П Р О Г Р А М А

НА “Родина 91” АД гр. Добрич

ЗА ПРИЛАГАНЕ НА

МЕЖДУНАРОДНО ПРИЗНАТИТЕ СТАНДАРТИ

ЗА ДОБРО КОРПОРАТИВНО УПРАВЛЕНИЕ

2019 г.

I. Въведение

1. Целта на настоящата програма е да очертае насоките, основните принципи и изисквания за поддържане и усъвършенстване качеството, организацията и методите на управление в "Родина 91" АД гр. Добрич съобразно международно признатите стандарти и принципи за добро корпоративно управление, отчитайки промените в регулативната и икономическа среда.
2. Програмата следва да подпомогне за осъществяването на целите и плановете, които са в интерес на акционерите, кредиторите, инвеститорите, на емитента като цяло, на заинтересованите лица в страната и чужбина, както и да улеснява ефикасния надзор, като по този начин допринася за по-ефективното използване на ресурсите.
3. Корпоративното управление на "Родина 91 АД е система с ясно дефинирани функции, права и отговорности на всички нива: Съвет на директорите (СД), Административно управителене (АУ).
4. В корпоративното управление на "Родина 91" АД са залегнали принципите на:
   - прозрачност;
   - публичност;
   - обективност;
   - равнопоставеност;
   - Организацията за икономическо сътрудничество и развитие (ОИСР).
5. Програмата е съобразена с изискванията на действащото в страната законодателство, включително с Търговския закон (ТЗ), Закона за публичното предлагане на ценни книжа (ЗППЦК), Закона за счетоводството, Националния кодекс за корпоративно управление (Кодекса), както и с Устава на "Родина 91 " АД и утвърдените вътрешнофирмени правила и процедури, които подпомагат изпълнението й.

II. Права на акционерите

Рамката на корпоративното управление следва да защитава правата на акционерите.

1. Корпоративното управление на "Родина 91" АД защитава правата на акционерите, като прилага система от правила и процедури, включващи, но неизчерпващи се със:
   1.1. сигурни методи за регистрация на собствеността;
   1.2. законосъобразно предаване или прехвърляне на акции;
   1.3. редовно и своевременно получаване на информация, свързана с дружеството;
   1.4. участие в разпределението на печалбата на дружеството.

2. "Родина 91" АД функционира в съответствие с действащата законова уредба , регламентиращи правата на акционерите, регистрацията на собствеността, предаването или прехвърлянето на акции, редовното изготвяне и представяне на информация, свързана с финансовото състояние и корпоративно управление на дружеството, участието в разпределението на печалбата.
3. Книгата на акционерите на "Родина 91" АД се води от „Централен депозитар"АД.
4. Разпореждането с акции се извършва в съответствие с Устава на дружеството, като за неуредените въпроси се прилага действащото законодателство.
5. Право на информация - дейността в "Родина 91" АД е организирана по начин, обезпечаващ навременност и пълнота на информацията, предоставяна на изпълнителното ръководство, колективните органи на управление – Съвета на директорите, Административното управление и нейните акционери.

III. Разкриване на информация и прозрачност

Рамката на корпоративното управление следва да осигурява своевременно и точно разкриване на информация по всички въпроси, свързани с дружеството, включително и финансовото положение, резултатите от дейността, собствеността и управлението на дружеството.

1. (1) В "Родина 91" АД се изготвят и представят регулярни отчети, както следва:
   1.1. на Комисията за финансов надзор (КФН) и Българска фондова борса (БФБ) – съгласно Закона за публичното предлагане на ценни книжа,
   1.2. на други външни институции и лица в изпълнение на приложими нормативни разпоредби.

(2) Освен отчетите по предходната алинея в управлението на Родина 91 АД се изготвят и предоставят регулярно на изпълнителния директор, на членовете на Съвета на директорите, както и на администраторите с ръководни функции, набор от справки и информации на месечна база: обемите на продажбите по продукти и други.

