

ИНФОРМАЦИЯ ОТНОСНО ПРИЛАГАНЕ НА РАЗПОРЕДБИТЕ НА НАЦИОНАЛНИЯ КОДЕКС ЗА КОРПОРАТИВНО УПРАВЛЕНИЕ ОТ СТРАНА НА БИЛБОРД АД ПРЕЗ 2014 г.

Програмата за корпоративно управление на БИЛБОРД АД е подчинена на принципа „ПРИЛАГАНЕ ИЛИ ОБЯСНЕНИЕ”, съгласно който корпоративното ръководство на дружеството следва да представя информация доколко дружеството прилага принципите на поведение, които са залегнали в **Националния кодекс за корпоративно управление** и да предоставя обяснение как проблемните ситуации ще бъдат решавани, когато един или друг принцип не е приложим по отношение на БИЛБОРД АД.

1. Глава първа – Корпоративно ръководство

БИЛБОРД АД има едностепенна система на управление. Дружеството се управлява от Съвет на директорите в тричленен състав и се представлява пред трети лица от Изпълнителния член на съвета. Всички членове на Съвета на директорите отговарят на законовите изисквания за заемане на длъжността им, притежават необходимата квалификация и управленски опит и са пряко отговорни пред акционерите на БИЛБОРД АД. Процесът на вземане на решения в рамките на дружеството е гъвкав, поради опростената структура и система на управление. Общото събрание на акционерите на БИЛБОРД АД, проведено на 27.06.2014 г. освободи г-н Румен Радев като член на Съвета на директорите и избра г-н Борислав Борисов за нов независим член на Съвета на директорите. Новият член на Съвета на директорите на БИЛБОРД АД е вписан в Търговския регистър към Агенция по вписванията на 07.07.2014 г. под № 20140707123917.

Към 31.12.2014 г. Съветът на директорите на БИЛБОРД АД е в следния състав:

1. Калин Василев Генчев – Председател на Съвета на директорите,
2. Стефан Василев Генчев – Изпълнителен директор,
3. Борислав Христов Борисов – независим член на Съвета на директорите
4. Десислав Грозев Томов – независим член на Съвета на директорите

През 2014 година не е извършвана промяна в представителството на дружеството. Не е назначаван или освобождаван прокурист.

Изборът и освобождаването на членовете на корпоративното ръководство на БИЛБОРД АД се осъществяват в съответствие с изискванията на раздел 2 на Глава първа от Кодекса, както и с разпоредбите на Раздел II от Правилата за работа на СД.

Възнагражденията на членовете на СД са само постоянни, като информация относно техния размер за 2014 г. е оповестена в Годишния доклад на СД за дейността през отчетна година, както и в Доклада относно прилагането на политиката по възнагражденията. Не е предвидено членовете на Съвета на директорите да бъдат компенсирани за своята дейност с акции или опции.

Членовете на СД на БИЛБОРД АД избягват и не допускат реален или потенциален конфликт на интереси. През отчетната 2014 г. не са били сключвани сделки между дружеството и членове на СД или свързани с тях лица.

Съветът на директорите е приел подробни ПРАВИЛА за работа на Съвета на директорите на БИЛБОРД АД, изцяло съобразени с препоръките на Националния Кодекс за корпоративно управление. Правилата регламентират подробно изискванията относно състава, процедурата за избор и освобождаването на членове на съвета; техните права, задължения и отговорност; изискванията, с които следва да бъдат съобразени размерът и структурата на възнагражденията на членовете на съвета; функциите, компетентността и правомощията на СД; правилата за разкриване на конфликт на интереси; редът за провеждане на заседания и вземане на решения от СД, както и изискванията към изпълнителни членове на съвета и отношенията им с дружеството.

През отчетната 2014 г. Съветът на директорите на БИЛБОРД АД не е извършвал промени в ПРАВИЛАТА си за работа и изцяло е осъществявал дейността си в съответствие с техните разпоредби. Съгласно препоръките на Кодекса и разпоредбите на приетите ПРАВИЛА, през отчетната година Съветът на директорите на БИЛБОРД АД е осъществявал независимо и отговорно управление на дружеството в съответствие с установените визия, цели и стратегия за 2014 г. и интересите на акционерите.

