

ПРОГРАМА
за прилагане на международнопризнатите стандарти
за добро корпоративно управление

Търговско дружество “Златни пясъци“ АД е публично дружество по смисъла на Закона за публично предлагане на ценни книжа. Съгласно изискването на чл.100н, ал. 4 от същия закон дружеството е длъжно да представи с годишния си отчет програма за прилагане на международно признатите стандарти за добро корпоративно управление, определени от заместник-председателя, ръководещ управление “Надзор на инвестиционната дейност“ в Комисията за финансов надзор.

Тази програма е разработена в съответствие с изискванията на Закона за публично предлагане на ценни книжа, Търговския закон, другите специални закони и принципите за корпоративно управление, утвърдени от КФН.

Съблюдаването на принципите на програмата се гарантира преди всичко от точното прилагане на разпоредбите на ЗППЦК, регулиращи дейността на публичните дружества.

I. Правилата на тази програма целят:

- Да гарантират правата на акционерите;
- Да осигурят взаимодействие между акционерите и дружеството, между акционерите и съвета на директорите на дружеството;
- Да повишат доверието на акционерите и инвеститорите.
- Да гарантират акционерите, че действията на членовете на управителния съвет, надзорния съвет и мениджърите на дружеството са насочени към преследване на цели в общ интерес на дружеството и на акционерите;
- Да осигуряват прилагането на изискванията за разкриване на информация от дружеството;
- Да стимулират членовете на управителния съвет и мениджърите на дружеството към преследване на цели в общ интерес на дружеството и на акционерите.

II. Рамката на тази програма отчита следните принципи:

1. Защита на правата на акционерите;
2. Обезпечаване на равнопоставено третиране на акционерите;
3. Признаване на правата на заинтересованите лица и сътрудничество между заинтересованите лица и дружеството за осигуряване на устойчиво развитие на дружеството;
4. Своевременно и точно разкриване на информация по всички въпроси от дейността на дружеството;
5. Ефективно управление и отговорност на управителния съвет.

6. Съвместна дейност на надзорния съвет и управителния съвет в изгода на акционерите и съобразяване с правата и интересите на заинтересованите лица.

III. Мерки за осигуряване на спазването на принципите и изпълнение на тази програма

3.1. За защита на правата на акционерите:

3.1.1. Осигуряване на защита на правата на акционерите, произтичащи от притежаването на акции от капитала на дружеството:

- поддържане на книга на акционерите по договор с Централен Депозитар;

- липса на ограничителни разпоредби в Устава на дружеството за прехвърлянето на притежаваните акции;

- осигуряване на постоянна възможност за получаване на информация за дружеството чрез директора за връзки с инвеститорите и правния отдел на дружеството;

- осигуряване на възможност за участие и упражняване на правото на глас лично или чрез представител в общото събрание на акционерите на дружеството чрез спазване на разпоредбите на устава и закона за свикването, регистрацията за участие и гласуването в събранието;

- липса на ограничения в Устава на дружеството и спазване на разпоредбите на закона за осигуряване на възможност на акционерите за участие в избора на надзорен съвет, за участие с предложения за решение на ОСА за състава на надзорния съвет, неограничаване на участието в гласуването на състава на надзорния съвет;

- спазване на изискванията на закона за промяна на предварително обявения с поканата за свикване на ОСА дневен ред;

- осигуряване на всеки един акционер на право на участие в разпределението на печалбата на дружеството чрез възможността да прави предложения, да участва в гласуването и да получи дивидент;

- спазване на изискването на закона за квота за независими членове на надзорния съвет.

3.1.2. Осигуряване на възможност за участие при вземане на решения, свързани с основни корпоративни събития чрез :

- предварително осигуряване на информация чрез писмените материали за свикано ОСА съобразно установения в Устава на дружеството и в закона ред – представяне на писмените материали в КФН, на регулирания пазар на ценни книжа и на публиката, осигуряване на възможност за запознаване с писмените материали в управлението на дружеството, поддържане на интернет-страница с информация за акционерите и инвеститорите;

- участие в ОСА при приемане на решения, свързани с важни събития за дружеството, когато Уставът на дружеството или законът предвиждат съответния специален ред.

3.1.3. Осигуряване на възможност за ефикасно участие в процедурата за гласуване в ОСА:

- свикване и провеждане на ОСА съгласно разпоредбите на закона – само в седалището на дружеството и с покана с точно посочени дата, място, час за начало и дневен ред на ОСА;
- своевременно обявяване на поканата за свикване на общото събрание;
- изчерпателно информиране за процедурите по регистрация и участие в общото събрание в поканата за неговото свикване;
- забрана за поставяне на ограничаващи участието в събранието условия при неговото свикване;
- гарантиране на възможност за избор на органите на ОСА – председател, секретар, преброители и протоколисти;
- спазване на законовите разпоредби за присъствие в събранието на лица, които не са акционери, включително и за присъствието на нотариус;
- гарантиране на възможността да се поставят въпроси на членовете на надзорния съвет и на управителния съвет за дейността на дружеството, включително и извън обявения дневен ред, и задължение за членовете на корпоративното ръководство да отговарят точно и изчерпателно на въпросите на акционерите;
- предоставяне на информация, включително и непосредствено преди гласуването, за акционерите, упражняващи контрол над дружеството;

