

ПРАВИЛА ЗА РАБОТА НА СЪВЕТА НА ДИРЕКТОРИТЕ НА "ВИПОМ" АД

I. ОБЩИ ПОЛОЖЕНИЯ

Настоящите "Правила за работа на съвета на директорите на "ВИПОМ" АД" са разработени и приети на основание Търговския закон, Закона за публичното предлагане на ценни книжа и нормативните актове за прилагането му и в изпълнение на препоръките на Националния кодекс за корпоративно управление.

За краткост по-нататък тези правила се наричат просто "Правилата", "ВИПОМ" АД - "Дружеството", "Устава на "ВИПОМ" АД - просто "Устава", а Съветът на директорите - "Съвета".

Цел

Чл. 1. (1) Настоящите Правила имат за цел да регламентират правата, задълженията и отговорностите на членовете на Съвета на директорите и организацията на работата му по вземане на решения, с оглед гарантиране законност и ефективност в управлението на Дружеството.

Избор и освобождаване на членове на Съвета на директорите

Чл. 2. (1) Член на Съвета на директорите на "ВИПОМ" АД може да бъде дееспособно физическо лице, както и юридическо лице. Когато за член е избрано юридическо лице, то определя представител за изпълнение на задълженията му в Съвета. Юридическото лице е солидарно и неограничено отговорно заедно с останалите членове на Съвета за задълженията, произтичащи от действията на неговия представител.

(2) Членовете на Съвета на директорите се избират от Общото събрание на акционерите на "ВИПОМ" АД в съответствие с изискванията на действащото законодателство и на Устава на Дружеството чрез прозрачна процедура, която осигурява освен всичко останало навременна и достатъчна информация относно личните и професионалните качества на кандидатите за членове. Броят на последователните мандати на членовете на Съвета на директорите не е ограничен и има за цел да осигури ефективна работа на Дружеството и спазването на законовите изисквания.

(3) При предложения за избор на нови членове на Съвета на директорите се спазват принципите за съответствие на компетентност на кандидатите с естеството на дейността на Дружеството.

(4) За член на Съвета на директорите - физическо лице не може да бъде избрано лице, което:

1. към момента на избора е осъдено с влязла в сила присъда за престъпления против собствеността, против стопанството или против финансовата, данъчната и осигурителната система, извършени в Република България или в чужбина, освен ако е реабилитирано;
2. е било член на управителен или контролен орган на дружество, прекратено поради несъстоятелност през последните две години, предхождащи датата на решението за обявяване на несъстоятелността, ако са останали неудовлетворени кредитори;
3. е било управител, член на управителен или контролен орган на дружество, за което е било установено с влязла в сила наказателно постановление неизпълнение на задължения по създаване и съхраняване на определените му нива от запаси по Закона за запасите от нефт и нефтопродукти.

ПРАВИЛА ЗА РАБОТА НА СЪВЕТА НА ДИРЕКТОРИТЕ

4. е съпруг/съпруга или роднина по права или по съребрена линия до трета степен, както и по сватовство до трета степен включително на друг член на Съвета;

5. не отговаря на други изисквания, предвидени в Устава.

(5) Физическите лица, които представляват юридическите лица - членове на Съвета, трябва да отговарят на изискванията на предходната алинея.

(6) Най-малко една трета от членовете на Съвета на директорите трябва да бъдат независими лица. Независимият член на Съвета не може да бъде:

1. служител в публичното дружество;

2. акционер, който притежава пряко или чрез свързани лица най-малко 25 на сто от гласовете в общото събрание или е свързано с дружеството лице;

3. лице, което е в трайни търговски отношения с публичното дружество;

4. член на управителен или контролен орган, прокурист или служител на търговско дружество или друго юридическо лице по т. 2 и 3;

5. свързано лице с друг член на управителен или контролен орган на публичното дружество.

(7) Членовете на Съвета на директорите трябва да имат подходящи знания и опит, които изисква заеманата от тях позиция. След избирането им новите членове на Съвета на директорите се запознават с основните правни и финансови въпроси, свързани с дейността на Дружеството. Повишаването на квалификацията на членовете на Съвета на директорите е техен постоянен ангажимент.

(8) Кандидатите за изборна длъжност доказват липсата на обстоятелствата по ал. 4 със свидетелство за съдимост, по ал.6 - с декларация, а професионалния си опит по ал. 7 - с автобиография. Посочените документите са част от писмените материали за Общото събрание, в чийто дневен ред е предвиден избор на членове на Съвета на директорите. Кандидатите потвърждават верността на предоставените съгласно предходното изречение документи на общото събрание, на което е предложен изборът им.

(9) Избраните от Общото събрание на акционерите членове на Съвета на директорите се вписват в търговския регистър на Агенцията по вписванията към Министерство на правосъдието (за краткост наричано по-нататък "търговския регистър"), където представят нотариално заверено съгласие и декларация, че не са налице пречки по ал. 4.

(10) Лица, избрани за членове на Съвета на директорите, включително представителите по ал. 5, за които след датата на избора им възникнат обстоятелствата по ал. 4 или ал. 6, са длъжни незабавно да уведомят писмено Съвета. В този случай лицата престават да осъществяват функциите си и не получават възнаграждение.

(11) Членовете на Съвета, неговият прокурист (ако има такъв) и лицата, които пряко или непряко притежават най-малко 25 на сто от гласовете в Общото събрание на Дружеството или го контролират, са длъжни да декларират пред Съвета на директорите, както и пред Комисията и "Българска фондова борса - София" АД, информация:

1. за юридическите лица, в които притежават пряко или непряко поне 25 на сто от гласовете в общото събрание или върху които имат контрол;

2. за юридическите лица, в чиито управителни или контролни органи участват, или чиито прокуристи са;

3. за известните им настоящи и бъдещи сделки, за които считат, че могат да бъдат признати за заинтересовани лица.

