

# **ПРОГРАМА**

## **ЗА МЕЖДУНАРОДНО ПРИЗНАТИ СТАНДАРТИ ЗА**

### **ДОБРО КОРПОРАТИВНО УПРАВЛЕНИЕ**

#### **НА „ЗАВОДСКИ СТРОЕЖИ - ДЕВНЯ“ АД**

„ЗАВОДСКИ СТРОЕЖИ - ДЕВНЯ“ АД разглежда доброто корпоративно управление като съвкупност от взаимоотношения между управителния орган на дружеството, неговите акционери и трети заинтересовани страни - търговски партньори, кредитори на компанията, потенциални инвеститори. Настоящата програма е разработена съгласно изискванията на чл. 94, ал. 2, т.3 на ЗППЦК на базата на сериозна преценка на задачите и приоритетите на дружеството и е в съответствие със съществуващата в РБългария законова уредба на корпоративните отношения, с утвърдените от дружеството управленски традиции и практика и е основните принципи за добро корпоративно управление на ОИСР, а именно:

1. Защита правата на акционерите;
2. Равнопоставено третиране на акционерите;
3. Защита на заинтересованите лица и насърчаване на сътрудничеството между дружеството и заинтересованите лица;
4. Разкриване на информация и прозрачност;
5. Отговорност на управителните органи.

Настоящата програма за добро корпоративно управление предоставя рамката, в която се поставят целите на дружеството, определят се средствата за постигането на тези цели и се следят резултатите.

#### **Цели и задачи на програмата**

- Утвърждаване на принципите на добро корпоративно управление в дружеството;
- Поощряване на успешните стопански дейности на „ЗАВОДСКИ СТРОЕЖИ - ДЕВНЯ“ АД;
- Увеличаване на изгодата за акционерите;
- Повишаване на доверието на акционерите, инвеститорите и лицата, заинтересовани от управлението и дейността на дружеството;
- Подпомагане на по-нататъшното развитие на сътрудничеството между държавния и частния сектор на българската икономика.

### **Структура на управителните органи**

- Създаване на ред, с който да се гарантира, че заседанията на управителните органи са провеждат редовно и по предварителен график, който дава възможност за участие на всички или на по-голямата част от членовете;
- Актуализиране на Правилата за дейността на УС, с което се определя кръгът от въпроси, извън нормативно регламентирани, решенията относно които ще бъдат публикувани в Интернет страницата на дружеството;
- Осъществяване на периодичен контрол върху процеса на разкриване на информация и комуникация.

### **Защита на правата на акционерите**

- Задължаване на членовете на УС и мениджмънта да разкриват наличието на съществен интерес по сделки или въпроси, които засягат дейността на дружеството;
- Разкриване на информация пред инвеститорите и прилагане на международните стандарти за финансова отчетност/МСФО/;
- Създаване на процедури за преглед на отчетите, които „ЗАВОДСКИ СТРОЕЖИ - ДЕВНЯ“ АД е длъжен да представя по Закона за публичното предлагане на ценни книжа,, за да се установи дали те са пълни и точни;
- Осигуряване на своевременно представяне на отчетите.

### **Разкриване на информация пред инвеститорите и прилагане на международните счетоводни стандарти**

Разкриването на информация е извънредно важно за правилната оценка на дейността Дружеството от акционерите и потенциалните инвеститори. Разкриването на информация от Дружеството спомага за привличане на капитали и за поддържане на доверието на акционерите. Целта на разкриването на информация от Дружеството се свързва с разкриването на сведения на всички заинтересувани лица, в такъв обем, необходим за вземането на решение за участие в дейността на Дружеството. В тази посока „ЗАВОДСКИ СТРОЕЖИ - ДЕВНЯ“ АД ще предприеме следните инициативи:

- Насърчаване на преките контакти между акционерите и другите инвеститори с представител на дружеството въпроси, свързани с дейността му;
- Възприемане на практиката за регулярна провеждане на т.нар. "политика на отворени врати" от директора за връзки с инвеститорите, когато акционери,

потенциални инвеститори или пресата ще могат да общуват пряко с него или с други представители на дружеството и да обсъждат въпроси, свързани с дейността му;

- Предоставяне на пълен обем от информация на акционерите по точките от дневния ред за провеждане на общо събрание на акционерите и при констатирана необходимост - изготвяне и представяне на анализ, в който са изложени плюсовете и минусите и за дружеството, и за акционера по всяка точка;

- Насърчаване употребата на ясен и разбираем български език при общуването с всички акционери, за да се улесни разбирането на информацията;

- Създаване на система за текущо разкриване на информация и периодичен преглед, за да се осигури спазването на процедурите;

- Създаване на практика, осигуряваща възможност за запознаване/ преглед на отчетите, които „ЗАВОДСКИ СТРОЕЖИ - ДЕВНЯ“ АД е длъжен да представя, съобразно ЗППЦК и актовете по прилагането му в офиса на дружеството при проявен интерес от страна на потенциални инвеститори;

- Изготвяне на всички финансови отчети съобразно МСФО.

#### **Оценка на програмата за корпоративно управление**

- Създаване на процедури за изготвяне на годишна оценка на ефективността на програмата;

- 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.

Изп. директор:

