
ХОЛДИНГ “НОВ ВЕК” АД

ХОЛДИНГ “НОВ ВЕК” АД

**ГОДИШЕН КОНСОЛИДИРАН
ФИНАНСОВ ОТЧЕТ**

С НЕЗАВСИМ ОДИТОРСКИ ДОКЛАД

2013 ГОДИНА

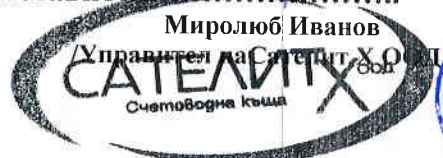
КОНСОЛИДИРАН ГОДИШЕН ОТЧЕТ ЗА ВСЕОБХВАТНИЯ ДОХОД ЗА 2013 г.

	Приложения	31.12.2013 BGN'000	31.12.2012 BGN'000
Приходи	3	21 950	32 973
Други доходи/(загуби) от дейността, нетно	4	(425)	430
Изменение на наличностите от продукцията и незавършено производство	5	(457)	368
Разходи за материали	6	(10 753)	(11 230)
Разходи за външни услуги	7	(1 854)	(2 945)
Разходи за амортизации		(1 924)	(1 361)
Разходи за персонала	8	(3 422)	(4 911)
Балансова стойност на продадени стоки	9	(4 482)	(14 503)
Други разходи за дейността	10	(505)	(502)
Печалба от оперативна дейност		(1 872)	(1 681)
Финансови приходи	11	6 111	1 325
Финансови разходи	12	(9 596)	(7 220)
Финансови приходи/(разходи), нетно		(3 485)	(5 895)
Печалба от превишаване на дялът в нетната справедлива стойност на разграничимите активи, пасиви, условни задължения и цена на придобиване на акция			2 348
Резултат от инвестиции в асоциирани предприятия по метода на собствения капитал		365	
Загуба преди облагане с данъци		(4 992)	(5 228)
Икономия от данък върху печалбата	13	381	847
Загуба за периода		(4 611)	(4 381)
Други компоненти на всеобхватния доход			
Курсови разлики от преизчисляване на чуждестранни дейности		(119)	(37)
Друг всеобхватен доход за годината, нетно от данък		(119)	(37)
Общо всеобхватен доход за годината		(4 730)	(4 418)
Печалба/Загуба отнасяща се към:			
Собствениците на дружеството- майка		(4 721)	(2 891)
Неконтролиращо участие		(9)	(1 490)
Общ всеобхватен доход отнасящ се към:			
Собствениците на дружеството- майка		(4 721)	(2 928)
Неконтролиращо участие		(9)	(1 490)
Печалба/Загуба на акция в лева	14	(3,04)	(1,88)

Приложенията на страници от 5 до 62 са неразделна част от настоящия годишен консолидиран финансов отчет.

Съставител:

Изпълнителни директори:



28/04/2014г.

КОНСОЛИДИРАН ГОДИШЕН ОТЧЕТ ЗА ФИНАНСОВОТО СЪСТОЯНИЕ КЪМ 2013 Г.

