balkancar PLC. ZARYA moving forward

"Балканкар ЗАРЯ"АД

ПРОГРАМА ЗА КОРПОРАТИВНО УПРАВЛЕНИЕ

ОТНОСНО

ПРИЛАГАНЕ НА ПРИНЦИПИТЕ ЗА ДОБРО КОРПОРАТИВНО УПРАВЛЕНИЕ

Програмата на "Балканкар ЗАРЯ"АД за прилагане на Международно признатите стандарти за добро корпоративно управление изразява политиката на Съвета на директорите на Дружеството относно гарантиране на интересите на акционерите, увеличаване на тяхното благосъстояние и справедливо разпределение на печалбата, както и възможността да упражняват по-пълно своите права, да вземат по-активно участие в обсъждането на важни за дружеството въпроси.

Чрез прилагането на тези стандарти се гарантира, че дейността на Дружеството е резултат на обективни и закономерни процеси, свързани с усъвършенстване на управлението и прилагане на такива методи на корпоративно управление, които се отразяват положително върху пазарното представяне на Дружеството.

Настоящата програма за добро корпоративно управление се основава на определените от българското законодателство принципи за добро корпоративно управление посредством разпоредбите на Търговския закон, ЗППЦК, Закона за счетоводството, Закона за независим финансов одит и други законови и подзаконови актове и международно признати стандарти.

Програмата за добро корпоративно управление има дългосрочен характер и ще бъде актуализирана периодично като нейното изпълнение ще се отчита веднъж годишно съгласно Международните стандарти за добро корпоративно управление и съобразена със специфичните условия, в които работи Дружеството. За изпълнението на Програмата за добро корпоративно управление ще се изготвя отчет, които ще отчита възникналите в хода на дейността на компанията проблеми, ще ги анализира и предлага мерки за тяхното текущо отстраняване и бъдещи превенции срещу възникването им.

"Балканкар ЗАРЯ"АД е преригистрирано в Търговския регистър, воден от Агенцията по вписванията с ЕИК 814191256. Предметът на дейност на дружеството е производство, сервиз, ремонт и търговия с джанти и други компоненти за кари и друга подемно – транспортна техника, стоки и услуги за населението.

1, Tsvetan Radoslavov Street
Veliko Tarnovo District
5200 Pavlikeni, Bulgaria
switchboard: +359 610/52501
fax: +359 610/52603
info@balkancarzarya.com

Balkancar ZARYA AD is a Public Limited Company. The Company's shares trade on Bulgarian Stock Exchange (www.bse-sofia.bg) under the symbol "4BG". The Company is registered with the Trade Register (www.brra.bg) under the unified identification code 814191256.
VAT No: BG 814191256
www.balkancarzarya.com

ЦЕЛИ НА ПРОГРАМАТА

Целите, който си поставя Съвета на директорите на "Балканкар ЗАРЯ" АД с настоящата програма са :

- Подпомагане на комуникацията и повишаване на нивото на информационната обезпеченост на акционерите на Дружеството
- Въвеждане и прилагане на принципите на добро корпоративно управление
- Повишаване на прозрачността и публичността на процесите, свързани с разкриване на информация от Дружеството
- Повишаване на доверието на акционерите, инвеститорите и заинтересованите от управлението лица
- Подпомагане стратегическото управление на Дружеството, контрола върху тяхната дейност и отчетността на тези органи пред акционерите и заинтересованите лица.

Спазване на принципа "Спазвай или обяснявай"

Същността на принципа се изразява в спазване на препоръките, залегнали в Националния кодекс за корпоративно управление, а в случай на отклонение от тези правила ръководството на Дружеството следва да изясни и обясни на всички акционери и заинтересовани лица причините за отклонението от тези принципи и да предложи мерки за тяхното избягване.

ПРИНЦИПИ ЗА ДОБРО КОРПОРАТИВНО УПРАВЛЕНИЕ

- Защита правата на акционерите
- Равнопоставено третиране на всички акционери, независимо от дела им в капитала на Дружеството
- Насърчаване на сътрудничеството между компанията и заинтересованите лица за осигуряване на устойчиво разкриване на дружеството
- Своевременно разкриване на информация по всички въпроси, касаещи оперативната, финансовата и управленската политика на Дружеството.
- Подпомагане на контрола върху дейността на Съвета на директорите и съблюдаване на отчетността на корпоративното ръководство пред компанията, акционерите и заинтересованите лица.

ПРИЛОЖЕНИЕ НА ПРИНЦИПИТЕ НА ДОБРО КОРПОРАТИВНО УПРАВЛЕНИЕ

Регистрация на акциите в "Централен депозитар" АД

"Балканкар ЗАРЯ"АД е публично дружество с капитал от 2 403 956 лева, разпределен в 2 403 956 броя обикновени, поименни, свободнопрехвърляеми акции с номинална стойност от един лев всяка.

