

МАТЕРИАЛИ И ПРЕДЛОЖЕНИЯ ЗА РЕШЕНИЯ ПО ТОЧКИТЕ ОТ ДНЕВНИЯ РЕД НА РЕДОВНОТО ОБЩО СЪБРАНИЕ НА АКЦИОНЕРИТЕ НА „ФЮЧЪРС КЕПИТАЛ“ АД, НАСРОЧЕНО ЗА 29 ЮНИ 2026 Г.

I. ПРЕДЛОЖЕНИЯ ЗА РЕШЕНИЯ ПО ТОЧКИТЕ ОТ ДНЕВНИЯ РЕД НА РЕДОВНОТО ОБЩО СЪБРАНИЕ НА АКЦИОНЕРИТЕ НА „ФЮЧЪРС КЕПИТАЛ“ АД:

1. Приемане на годишния финансов отчет на дружеството за 2025 г. – (проекторешение – „Общото събрание на акционерите приема годишния финансов отчет на дружеството за 2025 г.“).

2. Приемане на доклада на независимия одитор за извършеното одитиране на годишния финансов отчет на дружеството за 2025 г. (проекторешение – „Общото събрание на акционерите приема доклада на специализираното одиторско предприятие за извършеното одитиране на годишния финансов отчет на дружеството за 2025 г.“).

3. Приемане на доклада на Съвета на директорите за дейността на дружеството през 2025 г. (проекторешение – „Общото събрание на акционерите приема доклада на Съвета на директорите за дейността на дружеството през 2025 г.“).

4. Вземане на решение относно финансовия резултат на дружеството за 2025г. (проекторешение – „Общото събрание на акционерите приема предложението, направено от Съвета на директорите, печалбата от дейността на дружеството през 2025г. да остане неразпределена.“).

5. Приемане на доклада за прилагане на политиката за възнагражденията през 2025 г. (проекторешение – „Общото събрание на акционерите приема доклада за прилагане на политиката за възнагражденията през 2025 г.“).

6. Преразглеждане на Политиката за възнагражденията на членовете на Съвета на директорите на „ФЮЧЪРС КЕПИТАЛ“ АД. (проекторешение - „Общото събрание на акционерите, след преразглеждане на действащата политика за възнагражденията на членовете на Съвета на директорите на „ФЮЧЪРС КЕПИТАЛ“ АД, приема, че не са необходими изменения и/или допълнения в нея, и потвърждава прилагането ѝ в досегашния ѝ вид.“).

7. Избор на одитор на дружеството за 2026 г. (проекторешение – „Общото събрание на акционерите избира за одитор на дружеството за 2026 г. Галина Петрова Ковачка - регистриран одитор, № 0636 от регистъра на ИДЕС.“)

8. Освобождаване от отговорност членовете на Съвета на директорите за дейността им през 2025 г. – (проекторешение – „Общото събрание на акционерите освобождава от отговорност членовете на Съвета на директорите за дейността им през 2025 г.“).

9. Определяне възнагражденията на членовете на Съвета на директорите на дружеството (проекторешение – „Общото събрание на акционерите определя членовете на Съвета на директорите на дружеството да получават месечно възнаграждение в размер на минималния осигурителен доход за съответната длъжност за страната за съответната година.“).

10. Приемане на отчета за дейността на Директора за връзка с инвеститорите за 2025 г. (проекторешение – „Общото събрание на акционерите приема отчета за дейността на Директора за връзка с инвеститорите за 2025 г.“).

11. Приемане на отчета на Одитния комитет на дружеството за 2025 г. (проекторешение – „Общото събрание на акционерите приема отчета на Одитния комитет на дружеството за 2025 г.“).

12. Приемане на изменения и допълнения в Устава на „ФЮЧЪРС КЕПИТАЛ“ АД с цел привеждането му в съответствие със Закона за въвеждане на еврото в Република България, както и подновяване на овластяването на Съвета на директорите по чл. 196 ТЗ и чл. 204, ал. 3 ТЗ. (проекторешение - „Общото събрание на акционерите приема

изменения и допълнения в Устава на „ФЮЧЪРС КЕПИТАЛ“ АД с цел привеждането му в съответствие със Закона за въвеждане на еврото в Република България, включително отразяване на превалутирания размер на капитала, номиналната стойност на акциите и останалите парични стойности, посочени в устава, както и приема подновяване на овластяването на Съвета на директорите по чл.196 и по чл.204 от ТЗ, както следва:

Чл.6, ал.1 от устава се изменя и придобива следната редакция:

„Чл.6. /1/ Капиталът на Дружеството е 214 455.00 евро (двеста и четиринадесет хиляди, четиристотин петдесет и пет евро).“

Чл.6, ал.2 от устава се изменя и придобива следната редакция:

„Чл.6. /2/ Капиталът на Дружеството е разпределен в 420 500 (четиристотин и двадесет хиляди и петстотин) броя акции, всяка от които с номинална стойност от 0.51 (нула цяло и петдесет и една стотни) евро. Акциите са неделими.“

Чл.8, ал.2 от устава се изменя и придобива следната редакция:

„Чл.8. /2/ (изм. ОСА от 30.01.2017г. и ОСА от 29.06.2026г.) С този Устав Общото събрание овластява Съвета на директорите в продължение на 5 (пет) години, считано от датата на провеждане на Общото събрание, да увеличава капитала на Дружеството по свое решение, чрез издаване на нови акции до достигане на максимален размер от 25 000 000 евро (двадесет и пет милиона евро), независимо от броя на емисиите. За всяко решение за увеличаване на капитала Съветът на директорите представя на следващото редовно Общо събрание на акционерите доклад, в който обосновава класа акции и обема на издадената емисия.“

Чл.8, ал.7 от устава се изменя и придобива следната редакция:

„Чл.8. /7/ (нова ОСА от 30.01.2017г., изм. ОСА от 29.06.2026г.) С този Устав Общото събрание овластява Съвета на директорите в продължение на 5 (пет) години, считано от датата на провеждане на Общото събрание, да емитира облигации до максимален размер от 25 000 000 евро (двадесет и пет милиона евро), независимо от броя на емисиите. Съветът на директорите е свободен в преценката при определянето на вида на облигациите, обезпечеността на облигационните заеми, размера на лихвените плащания и начина за погасяване на главницата, като се съобразява с нуждите на Дружеството и условията на пазара за привличане на външно финансиране. За всяко решение за емитиране на облигации Съветът на директорите представя на следващото редовно Общо събрание на акционерите доклад, в който обосновава обема на издадената емисия и предоставените обезпечения.“

Чл.8, ал.8 от устава се изменя и придобива следната редакция:

„Чл.8. /8/ (нова ОСА от 30.01.2017г., изм. ОСА от 29.06.2026г.) С този Устав Общото събрание овластява Съвета на директорите в срок до 5 (пет) години, считано от датата на провеждане на Общото събрание, по своя преценка и като определи всички параметри на съответната емисия, да издава емисии варианти и/или конвертируеми облигации, въз основа на които капиталът на Дружеството може да достигне максимален размер от 25 000 000 евро (двадесет и пет милиона евро). При издаване на конвертируеми облигации Съветът на директорите е овластен да определи параметрите на конвертиране на облигациите в акции дори и след срока по предходното изречение, ако емисията е издадена в този срок.“

Чл.11, ал.1 от устава се изменя и придобива следната редакция:

„Чл.11. /1/ Номиналната стойност на една акция е 0.51 (нула цяло и петдесет и една стотни) евро.“

§2 от Заключителните разпоредби от устава се изменя и придобива следната редакция:

„§2 Настоящият Устав е приет с единодушно решение на заседание на Общото събрание на акционерите на „ФЮЧЪРС КЕПИТАЛ“ АД, състояло се на 20.07.2011г., в град София, изменен с решение на ОСА от 30.01.2017г., изменен с решение на ОСА от 08.08.2017г., изменен с решение на ОСА от 29.06.2026г.““

13. Одобряване на предложението на Съвета на директорите, в съответствие с чл. 31, ал. 3 от Закона за въвеждане на еврото в Република България, получената разлика между стойността на капитала, изчислена при прилагане на общото правило за превалутиране по чл. 12 от ЗВЕРБ, и стойността на капитала, формирана по реда на чл. 31, ал. 2 от ЗВЕРБ, в размер на 543.24 евро (петстотин четиридесет и три евро и двадесет и четири еврацента), да се отрази като неразпределена печалба от минали години. (проекторешение – „Общото събрание на акционерите одобрява предложението на Съвета на директорите в съответствие с чл.31, ал.3 от ЗВЕРБ получената разлика между стойността на капитала, която се получава при прилагане на правилото за превалутиране по чл.12 от ЗВЕРБ и стойността на капитала, която се получава по реда на чл.31, ал.2 от ЗВЕРБ, в размер на 543.24 евро (петстотин четиридесет и три евро и двадесет и четири еврацента) да се отрази като неразпределена печалба от минали години“).