	Приложения	31.12.2013	31.12.2012
АКТИВИ			
Нетекущи активи			
Имоти, машини, оборудване	15	14 582	28 508
Инвестиционни имоти	17	184	
Нематериални активи	16	17 240	17 730
Нетекущи активи, класифицирани като държани за продажба	30	3 190	
Инвестиции в асоциирани предприятия	18	389	
Инвестиции в други свързани предприятия	19	2 339	
Инвестиции в други предприятия	20	7 666	8 381
Други дългосрочни финансови активи	21	1 255	
Дългосрочни вземания от други свързани лица	22	3 159	5 104
Други вземания			1 921
Активи по отсрочени данъци	23	1 574	1 571
Общо нетекущи активи		51 578	63 215
Текущи активи			
Материални запаси	24	4 757	8 517
Краткосрочни финансови активи	25	1 829	
Търговски вземания	27	5 125	10 781
Краткосрочни вземания от други свързани лица	26	5 638	1 357
Други вземания	28	14 815	14 325
Парични средства и парични еквиваленти	29	1 795	2 464
Общо текущи активи		33 959	37 444
Общо активи		85 537	100 659
СОБСТВЕН КАПИТАЛ И ПАСИВИ			
СОБСТВЕН КАПИТАЛ			
Капитал, полагащ се на собствениците на дружеството-			
Основен акционерен капитал		1 557	1 557
Резерви		3 776	3 776
Натрупана печалба/загуба		(1 583)	(3 567)
Други компоненти на собствения капитал		(119)	(37)
		3 631	1 729
Неконтролиращо участие		(144)	(6 796)
Общо собствен капитал	31	3 487	(5 067)
Нетекущи пасиви			
Задължения към банки	32	12 157	23 330
Други финансови задължения	32	28 568	31 341
Дългосрочни задължения към други свързани лица	33	466	
Други задължения	34	563	577
Общо нетекущи пасиви		41 754	55 248
Текущи пасиви			
Краткосрочни финансови задължения	35	21 529	27 994
Търговски задължения	36	4 008	6 154
Задължения към свързани предприятия	37	5 375	4 741
Задължения към персонал и соц. осигуряване	38	721	1 048
Задължения за данъци	39	522	333
Други задължения	40	8 141	10 208
Общо текущи пасиви		40 296	50 478
Общо пасиви		82 050	105 726
Общо капитал и пасиви		85 537	100 659

Приложенията на страници от 5 до 62 са неразделна част от настоящия годишен консолидиран финансов отчет.

Съставител:.....

Изпълнителни директори:.....

Миролюб Иванов
/Управител на Сателит Х ООД/

Кр.Александрова/

ЕЛИТХ ООД



28/04/2014г.

КОНСОЛИДИРАН ГОДИШЕН ОТЧЕТ ЗА ПАРИЧНИТЕ ПОТОЦИ ЗА 2013 Г.

	31.12.2013 BGN'000	31.12.2012 BGN'000
Парични потоци от основна дейност		
Постъпления от клиенти	28 319	35 974
Плащания на доставчици	(18 610)	(32 422)
Плащания на персонала и за осигуряване	(3 042)	(4 063)
Други постъпления/плащания – нетно	(813)	(1 505)
Нетни парични потоци от оперативна дейност	5 854	(2 016)
Парични потоци от инвестиционна дейност		
Покупка на имоти, машини и оборудване	-	(1 009)
Постъпления от продажба на имоти, машини и оборудване	110	
Възстановени (платени) предоставени заеми	12 715	
Получени лихви по предоставени заеми	172	23
Покупка на инвестиции	(445)	(4 051)
Продажба на инвестиции	5 005	
Други плащания - нетно	922	(426)
Нетни парични потоци от инвестиционна дейност	18 479	(5 463)
Парични потоци от финансова дейност		
Получени заеми		33 901
Платени заеми	(23 240)	(23 722)
Платени лихви и такси	(2 341)	(39)
Плащания по финансов лизинг	(20)	(562)
Други постъпления/плащания – нетно	599	199
Нетни парични потоци от финансова дейност	(25 002)	9 777
Нетно увеличение/намаление на паричните средства	(669)	2 298
Парични средства в началото на периода	2 464	166
Парични средства в края на периода	1 795	2 464

Приложенията на страници от 5 до 62 са неразделна част от настоящия годишен консолидиран финансов отчет.

Съставител:.....

Мирюлюб Иванов

/Управител на Сателит Х ООД/

Изпълнителни директори:.....

/Кр.Александрова /

/Я.Янков/



ГОДИШЕН КОНСОЛИДИРАН ОТЧЕТ ЗА ПРОМЕНИТЕ В СОБСТВЕНИЯ
КАПИТАЛ КЪМ 2013 Г.