1, Tsvetan Lazarov Street
Veliko Tarnovo District
5200 Pavlikeni, Bulgaria
switchboard: +359 610/52501
fax: +359 610/52609
info@balkancarzarya.com

Balkancar ZARYA AD is a Public Limited Company. The Company's shares trade on Bulgarian Stock Exchange (www.bse-sofia.bg) under the symbol "4BU". The Company is registered with the Trade Register (www.bera.bg) under the unified identification code 814191256.
VAT No: BG 814191256
www.balkancarzarya.com

Книгата на акционерите на "Балканкар ЗАРЯ"АД се води от "Централен депозитар "АД. Всички придобивания и прехвърляния на акции се удостоверяват посредством направените вписвания в нея. Въз основа на данните, вписани в книгата на акционерите могат да бъдат издавани удостоверителни документи за притежаваните акции – депозитарни разписки. Те не са ценни книжа, а предназначението им е да улеснят търговията с акции на Дружеството. То от своя страна заплаща месечна такса за поддържане на своя регистър. При увеличение на капитала "Балканкар ЗАРЯ"АД ще разработи механизми за раздаване на депозитарните разписки от увеличението. В случай на загубена или откраднатa разписка директора за връзки с инвеститорите ще съдейства на акционерите като ги насочва към инвестиционен посредник за изваждане на дубликат.

Търговия и трансфер на акции

Акциите на "Балканкар ЗАРЯ"АД се търгуват свободно на „Българска фондова борса – София" АД, с което е осигурено правото на всеки акционер и потенциален инвеститор да продава и купува акции на Дружеството. Търговията на акции се осъществява от инвестиционни посредници, лицензирани от Комисията за финансов надзор. Акционерът може да продаде или прехвърли своите акции само чрез лицензиран инвестиционен посредник, ако притежава депозитарна разписка за тях. Инвестиционният посредник има право и да издаде дубликат на депозитарната разписка, ако му бъде поръчана тази услуга. Покупко-продажбата на акции и издаването на дубликат на депозитарна разписка са платени услуги на инвестиционните посредници.

При положение, че акционерът е взел решение за продажба, ръководството на "Балканкар ЗАРЯ"АД го съветва да се информира за цената на акциите на Дружеството, които се търгуват на "Българска фондова борса - София" АД. Информация за цената може да се получи от специализирани сайтове за икономическа информация – www.investor.bg и www.infostock.bg .

УЧАСТИЕ НА АКЦИОНЕРИТЕ В ОБЩОТО СЪБРАНИЕ

Процедури и правила по свикването и провеждането на редовни и извънредни общи събрания на акционерите

Видове Общи събрания на акционерите. Свикване

Общото събрание на акционерите се свиква поне веднъж годишно до края на първото полугодие – до края на м. юни. То се състой от всички акционери, притежатели на акции с право на глас. Общото събрание се свиква от Съвета на директорите или от акционери, притежаващи минимум 5 на сто от акциите с право на глас. Свикването се предхожда от одобряване от Съвета на директорите на годишния финансов отчет и Отчета за управление.

Общото събрание се свиква с представяне на поканата за свикване на Общо събрание в Търговския регистър, най – малко 30 дни преди датата на провеждането на Общото събрание.

Не се предвижда да се изпращат покани до всички акционери на Дружеството, заради големия им брой и свързаните с това високи разходи.

Всички материали по предстоящото Общо събрание се представят на Комисия за финансов надзор и "Българска фондова борса- София"АД 30 дни преди датата на Общото събрание.В рамките на същия срок тези материали ще са на разположение на всички акционери и заинтересовани лица в адреса на управление на Дружеството.

Когато се предвижда смяна на член на Съвета на директорите към материалите за ОСА трябва да има и данни за лицата, предложени за членове.

При необходимост от приемане на важни решения за Дружеството – преобразуване, увеличаване на капитала, издаване на емисии от облигации, разпореждане с активи, чиито размер изисква одобрението на Общото събрание, ще се свикват и извънредни общи събрания. Преди осъществяването на сделки като пробразуване, както и продажба на значителна част от активите на Дружеството ще бъде свикано и проведено общо събрание на акционерите, на което ще бъдат подложени на гласуване тези въпроси.

Поканата за свикване на общото събрание на акционерите се представя в търговския регистър най-късно 30 дни преди датата на провеждане на Общото събрание.

Всички предложения относно основни корпоративни събития се представят като отделни точки в дневния ред на общото събрание, като предложението за разпределение на печалбата е в самостоятелна точка.

Право на глас

Право на глас в Общото събрание може да се упражнява лично или чрез представител от лицата, придобили акции и вписани в книгата на акционерите, най – късно 14 дни преди датата на ОСА. Представителят трябва задължително да предостави преди началото на Общото събрание нотариално заверено пълномощно, отговарящо на изискванията на чл.116 от ЗППЦК. Образец на пълномощното за представителство пред Общото събрание може да се получи от Директора за връзки с инвеститорите. Съгласно уведомленията за разкриване на дялово участие, Съветът на директорите ще следи за случаите, в които акционер или групи акционери са придобили над половината или повече от 2/3 от акциите на "Балканкар ЗАРЯ"АД и съответно не са отправили търгово предложение до останалите акционери в законоустановения срок. Тези лица нямат право на глас в Общото събрание на акционерите и няма да бъдат допускани до участие в него.