(12) Членовете на Съвета на директорите на "ВИПОМ" АД и неговия прокурист (ако има такъв) са длъжни да декларират обстоятелствата по ал. 8 в 7-дневен срок от избирането им, а лица, които пряко или непряко притежават поне 25 на сто от гласовете в общото събрание на дружеството или го контролират - в 7-дневен срок от придобиване на гласовете, съответно на контрола. Лицата по изречение първо са длъжни да актуализират декларацията в 7-дневен срок от настъпване на съответните обстоятелства.

(13) При възникване по време на мандата му на несъвместимост, съответния член е длъжен да си подаде незабавно оставката като член на Съвета. В случай, че той не стори това, Съветът на директорите предлага на Общото събрание да прекрати правата му като член на съвета, а

ПРАВИЛА ЗА РАБОТА НА СЪВЕТА НА ДИРЕКТОРИТЕ

когато съответното лице е представител на юридическо лице, то Съветът на директорите предлага на това лице да смени незабавно своя представител в Съвета.

(14) Членовете на Съвета на директорите се избират за срок до пет години.

(15) Членовете на Съвета на директорите могат да бъдат преизбрани без ограничение.

(16) Членовете на Съвета на директорите се освобождават от Общото събрание на акционерите на "ВИПОМ" АД съгласно изискванията на действащото законодателство.

Структура и компетентност

Чл. 3 (1) Съветът на директорите на "ВИПОМ" АД се състои най-малко от три, но не повече от седем лица.

(2) В резултат от проведения от Общото събрание на акционерите избор, съставът на Съвета на директорите трябва да е структуриран по начин, който да гарантира професионализма, безпристрастността и независимостта на решенията му във връзка с управлението на Дружеството.

(3) Членовете на Съвета на директорите избират помежду си председател и заместник - председател.

(4) Съветът на директорите възлага управлението на Дружеството на един или няколко изпълнителни членове (наричани още изпълнителни директори), избрани измежду неговите членове и определя възнаграждението им. Изпълнителните членове са по-малко от останалите членове на Съвета.

(5) Съветът на директорите осигурява надлежно разделение на задачите и задълженията между своите членове. Основна функция на независимите директори е да контролират действията на изпълнителното ръководство и да участват ефективно в работата на Дружеството в съответствие с интересите и правата на акционерите. Препоръчително е председателят на Съвета на директорите да бъде независим директор.

Функции

Чл. 4. (1) Съветът на директорите е колективен орган за управление на "ВИПОМ" АД. За своята дейност той се отчита пред Общото събрание на акционерите на Дружеството.

(2) Съветът осъществява дейността си в съответствие с Устава и решенията на Общото събрание на акционерите на "ВИПОМ" АД, приложимите норми на действащото законодателство и установените най-добри практики на корпоративно управление.

Статут на членовете на Съвета

Чл. 5. (1) Членовете на Съвета на директорите имат равни права и задължения, независимо от вътрешното разпределение на функциите между тях, както и от допълнително предоставените управителни и представителни права и задължения на изпълнителния член.

(2) Членовете на Съвета на директорите са длъжни да изпълняват задълженията си в интерес на Дружеството, както и да опазват всички негови тайни по време на мандата си.

(3) Членовете на Съвета на директорите отговарят солидарно за вредите, които са причинили виновно на Дружеството. Всеки от членовете на Съвета може да бъде освободен от отговорност, ако се установи, че няма вина за настъпилите вреди.

Гаранция за добро управление

Чл. 6. (1) Членовете на Съвета на директорите в 7-дневен срок от избирането им внасят гаранция за управлението си в размер на 3-месечното им първоначално брутно възнаграждение. Гаранцията се внася в левове.

(2) Гаранцията се блокира в полза на Дружеството в банка на територията на страната. Лихвите от блокираните в банка гаранции са свободни и могат да се теглят при поискване от вносителя на гаранцията.

ПРАВИЛА ЗА РАБОТА НА СЪВЕТА НА ДИРЕКТОРИТЕ

(3) В 7-дневен срок от внасянето на гаранцията за управлението си лицата по ал. 1 са длъжни да представят в Комисията за финансов надзор документ, издаден от банката по ал. 2, удостоверяващ, че блокирането на гаранциите е извършено съгласно ал. 1 и 2.

(4) В случай на невнасяне на гаранцията в определения срок съответното лице не получава възнаграждение като член на съответния орган до внасяне на пълния размер на гаранцията.

(5) Гаранцията се освобождава:

1. в полза на внеслото я лице по ал. 1 - след датата на решението на Общото събрание за освобождаването му от отговорност и след освобождаването му от длъжност;

2. в полза на Дружеството - в случай че Общото събрание е взело решение за това при констатиране на нанесени вреди на Дружеството.

(6) Общото събрание може да освободи от отговорност член на Съвета на директорите при наличие на заверени от регистриран одитор годишен финансов отчет за предходната година, приет от редовно годишно общо събрание на акционерите и междинен финансов отчет за периода от началото на текущата година до последния ден на месеца, предхождащ месеца, в който е обнародвана поканата за свикване на общото събрание.

(7) Алинеи 1 - 5 се прилагат и за прокуристите (ако има такива), като правомощията на Общото събрание се изпълняват от Съвета на директорите. Тези органи се отчитат пред Общото събрание за размера на получените възнаграждения, определените гаранции и степента на изпълнение на възложените задължения на съответното лице.

