

ПРОГРАМА

за прилагане на международно признатите стандарти за добро корпоративно управление в "ДЕКОТЕКС " АД – Сливен

I. ОБЩИ ПОЛОЖЕНИЯ

1. Принципите залегнали в програмата имат за цел усъвършенствуване на правната, институционалната и регулативната рамка на корпоративното управление.
2. Подобряването на икономическата ефективност от корпоративното управление включва съвкупност от взаимоотношения между ръководството на дружеството, Съвета на директорите и акционерите.
3. Заложените принципи нямат постоянен характер и ще се преразглеждат в светлината на съществени промени в обстоятелствата.

II. ПРАВА НА АКЦИОНЕРА

1. Участие и право на глас в общото събрание на акционерите.
2. Да избира органите за управление и да бъде избран в тях.
3. На част от печалбата, съответна на неговото участие в капитала на дружеството. Дружеството не може да разпределя авансово дивиденди, преди приемането на годишния счетоводен отчет;
4. На ликвидационна квота от имуществото на дружеството, пропорционална на притежаваните от него акции;
5. Да се информира за състоянието на дружеството, като ползва съответната информация и иска разяснения чрез Директора за връзки с инвеститорите.
6. Дружеството е длъжно да третира равнопоставено всички акционери.

III. УПРАВЛЕНИЕ НА ДРУЖЕСТВОТО

Органи на дружеството са:

- общото събрание на акционерите;
- съветът на директорите.

1. ОС включва всички акционери с право на глас. Те могат да вземат участие в заседанията лично или чрез упълномощен представител с изрично писмено пълномощно. В случай, че пълномощното не съдържа указания относно начина на гласуване, пълномощникът има право да гласува според собственото си вътрешно убеждение. Пълномощното трябва да има минимално съдържание, съобразено с чл.116 от ЗППЦК и Наредбата за минималното съдържание на пълномощно за представителство на акционер в Общото събрание на дружество, чийто акции са били предмет на публично предлагане.
2. ОС е висш управителен орган на дружеството, който:
 - Изменя и допълва устава;
 - Избира и освобождава членовете на СД и определя възнаградението им;
 - Взема решение за увеличаване или намаляване на капитала;

- Одобрява годишния отчет на СД и освобождава членовете му от отговорност;
 - Взема решение за разпределение на печалбата, за попълване на фонд „Резервен” и за изплащане на дивидент;
 - Взема решения за преобразуване и прекратяване на дружеството и назначава ликвидаторите, освен в случай на несъстоятелност;
 - Назначава и освобождава дипломиран експерт-счетоводител и одитен комитет;
3. ОС се свиква на редовно заседание веднъж годишно от СД до края на първото полугодие след приключване на отчетната година.
 4. ОС може да се свика на извънредно заседание:
 - По решение на СД;
 - По искане на акционери, които притежават акции, представляващи поне 5 на сто от капитала.
 5. ОС се свиква чрез покана, обявена в търговския регистър най-малко 30 дни преди датата на заседанието. В поканата трябва да бъдат посочени:
 - Фирмата и седалището на дружеството;
 - Мястото, датата и часа на заседанието;
 - Вида на ОС;
 - Съобщение за формалностите, които трябва да бъдат изпълнени за участие в събранието и за упражняване на правото на глас;
 - Дневния ред и конкретни предложения за решения;
 - Поканата включва и друга информация, изисквана съобразно разпоредбите на действащото законодателство.
 6. Заседанията на ОС се провеждат в седалището на дружеството. Разходите за участие в тях са за сметка на всеки акционер.
 7. На заседанията на ОС, освен акционерите може да присъстват членовете на СД, експерт-счетоводителят, членовете на одитния комитет. Други лица могат да бъдат допускани само по решение на ОС.
 8. ОС избира председател, секретар и преброители на заседанието.
 9. За заседанията на ОС се изготвя списък на присъстващите акционери, лично или чрез представител. Регистрирането на акционерите става след представяне на документ за самоличност, респективно изрично пълномощно за представителство с минимално съдържание съобразено с чл. 116 от ЗППЦК и Наредбата за минималното съдържание на пълномощно за представителство на акционер в Общото събрание на дружество, чийто акции са били предмет на публично предлагане.
 10. Решенията на ОС се вземат с мнозинство от представените акции, с изключение на въпросите, за решаването на които законът или Уставът предвиждат квалифицирано мнозинство от представените акции.
 11. ОС не може да разглежда въпроси, които не са били включени в поканата за заседанието, освен ако на заседанието е представен целия капитал и всички присъстващи изразят съгласието си за това.
 12. За членове на управителните органи на дружеството не могат да бъдат избирани лица, които към момента на избора са осъдени с влязла в сила присъда за престъпления против собствеността, против стопанството или против финансовата, данъчната и осигурителната система, извършени в Република България или в чужбина, освен ако са реабилитирани.

