

# Карта за оценка/Форма за оценка на Корпоративното управление в България

Метод за оценка на компаниите с двустепенна и едностепенна система на управление

Базирано на Методология, разработена от Christian Strenger

## Бележки относно методиката

Базиран на Националния кодекс за корпоративно управление в България от 2007 г.

Отделните критерии се отнасят към съответните глави от кодекса

Степента на изпълнение по всяка точка се определя като се маркира в полето колона (1)

Тежест на въпросите: Стандартното измерване се отбелязва в колона (2)

Обобщените резултати са отразени като сума от различните критерии с общ резултат в (3)

Източникът на информация за всяка точка трябва да се отбележи в колоната "Информационен източник"

Удивителните пред всеки критерии изчезват когато се маркира съответното поле в колона (1)

Картата е разработена в 2 варианта в зависимост от системата на управление, като дружеството попълва варианта, съответстващ на него

**Картата следва да бъде подписана от лице с представителна власт на дружество.**

Наименование на емитента: Параходство БРП АД - Русе

Дата на попълване: 29.3.2011

Изберете системата на управление на дружеството:

Едностепенна система

Двустепенна система



## Карта за оценка/Форма за оценка на Корпоративното управление в България

Метод за оценка на компаниите с двустепенна система на управление

Критерии	Изпълнено (1)		Стандартна стойност (2)	Брой на точките (3) = (1) * (2)	Стандартна оценка	Информационен източник
	Да	Не				
	1	0				Ако изпълнението не е в пълно съответствие, моля посочете причините

### I. "Управителен съвет" (10%)

Критерии	Изпълнено (1)	Стандартна стойност (2)	Брой на точките (3) = (1) * (2)	Стандартна оценка	Информационен източник
I.1 Структурата и броят на членовете на Управителния съвет гарантират ли ефективната дейност на дружеството?	1	10%	10%	10.0%	
I.2 В договорите за възлагане на управлението, сключвани с членовете на Управителния съвет, определени ли са техните задължения и задачи, критериите за размера на тяхното възнаграждение, задълженията им за лоялност към дружеството и основанията за освобождаване?	1	18%	18%	18.0%	
I.3 Възнаграждението на членовете на Управителния съвет състои ли се от постоянна част и допълнителни стимули?	1	18%	18%	18.0%	
I.4 Допълнителните стимули на членовете на Управителния съвет свързани ли са с приноса на всеки член в дейността и резултатите на дружеството?	1	18%	18%	18.0%	
I.5 Регламентиран ли е в устройствените актове на дружеството редът за осигуряване и използване на допълнителни стимули от членовете на Управителния съвет?	1	18%	18%	18.0%	
I.6 Осигурен ли е на акционерите достъп до информация за сделки между дружеството и членовете на Управителния съвет и свързани с него лица?	1	18%	18%	18.0%	
		100%	100%	100%	

### II. "Надзорен съвет" (10%)

Критерии	Изпълнено (1)	Стандартна стойност (2)	Брой на точките (3) = (1) * (2)	Стандартна оценка	Информационен източник
II.1 Регламентиран ли е устройствените актове на дружеството броят на членовете на Надзорния съвет (в т.ч броят на независимите членове и разпределението на задачите между тях)?	1	10%	10%	10.0%	
II.2 Съществуват ли определени критерии, които да гарантират, че членовете на Надзорния съвет имат подходящи знания и опит, отговарящи на заеманата от тях позиция?	1	10%	10%	10.0%	
II.3 Има ли поне един член на Надзорния съвет, който да притежава финансова компетентност?	1	10%	10%	10.0%	
II.4 След избрането им новите членове на Надзорния съвет преминали ли са въвеждаща програма по правни и финансови въпроси, свързани с дейността на дружеството?	1	10%	10%	10.0%	
II.5 Насърчава ли се обучението на членовете на Надзорния съвет?	1	0.5	0.5	10.0%	
II.6 В устройствените актове на дружеството регламентиран ли е броят на дружествата, в които членовете на Надзорния съвет могат да заемат ръководни позиции?	1	10%	10%	10.0%	
II.7 Очтат ли процедурите по избор на нови членове на Надзорния съвет изискванията за приемственост и устойчивост на функционалните директори и членове на Надзорния съвет и отразяват ли участието им в заседания, изпълнението на техните задачи да контролират действително на изпълнителното ръководство и ефективното им участие в работата на дружеството?	1	10%	10%	10.0%	
II.8 Компанията следва ли принципа за некомпенсиране на членовете на Надзорния съвет с акции или опции?	1	10%	10%	10.0%	
II.9 Осигурен ли е достъп на акционерите до информация за сделки между дружеството и членовете на Надзорния съвет и свързани с него лица?	1	10%	10%	10.0%	
		100%	100%	100%	