II. МАТЕРИАЛИ, СВЪРЗАНИ С ДНЕВНИЯ РЕД НА ОБЩОТО СЪБРАНИЕ НА АКЦИОНЕРИТЕ НА “ФЮЧЪРС КЕПИТАЛ” АД:

1. Покана за провеждане на Общото събрание на акционерите на “Фючърс Кепитал” АД, вписана по партидата на дружеството на 29.05.2026г.;
2. Образец на пълномощно за участие в Общото събрание на акционерите;
3. Протокол от заседание на Съвета на директорите на “Фючърс Кепитал” АД за свикване на Общото събрание на акционерите;
4. Доклад на Съвета на директорите за дейността на дружеството през 2025 г. и Декларация за корпоративно управление от “Фючърс Кепитал ” АД;
5. Одитиран годишен финансов отчет на дружеството за 2025 г.;
6. Пояснения към Одитиран годишен финансов отчет на дружеството за 2025 г.
7. Доклад за прилагане на политиката за възнагражденията.
8. Доклад на специализираното одиторско предприятие за 2025 г., заверило годишния финансов отчет на дружеството;
9. Декларация по чл.100н, ал.4, т.3 от Закона за публичното предлагане на ценни книжа;
10. Годишен доклад на директора за връзка с инвеститорите на “Фючърс Кепитал” АД;
11. Отчет за дейността на одитния комитет на дружеството за 2025 година, съгласно чл. 108,ал.1 т.8 от Закона за независимия финансов одит.
12. Проект на Устав на “Фючърс Кепитал” АД.

**ИЗПЪЛНИТЕЛЕН ДИРЕКТОР
НА “ФЮЧЪРС КЕПИТАЛ” АД:**

(Михаил Димитров)



ПРОТОКОЛ
ОТ ЗАСЕДАНИЕ НА СЪВЕТА НА ДИРЕКТОРИТЕ НА
„ФЮЧЪРС КЕПИТАЛ” АД, с ЕИК 201624613

Днес, 20.05.2026 г., в гр. София, се състоя заседание на Съвета на директорите на „ФЮЧЪРС КЕПИТАЛ” АД, вписано в Търговския регистър при Агенция по вписванията, ЕИК 201624613. На заседанието присъстваха всички членове на Съвета на директорите, както следва:

1. ЗОРНИЦА ХАРАЛАМПИЕВА ВАСИЛЕВА – Председател на Съвета на директорите
2. НИКОЛАЙ СТОЙНОВ СТОЙНОВ – Заместник-председател на Съвета на директорите
3. МИХАИЛ СТРАХИЛОВ ДИМИТРОВ – Изпълнителен директор

След като констатираха, че не съществуват правни пречки за приемане на валидни решения в съответствие с разпоредбите на закона и устава на дружеството, членовете на Съвета на директорите с **единодушие** приеха заседанието да премине при обсъждане на следния

ДНЕВЕН РЕД:

Точка първа: Приемане на решение по повод предложението на Съвета на директорите за разпределение на печалбата от дейността на дружеството през 2025 година.

Точка втора: Приемане на решение за свикване на редовно Общо събрание на акционерите на „ФЮЧЪРС КЕПИТАЛ” АД за 2026 г.

Точка трета: Приемане на решение за изготвяне и подаване за обявяване в Търговския регистър, едновременно със заявлението за обявяване на поканата за свикване на редовното годишно общо събрание на акционерите, на заверен от представляващия дружеството препис от Устава на „ФЮЧЪРС КЕПИТАЛ“ АД с отразени превалутираните съгласно Закона за въвеждане на еврото в Република България размер на капитала и номинална стойност на акциите.

По **точка първа от дневния ред**, след провеждането на обсъждания, Съветът на директорите на „ФЮЧЪРС КЕПИТАЛ” АД с **единодушие** прие следното

РЕШЕНИЕ № 1

Съветът на директорите на “Фючърс Кепитал” АД приема следното решение за разпределение на печалбата от дейността на дружеството през 2025г., а именно: Печалба не се разпределя.

Съветът на директорите констатира, че не са постъпили възражения във връзка с така

проведеното гласуване и резултатите от него.

По **точка втора от дневния ред**, след провеждането на обсъждания, Съветът на директорите на „ФЮЧЪРС КЕПИТАЛ“ АД с **единодушие** прие следното

РЕШЕНИЕ № 2

Съветът на директорите на „ФЮЧЪРС КЕПИТАЛ“ АД, гр. София на основание чл. 223, ал. 1 от ТЗ във връзка с чл. 115, ал. 1 от ЗППЦК свиква редовно заседание на Общото събрание на акционерите на „ФЮЧЪРС КЕПИТАЛ“ АД, с универсален идентификационен код на събитието: BGFCAD20260629OGMS, което ще се проведе на 29.06.2026г. от 11:00 часа местно време (EEST) или 8.00 часа координирано универсално време (UTC) по седалището на дружеството в гр. София, район Възраждане, бул. ”Княгиня Мария Луиза” № 19, ет.1, офис 5 при следния дневен ред:

1. Приемане на годишния финансов отчет на дружеството за 2025 г. – (проекторешение – „Общото събрание на акционерите приема годишния финансов отчет на дружеството за 2025 г.“).

2. Приемане на доклада на независимия одитор за извършеното одитиране на годишния финансов отчет на дружеството за 2025 г. (проекторешение – „Общото събрание на акционерите приема доклада на специализираното одиторско предприятие за извършеното одитиране на годишния финансов отчет на дружеството за 2025 г.“).

3. Приемане на доклада на Съвета на директорите за дейността на дружеството през 2025 г. (проекторешение – „Общото събрание на акционерите приема доклада на Съвета на директорите за дейността на дружеството през 2025 г.“)

4. Вземане на решение относно финансовия резултат на дружеството за 2025г. (проекторешение – „Общото събрание на акционерите приема предложението, направено от Съвета на директорите, печалбата от дейността на дружеството през 2025г. да остане неразпределена.“).

5. Приемане на доклада за прилагане на политиката за възнагражденията през 2025 г. (проекторешение – „Общото събрание на акционерите приема доклада за прилагане на политиката за възнагражденията през 2025 г.“).

6. Преразглеждане на Политиката за възнагражденията на членовете на Съвета на директорите на „ФЮЧЪРС КЕПИТАЛ“ АД. (проекторешение - „Общото събрание на акционерите, след преразглеждане на действащата политика за възнагражденията на членовете на Съвета на директорите на „ФЮЧЪРС КЕПИТАЛ“ АД, приема, че не са необходими изменения и/или допълнения в нея, и потвърждава прилагането ѝ в досегашния ѝ вид.“).

7. Избор на одитор на дружеството за 2026 г. (проекторешение – „Общото събрание на акционерите избира за одитор на дружеството за 2026 г. Галина Петрова Ковачка - регистриран одитор, № 0636 от регистъра на ИДЕС.“)

8. Освобождаване от отговорност членовете на Съвета на директорите за дейността им през 2025 г. – (проекторешение – „Общото събрание на акционерите освобождава от отговорност членовете на Съвета на директорите за дейността им през 2025 г.“).

9. Определяне възнагражденията на членовете на Съвета на директорите на дружеството (проекторешение – „Общото събрание на акционерите определя членовете на Съвета на директорите на дружеството да получават месечно възнаграждение в размер на

минималния осигурителен доход за съответната длъжност за страната за съответната година.“).

10. Приемане на отчета за дейността на Директора за връзка с инвеститорите за 2025 г. (проекторешение – “Общото събрание на акционерите приема отчета за дейността на Директора за връзка с инвеститорите за 2025 г.“).

11. Приемане на отчета на Одитния комитет на дружеството за 2025 г. (проекторешение – „Общото събрание на акционерите приема отчета на Одитния комитет на дружеството за 2025 г.“).

