

ПРОГРАМА ЗА ДОБРО КОРПОРАТИВНО УПРАВЛЕНИЕ НА СОФАРМА ТРЕЙДИНГ АД

Програмата за добро корпоративно управление определя политиката и принципите, към които ще се придържа Съветът на Директорите на “Софарма Трейдинг” АД за осигуряване възможност на акционерите да упражняват по-пълно своите права, за подобряване процеса на разкриването на информация и за подпомагане на мениджмънта при организиране на дейността на предприятието.

Програмата за добро корпоративно управление е разработена при спазването на всички разпоредби, застъпени в Устава на Дружеството и приложимия закон, Кодекса за корпоративно управление и включва предприемането на конкретни мерки за прилагане на принципите на добро корпоративно управление.

Съветът на Директорите на дружеството в отчетите, които изготвя за изпълнението на програмата следва да разкрива информация, доколко Дружеството приема да изпълнява принципите на поведение, които са залегнали в Кодекса за корпоративно управление на „БФБ – София” АД или да предостави обяснение в отчетите защо един или друг принцип не е съотносим към „Софарма Трейдинг АД” АД и как проблемните ситуации ще бъдат решени.

I. Цели на програмата

1. Въвеждане и прилагане на принципите на добро корпоративно управление в Дружеството
2. Улесняване вземането на решения от Съвета на Директорите, относно краткосрочното и дългосрочното развитие на Дружеството, базиращи се на взаимната изгода, общи интереси и стремежа за постигане на целите на компанията;
3. Подпомагане на комуникацията и повишаване нивото на информационна обезпеченост на акционерите на Дружеството, финансовите медии и анализатори;
4. Подобряване на процесите, свързани с разкриване на информация от Дружеството;
5. Повишаване на доверието на акционерите, инвеститорите и всички лица, заинтересовани от управлението на Дружеството и неговото развитие;
6. Популяризиране и зачитане на високи етични принципи, с цел доближаване до световните стандарти за добро корпоративно управление и налагане на нов стил на управление в българските предприятия;

II. Принципи на добро корпоративно управление

Доброто корпоративно управление следва да:

1. Защищава правата на акционерите.
2. Обезпечава равнопоставено третиране на всички акционери, без значение на притежаваните от тях акции.
3. Признава правата на заинтересованите лица и насърчава сътрудничеството между дружеството и заинтересованите лица за увеличаване на благосъстоянието, разкриването на работни места и осигуряването на устойчиво развитие на предприятието.
4. 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 Регионални дистрибуционни центрове на Софарма Трейдинг АД



София, 1612, ул. „Видлич“ 2, тел.: 02/ 9171666
Бургас, 8000, Северна промишлена зона „Номат“, 056/ 896060
Варна, 9000, ул. „Царевец“ 5, тел.: 052/ 382222
В. Гърново, 5000, ул. „Мармарлийска“ 37, тел.: 062/ 610800

Враца, 3000, ул. „Антим I“ 2, тел.: 092/ 660002
Пловдив, 4000, Бул. „Кукленско шосе“ 6А, тел.: 032/ 218100
Разлог, 2760, ул. „Христо Ботев“ 1, тел.: 0747/ 660002

5. Подпомага стратегическото управление на Дружеството, контрола върху дейността на управителните органи и отчетността на тези органи пред дружеството и акционерите.

III. Защита правата на акционерите

Съветът на Директорите на Софарма Трейдинг обезпечава равнопоставеното третиране на всички акционери, включително миноритарните и чуждестранните акционери и защитава техните права.

Дружеството се задължава да осигурява защита на правата на всеки един от акционерите си, чрез:

1. Предоставяне по-сигурни методи за регистрацията на собствеността.

Акциите на „Софарма Трейдинг“ АД са регистрирани за търговия на БФБ- София и всички акционери и потенциални инвеститори могат да извършват свободно сделки на Регулирания пазар на ценни книжа. Софарма Трейдинг има сключен договор с Централен Депозитар, който води Книга на акционерите и отразява промените в собствеността. Съветът на директорите спазва правилата за неупотреба на вътрешна информация при сделки с акции на Дружеството.

2. Създаване на улеснения за акционерите да участват ефективно в работата на Общите събрания на акционерите.

