най-добрите практики по корпоративно управление, както и разбирането, че залегналите в Програмата принципи и мерки съпътстват и подпомагат в значителна степен успешната работа на Дружеството в дългосрочен план. При изготвянето на Програмата е взета предвид и направената преоценка на задачите, заложените в Програмата за прилагане на международно признатите стандарти за добро корпоративно управление за предходната 2013 година и на резултатите от изпълнението им.

1. ЦЕЛИ НА ПРОГРАМАТА

Целите, към постигането на които е насочена Програмата са:

- 1.1. Утвърждаване и прилагане на международно признатите принципи за добро корпоративно управление в Дружеството;
- 1.2. Повишаване доверието на акционерите, инвеститорите и всички заинтересовани лица;
- 1.3. Утвърждаването на прозрачни взаимоотношения между управителните органи на Дружеството и акционерите;
- 1.4. Повишаване степента на информираност на акционерите по повод упражняването на законните им права и осигуряване на надеждна защита на правата на акционерите;
- 1.5. Своевременно и обективно информиране на всички заинтересовани лица относно настъпването на важни корпоративни събития, свързани със статута и/ или дейността на Дружеството;
- 1.6. Улесняване вземането на решения от управителните органи относно дългосрочното и краткосрочното развитие на Дружеството;
- 1.7. Осигуряване на ефективен контакт между мениджмънта на Дружеството от една страна и неговите акционери и потенциални инвеститори от друга страна.

2. МЕРКИ ЗА ИЗПЪЛНЕНИЕ НА ПРОГРАМАТА

Изхождайки от постигната ефективност на конкретните инициативи през предходната 2013 г., мерките за изпълнение на Програмата запазват насоката си.

Основните задачи на „КУАНТУМ ДИВЕЛОПМЪНТС“ АДСИЦ за 2014 г. в областта на прилагане на принципите на добро корпоративно управление, гарантиращи изпълнението на Програмата, са:

- утвърждаване на Програмата и свеждането ѝ до знанието на всички заинтересовани лица;
- изграждане на механизми за изпълнение на задълженията за своевременното разкриване на информация съгласно Закона за дружествата със специална инвестиционна цел, Закона за публичното предлагане на ценни книжа, Търговския закон, както и всички приложими подзаконови нормативни актове;
- поддържане на регистри, съдържащи протоколите от заседанията на Съвета на директорите и протоколите от Общите събрания на акционерите;
- поддържане на регистър с всички документи, подавани в и получавани от Комисията по финансов надзор, „Българска фондова борса – София“ АД и „Централен депозитар“ АД с цел лесен достъп във всеки един момент, както от страна акционерите, така и от страна на бъдещите инвеститори и други заинтересовани лица;
- актуализиране на вътрешните устройствени актове на Дружеството и привеждането ѝ в съответствие с действащата нормативна уредба и добрата корпоративна практика.

3. РАЗКРИВАНЕ НА ИНФОРМАЦИЯ

„КУАНТУМ ДИВЕЛОПМЪНТС“ АДСИЦ като публично дружество следва да поддържа високо ниво на прозрачност и информираност, както по отношение на своите акционери, така и по отношение на инвестиционната общност. Това се постига посредством:

- периодично разкриваната информация пред Комисията за финансов надзор и „Българска фондова борса – София“ АД под формата на годишни и тримесечни отчети;
- текущо разкриваната информация пред Комисията за финансов надзор и „Българска фондова борса – София“ АД в съответствие с нормативната уредба;
- информиране на обществеността в съответствие с разпоредбите на Закона за публичното предлагане на ценни книжа и подзаконовите нормативни актове;
- обявяване в търговския регистър и публикуване на поканите за свикване на Общи събрания на акционерите (редовни и извънредни) в нормативно определените срокове и по нормативно определения ред;

- постоянен контакт с инвеститорите, както и с всички заинтересовани лица по телефон, по пощата или по електронната поща;
- поддържане на интернет страница, отразяваща актуалната към съответния момент информация относно статута и инвестиционната дейност на Дружеството;
- бърз и равен за всички достъп до информацията, необходима за вземане на инвестиционни решения.

