



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 2018 г.

Съдържание

ГЛАВА ПЪРВА	4
КОРПОРАТИВНИ РЪКОВОДСТВА	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
ОДИТ И ВЪТРЕШЕН КОНТРОЛ	8
ГЛАВА ТРЕТА	9
ЗАЩИТА ПРАВАТА НА АКЦИОНЕРИТЕ	9
1. ЗАЩИТА ПРАВАТА НА АКЦИОНЕРИТЕ	9
2. ОБЩО СЪБРАНИЕ НА АКЦИОНЕРИТЕ	9
3. ЕДНАКВО ТРЕТИРАНЕ НА АКЦИОНЕРИТЕ ОТ ЕДИН КЛАС	10
4. КОНСУЛТАЦИИ МЕЖДУ АКЦИОНЕРИТЕ ОТНОСНО ОСНОВНИ АКЦИОНЕРНИ ПРАВА	11
5. СДЕЛКИ НА АКЦИОНЕРНИ С КОНТРОЛНИ ПРАВА И СДЕЛКИ НА ЗЛОУПОТРЕБА.	11
ГЛАВА ЧЕТВЪРТА	11
РАЗКРИВАНЕ НА ИНФОРМАЦИЯ	11
ГЛАВА ПЕТА	13
ЗАИНТЕРЕСОВАНИ ЛИЦА	13
ГЛАВА ШЕСТА	14
ИНСТИТУЦИОНАЛНИ ИНВЕСТИТОРИ, ПАЗАРИ НА ФИНАНСОВИ	
ИНСТРУМЕНТИ И ДРУГИ ПОСРЕДНИЦИ	14

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 третира равнопоставено всички акционери, действа в техен интерес и с грижата на добър търговец.

"Слънце Стара Загора Табак" АД прилага тази практика.

1.4 Членовете на Съвета на директорите се ръководят в своята дейност от общоприетите принципи за почтеност и управленска и професионална компетентност. Съветът на директорите приема и спазва Етичен кодекс.

"Слънце Стара Загора Табак" АД прилага тази практика.

1.5. Съветът на директорите осигурява и контролира изграждането и функционирането на система за управление на риска, в т.ч. за вътрешен контрол и вътрешен одит.

"Слънце Стара Загора Табак" АД прилага тази практика.

1.6. Съветът на директорите осигурява и контролира интегрираното функциониране на системите за счетоводство и финансова отчетност.

"Слънце Стара Загора Табак" АД прилага тази практика.

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

"Слънце Стара Загора Табак" АД прилага тази практика.

1.8. 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. При предложения за избор на нови членове на Съвета на директорите се спазват принципите за съответствие на компетентност на кандидатите с естеството на дейността на дружеството.

„Слънце Стара Загора Табак" АД прилага тази практика

2.3. 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 бъде техен постоянен ангажимент.

„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. Политиката определя принципите за формиране на размера и структурата на възнагражденията.

„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 отчетат:

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.

„Слънце Стара Загора Табак" АД прилага тази практика

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.

„Слънце Стара Загора Табак" АД прилага тази практика

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 информация 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. Съветът на директорите създава система за избягване на конфликти на интереси при сделки със заинтересовани лица и разкриване на информация при възникване на такива.

„Слънце Стара Загора Табак"АД прилага тази практика

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.

„Слънце Стара Загора Табак"АД прилага тази практика

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.

„Слънце Стара Загора Табак"АД прилага тази практика

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 прилага тази практика

ГЛАВА ВТОРА

ОДИТ И ВЪТРЕШЕН КОНТРОЛ

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

„Слънце Стара Загора Табак"АД прилага тази практика

2. Корпоративните ръководства осигуряват спазването на приложимото право по отношение на независимия финансов одит.

„Слънце Стара Загора Табак"АД прилага тази практика

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

„Слънце Стара Загора Табак"АД прилага тази практика

4. Одитния комитет осигурява надзор на дейностите по вътрешен одит и следи за цялостните взаимоотношения с външния одитор, включително естеството на несвързани с одита услуги, предоставяни от одитора на дружеството.

„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. Тя следва да гарантира и ефективното функциониране на системите за отчетност и разкриване на информация.

„Слънце Стара Загора Табак"АД прилага тази практика

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, както и да улесняват упражняването им в границите, допустими от действащото законодателство и в съответствие с разпоредбите на устройствените актове на дружеството. Корпоративните ръководства осигуряват информираност на всички акционери относно техните права.

„Слънце Стара Загора Табак" АД прилага тази практика

2. Общо събрание на акционерите

2.1. Всички акционери следва да бъдат информирани за правилата, съгласно които се свикват и провеждат общите събрания на акционерите, включително процедурите за гласуване. Корпоративните ръководства следва да предоставят достатъчна и навременна информация относно датата и мястото на провеждане на общото събрание, както и пълна информация относно въпросите, които се ще се разглеждат и решават на събранието.

