



СЛЪНЦЕ СТАРА ЗАГОРА
ТАБАК АД

ОТЧЕТ

ПО

**ПРОГРАМА ЗА ПРИЛАГАНЕ НА МЕЖДУНАРОДНО ПРИЗНАТИТЕ
СТАНДАРТИ**

ЗА ДОБРО КОРПОРАТИВНО УПРАВЛЕНИЕ

“СПАЗВАЙ ИЛИ ОБЯСНЯВАЙ”

на Национален кодекс за корпоративно управление

„СЛЪНЦЕ СТАРА ЗАГОРА ТАБАК” АД

“Слънце Стара Загора Табак” АД изготвя Програма за добро корпоративно управление и всяка година считано от 2003 г., в доклада за дейността прави отчет за дейността си във връзка с доброто корпоративно управление.

През 2007 г. бе приет Национален Кодекс за корпоративно управление от БФБ-София, който е задължителен за публичните компании, чиито акции се търгуват на официален пазар.

„Слънце Стара Загора Табак” АД подписа декларация, че приема Националния кодекс за корпоративно управление и ще извършва дейността си в съответствие с неговите разпоредби.

Спазването на Кодекса се отчита на принципа «спазвай или обяснявай», който означава, че препоръките на кодекса се спазват, а при отклонение или неспазване, ръководството обяснява причините за това.

В този отчет е представена информация за прилагане на Националния Кодекс в корпоративното управление на „Слънце Стара Загора Табак” АД.

Действията на ръководството и служителите на „Слънце Стара Загора Табак” АД, са в посока утвърждаване на принципите за добро корпоративно управление, повишаване на доверието на акционерите, инвеститорите и лицата, заинтересовани от управлението и дейността на Дружеството.

На свое заседание проведено на 20 февруари 2012 г. Националната комисия по корпоративно управление измени и допълни Националния кодекс за корпоративно управление НККУ. Последващи изменения на Националния кодекс за корпоративно управление НККУ са осъществени през м. април 2016 г. Промените са съобразени с действащата нормативна уредба, предвид измененията в същата от неговото първоначално приемане до настоящия момент. Приетите изменения и допълнения са отразени и в картата за самооценка на публичното дружество, която е приложена към годишния финансов отчет за 2017 г.

Съдържание

ГЛАВА ПЪРВА	4
<i>КОРПОРАТИВНИ РЪКОВОДСТВА</i>	4
СЪВЕТ НА ДИРЕКТОРИТЕ	4
1. ФУНКЦИИ И ЗАДАЧИ	4
2. ИЗБОР И ОСВОБОЖДАВАНЕ НА ЧЛЕНОВЕ НА СЪВЕТА НА ДИРЕКТОРИТЕ	5
3. СТРУКТУРА И КОМПЕТЕНТНОСТ	5
4. ВЪЗНАГРАЖДЕНИЕ	6
5. КОНФЛИКТ НА ИНТЕРЕСИ	7
6. КОМИТЕТИ	8
ГЛАВА ВТОРА	8
<i>ОДИТ И ВЪТРЕШЕН КОНТРОЛ</i>	8
ГЛАВА ТРЕТА	9
<i>ЗАЩИТА ПРАВАТА НА АКЦИОНЕРИТЕ</i>	9
1. ЗАЩИТА ПРАВАТА НА АКЦИОНЕРИТЕ	9
2. ОБЩО СЪБРАНИЕ НА АКЦИОНЕРИТЕ	9
ГЛАВА ЧЕТВЪРТА	10
<i>РАЗКРИВАНЕ НА ИНФОРМАЦИЯ</i>	10
ГЛАВА ПЕТА	11
<i>ЗАИНТЕРЕСОВАНИ ЛИЦА</i>	11
ГЛАВА ШЕСТА	12
<i>КОРПОРАТИВЕН КАЛЕНДАР ЗА 2018 г.</i>	12

ГЛАВА ПЪРВА

КОРПОРАТИВНИ РЪКОВОДСТВА

"Слънце Стара Загора Табак" АД има едностепенна система на управление, поради което препоръките за двустепенна система на управление на Кодекса не са приложими за Дружеството и са изключени от този документ.

