

**Правила за прилагане на международно признатите стандарти
за добро корпоративно управление на ДФ "Статус Нови акции", прилагани от
УД "Статус капитал" АД (Правила)**

"Статус Капитал" АД е Управляващо Дружество, със седалище и адрес на управление: гр. София, р-н Средец, бул. "Цариградско шосе" № 9, тел.: (+ 359 2) 946 17 40, 946 17 41, факс: (+ 359 2) 946 15 73, електронен адрес (e-mail): contact@status-invest.com, електронна страница в Интернет (web-site): www.status-invest.com.

ДФ "Статус Нови Акции" (ДФ) е договорен фонд по смисъла на чл.164а от ЗППЦК. Фондът е колективна инвестиционна схема за инвестиране в ценни книжа. Управляващото дружество притежава разрешение за организиране и управление на ДФ, издадено от КФН No.278-ДФ от 12.04.2006 г.

Настоящите Правила са разработени, съгласно изискванията на чл.73г, ал.1, т.3 от Наредба № 25 на Комисията за финансов надзор и уреждат основните насоки и принципи, които УД „Статус капитал” АД прилага за доброкорпоративно управление по отношение на управлението на ДФ. Правилата се прилагат в съответствие с международно признатите стандарти и при спазване на разпоредбите на българските закони и подзаконови нормативни актове.

Правилата предоставят рамката, в която се поставят целите на ДФ, определят се средствата за постигане на тези цели и се следят резултатите. Целта на Правилата е да дава стимул на Съвета на директорите и инвестиционните консултанти на УД да преследват цели, които са в интерес преди всичко на инвеститорите в ДФ, чиито средства са управлявани, а след това и в полза на УД „Статус капитал” АД, както и да улеснява ефикасния надзор, като по този начин насърчава по-ефективното използване на корпоративните ресурси.

I. ЦЕЛИ

1. В тази връзка основните приоритетни цели на ДФ са (целите се постигат посредством управлението на ДФ от УД):

- 1.1. Гарантиране правата на всички притежатели на дялове;
- 1.2. Равнопоставено третиране на всички притежатели на дялове;
- 1.3. Подобряване нивото на информационна обезпеченост на притежатели на дялове;
- 1.4. Повишаване прозрачността и публичността на процесите, свързани с разкриване на информация от УД;
- 1.5. Осигуряване на възможност за ефективен надзор върху дейността на управителните органи на УД, както от страна на държавните регулаторни органи, така и от страна на притежатели на дялове;
- 1.6. Постигане на солидна финансова стабилност и осигуряване на адекватна доходност на притежатели на дялове;
- 1.7. Нарастване на стойността на инвестициите на притежателите на дялове чрез реализиране на максималния възможен доход при поемане на умерен до висок риск и осигуряване на ликвидност на инвестициите на притежателите на дялове.

II. ПРИНЦИПИ

2. Настоящите Правила са разработени на базата на основните принципи на Организацията за икономическо сътрудничество и развитие (ОИСР) за добро

корпоративно управление и на база на приетия Национален кодекс за добро корпоративно управление.

2.1. Основните принципи, заложи в Правилата се свеждат до:

2.1.1. Осигуряване на основа за ефективно корпоративно управление на УД и управлявания от него ДФ;

2.1.2. Защиаване правата на притежатели на дялове;

2.1.3. Обезпечаване на равнопоставеното третиране на всички притежатели на дялове;

2.1.4. Осигуряване на публичност и прозрачност относно дейността на УД "Статус капитал" АД;

2.1.5. Разумно управление на ресурсите на ДФ;

2.1.6. Мониторинг и контрол на режима на корпоративно управление;

2.1.7. Отчетност и отговорност на управителните органи на УД пред инвеститорите, партньорите и всички заинтересовани лица.

III. ЗАДАЧИ

3.1. Утвърждаване принципите за добро корпоративно управление на УД;

3.2. Подобряване на процесите, свързани с разкриването на информация от УД;

3.3. Подпомагане вземането на инвестиционни решения от притежатели на дялове, когато съответния клиент е изявил желание за това;

3.4. Засилване доверието на инвеститорите и лицата, заинтересовани от управлението на УД и ДФ;

3.5. Осигуряване на механизъм за добро корпоративно управление на УД от страна на управителните органи;

3.6. Анализ и оценка на Правилата за добро корпоративно управление.;

3.7. Създаване на процедури за преглед достоверността на отчетите, изготвени от УД, съгласно изискванията на Закона за публичното предлагане на ценни книжа и Наредба 25 от 22.03.2006 г. за изискванията към дейността на инвестиционните дружества и договорните фондове.