Заседание на Общото събрание на акционерите

Всички акционери имат право да участват на Общото събрание, да изразяват мнението си и да правят предложения по въпросите, включени в дневния ред. За проведеното заседание на Общото събрание се изготвя списък на присъстващите акционери и на представителите на

1, Tsarsh Kutev Street
Veliko Tarnovo District
5200 Pavlikeni, Bulgaria
switchboard: +359 610/52501
fax: +359 610/52609
info@balkancarzarya.com

Balkancar ZARYA AD is a Public Limited Company. The Company's shares trade on Bulgarian Stock Exchange (www.bse-sofia.bg) under the symbol "4BU". The Company is registered with the Trade Register (www.brra.bg) under the unified identification code 814191256.
VAT No: BG 814191256
www.balkancarzarya.com

акционери, както и на броя представени акции на Общото събрание. Всички удостоверяват присъствието си с подпис. Списъкът се заверява от Председателя и секретаря на събранието. Общото събрание се председателства от председател, избран с обикновено мнозинство. Избира се и секретар и преброител, които могат и да не са акционери.

Общото събрание може да взема решения, ако на него присъстват акционери, притежаващи половината от капитала на Дружеството. При липса на кворум се насрочва ново Общо събрание, не по – рано от 14 дни и то е законно независимо от представения на него капитал. Датата на второто Общо събрание се посочва в поканата за ОСА. При всяко заседание на Общото събрание се води протокол в специална книга, в който се посочват всички обстоятелства по проведеното ОСА.

Протоколът се подписва от председателя, секретаря и преброителите на гласовете на Общото събрание и към него се прибавя списък на присъстващите акционери или на техните представители. По искане на акционер или член на Съвета на директорите на Общото събрание може да присъства нотариус, който да състави констативен протокол. Препис от констативния протокол се прилага към протокола от Общото събрание на акционерите.

Протоколът от Общото събрание и приложенията към него се предоставят от Директора за връзки с инвеститорите на всеки, който иска да се запознае с тях. В срок до 3 работни дни от провеждането на събранието протокола се изпраща до КФН и БФБ. Протоколите от ОСА се съхраняват в Дружеството най – малко 5 години.

Решения от Общото събрание

Общото събрание не може да взема решения по въпроси, които не са включени в дневния ред, освен ако присъстват всички акционери и никой не възразява да се обсъждат повдигнатите въпроси. Гласуването на Общото събрание е явно. Решенията на ОСА се приемат с мнозинство, освен ако според действащата нормативна уредба се изисква по – голямо мнозинство. Решенията влизат в сила незабавно, освен ако действието им бъде отложено. Увеличаването на капитала, промяна в Съвета на директорите, промяна в Устава или преобразуване на Дружеството имат сила от вписването им в Търговския регистър.

Представителство на акционер в Общото събрание

Представителството на акционер на Общото събрание изисква наличието на нотариално заверено пълномощно, отговарящо на изискванията на чл.116 от ЗППЦК. В него се посочва изрично как упълномощеното лице да гласува по всяка точка от дневния ред на ОСА. Когато не е посочен начина на гласуване, упълномощителят дава право на преценка дали упълномощеното лице да гласува и по какъв начин.

I, Tosho Katev Street
Veliko Tarnovo District
5200 Pavlikeni, Bulgaria
switchboard: +359 610/52501
fax: +359 610/52603
info@balkancarzarya.com

Balkancar ZARYA AD is a Public Limited Company. The Company's shares trade on Bulgarian Stock Exchange (www.bse-sofia.bg) under the symbol "4BU". The Company is registered with the Trade Register (www.brra.bg) under the unified identification code 814191256.
VAT No: BG 814191256
www.balkancarzarya.com

Когато дневният ред на Общото събрание предвижда избиране на членове на Съвета на директорите, в пълномощното изрично се посочват трите имена на лицето или фирмата на предложените лица, както и начинът на гласуване за всеки от тях поотделно. Когато не бъде посочено гласуването по отделните точки на дневния ред, пълномощното съдържа изрично посочване, че пълномощникът има възможност сам да определя по какъв начин да гласува по отделните точки от дневния ред. В пълномощното изрично се посочва дали упълномощаването обхваща и въпроси, които са включени в дневния ред при условията на чл.231, ал.1 от ТЗ. Ако пълномощното се отнася и до включените допълнително въпроси в дневния ред, се посочва, че упълномощеното лице има право на собствена преценка дали и как да гласува.

Политика на Дружеството по представителство на акционер по чл.116, ал.5 от ЗППЦК

Предложението за представителство на акционер или на група акционери с повече от 5% от гласовете в Общото събрание трябва да бъде публикувано в един централен ежедневник или изпратено до всеки акционер, за които се отнася.

Предложението съдържа най-малко:

1. Дневния ред на въпросите, предложени за обсъждане на Общото събрание и предложенията за решения по тях.
2. Покана за даване на инструкции от акционерите относно начина на гласуване по въпросите от дневния ред.
3. Изявление за начина, по който ще гласува предложителят по всеки от въпросите по дневния ред, ако приелият предложението акционер не даде инструкции относно гласуването.

Предложителят е длъжен да гласува на Общото събрание в съответствие с инструкциите на акционерите, съдържащи се в пълномощното, а ако такива не са дадени – в съответствие с изявлението за начина, по който ще гласува предложителят по всеки от въпросите по дневния ред, ако приелият предложението акционер не даде инструкции относно гласуването. В този случай предложителят може да се отклони от инструкциите на акционерите, ако:

1. са възникнали обстоятелства, които не са били известни към момента на отправяне на предложението или подписване на пълномощните от акционерите;
2. предложителят не е могъл да иска предварително нови инструкции и/или да направи ново изявление, или не е получил навреме нови инструкции от акционерите;
3. отклонението е необходимо за запазване на интересите на акционерите.

Всеки, който е задължен да представлява акционер на определено Общо събрание, следва да представи на адреса на управление на дружеството оригинал от пълномощното, въз основа на което ще се осъществи представителството, в срок до 12 часа на работния ден, предхождащ деня на Общото събрание.

1, Tosho Katev Street
Veliko Tarnovo District
5200 Pavlikeni, Bulgaria
switchboard: +359 610/52501
fax: +359 610/52609
info@balkancarzarya.com

Balkancar ZARYA AD is a Public Limited Company. The Company's shares trade on Bulgarian Stock Exchange (www.bse-sofia.bg) under the symbol "4BU". The Company is registered with the Trade Register (www.brra.bg) under the unified identification code 814191256.
VAT No: BG 814191256
www.balkancarzarya.com

При представяне на повече от едно пълномощни за представителство на акционер на Общото събрание, валидно е по- късно издаденото. Ако до започване на Общото събрание Дружеството не бъде писмено уведомено от акционер за оттегляне на пълномощното, последното се счита за валидно.

В случай, че акционерът лично присъства на Общото събрание, издаденото от него пълномощно за това Общо събрание остава валидно, освен ако акционерът заяви обратното. Относно въпросите от дневния ред, по които акционерът гласува лично, отпада съответното право на пълномощника.

Ръководството на Общото събрание ще следи за спазване на процедурата по чл.116, ал.4 от ЗППЦК с оглед защита законните интереси и права на миноритарните акционери, като няма да ограничава с действията си законно проведени процедури по представителство на акционери.

Вземане на решение за изплащане на дивидент

За да бъде разпределена част от печалбата под формата на дивиденти, трябва да има решение на Общото събрание. Дивидентът е правото да се получи част от чистата печалба на компанията. Друго условие, при разпределението на дивидент е приемането на годишния финансов отчет.

В случай, че е прието решение за разпределяне на дивидент, на всеки акционер ще бъде дадена възможност да получи припадащия му се дивидент в срок от 3 месеца след решение на Съвета на директорите чрез изпращане на уведомление до Комисия за финансов надзор и "Българска фондова борса - София" АД, както и публикуването му в един централен ежедневник. В законоустановения срок след решението за разпределение на дивидент Съветът на директорите ще предприеме мерки за раздаване на дивиденти, като сключи договор с "Централен депозитар"АД и раздава дивидент чрез утвърдената от депозитара процедура, като сключи и договор с банка за изплащане на дивидента. 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 разпределение на печалбата.

Акционерите, които не успеят да получат своя дивидент в предоставения срок, ще имат възможност да го получат до 5 години от датата на приемане на решението от Общото събрание в адреса на управление на Дружеството след предоставяне на документ за самоличност или в случаите на представителство – и нотариално заверено пълномощно.

В случай че бъде предложено за гласуване решение за увеличаване на капитала на Дружеството, чрез превръщане на част от печалбата в капитал, Съветът на директорите декларира, че ще информира акционерите по законоустановения ред. В случая капитала на Дружеството ще бъде увеличен чрез пропорционално разпределение на нови акции между досегашните акционери. Решението за увеличение на капитала, прието на Общото събрание се вписва в търговския регистър и в седемдневен срок след неговото вписване започва процедура по

1, Tsalo Kalev Street
Veliko Tarnovo District
5200 Pavlikeni, Bulgaria
switchboard: +359 610/52501
fax: +359 610/52603
info@balkancarzarya.com

Balkancar ZARYA AD is a Public Limited Company. The Company's shares trade on Bulgarian Stock Exchange (www.bse-sofia.bg) under the symbol "4BU". The Company is registered with the Trade Register (www.brra.bg) under the unified identification code 814191256.
VAT No: BG 814191256
www.balkancarzarya.com

регистрация на емисията от увеличението в регистрите на КФН и Централен депозитар АД. След получаване на удостоверителните документи ще се създадат работещи механизми за получаването на новите депозитарни разписки от акционерите на дружеството, включително ако се наложи сключването на договор с банка или инвестиционен посредник с развита клонова мрежа.

Право на сведения

Всички членове на Съвета на директорите отговарят вярно и по същество на задаваните въпроси от акционерите на общото събрание, относно икономическото и финансово състояние на компанията, освен в случаите когато исканите сведения представляват вътрешна информация. Въпросите, които задават акционерите може и да не са включените в дневния ред на общото събрание.