II. ДЕЙНОСТ НА СЪВЕТА НА ДИРЕКТОРИТЕ**Права и задължения**

Чл. 7. (1) Съветът на директорите:

1. насочва и контролира независимо и отговорно дейността на Дружеството съобразно установените визия, цели, стратегии на дружеството и интересите на акционерите;

2. следи за резултатите от дейността на Дружеството и при необходимост инициира промени в управлението на дейността;

3. третира равнопоставено всички акционери, действа в техен интерес и с грижата на добър търговец;

4. приема и спазва Етичен кодекс. Членовете на Съвета се ръководят в своята дейност от общоприетите принципи за почтеност и управленска и професионална компетентност;

5. осигурява и контролира изграждането и функционирането на система за управление на риска, в т.ч за вътрешен контрол и вътрешен одит;

6. осигурява и контролира интегрираното функциониране на системите за счетоводство и финансова отчетност;

7. дава насоки, одобрява и контролира изпълнението на бизнес плана на Дружеството, сделките от съществен характер, както и други дейности, установени в устройствените му актове;

8. управлява и стопанисва имуществото на Дружеството с грижата на добър търговец;

9. организира в законоустановения срок от пораждането на съответното основание подготовката и внасянето на необходимите документи, свързани с вписването в търговския регистър на подлежащите на вписване обстоятелства, засягащи Дружеството;

10. организира и подготвя заседанията на Общото събрание на акционерите на "ВИПОМ" АД, прави предложения за техния дневен ред и предложения за решения по въпросите от него;

11. подготвя и представя на редовното годишно Общо събрание на акционерите годишен отчет за дейността през изтеклата финансова година и го публикува след приемането му;

12. определя и утвърждава в съответствие с действащата нормативна уредба и Устава организационна и управленска структура на Дружеството;

13. приема вътрешноорганизационните актове на Дружеството като правилник за вътрешния ред, правила за организация на работната заплата, и пр.;

ПРАВИЛА ЗА РАБОТА НА СЪВЕТА НА ДИРЕКТОРИТЕ

14. избира и освобождава изпълнителния директор;
15. възлага на изпълнителния директор с договор за управление дейността по непосредствената организация на управлението и представителството на Дружеството;
16. определя възнаграждението на изпълнителния директор на Дружеството;
17. подпомаган от Одитния комитет, внася и писмено мотивира пред Общото събрание предложението си за избор на одитор, като се ръководи от установените изисквания за професионализъм;
18. осигурява спазването на приложимото право по отношение на независимия финансов одит;
19. разпорежда се с материалните активи на Дружеството в рамките на правата, определени му от действащото законодателство;
20. взема решения за сключване на договори за предоставяне на кредити на Дружеството, както и за учредяване на ипотека, залог или други обезпечения;
21. взема решения за образуване на парични фондове и определя реда за набирането и изразходването им;
22. взема решения за даване на обезпечения в полза на трети лица;
23. взема решения за сключване на договори за кредитиране на трети лица;
24. взема решения за откриване и учредяване на представителства, клонове и/или дъщерни дружества на "ВИПОМ" АД и назначава управителите им;
25. упражнява текущ контрол при осъществяване дейността на клоновете и/или дъщерните дружества;
26. взема решения за участие или разпореждане с участие в други корпоративни юридически лица;
27. назначава по трудов договор директор за връзки с инвеститорите;
28. взема решения по всички други въпроси, съобразно правата и задълженията си, произтичащи от действащото законодателство, решенията на Общото събрание и Устава на Дружеството.

(2) В своята дейност членовете на Съвета на директорите са длъжни да защитават правата на акционерите на Дружеството, както и да улесняват упражняването им в границите, допустими от действащото законодателство и в съответствие с разпоредбите на устройствените актове на Дружеството.

(3) Съветът на директорите изготвя и приема на свое заседание "Правила за организирането и провеждането на редовни и извънредни Общи събрания на акционерите на "ВИПОМ" АД", 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 и които гарантират провеждането по начин, който не затруднява или оскъпява ненужно гласуването.

(4) Съвета на директорите осигурява информираност на всички акционери относно техните права и задължения, като ги публикува на интернет - страницата на Дружеството (<http://vipom.ru/bg/>).

(5) Съветът на директорите предприема действия за насърчаване участието на всички акционери в Общото събрание на акционерите.

(6) Всички членове на Съвета на директорите са длъжни да положат максимални усилия за да присъстват лично на Общото събрание на акционерите на Дружеството.

(7) Съветът на директорите се отчита за своята дейност пред Общото събрание на акционерите на "ВИПОМ" АД.

(8) Членовете на Съвета на директорите са длъжни да дават верни, изчерпателни и по същество отговори на зададените от акционери въпроси по точките от дневния ред на Общото събрание, както и по всички въпроси, независимо дали те са свързани с дневния ред, които касаят икономическото и финансовото състояние и търговската дейност на Дружеството, освен за обстоятелства, които представляват вътрешна информация.

(9) Акционери, притежаващи поне десет на сто от капитала на Дружеството, могат да предявят иск за търсене на отговорност от членове на Съвета на директорите за вреди, причинени на Дружеството.

ПРАВИЛА ЗА РАБОТА НА СЪВЕТА НА ДИРЕКТОРИТЕ**Забранена дейност**

Чл. 8. Съветът на директорите няма право да извършва разпоредителни сделки и други действия, за които съгласно Устава и закона е необходимо предварително решение от Общото събрание на акционерите на Дружеството.

Конфликт на интереси

Чл. 9. (1) Потенциален конфликт на интереси съществува тогава, когато Дружеството възнамерява да осъществи сделка с юридическо лице, в което член на корпоративното ръководство или свързани (заинтересовани) с него лица имат финансов интерес или са членове на управителен или надзорен орган на контрагента.