Съветът на директорите на БИЛБОРД АД е приел и ЕТИЧЕН КОДЕКС, който да установи нормите за етично и професионално поведение на корпоративното ръководство, мениджърите и служителите на БИЛБОРД АД във всички аспекти на тяхната дейност, както и в отношенията им с акционери на дружеството и потенциални инвеститори с цел да се предотвратят прояви на непрофесионализъм, бюрокрация, корупция и други незаконни действия, които могат да окажат негативно влияние върху доверието на акционерите и всички заинтересувани лица, както и да накърнят авторитета на дружеството като цяло.

Всички работници и служители на дружеството са запознати с установените нормите за етично и професионално поведение и през отчетната 2014 г. не са констатирани случаи на несъобразяване с тях.

Във връзка с прилаганата политика по отношение на разкриване на информация и връзки с инвеститорите, през отчетната 2014 г. Съветът на директорите на БИЛБОРД АД продължи установената практика за провеждане на срещи с различни групи инвеститори във всеки случай на заявен от тяхна страна интерес, на които присъстват всички членове на корпоративното ръководство, както и директорът за връзки с инвеститорите. Дружеството има разработена и функционираща система за управление на риска и вътрешен одит, както и финансово-информационна система.

2. Глава втора - Одит и вътрешен контрол

БИЛБОРД АД има разработена и функционираща система за вътрешен контрол, която гарантира правилното идентифициране на рисковете, свързани с дейността на дружеството и подпомага ефективното им управление; обезпечава адекватното функциониране на системите за отчетност и разкриване на информация.

Регистриран одитор, избран от общото събрание на акционерите на БИЛБОРД АД за проверка и заверка на годишния финансов отчет на дружеството за 2014 г. е НС Консултинг ЕООД, със седалище и адрес на управление в гр.София 1404, бул.България № 73, вх.А,ет.2, ап.107 рег. с ЕИК 175282408, регистрирано като специализирано одиторско предприятие в ИДЕС през 2010 г.

С оглед обезпечаване ефективността на работата на външните одитори на БИЛБОРД АД, Съветът на директорите е разработил и приел Мерки за осигуряване ефективното изпълнение на задълженията на одиторите на дружеството въз основа на изискванията на Закона за независимия финансов одит.

На проведеното на 24.06.2013 г. редовно годишно заседание на ОСА е приет одитен комитет на дружеството с две годишен мандат в следния състав: Валери Танов – председател, Даниела Пеева и Станимир Генчев – членове на одитния комитет.

Съгласно разпоредбите на Закона за независим финансов одит, одитният комитет изпълнява следните функции:

1. наблюдава процесите по финансово отчитане в предприятието, извършващо дейност от обществен интерес;
2. наблюдава ефективността на системите за вътрешен контрол в предприятието;
3. наблюдава ефективността на системите за управление на рисковете в предприятието;
4. наблюдава независимия финансов одит в предприятието;
5. извършва преглед на независимостта на регистрирания одитор на предприятието в съответствие с изискванията на закона и Етичния кодекс на професионалните счетоводители, включително наблюдава предоставянето на допълнителни услуги от регистрирания одитор на одитираното предприятие.

Избраният от общото събрание на акционерите на дружеството регистриран одитор докладва на одитния комитет по основните въпроси, свързани с изпълнението на одита, като обръща внимание на съществените слабости в системите за вътрешен контрол на дружеството във връзка с процеса на финансово отчитане.

По отношение на препоръката за избор на външен одитор, одитният комитет на дружеството се е ръководил от спазване на ротационния принцип.

