



## ДОКЛАД ЗА ПРИЛАГАНЕ НА ПРОГРАМАТА ЗА ДОБРО КОРПОРАТИВНО УПРАВЛЕНИЕ ЗА 2014 ГОД.

„ЗАХАРНИ ЗАВОДИ“ АД има разработена и приета от Управителния Съвет Програма за добро корпоративно управление. Дружеството прие и спазва от 2013 год. нормите на националния кодекс за корпоративно управление, а именно: отговорност и независимост на корпоративното ръководство, защита правата на акционерите, равнопоставеност на миноритарните и чуждестранните акционери, разкриване на информация и зачитане на заинтересованите лица.

През февруари 2012 год. Националната комисия по корпоративно управление измени и допълни Националния кодекс за корпоративно управление. Приетите изменения и допълнения са отразени в картата за самооценка на Дружеството, която е приложена към годишния финансов отчет за 2014 год.

### Управителен и надзорен съвет

#### 1. Функции и задължения

Органите на дружеството са Общо събрание на акционерите, Надзорен съвет и Управителен съвет. Дружеството се представлява пред трети лица от изпълнителния директор заедно с един от членовете на Управителния съвет.

Управителният съвет управлява отговорно Дружеството в съответствие с установените визия, цели и стратегии на Дружеството и интересите на акционерите.

Членовете на Управителния съвет дават гаранция за своето управление в размер на тримесечното им брутно възнаграждение, определена от Общото събрание на акционерите. От 2014 год. до 40% от стойността на годишните бонуси е разсрочена за изплащане през следващите три години.

Управителният съвет на „ЗАХАРНИ ЗАВОДИ“ АД установява и контролира стратегическите насоки за развитие на Дружеството.

Управителният съвет установява политиката на Дружеството в областта на риска и контролира изграждането и функционирането на системите за вътрешен контрол и управление на рисковете.

Осигурява спазването на законовите, нормативните и договорните задължения на Дружеството.

Управителният съвет е отговорен за създаването и надеждното функциониране на финансово-информационната система на Дружеството.

Управителният съвет дава насоките, одобрява и контролира изпълнението на : Бизнес плана на Дружеството, сделките от съществен характер, както и други дейности, установени в устава му.

Управителният съвет дефинира политиката на Дружеството по отношение на разкриване на информация и връзки с инвеститорите, контролира и отговаря за своевременното предоставяне на акционерите на всяка информация, на която имат право, в съответствие с изискванията на закона и устройствените актове на Дружеството.

По време на своя мандат членовете на Управителния съвет се ръководят в своята дейност от общоприетите принципи и управленска и професионална компетентност.

## **2. Избор и освобождаване на членовете та Управителния съвет**

Надзорният съвет избира и освобождава членовете на Управителния съвет, съобразно закона и Устава на Дружеството, както и в съответствие с принципите за непрекъснатост и устойчивост на работата на Управителния съвет. Членовете на Управителния съвет могат да бъдат преизбирани без ограничения.

В договорите за възлагане на управлението, сключени с членовете на Управителния съвет, се определят техните задължения и задачи, критериите за размера на тяхното възнаграждение, задълженията им за лоялност към Дружеството и основанията за освобождаване. Договорите за възлагане на управлението, сключвани с членовете на Управителния съвет, съответно с Изпълнителния Директор са съобразени с Устава на Дружеството и с разработената от Надзорния съвет Политика за определяне на възнагражденията на управителните и контролни органи на „ЗАХАРНИ ЗАВОДИ“ АД.

Общото събрание на акционерите може да освободи от отговорност член на Управителния и Надзорния съвет на редовно годишно общо събрание при наличие на заверени от регистриран одитор годишен финансов отчет за предходната година и междинен финансов отчет за периода от началото на текущата година до датата на провеждане на общото събрание.

## **3. Структура и компетентност**

Броят на членовете и структурата на Управителния и Надзорния съвет се определя в Устава на „ЗАХАРНИ ЗАВОДИ“ АД.

Дружеството се управлява и представлява от Управителен съвет в състав от 3 до 9 члена. Членовете на Управителния съвет се избират от Надзорния съвет. Едно лице не може да бъде едновременно член на Управителния и Надзорния съвет. Управителния съвет на „ЗАХАРНИ ЗАВОДИ“ АД се състои от три физически лица.

За членове на Надзорния съвет се избират физически лица или юридически лица. Броят на членовете е от 3 до 7 члена , избирани от Общото събрание. Надзорният съвет на „ЗАХАРНИ ЗАВОДИ“ АД се състои от пет физически лица.

