



„ТРАНССТРОЙ – АВТОМАТИКА И МОНТАЖИ“ АД

ОТЧЕТ

“СПАЗВАЙ ИЛИ ОБЯСНЯВАЙ”

на Национален кодекс за корпоративно управление от октомври 2007 г.
съгласно изискването на чл.100н, ал.7 от ЗППЦК и в съответствие с приетата на 17.02.2010 г. практика
на КФН относно прилагането на чл.100н, ал.4, т.3 от ЗППЦК

“Трансстрой Автоматика и Монтаж” АД

През октомври 2007 г. БФБ – София прие Национален Кодекс за корпоративно управление, който е задължителен за публичните компании. „Трансстрой АМ“ АД приема Националния кодекс за корпоративно управление и ще извършва дейността си в съответствие с неговите разпоредби.

Дружеството е приело и спазва Програмата за прилагане на международно признатите стандарти за добро корпоративно управление.

Спазването на Кодекса се отчита на принципа „спазвай или обяснявай“, който означава че препоръките на кодекса се спазват, а при отклонение или неспазване, ръководството обяснява причините за това.

В този отчет е представена информация за прилагане на Националния Кодекс в корпоративното управление на „Трансстрой Автоматика и Монтажи“ АД.

Действията на ръководството и служителите на „Трансстрой Автоматика и Монтажи“ АД са в посока утвърждаване на принципите за добро корпоративно управление, повишаване на доверието на акционерите, инвеститорите и лицата, заинтересовани от управлението и дейността на Дружеството.

Глава ПЪРВА

КОРПОРАТИВНИ РЪКОВОДСТВА

4

„Трансстрой Автоматика и Монтажи” АД е с едностепенна система на управление, поради което препоръките за двустепенна система на управление са изключени от този документ.

Едностепенна система

4

Глава ВТОРА

ОДИТ И ВЪТРЕШЕН КОНТРОЛ

8

Глава ТРЕТА

ЗАЩИТА ПРАВАТА НА АКЦИОНЕРИТЕ

9

Глава ЧЕТВЪРТА

РАЗКРИВАНЕ НА ИНФОРМАЦИЯ

11

Глава ПЕТА

ЗАИНТЕРЕСОВАНИ ЛИЦА

12

Глава първа

КОРПОРАТИВНИ РЪКОВОДСТВА

“Трансстрой Автоматика и Монтажи” АД има едностепенна система на управление, поради което препоръките за двустепенна система на управление на Кодекса не са приложими за Дружеството и са изключени от този документ.

Едностепенна система

Съветът на директорите действа в полза на акционерите и се съобразява със заинтересованите лица.

Съвет на директорите

1. Функции и задължения

1.1. Съветът на директорите управлява независимо и отговорно дружеството в съответствие с установените визия, цели, стратегии на дружеството и интересите на акционерите.

“Трансстрой Автоматика и Монтажи” АД прилага тази практика.

1.2. Съветът на директорите установява и контролира стратегическите насоки за развитие на дружеството.

“Трансстрой Автоматика и Монтажи” АД прилага тази практика.

1.3. Съветът на директорите следва да установи политиката на дружеството в областта на риска и да контролира изграждането и функционирането на системата за управление на риска и вътрешен одит.

“Трансстрой Автоматика и Монтажи” АД прилага тази практика. С решение на ОСА, проведено на 25 септември 2009 г. и на основание чл. 40 ж. от Закона за независимият финансов одит, Съвета на директорите на дружеството изпълнява функциите на одитен комитет. Изработен е и действа Правеник за работа на одитния комитет.

1.4. Съветът на директорите осигурява спазването на законовите, нормативните и договорните задължения на дружеството.

“Трансстрой Автоматика и Монтажи” АД прилага тази практика.

1.5. Съветът на директорите е отговорен за създаването и надеждното функциониране на финансово-информационната система на дружеството.

“Трансстрой Автоматика и Монтажи” АД прилага тази практика.

