Anexa la Raportul Consiliului de Administratie aferent exercitiului financiar 2025, conform reglementarilor Codului de Guvernanța Corporativa

Declaratia privind guvernanta corporativa

Prezenta declarație are ca obiect autoevaluarea gradului de conformare la „prevederile de îndeplinit", astfel cum sunt acestea stipulate în documentul intitulat *„Principii de Guvernanță Corporativă pentru piața de acțiuni a BVB"*, în forma sa în vigoare la data raportării. Totodată, documentul reflectă, în mod transparent și structurat, măsurile adoptate de societate, precum și pe cele planificate, în vederea atingerii unui nivel deplin de conformitate cu toate cerințele aplicabile.

Analiza realizată are în vedere atât cadrul normativ relevant, cât și bunele practici recunoscute în domeniul guvernanței corporative, urmărind consolidarea unui sistem de conducere responsabil, eficient și orientat către crearea de valoare pe termen lung. În acest sens, societatea își asumă un angajament ferm pentru îmbunătățirea continuă a proceselor interne, pentru creșterea transparenței decizionale și pentru întărirea mecanismelor de control și supraveghere.

Principiile de Guvernanță Corporativă ale Bursa de Valori București, aplicate de S.C. „Construcții Complexe Buzău" S.A., au ca obiectiv principal creșterea nivelului de transparență și consolidarea încrederii, atât în rândul acționarilor existenți, cât și al celor potențiali. Implementarea acestor principii contribuie, în mod direct, la dezvoltarea unei relații solide și durabile între societate și acționarii săi, bazată pe comunicare deschisă, corectitudine și responsabilitate.

În același timp, societatea urmărește să asigure o deschidere sporită față de comunitatea investițională, facilitând accesul investitorilor potențiali la informații relevante, complete și actualizate. Prin adoptarea unor standarde ridicate de guvernanță corporativă, se creează premisele unei evaluări corecte a performanței societății și ale unei participări informate la procesul investițional.

Orice modificare semnificativă intervenită față de prezenta Declarație anuală privind guvernanța corporativă va fi comunicată în mod prompt și transparent, prin intermediul unui raport curent, în conformitate cu reglementările aplicabile și cu angajamentele asumate de societate în relația cu piața de capital.

Prevederile Codului		Respecta	Nu respecta sau respecta partial	Motivul neconfonnitatii
1		2	3	4
A.1	Societatea trebuie sa detina un regulament intern al Consiliului care sa includa termeni de referinta cu privire la Consiliu și la functiile de conducere cheie ale societatii. Administrarea conflictului de interese la nivelul Consiliului trebuie, de asemenea, sa fie tratat in regulamentul Consiliului.		Nu	Se va proceda la intocmirea unui astfel de regulament. La aceasta data toate obligatiile/responsabilitatile Consiliului de Administratie sunt prevazute in Actul Constitutiv al Societatii și in Contractul de mandat.
A.2	Orice alte angajamente profesionale ale membrilor Consiliului, inclusiv poziția de membru executiv sau neexecutiv al Consiliului in alte societati (excluzand filiale ale societatii) și institutii non-profit, vor fi aduse la cunoștinta Consiliului inainte de numire și pe perioada mandatului.	Da		
A.3	Fiecare membru al Consiliului va informa Consiliul cu privire la orice legatura cu un actionar care detine, direct sau indirect, actiuni reprezentand nu mai putin de 5% din numarul total de drepturi de vot. Aceasta obligatie are in vedere orice fel de legatura care poate afecta pozitia membrului respectiv pe aspecte ce tin de decizii ale Consiliului.	Da		
A.4	Raportul anual trebuie sa informeze daca a avut loc o evaluare a Consiliului, sub conducerea președintelui. Trebuie sa contina, de asemenea, numarul de ședinte ale Consiliului.		Partial	În anul 2025 Consiliul de Administratie s-a întrunit in 7 ședinte. Pentru evaluarea Consiliului de Administratie sub conducerea Președintelui nu exista o obligatie legala, aceasta face parte din atributiile Adunarii Generale a Actionarilor.

A.5	Procedura privind cooperarea cu Consultantul Autorizat pentru perioada, in care aceasta cooperare este impusa de Bursa de Valori București contine cel putin toate prevederile precizate in Codul de Guvernanta Corporatista.	Da		
B.1	Consiliul va adopta o politica astfel incat orice tranzactie a societatii cu o filiala reprezentand 5% sau mai mult din activele nete ale societatii, conform celei mai recente raportari financiare, sa fie aprobata de Consiliu.	Da		
B.2	Auditul intern trebuie sa fie realizat de catre o structura organizatorica separata (departamentul de audit intern) din cadrul societatii sau prin serviciile unei terte părți independente, care va raporta Consiliului, iar, in cadrul societatii, ii va raporta direct Directorului General.		Nu	S-a demarat procedura pentru alegerea unui auditor intern al societatii. La aceasta data societatea este auditata de un auditor financiar extern
C.1	Societatea va publica in raportul anual o secțiune care va include veniturile totale ale membrilor Consiliului și ale directorului general aferente anului financiar respectiv și valoarea totala a tuturor bonusurilor sau a oricaror compensatii variabile și, de asemenea, ipotezele cheie și principiile pentru calcularea veniturilor mentionate mai sus.		Nu	Consiliul de Administratie va analiza oportunitatea publicarii veniturilor totale ale membrilor sai și ale directorului general. Limitele generale ale remuneratiilor pentru Administratori sunt hotărâte în adunarea generala a actionarilor, iar remuneratia Directorului General este stabilită de Consiliu

