

Писмени материали по чл. 224 от Търговския закон, свързани с дневния ред на редовното годишно общо събрание на акционерите на "Бианор Холдинг" АД, гр. София, ЕИК 175061032, насрочено за 20.06.2014 г. от 11:00 часа на адрес: гр. София, бул. "Александър Малинов" 51, ет. 3, офис А2-3

I. ОБЩИ ПОЛОЖЕНИЯ

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

Редовното годишно общо събрание на акционерите (ОС) на "Бианор Холдинг" АД е свикано по реда на чл. 223 от ТЗ с покана, която ще бъде обявена в Търговския регистър, на Интернет страницата на Дружеството и чрез медията, която Дружеството ползва за уведомяване на обществеността. Общото събрание ще се проведе на 20.06.2014 г. от 11:00 часа в гр. София, бул. "Александър Малинов" 51, ет. 3, офис А2-3.

Капиталът на Дружеството е 675 222 лева, разпределен в 675 222 броя акции с право на 1 глас всяка. Общият брой акции с право на глас на Общото събрание към дата 24.04.2014 г. (датата на вземане на решение за свикване на годишното общо събрание на Дружеството от Съвета на директорите) е 675 222. Дружеството няма издадени различни класове акции. Всяка акция дава право на един глас в Общото събрание. Правото на глас в ОС се упражнява от тези акционери, които са придобили акции в срок не по-късно от 14 дни преди датата на провеждане на ОС, което обстоятелство се установява от списък на акционерите, предоставен от Централен депозитар към дата 06.06.2014 г.

За участие в работата на ОС акционерите и пълномощниците им се легитимират по реда на чл. 29 от Устава на "Бианор Холдинг" АД. Регистрацията на акционерите за участие в редовното общо събрание се извършва от 10.00 часа, срещу представяне на документ за самоличност за акционерите - физически лица, както и удостоверение за актуална търговска регистрация и документ за самоличност на законния представител на акционера - юридическо лице, в случаите, когато той присъства лично на годишното общо събрание. Акционерите имат право да упълномощят всяко физическо или юридическо лице да участва и да гласува в общото събрание от тяхно име. Член на Съвета на директорите може да представлява акционер в общото събрание, ако акционерът изрично е посочил начина на гласуване по всяка от точките от дневния ред. Пълномощникът има същите права да се изказва и да задава въпроси на общото събрание, както акционера, когото представлява. Пълномощното за участие в годишното общо събрание трябва да бъде писмено, изрично, подписано саморъчно от упълномощителя – акционер или да е пълномощно, подписано и изпратено чрез електронна поща на електронен адрес: investor@bianor.com, като в този случай, електронните документи и съобщения следва да бъдат подписани с универсален електронен подпис (УЕП) от упълномощителя при спазване на изискванията на Закона за електронния документ и електронния подпис, и

съдържанието им трябва да отговаря на изискванията на чл.116, ал.1 и 2 от ЗППЦК. Пълномощното, подписано с електронен подпис, трябва да бъде получено на електронния адрес на Дружеството най-късно при започване на регистрацията за участие в общото събрание в 10:00 часа. Образци на пълномощно за участие в годишното общо събрание са приложени към писмените материали за годишното общо събрание. Ако акционерът – упълномощител, е юридическо лице, то пълномощното следва да бъде подписано от законния представител/законните представители на юридическото лице. Дружеството публикува на своята Интернет страница условията и реда за получаване на пълномощни чрез електронни средства за годишното общо събрание.

Съветът на директорите не е приемал правила за гласуване чрез кореспонденция или електронни средства.

При липса на определения с Устава кворум, на основание чл.227, ал.3 от Търговския закон, годишното общо събрание ще се проведе на 07.07.2014 година от 11:00 часа в гр. София, бул. "Александър Малинов" 51, ет. 3, офис А2-3, при същия дневен ред и същите проекти за решения, независимо от представения на него капитал.

Съветът на директорите на Дружеството не е приемал Правила за провеждане на Общо събрание чрез използване на електронни средства.

Дневният ред за провеждане на редовното ОС е посочен в текста на поканата, публикувана в Търговския регистър и на интернет страницата на Дружеството: www.bianor-holding.bg. 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 обнародваните с поканата и посочените в настоящите писмени материали проекти за решения.

