

ПРОГРАМА

ЗА ДОБРО КОРПОРАТИВНО УПРАВЛЕНИЕ НА “СИНЕРГОН ХОЛДИНГ” АД, град София

УВОД

ЦЕЛИ НА ПРОГРАМАТА

ПРИНЦИПИ НА ДОБРО КОРПОРАТИВНО УПРАВЛЕНИЕ

ПРИЛАГАНЕ НА ПРИНЦИПИТЕ НА ДОБРО КОРПОРАТИВНО УПРАВЛЕНИЕ В
“СИНЕРГОН ХОЛДИНГ” АД

ОТЧИТАНЕ НА ПРАВАТА, ИНТЕРЕСИТЕ И РОЛЯТА НА ЗАИНТЕРЕСОВАНИТЕ ЛИЦА

РОЛЯ НА НАДЗОРНИЯ СЪВЕТ И УПРАВИТЕЛНИЯ СЪВЕТ ЗА ПРИЛАГАНЕ НА
ПРИНЦИПИТЕ НА ДОБРО КОРПОРАТИВНО УПРАВЛЕНИЕ

РАЗКРИВАНЕ НА ИНФОРМАЦИЯ И ИНИЦИАТИВИ НАСОЧЕНИ КЪМ
АКЦИОНЕРИТЕ

У В О Д

С развитието на инвестиционния пазар се наложи създаване на институции и организации, за чийто оцеляване важно значение има спазването на принципите на корпоративно управление. Доброто корпоративно управление е фактор за вземане на правилни инвестиционни решения. Чрез тях се печели доверието на настоящите и се насърчават потенциалните инвеститори. Според принципите на добро корпоративно управление, управителните органи на Дружеството трябва да осигурят гарантиране на интересите на акционерите, увеличаване на тяхното благосъстояние и справедливото разпределение на печалбата. Програмата за добро корпоративно управление определя политиката и принципите, от които ще се ръководи Надзорния съвет и Управителния съвет на **“Синергон холдинг” АД, гр. София.**

Програмата за прилагане на международно признати стандарти за добро корпоративно управление на „Синергон холдинг” АД е базирана и изработена съгласно изискванията на нормативната уредба.

“Синергон холдинг” АД гр. София уведомява акционерите и потенциалните инвеститори, че всеки който проявява интерес към Програмата за добро корпоративно управление на Дружеството може да се запознае с нея в офиса ни – гр. София ул. “Солунска” №2, както и в офиса за работа с акционери с адрес: гр. София ул. “Стефан Караджа” №11, вх.Б, партер.

Ц Е Л И Н А П Р О Г Р А М А Т А

- 1) Подпомагане на комуникацията и повишаване нивото на информационна обезпеченост на акционерите на Дружеството;
- 2) Подобряване на процесите, свързани с разкриване на информация от Дружеството;
- 3) Създаване на прозрачни и честни взаимоотношения между акционерите и мениджърите на дружеството;
- 4) Улесняване вземането на решения от ръководните органи, относно краткосрочното и дългосрочното развитие на Дружеството, базиращи се на взаимната изгода, общи интереси и стремежа за постигане на целите на компанията;
- 5) Повишаване доверието на акционерите, инвеститорите и всички заинтересовани лица;

П Р И Н Ц И П И Н А Д О Б Р О Т О К О Р П О Р А Т И В Н О У П Р А В Л Е Н И Е

Рамката на корпоративното управление следва да:

- Защишава правата на акционерите.
- Обезпечава равнопоставено третиране на всички акционери, без значение на притежаваните от тях акции.
- Признава правата на заинтересованите лица по закон и насърчава сътрудничеството между дружеството и заинтересованите лица за увеличаване на благосъстоянието, разкриването на работни места и осигуряването на устойчиво развитие на предприятието.
- Осигурява своевременно и точно разкриване на информация по всички въпроси, свързани с дружеството, включително и финансовото положение, резултатите от дейността, собствеността и управлението на дружеството.
- Подпомага стратегическото управление на дружеството, контрола върху дейността на управителните органи и отчетността на тези органи пред дружеството и акционерите.

