

POLITIKA V OBLASTI OBCHODOVANIA S VYUŽITÍM DÔVERNÝCH INFORMÁCIÍ (INSIDER TRADING) A OBDOBIA ZÁKAZU OBCHODOVANIA (BLACKOUT)

Táto politika uvádza usmernenia pre členov predstavenstva, vedúcich pracovníkov (definovaných nižšie), zamestnancov a konzultantov spoločnosti BULGOLD Inc. (ďalej len „BULGOLD“ alebo „spoločnosť“) a ich partnerov, deti a súrodencov (ďalej len „najbližší rodinní príslušníci“), aby zabezpečili prísne dodržiavanie zákazu obchodovania s cennými papiermi spoločnosti v čase, keď majú k dispozícii podstatné nezverejnené informácie týkajúce sa činnosti spoločnosti BULGOLD alebo s ňou súvisiace.

Uplatňovanie politiky

Táto politika platí pre všetkých členov predstavenstva, vedúcich pracovníkov, zamestnancov a konzultantov spoločnosti BULGOLD. Táto politika sa vzťahuje na všetky transakcie s cennými papiermi spoločnosti BULGOLD, vrátane akvizície alebo predaja, alebo dohody o nadobudnutí alebo predaji akýchkoľvek cenných papierov spoločnosti BULGOLD a udelenia, prijatia, získania, predaja, uplatnenia alebo vyrovnania akejkoľvek opcie (či už kúpnej, predajnej, alebo oboch) alebo iného práva alebo záväzku, súčasného alebo budúceho, podmieneného alebo bezpodmienečného, nadobúdať alebo predávať cenné papiere alebo akýkoľvek podiel na cenných papieroch spoločnosti. Táto politika sa vzťahuje na cenné papiere, ktoré priamo vlastní člen predstavenstva, vedúci pracovník, zamestnanec alebo konzultant spoločnosti BULGOLD (a ich najbližší rodinní príslušníci), ako aj na cenné papiere, nad ktorými člen predstavenstva, vedúci pracovník, zamestnanec alebo konzultant (a ich najbližší rodinní príslušníci) vykonáva kontrolu alebo dohľad (napríklad vo vzťahu k trustu alebo vo vzťahu k maloletým deťom alebo manželovi) alebo ich vlastní nepriamo alebo skutočne (napríklad v registrovaných plánoch dôchodkového sporenia alebo prostredníctvom spoločnosti v úplnom vlastníctve).

Definície

a) „Osoby s prístupom k interným informáciám”, vedúci pracovník, nahlasujúca osoba s prístupom k interným informáciám, konzultant

Všetci členovia predstavenstva, vedúci pracovníci a „významní akcionári“ (čo znamená akcionárov, ktorí sú skutočnými vlastníkmi alebo majú kontrolu alebo dohľad priamo alebo nepriamo nad 10 % alebo viac cennými papiermi spoločnosti s hlasovacím právom) spoločnosti, ako aj samotná spoločnosť, pokiaľ vlastní svoje vlastné cenné papiere, sú „osobami s prístupom k interným informáciám“ spoločnosti podľa kanadských zákonov o cenných papieroch.

Pojem „vedúci pracovník“ zahŕňa, bez obmedzenia, predsedu, prezidenta, generálneho riaditeľa, tajomníka, finančného riaditeľa, prevádzkového riaditeľa, akékoľvek pozície na úrovni viceprezidenta spoločnosti, všetkých konzultantov spoločnosti vrátane konzultantov zapojených do vzťahov s investormi alebo technických/prieskumných činností a akúkoľvek inú osobu, ktorá je zodpovedná za spoločnosť alebo vykonáva funkcie podobné tým, ktoré bežne vykonáva jednotlivci zastávajúci niektorú z vyššie uvedených funkcií.