ПОЛИТИКА НА ДРУЖЕСТВОТО ЗА СДЕЛКИ СЪС ЗАИНТЕРЕСОВАНИ И СВЪРЗАНИ ЛИЦА

"Заинтересувани лица" по смисъла на чл.114, ал.6 от ЗППЦК са членовете на управителните и контролните органи на публично дружество, неговия прокурист, както и лица, които притежават пряко или непряко най – малко 25 на сто от гласовете в Общото събрание на Дружеството или го контролират, когато те или свързани с тях лица:

- са страна, нейн представител или посредник по сделката, или в тяхна полза се извършват сделките или действията;

- притежават пряко или непряко поне 25 на сто от гласовете в Общото събрание или контролират юридическо лице, което е страна, нейн представител или посредник по сделката, или в чиято полза се извършват сделките или действията;

- са членове на управителни или контролни органи или прокуристи на юридическо лице по т.2;

"Свързани лица" по смисъла на пар.1, т.13 от ДР на ЗППЦК са:

- лицата, едното от които контролира другото лице или негово дъщерно дружество;
- лицата, чиято дейност се контролира от трето лице;
- лицата, които съвместно контролират трето лице;
- съпрузите, роднините по права линия без ограничения, роднините по съребрена линия до четвърта степен включително и роднините по сватовство до четвърта степен включително.

Контрол

Контрол е налице, когато едно лице:

- притежава включително чрез дъщерно дружество или по силата на споразумение с друго лице, над 50 на сто от броя на гласовете в Общото събрание на едно Дружество или друго юридическо лице,или

- може да определя пряко или непряко повече от половината от членовете на Съвета на директорите, или

- може по друг начин да упражнява решаващо влияние върху вземането на решения във връзка с дейността на юридическото лице.

Права и задължения на членовете на Съвета на директорите

Всички членове на Съвета на директорите са длъжни да изпълняват задълженията си с грижата на добър търговец по начин, който е в интерес на всички акционери.

Съвета на директорите следва да осигури на всички акционери и инвестиционната общност редовно и своевременно разкриване на информация, относно важни корпоративни събития, свързани с дейността на компанията, както и лесен достъп до информация, чрез която заинтресованите лица да могат да вземат обосновано решение. Спазват се всички изисквания на закона, относно обема, видовете, начините и сроковете за разкриване на информация.

Чрез провежданите заседания на Съвета на директорите ще се определят основните насоки за развитие на Дружеството, ще се извършва планиране и определяне на бъдещи и текущи задачи, приоритетите, отговорностите и мястото на всеки в екипа, като определя съответните стъпки за постигането им, ще следи за тяхното изпълнение.

Съветът на директорите на "Балканкар ЗАРЯ"АД предварително проучва и одобрява осъществяването на сделки от дружеството, които могат да окажат съществено влияние върху финансовите позиции на Дружеството.

Решенията за инвестиции в други дружества се придружават от обосновани и мотивирани становища и анализ на очаквания ефект.

Съветът на директорите обръща специално внимание на сделките, в които един или повече от неговите членове имат собствен интерес или на свързани с тях лица.

Ако член на Съвета на директорите или свързано с него лице е заинтересувано от поставен на разглеждане въпрос, той уведомява писмено председателя на Съвета и не участва във вземането на съответното решение. Членът на Съвета на директорите няма да се опитва да влияе по какъвто и да е начин на решението по тази сделка. Съветът на директорите ще вземе решението при установяване на определени критерии за обективната справедливост на сделката, интереса на мениджърите в нея, евентуалната бъдеща полза за акционерите и ще обоснове степента на значимост на сделката за интересите и постигане на целите на Дружеството. В

1, Tosho Katev Street
Veliko Tarnovo District
5200 Pavlikeni, Bulgaria
switchboard: +359 610/52501
fax: +359 610/52603
info@balkancarzarya.com

Balkancar ZARYA AD is a Public Limited Company. The Company's shares trade on Bulgarian Stock Exchange (www.bse-sofia.bg) under the symbol "4BU". The Company is registered with the Trade Register (www.bcra.bg) under the unified identification code 814191256.
VAT No: BG 814191256
www.balkancarzarya.com

решението се посочват съществените условия на сделката, включително страни, предмет и стойност, очаквана печалба, както и в чия полза се извършва сделката.

Членовете на Съвета на директорите, без да бъдат изрично овластени за това от Общото събрание на акционерите, не може да извършват сделки, в резултат на които Дружеството придобива, прехвърля, получава или предоставя за ползване или като обезпечение под каквато и да е форма дълготрайни активи на обща стойност над 1/3 от по-ниската стойност на активите съгласно последния одитиран или последния изготвен счетоводен баланс на дружеството или над 2 на сто от по-ниската стойност на активите, съгласно последния одитиран или последния изготвен счетоводен баланс на Дружеството, когато в сделките участват заинтересувани лица.

Членовете на Съвета на директорите, без да бъдат изрично овластени за това от Общото събрание на акционерите, не могат да извършват сделки, в резултат на които възникват задължения за Дружеството към едно лице или към свързани лица на обща стойност над 1/3 от по-ниската стойност на активите съгласно последния одитиран или последния изготвен счетоводен баланс на Дружеството, а когато задълженията възникват към заинтересувани лица или в полза на заинтересувани лица – над 2 на сто от по-ниската стойност на активите, съгласно последния одитиран или последния изготвен счетоводен баланс на дружеството.

Членовете на Съвета на директорите, без да бъдат изрично овластени за това от Общото събрание на акционерите, не могат да извършват сделки, в резултат на които вземанията на Дружеството към едно лице или към свързани лица надхвърлят 1/3 от по-ниската стойност на активите съгласно последния одитиран или последния изготвен счетоводен баланс на Дружеството, а когато длъжници на дружеството са заинтересувани лица – над 10 на сто от по-ниската стойност на активите, съгласно последния одитиран или последния изготвен счетоводен баланс на дружеството.