ДНЕВЕН РЕД. ПРОЕКТИ ЗА РЕШЕНИЯ

1. По т. 1, 2, 3 и 4 от дневния ред:

1. Приемане на отчета на Съвета на директорите за дейността на дружеството през 2013 г.

Проект за решение: Общото събрание на акционерите приема отчета на Съвета на директорите за дейността на Дружеството за 2013 г.

2. Приемане на заверения годишен финансов отчет на Дружеството за 2013 г.

Проект за решение: Общото събрание на акционерите приема заверения годишен финансов отчет на Дружеството за 2013 г.

3. Приемане на доклада на регистрирания одитор за годишния финансов отчет за 2013 г.

Проект за решение: Общото събрание на акционерите приема доклада на регистрирания одитор за годишния финансов отчет на Дружеството за 2013 г.

4. Приемане на доклада на Одитния комитет на Дружеството за 2013 г.

Проект за решение: Общото събрание на акционерите приема доклада на Одитния комитет на Дружеството за 2013 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. 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. Възприетите от предприятието форма, структура и съдържание на съставните части на финансовия отчет се запазват непроменени 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 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 безпристрастна проверка и за запазване на дружествените тайни. Без проверка на регистриран одитор годишният финансов отчет не може да бъде приет от ОС.

Годишният финансов отчет и тримесечните отчети на Дружеството са публикувани на интернет страницата на Комисия за финансов надзор, страницата на "БФБ – София" АД, на интернет сайта на x3news (www.x3news.com) и на интернет сайта на Дружеството (www.bianor-holding.bg).

Съгласно чл.40е на Закона за независимия финансов одит, публичните дружества и емитенти на ценни книжа в Република България създават Одитен комитет. Одитният комитет се избира от общото събрание на акционерите. Общото събрание на акционерите определя мандата и броя на членовете на Одитния комитет. В предприятията, които са акционерни дружества, функциите на Одитния комитет могат да се осъществяват от управителния съвет или от съвета на директорите или надзорния съвет, ако съгласно последния годишен отчет предприятието отговаря най-малко на два от следните критерии:

1. средна численост на персонала за годината - до 50 човека;

2. балансова стойност на активите към 31 декември - до 18 000 000 лв.;

3. нетни приходи от продажби за годината - до 20 000 000 лв.

Одитният комитет изпълнява следните функции:

1. наблюдава процесите по финансово отчитане в предприятието, извършващо дейност от обществен интерес;

2. наблюдава ефективността на системите за вътрешен контрол в предприятието;

3. наблюдава ефективността на системите за управление на рисковете в предприятието;

1. Приемане на решение за разпределяне на печалбата на Дружеството за 2013 г.
4. наблюдава независимия финансов одит в предприятието;
5. извършва преглед на независимостта на регистрирания одитор на предприятието в съответствие с изискванията на закона и Етичния кодекс на професионалните счетоводители, включително наблюдава предоставянето на допълнителни услуги от регистрирания одитор на одитираното предприятие.

Регистрираните одитори докладват на Одитния комитет по основните въпроси, свързани с изпълнението на одита, като обръщат внимание на съществените слабости в системите за вътрешен контрол на предприятието във връзка с процеса на финансово отчитане. Изборът на регистриран одитор, който да извърши независим финансов одит на предприятие, осъществяващо дейност от обществен интерес, се извършва въз основа на препоръка на Одитния комитет. Одитният комитет отчита дейността си пред общото събрание или едноличния собственик на капитала на предприятието, извършващо дейност от обществен интерес, веднъж годишно заедно с приемането на годишния финансов отчет.

Докладът на Одитния комитет за 2013 г. е приложен към тези материали за ОСА.

2. По т. 5 от дневния ред:

5. Приемане на решение за разпределяне на печалбата на Дружеството за 2013г.

Проект за решение: Общото събрание на акционерите приема решение печалбата на Дружеството за 2013 г. в размер на 275 010,08 лв. да не се разпределя между акционерите и да не се отнася във фонд "Резервен", а да се съхранява по сметка на Дружеството като „неразпределена печалба“.

3. По т. 6 от дневния ред:

6. Избор на регистриран одитор, който да одитира годишния финансов и консолидиран отчет на Дружеството за 2014 г., по предложение на Одитния комитет.

