

ПРОГРАМА
ЗА ДОБРО КОРПОРАТИВНО УПРАВЛЕНИЕ
НА
БЪЛГАРСКИ ФОНД ЗА ДЯЛОВО ИНВЕСТИРАНЕ АД

СЪДЪРЖАНИЕ:

I. УВОД

II. ЦЕЛИ НА ПРОГРАМАТА

III. ПРИНЦИПИ НА ДОБРО КОРПОРАТИВНО УПРАВЛЕНИЕ

IV. ПРИЛАГАНЕ НА ПРИНЦИПИТЕ НА ДОБРО КОРПОРАТИВНО УПРАВЛЕНИЕ

V. РОЛЯ НА СЪВЕТА НА ДИРЕКТОРИТЕ ЗА ПРИЛАГАНЕ НА ПРИНЦИПИТЕ НА ДОБРО КОРПОРАТИВНО УПРАВЛЕНИЕ

VI. РАЗКРИВАНЕ НА ИНФОРМАЦИЯ И ИНИЦИАТИВИ НАСОЧЕНИ КЪМ АКЦИОНЕРИТЕ

VII. КОРПОРАТИВЕН КАЛЕНДАР ЗА 2013 г.

I. У В О Д

Настоящата Програма е разработена в изпълнение изискванията на ЗППЦК и чл. 32, ал. 1, т.3 от НАРЕДБА № 2 от 17.09.2003 г. 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, като урежда основните насоки и принципи на доброто корпоративно управление на **БЪЛГАРСКИ ФОНД ЗА ДЯЛОВО ИНВЕСТИРАНЕ АД** в съответствие с международно признатите стандарти, при спазване на разпоредбите на българските законови и подзаконови нормативни актове. Програмата за добро корпоративно управление е разработена на базата на възприетите международни стандарти за добро корпоративно управление на ОИСИР и отразява политиката, към която ще се придържа Съвета на директорите на Дружеството за гарантиране възможността на акционерите да упражняват своите основни права, съгласно нормативната уредба и Устава на Дружеството, както и за разкриването на необходимата информация от **БЪЛГАРСКИ ФОНД ЗА ДЯЛОВО ИНВЕСТИРАНЕ АД** съгласно ЗППЦК, ТЗ и Наредбите, регламентирани изискванията към публичните компании.

Програмата е съобразена с изискванията и препоръките на Националния кодекс за корпоративно управление и има за цел да промотира по- високите стандарти и добри практики в областта на корпоративното управление, към които дружеството ще се придържа в своята дейност.

II. Ц Е Л И

Настоящата Програма има следните основни цели:

1. Подпомагане на комуникацията и повишаване нивото на информационна обезпеченост на акционерите на дружеството;
2. Подобряване на процесите, свързани с разкриване на информация от дружеството и утвърждаване на принципа на прозрачност като основен приоритет в общуването с инвеститорите.
3. Утвърждаване на прозрачни и коректни взаимоотношения между акционерите и мениджърите на дружеството.
4. Улесняване вземането на решения от Съвета на директорите, относно краткосрочното и дългосрочното развитие на дружеството, базиращи се на взаимна изгода, общи интереси и стремежа за постигане на целите на компанията.
5. Повишаване доверието на акционерите, инвеститорите и всички заинтересовани лица.
6. Популяризиране и зачитане на високи етични принципи, с цел доближаване до световните стандарти за добро корпоративно.

III. ПРИНЦИПИ НА ДОБРО КОРПОРАТИВНО УПРАВЛЕНИЕ

Рамката на корпоративното управление следва да:

1. Защишава правата на акционерите и да обезпечава предоставяне на необходимия обем публична информация както към настоящите, така и към потенциалните инвеститори.
2. Обезпечава равнопоставено третиране на всички акционери, без значение на притежаваните от тях акции.
3. Признава правата на заинтересованите лица по закон и насърчава сътрудничеството между дружеството и заинтересованите лица за увеличаване на благосъстоянието, разкриването на работни места и осигуряването на устойчивото му развитие.
4. Осигурява своевременно и точно разкриване на информация по всички въпроси, свързани с дружеството, включително и финансовото положение, резултатите от дейността, собствеността и управлението на дружеството.
5. Подпомага стратегическото управление на дружеството, контрола върху дейността на управителните органи и отчетността на тези органи пред дружеството и акционерите.

IV. ПРИЛАГАНЕ НА ПРИНЦИПИТЕ НА ДОБРО КОРПОРАТИВНО УПРАВЛЕНИЕ

БЪЛГАРСКИ ФОНД ЗА ДЯЛОВО ИНВЕСТИРАНЕ АД се задължава да осигурява защитата на правата на всеки един от акционерите си, като:

Предоставя сигурни методи за регистрация на собствеността

Съветът на директорите е извършил всички необходими правни и фактически действия по регистрацията на емисията от акции на **БЪЛГАРСКИ ФОНД ЗА ДЯЛОВО ИНВЕСТИРАНЕ АД** на „Българска фондова борса – София АД. Всяка година сключения договор за регистрация на емисията от ценни книжа на Дружеството с “БФБ-София” АД се подновява, като по този начин се осигурява възможност за свободна прехвърляемост на акциите на **БЪЛГАРСКИ ФОНД ЗА ДЯЛОВО ИНВЕСТИРАНЕ АД**. СД полага необходимите грижи Дружеството да не нарушава борсовия правилник и приложимото законодателство и емисията да не бъде спирана от търговия. Притежаваните от настоящите акционери акции могат да се търгуват и потенциалните инвеститори също могат да придобиват акции от Дружеството. Докато **БЪЛГАРСКИ ФОНД ЗА ДЯЛОВО ИНВЕСТИРАНЕ АД** фигурира в публичния регистър, воден в КФН и акциите му са регистрирани на “БФБ-София” АД, всички акционери ще могат свободно да извършват сделки на разпореждане с акциите си.

Сключен е договор с “Централен депозитар” АД, където се води Книга на акционерите на Дружеството, в която се отразяват всички изменения на собствеността. Всички прехвърляния и придобивания на акции се удостоверяват посредством направените вписвания във водената от “Централен депозитар” АД книга на акционерите. Съгласно водената книга на акционерите от „Централен депозитар” АД се определя и кръга на лицата, които имат право на глас в общото събрание. Преди всяко общо събрание Директорът за

връзки с инвеститорите изисква книга на акционерите от „Централен депозитар“ АД с дата – 14 дни преди датата на Общото събрание. Притежаването на депозитарна разписка от акционерите, улеснява разпореждането и търговията с акции на Дружеството. При липса на депозитарна разписка и/или при увеличаване на капитала Дружеството ще разработи техники и механизми за раздаване на удостоверителните документи. В останалите случаи, когато има загубена или открадната депозитарна разписка акционерите ще бъдат насочвани към лицензиран инвестиционен посредник – регистрационен агент, за изваждане на дубликат.

Директорът за връзки с инвеститорите няма да се ангажира с посочване на един определен инвестиционен посредник, който може да извършва услуги на регистрационен агент, а ще предоставя на акционерите пълна информация относно всички лицензирани инвестиционни посредници.

Прилагане на прозрачна корпоративна политика за организиране и провеждане на редовни и извънредни общи събрания на акционерите, която съдържа и подробно регламентиране на правата на акционерите на дружеството

БЪЛГАРСКИ ФОНД ЗА ДЯЛОВО ИНВЕСТИРАНЕ АД се задължава да осигурява равнопоставеност на намиращите се в еднакво положение акционери и всички необходими условия и информация, за да могат те да упражняват своите права, както и гарантира целостта на тази информация.

Всеки акционер на дружеството има право:

1. да бъде уведомяван за свикано общо събрание на акционерите по предвидения в закона ред;
2. да преглежда всички материали във връзка със свикано общо събрание на акционерите и при поискване – да получи тези материали безплатно;
3. да участват в общото събрание на акционерите като изказва мнения, прави предложения и поставя въпроси по точките, включени в дневния ред на събранието, както и да упражнява правото си на глас;
4. да получава верни и изчерпателни отговори по същество от членовете на Съвета на директорите на въпросите, зададени на общото събрание относно финансовото и икономическо състояние и търговската дейност на дружеството, независимо дали са свързани с дневния ред на заседанието;
5. да преглежда протоколите от проведени общи събрания, както и приложенията към тях;
6. да иска присъствие на нотариус на общото събрание на акционерите, който да състави констативен протокол по чл.488а от ГПК;
7. да предяви иск за отмяна на решение на общото събрание на акционерите по реда на чл. 74 от ТЗ, когато то противоречи на повелителни разпоредби на закона или на Устава на дружеството;

Лица, притежаващи заедно или поотделно най-малко 5 на сто от капитала на дружеството могат:

1. да поискат от окръжния съд свикване на общо събрание на акционерите или овластяване на техен представител да свика общо събрание по определен от тях дневен ред; ако в едномесечен срок от искането на акционерите за свикване на общо събрание то не бъде удовлетворено или ако общото събрание не бъде проведено в 3-месечен срок от заявяване на искането, окръжният съд по регистрацията на дружеството свиква общо събрание или овластява акционерите, поискали свикването, или техен представител да свика събранието;

2. да искат от общото събрание или от окръжния съд назначаването на контролори, които да проверят цялата счетоводна документация на дружеството и да изготвят доклад за констатациите си;
3. да включат допълнителни въпроси в дневния ред на общото събрание, както и да правят предложения за решения по въпроси, вече включени в дневния ред по реда, предвиден в чл. 233а от ТЗ; не по-късно от 15 дни преди откриване на общото събрание, акционерите представят в търговския регистър списък на въпросите, които ще бъдат включени в дневния ред, предложенията за решения и писмените материали, свързани с тях; с обявяването в ТР въпросите се смятат включени в предложения дневен ред; най-късно на следващия работен ден след обявяване на въпросите в ТР, акционерите представят списъка от въпроси, предложенията за решения и писмените материали по седалището и адреса на управление на дружеството, както и на Комисията за финансов надзор;

Всички акционери на дружеството имат право да участват в общото събрание на акционерите, да изразяват мнението си, да задават въпроси и да правят предложения по въпросите, включени в дневния ред.

Свикването на Общо събрание се извършва чрез покана, която следва да бъде обявена от дружеството в търговския регистър и да бъде оповестена по реда за оповестяване на регулирана информация до КФН и обществеността, най-малко 30 дни преди датата на заседанието. Всички предложения относно основни корпоративни събития се представят като отделни точки в дневния ред на общото събрание, като предложението за разпределяне на печалбата е в самостоятелна точка.

Поканата заедно с писмените материали, свързани с дневния ред на събранието се изпращат на Комисията за финансов надзор и на обществеността по реда за разкриване на регулирана информация в срока, предвиден в ЗПИЦК. Дружеството изпраща поканата и материалите и на БФБ – София АД.

Писмените материали, свързани с дневния ред на общото събрание се предоставят на разположение на акционерите най-късно до датата на обявяване на поканата за свикване на Общото събрание в търговския регистър. При поискване те се предоставят от директора за връзки с инвеститорите на всеки акционер безплатно.

Общото събрание на акционерите не може да приема решения по въпроси, които не са били оповестени, съгласно действащите разпоредби на Търговския закон, освен в случаите, когато всички акционери присъстват или са представени на събранието и никой не възразява повдигнатите въпроси да бъдат обсъждани.

Членовете на Съвета на директорите отговарят вярно, изчерпателно и по същество на всички въпроси на акционерите, задавани на общото събрание относно икономическото и финансово състояние и търговската дейност на дружеството, освен за обстоятелства, които представляват вътрешна информация. Всички акционери на дружеството могат да задават такива въпроси, независимо дали те са свързани с дневния ред на Общото събрание.

Общото събрание може да приема решения, ако на него присъстват или са представени акционери с право на глас, представляващи поне 50 % плюс 1 акции от всички акции с право на глас, освен ако в закона не е предвиден по-голям кворум. При липса на кворум се насрочва ново заседание не по-рано от 14 дни от датата на първото заседание и то е законно, независимо от представените на него акции с право на глас. Датата на новото заседание може да бъде посочена и в поканата за първото заседание.

Гласуването на общото събрание е явно и всеки акционер притежава толкова гласове, колкото е броя на притежаваните от него акции. Право на глас в общото събрание се упражнява от лицата, вписани в регистрите на Централен депозитар като акционери на дружеството 14 дни преди датата на общото събрание.

Акционер или негов представител не може да участва в гласуването за предявяване на искове срещу него и за предприемане на действия за осъществяване на отговорността му към дружеството.

Решенията на общото събрание се приемат с обикновено мнозинство от представените акции с право на глас, освен решенията, които изрично са предвидени в Устава на дружеството и закона, за които се изисква квалифицирано мнозинство. Общото събрание на дружеството взема решение по чл. 114, ал. 1 от ЗПЦК в случаите на придобиване или разпореждане с дълготрайни активи с мнозинство 3/4 от представения капитал.

Общото събрание не може да приема решения, засягащи въпроси, които не са били оповестени съобразно разпоредбите на чл. 223 и 223а от ТЗ, освен когато всички акционери присъстват или са представени на събранието и никой не възразява повдигнатите въпроси да бъдат обсъждани.

Решенията на общото събрание на акционерите влизат в сила незабавно, освен ако действието им бъде отложено, или ако според закона те влизат в сила след вписването им в търговския регистър.

БЪЛГАРСКИ ФОНД ЗА ДЯЛОВО ИНВЕСТИРАНЕ АД е длъжно да изпрати на Комисията за финансов надзор и на регулирания пазар, където акциите на дружеството са допуснати до търговия, протокола от заседанието на общото събрание в срок 3 работни дни от провеждането на събранието.

Дружеството уведомява незабавно Комисията за финансов надзор, Централен депозитар и регулирания пазар за решението на общото събрание относно вида и размера на дивидента, както и относно условията и реда за неговото изплащане, като посочва поне една финансова институция, чрез която ще се извършват плащанията.

Прилагане на правила относно вътрешните лица и вътрешната за дружеството информация, която регламентира и задълженията, редът и отговорността за публично оповестяване на вътрешна информация

Правилата са част от цялостната система на **БЪЛГАРСКИ ФОНД ЗА ДЯЛОВО ИНВЕСТИРАНЕ АД** за разкриване на информация и отразяват политиката на дружеството, насочена към осигуряване на по-голяма прозрачност и същевременно гарантиране на по-голяма сигурност на настоящи и потенциални инвеститори на дружеството относно недопускане на неправомерно използване и/или разпространяване на вътрешна за дружеството информация.

БЪЛГАРСКИ ФОНД ЗА ДЯЛОВО ИНВЕСТИРАНЕ АД, в качеството си на емитент на финансови инструменти, които са допуснати до търговия на регулиран пазар в Република България оповестява публично **вътрешната информация**, която пряко се отнася до него, както за всяка **съществена промяна** в тази информация като уведомява Комисията за финансов надзор и обществеността по нормативно предвидения ред.

Задължението за уведомяване се изпълнява **незабавно**, но не по-късно от края на работния ден, следващ деня на вземане на решението или узнаване на съответното обстоятелство.

Вътрешната информация относно **БЪЛГАРСКИ ФОНД ЗА ДЯЛОВО ИНВЕСТИРАНЕ АД** се предоставя на Комисията за финансов надзор чрез интегрирана система за предаване и получаване на информацията по електронен път и се разкрива на обществеността чрез информационна агенция или друга медия, която може да осигури нейното ефективно разпространение във всички държави-членки.

Последователно прилагане на Мерки за осигуряване ефективното изпълнение на задълженията на одиторите на дружеството

С оглед обезпечаване ефективността на работата на външните одитори на **БЪЛГАРСКИ ФОНД ЗА ДЯЛОВО ИНВЕСТИРАНЕ АД**, Съветът на директорите на дружеството се задължава:

1. да осигурява извършването на одит от регистриран одитор/одиторско предприятие на финансовите отчети **БЪЛГАРСКИ ФОНД ЗА ДЯЛОВО ИНВЕСТИРАНЕ АД** като сключва договор за извършване на одит на отчетите на дружеството, съгласно чл.9, ал.1 от ЗНФО, в който да се регламентират конкретни задължения на дружеството на основата на тези Мерки;
2. да изисква предоставянето на гаранции от страна на регистрирания одитор/одиторско предприятие, че не попада под ограниченията за извършване на независим финансов одит, съгласно чл.28 от ЗНФО;
3. да изисква и получава Становище за независимост от избрания регистриран одитор/одиторско предприятие;
4. да изисква извършването на независимия финансов одит в обхвата, регламентиран от закона чрез проверка на:
 - спазването принципите на счетоводството;
 - последователността на прилагането на оповестената счетоводна политика;
 - методологическата обосновааност на текущото отчитане за всеобхватно и достоверно отразяване на активите, пасивите и дейността на дружеството, ограничена до постигане целите на одита;
 - ефективността на вътрешния контрол, ограничена до постигане целите на одита;
 - процеса на счетоводното приключване;
 - достоверността и необходимата за потребителите обхватност на представената във финансовия отчет информация;
 - съответствие между информацията във финансовия отчет, в отчета за управлението и всяка друга информация, която управлението предоставя заедно с одитирания отчет.
5. да изисква финансовият одит да се извършва при спазване на всички законово регламентирани задължения от страна на регистрирания одитор/одиторско предприятие;
6. да предоставя своевременно на регистрирания одитор/одиторско предприятие цялата информация, поискана от него, която е необходима за проверката и заверката на отчета, включително всички писмени справки, подписани от съответните лица;
7. при необходимост, да осигурява на регистрирания одитор/одиторско предприятие съдружници и експерти – служители на дружеството или лица, които въз основа на изрични договорни отношения осъществяват текущото финансово-счетоводното обслужване на **БЪЛГАРСКИ ФОНД ЗА ДЯЛОВО ИНВЕСТИРАНЕ АД**, които да оказват съдействие в хода на извършване на проверката;
8. да осигурява всички други необходими условия за извършване на проверката и заверката от страна на регистрирания одитор/одиторско предприятие, включително и възможността да наблюдава провеждането на инвентаризацията на активите и пасивите на дружеството.

Съветът на директорите на **“БЪЛГАРСКИ ФОНД ЗА ДЯЛОВО ИНВЕСТИРАНЕ ” АД** ще бъде орган, осъществяващ функциите на Одитен комитет на дружеството докато са налице предпоставките по чл.40ж, ал.1 от ЗНФО. За Председател на органа, осъществяващ функциите на одитен комитет на **“БЪЛГАРСКИ ФОНД ЗА ДЯЛОВО ИНВЕСТИРАНЕ**

АД" АД, гр. София ще бъде избран член на Съвета на директорите, който не е изпълнителен директор.

Съветът на директорите на "БЪЛГАРСКИ ФОНД ЗА ДЯЛОВО ИНВЕСТИРАНЕ" АД в качеството си на орган, осъществяващ функциите на Одитен комитет на дружеството ще изпълнява следните функции:

1. наблюдава процесите по финансово отчитане в дружеството;
2. наблюдава ефективността на системите за вътрешен контрол в дружеството;
3. наблюдава ефективността на системите за управление на рисковете в дружеството;
4. наблюдава независимия финансов одит в дружеството;
5. извършва преглед на независимостта на регистрирания одитор на дружеството в съответствие с изискванията на закона и Етичния кодекс на професионалните счетоводители, включително наблюдава предоставянето на допълнителни услуги от регистрирания одитор на дружеството.

Изборът на външен одитор на "БЪЛГАРСКИ ФОНД ЗА ДЯЛОВО ИНВЕСТИРАНЕ" АД ще се осъществява въз основа на препоръка от страна на органа, осъществяващ функциите на одитен комитет, който, в съответствие и изискванията на ЗНФИ, ще продължи да се съобразява и да прилага ротационния принцип по отношение на предлаганите нови одитори на дружеството.

Провеждане на политика насочена към подпомагане на акционерите при упражняването на техните права

○ Ще се предоставя възможност на акционерите за участие в разпределението на печалбата на Дружеството.

○ Право на дивидент имат лицата, придобили своите акции и вписани в книгата на акционерите на 14 ден, след деня на Общото събрание на акционерите, на което е приет годишния счетоводен отчет и решението за разпределяне на печалбата. В случай, че Общото събрание на акционерите приеме решение за разпределяне на дивидент в тримесечен срок от приемането на решението, СД ще предприеме мерки за осъществяване на процедурата по раздаването на дивидентите на акционерите като сключи договор с "Централен делозитар" АД и банка за изплащане на дивидента. Чрез обява в пресата ще определи срока и начина за изплащане на дивидентите. Тази информация ще се съдържа и в решението на Общото събрание.

○ Акционерите, които не успеят да получат своя дивидент в предоставения срок ще имат възможност да го получат най-късно до 5-години от датата на приемане на решението за разпределяне на дивидент, като се обърнат към дружеството на адреса на управление, всеки работен ден в часовете от 10 до 16 часа, след предоставяне на документ за самоличност или в случаите на представителство, на нотариално-заверено пълномощно.

○ Управителният орган на Дружеството декларира, че ще информира акционерите по законоустановения ред в случай, че бъде предложено за гласуване решение за увеличаване на капитала на Дружеството, чрез превръщане на част от печалбата в капитал. В този случай, капитала на Дружеството може да бъде увеличен чрез пропорционално разпределение на нови акции между досегашните акционери. В седемдневен срок от вписване на увеличението на капитала в Търговския регистър, Дружеството ще предприеме съответните мерки за регистрацията на емисията.