Членовете на съветите имат еднакви права и задължения, независимо от вътрешното разпределение на функциите им.

Структурирани са по начин, който да гарантира професионализма, безпристрастността и независимостта на решенията им във връзка с управлението на Дружеството.

Компетенциите , правата и задълженията на членовете на съветите следват изискванията на закона, устава и стандартите на добра професионална и управленска практика.

Членовете на Управителния и Надзорния съвет вземат решения по всички въпроси, свързани с дейността на дружеството, с изключение на тези, които съгласно действащото законодателство и устава са от изключителна компетентност на Общото събрание.

Членовете на Управителния и Надзорния съвет имат подходящи знания и опит, които се изискват за заеманата от тях позиция. След избирането им новите членове се запознават с основните правни и финансови въпроси, свързани с дейността на дружеството. Надзорния съвет има разписани правила за работа. Повишаването на квалификацията на членовете се насърчава.

В устава на дружеството не е определен броят на дружествата, в които членовете могат да заемат ръководни позиции.

#### **4. Възнаграждения**

Надзорният съвет на „ЗАХАРНИ ЗАВОДИ“ АД изготви Политика за възнагражденията на управителните и контролни органи на „ЗАХАРНИ ЗАВОДИ“ АД , приета от Общото събрание на акционерите на 19.06.2014 год. Политиката за възнагражденията е приета в съответствие с Наредба № 48 от 20 март 2013 год. на Комисията за финансов надзор и е разработена в съответствие с разпоредбите на Закона за публичното предлагане на ценни книжа.

„ЗАХАРНИ ЗАВОДИ“ АД може да изплаща на членовете на Управителния съвет както постоянно, така и променливо възнаграждение. Постоянното възнаграждение представлява плащания към член на Управителния съвет, които не се формират на база постигнати резултати и е месечна сума за пълен отработен месец. Променливото възнаграждение се формира на база постигнати резултати. Изплащането на променливото възнаграждение се извършва в съответствие с обективни и измерими критерии за постигнати резултати. Максималният размер на променливото възнаграждение не може да превишава 40% от размера на изплатеното годишно постоянно възнаграждение.

На членовете на Надзорния съвет се изплаща само постоянно възнаграждение. Всички членове на Надзорния съвет на „ЗАХАРНИ ЗАВОДИ“ АД получават равни възнаграждения, чийто конкретен размер е определен от Общото събрание на дружеството, което представлява сума равняваща се на три средни брутни работни заплати за дружеството.

Не се предвижда предоставяне на възнаграждение на членовете на Управителния съвет под формата на акции на дружеството, опции върху акции или други права за придобиване на акции. Не се предвиждат и възнаграждения, основаващи се на промени в цената на акциите на дружеството.

За определяне на променливото възнаграждение на УС се използват финансови и нефинансови критерии за постигнати резултати, заложиени в годишния бизнес план на дружеството.

#### **5. Конфликт на интереси**

Членовете на управителните и контролни органи на дружеството трябва да избягват и да не допускат реален или потенциален конфликт на интереси. Това правило се гарантира чрез спазването на разпоредбите на чл.238, ал. 4 от Търговския закон и на специалните правила на чл.114 от ЗППЦК.

### **Одит и вътрешен контрол**

Работата на Управителния и Надзорния съвет се подпомага от комитети, като Надзорния съвет определя необходимостта от тяхното създаване съобразно спецификата на дружеството.

В съответствие с изискванията на действащото законодателство и въз основа на определените в него критерии, Надзорния съвет предлага на Общото събрание на акционерите на дружеството да избере одитен комитет в състав, който да отговаря на законовите изисквания и конкретните нужди на дружеството. На основание чл. 40 ж., ал. 1 от Закона за независимия финансов одит одитния комитет на „ЗАХАРНИ ЗАВОДИ“ АД осъществява функциите си. Изработен е правилник за работата му.

Одитният комитет писмено мотивира пред Общото събрание предложението си за избор на одитор, като се ръководи от установените изисквания за професионализъм. Прилага се ротационен принцип при предложенията и избора на водещ одитор. Одиторите се избират от Общото събрание на акционерите за всяка финансова година.

### **Защита правата на акционерите**

Корпоративното ръководство гарантира равнопоставено третиране на всички акционери. Всички акционери имат право да участват в Общото събрание на акционерите и да изразяват мнението си.

