

## 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 редакцията му от февруари 2012 год.

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)

При необходимост източникът на информация трябва да се отбележи в колоната "Информационен източник"

Удивителните пред всеки критерий 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, съответства  
Картата следва да бъде подписана от лице с представителна власт в дружество.

Наименование на емитента:

"Параходство Българско Речно Плаване" АД

Дата на попълване:

20.3.2013

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

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

Изпълнение (1)	Брой на точки (3) = (1) * (2)	
	Стандартна оценка (2)	Стандартна оценка
1	0.5	0
да	частично	не

Критерии

### I. Управителен съвет

10%

Критерий	Изпълнение (1)	Брой на точки (3) = (1) * (2)	Стандартна оценка (2)	Информационен източник
I.1 Структурата и разпределението на задачите на членовете на Управителния съвет гарантират ли ефективната дейност на дружеството?	1	10.0%	10%	
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	18.0%	18%	
I.3 Възнаграждението на членовете на Управителния съвет състои ли се от основно възнаграждение и допълнителни стимули?	0	0.0%	18%	Членовете на УС имат само постоянно по сума възнаграждение
I.4 Допълнителните стимули на членовете на Управителния съвет конкретно определени / определяеми ли са?	0.5	9.0%	18%	
I.5 Допълнителните стимули на членовете на Управителния съвет обвързани ли са с ясни и конкретни критерии и показатели по отношение на резултатите на дружеството или с постигането на предварително определени от Надзорния съвет цели?	0.5	9.0%	16%	
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	18.0%	18%	
		64%	100%	

### II. Надзорен съвет

10%

Критерий	Изпълнение (1)	Брой на точки (3) = (1) * (2)	Стандартна оценка (2)	Информационен източник
II.1 Регламентиран ли е в устройствените актове броят на независимите членове и разпределението на задачите между тях?	1	10.0%	10%	
II.2 Съществуват ли определени изисквания за подходящи знания и опит към членовете на Надзорния съвет, отговарящи на заеманата от тях позиция?	1	10.0%	10%	
II.3 Съществуват ли определени изисквания за спазване на принципите за приемственост и устойчивост на работата на Надзорния съвет при избора на членовете му?	1	10.0%	10%	

*[Handwritten signature]*

*[Handwritten signature]*

II.4	Има ли поне един член на Надзорния съвет, който да притежава финансова компетентност?	1			10%	10.0%
II.5	Има ли установена практика новите членове на Надзорния съвет да бъдат запознати с основните правни и финансови въпроси, свързани с Дейността на Дружеството?	1			10%	10.0%
II.6	Насърчава ли се обучението на членовете на Надзорния съвет?		0.5		10%	5.0%
II.7	В устроятвените актове на Дружеството регламентиран ли е броят на дружествата, в които членовете на Надзорния съвет могат да заемат ръководни позиции?	1			10%	10.0%
II.8	Независимите членове на Надзорния съвет получават ли само основно възнаграждение без допълнителни стимули?	1			5%	5.0%
II.9	Отразява ли възнаграждението на независимите членове на Надзорния съвет участието им в заседания, изпълнението на техните задачи да контролират действията на изпълнителното ръководство и ефективното им участие в работата на Дружеството?	1			5%	5.0%
II.10	Компанията следва ли принципа за некомпенсиране на членовете на Надзорния съвет с акции или опции?	1			10%	10.0%
II.11	Осигурен ли е достъп на акционерите до информация за сделки между Дружеството и членовете на Надзорния съвет и свързани с него лица?	1			10%	10.0%
					100%	85%