Процедурите за провеждане на Общото събрание позволяват еднакво третиране на акционерите. Те разполагат с достатъчна и навременна информация относно датата, мястото и дневния ред на общите събрания, както и с пълна информация за обсъжданите въпроси на тези събрания. Достъп до всички материали за общото събрание се предоставят в законоустановените срокове. Съветът на Директорите създава възможност за участие в Общото събрание лично или чрез пълномощник - Акционерите, които са физически лица участвуват в Общото събрание лично или чрез писмено упълномощен представител. Акционерите, които са юридически лица участват в Общото събрание чрез законните си представители или чрез писмено упълномощено от тях друго лице. Всички акционери имат възможност да отправят предложения за включване на точки в дневния ред, при спазване на условията на чл 223 от ТЗ.

Членовете на Съвета на Директорите полагат усилия да присъстват на Общото събрание на акционерите. Всеки акционер има право да получава верни и изчерпателни отговори по същество от членовете на Съвета на Директорите на въпросите, зададени на Общото събрание относно финансовото и икономическо състояние и търговската дейност на дружеството, освен за обстоятелства, които представляват вътрешна информация;

3. Създаване и прилагане на правила и процедури за свикване и провеждане на на Общото събрание, които гарантират равнопоставено третиране на всички акционери

Общото събрание се свиква от Съвета на директорите или по искане на акционери, които повече от 3 месеца притежават акции, представляващи поне 5 на сто от капитала. Поканата за свикване на Общото събрание, се обнародва в Държавен вестник и в един централен ежедневник, най-малко 30 дни преди деня на провеждането му. В поканата се указват фирмата и седалището на дружеството; мястото, датата и часа на заседанието; вида на общото събрание, дневния ред на въпросите, предложени за обсъждане и конкретни предложения за решения, информация относно общия брой на акциите и правата на глас в общото събрание, както и правото на акционерите да участват в общото събрание.

2 Регионални дистрибуционни центрове на Софарма Трейдинг АД



София, 1220, бул. „Рожен“ 16
тел.: 02/8133 660
факс: 02/8133 666
www.sopharmatrading.bg

Всички Акционери, които повече от три месеца притежават акции, представляващи поне 5 на сто от капитала на дружеството могат да включат и други въпроси в дневния ред на Общото събрание след обнародване на поканата за свикването му.

Всички материали по предстоящото Общо събрание се изпращат на КФН и “Българска фондова борса” АД 45 дни преди датата на Общото събрание. В 45 –дневен срок преди датата на Общото събрание на адреса на управление на дружеството и електронния сайт на компанията ще бъдат на разположение всички материали, свързани с Общото събрание.

Правото на глас в Общото събрание на акционерите може да се упражнява лично и чрез представител от лицата, придобили своите акции и вписани в книгата на акционерите, водена от „Централен депозитар” АД най-късно 14 дни преди датата на Общото събрание на акционерите. Представителят трябва да разполага с изрично, нотариално заверено пълномощно, отговарящо на изискванията на чл. 116 от ЗППЦК.

За заседанията на Общото събрание се изготвя списък на присъстващите акционери или на техните представители и на броя на притежаваните или представлявани акции, в който се отразява броят на представените на Общото събрание акции. Акционерите или техните представители удостоверяват присъствието си с подпис. Списъкът се заверява от председателя и от секретаря на Общото събрание. Всички акционери имат право да участват в Общото събрание на акционерите, да изразяват мнението си и да правят предложения по въпросите, включени в дневния ред.

Заседанието на Общото събрание е законно, ако е свикано при спазване на установения в закона и Устава ред и на него са представени най-малко петдесет процента (50%) от акциите плюс 1 акции от всички акции с право на глас, освен ако в закона не е предвиден по-голям кворум. При липса на кворум заседанието се насрочва за нова дата в срок до 1 месец и то е законно, независимо от представените акции. Тази дата може да бъде определена и в поканата за първото заседание, но не може да е по-рано от 14 (четиринадесет) дни след датата на първото заседание.

За всяко заседание на Общото събрание се води протокол, който трябва да отговаря на изискванията на Търговския закон. Всеки акционер има право да иска присъствие на нотариус на Общото събрание на акционерите, който да състави констативен протокол по чл.488а от ГПК. Протоколите на Общото събрание и приложенията към тях се подреждат в протоколна книга и се пазят пет (5) години, считано от края на годината, през която е проведено съответното Общо събрание. Протоколът заедно с приложенията към него се предоставя от Директора за връзки с инвеститорите на всеки акционер, пожелал да се запознае с тях. В срок до 3 дни от провеждане на Общото събрание дружеството изпраща протокола от заседанието на Общото събрание на Комисията за финансов надзор и на БФБ – София АД.