4. УПРАВЛЕНИЕ НА „КУАНТУМ ДИВЕЛОПМЪНС“ АД СИЦ

Дружеството се управлява и представлява от Съвет на директорите. Съветът се състои от трима члена, което дава възможност за постигане на оперативност и бързина при вземането на решения. Дейността на Съвета на директорите е от изключително важно значение за постигането на доброто корпоративно управление на Дружеството. През 2014 г. това ще бъде постигнато посредством:

- поддържане състава на Съвета на директорите в съответствие с изискванията на действащата нормативна уредба и по-специално – чл. 8, ал. 2 от Закона за дружествата със специална инвестиционна цел и чл. 116а, ал. 2 от Закона за публичното предлагане на ценни книжа;
- провеждане на редовни заседания на членовете на Съвета на директорите, като за всички текущо възникнали въпроси от тяхната компетентност се провеждат извънредни заседания;
- съставяне на протоколи от всички заседания на Съвета на директорите, отразяващи дата и място на провеждане на заседанието, дневния ред, направените предложения и проведените дискусии, начина на гласуване на членовете на Съвета на директорите и взетите решения;
- водене на специален регистър, като по този начин се осигурява възможност при необходимост лесно и бързо да бъдат направени справки или да се изготвят преписи извлечения;
- извършване на текущ анализ и оценка на Програмата и при необходимост предприемане на действия да допълване и/ или изменение на същата;
- отчитане на дейността на Съвета на директорите пред редовното Общо събрание на акционерите, като за целта изготвя годишен доклад за дейността с нормативно определено съдържание.

5. РАВНОПОСТАВЕНОСТ НА АКЦИОНЕРИТЕ НА ДРУЖЕСТВОТО И ЗАЩИТА ПРАВАТА ИМ

Основна цел на Програмата е постигане на равнопоставеност на акционерите и защитата на правата им. Постигането на тази цел през 2014 г. ще бъде осигурено посредством:

- участие в работата на Общото събрание на всички лица – акционери, отговарящи на изискването на чл. 115б, ал. 1 от Закона за публичното предлагане на ценни книжа, включително чрез гласуване, конкретни предложения по всички въпроси от дневния ред, включително по избора на членове на Съвета на директорите, по определяне на възнагражденията и тантиемите на членовете на Съвета на директорите, по разпределянето на печалбата и др.;
- своевременно получаване на информация за датата, мястото и дневния ред на Общото събрание, както и пълен достъп до всички материали по точките, включени в дневния ред на заседанието;
- осигуряване на възможност за поставяне на конкретни въпроси към Съвета на директорите по всички въпроси, свързани с Дружеството и неговата дейност и получаване на навременни и изчерпателни отговори;
- осигуряване на пряк достъп до представители/ служители на Дружеството с цел получаване на информация и/ или съдействие;
- изготвяне на финансовите отчети от обслужващото дружество като гаранция, че същите Дружеството представят вярно и честно имущественото и финансовото състояние, отчетения финансов резултат, промените в паричните потоци и в собствения капитал;
- изготвяне, одитиране и разкриване на финансовата информация съгласно най-добрите стандарти за счетоводна отчетност, одит и разкриване на финансова и друга информация;
- заверка на годишния финансов отчет от независим одитор, избран от Общото събрание на акционерите, за да се обезпечи обективно мнение за начина, по който са изготвени и представени финансовите отчети.

6. МЕТОДИ ЗА ОЦЕНКА НА ПРОГРАМАТА

С цел да се гарантира ефективността на Програмата, същата подлежи на текущо оценяване, извършвано от Съвета на директорите, директора за връзки с инвеститорите, както и всички служители на Дружеството, ангажирани пряко или косвено с изпълнението ѝ. Ефективността на програмата се оценява от Съвета на директорите на Дружеството веднъж годишно, като резултатите от оценката, както

и предложените мерки за подобряване на Програмата се отразяват в годишния доклад за дейността, представян пред Комисията за финансов надзор и „Българска фондова борса – София“ АД. Методите за оценка на Програмата са:

- проучване мнението на заинтересованите лица за пълнотата, адекватността и приложимостта на Програмата;
- следене и отчитане на водещите тенденции (теоретични и практически аспекти) в областта на корпоративното управление;
- създаване на гъвкава процедура за допълване и изменение на Програмата с цел адаптиране на залегналите в нея принципи към непрекъснато обновяващите се практики на корпоративно управление;
- изготвяне на годишна база на отчет за изпълнението на Програмата пред редовното Общо събрание на Дружеството с цел предприемане на мерки за повишаване на ефективността ѝ, както и за отстраняване на непълнотите в нея.

Настоящата Програма е приета на заседание на Съвета на директорите на „КУАНТУМ ДИВЕЛОПМЪНТС“ АДСИЦ на 07.03.2014 г.