- Най-малко една трета от членовете на съвета на директорите на дружеството трябва да бъдат независими лица. Независимият член на съвета не може да бъде:
- служител в дружеството;
- акционер, който притежава пряко или чрез свързани лица най-малко 25 на сто от гласовете в общото събрание или е свързано с дружеството лице;
- лице, което е в трайни търговски отношения с дружеството;
- член на управителен или контролен орган, прокурист или служител на търговско дружество или друго юридическо лице по т.2 и 3;
- свързано лице с друг член на управителен или контролен орган на дружеството.

13. Членовете на Съвета на Директорите на дружеството 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 - своевременно 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.

14. Членовете на СД се избират и освобождават от ОС с обикновено мнозинство от присъстващите на ОС акционери.

15. СД се избира за срок от пет години.

16. Членовете на СД отговарят солидарно за вредите, които са причинили виновно на дружеството.

17. СД се свиква от Председателя, Заместник председателя или от Изпълнителния директор. Всеки член на съвета може да поиска от председателя свикване на извънредно заседание.

18. Решенията на СД, се вземат с 2/3 мнозинство от присъстващите членове.

19. Изпълнителният директор организира изпълнението решенията на ОС, решенията на СД и ръководи цялостната стопанска дейност на дружеството; Организира стопанисването и опазването на имуществото на дружеството; Изпълнява непосредствените задачи, възложени му от СД; Подписва трудовите договори с персонала и гражданските договори с местни физически и юридически лица; Води текущата кореспонденция; Осъществява текущ контрол върху дейността на отделните служби и длъжностни лица в дружеството; Изпълнява и други текущи задачи, свързани с организацията и осъществяването на дейността дружеството; Изпълнителният директор е длъжен да докладва незабавно на Председателя за обстоятелствата, които са от съществено значение на дружеството;

IV. ДИРЕКТОР ЗА ВРЪЗКИ С ИНВЕСТИТОРИТЕ.

1. Съветът на директорите назначава по трудов договор директор за връзки с инвеститорите.
2. Директорът за връзки с инвеститорите трябва да има подходяща квалификация или опит за осъществяване на своите задължения и не може да бъде член на управителен или контролен орган или прокуррист на дружеството.
3. Директорът за връзки с инвеститорите:
 - 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 управителния орган на дружеството;
 - Отговаря за навременното изпращане на всички необходими отчети и уведомления на дружеството до комисията, регулирания пазар, на който се търгуват ценните книжа на дружеството, и Централния депозитар;
4. Директорът за връзки с инвеститорите се отчита за дейността си пред акционерите на годишното общо събрание.