Решенията на Общото събрание се вземат с обикновено мнозинство. В следните случаи : 1. Изменение и допълнение на Устава; 2. Увеличение и намаление на капитала; 3. Преобразуване и прекратяване на Дружеството; 4. Избиране и освобождаване на Членовете на Съвета на Директорите решенията трябва да се взимат с мнозинство от 75% от представените на Общото събрание акции.

Общото събрание не може да разгледа въпрос, който не е включен в поканата за заседанието, освен в случаите, когато на събранията е представен целият капитал и всички присъстващи дадат своето съгласие. Всеки акционер или негов надлежен представител може да поиска да се проведе тайно гласуване, което се одобрява по реда и с мнозинство, предвидени в този Устав.

Решенията на Общото събрание относно изменение и допълнение на устава, увеличаване и намаляване на капитала, преобразуване и прекратяване на Дружеството, избор и освобождаване на членовете на Съвета на директорите, както и назначаване на ликвидатори, влизат в сила след вписването им в търговския регистър. Останалите решения влизат в сила незабавно, освен ако е решено друго.

3 Регионални дистрибуционни центрове на Софарма Трейдинг АД



София, 1612, ул. „Видлич“ 2, тел.: 02/ 9171666
Бургас, 8000, Северна промишлена зона „Номат“, 056/ 896060
Варна, 9000, ул. „Царевец“ 5, тел.: 052/ 382222
В. Търново, 5000, ул. „Мармарлийска“ 37, тел.: 062/ 610800

Враца, 3000, ул. „Антим I“ 2, тел.: 092/ 660002
Пловдив, 4000, бул. „Кукленско шосе“ 6А, тел.: 032/ 218100
Разлог, 2760, ул. „Христо Ботев“ 1, тел.: 0747/ 660002

4. Прилагане на политика по представителство на акционер по чл. 116, ал. 4 от ЗППЦК

Предложението за представляване на акционер или група акционери с повече от 5 на сто от гласовете в Общото събрание на дружеството трябва да бъде публикувано в един централен ежедневник или изпратено до всеки акционер, за който се отнася. Предложението съдържа най-малко:

1. дневният ред на въпросите, предложени за обсъждане на общото събрание и предложенията за решения по тях;
2. поканата 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 в дневния ред, ако приелият предложението акционер не даде инструкции относно гласуването.

Предложителят е длъжен да гласува на общото събрание на дружеството в съответствие с инструкциите на акционерите, съдържащи се в пълномощното, а ако такива не са били дадени - в съответствие с изявлението за начина, по който ще гласува предложителят по всеки от въпросите в дневния ред, ако приелият предложението акционер не даде инструкции относно гласуването.

Всеки, който е упълномощен да представлява акционер/и на определено Общо събрание, следва да предостави на адреса на управление на дружеството оригинал от пълномощното, въз основа на което ще се осъществи представителството, в срок до 12:00 часа на работния ден, предхождащ деня на Общото събрание. Ако до започване на Общото събрание дружеството не бъде писмено уведомено от акционер за оттегляне на пълномощното, последното се счита валидно.

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.

5. Разпределение на печалбата

Правото на дивидент е правото да се получат части от чистата печалба, която Дружеството реализира при осъществяване на дейността си. За да се превърне общото право на дивидент посочено в закона в конкретно право на дивидент трябва да е изтекла финансовата година, да е приет годишния отчет и баланс и да има съответно изрично решение на ОСА за разпределяне на реализираната печалба.

При приеме на решение за разпределяне на дивидент от Общото събрание на всеки един акционер ще бъде предоставена възможност да получи своя дивидент в рамките на 5 годишен срок от вземане на решението. Право на дивидент имат лицата, придобили своите акции и вписани в книгата на акционерите на 14 ден след деня на Общото събрание на акционерите, на което е приет годишния счетоводен отчет и решението за разпределяне на печалбата.