2. Финансовите отчети се изготвят, прилагайки Международните стандарти за финансови отчети съгласно изискванията на Закона за счетоводството. Информацията, представена в тях, се изготвя съобразно критериите за:
   2.1. разбираемост – да е полезна за потребителите при вземането на икономически решения;
   2.2. уместност – да дава възможност на потребителите да оценяват минали, настоящи или бъдещи събития и да потвърждават или коригират свои предишни оценки при вземането на икономически решения;
   2.3. надеждност – да не съдържа съществени грешки или пристрастност;

2.4. сравнимост – да дава възможност за сравняване на информацията от различни периоди, както и с информация от други финансови институции, за да се оценят ефективността, финансовото състояние и промените в него;

2.5. независимост на отделните отчетни периоди и стойностна връзка между начален и краен баланс.

3. "Родина 91" АД извършва независим финансов одит на годишните си финансови отчети. С цел осигуряване на прозрачност и възможност за запознаване на всички заинтересувани лица с резултатите на "Родина 91" АД, одитираните финансови отчети се публикуват и в Интернет.

4. "Родина 91" АД изготвя годишен доклад за дейността, който съдържа отчет за управлението, за развитието на дружеството и постигнатите резултати, за изпълнението на програмите за корпоративно развитие и стратегията. Годишният доклад за дейността се публикува наред със заверените от независим одитор финансови отчети. - "Годишен отчет",

5. В качеството си на емитент на финансови инструменти до 90 дни от завършването на финансовата година "Родина 91" АД изготвя годишен отчет и го предоставя на Комисията за финансов надзор, Българската фондова борса, като публикува и съобщение в АДВ за представянето на отчета, както и за мястото (в офиса на дружеството), времето и начина за запознаване с него от заинтересованите лица.

6. В качеството си на емитент на финансови инструменти, с цел – предоставяне на възможност за запознаване на заинтересованите лица, "Родина 91" АД изготвя и представя на регулирания пазар на който се търгуват, проспекти, съдържащи освен финансова информация и данни, представящи финансовото състояние и тенденции на развитие на дружеството, също така и данни за членовете на нейните управителни органи, структура, планове за развитие и добро корпоративно управление.

7. "Родина 91" АД разкрива информация като уведомява регулярно Комисията за финансов надзор, Българска фондова борса, за всички съществени факти и промени, които могат да окажат влияние върху дейността й, , Закона за публично предлагане на ценни книжа.

8. Разкриваната от "Родина 91" АД информация включва, без да се ограничава единствено, до:

8.1. заверен от регистриран одитор годишен финансов отчет;

8.2. тримесечни финансови отчети;

8.3. годишен доклад за дейността по чл. 33 от Закона за счетоводството на неконсолидирана база;

8.4. данни за членовете на контролните органи на дружеството;

8.5. данни за лицата, които притежават повече от 10 на сто от гласовете в общото събрание на дружеството или могат да го контролират;

8.6. промени в Устава си;

8.7. промени в управителните и контролните органи;

8.8. решение за преобразуване на дружеството;

8.9. всички съществени обстоятелства.

9. С оглед осъществяване на ефективна връзка между управителните органи на дружеството и неговите акционери и лицата, проявили интерес да инвестират във финансови инструменти на дружеството, в "Родина 91" АД е назначен директор за връзки с инвеститорите.

10.1. Директорът за връзки с инвеститорите е с функциите за поддържане и предоставяне на информация относно текущото финансово и икономическо състояние на дружеството, както и всяка друга информация, която акционерите и лицата, имат право да получат по закон в качеството им на акционери или инвеститори.

11. В интернет страницата на "Родина 91.АД (www.rodina91.com) се поддържа специална, лесно достъпна секция "Инвеститори" с подробна и актуална информация за дружеството, включваща:

11.1. корпоративно управление;

11.2. борсова информация;

11.3. финансова информация;

11.4. новини за инвеститорите;

11.5. полезни връзки;

11.6. въпроси и отговори;

11.7. контакти.

12. Финансов календар на "Родина 91" за 2019г.

През 2019 г. "Родина 91" АД ще изготви и представи финансови отчети, както следва:

12.1. Съгласно Наредба № 2 на Комисията за финансов надзор за проспектите при публично предлагане и допускане до търговия на регулиран пазар на ценни книжа и за разкриването на информация от публичните дружества и другите емитенти на ценни книжа (Наредба № 2 на КФН) и Закона за счетоводство:

- годишен неконсолидиран финансов отчет за дейността за 2019 г., заверен от независим одитор - до 90 дни от завършването на финансовата година;
- годишен доклад за дейността на неконсолидирана база с минимално съдържание съгласно Наредба № 2 на КФН;
- тримесечни неконсолидирани финансови отчети за дейността - до 30 дни от края на всяко тримесечие;
- други отчети, представени на КФН, БФБ и на други органи.