ПРИЛАГАНЕ НА ПРИНЦИПИТЕ НА ДОБРО КОРПОРАТИВНО УПРАВЛЕНИЕ В “СИНЕРГОН ХОЛДИНГ” АД

Дружеството се задължава да осигурява защита правата на всеки един от акционерите си, като:

Предоставя по-сигурни методи за регистрация на собствеността.

□ В тази връзка е сключен договор за регистрация на емисията от ценни книжа на Дружеството с “БФБ-София” АД, като по този начин се осигурява възможност за свободна прехвърляемост на акциите на “Синергон холдинг” АД. Така притежаваните от настоящите акционери акции могат да се търгуват, а потенциалните инвеститори могат да придобиват акции от Дружеството. Съгласно бюлетина на “БФБ-София” АД, акциите на “Синергон холдинг” АД се търгуват от **1998 г.** Дружеството фигурира в публичния регистър, воден в КФН и акциите му са регистрирани на “БФБ-София” АД.

□ Сключен е договор с Централен депозитар АД, където се води Книга на акционерите на Дружеството. В нея се отразяват всички изменения на собствеността. Всички прехвърляния и придобивания на акции се удостоверяват посредством направените вписвания във водената от “Централен депозитар” АД книга на акционерите на Дружеството. Въз основа на данните, вписани в книгата на акционерите могат да бъдат издавани удостоверителни документи за притежаваните акции. Удостоверителните документи – депозитарни разписки не са ценни книжа. Притежаването на депозитарна разписка от акционерите улеснява разпореждането и търговията с акции на Дружеството. Дружеството ще заплаща ежегодно таксата за поддържане на регистър в “Централен депозитар” АД, а при увеличаване на капитала на дружеството ще се разработят техники и механизми за раздаване на удостоверителните документи. В останалите случаи на загубена или открадната депозитарна разписка управителните органи ще съдействат на акционерите, като ги насочват към инвестиционен посредник – регистрационен агент, за изваждане на дубликат.

Дружеството свиква Общо събрание на акционерите, съгласно изискванията на ЗППЦК и Търговския Закон.

□ УС, респективно НС ще свиква ОС на акционерите на редовно заседание най-малко веднъж годишно. При необходимост от приемане на важни решения за дружеството – увеличаване на капитала, издаване на емисии от облигации, разпореждане с активи, чиито размер изисква одобрението на ОС на акционерите, ще се свикват и извънредни такива. Преди осъществяване на действия по сливане, вливане, отделяне или разделяне, както и продажба на значителна част от активите на дружеството ще бъде свиквано и провеждано Общо събрание на дружеството, на което ще бъдат подложени на гласуване тези въпроси.

□ Дружеството обнародва покана за свикване на Общо събрание и я публикува в един централен ежедневник, най-малко 30 дни преди неговото откриване. Поканата за свикване на общото събрание и материалите за него, съгласно чл.115 ал.3 от ЗППЦК се представят на КФН,

заместник-председателя на регулирания пазар, на който се търгуват акциите и на централния депозитар най - малко 45 дни преди провеждане на събранието. Писмените матеряли, свързани с дневния ред са на разположение на акционерите най-късно до датата на обнародване (публикуване) поканата за свикване на Общо събрание. В дружеството ще бъдат на разположение всички материали, свързани с Общото събрание на акционерите. Уставът на "Синергон холдинг" АД, не предвижда бъдат изпращани писмени покани до всеки един акционер.

