

## **ПРОГРАМА**

**ЗА ПРИЛАГАНЕ НА МЕЖДУНАРОДНО ПРИЗНАТИТЕ  
ПРАКТИКИ ЗА ДОБРО КОРПОРАТИВНО УПРАВЛЕНИЕ  
НА „ХИДРОИЗОМАТ” АД**

**I. Програмата на “Хидроизомат” АД за прилагане на международно признатите практики за добро корпоративно управление за 2009 г. е разработена в съответствие с нормативната уредба на корпоративните отношения в Република България и пряко цели:**

1. Да гарантира възможността на акционерите на „Хидроизомат” АД да упражняват всичките си законни права, в качеството им на собственици на дружеството, а именно:

- Право редовно и навременно да получават точна, пълна и актуална информация относно търговските и финансовите дейности на акционерното дружество;
- Право да участват и гласуват на Общото събрание на акционерите;
- Право да избират членовете на Съвета на директорите на дружеството;
- Право да участват в разпределението на печалбата на дружеството;
- Право да изискват от членовете на Съвета на директорите да изпълняват лоялно задълженията си, добросъвестно и с грижата на добрия търговец.

2. Обединяване на целите на управителните органи с интересите на собствениците-акционери.

3. Ефективно използване на ресурсите и отчетността, чрез утвърждаване и поддържане на стриктни практически модели за текущ контрол върху отделните управленски звена.

4. Насърчаване на активността на акционерите и участието им в управлението на дружеството чрез изграждане на ефективна програма за връзки с инвеститорите.

5. Поддържане на основните принципи и международно признати практики за добро корпоративно управление в дружеството и доразвиването им на базата на и в съответствие със съществуващата обществена структура и адаптираща се към европейските стандарти нормативна уредба.

## **II. Волята на дружеството за добро корпоративно управление почива на следните принципи:**

1. Защита правата на акционерите;
2. Равнопоставено третиране на акционерите, в т.ч. миноритарни и чуждестранни;
3. Отчитане интересите и правата на заинтересованите лица, а именно тези, които не са акционери, но имат интерес от икономическия просперитет на „Хидроизомат” АД, като клиенти, доставчици, служители и др.
4. Разкриване на информация и прозрачност;
5. Спазване от страна на управителния орган на дружеството служители на приложимите закони, контрол в мениджмънта и действия с оглед най-добрия интерес на акционерите.

## **III. Структура, задължения и отговорности на управителния орган на дружеството**

„Хидроизомат” АД от своето учредяване е възприел едностепенна система на управление на дружеството.

Съветът на директорите осъществява функциите си съобразно приетия Правилник за работата му. Правилникът регламентира правата, задълженията, правомощията и отговорностите на членовете на Съвета на директорите; организацията на работа по вземане на решения, с оглед гарантиране законност и ефективност в управлението на дружеството и дейността на Съвета на директорите в съответствие с Устава, решенията на Общото събрание на акционерите, Търговския закон и приложимите норми на действащото законодателство в страната.

Основните компетенции на Съвета на директорите включват вземане и изпълнение на решения за:

- Закриване или прехвърляне на предприятия или на значителни части от тях
- Структурни промени в дейността на дружеството;
- Съществени организационни промени;
- Дългосрочно сътрудничество от съществено значение за дружеството или прекратяване на такова сътрудничество;
- Създаване на клонове и представителства на дружеството в страната и чужбина;

- За придобиване и прекратяване на участия в други търговски дружества в страната и чужбина, както и граждански дружества или юридически лица с нестопанска цел;
- За образуване на парични фондове и реда за набирането и разходването им;
- За придобиване и отчуждаване на недвижими имоти и вещни права върху тях;
- За приемане и предлагане годишния отчет и баланса за одобряване на Общото събрание на акционерите.
- Осигуряване на прецизни системи за финансово-счетоводна дейност на дружеството, включително и независим одит.
- Осъществяване на периодичен контрол върху процеса на разкриване на информация и комуникация.
- Осъществяване на системен преглед и ръководство на корпоративната стратегия, основните планове за действие, бизнес програмата; поставяне на цели, свързани с дейността на дружеството и проверка на осъществяването им.

В съответствие с последната редакция на ЗППЦК, „Хидроизомат” АД поддържа схема за избор и назначаване на независими директори.

#### **IV. Осигуряване на ефективна комуникация**

1. Публикуване и актуализация на финансовите данни, публикувани в Интернет страницата на “Хидроизомат” АД съобразно и в рамките на сроковете, предвидени по закон за представяне на задължителните 3-месечни междинни и годишни отчети.

2. Поддържане на допълнителен “образователен” раздел на интернет страницата, който отразява периодично информация относно важни корпоративни събития, свързани с дружеството.

3. Публикуване на годишния отчет за дейността на дружеството и отчета за изпълнение на плана за корпоративно управление на Интернет страницата на дружеството.

4. Възприемане на практика за регулярно провеждане на “политика на отворени врати” от директора за връзки с инвеститорите, като акционери, потенциални инвеститори и пресата могат да общуват пряко с него или с други представители на дружеството.

5. Своевременно изготвяне на материалите за общото събрание на акционерите и гарантиране на изпращането им до акционерите, които ще гласуват с пълномощно.

6. Предоставяне на пълен обем от информация на акционерите по точките от дневния ред на общо събрание на акционерите.

