

ОТЧЕТ “СПАЗВАЙ ИЛИ ОБЯСНЯВАЙ”

на Национален кодекс за корпоративно управление, съгласно чл.100 н, ал.4, т.3 от ЗППЦК

Групата на „Чайкафарма Висококачествените лекарства” АД прие и спазва от месец май 2015 г. Националния кодекс за корпоративно управление. Спазването на Кодекса се отчита на принципа «спазвай или обяснявай», който означава че препоръките на кодекса се спазват и когато има отклонение от тях или неспазване, ръководството обяснява причините за това.

Действията на ръководството на Групата са в посока утвърждаване на принципите за добро корпоративно управление, повишаване на доверието на акционерите, инвеститорите и лицата, заинтересовани от управлението и дейността и.

Съветът на директорите на „Чайкафарма Висококачествените лекарства” АД спазва Програмата за добро корпоративно управление, която е съобразена с действащата нормативна уредба, международно признатите стандарти за добро корпоративно управление и Националния Кодекс за корпоративно управление.

Съветът на директорите утвърждава Политиката за разкриване на информация в съответствие със законовите изисквания и устройствените актове.

Корпоративно ръководство - Съвет на директорите

1. Функции и задължения

1.1. Съветът на директорите на „Чайкафарма Висококачествените лекарства” АД управлява независимо и отговорно Групата в съответствие с установените визия, цели и стратегии на Групата и интересите на акционерите. Членовете на Съвета на директорите дават гаранция за своето управление в размер на тримесечното им брутно възнаграждение, определен от Общото събрание на акционерите.

1.2. Съветът на директорите на „Чайкафарма Висококачествените лекарства” АД установява и контролира стратегическите насоки за развитие на Групата.

1.3. Съветът на директорите на „Чайкафарма Висококачествените лекарства” АД установява политиката на Групата в областта на риска и контролира изграждането и функционирането на системите за вътрешен контрол и управление на рисковете.

1.4. Съветът на директорите на „Чайкафарма Висококачествените лекарства” АД осигурява спазването на законовите, нормативните и договорните задължения на Групата, съгласно приетия Устав и Правила за работа на СД.

1.5. Съветът на директорите отговаря за създаването и надеждното функциониране на финансово-информационната система на Групата.

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

1.7. Съветът на директорите дефинира политиката на Групата по отношение на разкриването на информация и връзки с инвеститорите; контролира и отговаря за своевременното предоставяне на акционерите на всяка информация, на която имат право, в съответствие с изискванията на закона и устройствените актове на Групата.

„Чайкафарма Висококачествените лекарства” АД разкрива регулираната информация за инвеститорите и обществеността чрез – www.x3news.com; www.infostock.bg; www.investor.bg; и на сайта на Дружеството www.tchaikapharma.com

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

1.9. Съветът на директорите на „Чайкафарма Висококачествените лекарства” АД се отчита за своята дейност пред Общото събрание на акционерите, като изготвя годишен доклад за дейността си и го предоставя за приемане от ОСА.

2. Избор и освобождаване на членове на Съвета на директорите:

2.1. Общото събрание на акционерите избира и освобождава членовете на Съвета на директорите на „Чайкафарма Висококачествените лекарства” АД, съобразно закона и устройствените актове на Групата, като се спазват принципите за непрекъснатост и устойчивост на работата на Съвета на директорите. Всички членове отговарят на законовите изисквания за заемане на длъжността им.

2.2. В договорите за възлагане на управлението, сключвани с членовете на Съвета на директорите, се определят техните задължения и задачи, критериите за размера на тяхното възнаграждение, задълженията им за лоялност към Групата и основанията за освобождаване. Договорите за управление с член на Съвета на директорите, съответно с Изпълнителния директор са съобразени с Устава на Дружеството и с разработената от Съветът на директорите Политика за определяне на възнагражденията на членовете на Съвета на директорите .

3. Структура и компетентност:

3.1. Броят на членовете и структурата на Съвета на директорите са определени в Устава на Дружеството. То се управлява и представлява от Съвет на директорите, който се състои от три физически лица, отговарящи на изискванията на чл.234 от ТЗ и чл.116а, ал.2 от Закона за публичното предлагане на ценни книжа.

3.2. Съставът на избория от Общото събрание Съвет на директорите е структуриран по начин, който гарантира професионализма, безпристрастността и независимостта на решенията и действията на неговите членове във връзка с управлението на Групата.

3.3. Съветът на директорите осигурява надлежно разделение на задачите и задълженията между своите членове. Основната функция на независимите директори е да контролират действията на изпълнителното ръководство и да участват ефективно в работата на Групата в съответствие с интересите и правата на акционерите. Основните функции на членовете на Съвета на директорите и броя на независимите членове са залегнали в Устава на Групата. В Съветът на директорите на „Чайкафарма Висококачествените лекарства” АД независимия член е един.

