

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 април 2016 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,

съответстващ на неговата система за управление

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

Наименование на емитента:

Трейс Груп Холд АД

Изпълнителен директор:

Мирослав Манолов

Дата на попълване:

20.03.2018 г.

Изберете системата на управление на дружеството:

Едностепенна система

Двустепенна система

Картата за оценка е приета от Националната комисия за корпоративно управление.

23 януари 2017 година

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

Метод за оценка на компаниите с двустепенна система на управление

Изпълнение (1)		Стандартна оценка (2)	Брой на точките (3) = (1) x (2)
да	частично		
1	0,5	0	
	не		

Информационен източник

Моля, посочете начина, по който бива изпълнено изискването.

Ако изпълнението не е в пълно съответствие, моля посочете причините

Критерии

I. Управителен съвет

10%

Критерий	Изпълнение (1)	Стандартна оценка (2)	Брой на точките (3) = (1) x (2)
1.1 Структурата и разпределението на задачите на членовете на Управителния съвет гарантират ли ефективната дейност на дружеството?	1	10%	10,0%
1.2 Спазват ли се принципите за съответствие на компетентност на кандидатите, при предложението за избор на нови членове на Управителния съвет, с естеството на дейността на дружеството?	1	15%	15,0%
1.3 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	15%	15,0%
1.4 Възнаграждението на членовете на Управителния съвет състои ли се от основно възнаграждение и допълнителни стимули?	1	15%	15,0%
1.5 Допълнителните стимули на членовете на Управителния съвет конкретно определени / определяеми ли са?	1	15%	15,0%
1.6 Допълнителните стимули на членовете на Управителния съвет обвързани ли са с ясни и конкретни критерии и показатели по отношение на резултатите на дружеството и/или с постигането на предварително определени от Надзорния съвет цели? Опишете каква е връзката между допълнителните стимули на членовете на Управителния съвет и постиганите резултати на дружеството или други критерии и/или цели определени от Надзорния съвет.	1	15%	15,0%
1.7 Осигурен ли е на акционерите достъп до информация за сделки между дружеството и членовете на Управителния съвет и свързани с него лица? Посочете конкретното място и реда, евентуално - адреса на интернет страницата на дружеството, на която може да се получи гореописаната информация.	1	15%	15,0%
		100%	100%

Прием е Правилник за работа на УС, в който са регламентирани ангажиментите и отговорностите на членовете на УС

Всички членове на УС притежават богат професионален опит и адекватна квалификация Правилник за работата на Управителния съвет

Договори за управление се сключват само с изпълнителните членове. В тях се съдържат всички техни задължения, отговорности и задачи, включително и тези за лоялност към компанията. Те могат да бъдат освобождавани във всеки момент от УС.

Изплаща се постоянно месечно възнаграждение, а след отчитане на годишните финансови резултати се определя допълнително възнаграждение, част от което е под формата на акции.

Определени са в договорите за управление и в Политиката за определяне на възнагражденията на членовете на УС и УС

Критериите за изплащане на допълнителни възнаграждения на членовете на УС са определени в Политиката за възнагражденията и в специална методика, в която са посочени правилата за определяне на възнагражденията

Информация за сделки между дружеството и членовете на УС и свързани с него лица се предоставя с финансовите отчети. В съответствие със законовите разпоредби отчетите се представят пред публичността чрез платформата Eхtrа на сайта на дружеството - www.itasebg.com - раздел "за акционерите", "Финансова информация"

II. Надзорен съвет

10%

II.1	Регламентиран ли е в устройствените актове броят на независимите членове и разпределението на задачите между тях?	1			10%	10,0%	Устав на дружеството, чл.15, ал.5
II.2	Съществуват ли определени изисквания за подходящи знания и опит към членовете на Надзорния съвет, отговарящи на заеманата от тях позиция? Посочете конкретното място и реда, евентуално - адреса на интернет страницата на дружеството, в които са определени изискванията за подходящи знания и опит към членовете на Съвета на директорите.	1			10%	10,0%	Всички членове на НС притежават богат професионален опит и адекватна квалификация Правилник за работата на Надзорния съвет
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			5%	5,0%	Правилник за работа на НС
II.4	Ограничен ли е броят на последователните мандати на независимите членове?		0		5%	0,0%	Броят на последователните мандати на независимите членове на НС не е ограничен поради спецификата на дейността.
II.5	Има ли поне един член на Надзорния съвет, който да притежава финансова компетентност? Посочете адреса на интернет страницата на дружеството, на който може да бъде намерена информация за компетентността на всеки един от членовете на Надзорния съвет.	1			10%	10,0%	www.igasebg.com, раздел "За акционерите", "Надзорен съвет"
II.6	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.7	Насърчава ли се обучението на членовете на Надзорния съвет? Посочете действията свързани с повишаване квалификацията на някой или всички членове на Надзорния съвет през последната година?	1			10%	10,0%	Участват активно в конференции, семинари и др. форуми.
II.8	В устройствените актове на дружеството регламентиран ли е броят на дружествата, в които членовете на Надзорния съвет могат да заемат ръководни позиции? Посочете документа и конкретния текст, в които са определени изискванията за броя на дружествата, в които членовете на Надзорния съвет могат да заемат ръководни позиции	1			10%	10,0%	Правилник за работа на НС
II.9	Независимите членове на Надзорния съвет получават ли само основно възнаграждение без допълнителни стимули?	1			5%	5,0%	Политика за възнагражденията на членовете на НС и УС