3.8. Актуализиране на финансовата информация, публикувана в Интернет страницата на УД, съобразно и в рамките на сроковете, предвидени по закон;

3.9. Стимулиране провеждането на т.нар. "политика на отворени врати" за директна връзка с притежатели на дялове, заинтересовани лица, представители на медии и др.

IV. ПРАВА НА ПРИТЕЖАТЕЛИТЕ НА ДЯЛОВЕ

4. Корпоративното управление на УД защитава правата на притежатели на дялове.

4.1. Основните права на притежатели на дялове включват:

4.1.1. Право на съответна част от имуществото на ДФ, пропорционална на броя притежавани дялове, включително при ликвидация;

4.1.2. Право по всяко време да изисква от ДФ обратно изкупуване на дяловете си при условията и реда, предвидени в Проспекта и в Правилата на ДФ, с изключение на случаите на временно спиране на издаването (продажбата) и обратното изкупуване на дялове на ДФ;

4.1.3. Право на информация за инвестиционната дейност на ДФ. При писмено поискване от страна на инвеститор във ДФ, същият има право да бъде информиран за резултатите от управлението на портфейла на ДФ, както и да му бъдат изпратени по предпочитан от него начин отчети за управлението и/ или дейността на ДФ, изготвени и предоставени на компетентните институции по

силата на нормативен акт, при условие, че предоставянето и публикуването на тези отчети (ако такова се изисква по закон) е станало факт. Правото на информация на инвеститорите във ДФ не може да противоречи на забрана или ограничение за разкриване на информация, предвидено в нормативен акт (включително забрана за разкриване на вътрешна информация), както и да води до разкриване на търговска тайна и ноу-хау на УД. Правото на информация следва да се осъществява в съответствие с и да не противоречи на изискванията за конфиденциалност към членовете на управителния орган на УД, неговите служители и всички лица, работещи по договор за УД;

4.1.4. Право на съразмерна част от печалбата на Фонда (дивидент/доход).

4.2. Тези основни права на притежателите на дялове се осигуряват и защитават с цялостната регулаторно - правна рамка, в която осъществява дейността си УД "Статус капитал" АД и за стриктното им изпълнение надзор осъществява Комисията за финансов надзор.

4.3. Притежателите на дялове имат право да получават информация за вземането на решения, свързани с основни събития относно ДФ, като изменения на Правилата, които биха имали значително влияние върху интереса на инвеститорите.

V. РАВНОПОСТАВЕНО ТРЕТИРАНЕ НА ИНВЕСТИТОРИТЕ

5.1. Корпоративното управление на УД обезпечава равнопоставено третиране на всички инвеститори в дялове.

5.2. Всички притежатели на дялове се третират еднакво.

5.3. Търговията с вътрешна информация и злоупотребите с лични сделки на служителите и членовете на съвета на директорите на УД "Статус капитал" АД са забранени.

5.4. Членовете на Съвета на директорите и инвестиционните консултанти на УД "Статус капитал" АД се задължават да разкрият наличието на съществен интерес по сделки или въпроси, които засягат ДФ.

VI. РОЛЯ НА ЗАИНТЕРЕСОВАНИТЕ ЛИЦА ЗА КОРПОРАТИВНОТО УПРАВЛЕНИЕ

6.1. Корпоративното управление защитава правата на лицата със законен интерес и насърчава дейното сътрудничество между УД и заинтересованите лица за формиране на благосъстояние, разкриване на работни места и осигуряване на устойчиво развитие и стабилност на предприятието.

6.2. Корпоративното управление осигурява спазването на законовите права на заинтересованите страни.

6.3. Корпоративното управление на УД създава механизми за участие на заинтересуваните лица.

6.4. В случай, че заинтересованите лица участват в процеса на корпоративно управление, предоставя им се достъп до съответната информация.

VII. РАЗКРИВАНЕ НА ИНФОРМАЦИЯ И ПРОЗРАЧНОСТ

7.1. Корпоративното управление осигурява своевременно и точно разкриване на информация по всички въпроси, свързани с УД, включително и финансово положение, резултати от дейността, собственост и управление на УД.

7.2. Разкриваната информация включва, (изброяването не е изчерпателно) информация за:

7.2.1. Финансовите и оперативни резултати на ДФ;

7.2.2. Целите на ДФ;

- 7.2.3. Основните дялови участия;
- 7.2.4. Членовете на управителните органи, изпълнителните директори и възнаграждението на УД;
- 7.2.5. Съществени предвидими рискови фактори;
- 7.2.6. Съществени въпроси, свързани със служителите на УД или други заинтересувани лица;
- 7.2.7. Структурата и политиката на корпоративното управление на УД;
- 7.3. Информацията се изготвя, одитира и разкрива съгласно най-добрите стандарти за счетоводна отчетност, разкриване на финансова и друга информация и одит.
- 7.4. Годишният одит се извършва от независим одитор, за да се осигури външно и обективно мнение за начина, по който са изготвени и представени финансовите отчети.
- 7.5. Начините за разпространяване на информация осигуряват справедлив, своевременен и икономичен достъп на потребителите на съответната информация.

