



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 2008 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 информацията 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 информацията 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:
 - Преди провеждане на деловата работа на всяко събрание, изборният за Председател 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 разграничими 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:
Иван Димитров