

ДОКЛАД „СПАЗВАЙ ИЛИ ОБЯСНЯВАЙ” ОТНОСНО ПРИЛАГАНЕ ОТ СТРАНА НА КОРПОРАТИВНИТЕ РЪКОВОДСТВА НА “КАОЛИН” АД НА ПРЕПОРЪКИТЕ НА НАЦИОНАЛНИЯ КОДЕКС ЗА КОРПОРАТИВНО УПРАВЛЕНИЕ

Преди близо две години корпоративното ръководство на “Каолин” АД прие решение дружеството да се присъедини към Националния Кодекс за корпоративно управление. След приемането на Националния кодекс за корпоративно управление дейността на Управителния и Надзорния орган на “Каолин” АД, както и вътрешните актове са изцяло съобразени с изискванията и препоръките на Кодекса.

Корпоративното ръководство на дружеството заяви изрично ангажираността си към отговорното корпоративно управление и съобразяване на дейността си с препоръките на Националния кодекс. Членовете на управителните и надзорни органи на “Каолин” АД споделят разбирането за корпоративното управление като балансирано взаимодействие между акционери, ръководството на дружеството и заинтересованите лица. За тях доброто корпоративно управление означава лоялно и отговорно ръководство, прозрачност и независимост, както и отговорност на дружеството пред обществото.

Кодексът се прилага на основата на принципа „спазвай или обяснявай”. Това означава, че дружеството спазва Кодекса, а в случай на отклонение неговото ръководство следва да изясни причините за това.

УС на “Каолин” АД е поел ангажимент да разкрива информация към годишния отчет и на електронната си страница относно конкретното приложение на принципите, залегнали в Националния Кодекс за корпоративно управление в дейността на компанията, както и информация относно причините за несъобразяване с неприложими по отношение на компанията разпоредби.

“Каолин” АД преустановява практиката да изготвя Програма за корпоративно управление, тъй като на 17.02.2010 г. КФН прие Практика относно прилагането на чл. 100н, ал. 4, т. 3 от Закона за публичното предлагане на ценни книжа за представяне на Програма за прилагане на международно признатите стандарти за корпоративно управление, съгласно която регулаторния органа приема Националният кодекс за корпоративно управление за съответстващ на международно признатите стандарти за добро корпоративно управление. Същевременно обаче, за да е изпълнено изискването на разпоредбата на чл. 100н, ал. 4, т. 3 от Закона за публичното предлагане на ценни книжа, е необходимо в годишния си финансов отчет за дейността публичните дружества, приели да спазват Кодекса, да представят информация кои от правилата и нормите, залегнали в него, спазват, като посочат и начина, по които прилагат добрите практики и принципите на корпоративно управление. Отчитайки, че Националният кодекс за корпоративно управление се прилага на основата на принципа „спазвай или обяснявай”, емитентите, приели да спазват Националния кодекс за корпоративно управление, е необходимо да имат предвид, че при отклонение от залегналите в Кодекса правила и норми, по реда на чл. 100н, ал. 7 от ЗППЦК следва да „обяснят” в годишния си финансов отчет за дейността причините, поради които не са спазени отделните такива, съответно мерките за тяхното преодоляване.

Предвид гореизложеното корпоративното ръководство на “Каолин” АД представя на акционерите информация въз основа на принципа „Спазвай или Обяснявай”. Тази информация има за цел да представи данни на инвеститорите на дружеството и всички заинтересовани лица относно конкретните действия и мерки, предприети от

ръководството на “Каолин” АД за спазване на основните принципи на Кодекса и добрите практики в областта на корпоративното управление.

Корпоративни ръководства – Управителен съвет

“Каолин” АД е публично дружество с двустепенна система на управление. Всички членове на УС отговарят на законовите изисквания за заемане на длъжността им. Функциите и задълженията на корпоративните ръководства, както и структурата и компетентностите им са в съответствие с изискванията на Кодекса и Устава на дружеството.

Членовете на УС притежават необходимите знания и опит за заеманата от тях длъжност.

Управителният съвет управлява дружеството в съответствие със законовите изисквания, стратегията на икономическата група на “Каолин” АД и интересите на акционерите.

Членовете на Управителния съвет се ръководят в своята дейност от общоприетите принципи за почтеност и управленска и професионална компетентност.

В годишния доклад на УС са оповестени възнагражденията на членовете на Управителния съвет е в съответствие със законовите норми и устройствените актове на дружеството.

Членовете на Управителния съвет избягват и не допускат реален или потенциален конфликт на интереси.

