

# ПРОГРАМА ЗА ПРИЛАГАНЕ НА МЕЖДУНАРОДНО ПРИЗНАТИТЕ СТАНДАРТИ ЗА ДОБРО КОРПОРАТИВНО УПРАВЛЕНИЕ НА “БАЛКАНСТРОЙ” АД

Настоящата програма за добро корпоративно управление е разработена в съответствие със задължителната законова рамка и законовите изисквания за дейността на публичните дружества, заложи в Закона за публично предлагане на ценни книжа /ЗППЦК/, Търговския закон, Закона за счетоводството, Закона за независимия одиторски контрол и други закони и подзаконовни нормативни актове. Тя е създадена в съответствие с утвърдената в дружеството система на корпоративно управление и с основните принципи за добро корпоративно управление на Организацията за икономическо сътрудничество и развитие, приети от Комисията за финансов надзор, а именно:

- Защита правата на акционерите
- Равнопоставено третиране на всички акционери
- Защита на заинтересованите в корпоративното управление лица и насърчаване на активното им сътрудничество с дружеството
- Прозрачност и своевременно и точно разкриване на информация
- Отговорност на Съвета на директорите.

## ЦЕЛИ И ЗАДАЧИ НА ПРОГРАМАТА:

- Утвърждаване на принципите на добро корпоративно управление в дружеството
- Поощряване на успешните стопански дейности на дружеството
- Увеличаване на изгодата за акционерите
- Повишаване на доверието на акционерите, инвеститорите и лицата, заинтересовани от управлението и дейността на дружеството
- Ефективно управление на дъщерните дружества
- Улесняване на ефикасния надзор и по този начин – насърчаване дружеството за по-ефективно използване на ресурсите.

## СРЕДСТВА ЗА ПОСТИГАНЕ НА ЗАЛОЖЕНИТЕ ЦЕЛИ

### Защита правата на акционерите

- Запознаване на управителния орган /Съвет на директорите/ с всички нови изисквания и нормативни промени, свързани с правата на акционерите;
- Популяризиране и запознаване акционерите с промените, свързани с правата им;
- Предоставяне на изчерпателна и своевременна информация за свикване на предстоящо общо събрание на акционерите, гарантираща правото им на участие;
- Предоставяне информация относно начина на гласуване на общото събрание;
- Насърчаване преките контакти между акционерите и представител на дружеството;
- Предоставяне информация от управленските органи на дружеството за сделки от съществена важност за дейността на фирмата.

### **Отговорност на управителния орган**

- Дружеството е с едностепенна система на управление съгласно Търговския закон в Република България.
- Съветът на директорите разглежда и ръководи корпоративната стратегия, основните планове за действие, политиката по отношение на риска, годишния бюджет и бизнес плановете, контролира основните разходи за покупка и продажба на дълготрайни материални активи.
- Членовете на Съвета на директорите се събират на редовни заседания по график, разглеждан и одобряван от тях. За всички текущо изникнали въпроси от тяхната компетентност те се събират и на извънредни заседания. За техните заседания се изготвят предварително подробни материали с цел вземането на информирани решения. За заседанията се съставят протоколи, които се подписват от всички присъстващи членове.
- Управителният орган се отчита за дейността си пред акционерите на редовните годишни събрания.

За постигане на заложените в Програмата за добро корпоративно управление цели се предвижда:

- Осъществяване на регулярна оценка върху режима на корпоративно управление и извършване на промени при необходимост.
- Осигуряване на прецизни системи за финансово-счетоводна дейност на дружеството, включително и независим одит, както и на подходящи системи за контрол, в частност – системи за контрол на риска, за финансов контрол и за контрол по спазване на закона.
- Упражняване на системен контрол върху процеса на разкриване на информация.

### **Осигуряване на ефективна комуникация прозрачност и своевременност при разкриването на информация чрез**

- Периодично разкриваната информация пред КФН и БФБ под формата на годишни и тримесечни отчети, включително и консолидирани такива, както и пред обществеността.
- Публикуване на годишния отчет за дейността на дружеството.
- Текущо разкриваната информация пред КФН и БФБ.
- Интернет страницата на дружеството.
- Контакт с информационни агенции
- Насърчаване пряката комуникация между акционерите и представители на Балканстрой АД за обсъждане на въпроси, свързани с дейността на дружеството;
- Своевременно предоставяне на пълна и изчерпателна информация на акционерите по точките от дневния ред за провеждане на общо събрание на акционерите.
- Изготвяне на всички финансови отчети съгласно изискванията на Международните счетоводни стандарти;
- Използване на достъпен и разбираем език във всички материали, предназначени за акционерите или потенциалните инвеститори;
- Своевременно представяне на отчетите на Комисията за финансов надзор и Българска фондова борса в предвидените от ЗППЦК срокове и актовете по прилагането му.

### **Годишна оценка на програмата**

- Изготвяне на критична оценка от страна на СД на “Балканстрой” АД на ефективността на програмата.

- За правилното прилагане на настоящата програма за добро корпоративно управление и за нейната ефективност и адекватност Управителните органи на дружеството се отчитат на редовните годишни общи събрания на дружеството.
- Следене на тенденциите в теорията и практиката в областта на корпоративното управление, за да се гарантира, че дружеството е в течение по въпросите в областта.
- Управителният орган на дружеството вярва, че доброто корпоративно управление съпътства и подпомага в изключителна степен успешната работа на дружеството в дългосрочен план.

Изпълнителен директор:



/инж. Николай Калоянов/