12. Приемане на изменения и допълнения в Устава на „ФЮЧЪРС КЕПИТАЛ“ АД с цел привеждането му в съответствие със Закона за въвеждане на еврото в Република България, както и подновяване на овластяването на Съвета на директорите по чл. 196 ТЗ и чл. 204, ал. 3 ТЗ. (проекторешение - „Общото събрание на акционерите приема изменения и допълнения в Устава на „ФЮЧЪРС КЕПИТАЛ“ АД с цел привеждането му в съответствие със Закона за въвеждане на еврото в Република България, включително отразяване на превалутирания размер на капитала, номиналната стойност на акциите и останалите парични стойности, посочени в устава, както и приема подновяване на овластяването на Съвета на директорите по чл.196 и по чл.204 от ТЗ, както следва:

Чл.6, ал.1 от устава се изменя и придобива следната редакция:

„Чл.6. /1/ Капиталът на Дружеството е 214 455.00 евро (двеста и четиринадесет хиляди, четиристотин петдесет и пет евро).“

Чл.6, ал.2 от устава се изменя и придобива следната редакция:

„Чл.6. /2/ Капиталът на Дружеството е разпределен в 420 500 (четиристотин и двадесет хиляди и петстотин) броя акции, всяка от които с номинална стойност от 0.51 (нула цяло и петдесет и една стотни) евро. Акциите са неделими.“

Чл.8, ал.2 от устава се изменя и придобива следната редакция:

„Чл.8. /2/ (изм. ОСА от 30.01.2017г. и ОСА от 29.06.2026г.) С този Устав Общото събрание овластява Съвета на директорите в продължение на 5 (пет) години, считано от датата на провеждане на Общото събрание, да увеличава капитала на Дружеството по свое решение, чрез издаване на нови акции до достигане на максимален размер от 25 000 000 евро (двадесет и пет милиона евро), независимо от броя на емисиите. За всяко решение за увеличаване на капитала Съветът на директорите представя на следващото редовно Общо събрание на акционерите доклад, в който обосновава класа акции и обема на издадената емисия.“

Чл.8, ал.7 от устава се изменя и придобива следната редакция:

„Чл.8. /7/ (нова ОСА от 30.01.2017г., изм. ОСА от 29.06.2026г.) С този Устав Общото събрание овластява Съвета на директорите в продължение на 5 (пет) години, считано от датата на провеждане на Общото събрание, да емитира облигации до максимален размер от 25 000 000 евро (двадесет и пет милиона евро), независимо от броя на емисиите. Съветът на директорите е свободен в преценката при определянето на вида на облигациите, обезпечеността на облигационните заеми, размера на лихвените плащания и начина за погасяване на главницата, като се съобразява с нуждите на Дружеството и условията на пазара за привличане на външно финансиране. За всяко решение за емитиране

на облигации Съветът на директорите представя на следващото редовно Общо събрание на акционерите доклад, в който обосновава обема на издадената емисия и предоставените обезпечения. “

Чл.8, ал.8 от устава се изменя и придобива следната редакция:

„Чл.8. /8/ (нова ОСА от 30.01.2017г., изм. ОСА от 29.06.2026г.) С този Устав Общото събрание овластява Съвета на директорите в срок до 5 (пет) години, считано от датата на провеждане на Общото събрание, по своя преценка и като определи всички параметри на съответната емисия, да издава емисии ванти и/или конвертируеми облигации, въз основа на които капиталът на Дружеството може да достигне максимален размер от 25 000 000 евро (двадесет и пет милиона евро). При издаване на конвертируеми облигации Съветът на директорите е овластен да определи параметрите на конвертиране на облигациите в акции дори и след срока по предходното изречение, ако емисията е издадена в този срок. “

Чл.11, ал.1 от устава се изменя и придобива следната редакция:

„Чл.11. /1/ Номиналната стойност на една акция е 0.51 (нула цяло и петдесет и една стотни) евро. “

§2 от Заключителните разпоредби от устава се изменя и придобива следната редакция:

„§2 Настоящият Устав е приет с единодушно решение на заседание на Общото събрание на акционерите на „ФЮЧЪРС КЕПИТАЛ“ АД, състояло се на 20.07.2011г., в град София, изменен с решение на ОСА от 30.01.2017г., изменен с решение на ОСА от 08.08.2017г., изменен с решение на ОСА от 29.06.2026г. ““

13. Одобряване на предложението на Съвета на директорите, в съответствие с чл. 31, ал. 3 от Закона за въвеждане на еврото в Република България, получената разлика между стойността на капитала, изчислена при прилагане на общото правило за превалутиране по чл. 12 от ЗВЕРБ, и стойността на капитала, формирана по реда на чл. 31, ал. 2 от ЗВЕРБ, в размер на 543.24 евро (петстотин четиридесет и три евро и двадесет и четири евроцента), да се отрази като неразпределена печалба от минали години. (проекторешение – „Общото събрание на акционерите одобрява предложението на Съвета на директорите в съответствие с чл.31, ал.3 от ЗВЕРБ получената разлика между стойността на капитала, която се получава при прилагане на правилото за превалутиране по чл.12 от ЗВЕРБ и стойността на капитала, която се получава по реда на чл.31, ал.2 от ЗВЕРБ, в размер на 543.24 евро (петстотин четиридесет и три евро и двадесет и четири евроцента) да се отрази като неразпределена печалба от минали години“).

Регистрацията на участниците в заседанието ще започне в 10.30 часа местно време (EEST) или 7.30 часа координирано универсално време (UTC) на 29.06.2026 г. и ще се извършва на следния адрес: гр. София, район Възраждане, бул. ”Княгиня Мария Луиза” № 19, ет.1, офис 5.

Съветът на директорите кани всички акционери да присъстват лично или чрез писмено упълномощени от тях лица.

На основание член 115, ал .2 от ЗППЦК, дружеството уведомява акционерите, че общият брой на акциите му към датата на решението за свикване на Общото събрание е 420

500 (четиристотин и двадесет хиляди и петстотин) и всички те са с право на глас в Общото събрание на акционерите, ISIN код на емисията – BG1100016119. До участие в Общото събрание ще бъдат допускани лицата, вписани в централния регистър на ценни книжа като акционери с право на глас 14 дни преди датата на Общото събрание, т. е. на 15.06.2026 г. Само лицата вписани като акционери до тази дата включително имат право да участват и да гласуват в Общото събрание.

Акционерите имат право да включват въпроси в дневния ред на Общото събрание и да правят предложения за решения по въпроси, включени в дневния ред на Общото събрание. Акционерите, които заедно или поотделно повече от три месеца притежават акции, представляващи поне 5 на сто от капитала на дружеството, могат след обявяване в търговския регистър да включат и други въпроси и да предлагат решения по вече включени въпроси в дневния ред на Общото събрание, но не могат да предлагат решения по вече включени въпроси в дневния ред по точка, чийто предмет е вземане на решение по чл. 114, ал. 1 от ЗППЦК, както и нямат право да включват в дневния ред на Общото събрание нови точки за вземане на решение по чл. 114, ал. 1 от ЗППЦК

Не по-късно от 15 дни, преди откриване на Общото събрание на акционерите (т.е. до 14.06.2026 г.) лицата по предходното изречение представят за обявяване в търговския регистър списък на въпросите, които ще бъдат включени в дневния ред и предложенията за решения. обстоятелството, че акциите са притежавани повече от три месеца, се установява с декларация. С обявяването в търговския регистър въпросите се смятат включени в предложения дневен ред. В посочените случаи на допълнително включване на въпроси, акционерите представят на Комисията за финансов надзор и на „ФЮЧЪРС КЕПИТАЛ“ АД, най-късно на следващия работен ден, след обявяването на въпросите в Търговския регистър, материалите по член 223а, ал. 4 от Търговския закон. След получаване на материалите дружеството ще актуализира поканата и ще я публикува, заедно с писмените материали, при условията и по реда на чл.100т, ал.1 и 3 от ЗППЦК незабавно, но не по-късно от края на работния ден, следващ датата на получаване на уведомлението за включването на въпросите в дневния ред.

Акционерите имат право да правят по същество предложения за решения по всеки въпрос, включен в дневния ред и при спазване изискванията на закона, като не могат да предлагат решения по вече включени въпроси в дневния ред по точка, чийто предмет е вземане на решение по чл. 114, ал. 1 от ЗППЦК. Крайният срок за упражняване на това право е до прекратяване на разискванията по съответния въпрос преди гласуване на решението на Общото събрание.

