

ПРОГРАМА

НА

“ХИМСНАБ БЪЛГАРИЯ” АД

ЗА ПРИЛАГАНЕ НА

МЕЖДУНАРОДНО ПРИЗНАТИ

СТАНДАРТИ ЗА ДОБРО

КОРПОРАТИВНО УПРАВЛЕНИЕ

София, 2003 година

В настоящата Програма на „Химснаб България“ АД за прилагане на международно признати стандарти за добро корпоративно управление, е представен и отчет за изпълнението ѝ през 2018 г., както и предстоящите задачи за 2019 г./виж ГЛАВА ТРЕТА от Програмата/.

ГЛАВА ПЪРВА

Раздел I.

ОБЩИ ПОЛОЖЕНИЯ

1. Целта на тази "Програма на "ХИМСНАБ БЪЛГАРИЯ" АД за прилагане на международно признати стандарти за добро корпоративно управление" (по-долу за краткост Програмата) е да установи насоките, основните принципи и изисквания за поддържане и усъвършенстване на качеството, организацията и методите на управление в „Химснаб България“ АД (за краткост Дружеството), съгласно международно признатите стандарти и принципи за добро корпоративно управление.
2. Програмата цели да подпомогне осъществяването на дейността и планове на Дружеството, които са в интерес на неговите акционери, кредитори, инвеститори, трети заинтересовани лица и на самото Дружество, в качеството му на емитент, както и да бъде улеснен и постигнат сфикасен надзор върху дейността на Дружеството от компетентните органи.
3. По смисъла на тази Програма "Корпоративно управление" представлява цялостното управление на Дружеството при осъществяване на дейността му на всички структурни и организационни нива – Общо събрание на акционерите, Съвет на директорите и други органи, в съответствие със закона, устава на Дружеството и другите вътрешни актове. Корпоративното управление на Дружеството е система с ясно дефинирани функции, права и отговорности на всички нива на управление и същото се осъществява на основата на нормативно установена структура, а именно:
 - 3.1. Общо събрание на акционерите;
 - 3.2. Съвет на директорите (СД) на Дружеството;
 - 3.3. Изпълнителни директори на Дружеството.
4. Корпоративното управление на Дружеството се осъществява на принципите на прозрачност, публичност, обективност, равнопоставеност, с цел постигане на по-добро корпоративно управление и най-добри практики при реализиране на същото.
5. Програмата е изготвена на основание чл.100н, ал.4 т.3 от Закона за публичното предлагане на ценни книжа и изискванията на действащото в страната законодателство, включително на Търговския закон, Закона за счетоводството, Националния кодекс за корпоративно управление, устава на Дружеството и Принципите за корпоративно управление на Организацията за икономическо сътрудничество и развитие, както и в съответствие с утвърдените вътрешни правила и процедури за управление на Дружеството.
6. Програмата урежда основните принципи при осъществяване на управлението на Дружеството, следването на които обезпечава добро корпоративно управление, а именно:
 - 6.1. Защита правата на акционерите;
 - 6.2. Равнопоставено третиране на акционерите;
 - 6.3. Разкриване на информация и прозрачност при управление;
 - 6.4. Недопускане конфликт на интереси;
 - 6.5. Отговорност на членовете на управителните и контролни органи.

Раздел II.

Права на акционерите

7. Корпоративното управление на Дружеството цели да се осигури защита правата на акционерите, като се прилага система от правила и процедури, включващи следните, но не само:
 - 7.1. Осигуряване на сигурни методи за вписване и регистрация на собствеността върху имуществото;

- 7.2. Спазване на нормативните изисквания при предаване или прехвърляне на акции;
 - 7.3. Регулярно и своевременно предоставяне на акционерите на информация, свързана с финансовото състояние и корпоративно управление на Дружеството;
 - 7.4. Участие на акционерите в разпределението на печалбата на Дружеството.
8. Акционерите на Дружеството имат право да участват при и да получават необходимата информация за вземането на решения, свързани с управлението на Дружеството, като: изменения на устава и други вътрешни актове на Дружеството; вземане на решения за промяна на капитала и/или издаване на нови акции; съществени за Дружеството сделки; и други подобни.