VIII. ОТГОВОРНОСТИ НА УПРАВИТЕЛНИТЕ ОРГАНИ НА УД

8.1. Корпоративното управление на УД "Статус капитал" АД осигурява стратегическо управление на УД и управлението от него ДФ, ефикасен контрол върху дейността на управителните органи и отчетност на управителните органи пред УД и акционерите му, както и пред инвеститорите в ДФ, чиито средства УД управлява.

8.2. Действията на членовете на управителните органи трябва да са напълно обосновани, добросъвестни, да се извършват с грижата на добър търговец и да са в интерес на инвеститорите в ДФ, чиито средства се управляват от УД "Статус капитал" АД, както и в интерес на самото УД и неговите акционери.

8.3. В случай, че решенията на управителните органи имат различно отражение върху различните групи инвеститори, управителните органи трябва да се отнасят справедливо към всички инвеститори в ДФ.

8.4. Управителните органи следва да осигуряват спазването на действащото законодателство и да отчитат интересите на заинтересуваните лица, които от своя страна следва да не противоречат на интересите на инвеститорите в ДФ.

8.8. Управителните органи трябва да изпълняват определени ключови функции относно УД и управлението от него ДФ, сред които:

8.8.1. да разглеждат и ръководят корпоративната стратегия, основните планове за действие, политиката по отношение на риска, годишния бюджет и бизнес плановете; да поставят цели, свързани с дейността; да следят осъществяването на целите;

8.8.2. да осигуряват спазването на законовите, нормативните и договорните задължения на УД, да отговарят за създаването и надеждното функциониране на финансово-информационната система на УД;

8.8.3 да подбират, дават възнаграждение, контролират и при необходимост да намират заместници на членовете на управителните органи, както и да контролират приемствеността;

8.8.4. да преразглеждат възнаграждението на ключови висши служители и на членовете на управителните органи и да осигуряват формализирана и прозрачна процедура по определяне членовете на управителните органи;

8.8.5. да следят и да решават евентуални конфликти на интереси на членовете на управителните органи на УД, неговите акционери и инвеститорите в дялове на ДФ, включително и злоупотреба с активите на УД и ДФ и сделки със свързани лица;

8.8.6. да осигуряват прецизни системи за финансово счетоводна дейност на УД и ДФ, включително и независим одит;

8.8.7. да следят ефективността на режима на корпоративно управление, при който работят, и да извършват нужните промени;

8.8.8. да контролират процеса на разкриване на информация и комуникацията.

8.9. Членовете на управителните органи трябва да съставят обективна преценка на корпоративните въпроси, без да са зависими в частност от други членове на управителни органи на УД.

8.10. Управителните органи възлагат на достатъчен брой служители, които са независими и могат да си съставят обективна преценка, задачи, при които е възможен конфликт на интереси. Примери за подобни ключови задължения са финансовата отчетност, назначаването на длъжност и възнаграждението на служители на УД.

8.11. Членовете на управителните органи отделят достатъчно време на задълженията си.

8.12. За да изпълняват задълженията си, членовете на управителните органи имат достъп до точна, релевантна и своевременна информация.

IX. КОНКРЕТНИ МЕРКИ И МЕРОПРИЯТИЯ ЗА ИЗПЪЛНЕНИЕ НА ПРАВИЛАТА

ЗАДАЧА	МЕРКИ	СРОК	ОТГОВОРНИК
1. Утвърждаване на принципите за добро корпоративно управление на ДФ	Актуализиране на Правилата при необходимост	постоянен	Служител на сектор "Административно обслужване" на УД
2. Подобряване на процесите, свързани с разкриването на информация от УД	Предоставяне на необходима информация и публикации в пресата на по-важни съобщения и информация за дейността на ДФ	постоянен	Служител на сектор "Административно обслужване" на УД
3. Засилване доверието на инвеститорите и лицата, заинтересовани от управлението на ДФ	Осигуряване на бърз и лесен достъп до актуална финансова и друга информация за ДФ	постоянен	Служител на сектор "Административно обслужване" на УД
4. Оценка на Правилата	Проучване мнението за Правилата	постоянен	Служител на сектор "Административно обслужване" на УД

Настоящите Правила за прилагане на международно признатите стандарти за добро корпоративно управление са приети на заседание на Съвета на директорите на УД "Статус Капитал" АД на 28.02.2009 г.

Изпълнителен директор на УД:

Мария Димова Сивкова