Всеки акционер или пълномощник може в деня на събранието да прави предложения за решения по въпроси, включени в дневния ред на Общото събрание и крайният срок за упражняване на това право е до приключване на обсъжданията на съответната точка по време на Общото събрание. Всеки акционер има право по време на Общото събрание да поставя въпроси на членовете на Съвета на директорите относно икономическото и финансово състояние и търговската дейност на дружеството, независимо дали те са свързани с дневния ред, освен за обстоятелства, които представляват вътрешна информация.

За да бъдат допуснати до участие в Общото събрание акционерите трябва да се легитимират с документ за самоличност, а пълномощниците да представят в оригинал изрично писмено пълномощно за конкретното общо събрание, съответстващо по съдържание на устава на дружеството, на изискванията на чл. 116, ал. 1 ЗППЦК и на действащото законодателство. Преупълномощаване с правата, посочени в пълномощното, както и пълномощно, дадено в нарушение на правилата по предходното изречение е нищожно. Акционерите, които са юридически лица и еднолични търговци, регистрирани съгласно българското законодателство, трябва да представят удостоверение за актуални вписвания в Търговския регистър. Чуждестранните юридически лица трябва да предоставят

в оригинал удостоверение за актуално състояние по регистрацията им, издадено не повече от 3 месеца преди датата на Общото събрание, от компетентен за това орган в държавата, в която се намира тяхното седалище, преведено, заверено и легализирано съгласно българското законодателство.

Акционерите в публично дружество имат право да упълномощят всяко физическо или юридическо лице да участва и да гласува в Общото събрание от тяхно име. Член 220, ал. 1, изречение трето от Търговския закон не се прилага, ако акционерът изрично е посочил начина на гласуване по всяка от точките от дневния ред. В случаите, когато в пълномощното не е посочен начинът на гласуване по отделните точки от дневния ред, в него трябва да се посочи, че пълномощникът има право на преценка дали и по какъв начин да гласува. Пълномощникът има същите права да се изказва и да задава въпроси на Общото събрание, както акционерът, когото представлява. Пълномощникът е длъжен да упражнява правото на глас в съответствие с инструкциите на акционера, съдържащи се в пълномощното. Пълномощникът може да представлява и повече от един акционер на Общото събрание. В този случай пълномощникът може да гласува по различен начин по акциите, притежавани от отделните акционери, които представлява. Акционер може да овласти член на Съвета на директорите да го представлява пред Общото събрание, само ако акционерът изрично е посочил начина на гласуване по всяка от точките от дневния ред.

Упълномощаването може да се извърши и чрез електронни средства, като условията и реда за получаване на пълномощни чрез електронни средства на електронната поща на дружеството ird@futures-capital.com ще бъдат публикувани на интернет страницата на публичното дружество – www.futures-capital.com. „ФЮЧЪРС КЕПИТАЛ“ АД ще получава и приема за валидни пълномощни по електронен път на следната електронна поща: ird@futures-capital.com като електронните съобщения следва да са подписани с универсален електронен подпис (УЕП) или квалифициран електронен подпис (КЕП) от упълномощителя и към тях да е приложен електронен документ (електронен образ) на пълномощното, който също да е подписан с универсален електронен подпис (УЕП) или квалифициран електронен подпис (КЕП) от упълномощителя.

Съгласно чл. 115, ал. 8 от Закона за публичното предлагане на ценни книжа, акционерите, които ще гласуват чрез пълномощници, упълномощават изрично пълномощниците за точките от дневния ред, включени по реда на чл. 118, ал. 2, т. 4 от ЗППЦК, а именно точките, допълнени от акционери по реда на чл. 223а от Търговския закон.

Писмените материали по дневния ред на Общото събрание са на разположение на акционерите и техните представители в офиса на дружеството: гр. София, район Възраждане, бул. ”Княгиня Мария Луиза” № 19, ет.1, офис 5 и при директора за връзка с инвеститорите, всеки делничен ден между 09.00 ч. (EEST) или 06.00 часа (UTC) и 17.00 (EEST) или 14.00 часа (UTC). Поканата, заедно с материалите по дневния ред на електронен носител, са достъпни за изтегляне на интернет страницата на дружеството - www.futures-capital.com

При липса на кворум, на основание чл. 227, ал.3 от ТЗ във връзка с чл. 115, ал. 14 от ЗППЦК, заседанието на Общото събрание на акционерите ще се проведе на 15.07.2026 г. от 10.00 часа местно време (EEST) или 07.00 часа координирано универсално време (UTC), в гр. София, район Възраждане, бул. ”Княгиня Мария Луиза” № 19, ет.1, офис 5, при същия дневен ред, а регистрацията на участниците в новото заседание ще започне от 09.30 часа местно време (EEST) или 06.30 часа координирано универсално време (UTC) на 15.07.2026 г. и ще се извършва в гр. София, район Възраждане, бул. ”Княгиня Мария Луиза” № 19, ет.1, офис 5. В дневния ред на новото заседание не могат да се включват точки по реда на чл. 223а от Търговския закон.

Съветът на директорите одобрява поканата за свикване на редовното годишно общо събрание на акционерите, дневния ред, проектите за решения и писмените материали по дневния ред.

Съветът на директорите констатира, че не са постъпили възражения във връзка с така проведеното гласуване и резултатите от него.

По **точка трета от дневния ред**, след провеждане на обсъждания, Съветът на директорите на „ФЮЧЪРС КЕПИТАЛ“ АД с **единодушие** прие следното

РЕШЕНИЕ № 3


Съветът на директорите одобрява изготвянето и подаването за обявяване в Търговския регистър, едновременно със заявлението за обявяване на поканата за свикване на редовното годишно общо събрание на акционерите, на заверен от представляващия дружеството препис от Устава на „ФЮЧЪРС КЕПИТАЛ“ АД с отразени преваутуираните съгласно Закона за въвеждане на еврото в Република България размер на капитала и номинална стойност на акциите.

Съветът на директорите констатира, че не са постъпили възражения във връзка с така проведеното гласуване и резултатите от него.

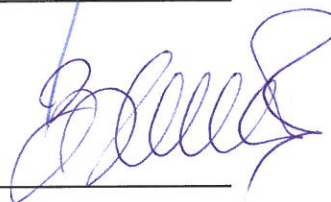
След приемане на горепосочените решения поради изчерпване на дневния ред, заседанието на Съвета на директорите на “ФЮЧЪРС КЕПИТАЛ” АД приключи своята работа и бе закрито.

ЧЛЕНОВЕ НА СЪВЕТА НА ДИРЕКТОРИТЕ:

1.МИХАИЛ СТРАХИЛОВ ДИМИТРОВ:



2.ЗОРНИЦА ХАРАЛАМПИЕВА ВАСИЛЕВА



3.НИКОЛАЙ СТОЙНОВ СТОЙНОВ



**ДО ОБЩОТО СЪБРАНИЕ
НА АКЦИОНЕРИТЕ НА
„ФЮЧЪРС КЕПИТАЛ“ АД**

ДОКЛАД

за дейността на одитния комитет на „ФЮЧЪРС КЕПИТАЛ“ АД

за 2025 г.

Уважаеми акционери,

Настоящият доклад е изготвен на основание чл. 108, ал.1, т.8 от Закона за независимия финансов одит и изразяването на сигурност по устойчивостта (ЗНФОИСУ, Обн., ДВ, бр. 95 от 29.11.2016 г., последно бр. 115 от 30.12.2025 г., в сила от 1.01.2026 г.) и представя пред Вас цялостен отчет за дейността на Одитния комитет за годината приключваща на 31 декември 2025г.

I. Обща информация

1. Състав на Одитен комитет за 2025 г.

С решение на Общото събрание на акционерите (ОСА) на предприятието на 29.06.2018 г. е избран нов одитен комитет на „ФЮЧЪРС КЕПИТАЛ“ АД на основание чл.107, ал. 2 от Закона за независимия финансов одит (ЗНФОИСУ, обнародван в ДВ, бр.95 от 29.11.2016 г.). На същото ОСА е одобрен и Статута на Одитния комитет на предприятието по смисъла на чл. 107, ал. 7 от Закона за независимия финансов одит. С решение на ОСА на предприятието на 30.09.2020 г. бяха приети някои промени в Статута на Одитния комитет, продиктувани от промени в нормативната база по отношение изискванията към членовете на одитните комитети и техните задължения.

С решение на ОСА от 29.06.2023 г. е освободен един от членовете на одитния комитет, като на негово място е избран нов член, с мандат от 5 години, считано от датата на решението за избирането му. С решение на ОСА от 29.06.2023 г. Останалите членове на Одитния комитет са преизбрани за нов мандат от 5 години, считано от датата на решението за преизбирането им.

