

Polityka informacyjna w zakresie relacji inwestorskich w Banku Ochrony Środowiska S.A. i w Grupie Kapitałowej Banku Ochrony Środowiska S.A.

1. Postanowienia ogólne

Niniejsza „Polityka informacyjna w zakresie relacji inwestorskich w Banku Ochrony Środowiska S.A. i w Grupie Kapitałowej Banku Ochrony Środowiska S.A.”, zwana dalej „Polityką”, odnosi się do zasad określonych w par. 31 „Zasad ładu korporacyjnego dla instytucji nadzorowanych” wydanych przez Komisję Nadzoru Finansowego w formie Uchwały Nr 218/2014 z dnia 22 lipca 2014 r.

Polityka opisuje sposób przekazywania informacji o Grupie Banku Ochrony Środowiska („Grupa BOŚ”) oraz Banku Ochrony Środowiska S.A. („BOŚ S.A.”, „Bank”, „Spółka”) i jest zgodna ze złożonym przez Zarząd Banku oświadczeniem, o stosowaniu zasad ładu korporacyjnego.

2. Adresaci Polityki

Działania wynikające z Polityki, skierowane są do następujących grup interesariuszy:

- a) akcjonariuszy (udziałowców) Spółki, inwestorów indywidualnych i instytucjonalnych,
- b) obligatariuszy,
- c) instytucji nadzoru i organizatorów rynku regulowanego,
- d) analityków rynku kapitałowego,
- e) pośredników w obrocie papierami wartościowymi,
- f) agencji ratingowych.

3. Cel wprowadzenia Polityki

Celem wdrożenia Polityki jest:

- a) określenie mechanizmów gwarantujących efektywną komunikację prowadzoną przez BOŚ S.A., z uczestnikami rynku kapitałowego,

- b) upublicznianie prawdziwych, rzetelnych oraz kompletnych informacji mających wpływ na prawidłowe funkcjonowanie mechanizmu cenowego akcji BOŚ S.A., na rynku kapitałowym,
- c) zapewnienie równego dostępu do informacji dotyczących działalności Spółki,
- d) działanie w interesie wszystkich akcjonariuszy z poszanowaniem interesu klientów, przy czym Bank prowadząc działalność uwzględnia interesy wszystkich interesariuszy, o ile nie są one sprzeczne z jego własnymi interesami.

4. Charakterystyka Polityki

- 4.1. Polityka jest wprowadzana przez Zarząd Banku. Aktualizacje Polityki będą uchwalane przez Zarząd Banku i będą wprowadzane celem jak najlepszego odzwierciedlenia panujących w Banku praktyk oraz dostosowania się do wymogów prawnych, a także oczekiwań interesariuszy.
- 4.2. Wewnętrzną komórką organizacyjną odpowiedzialną za koordynację, prowadzenie i nadzór nad działaniami w zakresie relacji inwestorskich w Grupie BOŚ jest Zespół Relacji Inwestorskich działający w strukturze BOŚ S.A.
- 4.3 W celu realizacji niniejszej Polityki, Zespół Relacji Inwestorskich współpracuje na bieżąco z Rzecznikiem Prasowym Banku, z komórkami organizacyjnymi Spółki, a także podmiotami Grupy BOŚ.
- 4.4. Do głównych mechanizmów gwarantujących efektywną komunikację prowadzoną przez BOŚ S.A., z uczestnikami rynku kapitałowego należy przede wszystkim:
 - a) prawidłowa realizacja obowiązków informacyjnych spoczywających na Spółce,
 - b) stosowanie zasad ładu korporacyjnego,
 - c) organizacja walnych zgromadzeń,
 - d) zapewnienie dwustronnej komunikacji z uczestnikami rynku kapitałowego poprzez prowadzenie, w oparciu o najlepsze standardy i praktyki rynkowe, działań adresowanych i dostosowanych do potrzeb informacyjnych określonych grup uczestników rynku kapitałowego,

- e) okresowa weryfikacja zgodności Polityki z powszechnie obowiązującymi przepisami prawa oraz innymi regulacjami dotyczącymi funkcjonowania spółki publicznej na rynku regulowanym, jak również w zakresie rozwoju narzędzi komunikacji i planów działań w obszarze Relacji Inwestorskich.

