



## **ПРОГРАМА**

### **ЗА ПРИЛАГАНЕ НА МЕЖДУНАРОДНО ПРИЗНАТИТЕ СТАНДАРТИ ЗА ДОБРО КОРПОРАТИВНО УПРАВЛЕНИЕ**

#### **Въведение**

Актуализираната Програма на „Мостстрой“ АД, гр. София за прилагане на международно признатите практики за добро корпоративно управление е разработена на базата на сериозна преоценка на задачите и приоритетите на Дружеството, залегнали в основата на програмата за корпоративно управление от предходни години и на оценка резултатите от изпълнението на тази програма.

Програмата за добро корпоративно управление на Дружеството определя действията на управителните органи за изпълнение на поставените цели и задачи и спазване на основните принципи за осъществяване на ефективно управление в интерес на акционерите, разкриване на информацията относно дейността на Дружеството, прозрачност, ефективна комуникация с инвеститорите и равнопоставеното им третиране.

Програмата за корпоративно управление разкрива основните правила, свързани с упражняване на правата на акционерите, свикване и провеждане на общи събрания на акционерите, правилата за работа на управителните органи на дружеството, разкриването на информацията пред регулаторните органи и обществеността.

Настоящата Програма за добро корпоративно управление на „Мостстрой“ АД е изготвена в съответствие с действащата нормативна уредба, принципите на корпоративно управление на Организацията за икономическо сътрудничество и развитие, изискванията и препоръките на Националния кодекс за корпоративното управление, Устава на „Мостстрой“ АД.



## **I. ЦЕЛИ И ЗАДАЧИ НА ПРОГРАМАТА**

1. Въвеждане и прилагане на принципите и международно признатите практики на добро корпоративно управление в Дружеството;
2. Подпомагане на комуникацията и повишаване нивото на информираност на акционерите;
3. Повишаване на прозрачността и подобряване на процесите, свързани с разкриване на информация от Дружеството, в това число качеството и актуалността на разкриваната информация;
4. Засилване на доверието на инвеститорите и лицата, заинтересовани от управлението на Дружеството и неговото развитие;
5. Популяризиране и зачитане на високи етични принципи, с цел доближаване до световните стандарти за добро корпоративно управление;
6. Осигуряване на механизъм за добро корпоративно управление на Дружеството от страна на управителните органи.

## **II. ПРИНЦИПИ НА ДОБРО КОРПОРАТИВНО УПРАВЛЕНИЕ**

Корпоративно управление в „Мостстрой” АД ще се основава на следните принципи:

1. Защита правата на акционерите.
2. Равнопоставено третиране на всички акционери, без значение на притежаваните от тях акции.
3. Зачитане правата на заинтересованите лица и насърчаване на сътрудничеството между дружеството и заинтересованите лица по смисъла на Раздел III, б. „А” от настоящата програма.
4. Своевременно и точно разкриване на информация и прозрачност.
5. Осигуряване на ефикасен контрол върху дейността на управителните органи на Дружеството от страна на неговите акционери.

## **III. ПРИЛАГАНЕ НА ПРИНЦИПИТЕ НА ДОБРО КОРПОРАТИВНО УПРАВЛЕНИЕ**

### **A. ЗАЩИТА НА ПРАВАТА НА АКЦИОНЕРИТЕ**

Дружеството се задължава да осигури защита на правата на всеки един от акционерите си, чрез:



## **1. Предоставяне на сигурни методи за регистрация на собствеността**

Мостстрой АД поддържа сигурни методи за регистрация на собствеността, чрез договор с Централен депозитар АД. Централен депозитар АД води книга на акционерите, в която се регистрират емисиите на ценни книжа и се отразяват всички трансакции по придобиване или прехвърляне на акции на дружеството. Въз основа на данните, вписани в книгата на акционерите могат да бъдат издавани удостоверителни документи за притежаваните акции. Удостоверителните документи – депозитарни разписки не са ценни книжа. Притежаването на депозитарна разписка от акционерите улеснява разпореждането и търговията с акции на Дружеството. В тази връзка Дружеството ще предприема всички необходими мерки всеки един от акционерите да получи депозитарната си разписка, което ще улесни разпореждането, респективно търговията с акции на „Мостстрой“ АД.

