

## ПРОГРАМА

### За прилагане на международно признатите стандарти за добро корпоративно управление

При разработване на Програмата са използвани материалите за международно признатите стандарти за корпоративно управление, приети на заседание на ДКЦК с Протокол №72/ 18.12.2002 г.

Важно условие за подобряване на икономическата ефективност на публичното акционерно дружество "ХИММАШ"-АД, гр.Хасково е корпоративното управление, което включва съвкупност от взаимоотношения между ръководството на дружеството, Съвета на директорите, акционерите и другите заинтересовани страни. Корпоративното управление определя рамката, в която се поставят основните цели на дружеството, средствата с които ще се постигнат тези цели и непрекъснато следене на резултатите. Целта на Програмата е да даде стимул на ръководството и управителният орган да преследват цели, които са в интерес на дружеството и акционерите, както и да улеснява ефикасния надзор на дейността.

Първостепенен принцип в корпоративното управление е защитата на правата на акционерите.

В дружеството, основните права на акционерите ще продължат да се осигуряват както следва:

1. регистрацията на собствеността, предаването и прехвърлянето на акции, да става по законоустановения начин, през Централния депозитар;

2. възможност за редовно и своевременно получаване на информация, свързана с дружеството; материалите от тримесечните и годишните отчети на дружеството да бъдат непрекъснато на разположение на акционерите ( в определени часове, стая и отговорник от Дружеството);

3. получаване достоверна и съвременна информация от акционерите за датата, мястото и дневния ред на общото събрание и други корпоративни събития (освен в Държавен вестник и в местните средства за масова информация), както и пълна и своевременно информация за въпросите, които ще се решават на тях;

4. по време на общи събрания и други корпоративни събития осигуряване на общите права на акционерите за: участие и гласуване при избор на членове на съвета, при разпределение на печалбата, изменения на устава, изменения на учредителния договор, вземане на решение за издаване на допълнителни акции, по съществени за дружеството сделки, които фактически водят до неговата продажба;

на акционерите да се дава възможност да задават въпроси към съвета на директорите и да поставят точки в дневния ред на събранието в границите на разумното.

Рамката на корпоративното управление трябва да осигури **равностранино третиране на всички акционери, включително на минотариите и чуждестранни акционери.** За целта всички акционери, поради характера на акциите на "ХИММАШ"-АД, гр.Хасково, трябва да бъдат третирани еднакво. Процедурите и редът на общото събрание на акционерите следва да позволяват справедливо отношение към акционерите. Процедурите на дружеството не трябва да затрудняват или оскъпяват ненужно гласуването.

Корпоративното управление на дружеството трябва също да осигурява **своевременно и точно разкриване на информацията** (виж т.2 по-горе) по всички въпроси, свързани с дружеството, включително и финансовото положение, резултатите от дейността, собствеността и управлението на дружеството.

Разкриваната информация следва да включва информация за :

1. финансовите и оперативни резултати на дружеството;
2. целите на дружеството;
3. основните акционерни участия и право на глас;
4. членовете на съвета , изпълнителния директор и тяхното възнаграждение;
5. съществени предвидими рискови фактори;
6. съществени въпроси, свързани със служителите или други заинтересувани лица;
7. структура и политика на корпоративното управление.

Информацията ще се изготвя, одитира и разкрива съгласно най-добрите стандарти (наши и международни) за счетоводна отчетност, разкриване на финансова и друга информация и одит.

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

Начините за разпространяване на информацията следва да осигуряват справедлив, своевременен и икономичен достъп на потребителите до съответната информация.

Корпоративното управление трябва да осигурява **отговорността на управителните органи**, т.е. как те провеждат стратегическото управление на дружеството, ефикасния контрол върху управлението и отчетността пред дружеството и акционерите.

Програмата е приета на заседание на Съвета на директорите на "ХИММАШ" - АД , проведено на 13.03.2003 г. в гр.Хасково .