(2) Членовете на Съвета на директорите са длъжни да се стремят да избягват и да не допускат реален или потенциален конфликт на интереси.

(3) Процедурите за избягване и разкриване на конфликти на интереси се регламентират в устройствените актове на Дружеството, изготвени и приети от Съвета на директорите - "Програма за прилагане на международно признатите стандарти за добро корпоративно управление", "Етичен кодекс" и "Политика за разкриване на информация и връзки с инвеститорите" на "ВИПОМ" АД.

(4) Членовете на Съвета на директорите трябва незабавно да разкриват конфликти на интереси и да осигуряват на акционерите достъп до информация за сделки между дружеството и членове на Съвета на директорите или свързани (заинтересовани) с него лица.

(5) Съветът на директорите създава система за избягване на конфликти на интереси при сделки със заинтересовани лица и разкриване на информация при възникване на такива.

Комитети

Чл. 10. (1) Работата на Съвета на директорите може да бъде подпомагана от комитети, като Съветът взема решения за тяхното създаване съобразно законодателството, необходимостта и спецификата на дейността на Дружеството.

(2) Комитетите се създават въз основа на писмено определена структура, обхват от задачи, начин на функциониране и процедури за отчитане, определени с решения на Съвета на директорите.

(3) В съответствие с изискванията на действащото законодателство и въз основа на определените от него критерии, Съветът на директорите предлага на Общото събрание на акционерите на Дружеството да избере Одитен комитет в състав, който отговаря на законовите изисквания и конкретните нужди на дружеството.

Взаимодействие със заинтересовани лица

Чл. 11. (1) Съветът на директорите осигурява ефективно взаимодействие със заинтересованите лица. Към тази категория се отнасят определени групи лица, на които Дружеството директно въздейства и които от своя страна могат да повлияят на дейността му, в т. ч. доставчици, клиенти, служители, кредитори, групи за обществен натиск и други. Съветът на директорите идентифицира 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.

(2) В своята политика спрямо заинтересованите лица Съветът на директорите се съобразява със законовите изисквания. Съветът на директорите гарантира зачитане на правата на заинтересованите лица, установени със закон или по силата на взаимни споразумения с компанията, както и се съобразява със заинтересованите лица в съответствие с принципите за прозрачност, отчетност и бизнес етика.

(3) Съветът на директорите гарантират достатъчна информираност на всички заинтересовани лица относно законово установените им права.

ПРАВИЛА ЗА РАБОТА НА СЪВЕТА НА ДИРЕКТОРИТЕ

(4) Съветът на директорите изработва конкретни правила за отчитане интересите на заинтересованите лица, които правила да осигурят и тяхното привличане при решаване на определени, изискващи позицията им въпроси. Тези правила трябва да гарантират баланса между развитието на Дружеството и икономическото, социалното и екологосъобразното развитие на средата, в която то функционира.

(5) Съветът на директорите поддържа ефективни връзки със заинтересованите лица. Периодично, в съответствие със законовите норми и добрата международна практика за разкриване на информация от нефинансов характер, Съветът на директорите информира за икономически, социални и екологични въпроси, касаещи заинтересованите лица, като например: борба с корупцията; работа със служителите, доставчиците и клиентите; социалната отговорност на Дружеството; опазването на околната среда и др.

(6) Съветът на директорите гарантира правото на своевременен и редовен достъп до относима, достатъчна и надеждна информация относно Дружеството, когато заинтересованите лица участват в процеса на корпоративно управление.

Взаимодействие с институционални инвеститори, пазари на финансови инструменти и други посредници

Чл. 12. (1) Съветът на директорите осигурява ефективно взаимодействие на Дружеството с неговите акционери – институционални инвеститори, както и с регулираните пазари на финансови инструменти, на които се търгуват издадените от Дружеството такива и с инвестиционните посредници на тези пазари.

(2) Съветът на директорите следва да използва услугите на инвестиционни посредници, чиито препоръки или действия се базират на пазарни информация и принципи. Същото се отнася съответно и за операторите на пазари, на които се търгуват финансовите инструменти, издадени от Дружеството.

(3) Съветът на директорите следва да насърчава ангажираността на избраните инвестиционни посредници и институционални инвеститори в Дружеството при определянето на политиката и практиките за корпоративно управление.

(4) Съветът на директорите изисква от институционалните инвеститори, действащи в качеството си на доверено лице, да оповестяват техните политики на корпоративно управление, както и политиките си за гласуване на общи събрания на Дружеството, включително процедурите, които те прилагат при вземане на решения относно използването на правото си на глас.

(5) Съветът на директорите изисква от институционалните инвеститори, действащи в качеството си на доверено лице, да разкриват информация относно действителното упражняване на правото им на глас по техните инвестиции. Разкриването следва да се прави най-малко пред техните клиенти във връзка с ценните книжа на всеки клиент. В случай, че институционалният инвеститор е инвестиционен консултант на инвестиционни дружества, разкриването следва да се прави пред пазарния оператор.

(4) Съветът на директорите изисква от институционалните инвеститори да отделят подходящия човешки и финансов ресурс за ефективното им участие в политиката на корпоративно управление.

(5) Съветът на директорите контролира дали попечителите, държащи финансови инструменти за сметка на клиенти, упражняват правата на глас в съответствие с насоките, дадени от крайните собственици на инструментите. Освен ако не получат специфични инструкции, попечителите не следва да упражняват правата на глас по държаните от тях финансови инструменти.