12.2. На 11,06,2019 г. се проведе Общо събрание на акционерите на "Родина 91" АДгр. Добрич.

12.3. Датите и информацията за други събития и отчети, които "Родина 91" АД е задължена да разкрива публично, ще бъдат обявявани в регулативно изискуемите срокове.

IV. Равнопоставено третиране на акционерите

Рамката на корпоративното управление следва да обезпечава равнопоставено третиране на всички акционери, включително миноритарните и чуждестранните акционери.

1. **Корпоративното управление на "Родина 91" АД третира акционерите си равнопоставено, включително миноритарните акционери.**
2. **Управителните органи на "Родина 91"АД осигуряват на акционерите и инвеститорите редовното и своевременно разкриване на информация относно основни корпоративни събития, свързани с дейността и състоянието на дружеството.**
   - 2.1. **Управителните органи на дружеството полагат най-добри усилия за осигуряване на лесен и своевременен достъп до горепосочената информация с цел информирано упражняване на правата на акционерите, съответно вземане на информирано решение за инвестиране от инвеститорите.**
3. **Не се допуска ограничаване на правата на отделни акционери от един и същи клас.**
4. **Свикването на събрание се извършва с писмена покана до акционерите съгласно Устава на дружеството.**
   - 4.1. **"Родина 91"АД предоставя на акционерите навременна и достатъчна информация за вземането на решения, отчитайки обхвата на компетентност на Общото събрание.**
   - 4.2. **Поканата заедно с писмените материали, свързани с дневния ред на Общото събрание се предоставят на Комисията за финансов надзор, Централния депозитар и БФБ най-малко 45 дни преди провеждане на Общото събрание.**
   - 4.3. **Писмените материали, свързани с дневния ред на Общото събрание, се поставят на разположение на акционерите най-късно до датата на обнародването на поканата за свикване на Общото събрание. При поискване, материалите се предоставят на всеки акционер безплатно. Акционерите могат да се информират относно материалите и от КФН и от БФБ, които им дават публичност.**

V. Разкриване на информация. Недопускане на конфликт на интереси.

Членовете на съвета и мениджърите трябва да се задължават да разкриват наличието на съществен интерес по сделки или въпроси, които засягат дружеството.

1. **Администратор, който има делови интерес от сключването на дадена сделка с дружеството, не следва да участва нито в преговорите, нито в обсъждането и вземането на решение за сключването ѝ.**

2. Администраторите и другите служители на "Родина 91" АД са длъжни при изпълнение на задълженията си да поставят интересите на дружеството и на неговите клиенти над своите собствени интереси.

3. Организацията на работа в "Родина 91" АД е насочена към недопускане на увреждане на интерес на клиент на дружеството за сметка на друг клиент или на администратор или служител на дружеството, както и на интерес на дружеството за сметка на интерес на нейни администратори или служители.

   3.1. При осъществяване на дейността си "Родина 91" АД е длъжна да пази търговските тайни на своите клиенти, както и техния търговски престиж. При встъпването си в длъжност всички членове на ръководните органи на "Родина 91" АД и служители подписват декларация за опазване на дружествената тайна.

   3.2. Условията по дружествените услуги се обявяват в помещения, до които клиентите имат достъп, включително и в интернет страницата на дружеството.

4. Членовете на управителните и контролните органи на "Родина 91" АД, лицата, притежаващи пряко или чрез свързани лица дял от капитала или от гласовете в общото събрание на дружеството, както и служителите на дружествотоа, които поради своите служебни задължения имат достъп или разполагат с вътрешна информация, нямат право да използват тази информация и :

   4.1. да разкриват притежаваната от тях вътрешна за дружеството информация на друго лице, което няма качеството на вътрешно лице, без разрешение на общото събрание на фирмата, освен ако разкриването й се извършва при обичайното упражняване на техните служебни и професионални задължения.