С решение на ОСА от 26.06.2024 г. е освободен един от членовете на одитния комитет, като на негово място е избран нов член, като новият член продължава мандата на освободения член до 29.06.2028 г.

Избраният одитен комитет е в състав от три физически лица. Членове на Одитния комитет на „ФЮЧЪРС КЕПИТАЛ“ АД отговарят на изискванията на чл. 107, ал.3 от ЗНФОИСУ за образователно - квалификационна степен и професионален опит.

Име, образователно – квалификационна степен и функция на членовете на Одитния комитет

Име	Образователно - квалификационна степен	Функция
Надежда Пламенова Шемширова	Магистър по специалността „Право“	Председател и независим член на ОК

Николай Стойнов Стойнов	Магистър по специалността „Право“	Член на ОК
Галя Александрова Георгиева	Магистър специалност „Финанси“	Независим член на ОК

Избраният одитен комитет е с мандат до 29.06.2028 г.

2. Правата и задълженията на Одитния комитет

Правата и задълженията на Одитния комитет са подробно изброени в чл. 108 на Закона за независимия финансов одит и изразяването на сигурност по устойчивостта. Всички те са залегнали и в одобрения от Общото събрание на акционерите Статут на Одитния комитет.

Основните права и задължения на Одитния комитет включват:

- информира управителните органи за резултатите от задължителния финансов одит, както и пояснява по какъв начин задължителния одит е допринесъл за достоверността на финансовото отчитане;
- наблюдава процеса по финансово отчитане в предприятието;
- наблюдава ефективността на системите за вътрешен контрол и системата за управление на рисковете;
- наблюдава на задължителния одит на годишния финансов отчет, включително и извършва проверка и наблюдение на независимостта на регистрирания одитор в съответствие с изискванията на ЗНФОИСУ;
- провежда процедура по подбор на регистриран одитор, както и дава препоръка за назначаването на регистриран одитор за проверка и заверка на годишния финансов отчет на дружеството.
- уведомява Комисията за публичен надзор над регистрираните одитори (КПНРО), както и съвета на директорите на дружеството за всяко дадено одобрение по чл. 64, ал. 3 и чл. 66, ал. 3 от ЗНФОИСУ в 7-дневен срок от датата на решението;
- отчита дейността си пред общото събрание на акционерите;
- изготвя и предоставя на КПНРО годишен доклад за дейността си.

Проведени заседания и срещи на Одитния комитет с регистрирания одитор и ръководството

През 2025 г. Одитния комитет е провел общо четири заседания, две от тях на 25.01.2025 г., 31.03.2025 г. са обсъждани текущи въпроси и въпроси свързани с приключване на одита на годишния финансов отчет за 2024 г., а на проведените на 14.11.2025 г. и 19.12.2025 г. са обсъждани въпроси свързани с времеви график на одита на годишните финансови отчети за 2025 г. и независимостта на одитора.

Обобщено одитния комитет е комуникирал и обсъждал въпроси с регистрирания одитор и ръководството относно:

- независимостта на одитора от предприятието и неговото възнаграждение;
- съгласуване на времеви график и хода на одита;
- ключови аспекти на дейността през периода;
- равнище на същественост;

- настъпили промени, стратегически цели и бизнес въпроси;
- идентифициране на одиторски рискове и значителни преценки;
- оценката на риска от измами;
- съществени изменения, настъпили в дейността на дружеството;
- финансови инструменти – класификация, оценка, представяне и оповестяване, приетата методология за определяне на очаквани кредитни загуби за финансови активи отчитани по амортизирана стойност в съответствие с МСФО 9;
- вземания и задължения по предоставени и получени заеми – оценка и оповестяване;
- съществени сделки осъществени през периода и отражение върху финансовото състояние на дружеството;
- както и други съществени въпроси установени в хода на одита.

Одитния комитет е водил и активна комуникация с ръководството на дружеството на различни етапи в хода на изпълнение на одита.

Одитния комитет не е получавал сигнали за нередности в дейността на ръководството на дружеството, които да накърняват интересите на акционерите, както и не са получавани сигнали за пропуски и нередности свързани с работата на независимия одитор.

II. Дейност на Одитния комитет през 2025 г.

Резултатът от дейността на Одитния комитет през 2025 г. може да се обобщи по следния начин:

1. Информира управителните органи за резултатите от задължителния финансов одит, както и пояснява по какъв начин задължителния одит е допринесъл за достоверността на финансовото отчитане.

През 2025 г. Одитния комитет осъществи независимо наблюдение и надзор над процеса на създаване и представяне на надеждна достоверна финансова информация. Одитния комитет е информирал управителните органи на предприятието за резултатите от извършвания финансов одит.

През 2025 г. Одитния комитет съдейства за адекватното отчитане на дейността на дружеството, и осигуряване достоверността на изготвените финансови отчети.

Одитния комитет не е констатирал затруднения при изпълнение на своите функции през отчетния период и е получил пълно съдействие от ръководството.

2. Наблюдение на процесите по финансово отчитане в предприятието.

През 2025 г. дружеството е спазвало адекватна финансова отчетност в съответствие с Международните стандарти за финансово отчитане. Финансовите отчети на дружеството са изготвени на база действащо предприятие. Ръководството е отговорно за коректното водене на счетоводството, за целесъобразното управление на активите и за предприемането на необходимите мерки за избягване на евентуални злоупотреби и други нередности.

В съответствие с изискванията на Закона за публично предлагане на ценни книжа през 2025 г. редовно са изготвяни и предоставяни от „ФЮЧЪРС КЕПИТАЛ“ АД на Комисията

за финансов надзор, на инвеститорите и обществеността междинни тримесечни отчети за 2025 г. и годишен финансов отчет за 2024 г. Одитния комитет също е запознат със съдържанието на междинните тримесечни отчети за 2025 г. и годишните финансови отчети и доклади за дейността на предприятието за 2024 г.

Съветът на директорите е отговорен за избора и прилагането на подходящи счетоводни политики в предприятието. Счетоводната политика, която прилага „ФЮЧЪРС КЕПИТАЛ“ АД, е подробна и адекватна и е утвърдена от Съвета на директорите. Съществените счетоводни политики, използвани от „ФЮЧЪРС КЕПИТАЛ“ АД са описани в оповестяванията към годишния финансов отчет за 2024 г.

Първоначално заложените срокове в програмата за одит са спазени, като в хода на одита Одиторът е получил всички изискани документи и обяснения в срок.

В процеса на приключилия задължителен финансов одит на дружеството за 2024 г. може да се направи извода, че във връзка с извършените от Одитния комитет проверки и наблюдения, не бяха установени съществени законови и регулаторни пропуски или възможни законови нарушения при оперативната дейност на „ФЮЧЪРС КЕПИТАЛ“ АД, както и не са установени съществени нередности и/или слабости в процеса на финансово отчитане, които да повлияят на достоверното представяне на финансовото състояние на дружеството за 2024 г.

Своевременно е направен преглед на всички нови и ревизирани стандарти за счетоводно отчитане, приети от ЕС, като промените са отразени в счетоводната политика на Дружеството. Дружеството е приело за прилагане всички нови стандарти, изменения и разяснения към МСФО, разработени и публикувани от Съвета по международни счетоводни стандарти и приети за прилагане от Европейската комисия, които имат ефект върху финансовите отчети на дружеството и са задължителни за прилагане за годишния период, започващ на 1 януари 2025 г.

3. Наблюдение на ефективността на системите за вътрешен контрол и системите за управление на рисковете в дружеството.

Ръководството е отговорно за коректното водене на счетоводството, за целесъобразното управление на активите и за предприемането на необходимите мерки за избягване на евентуални злоупотреби и други нередности. Съветът на директорите на „ФЮЧЪРС КЕПИТАЛ“ АД носи отговорност за управление на финансовите ресурси, както и за рисковете и предприетите действия за намаляване на съответния риск на Дружеството. През 2025 г. дружеството е спазвало адекватна финансова отчетност в съответствие с Международните стандарти за финансово отчитане (МСФО).

Ефективността на системата за вътрешен контрол позволи навременно изготвяне и изпращане на достоверни тримесечни и годишни финансови отчети на „ФЮЧЪРС КЕПИТАЛ“ АД до КФН, „БФБ София“ АД и обществеността. Ежемесечно са извършвани финансови анализи и финансов контрол на текущото счетоводно отчитане в предприятието, а съответните доклади са били представяни на вниманието на Съвета на директорите.

