

ПРОГРАМА ЗА ПРИЛАГАНЕ НА МЕЖДУНАРОДНО ПРИЗНАТИТЕ СТАНДАРТИ ЗА ДОБРО КОРПОРАТИВНО УПРАВЛЕНИЕ НА “СЕВЕРКООП – ГЪМЗА ХОЛДИНГ” АД

ЦЕЛИ И ЗАДАЧИ НА ПРОГРАМАТА

- Утвърждаване на общоприетите принципи за добро корпоративно управление и законовите изисквания за дейността на публичните дружества.
- Постигане на солидна финансова стабилност и осигуряване на адекватна доходност на притежатели на дялове.
- Увеличаване на доверието на акционерите, инвеститорите и заинтересуваните лица в управлението на дружеството.
- Улесняване вземането на решения от управителните органи относно дългосрочното и краткосрочното развитие на дружеството, базиращи се на взаимна изгода, общи интереси и стремеж за постигане на целите на компанията.

СТРУКТУРА НА УПРАВИТЕЛНИТЕ ОРГАНИ

- 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 нужния опит и познания за вземане на ефективни решения.
- Създаване на ред за свикване на заседанията на управителните органи, гарантиращ участие на всички или на по-голяма част от членовете, своевременно осигуряване на всички материали необходими за съставянето на преценка как да се гласува по всяка точка от дневния ред.
- Преглед на реда за протоколиране на заседанията на управителните органи, вкл. и на вота на всеки член управителния орган, както и на мотивите за вота.

ЗАЩИТА ПРАВАТА НА АКЦИОНЕРИТЕ

- Прилагане на политика и процедури, с които да се гарантира, че управителните органи управляват дружеството по начин, който дава възможност на акционерите да упражняват правата си, а именно:
 - редовно и своевременно получаване на информация свързана с дружеството;
 - незабавно информиране на акционерите по съществени корпоративни въпроси, като изменения на устава, вземане на решение за издаване на допълнителни акции, съществени за дружеството сделки и др.;
 - участие с право на глас в работата на Общото събрание на акционерите;
 - промени в състава на Съвета на директорите и избор на нови членове;
 - участие при разпределение на печалбата и определяне на размера на дивидента.
- Обезпечаване равнопоставено третиране на всички акционери, включително миноритарните и чуждестранните акционери.
- Избор на независими лица за членове на Съвета на директорите.
- Забрана за търговия с вътрешна информация и злоупотреби със собствени сделки.
- Улесняване изплащането на гласувания дивидент с минимални разходи за акционерите.
- Разработване на график за информиране на акционерите за датата на общото събрание, както и за дневния ред на събранието.
- Своевременно изготвяне на материали за общото събрание на акционерите и изпращане на тези материали до акционерите, които ще гласуват с пълномощно.

РАЗКРИВАНЕ НА ИНФОРМАЦИЯ И ПРОЗРАЧНОСТ

- Корпоративното управление осигурява своевременно и точно разкриване на информация по всички въпроси свързани с дружеството, включително финансовото положение, собствеността и управлението на дружеството.
- Осигуряване на незабавно, точно и цялостно разкриване на информация от всеки член на управителните органи пред акционерите и обществеността, съгласно Закона за публично предлагане на ценни книжа.
- Информацията се изготвя, одитира и разкрива съгласно най-добрите стандарти за счетоводна отчетност, разкриване на финансова и друга информация и одит.
- 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.
- Създаване на одитен комитет към управителните органи, който да следи за прилагането на международните счетоводни стандарти и воденето на прегледни

книги и регистри, които да позволяват извършването на одит по международните одиторски стандарти.

ОТГОВОРНОСТ НА ОРГАНИТЕ ЗА УПРАВЛЕНИЕ

- Органите за управление на дружеството осигуряват:
 - изпълнението на стратегическото развитие на Холдинга;
 - ефикасен контрол върху действията на изпълнителните директори;
 - отчитането им пред Съвета на директорите и акционерите;
- Членовете на Съвета на директорите са длъжни:
 - да изпълняват задълженията си с грижата на добър търговец;
 - да проявяват лоялност към дружеството.

ЗАЕМАНЕ НА ДЛЪЖНОСТ „ДИРЕКТОР ЗА ВРЪЗКА С ИНВЕСТИТОРИТЕ”

- Заемане 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.
- Редовно отчитане на директора пред управителните органи за проблемите, с които се сблъсква в работата си и доклад за въпросите, които поставят акционерите.
- Гарантиране, че в доклада на директора пред общото събрание на акционерите се включват както плюсовете, така и минусите за акционерите и се предлагат мерки за решаването на проблемите.
- Да води и съхранява верни и пълни протоколи от заседанията на УС на дружеството.
- Да изпраща всички необходими отчети и уведомления на дружеството до комисията, регулирания пазар, на който се търгуват ценните книжа на дружеството, и Централния депозитар.

РАЗКРИВАНЕ НА ИНФОРМАЦИЯ ПРЕД ИНВЕСТИТОРИТЕ И ПРИЛАГАНЕ НА МЕЖДУНАРОДНИТЕ СЧЕТОВОДНИ СТАНДАРТИ

- Създаване на процедури за преглед на отчетите, които дружеството е длъжно да представя по Закона за публичното представяне на ценни книжа, за да се установи дали те са пълни и точни.
- Осигуряване на своевременното представяне на отчетите.

- Насърчаване на употребата на ясен и разбираем език в отчетите за акционерите за да улесни разбирането на информацията.
- Създаване на система за текущо разкриване на текуща информация и периодичен преглед, за да се осигури спазването на процедурите.

ОЦЕНКА НА ПРОГРАМАТА

Управителните органи на дружеството вярват, че доброто корпоративно управление съпътства и подпомага в изключителна степен успешната работа на холдинга в дългосрочен план.

За правилното прилагане на настоящите правила за добро корпоративно управление и за тяхната ефективност и адекватност към изискванията на капиталовите пазари Управителните органи на дружеството се отчитат на редовните годишни общи събрания на дружеството.