II.10	Отразява ли възнаграждението на независимите членове на Надзорния съвет участието им в заседанията, изпълнението на техните задачи да контролират действията на изпълнителното ръководство и ефективното им участие в работата на дружеството? Посочете конкретното място и реда, евантуално - адреса на интернет страницата на дружеството, описваща връзката между възнаграждението на независимите директори и изпълняваните от тях функции.	0	5%	0,0%
II.11	Компанията следва ли принципа за некомпенсиране на членовете на Надзорния съвет с акции или опции?	1	5%	5,0%
II.12	Осигурен ли е достъп на акционерите до информация за сделки между дружеството и членовете на Надзорния съвет и свързани с него лица? Опишете процедурата и мястото, евантуално адреса на интернет страницата на дружеството, на които може да бъде получена информация за сделките между дружеството и членовете на Надзорния съвет и свързани с него лица.	1	10%	10,0%
II.13	Процедурите за избор на нови членове отчитат ли изискванията за приемственост и устойчивост на функциониране на Надзорния съвет?	1	5%	5,0%
			100%	90%

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? Посочете конкретното място и реда, евантуално - адреса на интернет страницата на дружеството, на която може да се получи достъп до гореописаната информация. Посочете датата, на която последно са ревизирани и/или актуализирани приетата политика.	1	20%	20,0%
III.3	Процедурите за избягване и разкриване на конфликти на интереси регламентиращи ли са в устройствените актове на дружеството? Посочете конкретното място и реда, евантуално - адреса на интернет страницата на дружеството, на която може да се получи достъп до гореописаната информация. Посочете датата, на която последно са ревизирани и/или актуализирани приетите процедури.	1	20%	20,0%

	Информация за сделки между дружеството и членовете на НС и свързани с него лица се предоставя с финансовите отчети. В съответствие със законите разпоредби отчетите се представят пред публичността чрез платформата E-xtr и на сайта на дружеството - www.trasebg.com - раздел "За акционерите", "Финансова информация"			
	Правилник за работа на НС			

	Правилник за работа на НС и Правилник за работа на УС			
	Политиката за разкриване на информация се съхранява при Експерт за връзки с инвеститорите и се предоставя при необходимост на място в офиса на дружеството или по електронен път. Последната актуализация е направена на 16.03.2018 г.			
	Етичен кодекс, актуализиран на 16.03.2018 г.			

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? Посочете конкретното място и реда, евентуално - адреса на интернет страницата на дружеството, на която може да се получи достъп до гореописания документ. Посочете датата, на която последно е ревизиран и/или актуализиран кодекса, и опишете дали през последната година е имало случаи, изискващи прилагането на заложените в кодекса принципи.	1		20%	20,0%
				100%	100%
IV. Одит и вътрешен контрол					20%

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 ефективно 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 предложените и избора на външен одитор? Посочете външните одитори на дружеството за последните три години.	1		25%	25,0%
				100%	100%
V. Защита правата на акционерите					20%

V.1	Всички акционери, включително миноритарните и чуждестранните, третира ли се равнопоставено?	1		10%	10,0%
-----	---	---	--	-----	-------

Правилник за работа на УС	www.trasebg.com, раздел "За акционерите", "Политики". Ревизиран на 16.03.2018 г.
---------------------------	---

Вътрешният контрол се изпълнява от направление Дирекция "Сигурност и административен контрол и "Контрол и анализи", които съвместно с Дирекция "Финанси" идентифицират основните рискове за дейността и предлагат мерки за тяхното предотвратяване. Функционира Методика за ежемесечно отчитане и контрол на изпълнението на бизнес програмата на дружеството.	Системата за отчетност и разкриване на вътрешна информация функционира ефективно	В компанията функционира одитен комитет в състав от трима души, който осъществява наблюдение и контрол на дейността, консултира ръководството.	Последните 3 години външен одитор на компанията е било Ейч Ел Би България ООД. На следващото ОСА ще бъде предложен нов външен одитор.
--	--	--	---

За всеки акционер се осигурява достъп до еднотипна информация и не се ограничават участието му в корпоративните събития. Информация за правата на акционерите е публикувана на интернет страницата на дружеството www.trasebg.com , раздел "За акционерите", "Права на акционерите"
--