V. РАЗКРИВАНЕ НА ИНФОРМАЦИЯ И ПРОЗРАЧНОСТ

1. Политика и процедури за незабавно, точно и цялостно разкриване на информация пред акционерите и обществеността.
Дружеството се придържа основно към нормативната рамка на задължението за разкриване и оповестяване на информация, обуславяща се от ЗППЦК, Наредба №2 от 17.09.2003г. на КФН и Закона срещу пазарните злоупотреби с финансови инструменти.
2. Ежегодно, до 90 дни след от завършването на финансовата година, дружеството изготвя годишен отчет за дейността през изтеклата година.
3. Годишният отчет, задължително съдържа:
 - заверен от регистриран одитор годишен финансов отчет, както и доклад на одитора;
 - годишен доклад за дейността със съдържание, определено в наредба;
 - програма за прилагане на международно признатите стандарти за добро корпоративно управление, определени от комисията;
 - друга информация, определена с наредба на КФН.
4. В годишния доклад за дейността се включва и информацията относно:
 - изпълнението на програмата за прилагане на международно признатите стандарти за добро корпоративно управление, а когато такава програма не е налице - за причините, поради които не е била изготвена, както и за съответствието на дейността на управителните органи на дружеството през изтеклата година с тези стандарти;

- причините, поради които дейността на управителните органи на дружеството не е била в съответствие с програмата, съответно със стандартите, ако такова несъответствие е налице;
 - мерките, които се предприемат за преодоляване на несъответствието и за изпълнение на програмата за добро корпоративно управление;
 - преценка на програмата и предложения за нейната промяна с цел подобряване прилагането на стандартите за добро корпоративно управление в дружеството;
5. В срок до 30 дни от края на всяко тримесечие се изготвят тримесечни отчети.
6. Тримесечният отчет съдържа:
- комплект финансови отчети съгласно приложимите счетоводни стандарти;
 - междинен доклад за дейността със съдържание, определено в наредба;
 - друга информация, определена с наредба на КФН.
7. Ежегодно, до 120 дни след от завършването на финансовата година, дружеството изготвя консолидиран годишен отчет за дейността през изтеклата година.
8. Консолидираният годишен отчет, задължително съдържа:
- заверен от регистриран одитор консолидиран годишен финансов отчет, както и доклад на одитора;
 - консолидиран годишен доклад за дейността със съдържание, определено в наредба;
 - заверен от регистриран одитор годишен отчет на дружеството- майка
 - друга информация, определена с наредба на КФН.
9. В годишния доклад за дейността се включва и информацията относно:
- изпълнението на програмата за прилагане на международно признатите стандарти за добро корпоративно управление, а когато такава програма не е налице - за причините, поради които не е била изготвена, както и за съответствието на дейността на управителните органи на дружеството през изтеклата година с тези стандарти;
 - причините, поради които дейността на управителните органи на дружеството не е била в съответствие с програмата, съответно със стандартите, ако такова несъответствие е налице;
 - мерките, които се предприемат за преодоляване на несъответствието и за изпълнение на програмата за добро корпоративно управление;
 - преценка на програмата и предложения за нейната промяна с цел подобряване прилагането на стандартите за добро корпоративно управление в дружеството;
10. В срок до 60 дни от края на всяко тримесечие се изготвят тримесечни консолидирани отчети.
11. Тримесечният консолидиран отчет съдържа:
- комплект финансови отчети съгласно приложимите счетоводни стандарти;
 - междинен доклад за дейността със съдържание, определено в наредба;
 - друга информация, определена с наредба на КФН.

Всички отчети се представят своевременно в Комисията за финансов надзор и Българска фондова борса в изискваната форма и пълнота. Дружеството

няма съставени наказателни постановления за нарушения по срокове и съдържание.
Всеки финансов отчет на дружеството е на разположение на акционерите му по седалище и адрес на управление и се предоставя при заявен интерес.

VI. ДОПЪЛНИТЕЛНИ РАЗПОРЕДБИ

1. "ОС" – съкращение от Общо събрание.
2. "СД" - съкращение от Съвет на директорите.
3. "КФН" - съкращение от Комисия за финансов надзор.
4. "ЗППЦК" - съкращение от Закон за публично предлагане на ценни книжа.

ИЗП. ДИРЕКТОР:

/Васил Йовчев/