Критерии	Изпълнено (1)		Стандартна оценка (2)	Брой на точките (3) = (1) * (2)	Стандартна оценка (2)	Брой на точките (3) = (1) * (2)	Информационен източник
	Да	Частично					
<b>III. "Сътрудничество между Управителния и Надзорния съвет" (10%)</b>							
III.1	1			20%	20.0%	20.0%	Ако изпълнението не е в пълно съответствие, моля посочете причините
III.2	1			20%	20.0%	20.0%	
III.3	1			20%	20.0%	20.0%	
III.4	1			20%	20.0%	20.0%	
III.5	1			20%	20.0%	20.0%	
				100%	100%	100%	

Информационен източник
Ако изпълнението не е в пълно съответствие, моля посочете причините

Изпълнено (1)		Стандартна оценка (2)	Брой на точките (3) = (1) x (2)
да	не		
1	0.5	0	

## Критерии

## IV. "Одит и вътрешен контрол" (20%)

20%

Критерий	Изпълнено (1)	Стандартна оценка (2)	Брой на точките (3) = (1) x (2)
IV.1 Има ли компанията изградена вътрешна система за контрол, която да гарантира ефективното функциониране на системите за отчетност и разкриване на информация?	1	20%	20.0%
IV.2 Компанията има ли въведена политика за идентифициране и оценка на рисковете, съпътстващи дейността на дружеството и за подпомагане тяхното ефективно управление?	1	20%	20.0%
IV.3 Корпоративното ръководство подпомагано ли е за дейността си от Комитет по одит?	1	20%	20.0%
IV.4 Председателят на Комитета за одит независим ли е?	1	20%	20.0%
IV.5 Прилага ли се принципът за ротация при предложенията и избора на външен одитор?	1	20%	20.0%

## V. Защита правата на акционерите (20%)

20%

Критерий	Изпълнено (1)	Стандартна оценка (2)	Брой на точките (3) = (1) x (2)
V.1 Всички акционери, включително и миноритарните, третират ли се равнопоставено? Корпоративните ръководства разработили ли са правила за организирането и провеждането на редовните и извънредни 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?	1	15%	15.0%
V.2 Организиран ли е корпоративните ръководства процедурите и реда за провеждане на Общо събрание на акционерите по начин, който не затруднява или осъбява ненужно гласуването?	1	10%	10.0%
V.3 Корпоративните ръководства предприемат ли действия за насърчване участието на акционери в Общото събрание на акционерите?	1	10%	10.0%
V.4 В материалите на общите събрания на акционерите всички предложения относно основни корпоративни събития представят ли се като отделни точки в дневния ред на Общото събрание (в т.ч. предложенията за разпределение на печалбата)?	1	10%	10.0%
V.5 Дружеството поддържа ли на интернет страницата си специална секция относно правата на акционерите и участието им в Общото събрание на акционерите?	1	10%	10.0%
V.6 Осигурен ли е механизъм за съдействие на акционерите, овластени от съда, за включване на допълнителни въпроси в дневния ред на Общото събрание?	1	10%	10.0%
V.7 Акционерите уведомявани ли са за резултатите от Общото събрание чрез интернет и в съответния срок?	1	15%	15.0%
V.8 Присъстват ли всички членове на корпоративните ръководства на Общите събрания на акционерите на дружеството?	1	10%	10.0%
	0.5	100%	100%

## VI. "Разкриване на информация" (20%)

20%

Критерий	Изпълнено (1)	Стандартна оценка (2)	Брой на точките (3) = (1) x (2)
VI.1 Системата за разкриване на информация на дружеството гарантира ли равнопоставеност на адресатите на информацията (акционери, заинтересовани лица, инвестиционна общност) и изключва ли злоупотребите с вътрешна информация?	1	10%	10.0%
VI.2 Системата за разкриване на информация осигурява ли изчерпателна, навременна и достоверна информация на акционерите и обществеността на български и английски език?	1	15%	15.0%
VI.3 Корпоративните ръководства утвърдили ли са и контролират ли спазването на вътрешни правила за изготвяне на годишните и междинните отчети и реда за разкриване на информация по начин, който да гарантира равнопоставеност на адресатите на информацията и изключва злоупотребите с вътрешна информация?	1	10%	10.0%
VI.4 Компанията поддържа ли корпоративна интернет страница?	1	15%	15.0%

© Scorecard for Corporate Governance of Bulgaria (according to the Bulgarian National Code of Corporate Governance 2007)

Критерии	Изпълнение (1)	Стандартна оценка(2)	Брой на точките (3) = (1) x (2)	Информационен източник
VI.5	да	15%	15,0%	
VI.6	частично	10%	10,0%	
VI.7	не	10%	10,0%	
VI.8	0.5	15%	7,5%	
		100%	39%	

