

ПРОГРАМА ЗА ПРИЛАГАНЕ НА
МЕЖДУНАРОДНО ПРИЗНАТИ
СТАНДАРТИ ЗА ДОБРО КОРПОРАТИВНО
УПРАВЛЕНИЕ НА „КАУЧУК“ АД,
ГРАД СОФИЯ



Програмата за корпоративно управление на „КАУЧУК“ АД е съобразена с нормативната уредба, с Националния кодекс за корпоративно управление, утвърден от Националната комисия за корпоративно управление и одобрен от КФН.

Изходна позиция при разработването на настоящата Програма е убеждението на Съвета на директорите на „КАУЧУК“ АД, гр.София 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.

Целта на програмата за добро корпоративно управление е да помага на управлението в усилията му да извършва оценки и да дава насоки и предложения на фондовите борси, инвеститорите, дружествата и другите страни, които играят роля в процеса на постигане на добро корпоративно управление. Замисълът е принципите да бъдат кратки, разбираеми и достъпни за международната общност. Тяхното предназначение не е да заместват инициативи в частния сектор за разработване на по-подробни "най-добри" практики на корпоративно управление.

Степента, в която Дружеството спазва основните принципи за добро корпоративно управление, е фактор с нарастващо значение за вземането на инвестиционни решения. Съблюдаването на практиките на добро корпоративно управление ще спомогне за повишаване на доверието на местните инвеститори, ще намали евентуално цената на капитала и в крайна сметка ще осигури по-стабилни източници на финансиране.

Принципите имат за цел да служат за модел на корпоративно управление. Те могат да се използват от лицата, определящи политиката на управление, в процеса на разглеждане и разработване на правна и регулативна рамка на корпоративното управление, която отразява икономическите, социални, правни и културни особености, както и от пазарните участници при разработването на собствени практики.

За да запази конкурентоспособността си в условията на един променящ се свят, Дружеството трябва да обновява и адаптира практиките си на корпоративно управление, за да може да отговаря на новите изисквания и да се възползва от нови възможности. По същия начин и управлението носи значима отговорност за оформянето на ефективна регулативна рамка, която да е достатъчно гъвкава и да позволява на пазарите да работят ефективно и да отговарят на очакванията на акционерите и другите заинтересовани лица. Управлението и пазарните участници решават как да прилагат тези принципи при разработването на собствена рамка на корпоративно управление, като вземат предвид разходите и ползите от регулацията.

КОРПОРАТИВНО РЪКОВОДСТВО – СЪВЕТ НА ДИРЕКТОРИТЕ:

Всички членове на Съвета на директорите на “КАУЧУК” АД отговарят на законовите изисквания за заемане на длъжността им. Функциите и задълженията на корпоративното ръководство, както и структурата и компетентностите му са в съответствие с изискванията на Стандартите.

Съветът на директорите управлява Дружеството в съответствие с установените визия, цели и стратегии на Дружеството и интересите на акционерите.

Членовете на Съвета на директорите се ръководят в своята дейност от общоприетите принципи за почтеност и управленска и професионална компетентност.

В годишния доклад на СД са оповестени възнагражденията на членовете на Ръководството в съответствие със законовите изисквания, устройствените актове на Дружеството и Етичния кодекс. Акционерите имат лесен достъп до информацията за получените от членовете на Ръководството на Дружеството възнаграждения.

Членовете на Съвета на директорите избягват и не допускат реален или потенциален конфликт на интереси.

През 2017г. Съветът на директорите изпълнява своите функции като контролира спазването на законите и правилата, залегнали в устройствените актове на Дружеството.

Настоящият състав на Съвета на директорите гарантира независимостта и безпристрастността на решенията и действията на неговите членове. Членовете на Съвета на директорите имат подходящи знания и опит, които изисква заеманата от тях позиция. В тази връзка Дружеството е изпълнило изискванията на Стандартите относно необходимите знания и опит за заеманата длъжност от страна на членовете на СД. След избирането си членове на СД не са преминали въвеждаща програма по правни и финансови въпроси, свързани с дейността на Дружеството, тъй като притежават необходимите образование, квалификация и опит и познават изцяло дейността на компанията.