(6) Институционалните инвеститори следва да бъдат в постоянен диалог с дружествата, в чиито финансови инструменти са инвестирали или възнамеряват да инвестират. При тези диалози Съветът на директорите на "ВИПОМ" АД трябва да спазва изискването за равнопоставено третиране на всички акционери и не трябва да предоставя информация, която

ПРАВИЛА ЗА РАБОТА НА СЪВЕТА НА ДИРЕКТОРИТЕ

би поставила институционалните инвеститори в привилегировано положение спрямо останалите акционери.

(7) Съветът на директорите следва да изисква от институционалните инвеститори, действащи в качеството на доверено лице, да оповестяват как управляват избягването на конфликти на интереси и как наличието на конфликт на интереси би се отразило на осъществяването на основните им права на акционери в Дружеството.

(8) Съветът на директорите следва да изисква разкриване и ограничаване на конфликтите на интереси, като и тяхното разкриване от упълномощените съветници, анализатори, брокери, рейтингови агенции и други, които предоставят анализи или консултации. Изискването се прилага при условие, че тези конфликти на интереси могат да застрашат целостта и обективността на техния анализ или съвет или могат да послужат за вземане на решение от страна на инвеститорите.

(9) Съветът на директорите следва да проверява дали регулираните пазари на финансови инструменти, многостранните системи за търговия и другите пазари използват механизми за събиране, определяне и разкриване на цените, които в достатъчна степен позволяват на инвеститорите на пазарен принцип да обследват и оценяват своите инвестиции в корпоративни финансови инструменти. Същата информация те следва да представят и за Дружеството.

Разкриване на информация

Чл. 13. (1) Съветът на директорите изработва и утвърждава "Политиката за разкриване на информация и връзки с инвеститорите" в съответствие със законовите изисквания и устройствените актове на Дружеството.

(2) В съответствие с приетата политика по ал. 1 Съветът на директорите създава и поддържа система за разкриване на информация.

(3) Системата за разкриване на информация трябва да гарантира равнопоставеност на адресатите на информацията (акционери, заинтересовани лица, инвестиционна общност) и да не позволява злоупотреби с вътрешна информация.

(4) Съветът на директорите гарантира, че системата за разкриване на информация осигурява пълна, навременна, вярна и разбираема информация, която дава възможност за обективни и информирани решения и оценки.

(5) Съветът на директорите своевременно оповестява структурата на капитала на Дружеството и споразумения, ако такива има, които водят до упражняване на контрол съгласно неговите правила за разкриване на информация.

(6) В границите на действащото законодателство и в съответствие с разпоредбите на устройствените актове на Дружеството Съветът на директорите гарантира, че правилата и процедурите, съгласно които се извършват придобиването на корпоративен контрол и извънредни сделки като сливания и продажба на съществени части от активите са ясно и своевременно оповестявани.

(7) Съветът на директорите утвърждава и контролира спазването на вътрешни правила за изготвяне на годишните и междинните отчети и реда за разкриване на информация.

(8) Съветът на директорите приема вътрешни правила, които осигуряват своевременното оповестяване на всяка съществена периодична и инцидентна информация относно Дружеството, неговото управление, корпоративните му ръководства, оперативната му дейност, акционерната му структура.

(9) Като част от системата за разкриване на информация, Съветът на директорите възлага разработването и поддържането на интернет - страница на дружеството с утвърдено съдържание, обхват и периодичност на разкриваната чрез нея информация. Разкриваната чрез интернет страницата на Дружеството информация трябва да включва най-малко:

1. основна, идентифицираща Дружеството търговска и корпоративна информация;
2. актуална информация относно акционерната структура;

ПРАВИЛА ЗА РАБОТА НА СЪВЕТА НА ДИРЕКТОРИТЕ

3. устройствените актове на Дружеството и приетите политики, имащи отношение към дейността и функционирането му;
 4. информация относно структурата и състава на управителните и контролни органи на Дружеството, както и основна информация относно техните членове, включително и информация за функциониращите в Дружеството комитети;
 5. финансови отчети за последните 10 години;
 6. материалите за предстоящите Общи събрания на акционерите на Дружеството, както и допълнителни такива, постъпили по законов ред.
 7. информация за взетите решения от общите събрания на акционерите поне за последните пет години, вкл. информация за разпределените от Дружеството дивиденди за този период;
 8. информация за избраните от Общото събрание на акционерите за проверка и заверка на годишния финансов отчет на Дружеството регистрирани одитори;
 9. информация за предстоящи събития;
 10. информация относно емитираните акции и други финансови инструменти;
 11. важна информация, свързана с дейността на Дружеството;
 12. информация за правата на акционерите, в т.ч. достатъчно информация относно правото на акционерите да искат включването на въпроси и да предлагат решения по вече включени въпроси в дневния ред на Общото събрание по реда на чл.223а от Търговския закон;
 13. информация за контакт с директора за връзки с инвеститорите на Дружеството.
- (10) Препоръчително е Дружеството да поддържа и англоезична версия на корпоративната интернет страницата с аналогично съдържание.
- (11) Съвет на директорите е задължен периодично да разкрива от името на Дружеството информация за корпоративното управление. Разкриването на такава информация се осъществява в съответствие с принципа „спазвай или обяснявай“. Принципът изисква, в случай на неспазване на някои от препоръките на Националния кодекс за корпоративно управление, да се представи обяснение за това.
- (12) Съветът на директорите е длъжен да осигури оповестяването на всяка съществена периодична и инцидентна информация относно Дружеството посредством канали, които предоставят равнопоставен и навременен достъп до съответната информация от потребителите.