Акционерите с право на глас имат възможност да упражняват правото си на глас на Общото събрание на Дружеството лично или чрез представители.

Ръководството изготвя правила за организирането и провеждането на редовните и извънредните Общи събрания на акционерите на дружеството, които гарантират равнопоставено третиране на всички акционери и правото на всеки от акционерите да изрази мнението си по точките от дневния ред на Общото събрание.

Текстовете в писмените материали, свързани с дневния ред на Общото събрание са конкретни и ясни, без да въвеждат в заблуждение акционерите. Всички предложения относно основни корпоративни събития се представят като отделни точки в дневния ред на Общото събрание, в т.ч. предложението за разпределение на печалба.

Дружеството поддържа на интернет страницата си специална секция „ За акционери“ относно правата на акционерите и участието им в Общото събрание на акционерите. Ръководството гарантира правото на акционерите да бъдат информирани относно взетите решения на Общото събрание на акционерите.

## **Разкриване на информация**

Ръководството създава и поддържа система за разкриване на информацията. Системата гарантира равнопоставеност на адресатите на информацията и не позволява злоупотреба с вътрешна информация.

Ръководството гарантира, че системата за разкриване на информацията осигурява пълна, навременна и разбираема информация, която дава възможност за обективни и информирани решения и оценки.

Ръководството утвърждава и контролира спазването на вътрешни правила за изготвяне на годишните и междинните отчети и реда за разкриване на информацията. Като част от системата за разкриване на информацията „ЗАХАРНИ ЗАВОДИ“ АД е разработило и поддържа интернет страница на дружеството с утвърдено съдържание, обхвата и периодичност на разкриваната информация. Интернет страницата на дружеството е [www.zaharnizavodi.com](http://www.zaharnizavodi.com), раздел „ За акционери“

Дружеството не поддържа англоезична версия на корпоративната интернет страница .

Акционерите могат да се запознаят с отчетите на „ЗАХАРНИ ЗАВОДИ“ АД при посещение в офиса на дружеството и на интернет страницата на Комисията за финансов надзор и в системата X3News.

Одобренията от Общото събрание на акционерите годишен финансов отчет, годишен консолидиран финансов отчет, докладите за дейността и одиторските доклади са достъпни и на сайта на Търговския регистър при Агенцията по вписванията, като се направи справка по партидата на „ЗАХАРНИ ЗАВОДИ“ АД.

Създадена е длъжност „ Директор за връзка с инвеститорите“, който изпълнява задълженията си съгласно ЗППЦК.

Съгласно законовите изисквания, „ЗАХАРНИ ЗАВОДИ“ АД уведомява Комисията и широката публика, за промените в Устава си, в управителните и контролните си органи, при откриване на производство по несъстоятелност, при решение за преобразуване на дружеството, при изменение на търговската дейност, които засягат или могат да засегнат пряко или непряко цената на акциите и др. като по този начин се реализира правото на акционерите на информация за „ЗАХАРНИ ЗАВОДИ“ АД

## **Заинтересувани лица**

Корпоративното управление осигурява ефективно взаимодействие със заинтересуваните лица. Към тази група се отнасят определени групи лица, н които дружеството директно въздейства и които от своя страна могат да повлияят на дейността му, в т. ч. доставчици, клиенти, служители, кредитори, и други. Дружеството идентифицира кои са заинтересуваните лица с отношение към неговата дейност въз основа на тяхната степен и сфери на влияние, роля и отношение към устойчивото му развитие. Ръководството на „ЗАХАРНИ ЗАВОДИ“ Ад се съобразява със законовите изисквания. Приложение към тези отношения имат принципите за прозрачност, отчетност и бизнес етика.

## **Отчет за изпълнението на ПРОГРАМАТА за прилагане на международно признатите стандарти за добро корпоративно управление на „ЗАХАРНИ ЗАВОДИ“ АД през 2014 год.**

1. Тримесечните отчети и консолидираните отчети са подготвени и представени в КФН, БФБ и на обществеността в съответните срокове – 28.02.2014 год.,15.05.2014 год., 30.07.2014 год., 20.08.2014 год.,30.10.2014 год., 21.11.2014 год.