Общото събрание на акционерите определя възнаграждението на членовете на Съвета на директорите – постоянно и допълнително. Възнаграждението на членовете на СД съответства на техните дейност и задължения.

ЗАЩИТА ПРАВАТА НА АКЦИОНЕРИТЕ:

Корпоративното ръководство на „КАУЧУК“ АД гарантира равнопоставеното третиране на всички акционери на компанията. Дружеството осигурява защита на правата на всеки един от акционерите си, чрез:

- Създаване на улеснения за акционерите да участват ефективно в работата на Общите събрания на акционерите чрез своевременно оповестяване на материалите за ОСА чрез различни медийни източници – FSC: E-register и INVESTOR.BG.
- Провеждане на ясни процедури относно свикване и провеждане на Общи събрания на акционерите — редовни и извънредни заседания. Във всяка покана за провеждане на общо събрание на акционерите се разясняват подробно процедурите за упражняване на правото на глас и възможността за участие в заседанието на ОСА.
- СД на Дружеството създава възможност за участие в разпределението на печалбата на дружеството на всички акционери, в случай, че Общото събрание на акционерите приеме конкретно решение за разпределяне на дивидент.

Чрез директора за връзки с инвеститорите на дружеството се провежда цялостната политика на компанията към подпомагане на акционерите при упражняването на всички техни права.

Права на акционерите:

Рамката на корпоративното управление следва да защитава правата на акционерите.

1. Основните права на акционерите включват правото на:
 - 1.1. Предаване или прехвърляне на акции;
 - 1.2. Редовно и своевременно получаване на информация, свързана с дружеството;
 - 1.3. Участие и глас в Общото събрание на акционерите;
 - 1.4. Избор на членове на съвета;
 - 1.5. Участие в разпределението на печалбата на дружеството;
 - 1.6. Изменения на устава, учредителния договор или на други сходни устройствени актове на дружеството;
 - 1.7. Вземане на решение за издаване на допълнителни акции;
 - 1.8. Съществени за дружеството сделки.
2. Акционерите следва да имат възможност да участват ефективно и да гласуват на Общото събрание на акционерите, както и да получават информация за процедурата, по която се провежда Общото събрание на акционерите, включително и за реда за упражняване правото на глас.
 - 2.1. Акционерите следва да получават достатъчна и своевременна информация за датата, мястото и дневния ред на Общото събрание, както и пълна и своевременна информация за въпросите, които ще се решават на събранието.
 - 2.2. На акционерите следва да се дава възможност да задават въпроси към Съвета и да поставят точки в дневния ред на Общото събрание в границите на разумното.
 - 2.3. Акционерите следва да могат да гласуват лично или непряко, като гласовете са равнозначни, независимо дали са дадени лично или непряко.
3. Трябва да се разкрива капиталовата структура и разпоредбите, които дават възможност на определени акционери да упражняват контрол, който не отговаря на капиталовото им участие.
4. На пазарите за корпоративен контрол трябва да им се дава възможност за ефективна и прозрачна работа.
 - 4.1. Условието и редът за придобиване на корпоративен контрол чрез капиталовите пазари и съществените за Дружеството сделки като сливания, както и продажбата на значителна част от активите на Дружеството трябва ясно да се съобщават и разкриват, за да могат инвеститорите да са наясно с правата си. Сделките следва да се извършват в условията на прозрачност на цените и при справедливи условия, които защитават правата на всички акционери в зависимост от класа им.
 - 4.2. Не трябва да се използват средства за предотвратяване на поглъщане на Дружеството, за да се предпазва управлението от носене на отговорност.
5. Акционерите, включително и институционалните инвеститори, трябва да вземат предвид вредата и ползата от упражняване на правото на глас.