3.2. Равнопоставено третиране на акционерите

Обезпечаване на равнопоставеното третиране на всички акционери чрез:

- спазване на законовите правила за разкриване на вътрешна информация;
- гласуване в ОСА чрез опростени правила;
- предоставяне предварително на изчерпателна информация пред акционерите в ОСА за сделки на дружеството с участие на заинтересовани и свързани лица;
- спазване на законовите разпоредби за уведомяване на дружеството при промяна на обстоятелства, свързани с членовете на корпоративните ръководства, които променят техния статут и налагат промени в състава на органите и налагат свикване на ОСА при настъпване на такива обстоятелства.

3.3. Участие на заинтересованите лица и свързани лица в управлението на дружеството, сделки с участие на заинтересованите лица и свързани лица.

3.3.1 . Участие на заинтересовани лица в надзорния съвет и в управителния съвет на дружеството:

- задължително изискване на предварителна информация за свързаност по смисъла на ЗППЦК и Търговския закон от всички лица, които са предложени за членове на надзорния съвет и на управителния съвет и представяне на тази информация на акционерите;
- участие на лица, притежаващи пряко или чрез свързани лица 25 на сто и повече от гласовете в общото събрание на Дружеството или на свързани с

дружеството лица само при спазване на правилата за квотата на независимите лица в съвета на директорите;

- съблюдаване на изискването за своевременно и пълно разкриване на преки и косвени конфликти на интереси;
- ограничаване на правата на заинтересованите лица само в рамките на установеното от закона и избягване на излишни и накърняващи техните права забрани;
- компенсиране на заинтересованите лица при ограничаване на правата им.

3.3.2. Сделки с участие на заинтересовани лица и свързани лица:

- спазване на правилата на режима за регулиране на сделките с участие на заинтересовани лица по ЗППЦК, като се отчитат правата на заинтересованите лица;
- забрана за сключване на сделки от управителния съвет със заинтересовани лица на стойности над установените в ЗППЦК прагове без предварително решение на ОСА;
- избягване на излишни и неразумни ограничения на възможностите на заинтересованите лица да сключват сделки с дружеството;
- сключване на сделки със свързани лица при спазване на правилата на финансовите и другите закони и при условия, които са в интерес на дружеството и не водят до неблагоприятни за него данъчни ефекти;
- сключване на сделки с участие на свързани лица на стойност под праговете, установени в ЗППЦК, само след предварително прието решение на управителния съвет.

3.4. Разкриване на информация и прозрачност :

- своевременно разкриване на информация чрез спазване на всички законови изисквания за представяне на отчети и друга информация пред КФН , регулирания пазар на ценни книжа и обществеността ;
- точно изпълнение на задължението за съдържанието на представяните отчети и друга информация съгласно изискванията на ЗППЦК, поднормативните актове, издадени за неговото изпълнение, Закона за счетоводството, международните счетоводни стандарти, устава на дружеството;
- уведомяване на публиката за предоставените в КФН отчети чрез публикуване на съобщения;
- осигуряване на възможност на акционерите и всички инвеститори за справедлив, своевременен и икономичен достъп за запознаване със съдържанието на изготвените от дружеството отчети и други документи, включително и чрез Интернет;
- своевременно представяне пред КФН и регулирания пазар на ценни книжа на протоколите от проведените ОСА, осигуряване на акционерите на възможност да се запознаят с тяхното съдържание.

3.5. Отговорност на управителния съвет за управлението на дружеството :

- осъществяване на оперативно ръководство на дейността на дружеството и осигуряване на изпълнение на решенията на ОСА съгласно Устава и законите;

- полагане на грижата на добрия търговец от всички членове на Съвета;

- изпълнение на ключовите функции в управлението на дружеството, като корпоративна стратегия, основни планове за дейността, контрол над мениджърите по изпълнение на тези планове, подбор на мениджърите, предприемане на мерки за решаване на конфликти на интереси, осигуряване на системи за финансово–счетоводна дейност и на независим одит, осигуряване на разкриването на информация;

- спазване от членовете на Съвета на задължението за незабавно уведомяване на дружеството за всички обстоятелства, които пречат на участието им в съвета или създават предпоставки за конфликт на интереси;

- задължение на членовете на съвета за поправяне на вредите, причинени на дружеството при и по повод изпълнение на функциите им по управлението.

- спазване на задължението на всички членове за участие в управлението на дружеството, независимо от разпределението на функциите между тях.

IV. Отговорни лица за изпълнение на програмата:

За изпълнение на тази програма са отговорни:

- изпълнителният директор;

- директорът за връзки с инвеститорите;

- членовете на управителния съвет.

Управителен съвет на търг. д-во “Златни пясъци “ АД