Мостстрой АД не разкрива лични данни за своите акционери.

## **2. Защита на правото на свободно прехвърляне на акции**

Акциите на “Мостстрой” АД се търгуват свободно на регулирания пазар – „Българска фондова борса – София“ АД, с което е осигурено правото на всеки акционер и потенциален инвеститор да продава и купува акции на Дружеството.

Акциите на дружеството са свободно прехвърляеми. Разпореждането с тях се извършва без ограничения по правилата на закона, чрез лицензирани инвестиционни посредници.

## **3. Защита на правото на участие и глас в Общото събрание на акционерите**

Право на глас в Общото събрание на акционерите имат всички лица, вписани в Книгата за акционерите, водена от Централния депозитар, 14 дни преди датата на Общото събрание. Редовното годишно общо събрание на акционерите се провежда до края на първото полугодие след приключване на финансовата година.

Акционерите могат да участват в Общото събрание лично или чрез пълномощник, като съгласно изискванията на закона пълномощното трябва да бъде писмено, изрично, нотариално заверено, подписано саморъчно от упълномощителя и да отговаря на останалите изисквания на чл. 116 от ЗППЦК и Наредбата за минималното съдържание на пълномощно за представителство на акционер в общото събрание на дружество, чийто акции са били предмет на публично



предлагане. Образец на пълномощното се прилага към материалите за Общото събрание и се публикува на интернет страницата на дружеството. В случай, че акционерът лично присъства на Общото събрание, издаденото от него пълномощно за това Общо събрание остава валидно, освен ако акционерът заяви обратното. Относно въпросите от дневния ред, по които акционерът гласува лично, отпада съответното право на пълномощника.

Управителният съвет е длъжен да гарантира правото на участие на акционерите в Общото събрание, чрез:

- Спазване на процедури за провеждане на общи събрания на акционерите, позволяващи еднакво третиране на всички акционери;
- Осигуряване на разбираемо и лесно гласуване, като в материалите за общото събрание се поместват предложенията за решения. Текстове в писмените материали, свързани с дневния ред на Общото събрание, следва да бъдат конкретни и ясни, без да въвеждат в заблуждение акционерите. Всички предложения относно основни корпоративни събития се представят като отделни точки в дневния ред на Общото събрание;
- Своевременно уведомяване на акционерите за правилата, включително и процедурата по гласуване на общото събрание – в поканата за общото събрание винаги се посочват лицата имащи право на глас в Общото събрание. На заседанията на Общото събрание се разясняват процедурите по приемане на решения – кворум за провеждане на събрание, необходимо мнозинство за приемане на решения.
- Навременно предоставяне на информация относно датата, мястото и дневния ред на общите събрания, както и пълна информация за обсъжданите на събранията въпроси:
  - Изпращане на поканата и материалите по предстоящото Общо събрание на Комисията за финансов надзор, „Централен депозитар” АД и “Българска фондова борса - София” АД поне 45 дни преди датата на Общото събрание, както и публикуването им на интернет страницата на електронната медия, чрез която дружеството разкрива информация;
  - В рамките на същия срок материалите са на разположение на всички акционери и заинтересовани лица на адреса на управление на Дружеството;
  - Обявяване на поканата за свикване на Общото събрание в Търговския закон и публикуването ѝ в един централен всекидневник, не по-късно от 30 дни преди датата провеждането му;
  - Публикуване на съобщение за предстоящото Общо събрание, поканата и материалите за него на интернет страницата на дружеството;





- Прилагане на образец на пълномощно за гласуване чрез представител към материалите за Общото събрание и публикуването му на интернет страницата на дружеството.

