

# ПРОГРАМА

## ЗА ПРИЛАГАНЕ НА МЕЖДУНАРОДНО ПРИЗНАТИТЕ СТАНДАРТИ ЗА ДОБРО КОРПОРАТИВНО УПРАВЛЕНИЕ НА ИНВЕСТИЦИОННА КОМПАНИЯ ГАЛАТА АД

*Настоящата Програма е разработена в съответствие с изискванията на Закона за публично предлагане на ценни книжа и урежда основните насоки и принципи на добро корпоративно управление, създадени на базата на международно признатите стандарти и при спазване на разпоредбите на българските законови и подзаконови нормативни актове. Настоящата Програма за добро корпоративно управление предоставя рамката, в която се поставят целите на дружеството, определят се средствата за постигане на тези цели и се следят резултатите.*

Програмата за добро корпоративно управление на Инвестиционна компания Галата АД ефективно обединява действията на Съвета на директорите за постигане на резултатите на добро корпоративно управление, защита на правата и интересите на неговите собственици – акционерите, постигане на равнопоставеност между тях и своевременното разкриване на информация.

### **Основни цели**

- Утвърждаване принципите на добро корпоративно управление на Инвестиционна компания Галата АД.
- Повишаване на ефективността от дейността на дружеството.
- Увеличаване на възвращаемостта на акционерния капитал.
- Повишаване на доверието на акционерите, инвеститорите, банките и другите финансови институции.
- Стриктно спазване на Закона за публично предлагане на ценни книжа.
- Усъвършенстване на системата за взимане на решения от висшия мениджмънт с оглед на постигане на по-добри финансово-икономически резултати и изгода за акционерите.
- Осигуряване на критерии за ефикасен надзор и насърчаване на управителният орган да следва високо етически и морални принципи като действа в интерес на акционерите на дружеството.
- Съблюдаването на принципите за добро корпоративно управление ще повиши доверието на инвеститорите, ще намали цената на заемния финансов ресурс и ще осигури достъп до по-дългосрочни и трайни източници на финансиране.

### **Основни принципи на корпоративно управление, които спазва Инвестиционна компания Галата АД**

- Защита правата на акционерите;
- Равнопоставено третиране на всички акционери;
- Отчитане интересите и правата на заинтересованите лица;
- Своевременно разкриване на информацията и прозрачност;
- Спазване от страна на управителните органи на приложимите закони и контрол в управлението с оглед на най-добрия интерес на акционерите;

**Структура на управителният орган на Инвестиционна компания Галата АД.**

Целите на корпоративното управление, принципите, бариерите и балансиращите фактори са съсредоточени само в една структура – Съвет на директорите, който се състои от шестима члена. Съветът на директорите е възложил оперативното управление на Дружеството на двама от своите членове - Изпълнителни директори.

- Съветът на директорите в своята работа се ръководи от нормативните изисквания, договорните задължения, устройствените актове на дружеството и настоящата Програма.
- Съветът на директорите дава насоки, одобрява и контролира финансово-информационната система на дружеството и сделките от съществен характер за дружеството.
- Осигуряват своевременно разкриване на информация, отчита своята дейност пред Общото събрание на акционерите.
- По време на своя мандат членовете на Съвета на директорите се ръководят от общоприетите принципи за почтеност и професионална компетентност.

Критериите за избор на членове на съвета на директорите са тясно свързани със законоустановените задължения на членовете. Позициите в този орган се заемат от хора с необходимите лични качества, образование и професионален опит, необходими за изпълнение на професионалните им задължения.

#### **Компетентност на Съвет на Директорите**

Съветът на директорите взема решения в рамките на своята компетентност, в съответствие с решенията на Общото събрание, Устава и закона, а именно:

- приема правила за работата си;
- стопанисва и опазва на имуществото на дружеството;
- определя насоките на инвестиционната политика, приема планове и програми за дейността на дружеството;
- приема организационно-управленската структура, реда за назначаване и освобождаване на персонала, правилата за работната заплата и други вътрешни правила на дружеството;
- изготвя предвидената в ТЗ и Закона за счетоводството отчетна информация за дейността на дружеството;
- приема и предлага за одобряване от ОС на годишния отчет, баланса и проекти за решения от компетентността на ОС;
- предлага на ОС увеличаване или намаляване на капитала;
- избира и освобождава изпълнителните директори от състава си;
- взема решения за създаване и закриване на клонове и търговски представителства;
- решава всички въпроси, освен тези, които са от компетентността на Общото събрание на акционерите;
- взема решения за придобиване и отчуждаване на недвижими имоти и вещни права, ползване на лицензи, участия в търгове и конкурси, сключване на договори за кредит, кредитиране на трети лица, даване на гаранции и приемане на поръчителство, участие или прекратяване на участие в други търговски и граждански дружества;
- взема решения за учредяване на ипотека и залог върху дълготрайни материални активи;

Съгласно Устава на дружеството за всяко заседание на Съвета на директорите се води протокол. Протоколът се подписва от всички присъстващи членове и към него се прилагат представените на заседанието документи и писмените пълномощни.