Osoby s prístupom k interným informáciám, ktoré predstavujú aj „nahlasujúce osoby s prístupom k interným informáciám“ v súlade s vnútroštátnym nástrojom 55-104 – *Požiadavky a výnimky týkajúce sa hlásenia osoby s prístupom k interným informáciám* („NI 55-104“), sú povinné podať hlásenie osoby s prístupom k interným informáciám. Dokument NI 55-104 definuje „nahlasujúce osoby s prístupom k interným informáciám“ nasledovne:

- (i) generálny riaditeľ, finančný riaditeľ a prevádzkový riaditeľ spoločnosti BULGOLD, významného akcionára spoločnosti BULGOLD alebo hlavnej dcérskej spoločnosti BULGOLD,
- (ii) člen predstavenstva spoločnosti BULGOLD, významného akcionára spoločnosti BULGOLD alebo hlavnej dcérskej spoločnosti BULGOLD,
- (iii) osoba alebo spoločnosť zodpovedná za hlavnú obchodnú jednotku, divíziu alebo funkciu spoločnosti BULGOLD,
- (iv) významný akcionár spoločnosti BULGOLD,

- (v) významný akcionár spoločnosti BULGOLD na základe skutočného vlastníctva cenných papierov spoločnosti BULGOLD po konverzii a generálny riaditeľ, finančný riaditeľ, prevádzkový riaditeľ a každý člen predstavenstva významného akcionára na základe skutočného vlastníctva po konverzii,
- (vi) správcovská spoločnosť, ktorá poskytuje významné riadiace alebo administratívne služby spoločnosti BULGOLD alebo hlavnej dcérskej spoločnosti BULGOLD, každý člen predstavenstva správcovskej spoločnosti, každý generálny riaditeľ, finančný riaditeľ a prevádzkový riaditeľ správcovskej spoločnosti a každý významný akcionár správcovskej spoločnosti,
- (vii) fyzická osoba vykonávajúca funkcie podobné funkciám vykonávaným ktoroukoľvek z osôb s prístupom k interným informáciám uvedeným v bodoch i) až vi),
- (viii) samotná spoločnosť BULGOLD, ak kúpila, splatila alebo inak nadobudla cenný papier svojej vlastnej emisie, a to po dobu, kým bude mať tento cenný papier v držbe, alebo
- (ix) akákoľvek iná osoba s prístupom k interným informáciám, ktorá (x) v rámci bežnej obchodnej činnosti dostáva alebo má prístup k informáciám o významných skutočnostiach alebo významných zmenách týkajúcich sa spoločnosti BULGOLD predtým, ako sú významné skutočnosti alebo významné zmeny všeobecne zverejnené, a (y) priamo alebo nepriamo vykonáva alebo má schopnosť uplatňovať významnú moc alebo vplyv na obchodnú činnosť, operácie, kapitál alebo rozvoj nahlasujúceho emitenta.

Pojem „konzultant“ zahŕňa v prípade konzultantskej spoločnosti členov predstavenstva, vedúcich pracovníkov a zamestnancov konzultanta. Každá z vyššie uvedených osôb je individuálne zodpovedná za overenie, či je povinná podať hlásenie osoby s prístupom k interným informáciám podľa dokumentu NI 55-104.

b) „Osobitný vzťah“

Akákoľvek osoba alebo spoločnosť, ktorá je v „osobitnom vzťahu“ so spoločnosťou BULGOLD, má podľa kanadských zákonov o cenných papieroch

zakázané obchodovať s cennými papiermi spoločnosti, ak má k dispozícii nezverejnené podstatné informácie (ako sú definované nižšie) týkajúce sa záležitostí spoločnosti. Nižšie sú uvedené osoby a spoločnosti patria, ktoré sú považované za osoby a spoločnosti v „osobitnom vzťahu“ so spoločnosťou BULGOLD:

- i) osoby s prístupom k interným informáciám,
- ii) zamestnanci spoločnosti,
- iii) každý jednotlivец alebo spoločnosť, ktorá sa zaoberá alebo navrhuje vykonávať obchodné alebo iné odborné činnosti so spoločnosťou alebo v jej mene, a v prípade spoločnosti každý člen predstavenstva, vedúci pracovník a zamestnanec takejto spoločnosti, a
- iv) „tippee“ (osoba, ktorá obchoduje na základe internej informácie získanej od osoby s prístupom k interným informáciám), ktorá sa dozvie podstatné informácie od osoby, o ktorej tippee vie alebo by mal vedieť, že je v osobitnom vzťahu so spoločnosťou.