Одитния комитет потвърждава, че през 2025 г. системата за финансово отчитане на дружеството е адекватна и представя достоверно финансовото състояние на „ФЮЧЪРС КЕПИТАЛ“ АД, както и че системата за вътрешен контрол в дружеството позволява ефективно управление на финансовите ресурси на дружеството.

През 2025 г. ръководството на „ФЮЧЪРС КЕПИТАЛ“ АД е осъществявало ефективно управление на рисковете на дружеството чрез прилагането на ефективна система за тяхното прогнозиране, отчитане и контролиране.

В годишния доклад за дейността за 2024 г. изготвен от ръководството на „ФЮЧЪРС КЕПИТАЛ“ АД, се съдържа изчерпателно описание на видовете рискове влияещи върху дейността на дружеството. Мнението на Одитния комитет, е че ръководството на дружеството се е справило адекватно и навременно като приложи гъвкав модел на управление.

След извършеното наблюдение на системите за управление на рисковете, Одитния комитет констатира, че „ФЮЧЪРС КЕПИТАЛ“ АД ефективно управлява рисковете влияещи върху дейността му.

4. Наблюдение на задължителния одит на годишните финансови отчети, включително и проверка и наблюдение на независимостта на регистрирания одитор в съответствие с изискванията на ЗНФОИСУ.

В съответствие с изискванията на ЗНФОИСУ, „ФЮЧЪРС КЕПИТАЛ“ АД подлежи на задължителен финансов одит.

В съответствие с изискванията на Закона за счетоводството и ЗНФОИСУ, на 26.06.2024 г. Общото събрание на акционерите на „ФЮЧЪРС КЕПИТАЛ“ АД, избира Магдалена Николова Цветкова регистриран одитор, № 0659 от регистъра на ИДЕС чрез „ЕМ СИ ОДИТ 2010“ ЕООД, търговско дружество на регистриран одитор, идентификационен номер 201388697 за одиторско дружество, което ще извърши независим финансов одит на дружеството за 2024 г.

Одитния комитет е запознат със сключения на 14.11.2024 г. договор между одиторското дружество и „ФЮЧЪРС КЕПИТАЛ“ АД за извършване на одит, както и с писмото за поемане на одиторски ангажимент от 14.11.2024 г.

Одитния комитет извърши преглед на независимостта на регистрирания одитор при първоначално поемане на ангажимента за одит, съгласно изискванията на ЗНФОИСУ и Регламент 537/2014. За целта Регистриран одитор Магдалена Цветкова е декларирала с изрична декларация при стартиране на процеса на годишния одит независимост от „ФЮЧЪРС КЕПИТАЛ“ АД в съответствие с изискванията на Глава шеста и седма на ЗНФОИСУ, както и с чл. 6 от Регламент (ЕС) № 537/2014. Независимостта на одитора беше наблюдавана и през целия процес на одита, като одитния комитет потвърждава, че независимият финансов одит на финансовия отчет за 2024 г. бе проведен и изготвен законосъобразно, при стриктно спазване на изискванията за независимия финансов одит.

Независимостта на одитора е докладвана допълнително в одиторския доклад на финансовия отчет съгласно чл. 10 от Регламент (ЕС) 537/2014 във връзка с изискванията на чл. 59 от Закона за независимия финансов одит.

Регистрираният одитор не е предоставял допълнителни услуги на предприятието през 2025 г. извън одита на годишния финансов отчет за 2024 г.

През отчетния период Одитният комитет съдейства за гарантиране на добрите условия, създадени от Ръководството на Дружеството, за постигане на среда, гарантираща прозрачност и независимост в процеса на изпълнение на задълженията на одитора. Спазени са сроковете за представяне на необходимата на одитора информация от Дружеството. Взети са предвид основните констатации от одита на финансовия отчет на Дружеството за 2024 г.

Одитния комитет констатира чрез комуникация с регистрирания одитор, че процедурите по одита са изпълнени отговорно и в съответствие с нормативните актове. Прецизно е планиран одита и неговото извършване. Първоначално заложените сроковете в програмата за одит са спазени, като в хода на одита Одитора е получил всички изискани документи и обяснения в срок. В хода на одита не сме срещнали трудности свързани с

навременна комуникация от страна на ръководството. Одиторът е получили пълен достъп до персонала на предприятието, отговорен за финансовото отчитане и до информация, която е необходима за изпълнение на одиторските процедури, не е имало ограничения в обхвата на одита и одиторските процедури. Дружеството е предоставило всички изисквани обяснения и документи. Ключовите одиторски въпроси разгледани от одитора като част от финансовия отчет са „Оценка на вземания по предоставени заеми на трети лица и вземания от продажба на финансови активи“.

Регистрираният одитор е поддържал комуникация с Одитния комитет с изпълнението на одита на отделни фази, напредъка на одита и други текущи въпроси.

При приключване на финансовия одит на „ФЮЧЪРС КЕПИТАЛ“ АД за 2024 г., Регистриран одитор Магдалена Цветкова на 31.03.2025 г. представи на Одитния комитет Доклад по чл. 60 от ЗНФОИСУ в съответствие с изискванията на приложимите одиторски стандарти и Регламент (ЕС) No 537/2014 г. В този доклад одиторът не е изразил квалифицирано мнение.

Регистрираният одитор е прегледал и потвърдил изготвеният от дружеството електронен формат на финансовия отчет в XHTML формат. Одитния комитет потвърждава мнението на регистрирания одитор относно този електронен формат, а именно: „Дружеството е изготвило пакет документи (Годишен финансов отчет, доклад за дейността, приложение 2 към Наредба 2 от 9.11.2021, приложение 3 към Наредба 2 от 9.11.2021, Доклад за изпълнение на политиката за възнагражденията, декларация за корпоративно управление декларации по 1 ООн от ЗППЦК за представляващия и съставителя на годишния финансов отчет), обединени в един pdf. Файлът е изпратен на регистрирания одитор. След преглед от регистрирания одитор и потвърждаване на файла, същият е приет от СД и подписан от представляващия и съставителя с електронен подпис на всички необходими места с дата 31.03.2025. в pdf. файла „4851002BCFRIIWSMOF88-2024 I 231-BG-SEP“.

По време на изпълнение на ангажимента за независим финансов одит, включващ периода на ангажимента, както и процеса до издаване на одиторския доклад не са установени проблемни въпроси във връзка със ЗНФОИСУ, относно регистрирания одитор.

Наблюдението на Одитния комитет показва, че одиторската услуга представена от регистрирания одитор е обективна, извършен е одит на цялата дейност на дружеството и докладът на одитора е изготвен в съответствие с нормативните изисквания.

Одитът на финансовия отчет за годината, завършваща на 31 декември 2024 г. представлява седми пълен, непрекъснат ангажимент за задължителен одит извършен от Регистриран одитор Магдалена Цветкова с регистрационен №0659.

III. ПРЕПОРЪКА ЗА ИЗБОР НА РЕГИСТРИРАН ОДИТОР ЗА ПРОВЕРКА И ЗАВЕРКА НА ГОДИШНИЯ ФИНАНСОВ ОТЧЕТ НА ДРУЖЕСТВОТО ЗА 2026 г.

За независим регистриран одитор за проверка и заверка на финансовия отчет за годината, приключваща на 31 декември 2025 г. е избрана регистриран одитор Галина Петрова Ковачка, регистрационен номер 0636, чрез търговско дружество на регистрирания одитор: „Рос Одит“ ЕООД, ЕИК 204288908, гр. София 1309, жк „Света Тройца“ бл. 356, ап. 34.

В изпълнение на чл. 108, ал.1, т.6 от ЗНФОИСУ, Одитния комитет препоръчва за независим регистриран одитор за проверка и заверка на финансовия отчет за годината, приключваща на 31 декември 2026 г. да се извърши от Регистриран одитор Галина Петрова Ковачка, регистрационен номер 0636, чрез търговско дружество на

регистрирания одитор: „Рос Одит“ ЕООД, ЕИК 204288908, гр. София 1309, жк „Света Тройца“ бл. 356, ап. 34.

Препоръката на Одитния Комитет за избор за независим одитор на „ФЮЧЪРС КЕПИТАЛ“ АД не е повлияна от трета страна. На Одитния Комитет не е наложена клауза от вида, посочен в чл. 16, параграф 6 от Регламент (ЕС) № 537/2014.

Препоръката на Одитния Комитет е съобразена с изискванията на чл. 65 от ЗНФОИСУ относно максимално допустимата продължителност на одиторски ангажменти.