III. ЗАСЕДАНИЯ НА СЪВЕТА НА ДИРЕКТОРИТЕ**График на заседанията**

- Чл. 14. (1) Съветът на директорите провежда редовни заседания, които се свикват от Председателя на Съвета. Председателят съдейства за създаване на необходимите условия, всички членове на съвета да вземат активно участие в заседанията и следи за регулярното им провеждане.
- (2) Съветът заседава най-малко веднъж на три месеца, освен ако самия Съвет не реши друго.
- (3) Заседания могат да се свикват по искане на всеки член на Съвета, като Председателят е длъжен да насрочи заседанието най-късно една седмица след постъпване на искането.
- (4) Заседанията се провеждат по адреса на управление на Дружеството. Съветът може да проведе заседание и на друго място, ако реши това.
- (5) Заседанията на Съвета на директорите са закрити, освен ако самият Съвет не реши друго.
- (6) На заседанията на Съвета, с право на съвещателен глас, присъства и Директорът за връзки с инвеститорите.

Кворум

- Чл. 15. (1) Заседанието на Съвета на директорите е редовно, ако присъстват поне половината от членовете му.

ПРАВИЛА ЗА РАБОТА НА СЪВЕТА НА ДИРЕКТОРИТЕ

- (2) При липса на кворум се насрочва ново заседание в срок до 1 (една) седмица.
- (3) Присъствалите на заседанието членове на Съвета на директорите се посочват в протокола от заседанието.

Представителство в заседанията

Чл. 16. (1) Всеки член на Съвета на директорите може да бъде представляван в заседание на Съвета от упълномощен за това друг негов член. Никой присъстващ член не може да представлява повече от един отсъстващ.

- (2) Упълномощаването трябва да бъде писмено. Заверено от упълномощения копие от него се прилага към протокола от заседанието.
- (3) В протокола от заседанието изрично се отбелязва кой член на съвета кого представлява.

Мнозинство за вземане на решения

Чл. 17. (1) Съветът на директорите на "ВИПОМ" АД взема своите решения с мнозинство 2/3 (две трети) от присъстващите членове.

- (2) Съветът на директорите взема единодушно своите решения в случаите, когато това е посочено в закон или в Устава на Дружеството.
- (3) Най-късно до започване на заседанието член на Съвета е длъжен да уведоми писмено председателя му, че той или свързано с него лице е заинтересувано от поставен на разглеждане въпрос и не участва във вземането на решение
- (4) Член на Съвета на директорите не може да гласува лично или чрез представител при вземане на решение за:
 1. предявяване на иск срещу него;
 2. предприемане на действия за осъществяване на отговорността му към дружеството.

Неприсъствено вземане на решения

Чл. 18. (1) Съветът на директорите може да взема решения по даден въпрос и неприсъствено, ако всичките му членове писмено са заявили съгласието си за решението.

- (2) Решението се счита за взето, след като протокола за неприсъственото вземане на решението се подпише от толкова членове на съвета, колкото е достатъчно за вземането на решението.
- (3) Организацията по неприсъственото вземане на решения се осъществява от Председателя на съвета.

Влизане в сила на решенията

Чл. 19. Решенията на Съвета на директорите влизат в сила незабавно след приемането им, освен ако действието им не е отложено изрично.

Протоколи

Чл. 20. (1) За заседанията на Съвета на директорите се съставят протоколи, в които се посочват:

1. мястото и датата на провеждане на заседанието;
2. имената на присъстващите членове на Съвета, на представените членове и на техните представители;
3. присъствувалите външни лица;
4. дневния ред;
5. проведените гласувания и резултатите от тях, като се посочва как е гласувал всеки от членовете на съвета;
6. взетите решения.

ПРАВИЛА ЗА РАБОТА НА СЪВЕТА НА ДИРЕКТОРИТЕ

- (2) Протоколите се съставят от Директора за връзки с инвеститорите в седемдневен срок от провеждането на заседанието и се подписват от всички присъствували на заседанието членове на Съвета. Директорът за връзки с инвеститорите отговаря за напечатването на протокола, на необходимите извлечения на решенията от него, както и за връчването на тези решения на лицата, за които се отнасят.
- (3) Разходите за изготвяне, разпечатване и копиране на материалите за и протоколите от заседанията на Съвета, както и за препис-извлеченията от тях са за сметка на Дружеството.
- (4) Писмените материали, които се внасят за обсъждане, пълномощните за представляване на членове на Съвета и, при наличие, писмени становища по точките от дневния ред се прилагат към протокола.
- (5) Оригиналите от протоколите с всички приложения към тях се съхраняват от Директора за връзки с инвеститорите.
- (6) Копия от протоколите на Съвета се предоставят служебно на членовете му веднага след изготвянето на протоколите.
- (7) Подписаните от присъствалите членове на Съвета протоколи се подреждат в протоколен регистър (книга), която се заверява ежегодно от Председателя на съвета. Протоколите и приложенията към тях се пазят 10 (десет) години от датата на провеждането на заседанието.

Публичност на протоколите

- Чл. 21. (1) Всеки член на Съвета на директорите може да се запознава в Дружеството с всички решения на Съвета на директорите.
- (2) Препис-извлечения от протоколите, съдържащи решенията на съвета, могат да се предоставят безплатно на всеки акционер за ползване в адреса на управление на Дружеството въз основа на разпореждане на Председателя на съвета и при съблюдаване на законодателството и правилата относно достъпа до и разпространяването на лични данни и вътрешна за Дружеството информация.