2. Отчетите са разкрити и чрез интернет страницата на дружеството и X3News-интегрираната система за разкриване на информация пред обществеността.
3. Покана за провеждане на редовно Общо събрание събрание на акционерите е публикувана в X3News и е обявена в Търговския регистър в законоустановения срок.
4. Представени са матиралите за Общото събрание на акционерите до КФН, БФБ и са публикувани на интернет страницата на дружеството.
5. Протоколът от Общото събрание на акционерите заедно с приетите годишен финансов отчет, годишен консолидиран финансов отчет и всички доклади към тях са представени в Търговския регистър, воден при Агенцията по вписванията в законния срок.
6. Представен е протокола от проведеното редовно годишно общо събрание на акционерите до КФН, БФБ и Централен Депозитар в три дневен срок от провеждането му.
7. Представени са поканата и материалите за Общото събрание на акционерите до КФН, БФБ и са публикувани на интернет страницата на дружеството.
8. Актуализира се създадената интернет страница на „ЗАХАРНИ ЗАВОДИ“ АД - [www.zaharnizavodi.com](http://www.zaharnizavodi.com)
9. Следят се тенденциите в теорията и практиката в областта на корпоративното управление.

## **Програма за прилагане на международно признатите стандарти за добро корпоративно управление - задачи за 2015 год.**

1. Подготовка и представяне на междинни отчети на КФН, БФБ и обществеността.  
Отговорник: Изпълнителен директор и Директор за връзки с инвеститорите.  
Срок: 31.01.2015 год., 30.04.2015 год., 31.07.2015 год., 31.10.2015 год.
2. Подготовка и представяне на междинни консолидирани отчети в КФН, БФБ и обществеността.  
Отговорник: Изпълнителен директор и Директор за връзки с инвеститорите.  
Срок: 28.02.2015 год., 31.05.2015 год., 31.08.2015 год. 30.11.2015 год.
3. Подготовка и представяне на годишен отчет за 2014 год. в КФН, БФБ и обществеността.  
Отговорник: Изпълнителен директор и Директор за връзки с инвеститорите.

Срок: 31.03.2015 год.

4. Подготовка и представяне на годишен консолидиран отчет за 2014 год. в КФН, БФБ и обществеността.  
Отговорник: Изпълнителен директор и Директор за връзки с инвеститорите.  
Срок: 30.04.2015 год.
5. Обявяване на покана за провеждане на Общото събрание в Търговския регистър и Х3News.  
Отговорник: Юрист и Директор за връзки с инвеститорите.  
Срок: Най-късно 30 дни преди събранието.
6. Изпращане на поканата и материалите за Общото събрание на акционерите до КФБ, БФБ и обществеността и публикуването им на интернет страницата на дружеството.  
Отговорник: Юрист и Директор за връзки с инвеститорите.  
Срок: 30 дни преди събранието.
7. Изпращане на Протокола от заседанието на Общото събрание на акционерите до КФН и БФБ.  
Отговорник: Юрист и Директор за връзки с инвеститорите.  
Срок: До 3 работни дни от провеждането.
8. Уведомяване на КФН, БФБ и Централендепозитар за решението на Общото събрание относно вида и размера на дивидента, както и условията и реда за неговото изплащане.  
Отговорник: Юрист и Директор за връзки с инвеститорите.  
Срок: Незабавно.
9. Уведомяване на КФН за упражняването на гласове на Общото събрание на акционерите чрез представители.  
Отговорник: Юрист и Директор за връзки с инвеститорите.  
Срок: До 7 дни след събранието.
10. Поддържане и актуализиране на интернет-страница на „ЗАХАРНИ ЗАВОДИ“ АД.  
Отговорник: Изпълнителен директор, Специалист корпоративен маркетинг.  
Срок: Текущо
11. Създаване на механизъм за обратна връзка с акционерите чрез интернет- страница на дружеството или по друг начин.  
Отговорник: Директор за връзки с инвеститорите.  
Срок: Текущо
12. Преглед и актуализация на „Правила за работа на Управителния съвет“ и „Правила за работа на Надзорния съвет“.



Отговорник: Председател на Управителния съвет и Председател на Надзорния съвет.  
Срок: Текущо

13. Създаване на график за осигуряване на редовно провеждане на заседания на Управителния и Надзорния съвет.

Отговорник: Председател на Управителния съвет и Председател на Надзорния съвет.  
Срок: Текущо

14. 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.

Отговорник: Изпълнителен директор и Директор за връзки с инвеститорите.  
Срок: Текущо.

В случай на необходимост програмата ще бъде допълвана и актуализирана през 2015 год.

30.03.2015 год.

ИЗПЪЛНИТЕЛЕН ДИРЕКТОР:



Валентина Ралева