

ОТЧЕТ
“СПАЗВАЙ ИЛИ ОБЯСНЯВАЙ”
на Национален кодекс за корпоративно управление,
съгласно чл.100 н, ал.4, т.3 от ЗППЦК

На 25.03.2008 Съветът на Директорите на „Софарма Трейдинг“ АД прие Програма за корпоративно управление. Тя е изцяло базирана на Националния кодекс за корпоративно управление и Ръководството на компанията е приело и спазва Националния кодекс за корпоративно управление и извършва дейността си в съответствие с неговите разпоредби.

Действията на ръководството на „Софарма Трейдинг“ 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.

Съветът на директорите на „Софарма Трейдинг“ АД спазва Програмата за добро корпоративно управление на дружеството за 2009 година, която е съобразена с действащата нормативна уредба, международно признатите стандарти за добро корпоративно управление и Националния Кодекс за корпоративно управление.

Ръководството на дружеството се съобразява и спазва приетия Етичен кодекс, Правилата за работа на Съвета на директорите и Принципите на Глобалния договор на ООН.

Утвърдена е практика за публично оповестяване на всяка информация, която е съществена за дружеството. Създадени са и са утвърдени редица практики за улеснения на акционерите да участват ефективно в работата на Общите събрания на акционерите.

Процесите и процедурите за провеждане на Общи събрания на акционерите позволяват еднакво третиране на всички акционери.

Съветът на директорите на дружеството прави гласуването разбираемо и лесно, като в материалите за общото събрание се поместват предложенията за решения.

Процедурата и редът на Общото събрание на акционерите позволяват справедливо отношение към акционерите, без значение от броя на притежаваните или представлявани от тях акции.

При свикване на Общо събрание на акционерите, поканата за неговото провеждане се обявява в Търговския регистър най-малко 30 дни преди неговото откриване. В поканата се оповестява точната дата, час и място на провеждане, реда за упражняване правото на глас, дневния ред.

Материалите, свързани с Общото събрание на акционерите са на разположение на акционерите от деня на обявяването на поканата за свикването му в Търговския

регистър, на сайта на дружеството: www.sopharmatrading.bg и при поискване се предоставят безплатно на акционерите.

Акционерите имат право да участват в заседанието на Общото събрание чрез представител, след представяне на конкретно изрично пълномощно с минимално съдържание, определено с наредба. Този ред на участие се оповестява в поканата за свикване на Общото събрание.

„Софарма Трейдинг“ АД изпраща на Комисията и БФБ – София протокола от заседанието на Общото събрание на акционерите в 3-дневен срок от провеждането му. Всеки акционер има право да се запознае със съдържанието на протокола.

„Софарма Трейдинг“ АД предоставя периодична и инцидентна информация на КФН, БФБ и обществеността. Дружеството изготвя годишен финансов отчет и го предава в законоустановения срок. Междинните отчети за всяко тримесечие на финансовата година се предоставят на КФН и обществеността по предвидения от закона ред. Предоставената информация е достъпна, точна и изчерпателна, като материалите са изложени по разбираем за всеки инвеститор начин. „Софарма Трейдинг“ АД разпространява информация към обществеността чрез системата X3NEWS въз основа на сключен договор със „СЕРВИЗ ФИНАНСОВИ ПАЗАРИ“ ЕООД.

Съветът на директорите на компанията счита, че са създадени предпоставки за достатъчна прозрачност във взаимоотношенията с инвеститорите, финансовите медии и анализатори на капиталовия пазар.

СЪВЕТ НА ДИРЕКТОРИТЕ

1. Функции и задължения

- 1.1. Съветът на директорите на „Софарма Трейдинг“ АД управлява независимо и отговорно дружеството в съответствие с установените визия, цели и стратегии на дружеството и интересите на акционерите. Членовете на Съвета на директорите дават гаранция за своето управление в размер, определен от Общото събрание на акционерите, в размер на тримесечното им брутно възнаграждение.
- 1.2. Съветът на директорите на „Софарма Трейдинг“ АД Взема решения за утвърждаване на стратегията и стратегическия бизнес план на дружеството
- 1.3. Съветът на директорите „Софарма Трейдинг“ АД определя политиката на дружеството в областта на риска и контролира изграждането и функционирането на системата за управление на риска и вътрешния одит.
- 1.4. Съветът на директорите на „Софарма Трейдинг“ АД спазва законовите, нормативните и договорните задължения на дружеството, съгласно Решенията на Общото събрание, приетия Устав и Правила за работа на СД.
- 1.5. Съветът на директорите взема решения за съществени промени в дейността на дружеството или съществени организационни промени

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

1.8. По време на своя мандат членовете на Съвета на директорите се ръководят в своята дейност от общоприетите принципи за почтеност и управленска и професионална компетентност.