- Гарантиране правото на акционерите да включват нови точки в дневния ред на общите събрания след обявяване на общите събрания при спазване на условията на чл. 223а от Търговския закон; да включат и други въпроси в дневния ред на Общото събрание след обявяване на поканата за свикването му. Не по-късно от 15 дни преди откриване на Общото събрание, акционерите представят за обявяване в Търговския регистър списък на въпросите, които ще бъдат включени в дневния ред и предложенията за решения по тях. Най-късно на следващия работен ден след обявяването на въпросите в Търговския регистър, акционерите представят списъка от въпроси, предложенията за решения и писмените материали по тях по седалището и адреса на управление на дружеството, както и на Комисията за финансов надзор и „Българска фондова борса – София“ АД;

- Членовете на УС и НС полагат усилия да присъстват на Общото събрание на акционерите;

- Управителният съвет създава необходимата организация за провеждането на Общото събрание на акционерите при стриктно спазване на Устава на дружеството и на действащото българско законодателство, като се стреми да гарантира справедливо отношение към всички акционери;

- Акционерите имат право да участват ефективно и да гласуват на общото събрание на акционерите, както и да получават информация за процедурата, по която се провежда общото събрание на акционерите, включително и за упражняване правото на глас;

- Корпоративните ръководства осъществяват ефективен контрол, като създават необходимата организация за гласуването на упълномощените лица в съответствие с инструкциите на акционерите или по разрешените от закона начини. Ръководството на Общото събрание следи за спазване на процедурата по чл. 116, ал. 5 от ЗППЦК с оглед защита законните интереси и права на миноритарните акционери, като няма да ограничава с действията си законно проведени процедури по представителство на акционери;

- Предоставяне на акционерите на възможността по време на провеждане на Общото събрание да изкажат мнение, да задават въпроси за икономическото и финансово състояние към управляващите органи. Въпросите, които задават акционерите може и да не са включените в дневния ред на общото събрание. Управителните органи отговарят вярно и по същество на задаваните от акционерите въпроси, освен в случаите, когато исканите сведения представляват вътрешна информация;



➤ Гарантиране правото на акционерите да бъдат информирани относно взетите решения на Общото събрание на акционерите. В срок до 3 дни от провеждане на Общото събрание дружеството изпраща протокола от заседанието на Общото събрание на Комисията за финансов надзор и на БФБ – София АД, които дават публичност на вземаните решения. Същият се публикува и в електронната медия, чрез която дружеството разкрива информация пред обществеността, както и на интернет страницата на дружеството.

Протоколите и приложенията към тях се съхраняват от дружеството най-малко 5 години като при поискване те се предоставят от директора за връзки с инвеститорите на всеки акционер.

### Права на миноритарните акционери

Лица притежаващи заедно или поотделно най-малко 5 на сто от капитала на Дружеството, при бездействие на Съвета на директорите, което застрашава интересите на Дружеството, могат:

- Да предявят иск пред окръжния съд по седалището на Дружеството за обезщетение на вреди, причинени на Дружеството от действия или бездействия на членовете на управителните и контролни органи;
- Да искат от Общото събрание или от окръжния съд по седалището на Дружеството назначаването на контролори, които да проверят цялата счетоводна документация на Дружеството и да изготвят доклад с констатациите си;
- Да искат от окръжния съд по седалището на Дружеството свикване на Общо събрание или овластяване на техен представител да свика Общо събрание по определен от тях дневен ред.

Акционери, които повече от три месеца притежават акции, представляващи поне 5 на сто от капитала на Дружеството, могат след обявяване в търговския регистър на поканата за свикване на Общо събрание на акционерите да включат и други въпроси в дневния ред на Общото събрание по реда и при условията на чл. 223а от Търговския закон.

### **4. Защита правото на акционерите да участват в разпределението на печалбата на дружеството чрез получаване на дивиденди**



Право да получат дивидент имат лицата, вписани в Книгата за акционерите на Дружеството към 14-я ден след датата на Общото събрание на акционерите, на което е приет Годишният финансов отчет и е взето решение за разпределение на печалбата.

При разпределението на печалбата, всеки акционер получава дивидент, пропорционален на притежавания от него брой акции.

В деня, следващ датата на Общото събрание на акционерите, приело решение за изплащане на дивидент, „Мостстрой“ АД уведомява Комисията за финансов надзор, „Българска фондова борса – София“ АД и „Централен депозитар“ АД и публикува съобщение в медията, чрез която разкрива информация и на своята интернет страницата относно вида и размера на дивидента, както и реда за неговото изплащане.

В законоустановения срок след приемането на решение за разпределяне на дивидент, Управителният съвет предприема мерки за осъществяване на процедурата по раздаването на дивидентите на акционерите, като сключи договор с „Централен депозитар“ АД и раздава дивидент чрез разработената от „Централен депозитар“ АД процедура, включително и като сключи договор с финансова институция, съгласно нормативните изисквания за изплащане на дивидента. Дружеството е длъжно да осигури изплащането на гласувания на Общото събрание дивидент в 3-месечен срок от провеждането му. Изплащането на дивидентите се извършва без разходи за акционерите, на територията на цялата страна.

С цел гарантиране правото на акционерите да участват в разпределението на печалбата на дружеството, „Мостстрой“ АД поддържа и актуализира информация относно реда и необходимите документи за получаване на дивиденти за предходни години на своята интернет страницата.

За неполучените дивиденти акционерите ползват общата 5-годишна давност по Закона за задълженията и договорите. Преди изтичане на 5-годишната давност „Мостстрой“ АД уведомява с писмо „Българска фондова борса“ АД и съобщение в една медия и на интернет страницата на дружеството за последната дата за изплащане на дивидент.

## **5. Право на записване на нови акции**

При увеличение на капитала на Дружеството всеки акционер има право да придобие акции, които съответстват на неговия дял в капитала преди увеличението. Това право не може да му бъде отнето или ограничено по реда на чл. 194, ал.4 и чл.196, ал.3 от Търговския закон.



Право да участват в увеличението имат лицата, придобили акции, най-късно 14 дни след датата на решението на Общото събрание за увеличение на капитала. Срещу всяка съществуваща акция се издава едно право.

Решението за увеличение на капитала, прието на Общото събрание се вписва в Търговския регистър и в седемдневен срок след неговото вписване започва процедура по регистрация на емисията от увеличението в регистрите на КФН и „Централен депозитар” АД. След получаване на удостоверителните документи управителните органи предприемат мерки за създаването на работещи механизми за получаването на новите депозитарни разписки от акционерите на дружеството.

## **6. Защита правото на акционерите редовно и навременно да получават актуална и пълна информация, свързана с дружеството**

Управителните органи на дружеството следва да осигуряват редовното и своевременно разкриване на информацията относно корпоративни събития, свързани с дейността и състоянието на Дружеството, като гарантират, че тази информация ще бъде разкривана в обема, по начина и в сроковете, предвидени в закона. Съответната информация следва да бъде разкривана пред обществеността чрез предоставянето ѝ на Комисията за финансов надзор, „Българска фондова борса – София” АД, публикуването ѝ на интернет страницата на една електронна медия, както и на интернет страницата на Дружеството и по всякакъв друг начин изискван от закона.

### **Средства за постигане на поставените цели**

- Запознаване на членовете на управителните органи с нормативните промени и въвеждането на нови изисквания, свързани с правата на акционерите;
- Непрекъснато поддържане на устройствените и вътрешните документи на Дружеството в съответствие с изискванията на нормативната уредба и добрите корпоративни практики по отношение защита и спазване правата на акционерите;
- Насърчаване и подпомагане на акционерите на „Мостстрой” АД при упражняване на техните права чрез разясняване на същността и начина на упражняването им. Дружеството подготвя отделен раздел „Инвеститори” на своята интернет страница, в който подробно ще се разяснят основните права на акционерите на публичното дружество съгласно актуалните разпоредби на Закона





за публично предлагане на ценни книжа, нормативните актове по прилагането му и Търговския закон;

- Точно и навременно отговаряне на всички въпроси, поставени от акционери, относно техни права или задължения, както и относно дейността на Дружеството, освен в случаите, когато исканите сведения представляват вътрешна информация;

- Предоставяне на изчерпателна и своєвременна информация за свикване на предстоящо общо събрание на акционерите, гарантираща правото им на участие;

- Предоставяне на информация относно реда за упражняване на правото на глас в Общото събрание;

- Публикуване на образец на пълномощно за представляване на акционер на Общото събрание на интернет страницата на Дружеството;

- Използване на достъпен и разбираем език във всички материали, предназначени за акционерите или потенциалните инвеститори.

