

# 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 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, съответстващ на него  
**Картата следва да бъде подписана от лице с представителна власт на дружество.**

Наименование на емитента:

ПАРАХОДСТВО БЪЛГАРСКО РЕЧНО ПЛАВАНЕ - РУСЕ

Дата на попълване:

29.3.2012

Изберете системата на управление на дружеството:

Едностепенна система

Двустепенна система X



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

Метод за оценка на компаниите с двустепенна система на управление

Критерии	Изпълнение (1)			Стандартна оценка (2)	Брой на точките (3) = (1) x (2) Стандартна оценка (2)	Информационен източник	
	Да	частично	не			Ако изпълнението не е във външната среда, то съответствието може посочете причините	
<b>I. "Управителен съвет" (10%)</b>							
I.1 Структурата и броят на членовете на Управителния съвет гарантират ли ефективната дейност на дружеството?	1				10%	10.0%	
В договорите за възлагане на управлението, сключани с членовете на Управителния съвет, определени ли са техните задължения и задачи, критериите за размера на тяхното възнаграждение, задълженията им за погълнатост към дружеството и основанията за освобождаване?					18%	18.0%	
I.2 Допълнителните стимули на членовете на Управителния съвет съвързани ли са с приноса на всеки член в дейността и резултатите на дружеството?					0	18%	9.0%
I.3 Регламентиран ли е в устройствите актове на дружеството редът за осигуряване и използване на допълнителни стимули от членовете на Управителния съвет?					0	18%	0.0%
I.4 Осигурен ли е на акционерите достъп до информация за сделки между дружеството и членовете на Управителния съвет и съвързани с него лица?					0	18%	18.0%
I.5					1	100%	55%
I.6							
<b>II. "Надзорен съвет" (10%)</b>							
II.1 Регламентиран ли е в устройствените актове на дружеството броят на членовете на Надзорния съвет (в т.ч. броят на независимите членове и разпределенето на заседания между тях)?	1					10%	10.0%
II.2 Съществуват ли определени критерии, които да гарантират, че членовете на Надзорния съвет имат подходящ знания и опит, отговарящи на заманската от тях позиция?						10%	10.0%
II.3 Има ли поне един член на Надзорния съвет, който да притежава финансова компетентност?						10%	10.0%
II.4 След избирането им новите членове на Надзорния съвет преминат ли са въвеждащи програма по правни и финансово-въпроси, съврзани с дейността на дружеството?						10%	10.0%
II.5 На събрание ли се обучение на членовете на Надзорния съвет?					0.5	10%	5.0%
II.6 В устройствените актове на дружеството регламентиран ли е броят на дружествата, в които членовете на Надзорния съвет могат да замаят ръководни позиции?						10%	10.0%
II.7 Отчитат ли процедурите по избор на нови членове на Надзорния съвет изискванията за приемственост и устойчивост на функциониране на Надзорния съвет?						10%	10.0%
II.8 Постоянни ли са възнагражденията на независимите директори и членове на Надзорния съвет и отразяват ли участията им в заседания, изпълнението на техните задачи да работата на дружеството?						10%	10.0%
II.9 Компанията споделя ли принципа за некомпенсиране на членовете на Надзорния съвет с акции или опции?						10%	10.0%
II.10 Осигурен ли е достъпът на акционерите до информация за сделки между дружеството и членовете на Надзорния съвет и съвързани с него лица?						10%	10.0%
II.11						100%	95%



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

Критерии	Изпълнение (1)		Стандарти оценка (2)	Брой на точките (3) = (1) * (2) Стандартна оценка	Информационен източник  Ако изпълнението не е в пълно съответствие, моля посочете причините
	1	0.5			
да	частично	не			
<b>III. "Сътрудничество между Управителния и Надзорния съвет" (10%)</b>	<b>10%</b>				
III.1 Съществува ли вътрешноинформириeni правила, регламентиращи регуляция, 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 информацийни и връзките с инвеститорите?	1		20%	20.0%	
III.3 Процедурите за изявяване и разкриване на конфликти на интереси регламентирани ли са в устроиствението актове на дружеството?	1		20%	20.0%	
III.4 При назначаването и освобождаването на членове на Управлятелния съвет от Надзорния съвет спазват ли се принципите за приемственост и устойчивост на работа на Управлятелния съвет и стандартите на добрата практика на корпоративно управление?	1		20%	20.0%	
III.5 Корпоративните ръководства приели ли са и спазват ли Етичен кодекс?	1		20%	20.0%	
			100%	100%	