Предложението на Одитния комитет е комуникирано и с Ръководството на „ФЮЧЪРС КЕПИТАЛ“ АД.

Този отчет на Одитния комитет на „ФЮЧЪРС КЕПИТАЛ“ АД е изготвен в съответствие с чл.108, ал. 1, т. 8 от ЗНФОИСУ, изискващ отчитане на дейността пред Общото събрание на акционерите.

Докладът е приет единодушно с Решение на одитния комитет от 20.04.2026 г.

Председател на одитния комитет:



Надежда Шемширова

ОТЧЕТ ЗА ДЕЙНОСТТА НА ДИРЕКТОРА ЗА ВРЪЗКИ С ИНВЕСТИТОРИТЕ ЗА 2025 ГОДИНА

Изминалата 2025 г. е четиринадесетата година от придобиването на публичен статут на компанията и допускането на акциите ѝ за търговия на „Българска фондова борса-София“ АД.

Длъжността „Директор за връзки с инвеститорите“ се заема от мен съгласно решение на Съвета на директорите на дружеството от 24.03.2025 г. и на основание чл. 116г от ЗППЦК.

Считам, че през 2025 г. основните задължения на Директора за връзки с инвеститорите, регламентирани в чл. 116г, ал.3 от ЗППЦК, са изпълнени по отношение на осъществяване на ефективна комуникация между „ФЮЧЪРС КЕПИТАЛ“ АД и неговите акционери, потенциални инвеститори, регулаторните органи, фондовата борса, „Централен Депозитар“ АД и медиите.

Дейността ми през 2025 г. бе свързана основно с:

- Поддържане на ефективна комуникация между управителните органи на Дружеството и акционерите му, заинтересованите лица и инвестиционната общност;
- Поддържане на добра информираност за дейността на „ФЮЧЪРС КЕПИТАЛ“ АД и неразпространение на подвеждаща информация за дружеството;
- Обслужване и съдействие на акционерите при упражняване на признатите им от закона и Устава права;
- Документиране на работата на управителните органи;
- Спазване на законоустановените срокове и нормативно предвидения ред за изпращане на документи и информация относно тримесечните уведомления за финансовото състояние на Дружеството и годишни и шестмесечни отчети на емитента, свикване и провеждане на общи събрания, както и за разкриването на вътрешна информация пред Комисията за финансов надзор, „БФБ-София“ АД, „Централен Депозитар“ АД и обществеността.

Осъществяването на дейността на Директора за връзки с инвеститорите се води от принципите за прозрачност, равноправно третиране на акционерите, защита на техните права и интереси, зачитане интересите на всички заинтересовани лица.

„ФЮЧЪРС КЕПИТАЛ“ АД поддържа ефективна комуникация с инвеститорите и инвестиционната общност като цяло. За постигането ѝ използвахме интернет и поддържане на добри взаимоотношения с информационните агенции. Предоставяната информация бе изчерпателна, достъпна и доставена навреме.

Съгласно публично достъпната информация и предоставената ми информация от Дружеството през 2025 г., всички периодични отчети и/или уведомления за финансовото състояние на Дружеството, както и друга информация, изисквана от ЗППЦК и нормативните актове по прилагането му, са представяни в срок на вниманието на Комисията за финансов надзор, „БФБ–София“ АД, „Централен депозитар“ АД и инвестиционната общност – тримесечни уведомления за финансовото състояние, междинни и годишни отчети и друга важна за инвеститорите информация. Не са допускани закъснения относно предоставянето на получената информация. Отчетите и уведомленията са изготвени така, че да представят вярна и изчерпателна информация за Дружеството.

„ФЮЧЪРС КЕПИТАЛ“ АД поддържа открити и коректни взаимоотношения със своите акционери, като ги информира и оказва съдействие при възникнали въпроси и проблеми. Не са допускани действия под натиск в рамките на процеса на неговата професионална дейност или в партньорството с други участници на капиталовия пазар.

С оглед осигуряване на бърза, точна и достоверна информация, Директорът за връзки с инвеститорите поддържа актуални данни и документи за дружеството: протоколи от заседанията на Съвета на директорите, финансови отчети, регистрационни документи, отчети за управлението, съдебни решения и др. Надлежно са съхранявани и водени всички регистри, които следва да бъдат водени от директора за връзки с инвеститорите съгласно изискванията на ЗППЦК.

Съгласно предоставената ми от Дружеството информация през 2025г., заседанията на Съвета на директорите са свиквани и проведени съгласно изискванията на законовите и вътрешни норми на Дружеството, като съставените протоколи се съхраняват надлежно.

Във връзка с разпоредбите в ЗППЦК и Наредба №2 на КФН относно начина за оповестяване на регулираната информация за публичните дружества и след извършено проучване на подходящи информационни агенции, финансови и други медии, отправих препоръка до Съвета на директорите относно избора на платформата на www.infostock.bg като медия, чрез която „ФЮЧЪРС КЕПИТАЛ“ АД да разпространява регулирана информация до обществеността в съответствие с нормативните изисквания.

19.05.2026 г.

Гр. София

Директор за връзки с инвеститорите:

Цветелина Петкова



ПЪЛНОМОЩНО

Долуподписаният/ата , гражданин на , с ЕГН/ЛНЧ , с л. к. № , изд. на , с постоянен адрес : , в качеството си на (данни за представляването ФЛ/ЮЛ), притежаващ/а/о към (ден, месец, година – датата в поканата до акционерите за Общото събрание) броя (описание на акциите) акции с право на глас от капитала на „ФЮЧЪРС КЕПИТАЛ“ АД, вписано в Търговския регистър при Агенция по вписванията, с ЕИК 201624613, със седалище и адрес на управление в гр. София, бул. "Княгиня Мария Луиза" №19, ет.1, офис 5 на основание чл. 226 от Търговския закон (ТЗ) и чл. 116, ал. 1 от Закона за публичното предлагане на ценни книжа (ЗППЦК), с настоящото

УПЪЛНОМОЩАВАМ:

..... (трите имена), ЕГН/ЛНЧ , с лична карта №..... , издадена на от МВР – гр. , с адрес:

ДА ПРЕДСТАВЛЯВА на редовното годишно заседание на Общото събрание на акционерите на "ФЮЧЪРС КЕПИТАЛ" АД - ISIN код на емисията – BG1100016119, с универсален идентификационен код на събитието: BGF CAD20260629OGMS, което ще се проведе на 29.06.2026г. от 11.00 часа местно време (EEST) или 08.00 часа координирано универсално време (UTC) в гр. София, район Възраждане, бул. "Княгиня Мария Луиза" № 19, ет.1, офис 5, или на отложено поради липса на кворум или по друга причина заседание на Общото събрание, и да гласува с всички притежавани от акции по въпросите от дневния ред, съгласно указания по – долу начин, а именно:

I. ОБЯВЕН ДНЕВЕН РЕД НА ЗАСЕДАНИЕТО НА ОБЩОТО СЪБРАНИЕ НА АКЦИОНЕРИТЕ (съгласно публикуваната покана до акционерите и в зависимост от случая, обявени по реда на чл. 223 от ТЗ, във вр. с чл. 115, ал. 4 от ЗППЦК или 223а от ТЗ, във връзка с чл. 115, ал. 8 от ЗППЦК) и ПРОЕКТИ ЗА РЕШЕНИЯ ПО ОТДЕЛНИТЕ ТОЧКИ ОТ ДНЕВНИЯ РЕД НА ОБЩОТО СЪБРАНИЕ НА АКЦИОНЕРИТЕ (съгласно публикуваната покана до акционерите и в зависимост от случая, обявени по реда на чл. 223 или 223а от Търговския закон):

1. Приемане на годишния финансов отчет на дружеството за 2025 г. – (проекторешение – „Общото събрание на акционерите приема годишния финансов отчет на дружеството за 2025 г.“).
2. Приемане на доклада на независимия одитор за извършеното одитиране на годишния финансов отчет на дружеството за 2025 г. (проекторешение – „Общото събрание на акционерите приема доклада на специализираното одиторско предприятие за извършеното одитиране на годишния финансов отчет на дружеството за 2025 г.“).