V.3	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? Посочете конкретното място и реда, евентуално - адреса на интернет страницата на дружеството, на която може да се получи достъп до гореописаната информация. Посочете датата, на която последно са ревизирани и/или актуализирани приетите правила.	1			15%	15,0%	Правила за организиране и провеждане на общи събрания, ревизирани на www.tracebg.com 14.03.2018 г.
V.4	Организира ли корпоративните ръководства процедурите и реда за провеждане на Общо събрание на акционерите по начин, който не затруднява или оскъпява ненужно гласуването?	1			10%	10,0%	
V.5	Предприемат ли корпоративните ръководства действия за насърчаване участието на акционери в Общото събрание на акционерите и какви?	1			10%	10,0%	Участието на акционери в Общото събрание се насърчава чрез предоставяне на достъпна за всеки информация за предстоящото събитие, материали и максимално улесняване на регистрацията, съответно упражняване на гласовете. Информациите се публикува в ТР, съответната медия и на корпоративния сайт на дружеството.
V.6	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. предложението за разпределение на печалбата)? Посочете адреса на секцията на интернет страницата на дружеството, в която е налична гореспоменатата информация и документите представени на акционерите за последното Общо събрание на дружеството.	1			10%	10,0%	www.tracebg.com , раздел "За акционерите", секция "Общо събрание"
V.7	Дружеството поддържа ли на интернет страницата си специална секция относно правата на акционерите и участието им в Общото събрание на акционерите? Посочете адреса на секцията, в която е описана гореспоменатата информация, на интернет страницата на дружеството.	1			10%	10,0%	www.tracebg.com , раздел "За акционерите", секция "Права на акционерите"
V.8	Осигурен ли е механизъм за съдействие на акционерите, имащи право съгласно действащото законодателство да включват допълнителни въпроси и да предлагат решения по вече включени въпроси в дневния ред на Общото събрание? Представете описание на гореспоменатия механизъм.	1			10%	10,0%	Съгласно нормативната уредба и законодателството право да включват допълнителни въпроси и да предлагат решения по вече включени въпроси в дневния ред на Общото събрание могат единствено лицата, притежаващи над 5% от гласовете в ОСА за повече от 3 месеца. Редът за включване на допълнителни въпроси се съдържа в Правилата за провеждане на ОСА.
V.9	Акционерите уведомявани ли са за резултатите от Общото събрание чрез интернет и в съответния срок? Посочете адреса на секцията, в която е налична гореспоменатата информация, на интернет страницата на дружеството.	1			15%	15,0%	www.tracebg.com , раздел "За акционерите", секция "Общо събрание"

V.10	Присъстват ли всички членове на корпоративните ръководства на Общите събрания на акционерите на дружеството? Посочете колко от членовете на корпоративните ръководства са присъствали на последното редовно Общо събрание на акционерите на дружеството.	1			10%	10,0%
					100%	100%

На последното редовно общо събрание, проведено на 16.06.2017 г. присъстваха всички /трима/ членове на УС и един от общо трима членове на НС.

VI. Разкриване на информация

20%

VI.1	Приели ли са корпоративните ръководства вътрешни правила, които да осигуряват своевременното оповестяване на всяка съществена периодична и инцидентна информация относно дружеството, неговото управление, корпоративните му ръководства, оперативната му дейност и акционерната му структура?	1			10%	10,0%
VI.2	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? Опишете основните характеристики на създадената и поддържана система за разкриване на информация на дружеството и начина, по които дружеството оповестява тя гарантира равнопоставеност на адресатите на информацията.	1			10%	10,0%
VI.3	Системата за разкриване на информация осигурява ли пълна, навременна, ярна и разбираема информация, която дава възможност за обективни и информирани решения и оценки?	1			5%	5,0%
VI.4	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?	1			10%	10,0%
VI.5	Компанията поддържа ли актуална корпоративна интернет страница? Посочете адреса на корпоративната интернет страница.	1			10%	10,0%
VI.6	Компанията разкрива ли на корпоративната си интернет страница цялата информация посочена в Глава 4, 34 от Кодекса? В случай, че дружеството не спазва някоя от препоръките на Кодекса - моля опишете конкретните текстове и причините за неспазването им.	1			15%	15,0%
VI.7	Компанията поддържа ли англоезична версия на корпоративната си интернет страница с посоченото съдържание в Глава 4, Т. 34 от Кодекса?	1			15%	15,0%

Политика за разкриване на информация

Всяка информация, която представлява Вътрешна информация по смисъла на Регламент (ЕС) 596/2014 относно пазарната злоупотреба, се разкрива своевременно по законово установения ред до Комисията за финансов надзор, регулирания пазар на финансови инструменти и обществеността едновременно чрез системата за разкриване на информация eXtI.bg и електронната медия <http://x3news.com>

При разработването на уведомленията се спазват изискванията да съдържа точна и конкретна информация, написана по разбираем за широката публика начин. Осигурява се достъп до всички заинтересовани лица.