Проект за решение: По предложение на Одитния комитет на Дружеството Общото събрание на акционерите избира Павлина Александрова Николова, рег.№ 311, за регистриран одитор, който да одитира и завери годишния индивидуален финансов отчет и годишния консолидиран финансов отчет на Дружеството за 2014 г.

4. По т. 7 от дневния ред:

7. Приемане на решение за освобождаване от отговорност членовете на Съвета на директорите за дейността им през 2013 г.

Проект за решение: Общото събрание на акционерите освобождава от отговорност членовете на Съвета на директорите за дейността им през 2013 г.

5. По т. 8 от дневния ред:

8. Приемане на доклада на директора за връзки с инвеститорите на Дружеството за 2013 г.

Проект за решение: Общото събрание на акционерите приема доклада на директора за връзки с инвеститорите на Дружеството за 2013 г.

Докладът на ДВИ за 2013 г. е приложен към тези материали за ОСА.

6. По т. 9 от дневния ред:

9. Преизбиране на членовете на Одитния комитет

Проект за решение: На основание и при условията на чл. 40ж във връзка с чл. 40е от Закона за независимия финансов одит (ЗНФО) Общото събрание на акционерите преизбира членовете Одитния комитет за срок от 2 (две) години:

- *Неделчо Василев Неделчев, председател на Одитния комитет, преизбира се с мандат от 2 години;*
- *Костадин Стоянов Йорданов, член на Одитния комитет, преизбира се с мандат от 2 години;*
- *Николай Георгиев Рашев, член на Одитния комитет, преизбира се с мандат от 2 години.*

Съветът на директорите предлага да бъдат преизбрани настоящите трима членове на Одитния комитет, които отговарят на изискванията на ЗППЦК и Устава на Дружеството.

Акционерите могат да се запознаят с актуалния Устав на Дружеството от Търговския регистър по партидата на Дружеството.

7. По т. 10 от дневния ред:

10. Приемане на Доклад за прилагане на Политиката за определяне на възнагражденията на членовете на Съвета на директорите на Дружеството

Проект за решение: Общото събрание на акционерите приема Доклада на Съвета на директорите за прилагане на Политиката за определяне на възнагражденията на членовете на Съвета на директорите на Дружеството

Докладът на СД за прилагане на Политиката за определяне на възнагражденията на членовете на Съвета на директорите на Дружеството през 2013 г. е приложен към тези материали за ОСА.

8. По т. 11 от дневния ред:

11. Приемане на промени в Политиката за определяне на възнагражденията на членовете на Съвета на директорите на Дружеството

Проект за решение: Общото събрание на акционерите приема промени в Политиката за определяне на възнагражденията на членовете на Съвета на директорите на Дружеството съгласно приложения текст

Проектът за промени в Политиката за определяне на възнагражденията на членовете на Съвета на директорите на Дружеството е приложен към тези материали за ОСА.

9. По т. 12 от дневния ред:

12. Приемане на промени в Устава на Дружеството

Проект за решение: Общото събрание на акционерите приема следните промени в Устава на дружеството:

В чл. 24, т. 5 текстът „които са еднакви за всички членове на Съвета на директорите“ се заменя с текста „което може да бъде различно в зависимост от функциите в рамките на Съвета на директорите“.

10. По т. 13 от дневния ред:

13. Промяна на възнаграждението на председателя на Съвета на директорите

Проект за решение: Общото събрание на акционерите определя възнаграждение на председателя на Съвета на директорите в размер на 3000 (три хиляди) лева месечно

Приложения:

1. Отчет на СД за дейността на Дружеството за 2013 г.;
2. Заверен годишен финансов отчет за 2013 г.;
3. Доклад на регистрирания одитор за годишния финансов отчет за 2013 г.;
4. Доклад на ДВИ за 2013 г.;
5. Доклад на Одитния комитет за 2013 г.;
6. Доклад на СД за прилагане на Политиката определяне на възнагражденията на членовете на Съвета на директорите на Дружеството през 2013 г.;
7. Проект за промени в Политиката за определяне на възнагражденията на членовете на Съвета на директорите на Дружеството;
8. Проект за промени в Устава на Дружеството;
9. Образци на пълномощни за гласуване на Общото събрание.

ИЗПЪЛНИТЕЛЕН ДИРЕКТОР: _____



Костадин Йорданов

Иzp. директор на "Бианор Холдинг" АД