Едностепенна система

Съвет на директорите

1. Функции и задачи

1.1. Съветът на директорите управлява независимо и отговорно дружеството в съответствие с установените визия, цели, стратегии на дружеството и интересите на акционерите.

"Слънце Стара Загора Табак" АД прилага тази практика.

1.2. Съветът на директорите установява и контролира стратегически насоки за развитие на дружеството.

"Слънце Стара Загора Табак" АД прилага тази практика.

1.3. Съветът на директорите следва да установи политиката на дружеството в областта на риска и да контролира изграждането и функционирането на системите за вътрешен контрол и управление на рисковете.

"Слънце Стара Загора Табак" АД прилага тази практика.

1.4. Съветът на директорите осигурява спазването на законовите, нормативните и договорните задължения на дружеството.

"Слънце Стара Загора Табак" АД прилага тази практика.

1.5. Съветът на директорите е отговорен за създаването и надеждното функциониране на финансово-информационната система на дружеството.

"Слънце Стара Загора Табак" АД прилага тази практика.

1.6. Съветът на директорите дава насоки, одобрява и контролира изпълнението на: бизнес плана на дружеството, сделки от съществен характер, както и други дейности, установени в устройствените му актове.

"Слънце Стара Загора Табак" АД прилага тази практика.

1.7. Съветът на директорите дефинира политиката на дружеството по отношение на разкриването 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.

"Слънце Стара Загора Табак" АД прилага тази практика.

1.8. По време на своя мандат членовете на Съвета на директорите се ръководят в своята дейност от общоприетите принципи за почтеност и управленска и професионална компетентност. Препоръчително е Съветът на директорите да приеме и спазва Етичен кодекс.

"Слънце Стара Загора Табак" АД прилага тази практика. Етичен кодекс на служителите на Дружеството е приет с протокол на СД 20.01.2012 г.

1.9. Съветът на директорите се отчита за своята дейност пред Общото събрание на акционерите

„Слънце Стара Загора Табак"АД прилага тази практика.

2. Избор и освобождаване на членове на Съвета на директорите

2.1. Общото събрание на акционерите избира и освобождава членовете на Съвета на директорите, съобразно закона и устройствените актове на дружеството, както и в съответствие с принципите за непрекъснатост и устойчивост на работата на Съвета на директорите.

„Слънце Стара Загора Табак"АД прилага тази практика

2.2. В договорите за възлагане на управлението, сключвани с членовете на Съвета на директорите, се определят техните задължения и задачи, критериите за размера на тяхното възнаграждение, задълженията им за лоялност към дружеството и основанията за освобождаване

„Слънце Стара Загора Табак"АД прилага тази практика

3. Структура и компетентност

3.1. Броят на членовете и структурата на Съвета на директорите се определят в устройствените актове на дружеството.

„Слънце Стара Загора Табак"АД прилага тази практика

3.2. Съставът на избрания от Общото събрание Съвет на директорите трябва да е структуриран по начин, който да гарантира професионализма, безпристрастността и независимостта на решенията му във връзка с управлението на дружеството.

„Слънце Стара Загора Табак"АД прилага тази практика

3.3. Съветът на директорите трябва да осигури надлежно разделение на задачите и задълженията между своите членове. Основна функция на независимите директори е да контролират действията на изпълнителното ръководство и да участват ефективно в работата на дружеството в съответствие с интересите и правата на акционерите. Препоръчително е председателят на Съвета на директорите да бъде независим директор.

„Слънце Стара Загора Табак"АД прилага тази практика

3.4. Компетенциите, правата и задълженията на членовете на Съвета на директорите следват изискванията на закона, устройствените актове и стандартите на добрата професионална и управленска практика.

