

ПРОГРАМА
ЗА ПРИЛАГАНЕ НА МЕЖДУНАРОДНО ПРИЗНАТИТЕ
СТАНДАРТИ ЗА ДОБРО КОРПОРАТИВНО УПРАВЛЕНИЕ
на „Специализирани Бизнес Системи“ АД

Настоящата програма е разработена съгласно изискванията на чл.100н, ал.4, т.3 на ЗППЦК и урежда основните насоки и принципи на доброто корпоративно управление на "Специализирани Бизнес системи" АД, в съответствие с международно признатите стандарти и при спазване на разпоредбите на българското законодателство

"Специализирани Бизнес системи" АД разглежда доброто корпоративно управление като съвкупност от взаимоотношения между управителния орган на дружеството, управителните органи на дъщерните дружества, акционери в дружеството и трети страни - партньори, кредитори, 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

1. В тази връзка основните цели на "Специализирани Бизнес системи" АД са:
 - Постигане на положителен финансов резултат от дейността на дружеството;
 - Постигане на регулярност и стабилност на ресурсните потоци в дружеството
 - финансови, информационни, административно кадрови, за обезпечаване на гарантирана доходност на акционерите;
 - Обезпечаване на равнопоставеното третиране и гарантиране на всички акционери на компанията

II. Принципи

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

Основните принципи, заложи в настоящата програма се свеждат до:

- Осигуряване на основа за ефективно корпоративно управление на дружеството;
- Защитаване правата на акционерите;
- Обезпечаване на равнопоставеното третиране на всички акционери на компанията;
- Осигуряване на публичност и прозрачност относно дейността на "Специализирани Бизнес системи"

АД;

- Професионално управление на ресурсите на компанията;
- Контрол на режима на корпоративно управление;
- Отчетност и отговорност на управителните органи пред акционерите и обществото.

III. Задачи

- 3.1. Утвърждаване принципите за добро корпоративно управление на дружеството;
- 3.2. Подобряване на процесите, свързани с разкриването на информация от дружеството;
- 3.3. Повишаване доверието на инвеститорите;
- 3.4. Осигуряване на механизъм за добро корпоративно управление
- 3.5. Анализ и оценка на програмата за добро корпоративно управление.

IV. Права на акционерите

- 4.1. Корпоративното управление в дружеството защитава правата на акционерите.
 - 4.1.1. Основните права на акционерите включват правото на
 - участие в разпределението на печалбата на дружеството.

- свободно прехвърляне на акции при спазване на изискванията на закона и Устава;
 - « редовно и своевременно получаване на информация, свързана с дружеството;
 - участие и глас в Общото събрание на акционерите;
 - участие в избора на управителни органи;
- 4.2. Акционерите имат право да участват при и да получават необходимата информация за вземането на решения свързани с основни корпоративни събития, като например:
- изменения в устава или на други вътрешни устройствени актове на дружеството;
 - вземане на решение за издаване на допълнителни акции;
 - съществени за дружеството сделки.
- 4.3. Акционерите имат право да участват 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:
- акционерите получават информация за датата, мястото и дневния ред на общото събрание, както и пълна информация по въпросите, които ще се решават на събранието.
 - на акционерите се дава възможност да задават въпроси към управителните органи и да поставят точки в дневния ред на общото събрание.
 - акционерите могат да гласуват лично или чрез представител, упълномощен при условията на чл.116 от ЗППЦК, като гласовете са равнозначни, независимо дали са дадени лично или чрез пълномощник.
- 4.4. Дружественото ръководство осъществява ефективен контрол, като създава необходимата организация за гласуването на упълномощените лица в съответствие с инструкциите на акционерите или по разрешените от закона начини.
- 4.5. Дружественото ръководство предприема действия за насърчаване участието на акционери в Общото събрание на акционерите.

V. Равнопоставено третиране на акционерите

- 5.1. Корпоративното управление на дружеството обезпечава равнопоставено третиране на всички акционери, включително миноритарните и/или чуждестранните акционери.
- 5.2. Всички акционери в дружеството са третирани еднакво.
- 5.3. В рамките на даден клас всички акционери следва да имат еднакво право на глас, което носят всички класове акции преди покупка.
- 5.4. Процедурата и редът на Общото събрание на акционерите позволяват справедливо отношение към акционерите.
- 5.5. Членовете на управителните органи на дружеството са длъжни да разкриват наличието на съществен интерес по сделки или въпроси, които засягат дружеството.
- 5.6. Дружеството поддържа на интернет страницата си специална секция относно правата на акционерите и участието им в Общото събрание на акционерите.

VI. Разкриване на информация и прозрачност

- 6.1. Корпоративното управление осигурява своевременно и точно разкриване на информация по всички въпроси, свързани с дружеството, вкл. и финансово положение, резултати от дейността, собственост и управление на дружеството.
- 6.2. Системата за разкриване на информация гарантира равнопоставеност на адресатите на информацията (акционери, заинтересовани лица, инвестиционна общност) и не позволява злоупотреби с вътрешна информация.
- 6.3. Разкриваната информация включва, без да се ограничава единственото съществена информация за:
- 6.3.1. Финансовите и оперативни резултати на дружеството;
 - 6.3.2. Целите на дружеството;
 - 6.3.3. Основните акционерни участия и правото на глас;
 - 6.3.4. Членовете на управителните органи и изпълнителните директори;
 - 6.3.5. Съществени предвидими фактори;