#### VII. Корпоративно управление - ангажиране (вкл. Заинтересовани лица) (10%)

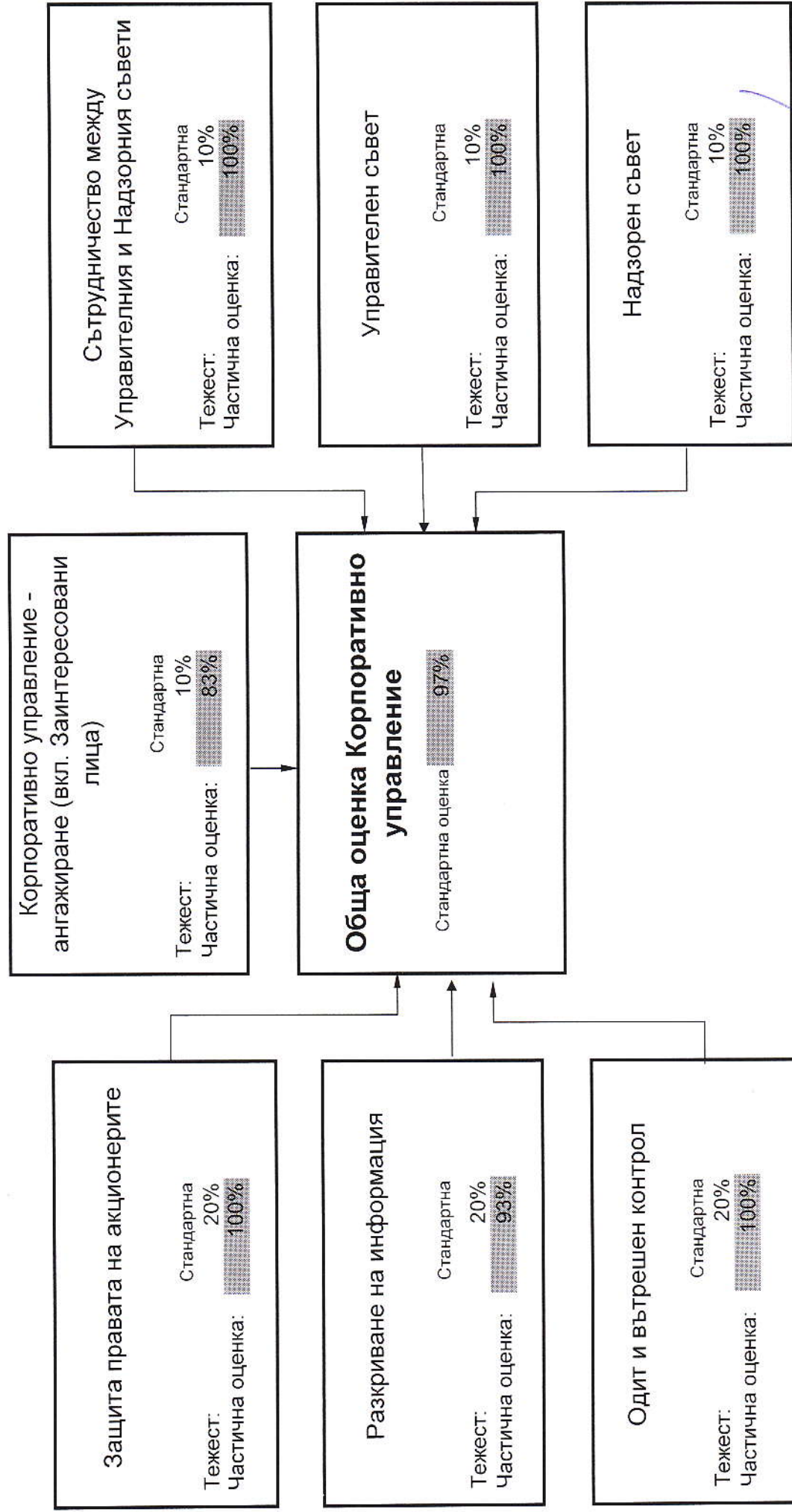
Критерии	Изпълнение (1)	Стандартна оценка(2)	Брой на точките (3) = (1) x (2)	Информационен източник
VII.1	да	33%	33,3%	
VII.2	частично	33%	33,3%	
VII.3	не	33%	16,7%	
		100%	83%	

96,83%  
Стандартна оценка

# Scorecard for Corporate Governance of Bulgaria<sup>©</sup>

## Обобщени резултати за компаниите с двустепенна система на управление

### Карта за оценка/Форма за оценка на Корпоративното управление в България



# Scorecard for Corporate Governance of Bulgaria ©

## Обобщени резултати за компаниите с едностепенна система на управление