Сключен е договор с „Централен депозитар“ АД за поддържане на актуален регистър на ценните книжа и за водене на книга на акционерите. На основание на същия договор, от „Централен депозитар“ АД са издадени депозитарни разписки – документите удостоверяващи собствеността на акционерите. Методологическите, документални и технологични стандарти, установени от „Централен депозитар“ АД, гарантират сигурност при регистриране на собствеността на акционерите и разпоредителните сделки с акциите им.

Раздел III.

Равнопоставено третиране на акционерите

9. Правилата и принципите за реализация на корпоративното управление на Дружеството обезпечават равнопоставено третиране на всички акционери, като всички акционери се третират равнопоставено, независимо от дела им в капитала на Дружеството.
10. Управителните органи на Дружеството осигуряват на акционерите и инвеститорите редовното и своевременно разкриване на информация относно основни корпоративни събития, свързани с дейността и финансовото състояние на Дружеството.
11. Управителните органи на Дружеството полагат най-добри усилия за предоставяне на неограничен и своевременен достъп до информацията, с цел упражняване правата на акционерите, съответно вземане на информирано решение за влягане на средства от инвеститорите.
12. Принципите за управление и вътрешните актове на Дружеството не допускат ограничаване на правата на отделни акционери от един и същи клас.
13. Свикването на Общото събрание на акционерите се извършва с писмена покана до акционерите съгласно Устава на Дружеството, като управителните органи предоставят на акционерите навременна и достатъчна информация за вземането на решения, отчитайки компетентността на Общото събрание.
14. Поканата за свикване на Общото събрание, заедно с писмените материали, свързани с дневния ред на Общото събрание, се предоставят на Комисията за финансов надзор, Централен депозитар и Българската фондова борса (БФБ), най-малко 15 (петнадесет) дни преди провеждане на Общото събрание.
15. Писмените материали, свързани с дневния ред на Общото събрание, се предоставят на разположение на акционерите най-късно до датата на изпращане на поканата за свикване на Общото събрание, а при поискване, материалите се предоставят на всеки акционер.

Раздел IV.

Разкриване на информация и прозрачност при управление

16. При извършване на корпоративното управление се осигурява своевременно и точно разкриване на информация по всички въпроси, свързани с Дружеството, включително относно неговото финансово положение, резултатите от дейността, собствеността и управлението на Дружеството.

17. Дружеството изготвя и представя регулярни отчети на:
- 17.1. Комисията за финансов надзор и Българска фондова борса съгласно изискванията на Закона за публичното предлагане на ценни книжа и Наредба №2 на Комисията за финансов надзор за проспектите при публично предлагане и допускане до търговия на регулиран пазар на ценни книжа и за разкриването на информация от публичните дружества и другите емитенти на ценни книжа (Наредба 2);
 - 17.2. Други органи, институции и лица, в изпълнение на приложими нормативни разпоредби.
18. В Дружеството регулярно се изготвят и представят на управителните органи справки и информация, на месечна база, за: обемите на продажбите по продукти, финансовите обороти и други.
19. Финансовите отчети на Дружеството се изготвят при спазване на изискванията на Международните стандарти за финансови отчети и разпоредбите на Закона за счетоводството. Отчетите и съдържащите се в тях данни и информация отговарят на критериите за:
- 19.1. Разбираемост – с оглед приложимостта на информацията при вземането на икономически решения;
 - 19.2. Уместност – данните предоставят възможност да се оценяват минали, настоящи или бъдещи събития, като на основание оценката се потвърждават или коригират предходни оценки от значение за приеманите икономически решения;
 - 19.3. Надеждност – информацията и данните не съдържат съществени грешки или непълноти;
 - 19.4. Сравнимост – осигурява се възможност за сравняване на информацията от различни периоди, както и с информация от други финансови институции, за да се оценят ефективността и финансовото състояние на Дружеството;
 - 19.5. Независимост – информацията за отделните отчетни периоди осигурява стойностна връзка между начален и краен баланс на отчета.
20. Годишните финансови отчети, както и Годишните консолидирани финансови отчети на Дружеството подлежат на независим финансов одит, като с цел осигуряване на прозрачност и възможност за запознаване на всички заинтересувани лица с резултатите на Дружеството, както и в съответствие с нормативните изисквания одитираните финансови отчети се публикуват в Търговския регистър.
21. Дружеството изготвя годишен доклад за дейността, както и годишен консолидиран доклад за дейността, които съдържат отчет за управлението, за развитието на Дружеството и постигнатите финансови резултати, отчет за изпълнението на програмите за корпоративно развитие и стратегията. Годишните доклади за дейността се публикуват в Търговския регистър.
22. Дружеството, в качеството на емитент на финансови инструменти:
- 22.1. В срок до 90 дни от завършването на финансовата година, изготвя и предоставя на Комисията за финансов надзор и Българската фондова борса, годишен отчет;
 - 22.2. В срок до 120 дни от завършването на финансовата година, изготвя и предоставя на Комисията за финансов надзор и Българска фондова борса, годишен консолидиран отчет;
 - 22.3. Изготвя и предоставя данни относно финансовото състояние и тенденции за развитие на Дружеството, за членовете на управителните органи и структурата на управление.
23. Дружеството разкрива информация, като уведомява регулярно и предоставя данни на Комисията за финансов надзор и Българска фондова борса, за всички съществени обстоятелства и промени, които могат да окажат влияние върху дейността му.

24. Предоставяната от Дружеството информация включва, без да се ограничава, до:
- 24.1. Годишен финансов отчет и годишен консолидиран финансов отчет, заверени от регистриран одитор;
 - 24.2. Финансови отчети и финансови консолидирани отчети за всяко тримесечие;
 - 24.3. Годишен доклад за дейността на основание чл.33 от Закона за счетоводството на неконсолидирана база, както и такъв на консолидирана база;
 - 24.4. Информация за членовете на контролните органи на Дружеството;
 - 24.5. Данни за лицата, които притежават повече от 10 на сто от гласовете в Общото събрание на Дружеството или друго участие, които им дава възможност да го контролират;
 - 24.6. Информация за промени в Устава, в управителните и контролните органи на Дружеството, за преобразуване на Дружеството и за други съществени обстоятелства;
 - 24.7. Структурата и политиката на корпоративно управление.

Раздел V.

Недопускане на конфликт на интереси

25. Членовете на управителните и контролни органи на Дружеството са длъжни да разкриват наличието на съществен интерес по сделки или въпроси, които засягат Дружеството, с цел предотвратяването на конфликт на интереси.

26. "Конфликт на интереси" е поставяне на собствените имуществени интереси на служителите на Дружеството или на лицата, заемщи ръководни длъжности, над аналогични интереси на Дружеството. Конфликт на интереси е налице и когато служител на Дружеството или лице на ръководна длъжност или член на неговото семейство са в положение, при което: законен интерес на Дружеството е увреден или е поставен под заплахата от увреждане за сметка на интерес на служител или на лице на ръководна длъжност.

27. Всяко лице на ръководна длъжност или служител (сътрудник) на Дружеството, в това число членовете на управителните и контролни органи и лицата, оправомощени да управляват или представляват Дружеството, е длъжно:

27.1. При изпълнение на функциите си, да предпочита интересите на Дружеството пред собствените си интереси;

27.2. Да предоставя на съответното оправомощено лице информация за възникване на конфликт на интереси по отношение на него;

27.3. Незабавно да информира съответното оправомощено лице за предполагаем конфликт на интереси по отношение от други лица, възникнал по повод и във връзка с изпълнение на задълженията му от името и за сметка на Дружеството;

27.4. Да спазва разпоредбите на действащото българско законодателство и всички вътрешни актове на Дружеството, както и да съблюдава принципите на професионалната етика.