### **Равнопоставено третиране на всички акционери, без значение на притежаваните от тях акции**

Корпоративното управление на „Мостстрой“ АД обезпечава равнопоставеното и еднакво третиране на всички акционери, включително миноритарните.

Всички акции на „Мостстрой“ АД са от един и същ клас. Дружеството няма издадени акции с особени права. Всички акционери имат еднакви права да гласуват. Всяка акция дава право на един глас в Общото събрание на акционерите, право на дивидент и на ликвидационен дял, съразмерни с номиналната стойност на акцията.

Всеки потенциален инвеститор може да получи информация за правата на гласуване с акциите на холдинга преди тяхната покупка.

Всяка евентуална промяна в правата за гласуване може да стане само с решение на Общото събрание на акционерите.

Разработените от Дружеството процедури за провеждане на общи събрания на акционерите, изплащането на дивидент, както и за записването на нови акции при увеличението на капитала, не трябва да затрудняват или ненужно да оскъпяват упражняването на правата на акционерите.



## **Зачитане правата на заинтересованите лица и насърчаване на сътрудничеството между дружеството и заинтересованите лица**

„Мостстрой” АД приема, че заинтересовани лица са всички лица, които не са акционери и които имат интерес от икономическия просперитет и устойчивото развитие на дружеството – служители, клиенти, доставчици, кредитори и обществеността като цяло.

Корпоративното ръководство ще насърчава сътрудничеството между Дружеството и заинтересованите лица за повишаване на благосъстоянието и осигуряване стабилно развитие на Дружеството.

На заинтересованите лица ще бъде предоставяна необходимата информация за дейността на дружеството, актуални данни за финансовото състояние и всичко, което би спомогнало за правилната им ориентация и вземане на правилно инвестиционно решение.

## **Б. Своевременно и точно разкриване на информация и прозрачност**

Корпоративното управление на “Мостстрой” АД осигурява навременно и точно оповестяване на информация относно дейността на Дружеството. Оповестяването включва данни за финансовите и оперативни резултати от дейността на Дружеството, мажоритарната акционерна собственост, членовете на Надзорния и Управителния съвет, както и тяхното възнаграждение, съществените рискове, структурата на управление и политика.

## **Разкриване на информация пред инвеститорите и заинтересованите лица**

Членовете на управителните органи са длъжни да отговарят вярно, изчерпателно и по същество на въпросите на акционерите относно икономическото и финансовото състояние и търговската дейност на Дружеството, освен за обстоятелствата, които представляват вътрешна информация.

## **Периодично разкриване на информация**

Като публично дружество, „Мостстрой” АД представя на регулаторните органи и на обществеността в законоустановените срокове годишни и междинни финансови отчети – консолидирани и неконсолидирани, поканите за Общите



събрания на акционерите, придружени с писмените материали по дневния ред, а впоследствие и протоколите от тях.

### Инцидентно разкриване на информация

Дружеството разкрива информация и за редица други нормативно установени обстоятелства при тяхното настъпване. Особено значение се отдава на важната информация, влияеща върху цената на ценните книжа. Това е всяка информация, свързана с дейността на емитента, която не е публично оповестена и чието публично оповестяване би могло да окаже съществено влияние върху цената на акциите. Задължението за уведомяване в този случай се изпълнява от дружеството до края на работния ден, следващ деня на вземане на решението или узнаване на съответното обстоятелство, а когато то подлежи на вписване в Търговския регистър – до края на работния ден, следващ деня на узнаване за вписването, но не по-късно от 7 работни дни от вписването.