1.6. Съветът на директорите дава насоки, одобрява и контролира изпълнението на бизнес плана на дружеството, сделки от съществен характер, както и други дейности, установени в устройствените му актове.

“Трансстрой Автоматика и Монтажи” АД прилага тази практика.

1.7. Съветът на директорите дефинира политиката на дружеството по отношение на разкриването на информация и връзките с инвеститорите. Предоставя на акционерите изискваната по време и формат от устройствените актове на дружеството информация.

“Трансстрой Автоматика и Монтажи” АД прилага тази практика, спазвайки всички нормативни изисквания по отношение на разкриването на информация.

1.8. По време на своя мандат членовете на Съвета на директорите се ръководят в своята дейност от общоприетите принципи за почтеност и управленска и професионална компетентност.

Препоръчително е Съветът на директорите да присъе и спазва Етичен кодекс.

“Трансстрой Автоматика и Монтажи” АД прилага тази практика. Разработва се Етичен кодекс.

1.9. Съветът на директорите се отчита за своята дейност пред Общото събрание на акционерите.

“Трансстрой Автоматика и Монтажи” АД прилага тази практика.

2. Избор и освобождаване на членове на Съвета на директорите

2.1. Общото събрание на акционерите избира и освобождава членовете на Съвета на директорите, съобразно закона и устройствените актове на дружеството, както и в съответствие с **принципите за непрекъснатост и устойчивост на работата** на Съвета на директорите.

"Трансстрой Автоматика и Монтажи" АД прилага тази практика.

2.2. В договорите за възлагане на управлението, сключвани с членовете на Съвета на директорите, се определят техните задължения и задачи, критериите за размера на тяхното възнаграждение, задълженията им за лоялност към дружеството и основанията за освобождаване.

"Трансстрой Автоматика и Монтажи" АД прилага тази практика.

3. Структура и компетентност

3.1. Броят на членовете и структурата на Съвета на директорите се определят в устройствените актове на дружеството.

"Трансстрой Автоматика и Монтажи" АД прилага тази практика. Броят на членовете и структурата на Съвета на директорите са определени в Устава на Дружеството.

3.2. Съставът на избрания от Общото събрание Съвет на директорите трябва да гарантира независимостта и безпристрастността на оценките и действията на неговите членове по отношение функционирането на дружеството. Броят и качествата на независимите директори следва да гарантират интересите на акционерите.

"Трансстрой Автоматика и Монтажи" АД прилага тази практика.

3.3. Съветът на директорите трябва да осигури 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.

"Трансстрой Автоматика и Монтажи" АД прилага тази практика.

3.4. Компетенциите, правата и задълженията на членовете на Съвета на директорите следват изискванията на закона, устройствените актове и стандартите на добрата професионална и управленска практика.

"Трансстрой Автоматика и Монтажи" АД прилага тази практика.

3.5. 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 следва да преминават въвеждаща програма по правни и финансови въпроси, свързани с дейността на дружеството.

Повишаването квалификацията на членовете на Съвета на директорите следва да се насърчава.

"Трансстрой Автоматика и Монтажи" АД прилага тази практика.

3.6. Членовете на Съвета на директорите трябва да разполагат с необходимото време за изпълнение на техните задачи и задължения. Препоръчително е устройствените актове на дружеството да определят броя на дружествата, в които членовете на Съвета на директорите могат да заемат ръководни позиции.

"Трансстрой Автоматика и Монтажи" АД прилага тази практика.

3.7. Изборът на членовете на Съвета на директорите на дружеството става посредством 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 следва да осигури ефективна работа на дружеството и спазването на законовите изисквания.

"Трансстрой Автоматика и Монтажи" АД прилага тази практика.

4. Възнаграждение

4.1. Размерът и структурата на възнагражденията на членовете на Съвета на директорите се одобряват от Общото събрание на дружеството.

"Трансстрой Автоматика и Монтажи" АД прилага тази практика.