28. Лице на ръководна длъжност или служител (сътрудник) на Дружеството, който има интерес от сключването на дадена сделка с Дружеството, не участва в преговорите, обсъждането и вземането на решение за сключването ѝ.

29. Лицата на ръководна длъжност и служителите (сътрудници) на Дружеството са длъжни при изпълнение на задълженията си да поставят интересите на Дружеството и на неговите клиенти над своите собствени интереси.

30. Организацията на дейността на Дружеството цели недопускане и предотвратяване на увреждане на интерес на клиент на Дружеството за сметка на друг клиент или на лице на ръководна длъжност, или служител на Дружеството, както и на интерес на Дружеството за сметка на интерес на лица на ръководна длъжност, или служители.

31. При осъществяване на дейността си лицата на ръководна длъжност и служителите (сътрудници) на Дружеството са длъжни пазят търговската тайна на Дружеството и на своите клиенти, както и тяхната търговска репутация. При възникването си в длъжност всички лица на ръководни длъжности (включително членове на управителни и контролни органи) и служителите подписват декларация за опазване на търговската тайна.

32. Задължението за опазване на търговската тайна е в сила без ограничение във времето, независимо от прекратяване на правоотношенията на лицето с Дружеството.

33. Членовете на управителните и контролни органи на Дружеството, лицата, притежаващи пряко или чрез свързани лица дял от капитала или от гласовете в Общото събрание на Дружеството, както и служителите, които поради своите служебни задължения имат достъп или разполагат с вътрешна информация, нямат право да използват тази информация и да разкриват същата на друго лице, което няма качеството на вътрешно лице за Дружеството, без разрешение от Общото събрание на Дружеството, освен ако разкриването ѝ се извършва при обичайното упражняване на техните служебни задължения.

34. Дружеството осигурява точно и своевременно разкриване на информация по въпроси, свързани с финансовото състояние, резултатите от дейността, собствеността и управлението на Дружеството, като полага необходимите усилия предоставянето на тази информация да се извърши своевременно на всички оправомощени и/или заинтересувани лица.

Раздел VI.

Отговорност на членовете на управителните и контролни органи

35. При изпълнение на принципите на корпоративното управление се осигурява стратегическо управление на Дружеството, ефикасен надзор върху действията на управителните и контролни органи и отчетност на управителните органи пред Дружеството и акционерите.

36. Дружеството осъществява дейност при едностепенна система на управление, състояща се от Съвет на директорите.

37. Съветът на директорите на Дружеството се състои от три физически и/или юридически лица, избрани от Общото събрание, които трябва да отговарят на изискванията на устава на Дружеството и закона.

38. Членовете на Съвета на директорите:

38.1. Имат еднакви права и задължения, независимо от вътрешното разпределение на функциите между тях;

38.2. Са длъжни да осъществяват правата и да изпълняват задълженията си в най-благоприятен интерес за Дружеството;

38.3. Отговарят солидарно за вредите, които са причинили виновно на Дружеството.

39. Съветът на директорите, като постоянен действащ колективен орган:

39.1. Избира Председател и/или Заместник-председател измежду членовете си;

39.2. Избира изпълнителните членове от състава си и може да ги заменя по всяко време;

39.3. Приема правила за работата си;

39.4. Изготвя протоколи, отчети, доклади за дейността си;

39.5. Решава всички въпроси, свързани с дейността на Дружеството, в съответствие с действащото законодателство, Устава и решенията на Общото събрание на акционерите;

39.6. В изпълнение на правомощията си, на основание закона и Устава на Дружеството, Съвет на директорите взема решения за:

- прехвърляне или предоставяне ползването на цялото търговско предприятие или части от него;

- разпореждане с активи, чиято обща стойност през текущата година надхвърля половината от активите на Дружеството съгласно последния заверен годишен финансов отчет;
- поемане на задължения или предоставяне на обезпечения към едно лице или свързани лица, чийто размер надхвърля половината от активите на Дружеството съгласно последния заверен годишен финансов отчет;
- съществени организационни промени;
- съществена промяна в дейността на Дружеството;
- дългосрочно сътрудничество от съществено значение за Дружеството или прекратяването на такова сътрудничество.