○ Всеки, един потенциален инвеститор може да придобива неограничен брой акции от регулирания пазар на ценни книжа, посредством системата за търговия на "Българска фондова борса-София" АД, спазвайки правилата за неупотреба на вътрешна информация, при сделки с акциите на Дружеството. Дружеството изготвя списък с имената на лицата, работещи по трудов и граждански договор, които притежават вътрешна информация. Директорът за връзки с инвеститорите поддържа този списък актуален.

○ Акциите на Дружеството са свободно прехвърляеми и разпореждането с тях се извършва без ограничения на фондовата борса.

V. РОЛЯ НА СЪВЕТА НА ДИРЕКТОРИТЕ ЗА ПРИЛАГАНЕ НА ПРИНЦИПИТЕ НА ДОБРО КОРПОРАТИВНО УПРАВЛЕНИЕ

От всички членове на Съвета на директорите на дружеството ще се изисква:

○ Да притежават необходимата предприемаческа нагласа и да са активни, като вземат решения, които помагат на Дружеството да се развива, и в същото време да упражняват благоразумен контрол, съгласно принципите на корпоративното управление.

○ Да осмислят и приемат съвременните тенденции на корпоративното управление, израз на които е силно изразената обвързаност между въпросите за структурирането на ръководните органи и ефекта от функционирането на взаимоотношенията “мениджъри-акционери”.

○ СД се задължава да контролира ефективно и всестранно дейността на служителите и да продължи поддържането на добри и продуктивни взаимоотношения между “мениджъри-акционери”. В тази насока ще се фокусираг и по-нататъшните усилия по установяване на добрата практика на корпоративно управление на Дружеството.

○ **БЪЛГАРСКИ ФОНД ЗА ДЯЛОВО ИНВЕСТИРАНЕ АД** има разработени Правила за работа на СД, които съответстват и са продължение на принципите, залегнали в Програмата за добро корпоративно управление.

○ Всички членове на СД притежават необходимата квалификация и управленски опит. Членовете на СД са пряко отговорни пред акционерите, без да има преграда между тях и акционерите. Отношенията са слабо формализирани, процесът на вземане на решение е гъвкав, поради опростената структура.

○ Дружеството ще предлага за избор на членове на СД, само лица, отговарящи на изискванията на ЗППЦК, доказали предварително своя професионализъм, опит и качества. Освен това, тези лица ще се предлагат за избор от Общото събрание, след предоставяне пред Общото събрание необходимите декларации по чл. 116а от ЗППЦК и Търговския закон.

○ СД на Дружеството, чрез своите независими членове ще следи за получаваните уведомления по чл. 145 от ЗППЦК и постъпилите за събранието пълномощия, а също и дали определени акционери на Дружеството могат да упражняват контрол, който не отговаря на капиталовото им участие.

○ Председателят на СД ще съдейства за създаване на необходимите условия, всички членове на СД да вземат активно участие в заседанията. Председателят на СД ще следи за регулярното провеждане на заседанията на СД. Председателят на СД ще предоставя пълен набор от писмени материали една седмица предварително до останалите членове. Начинът на гласуване на всеки член по отделните точки в дневния ред и мотивите за това ще бъдат отразени в подробен протокол;

○ Членовете на СД на **БЪЛГАРСКИ ФОНД ЗА ДЯЛОВО ИНВЕСТИРАНЕ АД** ще предоставят изискуемите от ЗППЦК Декларации до КФН, “БФБ – София” АД и до самото Дружество, в случай на участието им, като членове на управителни и контроли органи на други дружества, както и информация за юридическите лица, в които притежават пряко или непряко повече от 25 % от капитала или върху които имат контрол, както и при наличие на настоящи или бъдещи сделки, за които, считат, че могат да бъдат признаги за заинтересовани лица. Тези обстоятелства ще бъдат декларирани и актуализирани в седемдневен срок от тяхното настъпване;

○ Съветът на директорите на Дружеството, ще съставя тримесечни отчети за дейността на **БЪЛГАРСКИ ФОНД ЗА ДЯЛОВО ИНВЕСТИРАНЕ АД**, и ще провежда заседания на СД за тяхното представяне и приемане. Освен това ще приема планове и програми за дейността на Дружеството, ще извършва периодичната проверка на годишните, тримесечните и текущите счетоводни отчети, относно достоверността, точността на тяхното

съдържание и за навременното им представяне пред институциите, съгласно изискванията на ЗППЦК. Съветът на директорите изготвя и материал за други обстоятелствата, които биха могли да окажат влияние върху цената на ценните книжа на дружеството;

о Съветът на директорите, подпомаган от директора за връзки с инвеститорите разработва всяка година корпоративен календар, като Приложение и неразделна част от настоящата програма.