4.2. В съответствие със законовите изисквания и добрата практика на корпоративно управление размерът и структурата на възнагражденията следва да отчитат:

4.2.1. Задълженията и приноса на всеки един член на Съвета на директорите в дейността и резултатите на дружеството;

4.2.2. Възможността за подбор и задържане на квалифицирани и лоялни членове на Съвета на директорите;

4.2.3. Необходимостта от съответствие на интересите на членовете на Съвета на директорите и дългосрочните интереси на дружеството.

"Трансстрой Автоматика и Монтажи" АД прилага тази константни възнаграждения.

4.3. Препоръчително е възнаграждението на членовете на Съвета на директорите да се състои от две части: постоянна част и допълнителни стимули.

4.3.1. Дружеството може да предостави като допълнително възнаграждение на членове на Съвета на директорите акции, опции върху акции и други подходящи финансови инструменти.

4.3.2. Редът за осигуряване и използване на допълнителни стимули от членовете на Съвета на директорите се регламентира от устройствените актове на дружеството.

"Трансстрой Автоматика и Монтажи" АД прилага тази практика. Възнаграждението се състои от една компонента – постоянна част. До сега на членовете на СД не са предоставяни акции, опции върху акции и други подходящи финансови инструменти.

4.4. Възнагражденията на независимите директори са постоянни и отразяват участието в заседания, изпълнението на техните задачи да контролират действията на изпълнителното ръководство и да участват ефективно в работата на дружеството. Те не получават допълнителни възнаграждения от дружеството.

"Трансстрой Автоматика и Монтажи" АД прилага тази практика.

4.5. Разкриването на информация за възнагражденията на членовете на Съвета на директорите е в съответствие със законовите норми и устройствените актове на дружеството. Акционерите трябва да имат лесен достъп до информацията за възнагражденията.

"Трансстрой Автоматика и Монтажи" АД прилага тази практика. Информация за възнагражденията на СД се представя в годишния финансов отчет на дружеството.

5. Конфликт на интереси

5.1. Членовете на Съвета на директорите трябва да избягват и да не допускат реален или потенциален конфликт на интереси.

"Трансстрой Автоматика и Монтажи" АД прилага тази практика.

5.2. Процедурите за избягване и разкриване на конфликти на интереси следва да бъдат регламентирани в устройствените актове на дружеството.

"Трансстрой Автоматика и Монтажи" АД прилага тази практика.

5.3. 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 с него лица.

"Трансстрой Автоматика и Монтажи" АД прилага тази практика.

5.4. Всеки конфликт на интереси в дружеството следва да се разкрива на Съвета на директорите.
"Трансстрой Автоматика и Монтаж" АД прилага тази практика.

5.5. Потенциален конфликт на интереси съществува тогава, когато дружеството възнамерява да осъществи сделка с юридическо лице, в което:

(а) член на Съвета на директорите или свързани (заинтересувани) с него лица имат финансов интерес;

(б) член на Съвета е член на Управителен съвет, Надзорен съвет или Съвет на директорите.

"Трансстрой Автоматика и Монтаж" АД прилага тази практика.

6. Комитети

6.1. Препоръчително е работата на Съвета на директорите да се подпомага от комитети, като Съветът на директорите определя необходимостта от тяхното създаване съобразно спецификата на дружеството.

6.2. Съветът на директорите следва да създаде поне комитет по одит, включващ независим(и) директор(и) и експерти.

6.3. Комитетите би следвало да се създават въз основа на писмено определена структура, обхват от задачи, начин на функциониране и процедури за отчитане.

"Трансстрой Автоматика и Монтаж" АД прилага тази практика. С решение на ОСА, проведено на 25 септември 2009 г. и на основание чл. 40 з. от Закона за независимият финансов одит, Съвета на директорите на дружеството изпълнява функциите на одитен комитет. Изработен е и се прилага Правилник за работа на одитния комитет.