39.7. Одобрява предложенията, направени до Общото събрание на акционерите за:

- изменение и допълнение на Устава на Дружеството;
- увеличаване и намаляване капитала на Дружеството;
- избиране на регистрирани одитори;
- приемане на годишния финансов отчет, доклада за дейността на Дружеството и разпределението на печалбата;
- преобразуване и прекратяване на Дружеството.

40. Съветът на директорите се състои от 3 (три) физически лица, с решение от Общото събрание на акционерите и отговарящи на изискванията, посочени в устава на Дружеството.

41. Съветът на директорите осъществява дейността си съгласно закона, устава на Дружеството и правилника за работата му, като:

41.1. Осигурява изпълнение на решенията на Общото събрание на акционерите ;

41.2. Изготвя планове, сведения, доклади и отчети за дейността на Дружеството;

41.3. Решава всички въпроси във връзка с дейността на Дружеството, които не са от компетентността на Общото събрание на акционерите, съгласно закона и Устава на Дружеството.

42. Съветът на директорите приема :

42.1. Правилника за работата на управителните органи;

42.2. Други документи, когато това е предвидено в закона или Устава;

42.3. Избира Изпълнителни директори и определя начина на представителство на Дружеството.

43. Съветът на директорите най-малко веднъж на 3 (три) месеца свиква редовни заседания, като вземането на всички решения става с обикновено мнозинство.

44. Ежегодно Съветът на директорите изготвя годишен финансов отчет и годишен доклад за дейността и го представя на избраните от Общото събрание на акционерите регистрирани одитори.

45. След проверката от страна на регистрираните одитори, Съветът на директорите дава предложение за разпределение на печалбата на Дружеството, което ще представи пред Общото събрание на акционерите.

46. Съветът на директорите избира и овластява един или няколко от своите членове – Изпълнителен/ни директор/и, да представлява/т Дружеството. Овластяването на Изпълнителен директор може да бъде оттеглено по всяко време. Всеки от Изпълнителните директори;

46.1. Представялява Дружеството в съответствие с изискванията на закона и устава;

46.2. Изпълнява функциите, възложени му със закон или от Съвета на директорите ;

46.3. Организира изпълнението на решенията на Общото събрание на акционерите и на Съвета на директорите ;

46.4. Организира дейността на Дружеството, осъществява оперативното му ръководство, осигурява стопанисването и опазването на неговото имущество;

46.5. Сключва трудови и граждански договори с всички служители и ангажирани лица в Дружеството и реализира дисциплинарна отговорност, в съответствие с Кодекса на труда;

46.6. Предлага за одобрение на Съвета на директорите предоставянето на допълнителни възнаграждения на служители на Дружеството.

ГЛАВА ВТОРА ЗАКЛЮЧИТЕЛНИ РАЗПОРЕДБИ

§1. Настоящата "Програма на "ХИМСНАБ БЪЛГАРИЯ" АД за прилагане на международно признати стандарти за добро корпоративно управление" е приета на заседание на Съвета на директорите на „Химснаб България“ АД, проведено през 2003 г.

§2. Тази Програма отразява икономическата и социална обстановка в Република България към момента на нейното приемане и същата подлежи на промяна и актуализация, най-малко веднъж годишно, по реда на нейното приемане.

§3. Препращането към определен нормативен акт или документ следва да се разбира като препращане към съответния нормативен акт или документ, в това число и съобразно неговите изменения и допълнения.

§4. Наименованията на разделите в тази Програма не са от значение за съдържанието им и служат само за прегледност, както и с цел препращане, поради което не следва да се ползват като водещи при тълкуването на отделните клаузи.

ГЛАВА ТРЕТА

1. Отчет за изпълнението на Програмата за прилагане на международно признатите стандарти за добро корпоративно управление на „Химснаб България“ АД през 2018 г.

