



**М+С Хидравлик
АД,
гр. Казанлък**

ПОЛИТИКА ЗА СДЕЛКИ СЪС ЗАИНТЕРЕСОВАНИ И СВЪРЗАНИ ЛИЦА

Издание: 1

Изменение: 0

В сила от: 16.03.2017г.

Страница 1/4

Съветът на директорите на М+С Хидравлик АД предварително проучва и одобрява осъществяването на сделки от дружеството, които могат да окажат съществено влияние върху финансовите позиции на предприятието.

Решенията за инвестиции в други дружества се придружават от обосновани и мотивирани становища и анализ на очаквания ефект.

Съветът на директорите обръща специално внимание на сделките, в които един или повече от неговите членове имат собствен интерес или на свързани с тях лица.

ПРОЦЕДУРА ЗА ИЗБЯГВАНЕ И РАЗКРИВАНЕ НА КОНФЛИКТИ НА ИНТЕРЕСИ

Потенциален конфликт на интереси съществува тогава, когато предприятието възнамерява да осъществи сделка с юридическо лице, в което член на съвета на директорите или свързани (заинтересовани) с него лица имат финансов интерес или са членове на управителен или надзорен орган на контрагента.

Заинтересовано лице е всеки член на съвета на директорите, включително лицата - представители на юридическо лице; акционер, който пряко и/или непряко притежава най-малко 25 на сто от гласовете в общото събрание на дружеството или го контролира, както и свързаните с тях лица;

при сделки на дъщерно дружество заинтересовано лице е всеки член на съвета на директорите на дъщерното дружество, включително лицата - представители на юридическо лице; акционер, който пряко и/или непряко притежава най-малко 25 на сто от гласовете в общото събрание на дружеството, както и свързаните с тях лица;

когато те:

1. са страна, неин представител или посредник по сделката или в тяхна полза се извършват сделките или действията, или

2. притежават пряко и/или непряко поне 25 на сто от гласовете в общото събрание или контролират юридическо лице, което е насрещна страна, неин представител или посредник по сделката или в чиято полза се извършват сделките или действията;

3. са членове на управителни или контролни органи, представители на юридически лица, членове на такива органи или прокуристи на юридическо лице по т. 1 и 2.

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

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.

Ако член на Съвета на директорите или свързано с него лице е заинтересовано от поставен на разглеждане въпрос, той уведомява писмено председателя на Съвета и не участва във вземането на съответното решение. Членът на Съвета на директорите няма да се опитва да влияе по какъвто и да е начин на решението по тази сделка. Съветът на директорите ще вземе решението при установяване на определени критерии за обективната справедливост на сделката, интереса на мениджърите в нея, евентуалната бъдеща полза за акционерите и ще обоснове степента на значимост на сделката за интересите и постигане на целите на предприятието. В решението се посочват съществените условия на сделката, включително страни, предмет и стойност, очаквана печалба, както и в чия полза се извършва сделката.

Членовете на Съвета на директорите, които управляват и представляват дружеството, без да бъдат изрично овластени за това от Общото събрание на акционерите, не могат да извършват сделки, в резултат на които предприятието



**М+С Хидравлик
АД,
гр. Казанлък**

ПОЛИТИКА ЗА СДЕЛКИ СЪС ЗАИНТЕРЕСОВАНИ И СВЪРЗАНИ ЛИЦА

Издание: 1

Изменение: 0

В сила от: 16.03.2017г.

Страница 2/4

придобива, прехвърля, получава или предоставя за ползване или като обезпечение под каквато и да е форма активи на обща стойност над 1/3 от по-ниската стойност на активите съгласно последния одитиран или последния изготвен счетоводен баланс на дружеството или над 2 на сто от по-ниската стойност на активите, съгласно последния одитиран или последния изготвен счетоводен баланс на дружеството, когато в сделките участват заинтересовани лица.

Членовете на Съвета на директорите, които управляват и представляват дружеството, без да бъдат изрично овластени за това от Общото събрание на акционерите, не могат да извършват сделки, в резултат на които възникват задължения за предприятието към едно лице или към свързани лица на обща стойност над 1/3 от по-ниската стойност на активите съгласно последния одитиран или последния изготвен счетоводен баланс на дружеството, а когато задълженията възникват към заинтересовани лица или в полза на заинтересовани лица – над 2 на сто от по-ниската стойност на активите, съгласно последния одитиран или последния изготвен счетоводен баланс на дружеството.

Членовете на Съвета на директорите, които управляват и представляват дружеството, без да бъдат изрично овластени за това от общото събрание на акционерите, не могат да извършват сделки, в резултат на които вземанията на предприятието към едно лице или към свързани лица надхвърлят 1/3 от по-ниската стойност на активите съгласно последния одитиран или последния изготвен счетоводен баланс на дружеството, а когато длъжници на дружеството са заинтересовани лица – над 1 на сто от по-ниската стойност на активите, съгласно последния одитиран или последния изготвен счетоводен баланс на дружеството.

Сделките на предприятието с участието на заинтересовани лица, извън горепосочените, подлежат на предварително одобрение от Съвета на директорите.

Сделки, които поотделно са под определените по-горе прагове, но в съвкупност водят до имуществена промяна, надвишаваща тези прагове, се разглеждат като едно цяло, ако са извършени в период три календарни години и в полза на едно лице или на свързани лица, съответно ако страна по сделките е едно лице или свързани лица. В тези случаи на одобрение от общото събрание на акционерите подлежи действието или сделката, с които се преминават определените прагове.

За да бъде овластен от общото събрание на акционерите да извърши сделка по чл. 114, ал. 1 от ЗППЦК, Съветът на директорите изготвя мотивиран доклад за целесъобразността и условията на сделката. Докладът е част от материалите, предоставяни на акционерите при свикване на общото събрание.