„Слънце Стара Загора Табак"АД прилага тази практика

3.5. Членовете на Съвета на директорите трябва да имат подходящи знания и опит, които изисква заеманата от тях позиция. След избирането им новите членове на Съвета на директорите следва да бъдат запознати с основните правни и финансови въпроси, свързани с дейността на дружеството. Повишаването на квалификацията на членовете на Съвета на директорите следва да се насърчава.

„Слънце Стара Загора Табак" АД прилага тази практика

3.6. Членовете на Съвета на директорите трябва да разполагат с необходимото време за изпълнение на техните задачи и задължения. Препоръчително е устройствените актове на дружеството да определят броя на дружествата, в които членовете на Съвета на директорите могат да заемат ръководни позиции.

„Слънце Стара Загора Табак" АД прилага тази практика

3.7. Изборът на членовете на Съвета на директорите на дружеството става посредством прозрачна процедура, която осигурява освен всичко останало навременна и достатъчна информация относно личните и професионалните качества на кандидатите за членове. Броят на последователните мандати на членовете на Съвета на директорите следва да осигури ефективна работа на дружеството и спазването на законовите изисквания.

„Слънце Стара Загора Табак" АД прилага тази практика

4. Възнаграждение

4.1. Съветът на директорите разработва ясна и конкретна политика за възнагражденията на членовете на СД, която препоръчително се одобрява от ОСА. Размерът и структура на възнагражденията се определят от Общото събрание на дружеството.

„Слънце Стара Загора Табак" АД прилага тази практика

4.2. В съответствие със законовите изисквания и добрата практика на корпоративно управление размерът и структурата на възнагражденията следва да отчитат:

4.2.1. Задълженията и приноса на всеки един член на Съвета на директорите в дейността и резултатите на дружеството;

„Слънце Стара Загора Табак" АД прилага тази практика

4.2.2. Възможността за подбор и задържане на квалифицирани и лоялни членове на Съвета на директорите;

„Слънце Стара Загора Табак" АД прилага тази практика

4.2.3. Необходимостта от съответствие на интересите на членовете на Съвета на директорите и дългосрочните интереси на дружеството.

„Слънце Стара Загора Табак" АД прилага тази практика

4.3. Препоръчително е възнаграждението на изпълнителните членове на Съвета на директорите да се състои от основно възнаграждение и допълнителни стимули.

4.3.1. Допълнителните стимули следва да бъдат конкретно определени или определяеми и да бъдат обвързани с ясни и конкретни критерии и показатели по отношение на резултатите на дружеството и/или с постигането на предварително определени от Съвета на директорите цели.

„Слънце Стара Загора Табак" АД прилага тази практика

4.3.2. Дружеството може да предостави като допълнителни стимули на изпълнителните членове на Съвета на директорите акции, опции върху акции и други подходящи финансови инструменти.

„Слънце Стара Загора Табак" АД прилага тази практика

4.4. Възнаграждението на независимите директори е само основно, без допълнителни стимули и отразява участието им в заседания, както и изпълнението на техните задачи да контролират действията на изпълнителното ръководство и да участват ефективно в работата на дружеството.

„Слънце Стара Загора Табак" АД прилага тази практика

4.5. Общото събрание на акционерите на дружеството може да гласува на членовете на Съвета на директорите допълнителни възнаграждения в зависимост от реализираните финансови резултати на дружеството.

„Слънце Стара Загора Табак" АД прилага тази практика

4.6. Разкриването на информация за възнагражденията на членовете на Съвета на директорите е в съответствие със законовите норми и устройствените актове на дружеството.

4.6.1. Акционерите трябва да имат лесен достъп до приетата дружествена политика за определяне на възнагражденията на членовете съвета, както и до информацията относно получените от тях годишни възнаграждения и допълнителни стимули.

„Слънце Стара Загора Табак" АД прилага тази практика

5. Конфликт на интереси

5.1. Членовете на Съвета на директорите трябва да избягват и да не допускат реален или потенциален конфликт на интереси.

„Слънце Стара Загора Табак" АД прилага тази практика

5.2. Процедурите за избягване и разкриване на конфликти на интереси следва да бъдат регламентирани в устройствените актове на дружеството.