3. Приемане на доклада на Съвета на директорите за дейността на дружеството през 2025 г. (проекторешение – „Общото събрание на акционерите приема доклада на Съвета на директорите за дейността на дружеството през 2025 г.“)
4. Вземане на решение относно финансовия резултат на дружеството за 2025г. (проекторешение – „Общото събрание на акционерите приема предложението, направено от Съвета на директорите, печалбата от дейността на дружеството през 2025г. да остане неразпределена.“).
5. Приемане на доклада за прилагане на политиката за възнагражденията през 2025 г. (проекторешение – „Общото събрание на акционерите приема доклада за прилагане на политиката за възнагражденията през 2025 г.“).
6. Преразглеждане на Политиката за възнагражденията на членовете на Съвета на директорите на „ФЮЧЪРС КЕПИТАЛ“ АД. (проекторешение - „Общото събрание на акционерите, след преразглеждане на действащата политика за възнагражденията на членовете на Съвета на директорите на „ФЮЧЪРС КЕПИТАЛ“ АД, приема, че не са необходими изменения и/или допълнения в нея, и потвърждава прилагането ѝ в досегашния ѝ вид.“).
7. Избор на одитор на дружеството за 2026 г. (проекторешение – „Общото събрание на акционерите избира за одитор на дружеството за 2026 г. Галина Петрова Ковачка - регистриран одитор, № 0636 от регистъра на ИДЕС.“)
8. Освобождаване от отговорност членовете на Съвета на директорите за дейността им през 2025 г. – (проекторешение – „Общото събрание на акционерите освобождава от отговорност членовете на Съвета на директорите за дейността им през 2025 г.“).
9. Определяне възнагражденията на членовете на Съвета на директорите на дружеството (проекторешение – „Общото събрание на акционерите определя членовете на Съвета на директорите на дружеството да получават месечно възнаграждение в размер на минималния осигурителен доход за съответната длъжност за страната за съответната година.“).
10. Приемане на отчета за дейността на Директора за връзка с инвеститорите за 2025 г. (проекторешение – „Общото събрание на акционерите приема отчета за дейността на Директора за връзка с инвеститорите за 2025 г.“).
11. Приемане на отчета на Одитния комитет на дружеството за 2025 г. (проекторешение – „Общото събрание на акционерите приема отчета на Одитния комитет на дружеството за 2025 г.“).
12. Приемане на изменения и допълнения в Устава на „ФЮЧЪРС КЕПИТАЛ“ АД с цел привеждането му в съответствие със Закона за въвеждане на еврото в Република България, както и подновяване на овластяването на Съвета на директорите по чл. 196 ТЗ и чл. 204, ал. 3 ТЗ. (проекторешение - „Общото събрание на акционерите приема изменения и допълнения в Устава на „ФЮЧЪРС КЕПИТАЛ“ АД с цел привеждането му в съответствие със Закона за въвеждане на еврото в Република България, включително отразяване на превалутирания размер на капитала, номиналната стойност на акциите и останалите парични стойности, посочени в устава, както и приема подновяване на овластяването на Съвета на директорите по чл.196 и по чл.204 от ТЗ, както следва:

Чл.6, ал.1 от устава се изменя и придобива следната редакция:

„Чл.6. /1/ Капиталът на Дружеството е 214 455.00 евро (двеста и четиринадесет хиляди, четиристотин петдесет и пет евро).“

Чл.6, ал.2 от устава се изменя и придобива следната редакция:

„Чл.6. /2/ Капиталът на Дружеството е разпределен в 420 500 (четиристотин и двадесет хиляди и петстотин) броя акции, всяка от които с номинална стойност от 0.51 (нула цяло и петдесет и една стотни) евро. Акциите са неделими.“

Чл.8, ал.2 от устава се изменя и придобива следната редакция:

„Чл.8. /2/ (изм. ОСА от 30.01.2017г. и ОСА от 29.06.2026г.) С този Устав Общото събрание овластява Съвета на директорите в продължение на 5 (пет) години, считано от датата на провеждане на Общото събрание, да увеличава капитала на Дружеството по свое решение, чрез издаване на нови акции до достигане на максимален размер от 25 000 000 евро (двадесет и пет милиона евро), независимо от броя на емисиите. За всяко решение за увеличаване на капитала Съветът на директорите представя на следващото редовно Общо събрание на акционерите доклад, в който обосновава класа акции и обема на издадената емисия.“

Чл.8, ал.7 от устава се изменя и придобива следната редакция:

„Чл.8. /7/ (нова ОСА от 30.01.2017г., изм. ОСА от 29.06.2026г.) С този Устав Общото събрание овластява Съвета на директорите в продължение на 5 (пет) години, считано от датата на провеждане на Общото събрание, да емитира облигации до максимален размер от 25 000 000 евро (двадесет и пет милиона евро), независимо от броя на емисиите. Съветът на директорите е свободен в преценката при определянето на вида на облигациите, обезпечеността на облигационните заеми, размера на лихвените плащания и начина за погасяване на главницата, като се съобразява с нуждите на Дружеството и условията на пазара за привличане на външно финансиране. За всяко решение за емитиране на облигации Съветът на директорите представя на следващото редовно Общо събрание на акционерите доклад, в който обосновава обема на издадената емисия и предоставените обезпечения.“

Чл.8, ал.8 от устава се изменя и придобива следната редакция:

„Чл.8. /8/ (нова ОСА от 30.01.2017г., изм. ОСА от 29.06.2026г.) С този Устав Общото събрание овластява Съвета на директорите в срок до 5 (пет) години, считано от датата на провеждане на Общото събрание, по своя преценка и като определи всички параметри на съответната емисия, да издава емисии варанти и/или конвертируеми облигации, въз основа на които капиталът на Дружеството може да достигне максимален размер от 25 000 000 евро (двадесет и пет милиона евро). При издаване на конвертируеми облигации Съветът на директорите е овластен да определи параметрите на конвертиране на облигациите в акции дори и след срока по предходното изречение, ако емисията е издадена в този срок.“

Чл.11, ал.1 от устава се изменя и придобива следната редакция:

„Чл.11. /1/ Номиналната стойност на една акция е 0.51 (нула цяло и петдесет и една стотни) евро.“

§2 от Заключителните разпоредби от устава се изменя и придобива следната редакция:

„§2 Настоящият Устав е приет с единодушно решение на заседание на Общото събрание на акционерите на „ФЮЧЪРС КЕПИТАЛ“ АД, състояло се на 20.07.2011г., в град София, изменен с решение на ОСА от 30.01.2017г., изменен с решение на ОСА от 08.08.2017г., изменен с решение на ОСА от 29.06.2026г.““

13. Одобряване на предложението на Съвета на директорите, в съответствие с чл. 31, ал. 3 от Закона за въвеждане на еврото в Република България, получената разлика между стойността на капитала, изчислена при прилагане на общото правило за превалутиране по чл. 12 от ЗВЕРБ, и стойността на капитала, формирана по реда на чл. 31, ал. 2 от ЗВЕРБ, в размер на 543.24 евро (петстотин четиридесет и три евро и двадесет и четири евроцента), да се отрази като неразпределена печалба от минали години. (проекторешение – „Общото събрание на акционерите одобрява предложението на Съвета на директорите в съответствие с чл.31, ал.3 от ЗВЕРБ получената разлика между стойността на капитала, която се получава при прилагане на правилото за превалутиране по чл.12 от ЗВЕРБ и стойността на капитала, която се получава по реда на чл.31, ал.2 от ЗВЕРБ, в размер на 543.24 евро (петстотин четиридесет и три евро и двадесет и четири евроцента) да се отрази като неразпределена печалба от минали години“).

II. НАЧИН НА ГЛАСУВАНЕ НА ПЪЛНОМОЩНИКА ПО ОТДЕЛНИТЕ ТОЧКИ ОТ ДНЕВНИЯ РЕД НА ОБЩОТО СЪБРАНИЕ НА АКЦИОНЕРИТЕ:

Ако не бъде уточнен начина на гласуване от пълномощника по всяка точка от дневния ред, се посочва, че пълномощникът има право на собствена преценка дали да гласува и по какъв начин (по свое усмотрение да реши дали да гласува „ЗА“, „ПРОТИВ“ или „ВЪЗДЪРЖАЛ СЕ“) по всички проекторешения на самото заседание на Общото събрание на акционерите на "ФЮЧЪРС КЕПИТАЛ" АД.

Посочва се дали упълномощаването обхваща и въпроси, които са включени в дневния ред при условията на чл. 231, ал. 1 от ТЗ и не са съобщени или обявени съобразно чл. 223 от ТЗ, както и относно начина на гласуване от пълномощника в случаите по чл. 231, ал. 1 от ТЗ.

Дата:

ЗА УПЪЛНОМОЩИТЕЛЯ:

(.....)