Годишните и междинните отчети се изготвят с участието и контрола на корпоративните ръководства, без това да е формализирано под формата на вътрешни правила. Ежемесечно на финансов съвет се отчита изпълнението на бизнес програмата.

www.tracebg.com

Компанията се стреми да поддържа англоезична версия на сайта си.

VI.8	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		10%	10,0%	Компанията представя информация от нефинансов характер по законоустановения начин като нерегулирана информация. Нефинансова информация се разкрива и в годишния доклад за дейността. Освен това "Трейс Груп Холд" АД учреди фондация "Трейс за хората", чрез която извършва социални дейности. - traceforpeople.com. Всяка година се разработва доклад за социална отговорност, който е част от годишния доклад за дейността.
VI.9	Осигурен ли е лесен достъп на акционерите до приетата дружествена политика за определяне на възнагражденията и тантиемите на членовете съвета, както и до информацията относно получените от тях годишни възнаграждения и допълнителни стимули?	1		10%	10,0%	Политиката за определяне на възнагражденията на членовете на Управителния и Надзорния съвет е качена на уебсайта на дружеството в раздел "За акционерите", секция "Политики".
VI.10	Корпоративните ръководства оповестили ли са своевременно структурата на капиталата на дружеството и споразумения, които водят до упражняване на контрол съгласно неговите правила за разкриване на информация?	1		5%	5,0%	Дружеството поддържа актуална информация за структурата на капиталата на уеб-сайта си, както и в годишния и междинните доклади за дейността/Предвид наличието на акционер, притежаващ над 50% от акциите с право на глас, както и предвидените мнозинства за вземане на решения от ОСА, не е възможно сключването на споразумения, които да доведат до упражняване на контрол, различен от съществуващия.
				100%	100%	

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			20%	20,0%	Дружеството е идентифицирало заинтересованите лица в Политиката за управление на качеството и в Политиката за предоставяне и разпространяване на информацията
VII.2	Корпоративните ръководства осигуряват ли ефективно взаимодействие със заинтересованите лица?	1			20%	20,0%	Комуникацията със заинтересованите лица е част от ежедневната работа на Управителния и Надзорния съвет под формата на срещи и разговори.
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, изискващи позицията им въпроси?		0		20%	0,0%	
VII.4	Гарантират ли корпоративните ръководства достатъчна информираност на всички заинтересовани лица относно законово установените им права и ако да - по какъв начин?	1			20%	20,0%	Цялата информация, която дружеството разкрива се предоставя по достъпен за начин за всички заинтересовани лица. На акционерите се предоставя съвременна и пълна информация за всички важни аспекти на дейността, а на тримесечна база се предоставя и прогноза за дейността на дружеството.
VII.5	Корпоративните ръководства гарантират ли правото на съвременен и редовен достъп до информацията, достатъчна и надеждна информация относно дружеството, когато заинтересованите лица участват в процеса на корпоративно управление и ако да - по какъв начин?	1			20%	20,0%	
					100%	80%	

VIII. Институционални инвеститори, пазари на финансови инструменти и други

10%

VIII. 1	Осигуряват ли корпоративните ръководства ефективно взаимодействие на дружеството с неговите акционери - институционални инвеститори, а също така и с регулираните пазари на финансови инструменти и инвестиционните посредници на тези пазари и ако да - по какъв начин?	1			20%	20,0%	Индивидуални срещи, организирани срещи с инвеститори и заинтересовани лица, обявени в Корпоративния календар, инвестиционни форуми.
VIII. 2	При избора на инвестиционни посредници и съответно оператори на пазари, на които да се търгуват финансовите им инструменти, корпоративните ръководства отчитат ли в каква степен действията на тези лица се базират на пазарни информация и принципи?	1			20%	20,0%	
VIII. 3	Съгласуват ли корпоративните ръководства със своите инвестиционни посредници и институционални инвеститори политиката и практиките на дружеството за корпоративно управление?	1			20%	20,0%	

VIII. 4	Дружеството изисква ли разкриване и ограничаване на конфликтите на интереси от упълномощените съветници, анализатори, брокери, рейтингови агенции и други, които предоставят анализи или консултации? Ако дружеството е допуснато до търговия в юрисдикция, различна от тази, в която е учредено, оповестява ли приложимите и за тази юрисдикция правила за корпоративно управление?	1			20%	20,0%
VIII. 5		1			20%	20,0%
					100%	100%

Съобразно спецификата на ангажмента се изготвя специален документ
Дружеството не е допуснато до търговия в друга юрисдикция.

Corporate Governance Self-evaluation Scorecard®

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