„Слънце Стара Загора Табак" АД прилага тази практика

5.3. Членовете на Съвета на директорите трябва незабавно да разкриват конфликти на интереси и да осигуряват на акционерите достъп до информацията за сделки между дружеството и членове на Съвета на директорите или свързани с него лица.

„Слънце Стара Загора Табак" АД прилага тази практика

5.4. Всеки конфликт на интереси в дружеството следва да се разкрива на Съвета на директорите.

„Слънце Стара Загора Табак"АД прилага тази практика

5.5. Потенциален конфликт на интереси съществува тогава, когато дружеството възнамерява да осъществи сделка с юридическо лице, в което:

- (а) член на Съвета на директорите или свързани (заинтересувани) с него лица имат финансов интерес;
- (б) член на Съвета е член на Управителен съвет, Надзорен съвет или Съвет на директорите.

„Слънце Стара Загора Табак"АД съблюдава и не допуска конфликт на интереси.

6. Комитети

6.1. Препоръчително е работата на Съвета на директорите да се подпомага от комитети, като Съветът на директорите определя необходимостта от тяхното създаване съобразно спецификата на дружеството.

6.2. В съответствие с изискванията на действащото законодателство и въз основа на определените от него критерии, Съветът на директорите предлага на общото събрание на акционерите на дружеството да избере одитен комитет в състав, който отговаря на законовите изисквания и конкретните нужди на дружеството.

6.3. Комитетите би следвало да се създават въз основа на писмено определена структура, обхват от задачи, начин на функциониране и процедури за отчитане.

„Слънце Стара Загора - Табак"АД не е приело необходимостта да прилага тази практика

ГЛАВА ВТОРА

ОДИТ И ВЪТРЕШЕН КОНТРОЛ

1. Корпоративните ръководства, подпомагани от комитета по одит, писмено мотивират пред Общото събрание предложението си за избор на одитор, като се ръководят от установените изисквания за професионализъм.

„Слънце Стара Загора Табак"АД не е приело необходимостта да прилага тази практика

2. Желателно е да се прилага ротационен принцип при предложенията и избора на външен одитор.

„Слънце Стара Загора Табак"АД прилага тази практика

3. Препоръчително е изграждането на система за вътрешен контрол, която включително да идентифицира рисковете, съпътстващи дейността на дружеството и да подпомага тяхното ефективно управление.

„Слънце Стара Загора Табак"АД не е приело необходимостта да прилага тази практика

2. Системата следва да гарантира и ефективното функциониране на системите за отчетност и разкриване на информация.

ГЛАВА ТРЕТА

ЗАЩИТА ПРАВАТА НА АКЦИОНЕРИТЕ

1. Защита правата на акционерите

Корпоративните ръководства гарантират равнопоставеното третиране на всички акционери, включително миноритарните и чуждестранните акционери, и са длъжни да защитават техните права.

„Слънце Стара Загора Табак" АД прилага тази практика

2. Общо събрание на акционерите

2.1. Всички акционери имат право да участват в Общото събрание на акционерите и да изразяват мнението си.

2.1.1. Акционерите с право на глас имат възможност да упражняват правото си на глас на Общото събрание на дружеството лично или чрез представители, а когато устройствените актове на дружеството предвиждат такава възможност и чрез кореспонденция и/или по електронен път.

„Слънце Стара Загора Табак" АД прилага тази практика

2.1.2. Корпоративните ръководства осъществяват ефективен контрол, като създават необходимата организация за гласуването на упълномощените лица в съответствие с инструкциите на акционерите или по разрешените от закона начини.

„Слънце Стара Загора Табак" АД прилага тази практика

2.1.3. Корпоративните ръководства изготвят 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.

„Слънце Стара Загора Табак" АД прилага тази практика

2.1.4. Корпоративните ръководства организират процедурите и реда за провеждане на Общото събрание на акционерите по начин, който не затруднява или оскъпява ненужно гласуването.