- Корпоративното ръководство утвърждава политиката за разкриване на информация в съответствие със законовите изисквания и устройствените актове.
- В съответствие с приетата политика управителните органи създават и поддържат система за разкриване на информация.
- Системата за разкриване на информация трябва да осигури равноправен, справедлив, своевременен и икономичен достъп на адресатите (акционери, заинтересовани лица, инвестиционна общност) до съответната информация и да не позволява злоупотреби с вътрешна информация.
- Корпоративното ръководство трябва да гарантира, че системата за разкриване на информация осигурява пълна, навременна, вярна и разбираема информация, която дава възможност за взимането на обективни и икономически обосновани инвестиционни решения.
- Информацията се изготвя, одитира и разкрива съгласно най-добрите стандарти за счетоводна отчетност, разкриване на финансова и друга информация и одит.

### Средства за постигане на поставените цели

- „Мостстрой“ АД осигурява своевременно и едновременно представяне на предвидената в ЗППЦК периодична и ad hoc информация, както и всяка друга информация, която по преценка на управителните органи би могла да окаже съществено влияние върху цената на ценните книжа на Дружеството, на регулирания пазар, КФН и на обществеността, посредством разработените от



регулаторните органи интегрирани системи за разкриване на информация и чрез информационна агенция или медия.

➤ Поддържане на допълнителен раздел в електронната страница на дружеството за периодично отразяване на информация, относно важни корпоративни събития, свързани с дружеството.

➤ Разкриване на информацията в законоустановените срокове.

➤ Точно и навременно отговаряне на всички въпроси, поставени от акционери, относно техни права или задължения, както и относно дейността на Дружеството, освен в случаите, когато исканите сведения представляват вътрешна информация.

➤ 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.

➤ Използване на достъпен и разбираем език във всички материали, предназначени за акционерите или потенциалните инвеститори.

➤ Изготвяне на финансовите отчети съобразно МСС и в съответствие с формите и изискванията на Комисията за финансов надзор.

➤ Годишният одит се извършва от независим одитор, за да се обезпечи външно и обективно мнение за начина, по който са изготвени и представени финансовите отчети.

➤ Предвижда се създаването на комитет по одит към управителните органи, който да следи за прилагането на международните счетоводни стандарти и воденето на прегледни книги и регистри, които да позволяват извършването на одит по международните одиторски стандарти съгласно ЗНФО.

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

➤ Като част от системата за разкриване на информация, Дружеството предвижда разработването на интернет страница с минимално съдържание:

- данни за Дружеството;
- устройствени актове на Дружеството;
- управителни органи;
- акционерна структура;
- счетоводни отчети – годишни и междинни, консолидирани и неконсолидирани;





- материали за предстоящи и минали Общи събрания, както и взетите от тях решения;
  - информация за одиторите;
  - важна информация, свързана с дейността на Дружеството;
  - права на акционерите;
  - корпоративен календар за съответната календарна година, включващ информация за предстоящи събития, свързани с Дружеството, включително за всички уведомления, които следва да бъдат предоставени на компетентните органи.
- С оглед разкриване на публична информация и прозрачност и в съответствие с изискванията на ЗППЦК, „Мостстрой” АД е назначил на трудов договор Директор за връзки с инвеститорите.

### Директорът за връзки с инвеститорите:

- осъществява връзката между Управителния орган на Дружеството и неговите акционери и всички заинтересовани от дейността на предприятието лица;
- приема всякакви запитвания предложения, оплаквания и възражения от акционерите;
- следи за спазването и разясняването правата на акционерите и за информирането им по въпроси относно дейността на Дружеството, които не представляват вътрешна информация или търговска тайна;
- насочва акционерите към съответния компетентен орган за получаване на повече и по-подробна информация относно конкретни аспекти при упражняване на правата им;
- осигурява навременното и достоверно разкриване на информация за дейността на Дружеството съгласно изискванията на закона;
- води регистър за постъпилите запитвания и предоставената информация, като описва и причините, в случай на непредоставяне на такава;
- води регистър за предоставената информация и за изпратените материали на КФН, БФБ и Централен депозитар;
- изпраща в законоустановения срок материалите за свикване на общо събрание до всички акционери, поискали да се запознаят с тях;
- води и съхранява верни и пълни протоколи от заседанията на Управителния съвет;



- изпраща всички необходими отчети и уведомления до комисията, регулирания пазар, на който се търгуват ценните книжа на Дружеството и Централен депозитар.