5. "Родина 91" АД осигурява точното и своевременно разкриване на информация по всички въпроси свързани с финансовото положение, резултатите от дейността, собствеността и управлението на дружеството, като полага необходимите усилия разкриването на вътрешната информация да се извърши едновременно на всички места

6. "Родина 91" АД създава необходимата организация за писмено уведомяване на КФН за вътрешните лица, както и за разкриване на информация за сделки на лица, изпълняващи ръководни функции.

VI. Отговорности на управителните органи

Рамката на корпоративното управление следва да осигурява стратегическото управление на дружеството, ефикасния контрол върху управлението на управителните органи и отчетността на управителните органи пред дружеството и акционерите

1. **Корпоративното управление на "Родина 91" АД осигурява изпълнение на стратегията на дружеството, съчетано с упражняване на ефикасен контрол върху управлението както и неговото отчитане и лоялност пред дружеството и акционерите.**
2. **Системата на управление на дружеството е двустепенна, състояща се от Съвет на директорите и Административноуправление.**
3. **Съвета на директорите се състои от три физически и/или юридически лица, избрани от Общото събрание, които трябва да отговарят на изискванията, залегнали в устава на дружеството.**
4. **Административнотоуправлението се състои от две физически лица, избрани от СД и отговарящи на изискванията, посочени в устава на дружеството.**

4.1. Административнотоуправлението функционира съобразно действащия правилник за работата му, като основните му функции са да:

- **управлява и представлява дружеството, като решава всички въпроси, засягащи Родина 91 АД в рамките на нейния предмет на дейност, освен тези, които са от изключителна компетентност на Общото събрание или СД-съобразно закона и устава на дружеството;**
- **организира изпълнението на решенията на Общото събрание и на Съвета на директорите;**
- **приема програми, бюджет, стратегически оперативни планове, касаещи дейността на дружеството;**
- **взема решения относно участието на дружеството в други дружества в страната и чужбина и откриването и закриването на клонове и представителства на дружеството;**
- **решава въпросите относно придобиването и разпореждането с дълготрайни материални активи и правата върху тях;**
- **определя структурата и длъжностите в дружеството;**
- **взема решения за закриване или прехвърляне на предприятия, съществена промяна в дейността на дружеството, съществени организационни промени, както и дългосрочно сътрудничество от съществено значение за дружеството или прекратяване на такова сътрудничество;**
- **изготвя и предлага на Общото събрание годишния отчет на дружеството, както и изпълнява всички други функции, възложени му от Общото събрание или Съвета на директорите;**
- **изпълнява всички други функции, възложени му от Общото събрание или Съвета на директорите.**

Допълнителни разпоредби

§1. По смисъла на настоящата програма:

1. "Корпоративно управление" **включва цялостното управление на Дружеството на всички нива: Съвет на директорите, специализираната служба за**

вътрешен контрол, вътрешните съвети и комитети, както и на ниво дирекции, и отдели

2. "Лица с интереси в "Родина 91 АД" **са лица, които не са акционери, но имат интерес от икономическото развитие на дружеството като кредитори, притежатели на облигации, клиенти, служители, обществеността и други.**

Заключителни разпоредби

§1. Тази програма е разработена на основание чл.100н, ал.4 т.3 от Закона за публичното предлагане на ценни книжа. Тя е в съответствие с действащата в страната законова уредба, както и с Устава на "Родина 91" АД. Програмата допълва действащите политики и правила на дружеството и е стимул за тяхното подобряване.

§2. Принципите в тази програма отразяват икономическата и политическа обстановка в Република България и нямат постоянен характер, те подлежат на развитие и преоценка в съответствие промените в пазарната среда.

§3. Във връзка с прилагането на настоящата програма дружеството разработва Етичен кодекс на поведение на своите служители.

§4. Настоящата програма се преразглежда веднъж годишно или по-често, ако обстоятелствата налагат това, от гледна точка на:

- **нейното спазване и изпълнение на конкретните инициативи, заложени в нея;**
- **преценка на нейната ефективност;**
- **следене на тенденциите в нормативната уредба и практика в областта на корпоративното управление, за да се гарантира, че дружеството се съобразява с тях.**

§5. Настоящата програма е приета от Съвета на директорите на "Родина 91" АД на 21.02. 2006 г. , изменена и допълнена с решение от 27 март 2007 г. с решение от 12 февруари 2008 г.и с решение от 23февруари 2009 г.с решение от 23 февруари 2010 г.