„Слънце Стара Загора Табак" АД прилага тази практика

2.1.5. Корпоративните ръководства предприемат действия за насърчаване участието на акционери в Общото събрание на акционерите, вкл. чрез осигуряване на възможност за дистанционно присъствие чрез технически средства (вкл. интернет), в случаите когато това е възможно и необходимо, и не противоречи на т. 2.1.4. от настоящия Кодекс.

„Слънце Стара Загора Табак" АД ще прилага тази практика, когато се създаде нормативен регламент и има надеждна и сигурна техническа възможност

2.2. Препоръчително е всички членове на корпоративните ръководства да присъстват на общите събрания на акционерите на дружеството.

„Слънце Стара Загора Табак" АД прилага тази практика

2.3. Материали на Общото събрание на акционерите

2.3.1. Текстовете в писмените материали, свързани с дневния ред на Общото събрание, следва да бъдат 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 разпределяне на печалба.

„Слънце Стара Загора Табак" АД прилага тази практика

2.3.2. Дружеството поддържа на интернет страницата си специална секция относно правата на акционерите и участието им в Общото събрание на акционерите.

„Слънце Стара Загора Табак" АД прилага тази практика

2.3.3. Корпоративните ръководства съдействат на акционерите, овластени от съда за включване на допълнителни въпроси в дневния ред на Общото събрание.

„Слънце Стара Загора Табак" АД прилага тази практика

2.4. Корпоративните ръководства гарантират правото на акционерите да бъдат информирани относно взетите решения на Общото събрание на акционерите.

„Слънце Стара Загора Табак" АД прилага тази практика

ГЛАВА ЧЕТВЪРТА

РАЗКРИВАНЕ НА ИНФОРМАЦИЯ

1. Корпоративните ръководства утвърждават политиката за разкриване на информация в съответствие със законовите изисквания и устройствените актове.

„Слънце Стара Загора Табак" АД прилага тази практика

2. В съответствие с приетата политика по т. 1., корпоративните ръководства създават и поддържат система за разкриване на информация.

„Слънце Стара Загора Табак" АД прилага тази практика

3. Системата за разкриване на информация трябва да гарантира равнопоставеност на адресатите на информацията (акционери, заинтересовани лица, инвестиционна общност) и да не позволява злоупотреби с вътрешна информация.

„Слънце Стара Загора Табак" АД прилага тази практика

4. Корпоративните ръководства трябва да гарантират, че системата за разкриване на информация осигурява пълна, навременна, ярна и разбираема информация, която дава възможност за обективни и информирани решения и оценки.

„Слънце Стара Загора Табак" АД прилага тази практика

5. Корпоративните ръководства утвърждават и контролират спазването на вътрешни правила за изготвяне на годишните и междинните отчети и реда за разкриване на информация по начин, който да гарантира спазването на т. 3.

„Слънце Стара Загора Табак" АД прилага тази практика

6. Препоръчително е, като част от системата за разкриване на информация, разработването и поддържането на интернет страница на дружеството с утвърдено съдържание, обхват и периодичност на разкриваната чрез нея информация.

6.1. Препоръчително е разкриваната чрез интернет страницата на дружеството информация да включва най-малко:

- > основна, идентифицираща дружеството търговска и корпоративна информация;
- > актуална информация относно акционерната структура;
- > устройствените актове на дружеството и приетите политики, имащи отношение към дейността и функционирането на дружеството;
- > информация относно структурата и състава на управителните и контролни органи на дружеството, както и основна информация относно техните членове, включително и информация за комитети;
- > финансови отчети поне за последните 3 години;
- > материалите за предстоящите общи събрания на акционерите на дружеството, както и допълнителни такива, постъпили по законен ред. Информация за взетите решения от общите събрания на акционерите поне за последните три години, вкл. информация за разпределените от дружеството дивиденди за този период;
- > информация за одиторите;
- > информация за предстоящи събития;
- > информация относно емитираните акции и други финансови инструменти;
- > важна информация, свързана с дейността на дружеството;
- > информация за правата на акционерите в т.ч. достатъчно информация относно правото на акционерите да искат включването на въпроси и да предлагат решения по вече включени въпроси в дневния ред на общото събрание по реда на чл.223а от Търговския закон;
- > информация за контакт с директора за връзки с инвеститорите на дружеството.