Документация на Съвета

- Чл. 22. (1) Документацията на Съвета на директорите се съхранява от Председателя му, с изключение на протоколите от заседанията на Съвета и приложенията към тях, които се съхраняват от Директора за връзки с инвеститорите на Дружеството.
- (2) Достъп до документацията на Съвета на директорите имат членовете му, Директора за връзки с инвеститорите, както и лица, определени от Съвета на директорите или от нормативен акт.
 - (3) За документация на Съвета се считат:
 1. Устава на Дружеството;
 2. настоящите правила;
 3. договорите за управление на изпълнителните членове;
 4. договорите с членовете на Съвета, на които не е възложено управлението;
 5. плана за работа на Съвета на директорите;
 6. програмите за развитие на Дружеството;
 7. приетите от Съвета политики на Дружеството;
 8. годишните отчети и докладите за дейността на Съвета на директорите;
 9. протоколната книга (регистър) от заседанията на Съвета на директорите;
 10. книгата на акционерите на Дружеството;
 11. протоколната книга (регистър) от заседанията на Общото събрание на акционерите на Дружеството;
 12. всички други документи, включително вътрешни правила, регламентиращи работата на Съвета и дейността на Дружеството.

ПРАВИЛА ЗА РАБОТА НА СЪВЕТА НА ДИРЕКТОРИТЕ**Информационно обезпечаване на заседанията**

Чл. 23. (1) Въпросите, поставяни за решаване от Съвета на директорите, се разглеждат по принцип въз основа на информация, изготвена от вносителя и предоставена в подходящ срок преди датата на заседанието.

(2) С оглед естеството на разглежданите въпроси, на заседанията на Съвета на директорите, по решение на самия Съвет, могат да бъдат поканени и изслушани служители на дружеството, както и други лица (експерти и пр.), чиято служебна компетентност е във връзка с въпросите, обсъждани от Съвета.

IV. ПРЕДСТАВИТЕЛСТВО И УПРАВЛЕНИЕ**Представителство на дружеството**

Чл. 24. (1) Дружеството се управлява и представлява от Съвета на директорите.

(2) Съветът разпределя функциите между отделните му членове, взема решения и възлага изпълнението им на своите членове.

(3) Пред трети лица дружеството се представлява от избрани от Съвета на директорите един или повече изпълнителни членове (изпълнителни директори). В случай на избрани повече от един изпълнителни членове, Съветът взема решение за начина им на представляване на Дружеството. Данните на представляващите Дружеството и начина на представителство се вписват в търговския регистър.

Председател на Съвета на директорите

Чл. 25. Председателят на Съвета на директорите:

а) ръководи подготовката и работата на заседанията на Съвета;

б) свиква заседанията на Съвета;

в) подготвя дневния ред на заседанията на Съвета, свежда го до знанието на членовете на съвета и внася за разглеждане материалите по него, подготвени от предварително определените от Съвета докладчици;

г) получава, обработва, обобщава и дава становище по постъпилите предложения от членовете на Съвета;

д) води отчет по взетите решения на заседанията на Съвета, координира и контролира изпълнението им;

е) командирова в страната и чужбина изпълнителния член на Съвета;

ж) осъществява други функции, предвидени в закона или Устава.

Изпълнителен член (изпълнителен директор) на Съвета на директорите

Чл. 26. (1) Изпълнителният директор представлява пред трети лица дружеството и организира непосредственото негово управление.

(2) Той следва да отговаря на изискванията на Търговския закон и на Устава на Дружеството.

Договор за възлагане на управлението на изпълнителен член (директор) на Съвета на директорите

Чл. 27. (1) Изпълнителният директор осъществява своята дейност въз основа на договор за управление, подписан между него и дружеството, представлявано от Председателя или определен от Общото събрание на акционерите член на Съвета на директорите.

(2) Договорът за управление съдържа:

1. задачите на изпълнителния директор;

2. правата и задълженията на изпълнителния директор, в ч. за лоялност към Дружеството;

ПРАВИЛА ЗА РАБОТА НА СЪВЕТА НА ДИРЕКТОРИТЕ

3. определения от Съвета на директорите размер на възнаграждението и условията, при които то се изплаща на изпълнителния директор;
4. допълнителните стимули на изпълнителния директор и условията, при които те се предоставят;
5. възможностите и начина за прекратяване на договора за управление и последиците от неговото прекратяване.

Правомощия на Изпълнителния директор

Чл. 28. (1) Изпълнителният директор:

1. организира, ръководи и контролира цялостната дейност на Дружеството в съответствие с действащото законодателство, решенията на Съвета на директорите, устава на дружеството и тези правила;
 2. осигурява стопанисването и опазването на имуществото на Дружеството;
 3. упражнява правата на работодател с работещите по трудово правоотношение с Дружеството лица;
 4. сключва сделки от името на Дружеството и, когато е необходимо или се изисква по закон, информира Съвета на директорите по реда, посочен в Устава и в решенията на Съвета на директорите;
 5. представлява Дружеството пред държавните и общински органи, както и пред всички други физически и юридически лица;
 6. незабавно докладва на Председателя на Съвета на директорите за всяко настъпило обстоятелство, което е от съществено значение за дружеството, като в случай на необходимост предлага свикване на Съвета на директорите;
 7. решава всички други задачи, произтичащи от закона, Устава и решенията на Съвета на директорите.
- (2) При невъзможност на изпълнителния директор да осъществява правата и задълженията си, те се поемат от Председателя или заместник-председателя на Съвета на директорите.

Договори с членове на Съвета, на които не е възложено управлението

Чл. 29. (1) Членовете на Съвета на директорите, на които няма да бъде възложено управлението на Дружеството осъществяват своята дейност въз основа на договор, подписан между всеки от тях и дружеството, представлявано от Председателя или определен от Общото събрание на акционерите член на Съвета на директорите.