В законоустановения срок след приемането на решението за разпределяне на дивидент Съветът на Директорите ще предприеме мерки за осъществяване на процедурата по раздаването на дивидентите на акционерите, като сключи договор с “Централен депозитар” АД и раздава дивидент чрез разработената от “Централен депозитар” АД процедура, включително и като сключи договор с банка за изплащане на дивидента. Общото събрание ще определи срок и начин за изплащане на дивидентите, като съветът на директорите ще предприеме всички необходими действия да уведоми акционерите за това посредством публичния регистър на КФН, компанията, с която Дружеството има договор за разпространяване на публична информация, съобщение в централен ежедневник и на сайта на компанията .

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 ще информира акционерите по

4 Регионални дистрибуционни центрове на Софарма Трейдинг АД



София, 1220, Бул. „Рожен“ 16
тел.: 02/8133 660
факс: 02/8133 666
www.sopharmatrading.bg

законоустановения ред. В този случай, капитала на дружеството ще бъде увеличен чрез пропорционално разпределение на нови акции между досегашните акционери. В седемдневен срок от вписване на увеличението на капитала в Търговския регистър, дружеството ще предприеме съответните мерки за регистрация на емисията и вписването и в регистъра на Комисията за финансов надзор и регистъра на „Централен депозитар“ АД.

6. Политика на дружеството за сделки със заинтересовани и свързани лица

Дружеството изработва правила за сделки със заинтересовани и свързани лица, които се приемат на заседание на Съвета на Директорите. При определяне на лицата като заинтересовани и свързани се използва определенията, дадени от ЗППЦК.

Заинтересовани лица

Заинтересувани лица, по смисъла на чл. 114, ал. 5 от ЗППЦК са членовете на управителните и контролните органи на публичното дружество, неговият прокурист, както и лица, които пряко или непряко притежават най-малко 25 на сто от гласовете в общото събрание на дружеството или го контролират, когато те или свързани с тях лица:

1. са страна, неин представител или посредник по сделката, или в тяхна полза се извършват сделките или действията; или
2. притежават пряко или непряко поне 25 на сто от гласовете в общото събрание или контролират юридическо лице, което е страна, неин представител или посредник по сделката, или в чиято полза се извършват сделките или действията;
3. са членове на управителни или контролни органи или прокуристи на юридическо лице по т. 2.

Свързани лица

"Свързани лица" по смисъла на пар. 1, т.12 от ДР на ЗППЦК са:

1. лицата, едното от които контролира другото лице или негово дъщерно дружество;
2. лицата, чиято дейност се контролира от трето лице;
- 3.лицата, които съвместно контролират трето лице;
- 4.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:

1. 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
2. може да определя пряко или непряко повече от половината от членовете на управителния или контролния орган на едно юридическо лице; или
3. може по друг начин да упражнява решаващо влияние върху вземането на решения във връзка с дейността на юридическо лице.

Дружеството се съобразява с изискванията и ограниченията, регламентирани в чл 114 и 114 а от ЗППЦК. Съветът на директорите следи осъществяването от дружеството за всяка една от последните три години сделки в полза на свързани или заинтересовани лица, които поотделно са под законоустановените прагове да не доведат в съвкупност до имуществена промяна надвишаваща тези прагове. При наличие на

5 Регионални дистрибуционни центрове на Софарма Трейдинг АД



София, 1612, ул. „Видлич“ 2, тел.: 02/ 9171666
Бургас, 8000, Северна промишлена зона „Номат“, 056/ 896060
Варна, 9000, ул. „Царевец“ 5, тел.: 052/ 382222
В. Търново, 5000, ул. „Мармарлийска“ 37, тел.: 062/ 610800

Враца, 3000, ул. „Антим I“ 2, тел.: 092/ 660002
Пловдив, 4000, Бул. „Кукленско шосе“ 6А, тел.: 032/ 218100
Разлог, 2760, ул. „Христо Ботев“ 1, тел.: 0747/ 660002

индикации за такава промяна Съветът на Директорите свиква незабавно Общо събрание на акционерите с цел получаване на предварително одобрение или предотвратяване на сделките.

Членовете на Съвета на Директорите на Дружеството се задължават да разкриват наличието на съществен интерес по сделки или въпроси, които засягат дружеството, в случай на продажба на акции или активи на предприятието. Изпълнителният директор и всеки друг член на Съвета на Директорите се задължава и да не предприема действия, свързани с участието му в обсъжданията и да не гласува, когато се разглеждат въпроси, в които има личен интерес, без значение дали той е пряк или не.