„Слънце Стара Загора Табак" АД прилага тази практика

6.2. Препоръчително е дружествата да поддържат и англоезична версия на корпоративната интернет страницата с аналогично съдържание.

„Слънце Стара Загора Табак" АД прилага тази практика

Интернет страницата на дружеството е : www.slancetabac.bg

7. Дружеството периодично следва да разкрива информация за корпоративното управление. Разкриването на информация за корпоративното управление става в съответствие с принципа „спазвай или обяснявай". Принципът изисква, в случай на неспазване на някои от препоръките на Кодекса да се представи обяснение за това.

„Слънце Стара Загора Табак" АД прилага тази практика

ГЛАВА ПЕТА

ЗАИНТЕРЕСОВАНИ ЛИЦА

1. Корпоративното управление осигурява ефективно взаимодействие със заинтересованите лица. Към тази категория се отнасят определени групи лица, на които дружеството директно въздейства и които от своя страна могат да повлияят на дейността му, в т. ч. доставчици, клиенти, служители, кредитори, групи за обществен натиск и други. Дружеството идентифицира кои са заинтересованите лица с отношение

към неговата дейност въз основа на тяхната степен и сфери на влияние, роля и отношение към устойчивото му развитие.

„Слънце Стара Загора Табак" АД прилага тази практика

2. В своята политика спрямо заинтересованите лица корпоративните ръководства се съобразяват със законовите изисквания. Добрата практика на корпоративно управление изисква съобразяване със заинтересованите лица в съответствие с принципите за прозрачност, отчетност и бизнес етика.

„Слънце Стара Загора Табак" АД прилага тази практика

3. Препоръчително е в съответствие с тази политика корпоративните ръководства да изработят и конкретни правила за отчитане интересите на заинтересованите лица, които правила да осигурят и тяхното привличане при решаване на определени, изискващи позицията им въпроси.

Тези правила следва да гарантират баланса между развитието на дружеството и икономическото, социалното и екологосъобразното развитие на средата, в която то функционира.

„Слънце Стара Загора Табак" АД не е разработило тази практика

4. Корпоративните ръководства поддържат ефективни връзки със заинтересованите лица. Препоръчително е периодично, в съответствие със законовите норми и добрата международна практика за разкриване на информация от не финансов характер дружеството да информира за икономически, социални и екологични въпроси, касаещи заинтересованите лица, като например: борба с корупцията; работа със служителите, доставчиците и клиентите; социалната отговорност на дружеството; опазването на околната среда.

„Слънце Стара Загора Табак" АД прилага тази практика

ГЛАВА ШЕСТА

КОРПОРАТИВЕН КАЛЕНДАР ЗА 2018 г.

1. Годишен отчет за 2017 г. се изготвя и представя в срок до 90 дни след края на отчетната година.
2. Индивидуален финансов отчет към 31 март 2018 г. се изготвя и представя в срок до 30 дни след края на първо тримесечие на 2018 г.
3. Редовно годишно общо събрание на акционерите за 2017 г. се провежда в срок до края на месец юни 2018 г.
4. Индивидуален финансов отчет към 30 юни 2018 г. се изготвя и представя в срок до 30 дни след края на второ тримесечие на 2018 г.
5. Индивидуален финансов отчет към 30 септември 2018 г. се изготвя и представя в срок до 30 дни след края на трето тримесечие на 2018 г.
6. Индивидуален финансов неаудитиран отчет към 31 декември 2018 г. се изготвя и представя в срок до 30 дни след края на четвърто тримесечие на 2018 г.

ИЗПЪЛНИТЕЛЕН ДИРЕКТОР:.....
/ДИАНА БОНЕВА-КЪРЩАКОВА/

ИЗПЪЛНИТЕЛЕН ДИРЕКТОР:.....
/МИЛЕН ТОДОРОВ/

