

Писмени материали по чл. 224 от ТЗ, свързани с дневния ред на редовното годишно общо събрание на акционерите на "Херти" АД, гр. Шумен, публично дружество съгласно чл. 110, ал. 1, т. 1 от ЗППЦК ("Дружеството"), което ще се проведе на 27 юни 2008 г. от 14:00 часа в гр. Шумен, ул. "Антим I" No. 38

I. ОБЩИ ПОЛОЖЕНИЯ

Тези писмени материали са изготвени от Съвета на директорите ("СД") на основание чл. 224 от Търговския закон (ТЗ) и чл. 27 от Устава на "Херти" АД и се предоставят безплатно на акционерите на дружеството. За получаването им акционера/те полага/т подпис в изготвен за целта списък. Ако материалите се предоставят на пълномощник на акционер, той следва да се легитимира с пълномощно, препис от което се прилага към списъка по предходното изречение.

Редовното годишно общо събрание на акционерите ("ОСА") на "Херти" АД е свикано по реда на чл. 223, ал. 3 от ТЗ във връзка с чл. 115, ал. 3 от Закона за публично предлагане на ценни книжа ("ЗППЦК") с покана, която ще бъде обявена в Търговския регистър и в един централен ежедневник, а именно: вестник „Дневник“.

Общото събрание ще се проведе на 27 юни 2008 г. от 14:00 часа по адреса на управление на дружеството, а именно: гр. Шумен, ул. "Антим I" No. 38.

Към настоящият момент капиталът на Дружеството възлиза на 12,000,000 (дванадесет милиона) лева, изцяло записан и внесен, разпределен в 12,000,000 (дванадесет милиона) обикновени поименни и свободно прехвърляеми акции с право на глас, като номиналната стойност на една акция е 1 (един) лев.

На 15.08.2007 г. е взето решение на извънредното общо събрание на акционерите на Дружеството за увеличаване на капитала чрез първично публично предлагане на акции. На 12.12.2007 г. Комисията по финансов надзор издаде решение № 1596-Е за потвърждаване на проспекта за първично публично предлагане на емисия в размер на 3,000,000 (три милиона) лева, разпределени в 3,000,000 (три милиона) броя обикновени поименни и свободно прехвърляеми акции с право на глас, с номинална стойност от 1 лев всяка и минимална емисионна стойност 3,10 (три лева и десет стотинки). **В резултат на успешно приключилото публично предлагане капиталът на Дружеството е увеличен от 12,000,000 (дванадесет милиона) лева на 12,013,797 (дванадесет милиона, тринадесет хиляди и седемстотин деветдесет и седем) лева.**