„Слънце Стара Загора Табак" АД прилага тази практика

2.2. Корпоративните ръководства, по времен на общото събрание, осигуряват правото на всички акционери да изразяват мнението си, както и да задават въпроси.

„Слънце Стара Загора Табак" АД прилага тази практика

2.2.1. 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

2.2.2. 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

2.2.3. 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

2.2.4. 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

2.2.5. 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

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

„Слънце Стара Загора Табак"АД прилага тази практика

2.4. Материали на Общото събрание на акционерите

2.4.1. 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

2.4.2. 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

2.4.3. Корпоративните ръководства съдействат на акционерите, имащи право съгласно действащото законодателство, да включат допълнителни въпроси и да предлагат решения по вече включени въпроси в дневния ред на Общото събрание.

„Слънце Стара Загора Табак"АД прилага тази практика

2.5. 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

3. Еднакво третиране на акционерите от един клас

3.1. Всички акционери от един клас трябва да бъдат третирани еднакво.

„Слънце Стара Загора Табак"АД прилага тази практика

3.2. Всички акции в рамките на един клас дават еднакви права на акционерите от същия клас.

„Слънце Стара Загора Табак"АД прилага тази практика

3.3. Корпоративните ръководства гарантират представянето на достатъчно информация на инвеститорите относно правата, които дават всички акции от всеки клас преди придобиването им.

„Слънце Стара Загора Табак"АД прилага тази практика

4. Консултации между акционерите относно основни акционерни права

4.1. В границите, допустими от действащото законодателство и в съответствие с разпоредбите на устройствените актове на дружеството, корпоративното ръководство не може да възпрепятства акционерите, включително институционалните такива, да се консултират помежду си по въпроси, които се отнасят до техните основни акционерни права, по начин, който не допуска извършване на злоупотреби.

„Слънце Стара Загора Табак" АД прилага тази практика

5. Сделки на акционерни с контролни права и сделки на злоупотреба.

5.1. Корпоративните ръководства не допускат осъществяването на сделки с акционери с контролни права, които нарушават правата и/или законните интереси на останалите акционери, включително при условията на договаряне сам със себе си.

„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, вярна и разбираема информация, която дава възможност за обективни и информирани решения и оценки.

„Слънце Стара Загора Табак" АД прилага тази практика

5. Корпоративните ръководства своевременно оповестяват структурата на капитала на дружеството и споразумения, които водят до упражняване на контрол съгласно неговите правила за разкриване на информация.

„Слънце Стара Загора Табак" АД прилага тази практика

6. В границите на действащото законодателство и в съответствие с разпоредбите на устройствените актове на дружеството корпоративните ръководства гарантират, че правилата и процедурите, съгласно които се извършват придобиването на корпоративен контрол и извънредни сделки като сливания и продажба на съществени части от активите са ясно и своевременно оповестявани.

„Слънце Стара Загора Табак" АД прилага тази практика

7. Корпоративните ръководства утвърждават и контролират спазването на вътрешни правила за изготвяне на годишните и междинните отчети и реда за разкриване на информация.

„Слънце Стара Загора Табак" АД прилага тази практика

8. Корпоративните ръководства приемат вътрешни правила, които осигуряват своевременно оповестяване на всяка съществена периодична и инцидентна информация относно дружеството, неговото управление, корпоративните му ръководства, оперативната му дейност, акционерната му структура.

„Слънце Стара Загора Табак" АД прилага тази практика

9. 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.

„Слънце Стара Загора Табак" АД прилага тази практика

10. 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 10 години;
- > материалите за предстоящите общи събрания на акционерите на дружеството, както и допълнителни такива, постъпили по законов 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

11. 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

12. 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

13. Корпоративните ръководства осигуряват оповестяването на всяка съществена периодична и инцидентна информация относно дружеството посредством канали, които предоставят равнопоставен и навременен достъп до съответната информация от потребителите.

„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. Корпоративните ръководства гарантират зачитане на правата на заинтересованите лица, установени със закон или по силата на взаимни споразумения с компанията. 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. Корпоративните ръководства гарантират достатъчна информираност на всички заинтересовани лица относно законово установените им права.

„Слънце Стара Загора Табак" АД прилага тази практика

4. 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

5. 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

6. Корпоративните ръководства гарантират правото на своевременен и редовен достъп до относима, достатъчна и надеждна информация относно дружеството, когато заинтересованите лица участват в процеса на корпоративно управление.