КОРПОРАТИВЕН КАЛЕНДАР ЗА 2013 г.

Корпоративният календар на **БЪЛГАРСКИ ФОНД ЗА ДЯЛОВО ИНВЕСТИРАНЕ АД** за 2013 г. е изготвен в съответствие с разпоредбите на ЗППЦК, Наредба № 2 на КФН от 17.09.2003 г. 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.

Целта на този Календар е да предостави информация относно най-съществените корпоративни събития за дружеството през 2013 г., както и относно отговорните лица и препоръчителните срокове, в които тези събития следва да се осъществят.

В случай, че настъпят промени в дейността на дружеството и в случай, че възникне нужда от представянето на по-голям обем публична информация, Съветът на директорите на **БЪЛГАРСКИ ФОНД ЗА ДЯЛОВО ИНВЕСТИРАНЕ АД** ще извърши необходимите корекции в корпоративния календар, като уведоми за това акционерите, потенциални инвеститори, заинтересованите лица, както и финансовите журналисти и анализатори чрез оповестяване на информацията на Комисията за финансов надзор и на обществеността по предвидения в закона ред.

ПЕРИОДИЧНО РАЗКРИВАНЕ НА ИНФОРМАЦИЯ И ПЛАНИРАНИ ИНИЦИАТИВИ

Изготвяне на междинния индивидуален финансов отчет за дейността на дружеството през четвъртото тримесечие на 2012 г. (предварителен годишен отчет).	Не по-късно от 30.02.2013 г.	Изпълнителен директор, Председател на СД, главен счетоводител, ДВИ
Оповестяване на междинния индивидуален финансов отчет за дейността на дружеството през четвъртото тримесечие на 2011 г. до КФН чрез системата Е-Регистър и пред обществеността.	Не по-късно от 30.01.2013 г.	ДВИ
Подготовка на всички необходими документи във връзка с изготвяне на Годишния финансов отчет на дружеството за 2012 г. и Доклада за дейността. Съставяне на годишен финансов отчет и доклад за дейността на дружеството за 2012 г. и краен срок за проверка и заверка на отчета от регистрирания одитор на дружеството.	Не по-късно от 29.03.2013 г.	Изпълнителен директор, Председател на СД, ДВИ, Главен счетоводител,
Оповестяване на Годишния финансов отчет за 2012 г., доклада за дейността, програмата за корпоративно управление, информация по Приложение II на Наредба №2 и съответните декларации до КФН и оповестяването им до обществеността.	Не по-късно от 30.03.2013 г.	ДВИ

Изготвяне на междинния индивидуален финансов отчет за дейността на дружеството през първото тримесечие на 2013 г.	Не по-късно от 30.04.2013 г.	Главен счетоводител, ДВИ
Оповестяване на междинния индивидуален финансов отчет за дейността на дружеството през първото тримесечие на 2013 г. пред КФН чрез системата Е-Регистър и пред обществеността.	Не по-късно от 30.04.2013 г.	ДВИ
Изготвяне на всички необходими документи относно свикване на редовно годишно общо събрание на акционерите и провеждане на заседание на СД за приемане на решение за свикването му.	Не по-късно от началото на май 2013 г.	Изпълнителен директор, Председател на СД, ДВИ
Свикване на редовно годишно общо събрание на акционерите.	Не по-късно от началото на май 2013 г.	Изпълнителен директор, Председател на СД, ДВИ
Оповестяване на поканата заедно с приложените материали по точките от дневния ред за свиканото редовно годишно общо събрание на акционерите по чл.224 от ТЗ до КФН, БФБ и обществеността.	Не по-късно от 30 дни преди датата на ОСА	ДВИ
Обявяване на поканата за общото събрание по чл. 223, ал. 4 от ТЗ в търговския регистър.	Най-малко 30 дни преди откриване на ОСА	Изпълнителен директор, ДВИ
Провеждане на редовно годишно общо събрание на акционерите на дружеството.	Не по-късно от 30.06.2013 г.	Изпълнителен директор, Председател на СД, ДВИ
Обявяване на одитирания одитиран финансов отчет на дружеството за 2012 г. в търговския регистър.	В 7-дневен срок от провеждане на ОСА, но не по-късно от 30.06.2013 г.	Изпълнителен директор, ДВИ
Представяне на протокола от заседанието на общото събрание на акционерите на КФН и БФБ – София АД и пред обществеността.	В срок 3 работни дни от провеждане на ОСА	СД и ДВИ
Уведомяване КФН и БФБ за упражнените на общото събрание гласове чрез пълномощни.	В 7-дневен срок от провеждане на ОСА	ДВИ
Изготвяне на междинния индивидуален финансов отчет за дейността на дружеството през второто тримесечие на 2013 г.	Не по-късно от 30.07.2013 г.	Изпълнителен директор, Председател на СД, ДВИ
Оповестяване на междинния индивидуален финансов отчет за дейността на дружеството през второто тримесечие на 2013 г. до КФН чрез системата Е-Регистър и пред обществеността.	Не по-късно от 01.08.2013 г.	ДВИ
Изготвяне на междинния индивидуален финансов отчет за дейността на дружеството през третото тримесечие на 2013 г.	Не по-късно от 30.10.2013 г.	Изпълнителен директор, Председател на УС, ДВИ
Оповестяване на междинния индивидуален финансов отчет за дейността на дружеството през третото тримесечие на 2013 г. пред КФН чрез	Не по-късно от 30.10.2013 г.	ДВИ