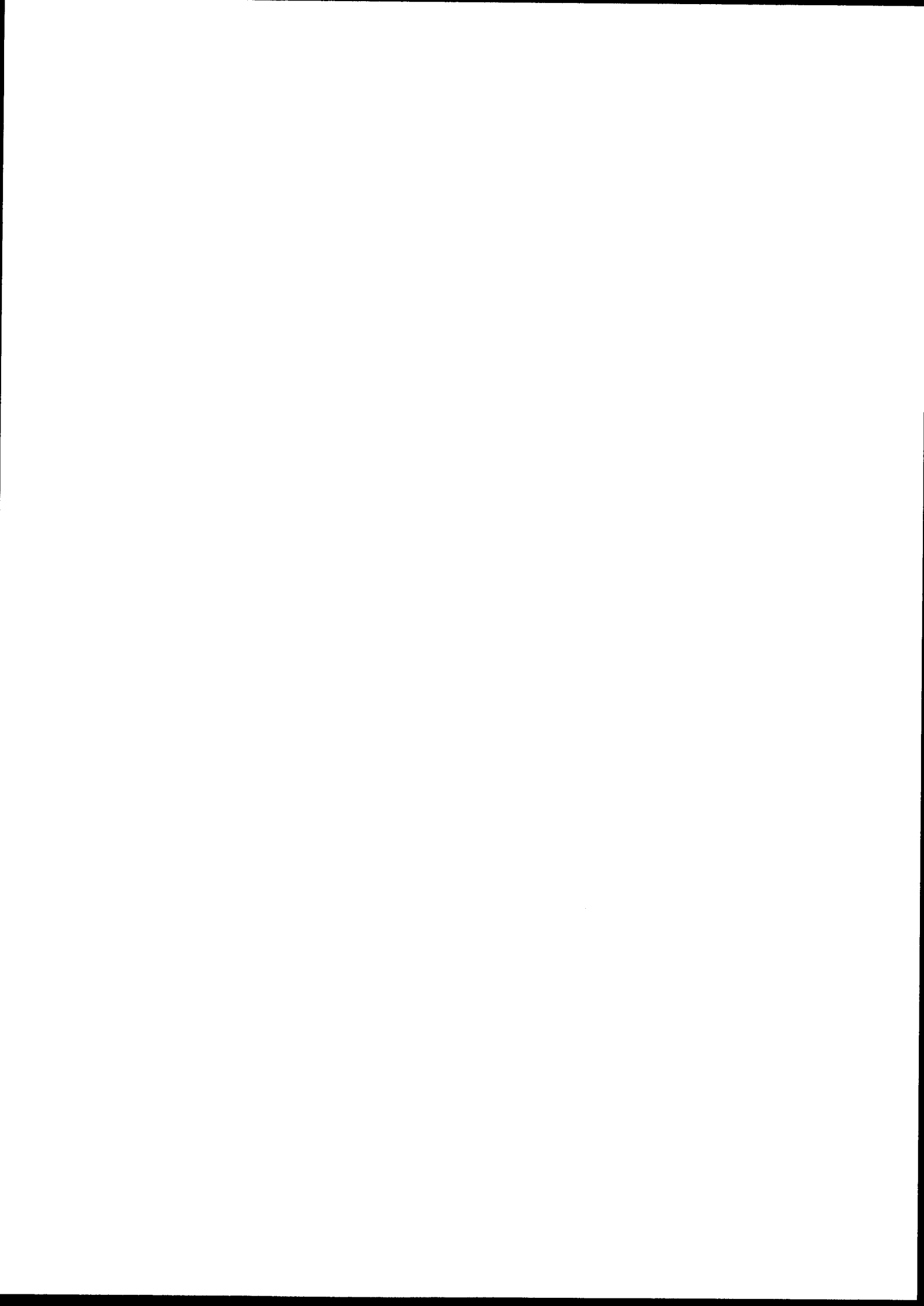
Увеличението на капитала на Дружеството е заявено за вписване в Търговския регистър към Агенция по вписванията и се очаква вписването му.

Всяка акция от капитала на Дружеството дава право на един глас в общото събрание. Правото на глас в общото събрание се упражнява от тези акционери, които са придобили акции в срок не по-късно от 14 (четирнадесет) дни преди датата на провеждане на общото събрание, което обстоятелство се установява от **списък на акционерите, предоставен от Централен депозитар към дата 13 юни 2008 г.**

За участие в работата на общото събрание акционерите и пълномощниците им се легитимират по реда на чл. 28 от Устава на "Херти" АД.

Началото на регистрацията на акционерите за участие в общото събрание се извършва от 10:00 часа, срещу представяне на документ за самоличност за акционерите физически лица, както и удостоверение за актуална регистрация и документ за самоличност на законния представител на акционера - юридическо лице, в случаите, когато той присъства лично на общото събрание. Акционер може да упълномощи друго лице да го представлява на общото събрание, ако това лице не е член на Съвета на директорите на Дружеството. Пълномощното за участие в общото събрание трябва да бъде писмено, изрично, нотариално заверено, подписано саморъчно от упълномощителя – акционер, и съдържанието му трябва да отговаря на изискванията на Наредбата за минимално съдържание на пълномощно за представителство на акционер в общото събрание на дружество, чиито акции са били предмет на публично предлагане. Ако акционерът – упълномощител е юридическо лице, то пълномощното следва да бъде подписано от законния представител/ законните представители, ако представляват заедно юридическото лице.

Глас, даден в съответствие с условията на пълномощното, ще е действителен, независимо от предшестващата смърт или недееспособност на упълномощителя, оттегляне или отказ от



пълномощното, прекратяване на правомощията, по силата на които то е дадено или прехвърлянето на акция, по отношение, на която гласът е даден, при положение, че от Дружеството, на адреса, определен в поканата за свикване на общото събрание, не е получено до времето, обявено за провеждане на събранието, писмено уведомление за тази смърт, недееспособност, оттегляне или отказ от пълномощното, прекратяване на правомощията или прехвърляне на акциите.

Всеки, който е упълномощен да представлява акционер/и на определеното общо събрание на акционерите на Дружеството, следва да предостави на Дружеството оригинал от пълномощното, въз основа на което ще се осъществи представителството, в срок до 17:00 часа на работния ден, предхождащ деня на общото събрание, на адреса на управление на Дружеството или на адреса, посочен в решението на съвета на директорите за свикване на общото събрание.