„Слънце Стара Загора Табак" АД прилага тази практика

ГЛАВА ШЕСТА

ИНСТИТУЦИОНАЛНИ ИНВЕСТИТОРИ, ПАЗАРИ НА ФИНАНСОВИ ИНСТРУМЕНТИ И ДРУГИ ПОСРЕДНИЦИ

1. Корпоративните ръководства осигуряват ефективно взаимодействие на дружеството с неговите акционери – институционални инвеститори, а също така и с регулираните пазари на финансови инструменти и инвестиционните посредници на тези пазари.

„Слънце Стара Загора Табак" АД прилага тази практика

2. Корпоративните ръководства следва да изпозлват услугите на инвестиционни посредници, чиито препоръки или действия се базират на пазарни информация и принципи. Същото се отнася съответно и за операторите на пазари, на които се търгуват финансови инструменти, издадени от дружеството.

„Слънце Стара Загора Табак" АД прилага тази практика

3. Дружествата следва да насърчават ангажираността на техните инвестиционни посредници и институционални инвеститори при определянето на политиката и практиките за корпоративно управление.

„Слънце Стара Загора Табак" АД прилага тази практика

4. Институционалните инвеститори, действащи в качеството си на доверено лице, следва да оповестяват техните политики на корпоративно управление, както и политиките си за гласуване на общи събрания на компаниите, в които са инвестирали, включително процедурите, които те прилагат при вземане на решения относно използване на правото си на глас.

Настоящата практика касае действия на институционалните инвеститори, а не на самото публично дружество.

5. Институционалните инвеститори, действащи в качеството си на доверено лице следва да разкриват информация относно действителното упражняване на правото им на глас по техните инвестиции. Разкриването следва да се прави най-малко пред техните клиенти във връзка с ценните книжа на всеки клиент. В случай, че институционалният инвеститор е инвестиционен консултант на инвестиционни дружества разкриването следва да се прави пред пазарния оператор.

Настоящата практика касае действия на институционалните инвеститори, а не на самото публично дружество.

6. Институционалните инвеститори следва да отделят подходящия човешки и финансов ресурс за ефективното им участие в политиката на корпоративно управление.

Настоящата практика касае действия на институционалните инвеститори, а не на самото публично дружество.

7. Попечителите, държащи финансови инструменти за сметка на клиенти, упражняват правата на глас в съответствие с насоките, дадени от крайните собственици на инструментите. Освен ако не получат специфични инструкции, попечителите не следва да

упражняват правата на глас по държаните от тях финансови инструменти.
Настоящата практика не касае действие на самото публично дружество.

8. Институционалните инвеститори следва да бъдат в постоянен диалог с дружествата, в чиито финансови инструменти са инвестирали или възнамеряват да инвестират. При тези диалози дружествата следва да спазват изискването за равнопоставено третиране на всички акционери и не следва да предоставят информация, която би поставила институционалните инвеститори в привилегировано положение спрямо останалите акционери.

„Слънце Стара Загора Табак“ АД прилага тази практика

9. Институционалните инвеститори, действащи в качеството на доверено лице, следва да оповестяват как управляват избягването на конфликти на интереси и как наличието на конфликт на интереси би се отразило на осъществяването на основните им права на акционери в дружествата, в които инвестират.

Настоящата практика касае действия на институционалните инвеститори, а не на самото публично дружество.

10. Дружествата следва да изискват разкриване и ограничаване на конфликтите на интереси, като и тяхното разкриване от упълномощените съветници, анализатори, брокери, рейтингови агенции и други, които предоставят анализи или консултации. Изискването се прилага при условие, че тези конфликти на интереси могат да застрашат целостта и обективността на техния анализ или съвет или могат да послужат за вземане на решение от страна на инвеститорите.

„Слънце Стара Загора Табак“ АД прилага тази практика

11. Дружества, които са допуснати до търговия в юрисдикция, различна от тази, в която са учредени, следва ясно да оповестяват приложимите за тях правила за корпоративно управление.

„Слънце Стара Загора Табак“ АД не прилага тази практика

12. В случай на двойни листвания, пазарните оператори следва да оповестят и документират критериите и процедурите за признаване на изискванията за листване на основния пазар.

Настоящата практика не касае действие на самото публично дружество.

13. Регулираните пазари на финансови инструменти, многостранните системи за търговия и другите пазари следва да използват механизми за събиране, определяне и разкриване на цените, които в достатъчна степен позволяват на инвеститорите на пазарен принцип да обследват и оценяват своите инвестиции в корпоративни финансови инструменти. Същата информация следва да се представя и за емитента.

Настоящата практика не касае действие на самото публично дружество.

ИЗПЪЛНИТЕЛЕН ДИРЕКТОР:.....

/ДИАНА БОНЕВА-КЪРШАКОВА/

ИЗПЪЛНИТЕЛЕН ДИРЕКТОР:.....

/МИЛЕН ТОДОРОВ/