Директорът за връзки с инвеститорите изготвя отчет за своята дейност, който представя пред акционерите на редовното годишно Общо събрание на Дружеството.

Членовете на управителните органи съдействат активно на Директора за връзки с инвеститорите при извършване на неговата дейност и връзката му с акционерите на Дружеството.

## **В. Контрол върху управлението, осъществявано по отношение на управителните органи на Дружеството от страна на неговите акционери**

Членовете на Надзорния съвет на Дружеството се избират, освобождават и отговарят пред Общото събрание на акционерите.

- Общото събрание определя размера на възнаграждението на членовете на контролните и управителните органи, както и размера на гаранцията за тяхното управление.

- Управителният съвет изготвя доклад за дейността на Дружеството, който се приема от Общото събрание на акционерите.

- Една трета от членовете на управителните органи на Дружеството винаги и задължително са независими по смисъла на ЗППЦК.

## **IV. ОТГОВОРНОСТИ НА УПРАВИТЕЛНИТЕ ОРГАНИ**

Надзорният и Управителният съвет допринасят за прилагането на принципите на добро корпоративно управление в Мостстрой АД, като:

- Изпълняват лоялно, добросъвестно, с грижа на добър търговец, при съблюдаване интересите на акционерите, функциите, предвидени в Устава на Дружеството.

- Изпълняват задълженията си на членове на Управителния и Надзорен съвет на Дружеството в съответствие с приетите принципи на добро корпоративно управление

- Проявяват лоялност към Дружеството и акционерите, като предпочитат интереса на Дружеството и на акционерите пред своя собствен интерес



- Избягват преки или косвени конфликти между своя интерес и интереса на Дружеството, а ако такива конфликти възникнат - своевременно и пълно ги разкриват писмено пред съответния орган и не участват, както и не оказват влияние върху останалите членове на съвета при вземането на решения в тези случаи;
- Не разпространяват непублична информация за Дружеството и след като престанат да бъдат членове на съответните органи, до публичното оповестяване на съответните обстоятелства от Дружеството.
- Осигуряват спазването на действащото право и отчитат интересите на заинтересуваните лица
- Управителните органи изпълняват определени ключови функции по отношение управлението на Дружеството, сред които:
  - Разработване, приемане, осъществяване и мониторинг на корпоративната стратегия и оперативните планове на Дружеството; политиката по отношение на риска, годишния бюджет и бизнес плановете; да поставят цели, свързани с дейността; да следят осъществяването на целите;
  - Разработване и спазване на прозрачна и формализирана процедура за избор, възнаграждение и контрол на членовете на управителните органи
  - Осигуряване на прецизни системи за финансово-счетоводна дейност на дружеството, включително и независим одит;
  - Изготвяне на всички финансови отчети на дружеството съобразно Международните счетоводни стандарти и указанията на Комисията за финансов надзор.
- Да следят ефективността на режима на корпоративно управление, при който работят, и да извършват нужните промени;
- Осъществяване на контрол върху процеса на разкриване на информация и комуникацията, с оглед спазване на нормативно определените срокове.
- За изпълнението на задълженията си, членовете на управителните органи имат достъп до точна, релевантна и своевременно информация.
- Управителният и Надзорният съвет работят в тясно сътрудничество за подобряване благосъстоянието на Дружеството.

Членовете на управителните органи на Мостстрой АД изпълняват изискванията на закона и международните принципи за добро корпоративно управление като:

- Изпълняват функциите и задълженията си в най-добрия интерес на Дружеството и неговите акционери.