ИНЦИДЕНТНО РАЗКРИВАНЕ НА ИНФОРМАЦИЯ

1.	При промени в Устава – уведомяването се извършва с протокола от Общото събрание, представен в КФН и на регулирания пазар в срок от три работни дни от датата на провеждането му, като след вписване на това обстоятелство в търговския регистър – уведомяването се извършва до края на работния ден, следващ деня на узнаване за вписването, но не по-късно от 7 дни от вписването.
2.	При промените в управителния орган на дружеството - уведомяването се извършва с протокола от заседанието на Общото събрание, представен в КФН и на регулирания пазар в срок от три работни дни от датата на провеждането му, като след вписване на това обстоятелство в търговския регистър – уведомяването се извършва до края на работния ден, следващ деня на узнаване за вписването, но не по-късно от 7 дни от вписването.
3.	При решение за преобразуване на дружеството - уведомяването се извършва с протокола от Общото събрание, представен в КФН и на регулирания пазар в срок от три работни дни от датата на провеждането му, като след вписване на това обстоятелство в търговския регистър – уведомяването се извършва до края на работния ден, следващ деня на узнаване за вписването, но не по-късно от 7 дни от вписването.
4.	При други обстоятелства, които представляват вътрешна информация за дружеството – уведомяването се извършва до КФН и до обществеността незабавно, но не по-късно от края на работния ден, следващ деня на вземане на решението или узнаване на съответното обстоятелство.

ПОСТОЯННИ ДЕЙНОСТИ ПО РАЗКРИВАНЕ НА ИНФОРМАЦИЯ И АДЕКВАТНА ЗАЩИТА НА ПРАВАТА НА АКЦИОНЕРИТЕ

Изпълнението на всички изисквания на ЗППЦК и актовете по прилагането му от страна на Управителния съвет на дружеството и Директора за връзки с инвеститорите, създаването на работещи механизми по отношение на комуникациите с акционери, институции, инвеститори, меди и инвестиционната общност са постоянни дейности, които ще се извършват в дружеството и ще предоставят в достатъчна степен адекватна защита на правата на акционерите.

Директорът за връзки с инвеститорите чрез публично оповестения си телефон и e-mail е на разположение на акционери и инвеститори относно информация, свързана с дружеството.

В ежедневната си дейност Управителният съвет ръководи компанията така, че правата и интересите на акционерите да бъдат защитени, да се увеличава благосъстоянието им и дружеството да работи ефективно, утвърждавайки се като водеща компания на вътрешния пазар и важен конкурент на международния пазар.

ИЗТОЧНИЦИ НА ИНФОРМАЦИЯ

Комисия за финансов надзор - www.fsc.bg

**„Българска фондова борса – София” АД - www.bse-sofia.bg
„Централен депозитар” АД - www.csd-bg.bg**

За БЪЛГАРСКИ ФОНД ЗА ДЯЛОВО ИНВЕСТИРАНЕ АД:.....

Силян Иванов

/Изпълнителен директор/

„Българска фондова борса – София” АД - www.bse-sofia.bg
„Централен депозитар” АД - www.csd-bg.bg

За БЪЛГАРСКИ ФОНД ЗА ДЯЛОВО ИНВЕСТИРАНЕ АД:.....

Иван Янев

/Изпълнителен директор/