5. Zakres przekazywanych informacji

- 5.1. Polityka informacyjna zapewnia ochronę informacji oraz uwzględnia odrębne regulacje związane z posiadaniem statusu spółki publicznej lub wynikające z przepisów szczególnych regulujących funkcjonowanie instytucji nadzorowanych. Zakres przekazywanych informacji jest określony obowiązującymi w Polsce przepisami prawa i dobrymi praktykami rynkowymi i nie wykracza poza informacje podane do publicznej wiadomości w ramach raportów bieżących i okresowych, które są dostępne na stronie internetowej Banku w sekcji „Relacje Inwestorskie”.
- 5.2. Zarząd Banku może odmówić udzielenia informacji jeżeli mogłoby to wyrządzić szkodę Spółce, spółce z nią powiązanej albo spółce zależnej, w szczególności przez ujawnianie tajemnic technicznych, handlowych lub organizacyjnych Banku.
- 5.3. Podstawową zasadą komunikacji z interesariuszami jest zapewnienie równego dostępu do prawdziwych, rzetelnych oraz kompletnych informacji dotyczących bieżącej działalności BOŚ S.A., w tym sytuacji finansowej Spółki.
- 5.4. Prawidłowe wykonywanie obowiązków informacyjnych spoczywających na BOŚ S.A., w związku z posiadaniem statusu spółki publicznej, obejmuje przede wszystkim obowiązek upubliczniania:
 - a) istotnych informacji, o czynnikach i zdarzeniach mających wpływ na cenę akcji Spółki w sposób umożliwiający inwestorom ocenę wpływu przekazywanych informacji na sytuację gospodarczą, majątkową oraz finansową Spółki,
 - b) wyników finansowych w formie raportów okresowych (w tym skonsolidowanych): kwartalnych, półrocznych i rocznych w terminach oraz formie określonej przez powszechnie obowiązujące przepisy prawa.

- 5.5. Zakres ramowy Polityki wyznaczają obowiązujące przepisy prawa dotyczące funkcjonowania spółki publicznej na rynku kapitałowym.
- 5.6. Spółka nie publikuje prognoz wyników finansowych.
- 5.7. Przedstawiciele Banku spotykają się z interesariuszami przez cały rok, z wyłączeniem okresów zamkniętych przed publikacją raportów okresowych, które wynoszą:
 - a) 2 tygodnie przed publikacją raportu kwartalnego,
 - b) 1 miesiąc przed publikacją raportu półrocznego,
 - c) 2 miesiące przed publikacją raportu rocznego.
- 5.8. W trakcie okresów zamkniętych Bank nie organizuje spotkań z interesariuszami, jak również nie komentuje swoich wyników, z zastrzeżeniem pkt 5.9 i 5.10.
- 5.9. Bank nie odnosi się do informacji o charakterze spekulacyjnym czy pogłosek o ile nie wydają się zawierać istotnych informacji lub można oczekiwać, że mogą wpłynąć na cenę akcji Banku.
- 5.10. W przypadku gdy raport analityczny dotyczący BOŚ S.A. będzie zawierać istotne błędy, wówczas Bank wyda oświadczenie w celu ich wyjaśnienia i może dostarczyć informacje uzupełniające.