- Осигуряват си достъп до точна, релевантна и своевременна информация.
- Следят измененията в нормативната уредба, както и в практиките на корпоративно управление, за да се гарантира, че дейността на Дружеството е съобразена с тях.
- Управителният съвет и Надзорният съвет провеждат редовни заседания в предвидените в Устава на Дружеството срокове.
- Декларират броя на притежаваните от тях и от свързани с тях лица акции от капитала на дружеството, с цел предотвратяване евентуални злоупотреби с вътрешна информация, когато това е изискване на закона.
- Предоставят изискуемите по ЗППЦК Декларации до Комисията за финансов надзор, „Българската фондова бора – София” АД и до самото Дружество, за участието им като членове на управителни и контроли органи на други дружества, както и информация за юридическите лица, в които притежават пряко или непряко повече от 25 % от капитала или върху които имат контрол, както и при наличие на настоящи или бъдещи сделки, за които, считат, че могат да бъдат признати за заинтересувани лица. Тези обстоятелства биват декларирани в седемдневен срок от тяхното настъпване.
- Попълват декларации с цел разкриването на съществен интерес по сделки, които засягат дружеството, когато това е изискване на закона.
- Отчитат се за дейността си пред акционерите на годишните общи събрания.

## V. КОНТРОЛ НА ИЗПЪЛНЕНИЕТО И ОЦЕНКА НА ПРОГРАМАТА

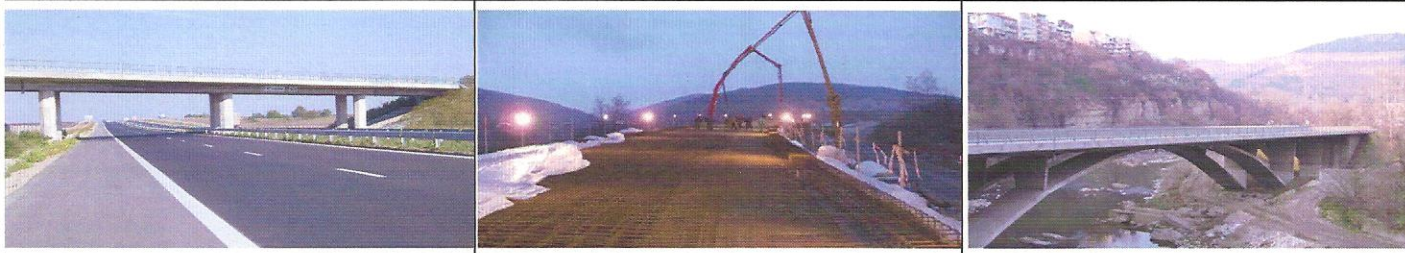
Програмата за прилагане на международно признатите стандарти за добро корпоративно управление на „Мостстрой” АД се приема от Управителния съвет.

Ефективността на програмата и резултатите от изпълнението ѝ, както и предложените мерки за подобряването и разширяването ѝ се отразяват в годишния отчет на Дружеството, който се приема на редовното Общо събрание на акционерите, изслушват се техните мнения, оценки и предложения.

Управителният съвет на „Мостстрой” АД следи за изпълнението на Програмата за добро корпоративно управление и активно въвлича в този процес Директора за връзки с инвеститорите.

С оглед подобряването и разширяването на настоящата програма Управителният съвет ще следи тенденциите в практиката и законодателството в





информираност на дружеството по въпросите в областта и актуализиране на програмата.

Дружеството периодично следва да разкрива информация за корпоративното управление. Разкриването на информация за корпоративното управление става в съответствие с принципа „спазвай или обяснявай“. Същността на принципа се изразява в спазване на препоръките, залегнали в Националния кодекс за корпоративно управление, а в случай на отклонение от тези правила ръководството на Дружеството следва да изясни и обясни на всички акционери и заинтересовани лица причините за отклонението от тези принципи и да предложи мерки за тяхното отстраняване.

Настоящата Програма за прилагане на международно признатите стандарти за добро корпоративно управление бе приета от Управителния съвет на „Мостстрой“ АД на заседанието му от 19.03.2009 г.

Председател на Управителния съвет на „Мостстрой“ АД:

  
/ Орлин Г. Хаджиянков /

