

**Програма за прилагане на международно признатите  
стандарты за добро корпоративно управление,  
определени от ДКЦК**

**СЛЪНЧЕВ ДЕН АД гр. Варна к.к. Св. Константин**

<u>Цели и задачи на програмата</u>	
◆ Утвърждаване на принципите на добро корпоративно управление в дружеството.	√
◆ Поощряване на успешните стопански дейности на предприятието.	√
◆ Увеличаване на изгодата за акционерите.	√
◆ Повишаване на доверието на акционерите, инвеститорите и лицата, заинтересовани от управлението и дейността на дружеството.	√
◆ Създаване на система за ефективно и своевременно общуване с акционерите във връзка с решенията на управителните органи и дейността на дружеството.	√
<u>Структура на управителните органи</u>	
◆ Преглед на структурата и определяне на най-ефективната за дружеството структура на управителните органи.	√
◆ Проверка на професионалната квалификация на членовете на управителните органи, която да гарантира, че е налице нужния разностранен опит и познания за вземане на ефикасни решения от страна на управителните органи.	√
◆ Създаване на ред, с който да се гарантира, че заседанията на управителните органи са провеждат редовно като се дава възможност за участие на всички от членовете.	√
◆ Вземане на мерки управителните органи да получават пълния дневен ред на заседанието, както и комплектите писмени материали за него поне пет дни предварително. Материалите трябва да съдържат всички документи, необходими за съставянето на преценка какъв вот да се даде по всяка точка от дневния ред.	√
◆ Преглед и при необходимост създаване на процедури за подробно протоколиране на заседанията на управителните органи, включително кворум и мнозинство с което са приети решенията.	√
◆ Осигуряване на своевременно разкриване на информация пред акционерите, освен ако управителните органи не са гласували даден въпрос да не става обществено достояние. В протокола трябва да се посочват решенията на управителните органи по всяка точка от дневния ред.	√
<u>Защита на правата на акционерите</u>	
◆ Изготвяне на комплект документи за членовете на управителните органи, лицата на ръководна длъжност и юристите на дружеството, в които се посочват правата на акционерите, предвидени в българското законодателство, по-специално в Закона за публичното предлагане на ценни книжа и Търговския закон.	√
◆ Извършване на проверка и оценка дали дружеството съблюдава тези права, както и дали процесът е ефикасен или следва да бъде променен или усъвършенстван.	√
◆ Създаване на политика на дружеството, предназначена предимно за директорите, във връзка със зачитането на законовите и други права на акционерите.	√
◆ Създаване на програма за общуване с акционерите на дружеството, с която да им се разяснят напълно правата и начина на упражняването им, с цел повишаване доверието в дружеството.	√
◆ Разработване на процедури за информиране на акционерите за датата и мястото на общото събрание, както и за дневния ред на събранието.	√
◆ Проверка на характера и количеството информация, която се дава на акционерите по точките от дневния ред за общото събрание на акционерите, и ако е необходимо, предоставяне на анализ на разбираем български език, в който са изложени плюсовете и минусите за дружеството и за акционера по всяка точка от дневния ред.	√
◆ Своевременно изготвяне на материали за общото събрание на акционерите без	√