При липса на кворум, на основание чл. 227 от ТЗ във връзка с чл. 29 от Устава на Дружеството, редовното общо събрание на Дружеството ще се проведе на 15 юли 2008 от 14:00 часа на същото място и при същия дневен ред. Дневният ред за провеждане на редовното общо събрание е посочен в текста на публикуваната в Търговския регистър покана.

Този дневен ред представлява проект - предложение за провеждане на събранието. По посочените в поканата точки от дневния ред акционерите имат право на предложения за вземане на решения, различни от обявените с поканата и посочените в настоящите писмени материали проекти за решения.

II. ДНЕВЕН РЕД. ПРОЕКТИ ЗА РЕШЕНИЯ

1. По т. 1 от дневния ред:

т. 1. Приемане на отчета на Съвета на директорите за дейността на Дружеството през 2007 година:

Проект за решение: Общото събрание приема отчета на Съвета на директорите за дейността на Дружеството през 2007 година;

2. По т. 2 от дневния ред:

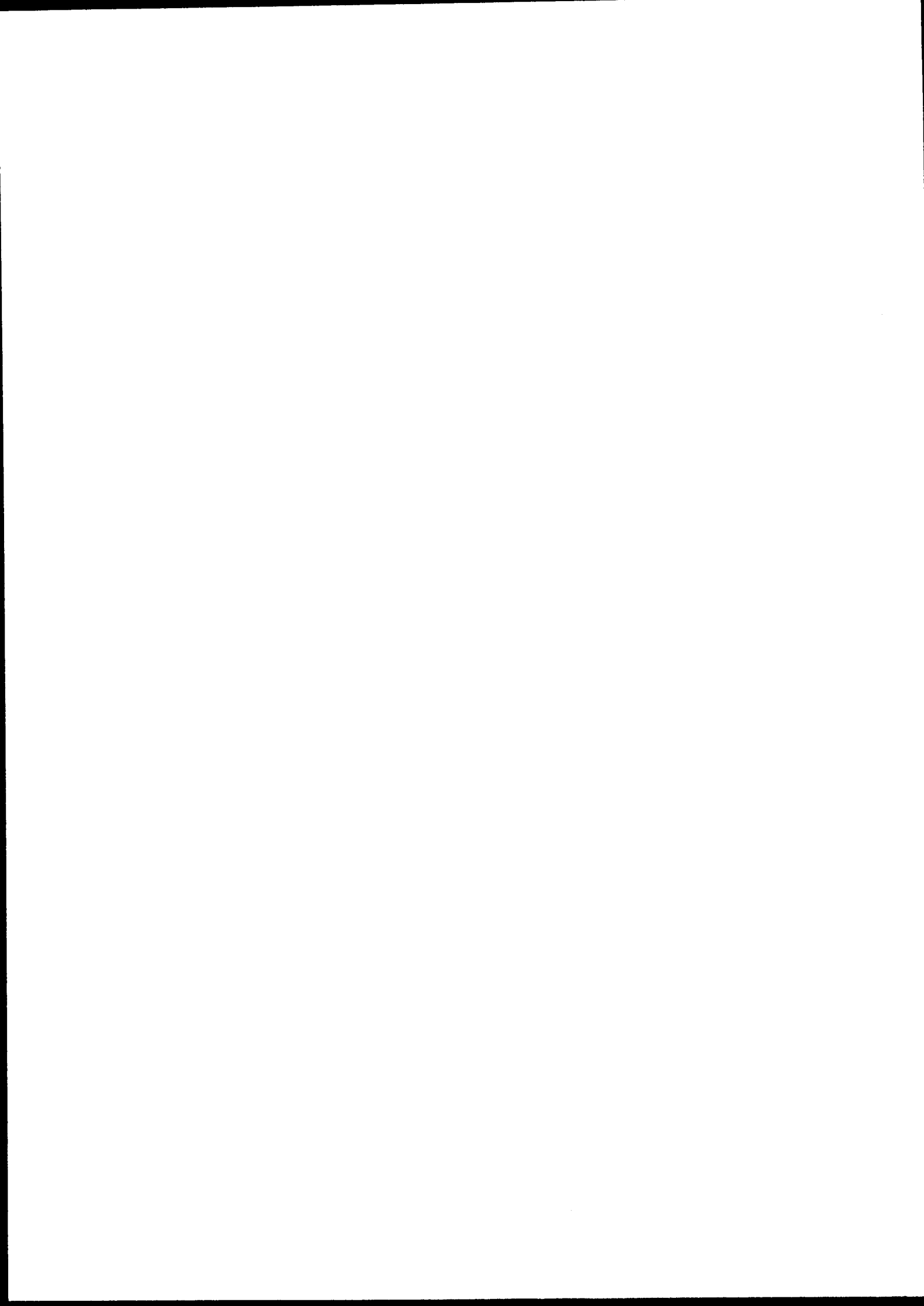
т. 2. Приемане на заверения годишен финансов отчет на дружеството за 2007 г. и доклада на регистрирания одитор за 2007 г., приемане на годишния консолидиран финансов отчет на дружеството за 2007 г. и на годишния консолидиран доклад за дейността на дружеството за 2007 г.