София 2008

Критерии	Информационен източник			Брой на точките (3) = (1) x (2) Стандарти оценка (2)	Ако изпълнението не е във пълно съответствие, моля посочете причините
	Изпълнение (1)	Стандарти оценка (2)	не		
да	частично	не			
<b>IV. "Одит и вътрешен контрол" (20%)</b>					
IV.1 Има ли компанията изградена вътрешна система за контрол, която да гарантира ефективното функциониране на системите за отчетност и разкриване на информациите?	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 подпомага ли е за действасти 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 принципа за ротация при предложениета и избора на външен одитор?	1			100%	100%
<b>V. Защита правата на акционерите (20%)</b>					
V.1 Всички акционери, включително и миноритарните, третират ли се равнопоставено?	1			15%	15.0%
Corporativните ръководители разработили ли са правила за организирането и провеждането на редовните и извънредни общни събрания на акционерите на дружеството, които гарантират равнопоставена 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.2 Организират ли корпоративните ръководства процесуарите и реда за провеждане на общо събрание на акционерите по начин, който не затруднява или осъщява нечужно спасуването?	1			10%	10.0%
V.3 Корпоративните ръководства предпазват ли действия за насърчаване участиято на акционери в Общото събрание на акционерите?	1			10%	10.0%
V.4 В материалиите на общите събрания на акционерите всички предложения относно основни корпоративни събития представят ли се като отделни точки в дневния ред на Общото събрание, съвместно създадено на пепелбала?	1			10%	10.0%
V.5 Областното поддържа ли на интернет страницата си специална секция относно правата на акционерите и участиято 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 Понасяат ли всички членове на корпоративните ръководства на Общите събрания на акционерите на дружеството?	0.5			10%	5.0%
V.9				100%	95%
<b>VI. "Разкриване на информация" (20%)</b>					
VI.1 Системата за разкриване на информация на дружеството гарантира ли равнопоставеност на адресатите на информацията (акционери, заемници, кредитори, инвеститори, общини и икономически субекти) и икономична ли използвателност на разкриваната информация?	1			10%	10.0%
VI.2 Системата за разкриване на информация осигурува ли изчерпателна, навременна и достоверна информация на акционерите и обществеността на български и английски език?	0.5			15%	7.5%
VI.3 Корпоративните ръководства утвърдиха ли са и контролират ли спазването на вътрешни правила за изготвяне на годишни и междугодишни отчети и реда за разкриване на информация по начин, който да гарантира равнопоставеност на адресатите на информацията и използва ли здупутрета съществената информация?	1			10%	10.0%
VI.4 Компаниятата поддържа ли корпоративните принципи спрямени към корпоративната управление?	1			15%	15.0%

Критерии	Изпълнение (1)			Брой на токите (3) = (1) x (2) Стандартина оценка			Информационен източник	
	Изпълнение (1)		Стандартина оценка (2)				Ако изпълнението не е във възможно съответствие, моля посочете причините	
	1	0.5	0	да	частично	не	15%	15.0%
VI.5	Компанията разкрива ли на корпоративната си интернет страница цялата информация посочена в Глава 4, т.6 от Кодекса?	1						
VI.6	Корпоративните ръководства осигуряват ли за лесен достъп на акционерите до установените възия, цели и стратегия на дружеството?	1						
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, касаеща зainteresованите лица (например: борба с корупцията, работа със служителите, доставчиците и клиентите; социална отговорност на дружеството; оглавяване на околната среда)?	1					10%	10.0%
VI.8	Осигурен ли е лесен достъп на акционерите до информация за външнотрандъженята на членовете на корпоративните ръководства?	0.5					15%	7.5%
							100%	85%
<b>VII. Корпоративно управление - ангажиране (вкл. Зainteresованни лица) (10%)</b>								
VII.1	Дружеството идентифицира ли е ком са зainteresованите лица с отношение към неговата дейност въз основа на тяхната степен и сфера на влияние, роля и отношение към устойчивото му развитие?	1					33%	33.3%
VII.2	Корпоративните ръководства осигуряват ли ефективно взаимодействие със зainteresованите лица?	1					33%	33.3%
VII.3	Компанията има ли разработени конкретни правила за отчитане интересите на зainteresованите лица, които правят да осигуряват и тяхното привличане при решаване на определени, изпълнители позиции?	0.5					33%	16.7%
							100%	83%
							89.33% Стандартина 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

(Draft: May 2008)

