

ПРОГРАМА

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

2 0 1 0

“ЕВРОХОЛД БЪЛГАРИЯ” АД

бул. Христофор Колумб 43, гр. София
тел. 02/ 9651 651, факс 02/ 9651 652
www.eurohold.bg

ПРОГРАМА

ЗА ПРИЛАГАНЕ НА МЕЖДУНАРОДНО ПРИЗНАТИТЕ СТАНДАРТИ ЗА ДОБРО КОРПОРАТИВНО УПРАВЛЕНИЕ

Настоящата програма е разработена съгласно изискванията на чл. 94, ал. 2, т.3 на ЗППЦК и урежда основните насоки и принципи на доброто корпоративно управление на “Еврохолд България” АД, в съответствие с международно признатите стандарти и при спазване на разпоредбите на българските закони и подзаконови нормативни актове.

“Еврохолд България” АД разглежда доброто корпоративно управление като съвкупност от взаимоотношения между управителния орган на дружеството, неговите акционери и трети заинтересовани страни – търговски партньори, кредитори на компанията, потенциални инвеститори.

Настоящата програма за добро корпоративно управление предоставя рамката, в която се поставят целите на дружеството, определят се средствата за постигането на тези цели и се следят резултатите.

I. Цели

В тази връзка основните приоритетни цели на “Еврохолд България” АД са:

1. Гарантиране правата на всички акционери на дружеството;
2. Равнопоставено третиране на всички акционери;
3. Подобряване нивото на информационна обезпеченост на акционерите;
4. Повишаване прозрачността и публичността на процесите, свързани с разкриване на информация от дружеството;
5. Осигуряване на възможност за ефективен надзор върху дейността на управителния орган, както от страна на държавните регулаторни органи, така и от страна на акционерите;
6. Постигане на солидна финансова стабилност и осигуряване на адекватна доходност на акционерите.

II. Принципи

“ЕВРОХОЛД БЪЛГАРИЯ” АД

бул. Христофор Колумб 43, гр. София
тел. 02/ 9651 651, факс 02/ 9651 652
www.eurohold.bg

Програмата е разработена на базата на основните принципи на Организацията за икономическо сътрудничество и развитие /ОИСР/ за добро корпоративно управление.

Основните принципи, заложи в настоящата програма се свеждат до:

1. Осигуряване на основа за ефективно корпоративно управление на дружеството;
2. Защитаване правата на акционерите;
3. Обезпечаване на равнопоставеното третиране на всички акционери на компанията;
4. Осигуряване на публичност и прозрачност относно дейността на “Еврохолд България” АД;
5. Разумно управление на ресурсите на компанията;
6. Мониторинг и контрол на режима на корпоративно управление;
7. Отчетност и отговорност на управителните органи пред акционерите, партньорите и всички заинтересовани лица.

III. Задачи

1. Утвърждаване принципите за добро корпоративно управление на дружеството;
2. Подобряване на процесите, свързани с разкриването на информация от дружеството, в т.ч. на периодична, текуща и ad hoc, свързани с обстоятелствата, влияещи върху цялостната дейност на дружеството и оказващи значително влияние върху пазарната цена на акциите на “Еврохолд България” АД;
3. Подпомагане вземането на инвестиционни решения от акционерите чрез предоставяне на навременна и достоверна информация относно постигнатите резултати от дружеството;
4. Засилване доверието на инвеститорите и лицата, заинтересовани от управлението на дружеството;
5. Осигуряване на механизъм за добро корпоративно управление на дружеството от страна на управителните органи;
6. Анализ и оценка на програмата за добро корпоративно управление;
7. Създаване на процедури за преглед достоверността на отчетите, изготвени от Дружеството съгласно изискванията на Закона за публично предлагане на ценни книжа;
8. Актуализиране на финансовата информация, публикувана в Интернет страницата на Дружеството съобразно и в рамките на сроковете, предвидени по закон;

“ЕВРОХОЛД БЪЛГАРИЯ” АД

бул. Христофор Колумб 43, гр. София

тел. 02/ 9651 651, факс 02/ 9651 652

www.eurohold.bg

9. Предоставяне на пълен обем от информация на акционерите по точките от дневния ред за провеждане на общо събрание на акционерите ;
10. Стимулиране провеждането на т.нар. „политика на отворени врати” за директна връзка с акционери, заинтересовани лица, представители на медии и др.

IV. Конкретни мерки и мероприятия за изпълнение на програмата

| N | Задача | Мерки | Срок | Отговорник |
|----|---|---|-----------|---|
| 1. | Утвърждаване на принципите за добро корпоративно управление на “Еврохолд България” ” АД | 1. Актуализиране на програмата за прилагане на международните стандарти за добро корпоративно управление при необходимост | Постоянен | Директор за връзки с инвеститорите |
| | | 2. Поддържане на дългосрочен договор с Централен депозитар за водене и обслужване на акционерната книга на дружеството | Постоянен | Директор за връзки с инвеститорите |
| 2. | Подобряване на процесите, свързани с разкриването на информация от дружеството | 1. Представяне на необходимата информация в КФН, БФБ, ЦД в законоустановените срокове | Постоянен | Директор за връзки с инвеститорите |
| | | 2. Публикации в пресата на по-важни съобщения и информация за дейността на дружеството, наред с изискуемите от ЗППЦК публикации. | Постоянен | Управителен съвет Директор за връзки с инвеститорите |
| | | 3. Предоставяне на информация на акционерите, потенциалните инвеститори и обществеността при поискване, оказване на съдействие на акционерите във връзка с осъществяване на техните права като акционери на дружеството | Постоянен | Директор за връзки с инвеститорите |
| | | 4. Поддържане на актуална информация за “Еврохолд България” АД в интернет страницата на дружеството | Постоянен | Директор за връзки с инвеститорите |