3. Глава трета - Защита правата на акционерите

Корпоративното ръководство на БИЛБОРД АД гарантира равнопоставеното третиране на всички акционери на компанията, включително миноритарни и чуждестранни и защитава техните права посредством:

- прилагане на ясни и детайлно регламентирани правила относно организиране и провеждане на редовни и извънредни общи събрания на акционерите, които включват и подробно регламентиране на правата на акционерите на БИЛБОРД АД. Правилата са елемент на Корпоративната програма на БИЛБОРД АД, приета през 2008 г. и са публикувани на електронната страница на компанията www.bilbord.bg в раздел Инвеститори.

- предоставяне на детайлна информация, включително и на електронната страница на дружеството, относно изискванията към пълномощните и правилата за упълномощаване на

представители на акционерите в ОСА, както и предоставяне на образец на писмено пълномощно на разположение на акционерите на БИЛБОРД АД достатъчно време преди откриване на заседанието на ОСА, с което се улеснява участието и упражняването на правото на глас в ОСА;

- гарантиране на правото на всички акционери на дружеството да задава въпроси към корпоративното ръководство на БИЛБОРД АД и да получава отговори посредством установената практика всички членове на СД да присъстват на заседанията на ОСА;

- информирание на всички акционери относно приетите решения на всяко заседание на ОСА посредством изпращане на съобщение по реда, предвиден за разкриване на регулирана информация и публикуване на протокола от ОСА на електронната страница на дружеството във възможно най-кратък срок;

- установяване на практика за своевременно оповестяване до максимално широк кръг от лица на информация относно важни корпоративни събития за БИЛБОРД АД и дружествата от икономическата група, включително и посредством електронната страница на дружеството;

- установяването на политика за предприемане на важни корпоративни действия при отчитане интересите на всички групи акционери;

- провеждане на политика, насочена към подпомагане на всички акционери при упражняването на техните права.

4. Глава четвърта - Разкриване на информация

Съветът на директорите на БИЛБОРД АД счита, че с цялостната си дейност през 2014 г. е създал предпоставки за достатъчна прозрачност във взаимоотношенията си с настоящи акционери на дружеството, потенциални инвеститори, финансовите медии и анализатори на капиталовия пазар, както и с регулаторния орган – Комисия за финансов надзор.

Корпоративната електронна страница на БИЛБОРД АД www.billboard.bg, която функционира на български и английски език, е съобразена по структура и обем на предоставяната информация с препоръките на Националния кодекс и утвърдените добри практики относно системите за разкриване на информация беше допълнена с нов раздел Корпоративно управление. В него са публикувани всички актуални корпоративни документи на дружеството, включително Отчетите на дружеството за прилагане на разпоредбите на Националния кодекс за корпоративно управление и е представена информация относно регистрирания одитор на БИЛБОРД АД, състава и функциите на избрания одитен комитет.

На електронната страница могат да бъдат намерени обща информация относно дружеството и сферите на дейност на всички компании от икономическата група, актуални данни относно финансовото и икономическо състояние на дружеството, включително междинните и годишни финансови отчети на БИЛБОРД АД на индивидуална и консолидирана база, както и информация относно структурата на икономическата група, корпоративното ръководство и управление на компанията и емитираните ценни книжа. Всички акционери, инвеститори и заинтересувани лица могат да получат информация относно предстоящите и вече проведените важни корпоративни събития и заседания на общото събрание на акционерите. Корпоративната електронна страница на БИЛБОРД АД съществува паралелно с електронната страница www.digitalprint.bg, която предоставя информация относно всички продукти и услуги, предлагани

от „БИЛБОРД“ АД в областта на дигиталния широкоформатен печат, ценови листи, както и информация относно използваните от дружеството технологии.

През отчетната 2014 г. БИЛБОРД АД е оповестявало всяка регулирана информация в сроковете и по реда, предвиден в ЗППЦК и актовете по прилагането му. Освен чрез електронната страница на компанията, инвеститорите и всички заинтересовани лица са получават своевременно регулираната информация и чрез три медийни агенции – X3NEWS, Инвестор БГ и Инфосток.