IV. Отчитане правата, интересите и ролята на заинтересованите лица

Дружеството приема, че заинтересованите лица са всички лица, които не са акционери и които имат интерес от икономическия просперитет на дружеството служители, клиенти, доставчици, банки - кредитори и обществеността, като цяло.

Съветът на директорите насърчава сътрудничеството между дружеството и заинтересованите лица за повишаване на благосъстоянието на страните, за осигуряването на стабилно развитие на Дружеството.

На заинтересованите лица ще бъде предоставяна необходимата информация за дейността на дружеството, актуални данни за финансовото състояние и всичко, което би спомогнало за правилната им ориентация и вземане на решение.

V. Максимизиране изгодата на акционерите

1. Органи на Управление

Софарма Трейдинг има едностепенна система на Управление. Дружеството се управлява от Съвет на директорите, който се състои от 3 до 9 дееспособни физически лица или юридически лица, регистрирани по реда на Търговския закон, включително лица, които не са акционери в дружеството. Най-малко 1/3 от членовете на Съвета на директорите са независими лица по смисъла на ЗППЦК.

За членове на управителните и контролните органи 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.

Кандидатите за членове на Съвета на Директорите на „Софарма Трейдинг АД“ трябва да отговарят и на следните допълнителни критерии: да притежават организаторски и управленски опит и да имат подходящо висше образование. Те са длъжни да представят:

1. подробна професионална биография;

2. информация относно участието си в търговски дружества като неограничено отговорни съдружници, притежаването на повече от 25 на сто от капитала на други дружества, както и за участието си в управлението на други дружества или кооперации като прокуристи, управители или членове на съвети с изрично посочване дали тези дружества или кооперации извършват конкурентна на „Софарма Трейдинг“ АД дейност;

3. свидетелство за съдимост, с оглед на преценка на общите критерии за избор

Основен приоритет в дейността на Съвета на Директорите е осигуряването на изгода за акционерите. Членовете му изпълняват задълженията си с грижата на добър търговец и по начин защитаващ интересите на всички акционери в Дружеството. Съветът на Директорите осъществява ефективно управление на риска с цел минимизиране на влиянието на различни специфични за Дружеството рискове.

6 Регионални дистрибуционни центрове на Софарма Трейдинг АД



Мандатът на членовете на Съвета на директорите е тригодишен. Членовете на Съвета на директорите могат да бъдат преизбрани без ограничения. Членовете могат да бъдат освободени от длъжност и преди изтичане на мандата, за който са избрани. След изтичане на мандата членовете на Съвета на директорите продължават да изпълняват своите функции до избора на нов Съвет от Общото събрание на акционерите.

Съветът на Директорите решава всички въпроси, които не са от изключителна компетентност на Общото събрание при спазване на Устава на дружеството, действащото законодателство и решенията на Общото събрание.

Съгласно Устава на дружеството Съветът на директорите:

1. приема правила за работата си;
2. свиква Общото събрание;
3. прави предложение за увеличаване на капитала пред Общото събрание
4. внася годишния финансов отчет и докладва за дейността на дружеството през изтеклата календарна година пред Общото събрание;
5. уведомява по надлежния ред съда за назначаване на регистриран одитор, ако това не е направило Общото събрание;
6. прави предложение пред Общото събрание за разпределяне на печалбата;
7. взема решение за образуване и закриване, и определя видовете и размера на фондовете на дружеството, реда за набирането и разходването на средствата по тях;
8. взема решение за отпечатване на акции и одобрява съответния проект;
9. Взема решение за утвърждаване на стратегията и стратегическия бизнес план на Дружеството,
10. взема единодушни решения за придобиване, закриване или прехвърляне на предприятия и части от тях;
11. взема единодушни решения за съществени промени в дейността на Дружеството или съществени организационни промени;
12. взема единодушни решения за създаване и закриване на клонове,
13. избира и освобождава Изпълнителен директор;
14. решава всички други въпроси, които не са от изключителната компетенция на Общото събрание по силата на закона или този Устав

Чрез регулярното провеждане на заседания на Съветът на Директорите определя основните насоки в развитието на Дружеството, извършва планиране и определяне на текущите и бъдещи задачи, приоритетите, отговорностите и мястото на всеки от екипа, като определя съответните стъпки за постигането им. Съветът на Директорите приема планове за дейността на Софарма Трейдинг и следи на месечна база за изпълнението им като изготвя анализи и прогнози за перспективите пред Дружеството. Членовете му правят оценка на адекватността на административната структура и въведените контролни и отчетни системи. Съветът на Директорите следва да осигури на акционерите и инвестиционната общност редовното и своевременно разкриване на информация, относно основни корпоративни събития свързани с дейността и състоянието на дружеството и да спазва изискванията на закона относно обема, видовете, начините и сроковете, както и приетите принципи за разкриване на информация .