Сделките на Дружеството с участието на заинтересувани лица, извън горепосочените, подлежат на предварително одобрение от Съвета на директорите.

Сделки, които поотделно са под определените по-горе прагове, но в съвкупност водят до имуществена промяна, надвишаваща тези прагове, се разглеждат като едно цяло, ако са извършени в период три календарни години и в полза на едно лице или на свързани лица, съответно ако страна по сделките е едно лице или свързани лица. В тези случаи на одобрение от общото събрание на акционерите подлежи действието или сделката, с които се преминават определените прагове.

За да бъде овластен от Общото събрание на акционерите да извърши сделка по чл. 114, ал. 1 от ЗППЦК, Съветът на директорите изготвя мотивиран доклад за целесъобразността и условията на сделката. Докладът е част от материалите, предоставяни на акционерите при свикване на общото събрание.

В случаите на придобиване или разпореждане с дълготрайни активи общото събрание взема решение с мнозинство 3/4 от представения капитал, а в останалите случаи – с обикновено мнозинство. И в двата случая заинтересуваните лица не могат да упражняват правото си на глас.

Изключение от приетия по-горе ред се допуска в случаите на сделки, извършени при осъществяване на обичайната търговска дейност на Дружеството, включително при сключване на договори за банкови кредити и предоставяне на обезпечения, освен ако в тях участват заинтересувани лица;

Сделките за разпореждане, в които участват заинтересувани лица и които надвишават определените по-горе прагове, могат да бъдат извършвани само по пазарна цена. В такива случаи

1, Tsgho Kozev Street
Veliko Tarnovo District
5200 Pavlikeni, Bulgaria
switchboard: +359 610/52501
fax: +359 610/52603
info@balkancarzarya.com

Balkancar ZARYA AD is a Public Limited Company. The Company's shares trade on Bulgarian Stock Exchange (www.bse-sofia.bg) under the symbol "4BU". The Company is registered with the Trade Register (www.brra.bg) under the unified identification code 814191256.
VAT No: BG 814191256
www.balkancarzarya.com

оценката се извършва от Съвета на директорите, а в определени от закона случаи – от независими експерти с необходимата квалификация и опит, определени от Съвета на директорите.

Членовете на Съвета на директорите трябва да имат необходимия професионален и управленски опит и да имат подходящо висше образование и да представят преди избора си следната информация:

-подробна автобиография

-информация относно участието си в дружества като неограничено отговорни съдружници, притежаването на повече от 25% от капитала на други дружества, както и за участието си в управлението на други дружества

-свидетелство за съдимост, с оглед на преценка на общите критерии за избор

Членовете на Съвета на директорите на "Балканкар ЗАРЯ"АД са длъжни да декларират пред дружеството информация за юридическите лица, в които притежават пряко или непряко поне 25 на сто от гласовете в Общото събрание или върху които имат контрол; за юридическите лица, в чиито управителни или контролни органи участват, или чиито прокуристи са; за известните им настоящи и бъдещи сделки, за които считат, че могат да бъдат признати за заинтересувани лица.

Горната информация те предоставят на Комисия за финансов надзор и "Българска фондова борса – София"АД. Те са длъжни да предоставят или актуализират декларацията в 7-дневен срок от настъпване на съответните обстоятелства.

ОТГОВОРНОСТИ НА РЪКОВОДНИТЕ ОРГАНИ

Управителният орган на "Балканкар ЗАРЯ"АД е Съветът на директорите. Той осъществява планирането и координацията на цялостната дейност на Дружеството, очертана в неговия предмет, като извършва всички предвидени в Закона и Устава действия по организация, ръководство и контрол. Съветът на директорите взема своите решения на заседания, които се провеждат най-малко веднъж на три месеца, съгласно нормативно установените изисквания относно реда за свикването и провеждането им.

Членовете на Съвета на директорите на "Балканкар ЗАРЯ" АД гарантират, че действията им във връзка с корпоративното и оперативното управление на Дружеството ще бъдат напълно обосновани, добросъвестни, ще се извършват при пълна информираност, с грижата на добър търговец и ще са в интерес на Дружеството и на акционерите.

Съветът на директорите на "Балканкар ЗАРЯ" АД полага усилия решенията му да нямат различно отражение върху акционерите при съблюдаване разпоредбите на Устава на Дружеството и съответната нормативна база, осигурява спазването на приложимото право и отчита интересите на заинтересуваните лица.

С оглед ефикасното изпълнение на своите функции, членовете на Съвета на директорите следва да разполагат с точна, актуална и своевременна информация и да отделят достатъчно време за изпълнението на задълженията си.

Съветът на директорите на "Балканкар ЗАРЯ"АД носи отговорност за щети, причинени от Дружеството и от членовете на Съвета на директорите, като се задължават да не разгласяват и

използват за личен интерес или в полза на трети лица, конфиденциална информация за Дружеството или вътрешна информация.

Съветът на директорите спазва изискванията на Закона относно обема, видовете, начините и сроковете за разкриване на информация.