Ak si nie ste istí rozsahom definície pojmu „osobitný vzťah“, mali by ste sa pred uzavretím transakcie obrátiť na prezidenta, alebo v jeho neprítomnosti na finančného riaditeľa alebo tajomníka spoločnosti, pokiaľ ide o existenciu akýchkoľvek obmedzení obchodovania.

c) „Podstatné informácie“

Na účely tejto politiky sa pod pojmom „podstatné informácie“ rozumejú akékoľvek informácie týkajúce sa podnikania a záležitostí spoločnosti BULGOLD, ktoré vedú alebo by mohli viesť k významnej zmene trhovej ceny alebo hodnoty cenných papierov Spoločnosti, alebo by mohli mať významný vplyv na rozhodnutia uvážlivého investora, alebo ktoré by uvážlivý investor považoval za dôležité pri prijímaní investičného rozhodnutia týkajúceho sa cenných papierov spoločnosti. Podstatné informácie zahŕňajú „významné zmeny“ (t. j. zmenu v podnikaní, činnosti alebo kapitáli spoločnosti BULGOLD, o ktorej sa odôvodnene predpokladá, že bude mať významný vplyv na trhovú cenu alebo hodnotu ktoréhokoľvek z cenných papierov spoločnosti BULGOLD), ako aj „významné skutočnosti“ (t. j. skutočnosť, o ktorej sa odôvodnene predpokladá, že bude mať významný vplyv na trhovú cenu alebo hodnotu ktoréhokoľvek

z cenných papierov spoločnosti BULGOLD). Príkladom sú štvrťročné a ročné finančné výsledky, vývoj činností, zmeny dividendovej politiky spoločnosti, potenciálne fúzie alebo akvizície, vyhlásenia o dividendách a zmeny v predstavenstve alebo výkonnom vedení. Zatiaľ čo niektoré situácie jasne predstavujú podstatné informácie, spoločnosť chce poskytnúť príklady situácií, ktoré nemusia byť také jasné. V súlade s tým je podrobnejší zoznam príkladov podstatných informácií uvedený v prílohe „A“.

Obmedzenia obchodovania a obdobia zákazu obchodovania

Osoby s prístupom k interným informáciám, zamestnanci a konzultanti spoločnosti môžu obchodovať s cennými papiermi spoločnosti, či už priamo alebo nepriamo, alebo môžu vykonávať dohľad alebo kontrolu nad obchodovaním s cennými papiermi spoločnosti, s výnimkou nasledujúcich prípadov:

a) podľa kanadských zákonov o cenných papieroch osoba alebo spoločnosť, ktorá je v osobitnom vzťahu so spoločnosťou (čo zahŕňa osoby s prístupom k interným informáciám, zamestnancov a konzultantov spoločnosti (ako aj ich najbližších rodinných príslušníkov), nesmie uzavrieť transakciu zahŕňajúcu cenné papiere spoločnosti, ak má k dispozícii podstatné informácie, ktoré sú dôverné a/alebo ktoré neboli všeobecne zverejnené.

b) S výnimkou nevyhnutnej obchodnej činnosti je tiež nezákonné, aby akákoľvek osoba alebo spoločnosť, ktorá je v osobitnom vzťahu so spoločnosťou, informovala akúkoľvek inú osobu alebo spoločnosť o nezverejnených podstatných informáciách (ďalej len „tipping“). **Každá osoba alebo spoločnosť, ktorá je v osobitnom vzťahu so spoločnosťou a má vedomosť o dôverných a/alebo nezverejnených podstatných informáciách o spoločnosti, má zakázané poskytovať tipy a obchodovať s cennými papiermi spoločnosti, a to až do 24 hodín od úplného zverejnenia informácií verejnosti prostredníctvom verejnej tlačovej správy.** Každá osoba alebo spoločnosť, ktorá si nie je istá, či by mala obchodovať s cennými papiermi spoločnosti v ktoromkoľvek konkrétnom čase, by sa mala obrátiť na prezidenta alebo v jeho neprítomnosti na finančného riaditeľa alebo tajomníka spoločnosti.

c) Osoby s prístupom k interným informáciám, zamestnanci a konzultanti spoločnosti, ktorí pôsobia v spoločnosti a zvažujú, vyhodnocujú alebo navrhujú:

- (i) predložiť ponuku na prevzatie cenných papierov spoločnosti alebo inej osoby,
- (ii) stať sa účastníkom reorganizácie, splynutia, zlúčenia, vyrovnaní alebo podobnej obchodnej kombinácie s inou spoločnosťou alebo osobou, alebo (iii) nadobudnúť podstatnú časť majetku alebo aktív spoločnosti alebo osoby, neinformujú inú osobu ani spoločnosť o významnej skutočnosti alebo významnej zmene takejto spoločnosti alebo osoby pred všeobecným zverejnením významnej skutočnosti alebo významnej zmeny, okrem prípadov, keď sú informácie poskytnuté v rámci nevyhnutnej obchodnej činnosti týkajúcej sa ponuky na prevzatie, reorganizácie, splynutia, zlúčenia, vyrovnaní, podnikovej kombinácie alebo akvizície.
- d) Žiadne osoby s prístupom k interným informáciám, zamestnanci a konzultanti spoločnosti v osobitnom vzťahu s inou spoločnosťou v dôsledku udalostí uvedených v písmene (c) vyššie nesmú odporučiť, inak ako v rámci nevyhnutnej obchodnej činnosti, inej osobe alebo spoločnosti nákup alebo predaj cenných papierov takejto inej spoločnosti alebo osoby, ani taký nákup alebo predaj podporovať, pričom majú vedomosť o významnej skutočnosti alebo významnej zmene vo vzťahu k takejto inej spoločnosti alebo osobe, ktorá nebola všeobecne zverejnená.
- e) Žiadna z nasledujúcich osôb ani spoločností nesmie uzavrieť transakciu zahŕňajúcu cenný papier spoločnosti počas období, keď sa zostavuje štvrťročná a ročná účtovná závierka: (a) členovia predstavenstva a vedúci pracovníci spoločnosti (a ich najbližší rodinný príslušník) a (b) zamestnanci a konzultanti spoločnosti s prístupom k nezverejneným podstatným informáciám. Obdobie zákazu obchodovania z dôvodu zostavenia účtovnej závierky začína plynúť (x) dňom predloženia účtovnej závierky členom predstavenstva, (y) 14 dní po skončení každého účtovného štvrťroka, za ktorý sa zostavuje príslušná účtovná závierka, podľa toho, čo nastane skôr, a (z) takým skorším dňom, aký oznámi finančný riaditeľ. Obdobie zákazu obchodovania z dôvodu zostavenia účtovnej závierky končí po prvom úplnom obchodnom dni nasledujúcom po vydaní tlačovej správy zverejňujúcej finančné výsledky.
- f) Obdobie zákazu obchodovania možno byť z času na čas nariadiť v dôsledku osobitných okolností týkajúcich sa spoločnosti BULGOLD, na základe ktorých členovia predstavenstva, vedúci pracovníci, zamestnanci a/alebo konzultanti spoločnosti

BULGOLD, ako aj ich najbližší rodinní príslušníci, môžu byť vylúčení z obchodovania s cennými papiermi spoločnosti BULGOLD, pričom v takom prípade vás spoločnosť bude informovať o zákaze obchodovania.

g) Pravidlo Komisie pre cenné papiere v Ontáriu 48-501 *Obchodovanie počas distribúcie, formálnych ponúk a transakcií výmeny akcií* („pravidlo OSC 48-501“) ukladá obmedzenia na možnosť určitých osôb spoločnosti BULGOLD s prístupom k interným informáciám nakupovať alebo predávať cenné papiere spoločnosti počas určitých obmedzených období vrátane tých, počas ktorých je spoločnosť zapojená do ponuky svojich cenných papierov prostredníctvom prospektu alebo súkromného umiestnenia. Spoločnosť BULGOLD nariadi zákaz obchodovania na také obdobia, počas ktorých spoločnosť distribuuje svoje cenné papiere prostredníctvom prospektu alebo súkromného umiestnenia.