излишни разходи и изпращането им до акционерите при поискване..	
◆ Гарантиране равнопоставено третиране на всички акционери, включително и на миноритарните.	√
<b>Създаване на длъжност "директор за връзки с инвеститорите"</b>	
◆ Създаване на длъжност "директор за връзки с инвеститорите" и назначаване на помощен персонал, който е напълно запознат и подкрепя изцяло програмата, като спазва изискванията на Закона за публичното предлагане на ценни книжа и работи в интерес на акционерите.	√
◆ Ясно посочване на функциите на директора и персонала и редовна оценка на работата и на необходимостта от промени или подобрения на дейността	√
◆ Да се гарантира, че дружеството отпуска достатъчно средства на директора и помощния му персонал, за да могат те да изпълняват ефективно функциите си.	√
◆ Да се предвиди директорът за връзки с инвеститорите да представя редовно отчет пред управителните органи в пълен състав за дейността си и въпросите, които разглежда от името на акционерите.	√
◆ Прочит на произволни запитвания или писма от акционерите, с цел определяне на видовете проблеми, с които се срещат акционерите.	√
◆ Да се гарантира, че в доклада на директора за връзки с инвеститорите на общото събрание на акционерите се включват както плюсовете, така и минусите за акционерите и се предлагат конкретни мерки за решаване на проблемите.	√
<b>Одитен комитет</b>	
◆ Създаване на одитен комитет на основание чл. 40е от Закона за независимия финансов одит- избор на брой, мандат, състав и определяне на възнаграждението им.	√
<b>Разкриване на информация пред инвеститорите и прилагане на международните счетоводни стандарти</b>	√
◆ Създаване на процедури за преглед на отчетите, които дружеството е длъжно да представя по Закона за публичното предлагане на ценни книжа, за да се установи дали те са пълни, точни и верни.	√
◆ Осигуряване на своевременно представяне на отчетите на КФН и БФБ на съответния пазар.	√
◆ Създаване на независим одит, който да следи за прилагането на международните счетоводни стандарти и воденето на прегледни счетоводни книги и регистри, които да позволяват извършването на одит по международните одиторски стандарти.	√
◆ Насърчаване употребата на ясен и разбираем български език при общуването с всички акционери, за да се улесни разбирането на информацията.	√
◆ Съставяне на ежегоден отчет от управителните органи за управление на дружеството през изтеклата календарна година, в който се описва протичането на дейността на дружеството, обобщават се постигнатите резултати и показатели, разяснява се годишния счетоводен отчет. Отчета да се докладва на общо събрание на акционерите.	√
◆ Създаване на система за текущо разкриване на информация и периодичен преглед, за да се осигури спазването на процедурите.	√
<b>Оценка на програмата за корпоративно управление</b>	
◆ Създаване на процедури за изготвяне на годишна оценка на ефективността на програмата.	√
◆ Създаване на механизъм за обратна връзка с акционерите.	√
◆ Вземане на мерки за проучване мнението на акционерите относно ефективността на програмата.	√
◆ Изготвяне и разпространяване на отчет сред акционерите във връзка с изпълнение на програмата и годишната ѝ оценка.	√
◆ Ежегодно разкриване на информация пред акционерите относно резултатите от оценката, както и на предложените мерки, които дружеството ще предприеме за решаване на проблемите свързани с програмата.	√
◆ Следене на тенденциите в теорията и практиката в областта на корпоративното управление, за да се гарантира, че дружеството е в течение по въпросите в областта.	√

**ОТЧЕТ ЗА ИЗПЪЛНЕНИЕ НА ПРОГРАМАТА ЗА ПРИЛАГАНЕ НА  
МЕЖДУНАРОДНО ПРИЗНАТИ СТАНДАРТИ ЗА ДОБРО  
КОРПОРАТИВНО УПРАВЛЕНИЕ, КАКТО И ЗА  
СЪОТВЕТСТВИЕТО НА ДЕЙНОСТТА НА УПРАВИТЕЛНИТЕ И  
КОНТРОЛНИ ОРГАНИ НА СЛЪНЧЕВ ДЕН АД ПРЕЗ 2009 Г.  
С ТЕЗИ СТАНДАРТИ**

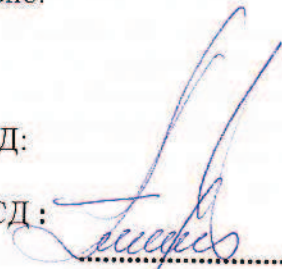
1. Дейността на управителните органи съответства на разпоредбите на Търговския закон, Закона за публично предлагане на ценни книжа и актовете по прилагането му, както и на устава на дружеството.
2. И през тази година се следи нормативната уредба както и указанията на КФН във връзка с прилагането на ЗППЦК.
3. Създаден е ред при провежданите заседания на Съвета на директорите на дружеството да се спазват изискванията на ТЗ. Всички членове се информират своевременно за заседанията, предоставят им се на време необходимите материали, така че да могат да вземат най-доброто решение по съответния проблем. Заседанията на СД надлежно се протоколират.
4. През 2009г. е проведено едно общо събрание на акционерите на дружеството на 30.06.2009г. - редовно отчетно. При свикването и провеждането му са спазвани всички изискванията на ЗППЦК и ТЗ относно своевременна подготовка на материалите, обявяване на поканата в Агенция по вписванията, както и публикуването ѝ в един централен ежедневник, уведомяване на КФН, регулирания пазар и Централен депозитар, гарантиране правото на информация на всеки акционер. Гарантирано е правото на всеки акционер да участва в ОСА лично или чрез представител. Следи се спазването на изискванията пълномощното да отговаря на изискванията на чл.16 ал.1 от ЗППЦК и да съдържа информацията в Наредбата за минималното съдържание на пълномощно за представителство в общото събрание на дружество, чиито акции са били предмет на публично предлагане. Гласовете на представените лично акционери и тези чрез представител са равнозначни. Дава се възможност на всеки акционер да задава въпроси на ОСА касаещи дейността на дружеството и финансовия му резултат. Управителните органи, съответно директора за връзки с инвеститорите, дават изчерпателни отговори на въпроси на акционери, касаещи търговската дейност на дружеството, финансовият му резултат и др.п. Осигурени и гарантирани са равни права на акционерите, в т.ч. и на миноритарните. В срок протоколът от проведеното общо събрание на акционерите, са изпратени до КФН и регулирания пазар.
5. Назначеният през 2002г. директор за връзки с инвеститорите – г-н НИКОЛАЙ ИВАНОВ СУРГУЧЕВ беше освободен от длъжността и на негово място беше назначен МИТКО АТАНАСОВ, считано от 16.03.2009г.. Митко Атанасов беше освободен и на негово място беше назначен г-н Николай Сургучев, считано от 19.10.2009г.