В случай на отправено търгово предложение членовете на Съвета на директорите не предприемат никакви действия, различни от обичайната търговска дейност на Дружеството, за предотвратяване успеха на търговото предложение, освен ако са били упълномощени от Общото събрание на акционерите на Дружеството. При вземане на решение в тези случаи управителният орган е обвързан от задължението да действа в най – добър интерес на Дружеството.

За членове на Съвета на директорите на публично дружество 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. Кандидатите за изборна длъжност доказват липсата на горните обстоятелства със свидетелство за съдимост.

Членовете на Съвета на директорите на дружеството се избират, освобождават и отговарят пред Общото събрание на акционерите. Общото събрание определя размера на възнаграждението на членовете на Съвета на директорите, както и размера на гаранцията за тяхното управление. Гаранцията се внася в левове. Дружеството не изплаща възнаграждението преди внасянето на гаранцията за управление в пълен размер. Членовете на Съвета на директорите притежават необходимата професионална квалификация и опит за осъществяването на своята дейност в дружеството. Най-малко една трета от членовете на Съвета на директорите винаги и задължително са независими лица по смисъла на ЗППЦК. Членовете на Съвета на директорите имат тригодишен мандат и могат да бъдат преизбирани без ограничение.

Ежегодно съветът на директорите изготвя Годишен доклад за дейността на Дружеството, който се приема от Общото събрание на акционерите. Минималното съдържание на Годишния доклад за дейността е определено с наредба. Докладът, който включва в себе си и отчет за изпълнението и на настоящата Програма за добро корпоративно управление, е част от Годишния отчет на дружеството и се представя до края на месец март в Комисията за финансов надзор, "Българска фондова борса – София" АД и "Централен депозитар" АД. Съобщение за представянето на годишния отчет се представя пред обществеността чрез информационните платформи www.extrinews.bg , www.investor.bg.

НЕЗАВИСИМ ОДИТ И КОНТРОЛ

Независимото одиторско мнение има за цел да гарантира съответствието на одитираните финансови отчети с приложимите счетоводни стандарти, както и с всяка друга националноприета счетоводна база за изготвяне на финансовите отчети. Изборът на регистриран одитор се извършва по предложение на Одитния комитет на дружеството. Преди изготвянето на предложение за избор на одитор, Одитния комитет изисква от избраните одитори становище, за това дали съществуват някакви бизнес, финансови, лични или други връзки или взаимоотношения между одиторите и членовете на Съвета на директорите, които могат да повлияят на независимостта им по отношение на одита на финансовите отчети на Дружеството.

Независимостта на одиторите, осъществяващи финансов одит на отчетите на "Балканкар ЗАРЯ"АД се определя съгласно следните критерии:

1. Не работят по трудов договор или по служебно правоотношение освен в Института на дипломираните експерт-счетоводители, в специализирано одиторско предприятие или осъществяват научна и преподавателска дейност;

2. Не са обвързани пряко или косвено със или участват в сделки на предприятието, различни от сделката по независимия финансов одит, които нарушават независимостта им като одитори или водят до конфликт на интереси;

3. Не оказват счетоводни услуги по текущото счетоводно отчитане на дейността и по изготвянето на финансови отчети на Дружеството, когато участват във взимането на управленски решения по тях, както и услуги, свързани с оценки на активи за целите на финансовия отчет ;

4. Не са свързани лица с "Балканкар ЗАРЯ" АД, като:

- не участват в управлението и не са служители на "Балканкар ЗАРЯ" АД;

- не са съпрузи, роднини по права линия или по съребрена линия – до трета степен включително; не са роднини по сватовство – до втора степен включително на член на Съвета на директорите или на служител на Предприятието;

- не притежават повече от 5 на сто от акциите на Дружеството;

- отговарят на всички останали условия за свързаност на лица по смисъла на Данъчно-осигурителния процесуален кодекс.

5. Не са страна по съдебен спор със "Балканкар ЗАРЯ" АД.

Горните критерии се прилагат и за всички съдружници и служители в специализираното одиторско предприятие.

РАЗКРИВАНЕ НА ИНФОРМАЦИЯ

Корпоративното управление на "Балканкар ЗАРЯ"АД осигурява навременно и точно оповестяване по всички съществени въпроси от дейността на Дружеството. Оповестяването включва съществена информация за финансовите и оперативни резултати от дейността на Предприятието, мажоритарната акционерна собственост и права за гласуване, членовете на Съвета на директорите, както и тяхното възнаграждение, съществените рискове, структурата на управление и политика.

Задължение за разкриване на информация пред акционерите и инвеститорите в Дружеството.

Членовете на Съвета на директорите на Дружеството са длъжни да отговарят вярно, изчерпателно и по същество на въпросите на акционерите относно икономическото и финансовото състояние и търговската дейност на Дружеството, освен за обстоятелствата, които представляват вътрешна информация.

Всички заинтересувани лица могат да получават ежедневно информация за цената на акциите на "Балканкар ЗАРЯ"АД от специализираните ежедневници или от сайта на Българска фондова борса www.bse-sofia.bg

Като публично акционерно дружество, спазвайки законовите си задължения, "Балканкар ЗАРЯ" АД публикува уведомления за своите действия на специализирани платформи за икономическа информация – www.investor.bg и www.extrinews.bg

Интернет страницата на Дружеството www.balkancarzarya.com съдържа разнообразна и полезна информация за акционерите, инвеститорите и всички заинтересувани лица. От него може да се получи информация за финансовата, инвестиционната и оперативна дейност на предприятието.