Равнопоставено третиране на акционерите:

A. Всички акционери от един клас следва да бъдат третирани еднакво.

1. Всички инвеститори трябва да могат да получават информация за правото на глас, което носят всички класове акции, преди покупка. Промените на правото на глас трябва да се гласуват от акционерите.
 2. Попечителите или номиналните собственици гласуват, както са се договорили със собственика - бенефициент на акциите.
 3. Процедурата и редът на Общото събрание на акционерите следва да позволяват справедливо отношение към акционерите. Процедурите на дружеството не трябва да затрудняват или оскъпяват ненужно гласуването.
- Б. Търговията с вътрешна информация и злоупотребите със собствени сделки се забранява.
- В. Членовете на Съвета на Директорите трябва да се задължават да разкриват наличието на съществен интерес по сделки или въпроси, които засягат дружеството.

РАЗКРИВАНЕ НА ИНФОРМАЦИЯ И ПРОЗРАЧНОСТ:

Рамката на корпоративното управление следва да осигурява своевременно и точно разкриване на информация по всички въпроси, свързани с Дружеството, включително и финансовото положение, резултатите от дейността, собствеността и управлението на Дружеството.

Корпоративното ръководство прилага Правила за вътрешната информация и вътрешните за Дружеството лица, които регламентират и задълженията, реда и отговорността за публично оповестяване на вътрешна информация за „КАУЧУК“ АД.

А. Разкриваната информация следва да включва, без да се ограничава единствено до съществена информация за:

1. Финансовите и оперативните резултати на Дружеството;
2. Целите на Дружеството;
3. Основните акционерни участия и правото на глас;
4. Членовете на съвета, изпълнителния директор и тяхното възнаграждение;
5. Съществени предвидими рискови фактори;
6. Съществени въпроси, свързани със служителите или други заинтересувани лица;
7. Структурата и политиката на корпоративното управление.

Б. Информацията следва да се изготвя, одитира и разкрива съгласно най-добрите стандарти за счетоводна отчетност, разкриване на финансова и друга информация и одит.

В. Годишният одит трябва да се извършва от независим одитор, за да се осигури външно и обективно мнение за начина, по който са изготвени и представени финансовите отчети.

Г. Начините за разпространяване на информация следва да осигуряват справедлив, своевременен и икономичен достъп на потребителите до съответната информация.

Организацията на дейността на Съвета на директорите, на заседанията на Общото събрание на акционерите позволяват еднакво третиране на всички акционери, независимо от броя на притежаваните от тях акции. Директорът за връзки с инвеститорите комуникира с нужното внимание и прецизност. В дружеството е създадена и утвърдена практика за осигуряване на ефективна комуникация с всички акционери. Ръководството

на Дружеството осъзнава, че представянето на компанията в различните специализирани икономически издания влияе благоприятно върху цялостния имидж на компанията - разширяване на кръга на инвеститорите и клиентите, популяризиране на произвежданата продукция. Ето защо за ръководството на компанията е от изключителна важност представената информация към финансовите медии и анализатори да бъде точна, прецизирана и достоверна. Директорът за връзки с инвеститорите, като свързващо звено между управлението на компанията и нейните инвеститори разработва цялостната политика по отношение на връзките с финансовите медии, осъществява непосредствен контакт с тях, оповестява важна за инвеститорите информация за състоянието и плановете на Дружеството, като съблюдава стриктно принципите за разкриване на информация, като преценява коя информация представлява търговска тайна и коя информация следва да бъде публично оповестена.

ЗАИНТЕРЕСОВАНИ ЛИЦА:

Дружеството идентифицира като заинтересовани лица всички, които имат интерес от икономическия просперитет на „КАУЧУК“ АД — акционери, работници и служители, клиенти, доставчици, дистрибутори, банки - кредитори и обществеността, като цяло.

Съветът на директорите насърчава сътрудничеството между Дружеството и заинтересованите лица за повишаване на благосъстоянието на страните, за осигуряването на устойчиво развитие на Дружеството. На заинтересованите лица се предоставя необходимата информация за дейността на Дружеството, актуални данни за финансовото състояние и всичко, което би спомогнало за правилната им ориентация и вземане на решение.

В своята политика спрямо заинтересованите лица, Дружеството се съобразява със законовите изисквания, въз основа на принципите на прозрачност, отчетност и бизнес етика.