Директорът за връзки с инвеститорите продължава да изпълнява функциите и задълженията, вменени му със ЗППЦК. На редовното общо събрание на акционерите проведено на 30.06.2009г. г-н Сургучев направи пред акционерите отчет за дейността си през 2008г. в съответствие с чл. 116г ал.4 от ЗППЦК и представи новия директор за връзки с инвеститорите. Общото събрание на акционерите с единодушие е приело отчета за дейността през 2008г. на директора за връзки с инвеститорите. Също така директорът за връзки с инвеститорите е открил и води регистрите по чл. 116г ал.3 т. 5 от

- ЗППЦК. Директорът за връзки с инвеститорите винаги е на разположение на акционерите и отговаря изчерпателно на всички поставяни от тях въпроси .
6. Контролира се подаването в срок до КФН и регулирания пазар на тримесечните и годишни счетоводни отчети съгласно изискванията на радел IV от ЗППЦК, както и пълнотата и верността на информацията в тях. Инвестиционната общност се информира чрез публикации в информационна агенция "Сервиз финансови пазари" ЕООД гр. София.
7. На редовното общо събрание на акционерите е избран регистриран одитор - ВАЛЕНТИНА ВЪЛЛЕВА УЗУНОВА - ЕГН 5308144513, диплома за правоспособност на дипломиран експерт –счетоводител / дипломиран одитор № 0058, изд. на 22.01.2001г. от Институт на дипломираните експерт-счетоводители, с постоянен адрес в с. Павелско, Община Чепеларе, област Смолян, за проверка на годишния финансов отчет на дружеството за 2008г., за да се осигури външно и обективно мнение за начина по който са изготвени и представени финансовите отчети.
8. Съветът на директорите е представил на акционерите пълен доклад за дейността на дружеството през 2008г., в т.ч. направените инвестиции, анализ на туристическия продукт, основни икономически показатели, заетост на базата, финансово икономическо състояние, намеренията и целите на дружеството за 2009г. и т.н.
9. В съответствие с промените в действащата нормативна уредба и на основание чл. 40е от Закона за независимия финансов одит, на редовното общо събрание на акционерите, проведено на 30.06.2009г. беше избран одитен комитет, определен е броят, състава, мандата и възнаграждението на одитния комитет. За членове на одитния комитет са избрани МАРИЯ ГЕОРГИЕВА ГЕОРГИЕВА- с постоянен адрес в гр. Варна, висше икономическо образование, специалност "счетоводство и контрол", стаж по специалността – 12 години и НИКОЛИНА ВАСИЛЕВА КИРИЛОВА- с постоянен адрес в гр. Варна, висше юридическо образование, специалност „ право”.
10. Следят се публикациите по въпросите за добро корпоративно управление, с цел оптимизиране на програмата на дружеството и съответствието й с последните тенденции в тази област.
11. В заключение - членовете на Съвета на директорите както и директорът за връзки с инвеститорите са изпълнявали задълженията си с грижата на добрия търговец, лоялно и зачитайки законните интереси на акционерите.
12. Създадените в изпълнение на приетата програмата за добро корпоративно управление процедури действат ефективно.

ЗА СЛЪНЧЕВ ДЕН АД:

ПРЕДСЕДАТЕЛ НА СД:



**СЪНИ ТУР ЕООД**

с представител по чл. 234 ал.1  
от ТЗ – Митко Атанасов