(2) Договорът съдържа:

1. задачите на члена на Съвета на директорите;
2. правата и задълженията на члена на Съвета на директорите, в ч. за лоялност към Дружеството;
3. определения от Общото събрание на акционерите размер на възнаграждението и условията, при които то се изплаща на члена на Съвета на директорите;
4. възможностите и начина за прекратяване на договора за управление и последиците от неговото прекратяване.

V. ИМУЩЕСТВЕНИ ПРАВА НА ЧЛЕНОВЕТЕ НА СЪВЕТА**Възнаграждения**

Чл. 30. (1) За своята работа, членовете на Съвета получават възнаграждение за сметка на Дружеството.

Чл. 31. (1) Съветът на директорите разработва ясна и конкретна "Политика за възнагражденията на членовете на Съвета на директорите на " ВИПОМ" АД", която се

ПРАВИЛА ЗА РАБОТА НА СЪВЕТА НА ДИРЕКТОРИТЕ

одобрява от Общото събрание на акционерите на Дружеството ОСА. Политиката определя принципите за формиране на размера и структурата на възнагражденията.

(2) В съответствие със законовите изисквания и добрата практика на корпоративно управление размерът и структурата на възнагражденията следва да отчитат:

1. задълженията и приноса на всеки един член на Съвета на директорите в дейността и резултатите на дружеството;
2. възможността за подбор и задържане на квалифицирани и лоялни членове на Съвета на директорите;
3. необходимостта от съответствие на интересите на членовете на Съвета на директорите и дългосрочните интереси на дружеството.

(3) Възнаграждението на изпълнителен член на Съвета на директорите се състои от основно възнаграждение и допълнителни стимули, като:

1. допълнителните стимули са конкретно определени или определяеми и следва да бъдат обвързани с ясни и конкретни критерии и показатели по отношение на резултатите на Дружеството и/или с постигането на предварително определени от Съвета на директорите цели;
2. Дружеството може да предостави като допълнителни стимули на изпълнителните членове на Съвета на директорите акции, опции върху акции и други подходящи финансови инструменти.

(4) Възнаграждението на независимите директори е само основно, без допълнителни стимули и отразява участието им в заседания, както и изпълнението на техните задачи да контролират действията на изпълнителното ръководство и да участват ефективно в работата на Дружеството.

(5) Общото събрание на акционерите може да гласува на членовете на Съвета на директорите допълнителни възнаграждения под формата на тантиеми в зависимост от реализираните финансови резултати на Дружеството.

(6) Разкриването на информация за възнагражденията на членовете на Съвета на директорите се извършва в съответствие със законовите норми и устройствените актове на Дружеството.

(7) Съветът на директорите осигурява лесен достъп на акционерите и всички заинтересовани лица до приетата от Общото събрание на акционерите "Политика за определяне на възнагражденията на членовете на Съвета на директорите на "ВИПОМ" АД", като я публикува на интернет - страницата на Дружеството.

(8) Съветът на директорите осигурява лесен достъп на акционерите и до информация относно получените през годината възнаграждения и допълнителни стимули от членовете на Съвета, като ежегодно оповестява пред Комисията за финансов надзор, "Българска фондова борса - София" АД и обществеността и публикува на страницата на Дружеството в интернет доклад за изпълнението на "Политика за определяне на възнагражденията на членовете на Съвета на директорите на "ВИПОМ" АД", заедно с годишния финансов отчет на Дружеството. Текущи данни за получените от членовете на Съвета възнаграждения се включват и в доклада към междинния финансов отчет за второто тримесечие, който също се оповестява пред Комисията за финансов надзор, "Българска фондова борса - София" АД и обществеността и публикува на страницата на Дружеството.

Командировки

Чл. 32. (1) Членовете на Съвета на директорите се командирова в страната от изпълнителен директор, а той - от председателя или заместник-председателя на Съвета.

(2) Членовете на Съвета на директорите се командирова в чужбина въз основа на решение на Съвета на директорите за всеки отделен случай.

(3) На членовете на Съвета на директорите, които не живеят в населеното място, където се провежда съответното заседание на Съвета, се изплащат командировъчни за него.

(4) Разходите за командировка на членовете на Съвета на директорите са за сметка на Дружеството.

ПРАВИЛА ЗА РАБОТА НА СЪВЕТА НА ДИРЕКТОРИТЕ**Ползване на имущество на Дружеството**

Чл. 33. (1) Членовете на Съвета на директорите могат при изпълнение на своите функции да ползват имущество на Дружеството, в това число служебен мобилен телефон и служебен автомобил.

(2) Членовете на Съвета на директорите могат да ползват почивната, столова и прочие социална материална база на същото основание, както и останалите работници и служители на Дружеството.

Финансови разходи

Чл. 34. За осъществяване на дейността си, Съветът на директорите има право на финансови разходи за сметка на Дружеството в рамките на определените от него разходи за управление на Дружеството.

VI. ПРЕХОДНИ И ЗАКЛЮЧИТЕЛНИ РАЗПОРЕДБИ

§1. Всички изменения и допълнения на тези правила влизат в сила на другия ден след заседанието на Съвета на директорите, на което са направени, освен ако Съветът не реши друго.

§2. Тълкуването на тези правила се извършва от Съвета на директорите.

§3. За неуредените в тези правила въпроси се прилагат съответните разпоредби на българското законодателство и на Устава на Дружеството.

§4. Настоящите правила са приети на основание чл. 244, ал. 2 от Търговския закон и чл.33, ал.2 от Устава на дружеството на заседание на Съвета на директорите на "ВИПОМ" АД, проведено в гр. Видин на 26.06.2007г., и са изменени и допълнени на заседание на Съвета на директорите, проведено на 08.11.2016 г.