Корпоративни ръководства – Надзорен съвет

Надзорният съвет назначава, дава насоки и контролира Управителния съвет на дружеството съобразно разделението на функциите в рамките на двустепенната система за управление. През 2009 г. Надзорният съвет изпълнява своите функции като контролира спазването на законите и правилата, залегнали в устройствените актове на дружеството. В дружеството функционира система за ефективен обмен на информация между УС и НС. Осигуряването на своевременна и вярна информация от членовете на УС към членовете на НС е двустранно активен процес. Управителният съвет информира Надзорния съвет регулярно, без отлагане и изчерпателно за всички събития свързани с плановете и развитието на дейността на дружеството, съпътстващите рискове и тяхното управление.

Надзорният съвет определя вида, размера и регулярността на представяната от Управителния съвет информация. Управителния съвет предоставя информация на Надзорния съвет като правило в писмена форма, както и в електронен вид.

Назначаването и освобождаването на членове на УС се извършва от НС съобразно устройствените актове на дружеството, принципите за приемственост и устойчивост на работата на Управителния съвет и стандартите на добрата практика на корпоративно управление.

Общото събрание на акционерите определя възнаграждението на членовете на Надзорния съвет. Възнаграждението на членовете на Надзорния съвет съответства на техните дейност и задължения и не се обвързва с резултатите от дейността на дружеството. Възнаграждението на независимия директор е постоянно и отразява участието му в заседания, изпълнението на неговите задачи да контролира действията на изпълнителното ръководство и да работи ефективно в интерес на акционерите на дружеството.

Не е предвидено членовете на Надзорния съвет да бъдат компенсирани за своята дейност с акции или опции. Разкриването на информация за възнагражденията на членовете на Надзорния съвет е в съответствие със законовите норми и устройствените актове на дружеството.

Членовете на Надзорния съвет избягват и не допускат реален или потенциален конфликт на интереси.

Сегашният състав на Надзорния съвет гарантира независимостта и безпристрастността на решенията и действията на неговите членове. НС на “Каолин” АД се състои от трима членове, един от които независим по смисъла на ЗППЦК. В съответствие с препоръките на Националния кодекс за корпоративно управление, Надзорният съвет на “Каолин” АД е разработил и приел Критерии за независимост на членовете на Надзорния съвет. Критериите имат за цел да внесат яснота и да дадат публичност относно допълнителните условия, на които трябва да отговарят независимите членове на Надзорния съвет с цел обезпечаване обективността при изпълнение на задълженията им спрямо дружеството.

Независимият член на дружеството – Иван Сливов действа в най-добрия интерес на дружеството и акционерите безпристрастно и необвързано. Членовете на Надзорния съвет имат подходящи знания и опит, които изисква заеманата от тях позиция. Двама от членовете на НС имат висше юридическо образование, а Председателя на НС Константин Ненов – висше икономическо. В тази връзка дружеството е изпълнило изискванията на Националния кодекс относно необходимите знания и опит за заеманата длъжност от страна на членовете на НС. След избирането си членове на Надзорния съвет не са преминали въвеждаща програма по правни и финансови въпроси, свързани с дейността на дружеството, тъй като притежават необходимите образование, квалификация и опит.

НС на дружеството е подпомаган от комитет по одит, тъй като на редовното годишно общо събрание на акционерите през 2009 г. беше избран одитен комитет с трима члена. Ръководството на дружеството, подпомагано от одитния комитет е утвърдило и последователно прилага ”Мерки за осигуряване ефективното изпълнение на задълженията на “Каолин” АД”. Мерките обезпечават пълното и обективно представяне на всяка информация от страна на “Каолин” АД с оглед достоверното представяне, във всички аспекти на същественост във финансовите отчети на дружеството неговото финансово състояние, отчетения финансов резултат, парични потоци и промени в тях, собствен капитал и промени в него. Именно успешното прилагане на тези мерки обезпечават ефективността на работата на външните одитори.

В съответствие с препоръките на Националния кодекс за корпоративно управление, Надзорният съвет на “Каолин” АД е разработил и приел “Критерии за независимост на одиторите на дружеството”. Критериите имат за цел да разяснят и дадат публичност относно допълнителните условия, на които трябва да отговарят независимите одитори на “Каолин” АД с цел обезпечаване обективността при изпълнение на задълженията им спрямо дружеството.