□ Правото на глас в Общото събрание на акционерите може да се упражнява лично и чрез представител от лицата придобили своите акции и вписани в книгата на акционерите най-късно 14 дни преди датата на събранието. Представителят трябва да разполага с изрично, нотариално заверено пълномощно, отговарящо на изискванията на ЗППЦК. Заедно с материалите за ОС или при поискване след свикването му Дружеството е длъжно да представи образец на писменото пълномощно за представителство. Управителния съвет ще следи и ще поддържа списък на лицата, които не са изплатили изцяло емисионната стойност на притежаваните акции, тъй като тези лица нямат право да упражняват своя вот. Техните имена ще бъдат съобщавани изрично на комисията по кворума, за да не бъдат допускани до участие в Общото събрание на акционерите, съответно с техните гласове да бъдат приемани решения в явен ущърб на дружеството. Председателят на Общото събрание ще предоставя точна и прецизна информация за същността на обсъжданите въпроси, което да даде на акционерите представа за потенциални вреди и ползи от упражняването право на глас по отделните предложения за решения.

Провежда политика насочена към подпомагане на акционерите при упражняването на техните права

Ще се предоставя възможност на акционерите за участие в разпределението на печалбата на дружеството.

Право на дивидент имат лицата, придобили своите акции и вписани в книгата на акционерите на 14-тия ден след деня на Общото събрание на акционерите, на което е приет годишния счетоводен отчет и решението за разпределяне на печалбата. В случай, че Общото събрание на акционерите приеме решение за разпределяне на дивидент в тримесечен срок от приемането на решението Управителния съвет ще предприеме мерки за осъществяване на процедурата по раздаването на дивидентите на акционерите, включително като: изиска от "Централен депозитар" АД списък на акционерите, имащи право да получат дивидент, склучи договор с банка за изплащане на дивидента, чрез обява в пресата ще определи срока и начина за изплащане на дивидентите. Акционерите, които не успеят да получат своя дивидент в предоставения срок ще имат възможност да го получат най-късно до 5 години в офиса за работа с акционерите, чийто адрес е: **гр. София, ул. "Стефан Караджа" №11, вх.Б, партер, тел.02/981 70 40**, всеки работен ден в часовете от 9.00 до 16.30 часа след предоставяне на документ за самоличност или в случаите на представителство на нотариално-заверено пълномощно.

Управителния съвет на дружеството декларира, че ще информира акционерите по законоустановения ред ако бъде предложено за гласуване решение за увеличаване на капитала на дружеството, чрез превръщане на част от печалбата в капитал. В този случай, капитала на дружеството ще бъде увеличен чрез пропорционално на участието им разпределение на новите акции между досегашните акционери. В седемдневен срок от вписване на увеличението на капитала в Търговския регистър, дружеството ще предприеме съответните мерки за регистрация на емисията.

Създадени са предпоставки и Съществува ефикасен и прозрачен механизъм на работа на пазарите на корпоративен контрол

Функционирането на регулираните пазари на ценни книжа – официален пазар на фондова борса и неофициален пазар на ценни книжа дава възможност всички сделки с акциите на дружеството да се осъществяват в условията на прозрачност и разкриване на информация. Най – общо регулираните пазари на ценни книжа се определят като организирани пазари, чиито правила на функциониране, инфраструктурни улеснения и персонал са проверени и признати от предвидения в закон регулативен орган като гарантиращи безпрепятственото осъществяване на честна и прозрачна търговия с ценни книжа, стабилност на финансовата система и защита интересите на инвеститорите. Към настоящия момент в страната функционират два регулирани пазара на ценни книжа – Официален пазар на “Българска фондова борса - София” АД и неофициален пазар на “Българска фондова борса - София” АД Тези два регулирани пазари на ценни книжа включват всички признаци на регулиран пазар на ценни книжа съгласно тълкуването на Директива 93/22/ЕЕС на Съвета на министрите на Европейската общност за инвестиционните услуги в областта на ценните книжа и Директива 89/592/ЕЕС на Съвета на министрите на Европейската общност, координираща регулациите относно търговията с вътрешна информация, а именно:

- **Регулираният пазар е признат от компетентните органи и неговата дейност е обект на постоянен надзор от тях**
- **Редовното му функциониране на базата на строго регламентирани правила**
- **Равен достъп до сключване на сделки на оторизираните инвестиционни фирми, а чрез тях и на широката публика, както и равен достъп до пазарна информация.**

Всеки, един потенциален инвеститор може да придобива неограничен брой акции от регулирания пазар на ценни книжа посредством системата за търговия на “Българска фондова борса- София” АД, спазвайки правилата за не употреба на вътрешна информация при сделки с акциите на дружеството.