1.1. Индивидуалните междинни отчети и консолидираните междинни отчети са подготвени и представени в Комисия за финансов надзор /КФН/, Българска фондова борса /БФБ/ и обществеността в съответните срокове – 30.01.2018 г., 28.02.2018 г., 30.04.2018 г., 29.05.2018 г., 30.07.2018 г., 24.08.2018 г., 24.10.2018 г. и 29.11.2018 г.

1.2. Отчетите са оповестени и чрез интернет-страницата на Дружеството и INFOSTOCK.BG – интегрираната система за разкриване на информация пред обществеността.

1.3. Поканата и материалите за провеждане на редовното Общо събрание на акционерите /проведено на 28.06.2018 г. без кворум и на 16.07.2018 г. по реда на чл.227, ал.3 от Търговския закон / са публикувани в КФН, БФБ /21.05.2018 г./, както и на интернет страницата на Дружеството и са обявени в Търговския регистър в законоустановения срок.

1.4. Протоколът от Общото събрание на акционерите, заедно с приетите Годишен финансов отчет, Годишен консолидиран финансов отчет и всички доклади и материали към тях, са представени в Търговския регистър в законоустановения срок.

1.5. Представен е Протокола от проведеното редовно годишно Общо събрание на акционерите до КФН и БФБ в тридесен срок от провеждането му /28.06.2018 г., респ. 16.07.2018 г./.

1.6. Актуализира се създадената интернет-страница на „Химснаб България“ АД – www.chimsnab-bulgaria.com

1.7. Следят се тенденциите в теорията и практиката в областта на корпоративното управление.

2. Програма за прилагане на международно признатите стандарти за добро корпоративно управление – задачи за 2018 г.

ЗАДАЧА	ОТГОВОРНИК	СРОК
Подготовка и представяне на междинни индивидуални финансови отчети в КФН,БФБ и обществеността	Директор за връзки с инвеститорите	30.01.2019 30.04.2019 30.07.2019 30.10.2019
Подготовка и представяне на междинни консолидирани финансови отчети в КФН,БФБ и обществеността	Директор за връзки с инвеститорите	01.03.2019 30.05.2019 29.08.2019 29.11.2019
Подготовка и представяне на годишен индивидуален отчет за 2017 г. в КФН,БФБ и обществеността	Директор за връзки с инвеститорите	01.04.2019
Подготовка и представяне на годишен консолидиран отчет за 2017 г. в КФН,БФБ и обществеността	Директор за връзки с инвеститорите	30.04.2019
Обявяване на Покана за провеждане на годишно Общо събрание на акционерите в Търговския регистър и пред обществеността	Директор за връзки с инвеститорите/юрист	Най-късно 30 дни преди събранието
Изпращане на поканата и материалите за Общото събрание на акционерите до КФН,БФБ и обществеността и публикуването им на интернет-страницата на Дружеството	Директор за връзки с инвеститорите	30 дни преди събранието
Изпращане на Протокол от заседанието на Общото събрание на акционерите до КФН и БФБ	Директор за връзки с инвеститорите	До 3 дни от провеждането му
Уведомяване на КФН,БФБ И Централен депозитар за решението на Общото събрание относно вида и размера на дивидента, както и условията и реда за неговото изплащане/ако са взети такива решения/	Директор за връзки с инвеститорите	Незабавно
Уведомяване на КФН за упражняването на гласове на Общото събрание на акционерите чрез представители	Директор за връзки с инвеститорите	До 7 дни след събранието
Поддържане и актуализиране на интернет-страницата на „Химснаб България“ АД	Директор за връзки с инвеститорите	Текущо
Създаване на график за осигуряване на редовно провеждане на заседанията на СА	Изпълнителен директор	Текущо
Организиране изпълнението на решенията на Общото събрание на акционерите и на Съвета на директорите	Изпълнителен директор	Текущо
Организиране цялостната дейност на Дружеството, както и осъществяване на оперативното му ръководство	Изпълнителен директор	Непрекъснато

В случай на необходимост, Програмата ще бъде допълвана и актуализирана през 2019 г.

25.03.2019 г.

Гр.София

Изпълнителен Директор:

/К.Василев/