Защита правата на акционерите

Дружеството е разработило, утвърдило и прилага прозрачна корпоративна политика за организиране и провеждане на редовни и извънредни общи събрания на акционерите, която съдържа и подробно регламентиране на правата на акционерите на дружеството

Дружеството осигурява защита на правата на всеки един от акционерите си, чрез:

- Създаване на улеснения за акционерите да участват ефективно в работата на Общите събрания на акционерите чрез своевременно оповестяване на материалите за ОСА
- Провеждане на ясни процедури относно свикване и провеждане на Общи събрания на акционерите – редовни и извънредни заседания

- Изготвени правила по представителство на акционер в Общото събрание, включително представяне на образци от пълномощни
- Възможност за участие в разпределението на печалбата на дружеството, в случай, че Общото събрание на акционерите приеме конкретно решение за разпределяне на дивидент. Корпоративното ръководство на дружеството осигурява изплащането на дивидент чрез системата на Централен депозитар в продължение на 3 месеца, а след изтичане на този срок в рамките на общата 5 – годишна давност продължава изплащането на дивидента самостоятелно при наличие на депозирана молба от акционер.
- Провеждане на политика към подпомагане на акционерите при упражняването на техните права

Разкриване на информация

“Каолин” АД е разработило, утвърдило и прилага програма относно вътрешните лица и вътрешната за дружеството информация, която регламентира и задълженията, редът и отговорността за публично оповестяване на вътрешна информация, както и мерки за запазване на поверителността на тази информация.

УС на дружеството счита, че с дейността си през 2009 г. е създал предпоставки за достатъчна прозрачност във взаимоотношенията си с инвеститорите, финансовите медии и анализатори на капиталовия пазар.

През отчетната 2009 г. дружеството е оповестявало всяка регулирана информация в сроковете и по реда, предвиден в ЗППЦК и актовете по прилагането му.

На електронната страница на компанията е създаден раздел „Център за връзки с инвеститорите”. Тази секция от сайта има за цел да улесни получаването на актуална и навременна информация от инвеститорите на дружеството – акционери, потенциални инвеститори, финансови медии и анализатори, както и да създаде максимална прозрачност в отношенията между тях и мениджмънта на компанията. Там може да бъде намерена актуална информация относно най-важните корпоративни събития, материали от проведени и предстоящи събития, финансови отчети за последните 3 години. В този раздел се съдържа информация относно финансовото и икономическо състояние на дружеството, изпълнението на международно признатите стандарти за добро корпоративно управление.

Освен чрез електронната страница на компанията разкрива информация към обществеността чрез системата – X3NEWS.

УС на “Каолин” АД е изготвил и утвърдил Корпоративен календар на дружеството за 2010 г. относно най-важните събития в дружеството, планираните дати за настъпване на събитието, срокове за изпълнение на задължения по разкриване на информация.

Организацията на дейността на Управителния и Надзорен съвет, на заседанията на Общото събрание на акционерите позволяват еднакво третиране на всички акционери, независимо от броя на притежаваните от тях акции. Директорът за връзки с инвеститорите комуникира с нужното внимание и прецизност както с мажоритарния акционер, така и с индивидуалните акционери, притежаващи малко на брой акции.

В дружеството е създадена и утвърдена практика за осигуряване на ефективна комуникация с всички акционери.

Корпоративно социална отговорност и заинтересовани лица

Дружеството идентифицира като заинтересовани лица всички, които имат интерес от икономическия просперитет и устойчивото развитие на “Каолин” АД е неговата икономическа група – акционери, работници и служители, клиенти, доставчици, дистрибутори, банки - кредитори и обществеността, като цяло.

Управителният съвет насърчава сътрудничеството между дружеството и заинтересованите лица за повишаване на благосъстоянието на страните, за осигуряването на устойчиво развитие на Дружеството.

На заинтересованите лица се предоставя необходимата информация за дейността на дружеството, която би спомогнала за правилната им ориентация и вземане на решение.

В своята политика спрямо заинтересованите лица, Дружеството се съобразява със законовите изисквания, въз основана принципите на прозрачност, отчетност и бизнес етика.

Грижа за хората и околната среда

“Каолин” АД е публична компания, която работи доброволно за постигане на социални и екологични цели. Корпоративната социална отговорност придобива все по-голямо значение за дружеството и намира израз във всички аспекти на неговата дейност. Отговорност към хората и отговорност към околната среда – това са ключовите моменти в стратегията на “Каолин” АД за корпоративна социална отговорност. Следвайки поставените високи приоритети, дружеството се трансформира основно през последните години. В условията на сложна икономическа обстановка, компанията успя да запази своя основен човешки потенциал; да продължи да реализира мащабни инвестиционни проекти; да инициира благотворителни кампании и значими инициативи с екологична насоченост.

Човешки Ресурси

Политика към служителите

Добрите взаимоотношения – и с хората, и с природата, гарантират позитивни резултати, отразяващи се в цялостното развитие на компанията. Мотивираните служители са предпоставка и необходимост за удовлетворяването на нуждите на клиенти, доставчици и акционери. Ето защо “Каолин” АД не спира да квалифицира своя екип. И през 2009 г. по повишаването на уменията на трудещи се в дружеството работи Център за Професионално Обучение.

„Каолин” АД е една от първите частни компании в България, внедрила компетентностен модел в областта на човешките ресурси. През 2009 г. в дружеството функционира обща платформа за процесите по управление на човешките ресурси – от набора на персонал до оценката на трудовото възнаграждение.