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.

3.5. Членовете на Съвета на директорите на „Чайкафарма Висококачествените лекарства” АД имат подходящи знания и опит, които изисква заеманата от тях позиция. След избирането им новите членове на Съвета на директорите се запознават с основните правни и финансови въпроси, свързани с дейността на Групата.

3.6. Членовете на Съвета на директорите разполагат с необходимото време за изпълнение на своите задачи и задължения. В Устава на Дружеството не е определен броя на дружествата, в които членовете на Съвета на директорите могат да заемат ръководни позиции, т.к. не може да се ограничава дейността на членовете на Съвета на директорите.

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 осигурява ефективна работа на Дружеството и спазването на законовите изисквания. Съгласно Устава на Дружеството членовете на Съвета на директорите могат да бъдат преизбирани без ограничение.

3.8. Групата прилага политика на многообразие, прилагана по отношение на Съвета на директорите във връзка с аспекти, като възраст, пол или образование и професионален опит. Целите на тази политика на многообразие е равнопоставеност на лицата. Начинът на приложението е в компетентната оценка на всички лица. Резултатите през отчетния период потвърждават правилността на политиката на многообразие.

4. Възнаграждение:

4.1. Съветът на директорите на Групата на „Чайкафарма Висококачествените лекарства” АД изготви Политика за формиране на възнагражденията на членовете на Съвета на директорите, която предстои да бъде приета от Общото събрание на акционерите. Политиката за възнагражденията е разработена в съответствие с Наредба

№ 48 от 20 март 2013 г. на Комисията за финансов надзор и със Закона за публичното предлагане на ценни книжа. Размерът и структурата на възнагражденията се определят от Общото събрание на Дружеството.

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

4.2.1. Задълженията и приноса на всеки един член на Съвета на директорите в дейността и резултатите на Групата. Членовете на Съвета на директорите получават постоянно възнаграждение под формата на определена от Общото събрание на акционерите сума, изплащана при условията и в сроковете на сключените между тях и Дружеството договори за управление.

4.2.2. Възможността за подбор и задържане на квалифицирани и лоялни членове на Съвета на директорите на „Чайкафарма Висококачествените лекарства” АД. Тези изисквания се прилагат чрез Политиката за формиране на възнагражденията на членовете на Съвета на директорите.

4.2.3. Необходимостта от съответствие на интересите на членовете на Съвета на директорите и дългосрочните интереси на Групата. Възнагражденията на членовете на Съвета на директорите са формирани въз основа на резултатите от дейността на Дружеството и са в съответствие с бизнес стратегията, целите, ценностите и дългосрочните интереси на Групата.

4.3. Изпълнителният член на Съвета на директорите получава постоянно възнаграждение под формата на определена от Общото събрание на акционерите сума, изплащана при условията и в сроковете на сключеният между него и Дружеството договор за управление.

4.3.1. Възнагражденията и тантиемите на членовете на Съвета на директорите и на Изпълнителния директор на Дружеството задължително се определят от Общото събрание на акционерите.

4.4. Членовете на Съвета на директорите получават постоянно възнаграждение под формата на определена от Общото събрание на акционерите сума, изплащана при условията и в сроковете на сключените между тях и Дружеството договори за управление.

4.5. Разкриването на информация за възнагражденията на членовете на Съвета на директорите е в съответствие със законовите норми и устройствените актове на Дружеството:

4.5.1. Информация за възнагражденията на членовете на СД се представя в годишния финансов отчет, в Доклада за прилагане на Политиката за възнагражденията на Съвета на директорите и се публикува на интернет страницата: www.tchaikapharma.com

5. Конфликт на интереси

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

5.2. Процедурите за избягване и разкриване на конфликти на интереси са регламентирани в Устава на „Чайкафарма Висококачествените лекарства” АД, в Етичния кодекс на Дружеството, както и в Инструкциите и разясненията относно задължения и отговорности на вътрешните лица, притежаващи Вътрешна информация в „Чайкафарма Висококачествените лекарства” АД във връзка с изискванията на ЗПЗФИ.

5.3. Членовете на Съвета на директорите се стремят да разкриват незабавно 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.

5.4. Всеки конфликт на интереси в Дружеството се разкрива на Съвета на директорите.

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

5.5.1. Член на Съвета на директорите или свързани (заинтересувани) с него лица имат финансов интерес.

5.5.2. Член на Съвета е член на Управителен съвет, Надзорен съвет или Съвет на директорите.

6. Комитети

6.1. Работата на Съвета на директорите се подпомага от комитети, като Съветът на директорите определя необходимостта от тяхното създаване съобразно спецификата на Дружеството.