1.9. Съветът на директорите на „Софарма“ АД изготвя годишен доклад за дейността си и го предоставя за приемане от ОСА.

2. Избор и освобождаване на членовете на Съвета на директорите

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

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

3. Структура и компетентност

3.1. Броят на членовете и структурата на Съвета на директорите са определени в Устава на дружеството.

3.2. Съставът на избрания от Общото събрание Съвет на директорите гарантира независимостта и безпристрастността на оценките и действията на неговите членове по отношение функционирането на дружеството. Броят и качествата на независимите директори гарантират интересите на акционерите.

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 дружеството в съответствие с интересите и правата на акционерите.

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

3.5. Членовете на Съвета на директорите имат подходящи знания и опит, които изисква заеманата от тях позиция.

3.6. Членовете на Съвета на директорите разполагат с необходимото време за изпълнение на техните задачи и задължения.

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.

4. Възнаграждения

4.1. Размерът и структурата на възнагражденията на членовете на Съвета на директорите се одобряват 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 дружеството;

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

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

4.3. Възнаграждението на членовете на Съвета на директорите се състои от постоянна част.

4.3.1. Дружеството може да предостави като допълнително възнаграждение на членове на Съвета на директорите акции, опции върху акции и други подходящи финансови инструменти, но до сега на членовете на СД не са им предоставяни акции или други финансови инструменти.

4.4. Възнагражденията на независимите директори са постоянни и отразяват участието в заседания, изпълнението на техните задачи да контролират действията на изпълнителното ръководство и да участват ефективно в работата на дружеството.

4.5. Информация за възнагражденията на членовете на СД се представя в годишния отчет, което е в съответствие със законовите норми и устройствените актове на дружеството. Акционерите имат лесен достъп до информацията за възнагражденията.

5. Конфликт на интереси

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

5.2. Процедурите за избягване и разкриване на конфликти на интереси са регламентирани в устройствените актове на дружеството.

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

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

6. Комитети

6.1. Дейността на Ствета на Директорите се подпомага от Одитен Комитет На Извънредното Общо събрание на акционерите на "Софарма Трейдинг" АД, проведено на 01.12.2008 год. е избран Одитен комитет на "Софарма Трейдинг" АД в

състав от трима души: Васил Найденов, Иванка Панова и Ивайло Игнатов с 3-годишен мандат. Членовете на Одитния комитет отговарят на изискванията на чл.40е, ал.3 и 4 от Закона за независимия финансов одит.

ОДИТ И ВЪТРЕШЕН КОНТРОЛ

1. Корпоративното ръководство, подпомагано от комитета по одит, писмено мотивира пред Общото събрание предложението си за избор на одитор, като се ръководи от установените изисквания за професионализъм.
2. *Одиторите се избират от ОСА за всяка финансова година.*
3. Изградена е звено по Вътрешен контрол, която гарантира ефективното функциониране на системите за отчетност и разкриване на информация.
4. Системата за вътрешен контрол се изгражда и функционира и с оглед идентифициране на рисковете, съпътстващи дейността на дружеството и подпомагане тяхното ефективно управление.
5. Служителите на звеното по вътрешен контрол са подчинени на Съвета на директорите и са независими в дейността си от оперативното ръководство на Компанията

ЗАЩИТА ПРАВАТА НА АКЦИОНЕРИТЕ

1. Защита правата на акционерите

1.1. Корпоративното ръководство гарантира равнопоставеното третиране на всички акционери, включително миноритарните и чуждестранните акционери, и защитава техните права.

2. Общо събрание на акционерите

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

2.1.1. Акционерите с право на глас имат възможност да упражняват правото си на глас на Общото събрание на дружеството и чрез представители.

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

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

2.2. Всички членове на корпоративното ръководство присъстват на общите събрания на акционерите на дружеството.

2.3. Материали на Общото събрание на акционерите