През 2014 г. беше продължена практиката публично оповестяваната информация от БИЛБОРД АД да бъде предоставяна на акционери на дружеството, потенциални инвеститори и всички други заинтересовани лица и по електронна поща въз основа на изготвен от директора за връзки с инвеститорите мейлинг лист. Директорът за връзки с инвеститорите на БИЛБОРД АД предоставя информация относно дружеството както на институционални инвеститори, така и на индивидуалните акционери, независимо от броя на притежаваните от тях акции.

През 2014 г. корпоративното ръководство и всички лица с достъп до вътрешна за БИЛБОРД АД информация се съобразяваха с приетите Правила относно вътрешните лица и вътрешната за дружеството информация, които регламентират задълженията, редът и отговорността за публично оповестяване на вътрешна информация и забрана за търговия с вътрешна информация и манипулиране на пазара на финансови инструменти. Правилата са част от цялостната система на БИЛБОРД АД за разкриване на информация и отразяват политиката на дружеството, насочена към осигуряване на по-голяма прозрачност и гарантиране на по-голяма сигурност на настоящи акционери и потенциални инвеститори на дружеството относно недопускане на неправомерно използване и/или разпространяване на вътрешна за дружеството информация.

В съответствие с установената практика, Съветът на директорите на БИЛБОРД АД е изготвил и утвърдил Корпоративен календар за 2015 г. относно най-важните събития за дружеството, планираните дати за осъществяването им, срокове за изпълнение на задължения по разкриване на информация, който е публикуван на корпоративната електронна страница на дружеството.

Програмата за корпоративно управление на БИЛБОРД АД, приета през 2008 г. и актуализирана през 2009 г. в съответствие с промените в нормативната уредба и изискванията и препоръките на Националния кодекс за корпоративно управление ще бъде приложима за дейността на компанията и през 2015 г. и е приложена към годишния финансов отчет за 2014 г.

5. Глава пета - Заинтересовани лица

БИЛБОРД АД идентифицира като заинтересовани лица с отношение към неговата дейност всички лица, които не са акционери и които имат интерес от икономическото развитие и успех на дружеството:

- работници и служители,
- клиенти,
- доставчици и други контрагенти,

- банки - кредитори
- собственици на облигации, ако бъдат издавани такива и
- обществеността, като цяло.

В своята политика спрямо заинтересованите лица, Дружеството се съобразява със законовите изисквания и принципите на прозрачност, отчетност и бизнес етика. На заинтересованите лица се предоставя необходимата информация за дейността на дружеството, актуални данни за финансовото състояние и всичко, което би спомогнало за правилната им ориентация и вземане на информирано и обосновано решение.

През 2014 г. дружеството за поредна година премина успешен периодичен одит за съответствие по корпоративния стандарт **ISO 9001:2008**, касаещ не само системата за управление на качеството, но и управлението на организацията като цяло. Стандартът **ISO 9001:2008** е базиран на осем основни принципа, които са гарант за успешно ръководене и функциониране на компанията: насоченост към клиента; лидерство; приобщаване на хората, работещи в организацията; процесен подход; системен подход за управление; непрекъснато подобряване; взимане на решение, основано на факти; взаимноизгодни отношения с доставчиците.

Проведеният одит отново доказва способността на БИЛБОРД АД да предоставя непрекъснато продукти и услуги, които отговарят на изискванията на клиентите и приложимите нормативни разпоредби и да се стреми непрекъснато да повишава удовлетворението на клиентите си.

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

Поради икономическата стагнация и сериозната междуфирмена задлъжнялост в България и през 2014 г., корпоративното ръководство на БИЛБОРД АД приложи диверсифициран подход спрямо клиентите, доставчиците и други контрагенти на дружеството с цел запазване на търговските и бизнес отношения с тези групи заинтересовани лица, разширяване на кръга от клиенти и постигане на оптимално добри, реалистични условия за осъществяване на плащанията и доставките.

Дата на подписване
и одобрение за издаване:
.....2015 г.
гр. София

За БИЛБОРД АД
Стефан Генчев
/Изпълнителен член на СД/