## **V. Защита правата на акционерите**

В духа на доброто корпоративно управление, установените законови изисквания „Хидроизомат” АД последователно осигурява защита на правата на своите акционери:

- Сигурни методи за регистрация на собствеността. Акционерната книга на холдинга се води от Централния депозитар, за което е сключен договор. Това гарантира допълнително акционерите и за правилното отразяване на транзакциите по придобиване или прехвърляне на собствеността;

- Участие и глас в ОСА:

оповестява и разяснява процедурите по провеждане, в.т.ч. дневен ред, материали, обсъждания, начин на гласуване, преброяване и съобщаване на резултатите;

- Датите и мястото на провеждане на събранията се огласява по определения със закон ред;
- Всички материали по дневния ред на ОСА се представят като отделни, ясно разграничени точки, заедно с текстовете на предложенията за решения. Същите се предоставят при поискване на акционерите и са на разположение в офиса на дружеството;
- На ОСА присъстват всички членове на Съвета на директорите, независимо от факта на притежавани акции от дружеството, което цели даване на отговори на поставени въпроси;
- Всеки акционер, без значение на притежавания от него брой акции гласува по дневния ред и в рамките на определените със закон и устав на дружеството правомощия. Своевременно се огласява информация за изтеклите отчетни периоди и готовността за предоставяне на информация.
- Протоколите от проведените ОСА се предоставят в законоустановения срок на Комисията за финансов надзор и

Българска фондова борса София АД , и едновременно с това се публикуват и на интернет страницата на дружеството.

## **VI. Директор за връзки с инвеститорите**

Изпълнителните директори на “Хидроизомат” АД в съответствие с изискванията на ЗППЦК са сключили трудов договор от 12.11.2007г, с който са назначили Директор за връзки с инвеститорите, с функции и задълженията, произтичащи от закона:

- Задължение към акционерите и останалите инвеститори. Непрекъснат диалог с инвеститорите, борсовите аналитици и финансовите издания, както и съгласуване на потока от информация към финансовата общност. Осигуряване на тази информация на всеки акционер или друг инвеститор, които я поиска. Допълнително разгласяване се постига при изпълнение на програмата за разкриване на информация, чрез собствената интернет страница.

- Осигурен ежедневен достъп на акционерите на дружеството с директора за връзки с инвеститорите и обсъждане на въпроси относно дейността на дружеството, правата на акционерите и процедурите по упражняването им.

- Изпращане на материали, в сроковете установени от закона, за общото събрание на акционерите до всички акционери, които са поискали тези материали. Това задължение е в допълнение към задължението за дружеството да обявява датата на общото събрание в един централен ежедневник.

- Представяне на отчет за постигнатите от него резултати пред акционерите на годишното общо събрание, включващ конкретните дейности на директора за връзки с инвеститорите през последната година, неговите резултати и програмата му за подобряване на координацията и контактите с акционерите за следващата година.

- Отговорност за воденето и поддържането на точни и пълни протоколи от заседанията на управителните органи. Участие в координиране със управителните органи при създаването на дневен ред за заседанията. Осигуряване за всеки член на управително тяло на пакет с материали по всеки проблем в дневния ред, достатъчно време преди заседанието. Вписване на мотиви за съответното гласуване. Контрол по полагане на подписите на членовете под официалните протоколи.

- Предава определените в ЗППЦК отчети, в срок, на Комисията за финансов надзор, Централния депозитар и Българската фондова борса.

- Поддържане регистри за заявки за информация от акционерите, материали за общото събрание на акционерите, протоколи от заседанията на управителните органи и отчети и информация, изпратени до Комисията за финансов надзор, Централния депозитар и Българската фондова борса.
- Помага на управителните органи при организирането и координирането на общите събрания на акционерите.
- Подпомага управителните органи при изработването и прилагането на ефективна програма за корпоративно управление, както и при контрола на нейната ефективност.
- Отчет пред управителните органи за дейността си и въпросите, които разглежда от името на акционерите.

„Хидроизомат” АД прилага Програма за обучение на директора за връзки с инвеститорите, в която са предвиждат мерки за осигуряване на финансова възможност за участие в специализирани квалификационни курсове, организирани от специализирани органи и институции; членство в БАВИ /Българска асоциация за връзки с инвеститорите/; предоставяне на технически средства за достъп до всякаква информация, свързана с изпълняване на длъжността и абонамент за специализирани издания, даващи възможност за самоподготовка и обучение.

## **VII. Прилагане на Международните счетоводни стандарти**

Всички финансови отчети на „Хидроизомат” АД се изготвят съобразно Международните счетоводни стандарти.

## **VIII. Оценка на програмата за корпоративно управление**

1. Изготвяне на годишна оценка на ефективността на програмата за корпоративно управление.
2. Следене на тенденциите в нормативната уредба и практиката в областта на корпоративното управление, за да се гарантира, че дружеството се съобразява с тях.
3. Изготвяне на писмен доклад от страна на дружеството във връзка с програмата и годишната ѝ оценка.

4. Проучване мнението на акционерите на „Хидроизомат” АД за програмата и оценка за нейното изпълнение чрез механизъм за обратна връзка през интернет страницата на дружеството.

Програмата за добро корпоративно управление на „Хидроизомат” АД е приета на заседание на Съвета на директорите 28.03.2008г.

Директор за връзки с инвеститорите:

Елена Величкова