Членовете на управителните органи са длъжни:

- Да изпълняват задълженията си с грижата на добър търговец по начин, който обосновано считат, че е в интерес на всички акционери на дружеството и като ползват само информация, за която обосновано считат, че е достоверна и пълна;

- Да проявяват лоялност към дружеството, като:
  - предпочитат интереса на дружеството пред своя собствен интерес;
  - избягват преки или косвени конфликти между своя интерес и интереса на дружеството, а ако такива конфликти възникнат – съевременно и пълно ги разкриват писмено пред съответния орган и не участват, както и не оказват влияние върху останалите членове на съвета при вземането на решения в тези случаи;
  - не разпространяват непублична информация за дружеството и след като престанат да бъдат членове на съответните органи, до публичното оповестяване на съответните обстоятелства от дружеството.

### **Защита правата на акционерите**

Предприемат се мерки за увеличаване защитата на правата на акционерите, равнопоставеното третиране на акционерите, по-голяма прозрачност и информираност и ефикасна комуникация между съвета на директорите, акционерите и потенциалните инвеститори.

### **Общо събрание на акционерите**

Всички акционери имат право да участват в Общото събрание и да изразяват мнението си. Съгласно изискванията на Закона могат да включват допълнителни точки в дневния ред.

Управителният орган организира провеждането на общото събрание, като гарантира равнопоставено третиране на всички акционери;

Писмените материали за Общото събрание следва да бъдат на разположение на акционерите и да бъдат достатъчно конкретни и ясни, без да въвеждат в заблуждение.

Управителният орган гарантира правото на акционерите да бъдат информирани относно взетите решения на Общото събрание а акционерите.

### **Директор за връзки с инвеститорите**

Дружеството има назначен Директор за връзки с инвеститорите. Основните задължения на Директора за връзки с инвеститорите са:

- Осъществява ефективна връзка между управителния орган на дружеството и неговите акционери и лицата, проявили интерес да инвестират в ценни книжа на дружеството, като им предоставя информация относно текущото финансово и икономическо състояние на дружеството, както и всяка друга информация, на която те имат право по закон в качеството им на акционери или инвеститори;
- Отговаря за изпращане в законоустановения срок на материалите за свикано общо събрание до всички акционери, поискали да се запознаят с тях;
- Води и съхранява верни и пълни протоколи от заседанията на СД на дружеството;
- Отговаря за навременното изпращане на всички необходими отчети и уведомления на дружеството до Комисията по финансов надзор, регулирания пазар, на който се търгуват ценните книжа на дружеството и Централния депозитар;
- Води регистър на изпратените материали по т. 2 и 4, както и за постъпилите искания и предоставената информация по т. 1, като описва и причините в случай на непредоставяне на информация;
- Отчита дейността си пред акционерите на редовното годишното общо събрание.

### **Разкриване на информацията и прозрачност**

- Извършване на одит на годишния финансов отчет, съгласно МСС от независим одитор;
- Инвестиционна компания Галата АД подготвя и представя в Агенцията по вписванията Поканата за Общо събрание на акционерите (съгласно ЗППЦК);

- Поканата за свикване на общото събрание на акционерите заедно с материалите за общото събрание по чл. 224 от Търговския закон се изпращат в КФН, в Централния депозитар и на регулирания пазар (БФБ), на който се търгуват акциите на дружеството. КФН и регулираният пазар дават публичност на получените материали. За целта се използва интегрираната система ЕКСТРИ, както и на интернет страницата на дружеството;
- Писмените материали, свързани с дневния ред на Общото събрание на акционерите, трябва да бъдат предоставени на разположение на акционерите най-късно до датата на обнародването на поканата за свикване на Общото събрание на акционерите. При поискване те се представят безплатно на всеки акционер;
- Всеки акционер има право да се запознае със съдържанието на протокола от Общото събрание на акционерите;
- Членовете на Съвета на директорите са длъжни да отговарят вярно, изчерпателно и по същество на въпроси на акционерите, задавани на общото събрание, относно икономическото и финансовото състояние и търговската дейност на дружеството, освен за обстоятелства, които представляват вътрешна информация. Акционерите могат да включат и други въпроси в дневния ред, извън определените в дневния ред по предвидената в Закона процедура;
- Всяка информация, която може да бъде огласена публично и се счита за вътрешна следва да се предостави своевременно и по най-добрия начин на регулаторния орган.

#### **Контрол на изпълнението и оценка на програмата за корпоративно управление**

Програмата за прилагане на международно признатите стандарти за добро корпоративно управление на Инвестиционна компания Галата АД се приема от Съвета на директорите.

Резултатите от изпълнението ѝ се отчитат на редовното Общо събрание на акционерите, изслушват се техните мнения, оценки и предложения.

Съвета на директорите и директора за връзки с инвеститорите следят за изпълнението на Програмата за добро корпоративно управление, отчитат промените в законодателната база и икономическата среда и при необходимост извършват своевременни ревизии и корекции на настоящата Програма.

#### **Оценка на програмата за корпоративно управление**

През изтеклата 2014 год., стриктно се спазваше Програмата за корпоративно управление. Представени са в срок пред КФН, БФБ и обществеността всички периодични отчети на дружеството, изисквани от ЗППЦК и нормативните актове по прилагането му.

В определените от закона срокове са представени пред КФН, БФБ и обществеността всички материали и др. документи, за проведените Общи събрания на акционерите.

Стриктно се спазват и приложенията към Наредба № 2 във връзка с разкриването на информация до обществеността, КФН и БФБ.

#### **Процедура за изготвяне на годишна оценка на програмата**

През 2014 год. програмата се спазваше стриктно.

Програмата за добро корпоративно управление не се променя за 2015 год.

Изпълнителни директори: \_\_\_\_\_

/Станислав Василев/

/Цанко Цаков/