Глава втора

ОДИТ И ВЪТРЕШЕН КОНТРОЛ

1. Корпоративните ръководства, подпомагани от комитета по одит, писмено мотивират пред Общото събрание предложението си за избор на одитор, като се ръководят от установените изисквания за професионализъм.

"Трансстрой Автоматика и Монтажи" АД прилага тази практика. Създаденият Одитен комитет, избран на Годишното Общо събрание на акционерите за финансовата 2008 г., проведено на 25 септември 2009г., подпомага Съвета на директорите в избора на одитор за следващата финансова година.

2. Желателно е да се прилага ротационен принцип при предложенията и избора на външен одитор.

"Трансстрой Автоматика и Монтажи" АД прилага тази практика. Всяка година ръководството разглежда и обсъжда предложения от различни одитори и след внимателно преценяване се избира най-подходящия, който да бъде предложен за избор от ОСА. Одиторите се избират от ОСА за всяка финансова година.

3. Препоръчително е изграждането на система за вътрешен контрол, която да гарантира ефективното функциониране на системите за отчетност и разкриване на информация.

4. Системата за вътрешен контрол се изгражда и функционира и с оглед идентифициране на рисковете, съпътстващи дейността на дружеството и подпомагане тяхното ефективно управление.

"Трансстрой Автоматика и Монтажи" АД ще прилага тази практика. Към момента няма изградена система за вътрешен контрол.

Глава трета

ЗАЩИТА ПРАВАТА НА АКЦИОНЕРИТЕ

1. Защита правата на акционерите

Корпоративните ръководства гарантират равнопоставеното третиране на всички акционери, включително миноритарните и чуждестранните акционери, и са длъжни да защитават техните права.

"Трансстрой Автоматика и Монтажи" АД прилага тази практика.

2. Общо събрание на акционерите

2.1. Всички акционери имат право да участват в Общото събрание на акционерите и да изразяват мнението си.

"Трансстрой Автоматика и Монтажи" АД прилага тази практика.

2.1.1. Акционерите с право на глас имат възможност да упражняват правото си на глас на Общото събрание на дружеството и чрез представители.

"Трансстрой Автоматика и Монтажи" АД прилага тази практика.

2.1.2. 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.

"Трансстрой Автоматика и Монтажи" АД прилага тази практика.

2.1.3. Корпоративните ръководства изготвят правила за организирането и провеждането на редовните и извънредните Общи събрания на акционерите на дружеството, 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.

"Трансстрой Автоматика и Монтажи" АД прилага тази практика.

2.1.4. Корпоративните ръководства организират процедурите и реда за провеждане на Общото събрание на акционерите по начин, който не затруднява или оскъпява ненужно гласуването.

"Трансстрой Автоматика и Монтажи" АД прилага тази практика.

2.1.5. Корпоративните ръководства предприемат действия за насърчаване участието на акционери в Общото събрание на акционерите, вкл. чрез осигуряване на възможност за дистанционно присъствие чрез технически средства (вкл. интернет) в случаите когато това е възможно и необходимо, и не противоречи на т. 2.1.4, от настоящия Кодекс.

"Трансстрой Автоматика и Монтажи" АД ще прилага тази практика, когато се създаде нормативен регламент и има надеждна и сигурна техническа възможност.

2.2. Препоръчително е всички членове на корпоративните ръководства да присъстват на общите събрания на акционерите на дружеството.

"Трансстрой Автоматика и Монтажи" АД прилага тази практика.

2.3. Материали на Общото събрание на акционерите

2.3.1. Текстовете 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, в т.ч. предложението за разпределяне на печалба.

"Трансстрой Автоматика и Монтажи" АД прилага тази практика.

2.3.2. Дружеството поддържа на интернет страницата си специална секция относно правата на акционерите и участието им в Общото събрание на акционерите.

"Трансстрой Автоматика и Монтажи" АД прилага тази практика.

2.3.3. Корпоративните ръководства съдействат на акционерите, овластени от съда за включване на допълнителни въпроси в дневния ред на Общото събрание.