“ЕВРОХОЛД БЪЛГАРИЯ” АД

бул. Христофор Колумб 43, гр. София

тел. 02/ 9651 651, факс 02/ 9651 652

www.eurohold.bg

| | | | | |
|----|--|--|-----------|------------------------------------|
| 3. | Засилване доверието на инвеститорите и лицата, заинтересовани от управлението на дружеството | 1. Осигуряване на бърз и лесен достъп до актуална финансова и друга информация за дружеството, необходима на инвеститори и заинтересовани лица | Постоянен | Директор за връзки с инвеститорите |
| 4. | Оценка на програмата | 1. Проучване мнението на акционерите и заинтересованите лица за програмата. | Постоянен | Директор за връзки с инвеститорите |

V. Процедури за разкриване на информация

1. Задължение за разкриване на информация пред КФН, БФБ и ЦД.

| № | Обстоятелство | Срок | Основание |
|---|---|--|--------------------------|
| 1 | Решение на ОСА относно вида и размера на дивидента, както и за условията и реда за неговото изплащане | Незабавно | чл. 115в, ал. 2 от ЗППЦК |
| 2 | Решение на ОСА или УС относно увеличаване капитала на дружеството | Протокола - до края на работния ден, следващ деня на провеждане на ОСА или УС / НС | чл. 112б, ал. 1 от ЗППЦК |

“ЕВРОХОЛД БЪЛГАРИЯ” АД

бул. Христофор Колумб 43, гр. София

тел. 02/ 9651 651, факс 02/ 9651 652

www.eurohold.bg

2. Задължение за разкриване на информация пред КФН и обществеността.

| № | Обстоятелство | Срок | Основание |
|---|--|--|--|
| 1 | Годишен финансов отчет | До 90 дни от завършването на финансовата година | чл. 31, ал. 1, т. 1 от Наредба № 2 |
| 2 | Годишен консолидиран финансов отчет | До 120 дни от завършването на финансовата година | чл. 31, ал. 3, т. 1 от Наредба № 2 |
| 3 | Междинен тримесечен финансов отчет | До 30 дни от края на съответното тримесечие | чл. 31, ал. 1, т. 2 от Наредба № 2 |
| 4 | Информация, като уведомява комисията за настъпването на обстоятелствата, подлежащи на вписване във водения от комисията регистър съгласно наредбата по чл. 30, ал. 2 ЗКФН, както и за настъпили промени в тези обстоятелства | До края на работния ден, следващ деня на вземане на решението или узнаване на съответното обстоятелство, а когато то подлежи на вписване в търговския регистър - до края на работния ден, следващ деня на узнаване за вписването, но не по-късно от 7 дни от вписването. | чл. 27 от Наредба № 2; чл. 14, 17 и 18 от Наредба № 15 |
| 5 | Декларация от членовете на управителните и контролни органи на публичното дружество неговия прокурист и лицата, които пряко или непряко притежават най-малко 25 % от гласовете в ОСА или го контролират | До 7 дни от настъпване на съответното обстоятелство | чл. 114б от ЗППЦК |
| 6 | Разкриване на дялово участие - при достигане до, надхвърляне или падане под 5 на сто или число,кратно на 5 на сто от броя на гласовете от ОСА на дружеството | До 4 работни дни от придобиването или прехвърлянето на акциите | чл. 148, ал. 3 от ЗППЦК |

“ЕВРОХОЛД БЪЛГАРИЯ” АД

бул. Христофор Колумб 43, гр. София
тел. 02/ 9651 651, факс 02/ 9651 652
www.eurohold.bg

3. Задължение за разкриване на информация пред КФН.

| № | Обстоятелство | Срок | Основание |
|---|--|--|---|
| 1 | Покана и материали за провеждане на ОСА по чл. 224 от ТЗ | Най-малко 30 дни преди провеждане на събранието. | чл. 115, ал. 4 от ЗППЦК |
| 2 | Издаване на нова емисия акции | До 7 дни от вписването в Търговски Регистър | чл. 110, ал. 9 от ЗППЦК |
| 3 | Упражняване на гласове в ОСА чрез представители | До 7 дни от датата на ОСА | чл. 116, ал. 11 от ЗППЦК |
| 4 | Протокол с решения на ОСА | До 3 работни дни от провеждането на ОСА | чл. 117, ал. 1 от ЗППЦК; чл. 27, ал. 5 от Наредба № 2 |

4. Задължение за разкриване на информация пред акционерите на дружеството.

| № | Обстоятелство | Срок | Основание |
|---|--|---------------|--------------------------|
| 1 | Цели, финансови и оперативни резултати от дейността на дружеството | При поискване | Разпоредби на ЗППЦК и ТЗ |
| 2 | Структура и политика на корпоративното управление | | |
| 3 | Упражняване на гласове в ОСА чрез представители | | |
| 4 | Основни акционерни участия и право на глас | | |
| 5 | Данни за членовете на УС / НС | | |
| 6 | Писмени материали за провеждане на ОСА и Протокол от ОСА | | |