Акциите на дружеството са свободно прехвърляеми и разпореждането с тях се извършва без ограничения на фондовата борса. В тази връзка Управителния съвет на дружеството не би могъл да влияе върху търговията с акции на дружеството на фондовата борса.

ОТЧИТАНЕ НА ПРАВАТА, ИНТЕРЕСИТЕ И РОЛЯТА НА ЗАИНТЕРЕСОВАНИТЕ ЛИЦА

□ Дружеството приема, че заинтересовани лица са всички лица, които отговарят на изискванията на ЗППЦК.

- УС ще насърчава сътрудничеството между дружеството и заинтересованите лица за повишаване благосъстоянието и осигуряване стабилното развитие на Дружеството.
- На заинтересованите лица ще бъде предоставяна необходимата информация за дейността на дружеството, актуални данни за финансовото състояние и всичко, което би спомогнало за правилната им ориентация и вземане на решения;

РОЛЯ НА УПРАВИТЕЛНИТЕ ОРГАНИ ЗА ПРИЛАГАНЕ НА ПРИНЦИПИТЕ НА ДОБРО КОРПОРАТИВНО УПРАВЛЕНИЕ

- “Синергон холдинг” АД има двустепенна система на управление Надзорен съвет и Управителен съвет. Двустепенната система на управление спомага и за по-прецизното насочване на вниманието към задълженията и функциите на членовете на УС, и по-ефективен контрол.

От членовете на НС и УС ще се изисква:

- Да притежават необходимата предприемаческа нагласа, като вземат решения, които помагат на Дружеството да се развива, и в същото време да упражняват контрол, съгласно принципите на корпоративното управление. В Устава на Дружеството е застъпено подробно регламентиране изискванията към членовете на Управителния съвет а именно:
 - 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 информация, за която обосновано считат, че е достоверна и пълна.
 - Да проявяват лоялност към дружеството, като предпочитат интереса на дружеството пред своя личен 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 отказват влияние върху останалите членове в дружеството при вземането на решения в тези случаи.
 - Да не разпространяват непублична информация за дружеството и след като престанат да бъдат членове на съответните органи, до публичното оповестяване на съответната информация от дружеството.
 - Устава на Дружеството е приведен в съответствие с изискванията на ЗППЦК, и е застъпено правото на акционерите за своевременно уведомяване по различни въпроси.
- Изискването на ЗППЦК 1/3 от състава на Надзорния съвет на “Синергон холдинг” АД да бъдат независими членове е изпълнено. Всички членове на НС и УС притежават необходимото образование: висше икономическо, техническо както и допълнителна квалификация и разнороден опит. Управляващите членовете на “Синергон холдинг” АД са пряко отговорни пред акционерите за дейността си:

1.Формалностите при осъществяване на взаимоотношенията между членовете на УС, и акционерите са сведени до минимум.

2.Процесът на вземане на решение е гъвкав.

- Дружеството ще предлага избор за членове на УС, само лица, отговарящи на изискванията на ЗППЦК, доказали предварително своя професионализъм, опит и качества. Освен това тези лица ще се предлагат за избор от Общото събрание, след предоставяне пред

ръководните органи на дружеството - свидетелство за съдимост и декларации по чл. 116а от ЗППЦК.