В случаите на придобиване или разпореждане с дълготрайни активи общото събрание взема решение с мнозинство 3/4 от представения капитал, а в останалите случаи – с обикновено мнозинство. И в двата случая заинтересованите лица не могат да упражняват правото си на глас.

Изключение от приетата процедура се допуска в случаите на сделки, извършени при осъществяване на обичайната търговска дейност на предприятието, включително при сключване на договори за банкови кредити и предоставяне на обезпечения, освен ако в тях участват заинтересовани лица; когато дружеството кредитира дъщерно предприятие или когато дъщерно предприятие предоставя депозити на дружеството при условия не по-неблагоприятни от пазарните за страната; а също в случаите, когато е налице договор за съвместно предприятие.

В случаите, когато дъщерно предприятие предостави депозит на дружеството по горния ред, дружеството се ангажира да уведоми за това Комисията за финансов надзор по реда на закона.



**М+С Хидравлик
АД,
гр. Казанлък**

ПОЛИТИКА ЗА СДЕЛКИ СЪС ЗАИНТЕРЕСОВАНИ И СВЪРЗАНИ ЛИЦА

Издание: 1

Изменение: 0

В сила от: 16.03.2017г.

Страница 3/4

Сделките за разпореждане, в които участват заинтересовани лица и които надвишават определените по-горе прагове, могат да бъдат извършвани само по пазарна цена. В такива случаи оценката се извършва от Съвета на директорите, а в определени от закона случаи – от независими експерти с необходимата квалификация и опит, определени от Съвета на директорите.

СВЕДЕНИЯ

Членовете на Съвета на директорите на М+С Хидравлик АД са длъжни да декларират пред дружеството информация за юридическите лица, в които притежават пряко или непряко поне 25 на сто от гласовете в общото събрание или върху които имат контрол; за юридическите лица, в чиито управителни или контролни органи участват, или чиито прокуристи са; за известните им настоящи и бъдещи сделки, за които считат, че могат да бъдат признати за заинтересовани лица.

Горната информация те предоставят и на Комисията за финансов надзор и Българска фондова борса. Те са длъжни да предоставят или актуализират декларацията в 7-дневен срок от настъпване на съответните обстоятелства.

Съветът на директорите следи осъществяването от предприятието за всяка една от последните три години сделки в полза на едно лице или на свързани и заинтересовани лица, които поотделно не са под законоустановените прагове, да не доведат в съвкупност до имуществена промяна, надвишаваща тези прагове.

При индикации за настъпване на подобно обстоятелство Съветът на директорите предприема действия за свикване на извънредно общо събрание на акционерите с цел получаване на предварително одобрение от общото събрание на акционерите или други мерки за предотвратяване евентуалното нарушение на законоустановените прагове.

СДЕЛКИ С АКЦИИ НА ДРУЖЕСТВОТО

Членовете на Съвета на директорите и лицата, тясно свързани с тях, уведомяват писмено М+С Хидравлик АД и Комисията за финансов надзор за сключените за тяхна сметка сделки с акции, издадени от М+С Хидравлик АД, или други финансови инструменти, свързани с тези акции, когато в рамките на една календарна година стойността на тези сделки надхвърля 5000 евро. Уведомяването се извършва в срок 3 работни дни след датата на сделката.


М+С Хидравлик АД дава публичност на полученото уведомление в същия срок.

Членовете на Съвета на директорите не могат да сключват сделки за собствена сметка или за сметка на трета страна, пряко или косвено, по отношение на акциите на М+С Хидравлик АД по време на забранителен период от 30 календарни дни преди обявяването на междинния финансов отчет или годишния доклад за дейността на дружеството.

ПРОСПЕКТ

Когато публикува проспект за предлагане на ценни книжа, дружеството предоставя информация за акционерите със значително участие и данни за сделките със свързани (заинтересовани) лица. Тази информация се публикува и в резюмето на проспекта за публично предлагане на ценни книжа.

Когато публикува проспект за предлагане на ценни книжа, дружеството предоставя информация дали е налице разводняване на стойността на акциите, а именно когато има или би могло да има съществена разлика между цената на ценните книжа при публичното предлагане и цената, която членовете на съвета на директорите или свързани с тях лица са заплатили за акции на емитента през последните 5 години или

 М+С Хидравлик АД, гр. Казанлък	ПОЛИТИКА ЗА СДЕЛКИ СЪС ЗАИНТЕРЕСОВАНИ И СВЪРЗАНИ ЛИЦА		
	Издание: 1	Изменение: 0	В сила от: 16.03.2017г.

които те имат правото да придобият, като в този случай се посочва сравнителна информация между цената, по която инвеститорите ще придобият ценни книжа при публичното предлагане, и цената, по която са придобили или ще придобият ценни книжа посочените лица.

ИНФОРМАЦИЯ

М+С Хидравлик АД разкрива своевременно и пълна информация относно предприятиите от членовете на Съвета на директорите действия по сключване на сделки и/или разпореждане с активи с над определена от закона стойност, за които са овластени от общото събрание на акционерите, постигнатите резултати и друга важна информация, която не представлява вътрешна информация, в специална секция на интернет страницата на предприятието.

При изготвянето на настоящата политика са използвани легалните дефиниции, дадени от Закона за публичното предлагане на ценни книжа, Закона за прилагане на мерките срещу пазарните злоупотреби с финансови инструменти и Регламент (ЕС) № 596/2014 относно пазарната злоупотреба.

□□□□□

Политиката е приета от Съвета на директорите на 16.03.2017 година.