"Трансстрой Автоматика и Монтажи" АД прилага тази практика.

2.4. Корпоративните ръководства гарантират правото на акционерите да бъдат информирани относно взетите решения на Общото събрание на акционерите.

"Трансстрой Автоматика и Монтажи" АД прилага тази практика.

Глава четвърта

РАЗКРИВАНЕ НА ИНФОРМАЦИЯ

1. Корпоративните ръководства утвърждават политиката за разкриване на информация в съответствие със законовите изисквания и устройствените актове.

"Трансстрой Автоматика и Монтажи" АД прилага тази практика.

2. В съответствие с приетата политика по т. 1 корпоративните ръководства създават и поддържат система за разкриване на информация.

"Трансстрой Автоматика и Монтажи" АД прилага тази практика.

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.

"Трансстрой Автоматика и Монтажи" АД прилага тази практика.

4. Корпоративните ръководства трябва да гарантират, че системата за разкриване на информация осигурява пълна, навременна, вярна и разбираема информация, която дава възможност за обективни и информирани решения и оценки.

"Трансстрой Автоматика и Монтажи" АД прилага тази практика.

5. Корпоративните ръководства утвърждават и контролират спазването на вътрешни правила за изготвяне на годишните и междинните отчети и реда за разкриване на информация по начин, който да гарантира спазването на т. 2.

"Трансстрой Автоматика и Монтажи" АД прилага тази практика.

6. Препоръчително е, като част от системата за разкриване на информация, разработването и поддържането на интернет страница на дружеството с утвърдено съдържание, обхват и периодичност на разкриваната чрез нея информация. Препоръчително е разкриваната чрез интернет страницата на дружеството информация да включва най-малко:

- данни за дружеството;
- данни за акционерната структура;
- устройствените актове на дружеството;
- данни за управителните органи;
- счетоводни отчети поне за последните 3 години;
- Материалите за предстоящите общи събрания на акционерите на дружеството. Информация за взетите решения от общите събрания на акционерите поне за последните три години;
- информация за одиторите;
- информация за предстоящи събития;
- Важна информация, свързана с дейността на дружеството.

"Трансстрой Автоматика и Монтажи" АД прилага тази практика. Интернет страницата на дружеството е www.transstroyam.com

7. Дружеството периодично следва да разкрива информация за корпоративното управление. Разкриването на информация за корпоративното управление става в съответствие с принципа „спазвай или обяснявай“. Принципът изисква в случай на неспазване на някои от препоръките на Кодекса да се представи обяснение за това.

"Трансстрой Автоматика и Монтажи" АД прилага тази практика.

Глава пета

ЗАИНТЕРЕСОВАНИ ЛИЦА

1. Корпоративното управление 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. Дружеството 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.

"Трансстрой Автоматика и Монтажи" АД прилага тази практика.

2. В своята политика спрямо заинтересованите лица корпоративните ръководства се съобразяват със законовите изисквания. Добрата практика на корпоративно управление изисква съобразяване със заинтересованите лица в съответствие с принципите за прозрачност, отчетност и бизнес етика.

"Трансстрой Автоматика и Монтажи" АД прилага тази практика.

3. Препоръчително е в съответствие с тази политика корпоративните ръководства да изработят и 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 следва да гарантират баланса между развитието на дружеството и икономическото, социалното и екологосъобразното развитие на средата, в която то функционира.

"Трансстрой Автоматика и Монтажи" АД ще прилага тази практика.

4. Корпоративните ръководства поддържат ефективни връзки със заинтересованите лица. Препоръчително е периодично, в съответствие със законовите норми и добрата международна практика за разкриване на информация от нефинансов характер дружеството да 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.

"Трансстрой Автоматика и Монтажи" АД ще прилага тази практика.

12.03.2018 г.



Изпълнителен директор:

(Стоян Стоянов)

Изпълнителен директор:

(Павлин Стоянов)