Проект за решение: Общото събрание приема заверения годишен финансов отчет на дружеството за 2007 г. и доклада на регистрирания одитор за 2007 г, годишния консолидиран финансов отчет на дружеството за 2007 г. и годишния консолидиран доклад за дейността на дружеството за 2007 г.

Съгласно действащото законодателство годишното приключване и разпределението на печалбата на дружеството за изтеклата година се извършва като СД съставя годишен финансов отчет и доклад за дейността си и ги представя на избраните от ОС регистрирани одитори. Според изискванията на Закона за счетоводството предприятията съставят годишен финансов отчет към 31 декември на отчетния период в хиляди левове. Финансовият отчет трябва вярно и честно да представя имущественото и финансовото състояние на предприятието, отчетения финансов резултат, промените в паричните потоци и в собствения капитал. Ръководството на предприятието е отговорно за съставянето на счетоводните му отчети, които трябва да дават вярна и честна представа за финансовото състояние, резултатите от дейността, паричните потоци и измененията в собствения капитал на предприятието. Информацията, представена в годишния финансов отчет, трябва да отговаря на следните изисквания:

1. разбираемост - да е полезна за потребителите при вземането на икономически решения;
2. уместност - да дава възможност на потребителите да оценяват минали, настоящи или бъдещи събития и да потвърждават или коригират свои предишни оценки при вземането на икономически решения;
3. надеждност - да не съдържа съществени грешки или пристрастност;
4. сравнимост - да дава възможност за сравняване на информацията на предприятието от различни години, както и с информация от други предприятия, за да се оценят ефективността, финансовото състояние и промените в него;

Съставните части на годишния финансов отчет са: счетоводен баланс, отчет за приходите и разходите, отчет за паричните потоци, отчет за собствения капитал и приложение. Възприетата от



предприятието структура и форма на представяне на съставните части на годишния финансов отчет се запазва непроменена през различните отчетни периоди, с изключение на случаите, посочени в приложимите счетоводни стандарти. В случаите, когато е извършена промяна в приложението към финансовия отчет, задължително се оповестява и мотивира извършената промяна.

Предприятията, чиито годишни финансови отчети подлежат на задължителен независим финансов одит, съставят и годишен доклад за дейността, който съдържа най-малко следната информация:

1. преглед, който представя вярно и честно развитието и резултатите от дейността на предприятието, както и неговото състояние, заедно с описание на основните рискове, пред които е изправено;
2. всички важни събития, които са настъпили след датата, към която е съставен годишният финансов отчет;
3. вероятното бъдещо развитие на предприятието - планираната стопанска политика през следващата година, в това число очакваните инвестиции и развитие на персонала, очакваният доход от инвестиции и развитие на Дружеството, както и предстоящите сделки от съществено значение за дейността на Дружеството;
4. действията в областта на научноизследователската и развойната дейност;
5. информацията, изисквана по реда на чл. 187д и 247 от Търговския закон;
6. наличието на клонове на предприятието;
7. използваните от предприятието финансови инструменти, а когато е съществено за оценяване на активите, пасивите, финансовото състояние и финансовия резултат, се оповестяват: (а) целите и политиката на предприятието по управление на финансовия риск, включително политиката му на хеджиране на всеки основен тип хеджирана позиция, за която се прилага отчитане на хеджирането, и (б) експозицията на предприятието по отношение на ценовия, кредитния и ликвидния риск и риска на паричния поток;
8. възнагражденията, получени общо през годината от членовете на съветите;
9. придобитите, притежаваните и прехвърлените от членовете на съветите през годината акции и облигации на Дружеството;
10. правата на членовете на съветите да придобиват акции и облигации на Дружеството;
11. участието на членовете на съветите в търговски дружества като неограничено отговорни съдружници, притежаването на повече от 25 на сто от капитала на друго дружество, както и участието им в управлението на други дружества или кооперации като прокуристи, управители или членове на съвети;
12. договорите по чл. 240б от ТЗ, сключени през годината.