Принадлежащ на собствениците на дружеството-майка

	Основен акционерен капитал	Резерви	Резерв по финансови активи на разположе ние и за продажба	Резерв от преизчисля ване на чуждестран ни дейности	Натрупани загуби	Общо	Неконтро лиращо участие	Общо капитал
Салдо към 31.12.2011 г.	1 557	3 780			(2 761)	2 576	(5 227)	(2 651)
Общо всеобхватен доход за годината					(2 928)	(2 928)	(1 490)	(4 418)
Ефект при придобиване на дъщерни дружества					2 048	2 048	(79)	1 969
Общо друг всеобхватен доход			(4)	37		33		33
Салдо към 31.12.2012 г.	1 557	3 780	(4)	37	(3 641)	1 729	(6 796)	(5 067)
Салдо към 31.12.2012 г.	1 557	3 780	(4)	37	(3 641)	1 729	(6 796)	(5 067)
Други изменения- бизнес комбинации					7 911	7 911 0	6 364	14 275 0
Общо друг всеобхватен доход				(119)		(119)		(119)
Общо всеобхватен доход за годината					(4 602)	(4 602)	(9)	(4 611)
Други изменения				(37)	(1 251)	(1 288)	297	(991)
Салдо към 31.12.2013 г.	1 557	3 780	(4)	(119)	(1 583)	3 631	(144)	3 487

Приложенията на страници от 5 до 62 са неразделна част от настоящия годишен консолидиран финансов отчет.

Съставител:.....

Изпълнителни директори:.....

Миролюб Иванов

/Кр.Александрова /

/Управител на Сателит X ООД /



...../Я.Янков/

28/04/2014г.

ДОКЛАД НА НЕЗАВИСИМИЯ ОДИТОР

ДО

АКЦИОНЕРИТЕ

НА ХОЛДИНГ НОВ ВЕК АД

Доклад върху консолидирания финансов отчет

Ние извършихме одит на приложенния консолидиран финансов отчет на **ХОЛДИНГ НОВ ВЕК АД** (Дружеството-майка) и неговите дъщерни дружества (Групата), включващ консолидиран отчет за финансовото състояние към 31 декември 2013 г., консолидиран отчет за всеобхватния доход, консолидиран отчет за промените в собствения капитал и консолидиран отчет за паричните потоци за годината, завършваща на тази дата, както и обобщеното оповестяване на съществените счетоводни политики и другите пояснителни приложения и информация.

Отговорност на ръководството за консолидирания финансов отчет

Ръководството на Дружеството-майка е отговорно за изготвянето и достоверното представяне на този консолидиран финансов отчет в съответствие с Международните стандарти за финансово отчитане, приети от Комисията на Европейския съюз и за такава система за вътрешен контрол, каквато ръководството определи като необходима за осигуряване изготвянето на финансови отчети, които да не съдържат съществени отклонения, независимо дали те се дължат на измама или грешка.

Отговорност на одитора

Нашата отговорност се свежда до изразяване на одиторско мнение върху този консолидиран финансов отчет, основаващо се на извършения от нас одит. Нашият одит бе проведен в съответствие с професионалните изисквания на Международните одиторски стандарти. Тези стандарти налагат спазване на етичните изисквания, както и одитът да бъде планиран и проведен така, че ние да се убедим в разумна степен на сигурност доколко консолидираният финансов отчет не съдържа съществени отклонения.

Одитът включва изпълнението на процедури с цел получаване на одиторски доказателства относно сумите и оповестяванията, представени в консолидирания финансов отчет. Избраните процедури зависят от преценката на одитора, включително оценката на рисковете от съществени отклонения в консолидирания финансов отчет, независимо дали те се дължат на измама или на грешка. При извършването на тези оценки на риска одиторът взема под внимание системата за вътрешен контрол, свързана с изготвянето и достоверното представяне на консолидирания финансов отчет от страна на Групата, за да разработи одиторски процедури, които са подходящи при тези обстоятелства, но не с цел изразяване на мнение относно ефективността на системата за вътрешен контрол на Групата. Одитът също така включва оценка на уместността на прилаганите счетоводни политики и разумността на приблизителните счетоводни

STW

оценки, направени от ръководството, както и оценка на цялостното представяне в консолидирания финансов отчет.