- Председателят на УС на дружеството ще съдейства за създаване на необходимите условия, всички членове да вземат активно участие в заседанията, и ще следи за тяхното регулярно провеждане. Ще предоставя пълен набор от писмени материали предварително до останалите членове на съвета. Вота на всеки член по отделните точки в дневния ред и мотивите при отрицателен вот ще бъдат отразени в протокол;
- УС се задължава да провежда заседание поне веднъж на три месеца и да изготвя и приема отчет за дейността на дружеството като съхранява верни и пълни протоколи.
- УС на Дружеството ще предоставя и подробен отчет за дейността си през цялата година относно прехвърляне, получаване или предоставяне за ползуване или като обезпечение на ДМА на дружеството, възникване на задължения и вземания за дружеството.
- Управителния съвет на Дружеството ще съставя тримесечни отчети за дейността си и ще провежда заседания за тяхното представяне и приемане, ще извършва периодичната проверка на годишните и тримесечните счетоводни отчети, относно достоверността, точността на тяхното съдържание и за навременното им представяне пред институциите, съгласно изискванията на ЗППЦК;

РАЗКРИВАНЕ НА ИНФОРМАЦИЯ И ИНИЦИАТИВИ НАСОЧЕНИ КЪМ АКЦИОНЕРИТЕ

Дружеството ще разкрива периодично и инцидентно информация на регулирания пазар на ценни книжа, посредством избрания директор за връзки с инвеститорите. Чрез борсовия бюлетин тази информация ще става достояние на широката публика – на настоящите и бъдещи потенциални инвеститори. Тази информация включва следното:

- Осигуряване на достъп до финансовите отчети на дружеството в КФН и БФБ - София и предоставяне на допълнителна информация чрез средствата за масово осведомяване.
- В случай на драстични изменения на цените на акциите, поради наличие на важна информация за Дружеството, акционерите ще бъдат своевременно информирани за това, с цел предотвратяване на търговията с вътрешна информация.
- Активно участие на Директора за връзки с инвеститорите в процеса на разкриване на информация - лицето, което се явява свързващо звено между Управителния съвет на дружеството, досегашните акционери и бъдещите инвеститори в ценни книжа на “Синергон холдинг” АД. Директорът за връзки с инвеститорите ще приема всякакви запитвания, предложения, оплаквания и възражения от акционерите.
- Осъществяването на контакт на акционерите със членовете на УС и Директора за връзки с инвеститорите – в сградата на Дружеството гр. София ул. " Солунска " № 2 и ул."Стефан Караджа" №11, вх.Б, партер или по телефона-02/ 981 70 40, 93 33 599. Директора за връзки с инвеститорите отговаря на въпросите на акционерите изчерпателно, като се предоставя информация за финансовото състояние на Дружеството и разпределяне на дивидент. Дава се подробен отговор в момента или се проучва поставения въпрос в детайли и се дава допълнителна информация.

□ Членовете на Управителния съвет на дружеството заявяват, че ще предоставят необходимия обем публична информация за дружеството и ще съдействат активно на Директора за връзки с инвеститорите при извършване на неговата дейност и връзката му с акционерите на Дружеството.

С оглед разкриване на публична информация и прозрачност Управителния съвет на “Синергон холдинг” АД възлага на директора за връзки с инвеститорите:

1. Да осъществява активна връзка между УС на дружеството и неговите акционери и лицата, проявили интерес да инвестират в ценни книжа на “Синергон холдинг” АД, като им предоставя информация относно текущото финансово и икономическо състояние на дружеството и всяка друга информация, на която те имат право по закон в качеството им на акционери или инвеститори. Това означава, че във всеки един момент в рамките на работния ден Директорът се задължава да бъде на разположение на акционерите и инвеститорите, да поддържа база данни за икономическото и финансово състояние на дружеството, да изготвя справки за движението на цените на ценните книжа на дружеството, да предоставя счетоводната документация на дружеството, доколкото тя не представлява търговска тайна, да информира акционерите и инвеститорите за корпоративни събития, които представляват публична информация; при поискване да разкрива на акционерите и инвеститорите периодична и инцидентна публична информация.