6. Sposób upowszechniania informacji

Przekazywanie informacji przez Spółkę, odbywa się z poszanowaniem kluczowej zasady, którą jest zapewnienie równego dostępu do informacji wszystkim grupom interesariuszy. Ponadto, przekazując informacje do wiadomości publicznej Bank kieruje się zasadami: rzetelności, kompletności, przejrzystości, jednoznaczności, spójności, wiarygodności, systematyczności i terminowości. W ramach prowadzonej Polityki, BOŚ S.A. publikuje wszelkie informacje za pośrednictwem:

- a) Elektronicznego Systemu Przekazywania Informacji (ESPI) – w celu realizacji obowiązków informacyjnych,
- b) Elektronicznej Bazy Informacji (EBI) – w celu dystrybucji raportów o stosowaniu zasad ładu korporacyjnego,
- c) strony internetowej Spółki, na której zamieszczona została podstrona „Relacje Inwestorskie” umożliwiająca pozyskiwanie niezbędnych informacji

o Banku, w tym Statut Banku, inne dokumenty korporacyjne, a także raporty bieżące i okresowe.

7. Terminy przekazywania informacji do publicznej wiadomości

- 7.1. Informacje, o okolicznościach lub zdarzeniach, które mogłyby w istotny sposób wpłynąć na cenę akcji BOŚ S.A., przekazywane są do publicznej wiadomości niezwłocznie po ich zajściu. Jedynie w ściśle określonych przypadkach przekazanie do publicznej wiadomości informacji, o wystąpieniu zdarzeń, następuje w innym terminie przewidzianym przez powszechnie obowiązujące przepisy prawa.
- 7.2. Publikacja raportów okresowych w danym roku obrotowym następuje w terminach wyznaczonych przez powszechnie obowiązujące przepisy prawa.
- 7.3. Spółka podaje do publicznej wiadomości w formie raportu bieżącego harmonogram publikacji wyników finansowych, który jest także zamieszczony na stronie internetowej Spółki w kalendarium dostępnym w zakładce „Relacje Inwestorskie”.

8. Narzędzia komunikacji z uczestnikami rynku kapitałowego

- 8.1. BOŚ S.A. wykorzystuje do komunikacji z uczestnikami rynku kapitałowego narzędzia dostosowane do potrzeb i oczekiwań określonych grup interesariuszy, w szczególności przez:
 - a) walne zgromadzenia – co najmniej raz w roku, w miejscu i czasie, który ułatwia dotarcie do jak najszerszego kręgu akcjonariuszy biorących udział w walnym zgromadzeniu; terminy walnych zgromadzeń są podawane do publicznej wiadomości w formie raportu bieżącego i zamieszczane na stronie internetowej Spółki w zakładce „Relacje Inwestorskie”; przebieg obrad walnych zgromadzeń jest rejestrowany w formie audio, a plik z zapisem przebiegu jest umieszczany na stronie internetowej Banku,
 - b) raporty bieżące i okresowe,
 - c) dwujęzyczną podstronę relacji inwestorskich (www.bosbank.pl/relacje-inwestorskie oraz www.bosbank.pl/en/investor-relations/) na stronie internetowej Spółki (www.bosbank.pl), aktualizowaną na bieżąco,

- d) spotkania przedstawicieli Banku z inwestorami instytucjonalnymi podczas konferencji inwestorskich organizowanych przez instytucje finansowe,
 - e) spotkania przedstawicieli Zarządu i Zespołu Relacji Inwestorskich z analitykami biur maklerskich oraz banków,
 - f) prezentacje inwestorskie, przygotowywane w cyklu kwartalnym wyników finansowych dla inwestorów i analityków oraz mediów finansowych,
 - g) udzielanie odpowiedzi na pytania interesariuszy; w tym pytań kierowanych drogą mailową (za pośrednictwem specjalnie dedykowanej inwestorom skrzynki relacje.inwestorskie@bosbank.pl oraz investor.relations@bosbank.pl),
 - h) inne narzędzia w miarę potrzeb.
- 8.2. Bank dokłada starań, aby udzielać odpowiedzi Adresatom Polityki:
- a) w przypadku pytań kierowanych drogą mailową w czasie do 72 godzin,
 - b) w przypadku pytań kierowanych drogą pisemną w czasie do 7 dni roboczych licząc od dnia wpłynięcia pisma do Banku.
- 8.3. Szczegółowe dane kontaktowe do Zespołu Relacji Inwestorskich znajdują się na stronie internetowej BOŚ S.A., w zakładce „Relacje Inwestorskie”.