D1	Suplimentar fata de informatiile prevazute in prevederile legale, pagina de internet a societatii va contine o sectiune dedicata Relatiei cu Investitorii, atat in limba romana, cat și in limba engleza, cu toate informatiile relevante de interes pentru investitori, incluzand: **D.1.1.** Principalele regulamente ale societatii, in particular actul constitutiv și regulamentele interne ale organelor statutare **D.1.2.** CV-urile membrilor organelor statutare **D.1.3.** Rapoartele curente și rapoartele periodice **D.1.4.** Informatii cu privire la adunarile generale ale actionarilor: ordinea de zi și materialele aferente; hotararile adunarilor generale			
D.I	**D.1.5.** Informatii cu privire la evenimente corporative precum plata dividendelor sau alte evenimente care au ca rezultat obtinerea sau limitari cu privire la drepturile tmui actionar, incluzand termenele limita și principiile unor astfel de operatiuni **D.1.6.** Alte informatii de natura extraordinara care ar trebui facute publice: anularea/ modificarea/ initierea cooperarii cu un Consultant Autorizat; semnarea/ reinnoirea/ terminarea unui acord cu un Market Maker **D.1.7.** Societatea trebuie sa aiba o functie de Relatii cu Investitorii si sa includa in sectiunea dedicata acestei functii, pe pagina de internet a societatii, numele și datele de contact ale unei persoane care are capacitatea de a furniza, la cerere, informatiile corepunzătoare		Partial	Punctelc: **D.1.1., D.1.2., D. 1.7.** sunt in curs de realizare pe pagina de internet a societatii Punctelc: **D.1.1., D.1.2., D. 1.7.** sunt in curs de realizare pe pagina de internet a societatii

D.2	O societate trebuie sa aiba adoptata o politica de dividend a societatii, ca un set de directii referitoare la repartizarea profitului net, pe care societatea declara ca o va respecta. Principiile politicii de dividend trebuie sa fie publicate pe pagina de internet a societatii.		Nu	Se va analiza oportunitatea adoptarii unei politici de dividend. Societatea nu a distribuit dividende în ultimii ani. Acționarii Societatii vor hotari modalitatea de distribuire a profiturilor viitoarc.
D.3	O societate trebuie sa aiba adoptata o politica cu privire la prognoze si daca acestea vor fi furnizate sau nu.Prognozele reprezinta concluziile cuantificate ale studiilor care vizeaza determinarea impactului total al unei liste de factori referitori la o perioada viitoare (așa numitele ipoteze).Politica trebuie sa prevada frecventa, perioada avuta in vedere și continutul prognozelor. Prognozele,daca sunt publicate, vor fi parte a rapoartelor anuale, semestriale sau trimestriale. Politica cu privire la prognoze trebuie sa fie publicate pe pagina de internet a societatii		Nu	Societatea va lua in considerare intocmirea unei politici cu privire la prognoze, in functie de contextul economic in care evolueaza. Acestea nu vor fi insă publicate
D.4	O societate trebuie sa stabilească data și locul unei adunari generale astfel incat sa permita participarea unui număr cat mai mare de actionari.	Da		
D.5	Rapoartele financiare vor include informatii atat in romana cat si in engleza, cu privire la principalii factori care influenteaza schimbari la nivelul vanzarilor, profitului operational, profitului net sau orice alt indicator financiar relevant.		Partial	În curs de realizare

D.6	Societatea va organiza cel putin o intalnire/ conferinta telefonica cu analiști și investitori, in fiecare an. Informatiile prezentate cu aceste ocazii vor fi publicate in secțiunea Relatii cu Invcstitorii de pe pagina de internet a societatii, la momentul respectivei intalniri, conferinte telefonice.		Nu	Societatea va pune la dispozitia investitorilor toate informatiile prevazute de reglementarile legale din perspectiva sa de emitent listat pe AeRO. De asemenea, Consiliul de Administratie va raspunde tuturor solicitarilor investitorilor și analiștilor cu privire la situatia financiara și evoluția economica a societatii.

Laurentiu – Dan Rău
Presedinte Consiliu de Administratie