h) Táto politika sa vzťahuje aj na nezverejnené podstatné informácie týkajúce sa iných spoločností vrátane obchodných partnerov spoločnosti, ak sú tieto informácie získané v priebehu pracovného pomeru alebo iných služieb poskytovaných v mene spoločnosti BULGOLD. Občianskoprávne a trestné sankcie (v Kanade môže porušenie viesť k trestnému stíhaniu a v prípade odsúdenia k pokute až do výšky 5 000 000 C\$ alebo sume rovnajúcej sa trojnásobku sumy dosiahnutého zisku alebo straty, ktorej sa zabránilo, alebo piatim rokom bez jedného dňa vo väzení, alebo obom) a ukončenie pracovného pomeru môže byť dôsledkom obchodovania s dôvernými informáciami týkajúcimi sa obchodných partnerov spoločnosti. Všetci členovia predstavenstva, vedúci pracovníci, zamestnanci a konzultanti spoločnosti BULGOLD (a ich najbližší rodinní príslušníci) by mali zaobchádzať s nezverejnenými podstatnými informáciami o obchodných partneroch spoločnosti s rovnakou starostlivosťou, aká sa vyžaduje s ohľadom na informácie týkajúce sa priamo spoločnosti.

i) Na účely tejto politiky sa spoločnosť BULGOLD domnieva, že je povolené uplatnenie akciových opcií na hotovosť v rámci plánu opcií na akcie počas obdobia zákazu obchodovania (nie však predaj takýchto akcií).

j) Prezident alebo finančný riaditeľ spoločnosti a/alebo iný riadne splnomocnený zástupca oznámi e-mailom dátum začiatku i konca obdobia zákazu obchodovania.

Zákaz predajov typu short selling a hedžingu

Cenné papiere spoločnosti BULGOLD by sa mali nakupovať len na investičné účely. Okrem toho transakcie, ktoré by mohli byť vnímané ako špekulatívne alebo ovplyvnené pozitívnym alebo negatívnym vnímaním vyhladok spoločnosti BULGOLD, vrátane prostredníctvom predajných opcií, kúpnych opcií, collarov, stávk na spread, diferenčných zmlúv a hedžingových transakcií, nie sú v najlepšom záujme spoločnosti BULGOLD a je potrebné im predísť.

Členovia predstavenstva, vedúci pracovníci, zamestnanci a konzultanti spoločnosti nesmú nikdy uskutočňovať predaj typu short selling (t. j. priamo alebo nepriamo predat' cenný papier spoločnosti, ak jednotlivец alebo spoločnosť nevlastní alebo úplne nezaplatila cenný papier) alebo predat' „kúpnu opciu“ alebo kúpiť „predajnú opciu“, alebo uzavrieť akúkoľvek derivátovú transakciu s podobným účinkom, vo vzťahu k akýmkoľvek cenným papierom spoločnosti BULGOLD a osobitne majú zakázané:

- (a) nakupovať cenné papiere spoločnosti BULGOLD s úmyslom ich ďalšieho predaja v krátkodobom horizonte alebo predávať cenné papiere spoločnosti BULGOLD s úmyslom ich nákupu v krátkodobom horizonte, okrem predaja cenných papierov spoločnosti BULGOLD krátko po ich nadobudnutí uplatnením akciových opcií udelených podľa plánu opcií na akcie spoločnosti,
- (b) predávať cenné papiere spoločnosti BULGOLD, ktoré nie sú vlastnené alebo úplne zaplatené v čase predaja, pokiaľ predaj nie je spojený s uplatnením akciovej opcie poskytnutej podľa plánu opcií na akcie spoločnosti a počet cenných papierov nadobudnutých pri takomto uplatnení sa rovná alebo prevyšuje počet predaných cenných papierov,
- (c) predávať „kúpnu opciu“ na cenné papiere spoločnosti BULGOLD (t.j. dať niekomu inému právo kúpiť vaše cenné papiere spoločnosti BULGOLD za vopred stanovenú cenu k neskoršiemu dátumu) alebo kupovať „predajnú opciu“ na cenné papiere spoločnosti BULGOLD (t.j. získať právo predat' vaše cenné papiere spoločnosti BULGOLD niekomu inému za vopred stanovenú cenu k neskoršiemu dátumu) a

(d) zapájať sa do hedžingových činností akéhokoľvek druhu týkajúcich sa cenných papierov spoločnosti BULGOLD alebo súvisiacich finančných nástrojov.