### III. Сътрудничество между Управителния и Надзорния съвети

III.1	Съществуват ли вътрешнофирмени правила, регламентиращи регулярния, навременен и изчерпателен обмен на информация между Управителния и Надзорния съвет?	1			20%	20.0%
III.2	Корпоративните ръководства утвърдили ли са политика на Дружеството по отношение на разкриването на информация и връзките с инвеститорите?	1			20%	20.0%
III.3	Процедурите за избягване и разкриване на конфликти на интереси регламентирани ли са в устроятвените актове на Дружеството?	1			20%	20.0%
III.4	Съществуват ли определени изисквания за спазване на принципите за приемственост и устойчивост на работа на Управителния съвет при назначаването и освобождаването на членовете му?	1			20%	20.0%
III.5	Корпоративните ръководства приели ли са и спазват ли Етичен кодекс?	1			20%	20.0%
					100%	100%
						20%

### IV. Одит и вътрешен контрол

IV.1	Има ли компанията изградена система за вътрешен контрол, която включително да идентифицира рисковете, съпътстващи дейността на дружеството и да подпомага тяхното ефективно управление?	1			25%	25.0%
IV.2	Системата за вътрешен контрол гарантира ли ефективното функциониране на системите за отчетност и разкриване на информация?	1			25%	25.0%
IV.3	Корпоративното ръководство подпомагано ли е за дейността си от одитен комитет?	1			25%	25.0%
IV.4	Прилага ли се принципа за ротация при предложенията и избора на външен одитор?	0			25%	0.0%
					100%	75%

#### V. Защита правата на акционерите

20%						
V.1	Всички акционери, включително миноритарните и чуждестранните, третират ли се равнопоставено?	1			15%	15.0%
V.2	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			10%	10.0%
V.3	Организира ли 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.4	Корпоративните ръководства предприемат ли действия за насърчаване участието на акционери в Общото събрание на акционерите?	1			10%	10.0%
V.5	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.6	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.7	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.8	Акционерите уведомявани ли са за резултатите от Общото събрание чрез интернет и в съответния срок?	1			15%	15.0%
V.9	Присъстват ли всички членове на корпоративните ръководства на Общите събрания на акционерите на дружеството?	0.5			10%	5.0%
					100%	85%

*Handwritten signature*

*Handwritten signature*

## VI. Разкриване на информация

20%

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 пълна, навременна, явна и разбираема информация, която дава възможност за обективни и информирани решения и оценки?	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 злоупотреби с вътрешна информация?	1			10%	10.0%
VI.4	Компанията поддържа ли актуална корпоративна интернет страница?	1			15%	15.0%
VI.5	Компанията разкрива ли на корпоративната си интернет страница цялата информация посочена в Глава 4, т. 26 от Кодекса?		0.5		15%	7.5%
VI.6	Компанията поддържа ли англоезична версия на корпоративната си интернет страница с посоченото съдържание в Глава 4, т. 28 от Кодекса?		0		10%	0.0%
VI.7	Компанията информира ли периодично, в съответствие със законовите норми и добрата международна практика за разкриване на информация от нефинансов характер, за икономически, социални и екологични въпроси, касаещи заинтересованите лица (например: борба с корупцията; работа със служителите, доставчиците и клиентите, социална отговорност на дружеството; опазване на околната среда)?	1			15%	10.0%
VI.8	Осигурен ли е лесен достъп на акционерите до приетата дружествена политика за определяне на възнагражденията и тактиките на членовете съвета, както и до информацията относно получените от тях годишни възнаграждения и допълнителни стимули?		0.5		15%	7.5%
					100%	75%

## VII. Корпоративно управление - ангажиране (вкл. заинтересовани лица)

10%

VII.1	Дружеството идентифицирало ли е 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?	1			33%	33.3%
VII.2	Корпоративните ръководства осигуряват ли ефективно взаимодействие със заинтересованите лица?	1			33%	33.3%

VII.3	Компанията има ли разработени конкретни правила за отчитане интересите на заинтересованите лица, които правила да осигуряват и тяхното привличане при решаване на определени, изисквателни позиции им въпроси?	0.5	33%	16.7%	
			100%	83%	

  


# Scorecard for Corporate Governance of Bulgaria

## Карта за оценка/Форма за оценка на Корпоративното управление в България Обобщени резултати за компаниите с двустепенна система на управление