Политика към учащите

“Каолин” АД има далновидна стратегия за привличане на млади специалисти. Дружеството ежегодно подпомага обучението на ученици от СОУ „Васил Левски” във Ветово, поради спецификата на дейността на компанията и не дотам благоприятните региони, в които са базирани нейните производства.

Безопасни и здравословни условия на труд

Основен приоритет на висшия мениджмънт на “Каолин” АД е създаването на благоприятни условия на труд. За да отговори на международните стандарти за безопасни и здравословни условия предприятието разработва адекватни програми. “Каолин” АД изгради специални процедури и засили контрола, за да може да гарантира безопасността на производствените и работните процеси. Съществен момент за подобряване на условията на труд е внедрения международен стандарт за управление на безопасните условия на труд OHSAS 18001, както и въвеждането на добри практики за отговорно отношение на мениджърския екип.

Напредъкът, който бележи предприятието в областта на обезопасяването на труда през 2009 г. е голям. Трудовият травматизъм през изминалата година е сведен до минимум. И всичко това като резултат от оборудването на заводите със съвременна техника, подмяната на старите електрически багери, закупуването на нови транспортни съоръжения, изграждането на аспирационни инсталации и разработването на безотпадни технологии.

Политика спрямо местната общност

Инвестиции в обществото

“Каолин” АД е дружество, отговорно към общността, в която живее. Компанията подкрепя основно общините в регионите, където развива своята дейност. Производствата на “Каолин” АД се разгръщат предимно в области и райони с висока безработица. Поради тази причина дружеството се занимава активно с осигуряването на заетост на безработни лица. Участва и в проекти за трудова и социална интеграция на малцинствени групи, като основната цел е да се снижи трайно безработицата, където компанията може да въздейства.

Грижа за околната среда

“Каолин” АД е сред малкото компании в България, в които екологичните решения са основополагащ елемент от бизнес стратегията. Въпросите за устойчиво развитие са повече от значими за дружеството. Именно за това “Каолин” АД създава свой отговорен модел на поведение като акцентира върху управлението на значимите аспекти на околната среда. Глобалните екологични проблеми налагат “Каолин” АД да инвестира в зелени процеси, чисти технологии и екологични продукти. През 2009 г. “Каолин” АД продължи да реализира енергоспестяващи инициативи и стартира мащабен проект за повторно използване на голяма част от компонентите на основните си продукти, както и за оптимално оползотворяване на добитите природни ресурси. През 2009 г. в дружеството функционира система за управление на околната среда по международния стандарт ISO 14001:2004. Резултатите, които се постигат са: намаляване на консумацията на енергия и вода, оптимизиране използването на суровини и да минимизира количеството генерирани отпадъци. Системата за екологичен мениджмънт води и до подобрява икономическия резултат. Прилагането ѝ води и до допълнителни ползи, включително подобрени отношения със служителите, клиентите, инвеститорите и местната общност.

За да не е сама в усилията си, компанията се стреми да привлече в екологичната кауза освен служители и партньори, и обществеността.

Политика спрямо пазара

Една от основните ценности на „Каолин” е „Фокус върху клиента”

“Каолин” АД вярва в това, че единствения начин да удовлетвори изискванията на своите клиенти е като отговори на очакванията на служители, бизнес партньори и общественост. Това означава положителен принос за обществото и околната среда. За да отговори още повече на очакванията на клиентите “Каолин” АД продължи да разширява гамата от продукти и технологични решения, включително чрез разработването на нови марки продукти. Продуктите, които произвежда “Каолин” АД се тестват в комплекс за полупромишлени проби, което скъсява процесите от развойната дейност до практическото приложение на продуктите. Дългогодишният опит на компанията гарантира на клиентите постоянно качество и надежден сервиз по внедряването на продуктите, с цел намаляване на производствените разходи и загубите от дефектни изделия.

Политика по качество

Висшето ръководство на компанията базира своята политика по качество на основните принципи за управление на качеството, залегнали в ISO 9001:2000. Дружеството разглежда постиженията като резултат от обединените усилия на всеки един работник, специалист и ръководител. Ето защо политиката по качество е ежедневна грижа на всеки един от екипа на “Каолин” АД.

Бизнес политиката на “Каолин” АД включва спазването на законите на Република България, съобразяване с международните норми, поддържане на националните морално – етични норми на култура и поведение; спазване на прилаганите вътрешни документи, вътрешния ред, правилата и инструкциите за безопасни и здравословни условия на труд, фирмената сигурност, екологичните и противопожарните изисквания, както и високо ниво на управление и контрол, денонощна готовност, координиране и взаимодействие; публично съобщаване и обсъждане на всички равнища на данните за дейността и постигнатите резултати.