Ръководството на „КАУЧУК“ АД разглежда дейностите по предотвратяване на замърсяването или неговото намаляване с цел постигане на максимално ниво на опазване на човешкото здраве и защитата на околната среда и като основен приоритет за Дружеството и определящ фактор в дългосрочното му и устойчиво развитие.

ОТГОВОРНОСТИ НА УПРАВИТЕЛНИТЕ ОРГАНИ:

Рамката на корпоративното управление следва да осигурява стратегическото управление на Дружеството, ефикасния контрол върху управлението на управителните органи и отчетността на управителните органи пред Дружеството и акционерите:

А. Действията на членовете на управителните органи трябва да са напълно обосновани, добросъвестни, да се извършват с грижата на добър търговец и да са в интерес на Дружеството и акционерите.

Б. В случай, че решенията на управителните органи имат различно отражение върху различните групи акционери, управителните органи трябва да се отнасят справедливо към всички акционери.

В. Управителните органи следва да осигуряват спазването на приложимото право и да отчитат интересите на заинтересуваните лица.

Г. Управителните органи трябва да изпълняват определени ключови функции, сред които:

1. Да разглеждат и ръководят корпоративната стратегия, основните планове за действие, политиката по отношение на риска, годишния бюджет и бизнес плановете; да поставят цели, свързани с дейността на Дружеството; да следят осъществяването на целите и дейността на Дружеството; да контролират основните разходи за подобрения на ДМА, придобивания и отделения.

2. Да подбират, дават възнаграждение, контролират и при необходимост да намират заместници на членовете на Съвета на Директорите, както и да контролират приемствеността.

3. Да преразглеждат възнаграждението на ключови висши служители и на членовете на управителните органи и да осигуряват формализирана и прозрачна процедура по определяне на членовете на съвета.

4. Да следят и да решават евентуални конфликти на интереси на членовете на управителните органи и акционерите, включително и злоупотреба с активите на Дружеството и сделки със свързани лица.

5. Да осигуряват 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.

6. Да следят ефективността на режима на корпоративно управление, при който работят, и да извършват нужните промени.

7. Да контролират процеса на разкриване на информация и комуникацията.

Д. Управителните органи трябва да имат възможност да си съставят обективна преценка по корпоративни въпроси, без да са зависими в частност от мениджмънта на Дружеството.

1. Управителните органи следва да обмислят възможността да възлагат на достатъчен брой членове, които са независими директори и могат да си съставят обективна преценка, задачи, при които е възможен конфликт на интереси. Примери за подобни ключови задължения са финансовата отчетност, назначаването на длъжност и възнаграждението на Изпълнителния директор и Съвета.

2. Членовете на управителните органи следва да отделят достатъчно време на задълженията си.

Е. За да изпълняват задълженията си, членовете на управителните органи трябва да имат достъп до точна, релевантна и своевременна информация.

МЕРКИ ЗА ИЗПЪЛНЕНИЕ НА ПРОГРАМАТА:

Изхождайки от постигнатата ефективност на конкретните инициативи през предходната 2017г., мерките за изпълнение на Програмата запазват насоката си. Основните задачи на „КАУЧУК“ АД за 2018г. в областта на прилагане на принципите за добро корпоративно управление, гарантиращи изпълнението на Програмата са:

А. Утвърждаване на Програмата и свеждането ѝ до знанието на всички заинтересовани лица.

Б. Изграждане на механизми за изпълнение на задълженията за своевременното разкриване на информация съгласно Закона за публично предлагане на ценни книжа, Търговския закон и всички приложими подзаконови нормативни актове.

В. Поддържане на регистри, съдържащи протоколите от заседанията на Съвета на директорите и протоколите от Общите събрания на акционерите.

Г. Актуализиране на вътрешните устройствени актове на Дружеството и привеждане в съответствие с действащата нормативна уредба и добра корпоративна практика.

ИЗПЪЛНИТЕЛЕН ДИРЕКТОР:

/Николай Генчев/