2. Да води регистър за постъпилите запитвания и предоставената по-горе информация, като описва и причините в случай на отказ на поискана информация, а също и да поддържа регистри за предоставената информация и за изпратените материали на КФН, БФБ и Централен Депозитар;

3. Да предоставя в законоустановения срок материалите за свикване на общо събрание до всички акционери, поискали да се запознаят с тях.

4. Да води и съхранява верни и пълни протоколи от заседанията на УС на дружеството;

5. Да изпраща всички необходими отчети и уведомления на дружеството до комисията, регулирания пазар, на който се търгуват ценните книжа на дружеството, и Централния депозитар. Тази група от задължения включва следното:

ПЕРИОДИЧНО РАЗКРИВАНЕ НА ИНФОРМАЦИЯ:

□ В срок до 90 дни от завършване на финансовата година Дружеството се задължава да представя годишен счетоводен отчет;

□ В срок до 120 дни от завършване на финансовата година Дружеството се задължава да представя годишен консолидиран счетоводен отчет;

□ В срок от 30 дни от края на всяко тримесечие да представя финансови счетоводни отчет; ако дружеството изготвя финансови отчети в съответствие с международните счетоводни стандарти да се представят и тези отчети.

□ В срок от 60 дни от края на всяко тримесечие да представя консолидирани финансови счетоводни отчет в съответствие с международните счетоводни стандарти.

ИНЦИДЕНТНО РАЗКРИВАНЕ НА ИНФОРМАЦИЯ

□ Директорът за връзки с инвеститорите ще уведомява КФН и БФБ-София АД за изменения в Устава, промените в членовете на НС и УС, в случай на откриване на производство по несъстоятелност, преобразуване на дружеството, при изменения в търговската дейност, които засягат или могат да засегнат пряко или косвено цената на издадените от дружеството ценни книжа и други обстоятелства.

□ Управителния съвет ще предлага на Общото събрание на акционерите независими експерт-счетоводители, за да се осигури външно и обективно мнение за начина, по който са изготвени и представени финансовите отчети.

Съгласно Етичния Кодекс на професионалните счетоводители, с цел постигане на още по-голяма степен на обективност на одиторския процес, Ръководството определя срок най-много 4 /четири/ финансови години за продължителна работа с един и същ дипломиран експерт-счетоводител-регистриран одитор. Работата с този дипломиран експерт-счетоводител-регистриран одитор може да се възобнови след изтичане на 2 /две/ финансови години.

□ От 01.01.2003 г. Дружеството ще съставя финансови отчети в съответствие с международните счетоводни стандарти.

Директорът за връзка с инвеститорите се задължава:

- Да насърчава добрите взаимоотношения между дружеството, неговите акционери и потенциалните инвеститори;
- Да действа активно за спазването на нормите и конкретните му задължения, съгласно ЗППЦК и останалите Наредби и закони, регламентиращи дейността на публичното Дружество.
- Да представи отчет за неговата дейност и предприетите през годината инициативи, за резултатите от това и да дава предложения за подобряване на координацията и контактите с акционерите за предстоящата година.

Настоящата Програма за Добро корпоративно управление на "Синергон холдинг" АД,

гр. София е одобрена на заседание от УС.

Приета на 15.05.2003год., на 28.11.2007година са одобрени промени по Програмата за Добро корпоративно управление на "Синергон холдинг" АД, гр. София.

Във връзка с изменение на Наредба №2 от 17.09.2003г., за проспектите при публично предлагане на ценни книжа и за разкриването на информация от публичните дружества и другите емитенти на ценни книжа

Приета с Решение №02-Н на Комисията за финансов надзор от 17.09.2003год., обн., ДВ, бр. 90 от 10.10.2003г., в сила от 01.12.2003г., изм. И доп., бр.12 от 07.02.2006г., бр.101 от 15.12.2006г., в сила от 01.01.2007г., бр.82 от 12.10.2007г.