Požiadavky na podávanie hlásení osoby s prístupom k interným informáciám

a) *Podanie prvého hlásenia osoby s prístupom k interným informáciám*

Predpisy o cenných papieroch stanovujú, že ak osoba alebo spoločnosť: (a) je skutočným vlastníkom alebo má kontrolu alebo dohľad priamo alebo nepriamo nad cennými papiermi spoločnosti, alebo (b) má podiel, právo alebo povinnosť v súvislosti s príslušným finančným nástrojom zahŕňajúcim cenný papier spoločnosti BULGOLD (napríklad derivát), a to v čase kedy sa táto osoba alebo spoločnosť stane nahlasujúcou osobou s prístupom k interným informáciám, taká osoba alebo spoločnosť musí v takom prípade **do 10 kalendárnych dní, odkedy sa stala nahlasujúcou osobou s prístupom k interným informáciám**, podať prvé hlásenie osoby s prístupom k interným informáciám komisiám pre cenné papiere v jurisdikciách spoločnosti, kde je podávanie takýchto hlásení povinné. Nahlasujúca osoba s prístupom k interným informáciám musí následne podať prvé hlásenie osoby s prístupom k interným informáciám do 5 kalendárnych dní od prvej transakcie nahlasujúcej osoby s prístupom k interným informáciám v súvislosti s cenným papierom spoločnosti alebo príslušným finančným nástrojom.

b) *Podanie ďalšieho hlásenia osoby s prístupom k interným informáciám*

Hlásenia by osoba s prístupom k interným informáciám mala podávať vo vzťahu ku všetkým zmenám svojho skutočného vlastníctva cenných papierov spoločnosti, kontroly alebo dohľadu nad cennými papiermi spoločnosti (vrátane všetkých nákupných a predajných transakcií cenných papierov spoločnosti, udelenia opcí a uplatnenia opcí a zmien v povahe vlastníctva) vo vzťahu ku všetkým zmenám v podiele, práve alebo povinnosti nahlasujúcej osoby s prístupom k interným informáciám v súvislosti s príslušným finančným nástrojom zahŕňajúcim cenný papier spoločnosti BULGOLD, a to do 5 kalendárnych dní od uskutočnenia obchodu.

c) *Príprava a podávanie hlásení osoby s prístupom k interným informáciám*

Hlásenia osoby s prístupom k interným informáciám sa musia podávať elektronicky v systéme elektronického zverejňovania osobami s prístupom k interným informáciám (SEDI). SEDI je internetový systém na oznamovanie obchodných informácií pre nahlasujúce osoby s prístupom k interným informáciám na adrese www.sedi.ca. Hlásenia osoby s prístupom k interným informáciám (okrem určitých osobných údajov), ktoré sú uložené v systéme SEDI, sú prístupné verejnosti na internete.

Zodpovednosť osoby s prístupom k interným informáciám

Ontárijská komisia pre cenné papiere bude vyberať poplatky za oneskorené podanie hlásenia osoby s prístupom k interným informáciám. **Nahlasujúca osoba s prístupom k interným informáciám je povinná uhradiť všetky poplatky vyplývajúce z nepodania hlásenia osoby s prístupom k interným informáciám v stanovenej lehote, alebo v prípade členov predstavenstva a vedúcich pracovníci spoločnosti BULGOLD, vyplývajúce z neposkytnutia požadovaných informácií spoločnosti BULGOLD včas, aby spoločnosť BULGOLD pripravila požadované hlásenie osoby s prístupom k interným informáciám.**

Ďalšie informácie

Akékoľvek otázky týkajúce sa obchodovania s využitím dôverných informácií by mali byť adresované prezidentovi, finančnému riaditeľovi alebo tajomníkovi spoločnosti na adrese information@BULGOLD.com

Táto politika bude zverejnená na webovej stránke spoločnosti na adrese: www.BULGOLD.com

Schválené predstavenstvom spoločnosti BULGOLD Inc. **27. apríla 2023**



- 11 -

Podpísaný potvrdzuje, že dostal, prečítal a porozumel vyššie uvedenému dokumentu Politika v oblasti obchodovania s využitím dôverných informácií (Insider Trading) a obdobia zákazu obchodovania (Blackout) spoločnosti BULGOLD Resources Inc.

(podpis)

Meno: _____

Funkcia: _____

Dátum: _____

Príloha A

Príklady potenciálne podstatných informácií

Národná politika 51-201 – *Štandardy zverejňovania* kanadských správcov cenných papierov uvádza príklady typov udalostí alebo informácií, ktoré môžu byť podstatné. Zoznam nie je úplný a nenahrádza vlastný úsudok spoločností pri určovaní toho, či je udalosť alebo informácia podstatná.