Задължение за разкриване на информация пред регулаторния орган, регулирания пазар и депозитара на ценни книжа.

"Балканкар ЗАРЯ" АД периодично разкрива информация пред Комисията за финансов надзор, "Българска фондова борса – София" АД и "Централен депозитар" АД, като представя годишни и тримесечни индивидуални и консолидирани отчети. Дружеството изпраща на тези органи всички покани за Общи събрания на акционерите, придружени с писмените материали по дневния ред, а впоследствие – и протоколите от събранията.

Дружеството разкрива информация и за редица други нормативно установени обстоятелства при тяхното настъпване. Особено значение се отдава на важната информация, влияеща върху цената на ценните книжа. Това е всяка информация, свързана с дейността на емитента, която не е публично оповестена, ако публичното й оповестяване би могло да окаже значимо влияние върху цената на ценните книжа на емитента, по която те се търгуват на регулиран пазар, поради нейния ефект върху правата, задълженията, финансовото състояние или общо върху дейността на емитента. Задължението за уведомяване в този случай се изпълнява от дружеството до края на работния ден, следващ деня на вземане на решението или узнаване на съответното обстоятелство, а когато то подлежи на вписване в търговския регистър – до края на работния ден, следващ деня на узнаване за вписването, но не по-късно от 7 работни дни от вписването.

Директорът за връзки с инвеститорите има задължение да осигури навременното и достоверно разкриване на информация за дейността на Дружеството съгласно изискванията на закона. В Дружеството се изготвя и поддържа актуален календар на корпоративните събития, включително за всички дължими уведомления от дружеството, които следва да бъдат предоставени на компетентните органи.

Роля на Директора за връзки с инвеститорите

Директорът за връзки с инвеститорите трябва да отговаря на следните изисквания:

- Да има подходящо образование – висше юридическо или икономическо

- да притежава необходимата квалификация и опит

- да бъде лоялна, комуникативна и креативна личност

1, Tosho Kazev Street
Veliko Tarnovo District
5200 Pavlikeni, Bulgaria
switchboard: +359 610/52501
fax: +359 610/52603
info@balkancarzarya.com

Balkancar ZARYA AD is a Public Limited Company. The Company's shares trade on Bulgarian Stock Exchange (www.bse-sofia.bg) under the symbol "4BU". The Company is registered with the Trade Register (www.brra.bg) under the unified identification code 814191256.
VAT No: BG 814191256
www.balkancarzarya.com

- да владее добре поне един от следните чужди езици – английски, френски или немски език.

Директорът за връзки с инвеститорите осъществява връзката между Управителния орган на Дружеството и неговите акционери и всички заинтересовани от дейността на предприятието лица. Това означава, че той трябва да бъде на разположение на акционерите и инвеститорите през целия ден, като поддържа база данни за икономическото и финансово състояние на Дружеството, да предоставя счетоводната документация на предприятието, доколкото не представлява търговска тайна.

Директорът за връзки с инвеститорите изпраща в срок материалите по свикване на Общото събрание до всички акционери, изявили желание да се запознаят с материалите, съхранява протоколите от заседанията на Съвета на директорите, изпраща всички отчети и уведомления на Дружеството до КФН, БФБ и ЦД. Последното задължение включва най – общо следното:

- в срок до 90 дни от завършване на финансовата година представя годишен финансов отчет пред Комисия за финансов надзор, "Българска фондова борса – София"АД и „Централен депозитар" АД.

- в срок до 120 дни от завършване на финансовата година представя годишен консолидиран финансов отчет пред Комисия за финансов надзор, "Българска фондова борса – София"АД и „Централен депозитар" АД

- в срок до 30 дни от края на всяко тримесечие представя междинен финасов отчет пред Комисия за финансов надзор и „Българска фондова борса - София"АД

- в срок до 60 дни от края на всяко тримесечие представя междинен консолидиран финасов отчет пред Комисия за финансов надзор и „Българска фондова борса - София"АД

- уведомява КФН и БФБ в рамките на законно установените срокове за промените в Устава, в Управителния орган, в размера на капитала, както и при преобразуване на Дружеството или обявяването му в несъстоятелност.

- уведомяване за други обстоятелства, които могат да повлияят върху цената на ценните книжа.

Директорът за връзки с инвеститорите представя ежегодно отчет за своята дейност и предприетите от него инициативи през годината, за резултатите от това и дава предложения за подобряване на координацията и контактите с акционерите, инвеститорите и медиите.

Димитър Иванов
/Изпълнителен директор на Балканкар ЗАРЯ"АД/

I, Tosho Katev Street
Veliko Tarnovo District
5200 Pavlikeni, Bulgaria
switchboard: +359 610/52501
fax: +359 610/52603
info@balkancarzarya.com

Balkancar ZARYA AD is a Public Limited Company. The Company's shares trade on Bulgarian Stock Exchange (www.bse-sofia.bg) under the symbol "4BU". The Company is registered with the Trade Register (www.brra.bg) under the unified identification code 814191256.
VAT No: BG 814191256
www.balkancarzarya.com