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

6.3. Комитетите се създават въз основа на писмено определена структура, обхват от задачи, начин на функциониране и процедури за отчитане. Одитният комитет на „Чайкафарма Висококачествените лекарства” АД в състав от трима души с 5-годишен мандат определен от ОСА. Членовете на Одитния комитет отговарят на изискванията на чл.40е, ал.3 и 4 от Закона за независимия финансов одит.

Одит и вътрешен контрол

7. Корпоративното ръководство на Групата на „Чайкафарма Висококачествените лекарства” АД, подпомагано от комитета по одит, писмено мотивира пред Общото събрание предложението си за избор на одитор, като се ръководи от установените изисквания за професионализъм.

8. Прилага се ротационен принцип при предложенията и избора на външен одитор. Одиторите се избират от ОСА за всяка финансова година.

9. Групата на „Чайкафарма Висококачествените лекарства” АД има изградена система за вътрешен контрол, която включително идентифицира рисковете, съпътстващи дейността на дружеството и подпомага тяхното ефективно управление.

10. Системата гарантира и ефективното функциониране на системите за отчетност и разкриване на информация.

Защита правата на акционерите

11. Защита правата на акционерите Корпоративното ръководство на Групата на „Чайкафарма Висококачествените лекарства” АД гарантира равнопоставеното третиране на всички акционери, включително миноритарните и чуждестранните акционери и защитава техните права.

12. Общо събрание на акционерите

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

12.1.1. Акционерите с право на глас имат възможност да упражняват правото си на глас на Общото събрание на Дружеството лично или чрез представители, както и чрез кореспонденция или по електронен път.

12.1.2. Корпоративното ръководство осъществява ефективен контрол, като създава необходимата организация за гласуването на упълномощените лица в съответствие с инструкциите на акционерите или по разрешените от закона начини.

12.1.3. Корпоративното ръководство изготвя 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.

12.1.4. Корпоративното ръководство организира процедурите и реда за провеждане на Общото събрание на акционерите по начин, който не затруднява или оскъпява ненужно гласуването.

12.1.5. Корпоративното ръководство предприема 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.12.1.4 от настоящия Кодекс.

12.2. Всички членове на корпоративното ръководство се стараят да присъстват на Общите събрания на акционерите на Дружеството.

12.3. Материали на Общото събрание на акционерите:

12.3.1. Текстовете в писмените материали, свързани с дневния ред на Общото събрание са конкретни и ясни и не 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.

12.3.2. Корпоративното ръководство съдейства на акционерите, овластени от съда за включване на допълнителни въпроси в дневния ред на Общото събрание.

12.4. Корпоративното ръководство гарантира правото на акционерите да бъдат информирани относно взетите решения на Общото събрание на акционерите.

Разкриване на информация

13. Корпоративното ръководство утвърждава политиката за разкриване на информация в съответствие със законовите изисквания и устройствените актове.

14. В съответствие с приетата политика за разкриване на информация корпоративното ръководство създава и поддържа система за разкриване на информация.

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

16. Корпоративното ръководство гарантира, че системата за разкриване на информация осигурява пълна, навременна, вярна и разбираема информация, която дава възможност за обективни и информирани решения и оценки.

17. Корпоративното ръководство утвърждава и контролира спазването на вътрешни правила за изготвяне на годишните и междинните отчети и реда за разкриване на информация по начин, който гарантира спазването на т. 15.

18. Като част от системата за разкриване на информация, Групата на „Чайкафарма Висококачествените лекарства” АД поддържа интернет страница на Дружеството с утвърдено съдържание, обхват и периодичност на разкриваната информация. Интернет страницата на Дружеството е: www.tchaikapharma.com.

Разкриваната информация чрез интернет страницата на Групата включва:

- 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 Групата.
- 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 за последните 5 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.

18.1. Дружеството поддържа и англоезична версия на корпоративната интернет страницата с аналогично съдържание.

19. Дружеството периодично разкрива информация за корпоративното управление. Разкриването на информация за корпоративното управление става в съответствие с принципа „спазвай или обяснявай”, като в случай на неспазване на някои от препоръките на Кодекса се представя обяснение за това. Настоящият отчет „Спазвай или обяснявай“ е неразделна част към Годишния финансов отчет на Дружеството.

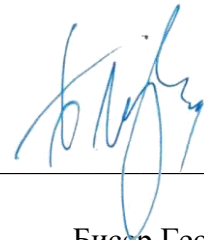
Заинтересовани лица

20. 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.

21. В своята политика спрямо заинтересованите лица корпоративното ръководство се съобразява със законовите изисквания и принципите за прозрачност, отчетност и бизнес етика.

22. Корпоративното ръководство поддържа ефективни връзки със заинтересованите лица. Периодично в съответствие със законовите норми и добрата международна практика за разкриване на информация от нефинансов характер Групата информира за икономически, социални и екологични въпроси, касаещи заинтересованите лица.



Бисер Георгиев

Изпълнителен директор