- 6.3.6. Съществени въпроси, свързани със служителите или други заинтересувани лица;
- 6.3.7. Структурата и политиката на корпоративното управление;
- 6.4. Информацията се изготвя, одитира и разкрива съгласно международните стандарти за счетоводна отчетност, разкриване на финансова и друга информация и одит.
- 6.5. Годишният одит се извършва от независим одитор, за да се осигури външно и обективно мнение за начина, по който са изготвени и представени финансовите отчети.
- 6.6. Начините за разпространяване на информация осигуряват справедлив, своевременен и икономичен достъп на потребителите до съответната информация.
- 6.7. Дружеството поддържа, като част от системата за разкриване на информация, интернет страница с утвърдено съдържание, обхват и периодичност на разкриваната чрез нея информация. Разкриваната чрез интернет страница информация включва:
- данни за дружеството;
 - устройствените актове на дружеството;
 - данни за управителните органи;
 - счетоводни отчети поне за последните 3 години;
- материалите за предстоящите общи събрания на акционерите на дружеството. Информация за взетите решения от общите събрания на акционерите;
- информация за предстоящи събития;
- важна информация, свързана с дейността на дружеството.

VII. ОТГОВОРНОСТИ НА УПРАВИТЕЛНИТЕ ОРГАНИ

- 7.1. Програмата за корпоративното управление на "Специализирани Бизнес системи" АД осигурява стратегическо управление на дружеството, ефикасен контрол върху управлението на управителните органи и отчетност на управителните органи пред акционерите.
- 7.2. 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.
- 7.3. Управителните органи следва да осигуряват спазването на действащото право и да отчитат интересите на акционерите.
- 7.4. В случай, че решенията на управителните органи имат различно отражение върху различните групи акционери, управителните органи трябва да се отнасят справедливо към всички акционери.
- 7.5. Управителните органи трябва да изпълняват определени ключови функции, сред които:
- 7.5.1. 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, да осигуряват спазването на законовите, нормативните и договорните задължения на дружеството, да отговарят за създаването и надеждното функциониране на финансово-информационната система и др.;
- 7.5.2. да подбират, дават възнаграждение, контролират и при необходимост да намират заместници на членовете на управителните органи, както и да контролират приемствеността;
- 7.5.3. да преразглеждат възнаграждението на ключови висши служители и на членовете на управителните органи и да осигуряват формализирана и прозрачна процедура по определяне членовете на управителните органи;
- 7.5.4. да следят и да решават евентуални конфликти на интереси на членовете на управителните органи и акционерите, включително и злоупотребя с активите на дружеството и сделки със свързани лица;
- 7.5.5. да осигуряват надеждни системи за финансово счетоводна дейност на дружеството, включително и независим одит;
- 7.5.6. да следят ефективността на режима на корпоративно управление, при който работят, и да извършват нужните промени;

- 7.6. Членовете на управителните органи трябва да съставят обективна преценка на корпоративните въпроси, без да са зависими в частност от други членове на управителни органи на дружеството.
- 7.7. Управителните органи възлагат на достатъчен брой служители, които са независими 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 служители на дружеството.
- 7.8. Членовете на управителните органи отделят достатъчно време на задълженията си.
- 7.9. Общото събрание на акционерите избира и освобождава членовете на съвета на директорите, съобразно закона и устройствените актове на дружеството, както и в съответствие с принципите на непрекъснатост и устойчивост на работата на съвета на директорите.
- 7.10. Броят на членовете и структурата на съвета на директорите се определят в устройствените актове на дружеството.
- 7.11. Съставът на избрания от Общото събрание съвет на директорите гарантира независимостта и безпристрастността на оценките и действията на неговите членове по отношение функционирането на дружеството. Броят и качествата на независимите директори гарантират интересите на акционерите.
- 7.12. Съветът на директорите трябва да осигури надлежно разделение на задачите и задълженията между своите членове. Независимите членове на съвета участват ефективно в работата на дружеството в съответствие с интересите и правата на акционерите.
- 7.13. Компетенциите, правата и задълженията на членовете на съвета на директорите следват изискванията на закона, устройствените актове и стандартите на добрата професионална и управленска практика,
- 7.14. Изборът на членовете на съвета на директорите на дружеството става посредством прозрачна процедура, която осигурява освен всичко останало навременна и достатъчна информация относно личните и професионалните качества на кандидатите за членове.
- 7.15. Разкриването на информация за възнагражденията на членовете на съвета на директорите е в съответствие със законовите норми и устройствените актове на дружеството.

VIII. Одит и вътрешен контрол

- 8.1. Корпоративното ръководство писмено мотивира пред общото събрание предложението си за избор на одитор, като се ръководят от установените изисквания за професионализъм.
- 8.2. Системата на вътрешен контрол се изгражда и функционира с оглед идентифициране на рисковете, свързани с дейността на дружеството и подпомагане тяхното ефективно управление.

IX. Заинтересовани лица

- 9.1. В своята политика спрямо заинтересованите лица корпоративните ръководства се съобразяват със законовите изисквания, в съответствие с принципите на прозрачност, отчетност и бизнес етика.

X. Легитимност

10.1. Настоящата Програма за прилагане на международно признатите стандарти за добро корпоративно управление на „Специализирани Бизнес Системи“ АД е изменена и одобрена на УС на 25.03.2010г. в София.

София, 08.05.2020г.

Изпълнителен директор:

/ инж. Кирил Желязков /