В случай, че решенията на Съвета на Директорите имат различно отражение върху различните групи акционери, членовете му трябва да се отнасят справедливо към всички акционери. 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.

7 Регионални дистрибуционни центрове на Софарма Трейдинг АД



Съветът на директорите се събира на редовни заседания, за да обсъди състоянието и развитието на Дружеството, най-малко веднъж на всеки три месеца. Съветът на директорите се свиква на заседание от председателя и/или от Изпълнителния директор по негова инициатива или по искане на член на Съвета на директорите. За всяко заседание Съветът на директорите избира секретар да води протокол, който се подписва от него и от всички присъстващи членове. Всеки член на Съвета на директорите има право да получи препис от протокола на заседанието, освен в случаите, когато има решение на Съвета в обратен смисъл.

Общото събрание решава членовете на Съвета на директорите да получават годишно възнаграждение в определен от него размер. Възнаграждението и тантиемите на членовете на Съвета на Директорите на дружеството са такива, че да привличат и мотивират личности с професионални качества, които биха допринесли за успешното управление на дружеството, както и да ангажират интереса и усилията им приоритетно с осигуряване на изгода на акционерите в средносрочен и дългосрочен план.

2. Независим одит и контрол

Съветът на Директорите създава условия за ефективно изпълнение на задълженията на Финансовите Одитори в процеса на извършване на всички необходими процедури, определени от Международните одиторски стандарти, въз основа на които да могат да изразят независимо одиторско мнение относно достоверното представяне във всички аспекти на същественост във финансовите отчети на Дружеството

Изборът на независим одитор става по прозрачна процедура, която дава пълна и ясна информация за професионалните качества и опита на одиторското предприятие и служителите му. Съветът на Директорите предлага на Общото събрание за избор регистриран одитор/одиторско предприятие за извършване на независим финансов отчет, съобразно предварително приети критерии, гарантиращи независимостта му.

Детайлна информация за кандидатите за одитори относно професионалната им квалификация и становището за независимост от Съвета на Директорите на дружеството, се предоставят на акционерите на дружеството в законово регламентираните срокове за публикуване на материалите, в дневния ред на ОСА, на което е предвидена точка - избор на регистриран одитор на дружеството.

Извършеният независими финансов одит е в обхвата, регламентиран от закона чрез проверка на: спазването принципите на счетоводството; последователността на прилагането на оповестената счетоводна политика; методологическата обосновааност на текущото отчитане за всеобхватно и достоверно отразяване на активите, пасивите и дейността на дружеството, ограничена до постигане целите на одита; ефективността на вътрешния контрол, ограничена до постигане целите на одита; процеса на счетоводното приключване; достоверността и необходимата за потребителите обхватност на представената във финансовия отчет информация; съответствие между информацията във финансовия отчет, в отчета за управлението и всяка друга информация, която управлението предоставя заедно с одитирания отчет.

Съветът на Директорите предоставя достатъчно време на регистрирания одитор за изпълнение на ангажиментите му като дава възможност финансовите отчети да бъдат одитирани най-късно до 15 число на месеца, в който изтича срокът за представянето му на КФН.

VI. Разкриване на информация

Съветът на Директорите третира всички акционери равнопоставено по отношение на разкриването на информация. Дружеството публикува най-малко представяйки на КФН и на специализирана компания за оповестяване на публична информация периодични отчети и уведомления за вътрешна информация по смисъла на чл 4 от Закона за пазарните злоупотреби с финансови инструменти, в сроковете и съдържание, определени в ЗППЦК

8 Регионални дистрибуционни центрове на Софарма Трейдинг АД



София, 1220, Бул. „Рожен“ 16
тел.: 02/8133 660
факс: 02/8133 666
www.sopharmatrading.bg

Директорът за връзки с инвеститорите играе важна роля в процеса на разкриване на информация. Той е лицето, което се явява опосредстващо звено между Съвета на Директорите на дружеството и досегашните акционери и бъдещи инвеститори в ценни книжа на “Софарма Трейдинг ” АД. В тази връзка членовете на Съвета на Директорите на дружеството заявяват, че ще предоставят необходимия обем публична информация относно публичното дружество и ще съдействат на директора за връзки с инвеститорите при извършване на неговата дейност.