Štruktúra spoločnosti

- zmeny vo vlastníctve akcií, ktoré môžu ovplyvniť kontrolu nad spoločnosťou
- významné reorganizácie, zlúčenia alebo splynutia
- ponuky na prevzatie (ponuky pre ponukové konanie), ponuky emitentov alebo ponuky osôb s prístupom k interným informáciám

Kapitálová štruktúra

- verejný alebo súkromný predaj ďalších cenných papierov
- plánované spätné odkúpenia alebo výkupy cenných papierov
- plánované rozdelenie kmeňových akcií alebo ponuka záruk alebo práv na nákup akcií
- akákoľvek konsolidácia akcií, výmena akcií alebo dividenda z akcií
- zmeny vo vyplácaní dividend alebo v dividendovej politike spoločnosti
- možné začatie proxy súťaže
- významné zmeny práv držiteľov cenných papierov

Finančné výsledky

- štvrťročné a ročné výsledky hospodárenia
- pevné dôkazy o výraznom zvýšení alebo znížení vyhladok krátkodobej výnosnosti
- neočakávané zmeny finančných výsledkov za akékoľvek obdobie
- zmeny vo finančnej situácii, ako je zníženie peňažných tokov, odpísanie alebo zníženie hodnoty významných aktív
- zmeny v hodnote alebo zložení majetku spoločnosti
- akákoľvek *významná zmena* v účtovných postupoch spoločnosti

Obchodná a prevádzková činnosť

- akákoľvek udalosť, ktorá má dopad na zdroje, technológie, produkty alebo trhy spoločnosti
- významná zmena plánov kapitálových investícií alebo cieľov spoločnosti

- závažné pracovné spory
- závažné spory s hlavnými zmluvnými partnermi alebo dodávateľmi
- významné nové zákazky, výrobky, patenty alebo služby alebo významné straty zákaziek alebo obchodov
- zmeny v predstavenstve alebo výkonnom vedení vrátane odchodu generálneho riaditeľa, finančného riaditeľa, prevádzkového riaditeľa alebo prezidenta (alebo osôb v rovnocenných pozíciách)
- začatie alebo zmeny významných súdnych konaní alebo regulačných záležitostí
- výnimky z etických zásad spoločnosti a správania pre *vedúcich pracovníkov, členov predstavenstva* a iných kľúčových zamestnancov
- akékoľvek oznámenie, že spoliehanie sa na predchádzajúci audit už nie je prípustné
- zrušenie kótovania cenných papierov spoločnosti
- presun cenných papierov spoločnosti z jedného kótovacieho systému alebo burzy na iný
- zmena audítorov alebo nezhody s audítormi

Akvízie a odpredaje

- významné akvizície alebo predaj aktív, majetku alebo podielov v spoločnom podniku
- akvizície iných spoločností vrátane ponuky na prevzatie alebo zlúčenie s inou spoločnosťou

Zmeny úverových zmlúv

- vypožičanie alebo požičanie značnej sumy peňazí
- akékoľvek založenie alebo zaťaženie majetku spoločnosti
- neplnenie dlhových záväzkov, dohody o reštrukturalizácii dlhu alebo plánované postupy vymáhania zo strany banky alebo iných veriteľov
- zmeny v rozhodnutiach ratingových agentúr
- významná nová úverová zmluva

Externé politické, hospodárske, sociálne alebo regulačné udalosti

- významné regulačné rozhodnutia alebo zmeny alebo externé politické, ekonomické alebo sociálne udalosti, ktoré budú mať alebo mali priamy vplyv na podnikanie a záležitosti spoločnosti, ktoré sú významné a zároveň nie sú charakteristické pre vplyv, ktorý všeobecne pociťujú iné spoločnosti pôsobiace v tom istom odvetví alebo sektore

Prieskum a ťažba nerastných surovín

- výsledky významných prieskumov alebo vrtov

- objavy významných ložísk nerastných surovín alebo mineralizácie
- výsledky významných vrtov alebo informácie o metalurgických alebo skúšobných prácach (pozitívne alebo negatívne)
- vypracovanie odhadu zdrojov a/alebo zásob nerastných surovín, predbežného ekonomického hodnotenia, štúdie uskutočniteľnosti alebo technickej správy
- prijatie prieskumných programov alebo ich významné zmeny