Годишният финансов отчет се проверява от избрания от общото събрание регистриран одитор. Проверката има за цел да установи дали са спазени изискванията на Закона за счетоводството и на устава за годишното приключване. Експерт - счетоводителят е отговорен за добросъвестната и безпристрастната проверка и за запазване на дружествените тайни. Без проверка на регистриран одитор годишният финансов отчет не може да се приеме от общото събрание. Отчетът е на разположение на акционерите в адреса на управление на Дружеството в гр. Шумен, ул. "Антим I" No. 38 всеки работен ден между 9:30 и 17:30 часа.

Консолидирани финансови отчети се изготвят само от търговски дружества, които са предприятия майки. Според изискванията на Закона за счетоводството предприятията съставят годишен финансов отчет към 31 декември на отчетния период в хиляди левове.

Консолидираните финансови отчети и индивидуалните финансови отчети, включени в консолидацията, подлежат на независим финансов одит. Регистрираните одитори, които извършват независим финансов одит на финансови отчети, в одиторския доклад задължително изразяват и мнение относно съответствието между годишния доклад за дейността и годишния финансов отчет за същия отчетен период и/или относно съответствието между годишния консолидиран доклад за дейността и консолидирания финансов отчет за същия отчетен период.

Предприятията, които изготвят и представят консолидирани финансови отчети, съставят и годишен консолидиран доклад за дейността, който съдържа най-малко следната информация:

1. преглед, който представя вярно и честно развитието, резултатите от дейностите и състоянието на предприятията, включени при консолидирането като цяло (предприятията от групата), заедно с описание на основните рискове, пред които те са изправени;



2. всички важни събития, които са настъпили след датата, към която е съставен консолидираният финансов отчет;
 3. вероятното бъдещо развитие на предприятията от групата като цяло;
 4. действията в областта на научноизследователската и развойната дейност на предприятията от групата като цяло;
 5. брой и номинална стойност на акциите или дяловете на предприятието майка, притежавани от него, от негово дъщерно предприятие или лице, което действа от свое име, но за сметка на тези предприятия;
 6. използваните от предприятията от групата финансови инструменти, а когато е съществено за оценяване на активите, пасивите, финансовото състояние и финансовия резултат, се оповестяват:
 - а) целите и политиката на предприятията по управление на финансовия риск, включително политиката им на хеджиране на всеки основен тип хеджирана позиция, за която се прилага отчитане на хеджирането, и
 - б) експозицията на предприятията от групата по отношение на ценовия, кредитния и ликвидния риск и риска на паричния поток.
- Прегледът по ал. 3, т. 1 представлява балансиран и изчерпателен анализ на развитието и резултатите от дейностите на предприятията от групата, както и тяхното състояние като цяло в съответствие с големината и сложността на извършваните от тях дейности. Анализът включва финансови, а когато е подходящо - и нефинансови показатели, относими към съответната дейност, включително информация, свързана с околната среда и персонала, до необходимата степен за разбиране на развитието, резултатите от дейността или състоянието на предприятията. Когато е подходящо, прегледът включва препратки към и допълнителни обяснения относно суми, представени в консолидирания финансов отчет.

Годишният консолидиран финансов отчет се проверява от избрания от ОС регистриран одитор. Проверката има за цел да установи дали са спазени изискванията на Закона за счетоводството и на устава за годишното приключване. Експерт - счетоводителят е отговорен за добросъвестната и безпристрастната проверка и за запазване на дружествените тайни. Без проверка на регистриран одитор годишният консолидиран финансов отчет не може да се приеме от ОС. Отчетът е на разположение на акционерите на адреса на управление на Дружеството в гр. Шумен, ул. "Антим I" No. 38 всеки работен ден между 9:30 и 17:30 часа.

3. По т. 3 от дневния ред:

т. 3. Избор на регистриран одитор за 2008 г.

Проект за решение: Общото събрание избира предложения от Съвета на директорите регистриран одитор за 2008 г. – „КПМГ България“ ООД, гр. София.

4. По т. 4 от дневния ред:

т. 4 Приемане на решение за освобождаване от отговорност членовете на Съвета на директорите за дейността им през 2007 г.

Проект за решение: Общото събрание освобождава от отговорност членовете на Съвета на директорите за дейността им през 2007 г.

5. По т. 5 от дневния ред:

т. 5. Приемане на решение относно разпределение на печалбата на Дружеството за 2007 година.

Проект за решение: Общото събрание приема решение да не разпределя печалбата на Дружеството за 2007 година, а същата да бъде реинвестирана впоследствие въз основа на решение на Съвета на директорите в рамките на одобрената инвестиционна програма на Дружеството.



Захари Захариев – главен изпълнителен директор на "Херти" АД