Директорът за връзки с инвеститорите изпълнява следните функции:

1. Осъществява ефективна връзка между Съвета на Директорите на дружеството и неговите акционери и лицата, проявили интерес да инвестират в ценни книжа на дружеството, като им предоставя информация относно текущото финансово и икономическо състояние на дружеството, както и всяка друга информация, на която те имат право по закон в качеството им на акционери или инвеститори. Това означава, че във всеки един момент в рамките на работния ден директорът ще бъде на разположение на акционерите и инвеститорите, да поддържа база данни за икономическото и финансово състояние на дружеството, да изготвя справки за движението на цените на ценните книжа на дружеството, да предоставя счетоводната документация на дружеството, доколкото тя не представлява търговска тайна, да информира акционерите и инвеститорите за корпоративни събития, които представляват публична информация; при поискване да разкрива на акционерите и инвеститорите периодична и инцидентна публична информация. Директорът е длъжен да води регистър за постъпилите искания и предоставената по-горе информация, като описва и причините в случай на не предоставяне на поискана информация.

2. Изпраща в законоустановения срок материалите за свикано общо събрание до всички акционери, поискали да се запознаят с тях. Това означава, че 45 дни преди датата на Общото събрание директорът за връзки с инвеститорите следва вече да разполага с всички материали за събранието, предложенията за решения, решението на компетентния орган за свикване на събрание, за да има възможност да ги изпрати на всеки изявил желание акционер. Директорът ще води регистър за изпратените материали.

3. Води и съхранява верни и пълни протоколи от заседанията на Съвета на Директорите

4. Изпраща всички необходими отчети и уведомления на дружеството до КФН, регулирания пазар, на който се търгуват ценните книжа на дружеството, и Централния депозитар.

5. Представя ежегоден отчет за своята дейност и предприетите инициативи, като анализира резултатите от дейността си и прави предложение за подобряване на координацията с акционери, инвеститори и медии.

6. Развива своята дейност съобразно нормативните изисквания, интересите на Дружеството и обществото.

7. Подпомага Дружеството при спазването на нормите и конкретните му задължения съгласно ЗППЦК и останалите Наредби и закони, регламентиращи дейността на публичното Дружество.

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

1. Да има подходящо образование – висше юридическо или икономическо
2. Да притежава необходимата квалификация и опит
3. Да притежава стаж като ДВИ минимум 2 години
4. Да бъде лоялна, комуникативна и креативна личност
5. Да владее добре поне един от следните чужди езици – английски, немски или френски

Дружеството ще разработи специална лесно достъпна секция на своя интернет сайт, на която да предоставя информация по всички въпроси, свързани с дружеството.

София, 1220, бул. „Рожен“ 16
тел.: 02/8133 660
факс: 02/8133 666
www.sopharmatrading.bg

Настоящата Програма за корпоративно управление на “Софарма Трейдинг” АД относно прилагане на принципите за добро корпоративно управление е приета на заседание на Съвета на Директорите на Софарма Трейдинг с решение по протокол от 25.03.2008 г. и влиза в сила от тази дата.


Димитър Димитров
/ изп. директор/



10 Регионални дистрибуционни центрове на Софарма Трейдинг АД



София, 1612, ул. „Видлич“ 2, тел.: 02/ 9171666
Бургас, 8000, Северна промишлена зона „Номат“, 056/ 896060
Варна, 9000, ул. „Царевец“ 5, тел.: 052/ 382222
В. Търново, 5000, ул. „Мармарлийска“ 37, тел.: 062/ 610800

Враца, 3000, ул. „Антим I“ 2, тел.: 092/ 660002
Пловдив, 4000, бул. „Кукленско шосе“ 6А, тел.: 032/ 218100
Разлог, 2760, ул. „Христо Ботев“ 1, тел.: 0747/ 660002