Считаме, че получените от нас одиторски доказателства представляват достатъчна и подходяща база за изразеното от нас одиторско мнение.

Мнение

По наше мнение, консолидираният финансов отчет представя достоверно, във всички съществени аспекти, финансовото състояние на Групата към 31 декември 2013 година, както и нейните финансови резултати от дейността и паричните ѝ потоци за годината, завършваща на тази дата, в съответствие с Международните стандарти за финансово отчитане, приети от Комисията на Европейския съюз.

Доклад върху други правни и регулаторни изисквания

Годишен консолидиран доклад за дейността на Групата по изискванията на Закона за счетоводството (чл. 33)

В съответствие с изискванията на българския Закон за счетоводството (чл. 38, пар. 4), ние сме се запознали с годишния консолидиран доклад на ръководството за дейността на Групата за отчетната 2013 година. Този доклад не представлява част от годишния му консолидиран финансов отчет за същия период. Отговорността за изготвянето на този годишен консолидиран доклад за дейността се носи от ръководството на Групата. Историческата финансова информация, представена в годишния консолидиран доклад за дейността, съответства във всички съществени аспекти на информацията, представена и оповестена в консолидирания финансов отчет на Групата към 31 декември 2013 година, изготвен в съответствие с Международните стандарти за финансово отчитане, приети от Комисията на Европейския съюз.

„ФИНСТАБ” ООД

Регистрирано специализирано одиторско предприятие

Трифонка Йонкова Велева *Триф*
Управител

Трифонка Йонкова Велева *Триф*
Регистриран ДЕС, отговорен за одита



28 април 2014 г.

гр. София, ул.Д-р Лонг 11, България

Годишен консолидиран доклад за дейността на „ХОЛДИНГ НОВ ВЕК” АД за 2013 година

Настоящият годишен консолидиран доклад за дейността на „ХОЛДИНГ НОВ ВЕК” АД за 2013 г. представлява коментар и анализ на развитието и резултатите от дейността на дружеството, както и преглед на неговото състоянието, с описание на основните рискове, пред които е изправено. Докладът е изготвен в съответствие с чл. 33 от Закона за счетоводството, чл. 100н, ал.7 от Закона за публичното предлагане на ценни книжа и Приложение №10 към чл.32, ал.1, т.2 от Наредба 2 от 17 септември 2003г. за проспектите при публичното предлагане и допускане до търговия на регулиран пазар на ценни книжа и за разкриването на информация от публичните дружества и другите емитенти на ценни книжа.

I. ИНФОРМАЦИЯ ПО ЧЛ.33, АЛ.1 ОТ ЗАКОНА ЗА СЧЕТОВОДСТВОТО

1. Преглед на развитието и резултатите от дейността дружеството през 2013 г.

Обща информация за дружеството

ХОЛДИНГ „НОВ ВЕК” АД е публично акционерно дружество по смисъла на чл.110 от ЗППЦК, регистрирано по ф.д. № 13327, под № 13, т.1, стр.44 по описа на СГС, пререгистрирано в Търговския регистър към Агенция по вписванията с ЕИК 121643011.

Основният предмет на дейност на ХОЛДИНГ „НОВ ВЕК” АД е придобиване, управление и продажба на участия в български и чуждестранни дружества; реструктуриране и управление на дъщерните дружества от портфейла, учредяване на нови дъщерни дружества, инвестиране в капитала и финансиране на дружества, в които участва. В тази връзка, по-значимите събития, които могат да окажат влияние върху резултатите във финансовия отчет, са свързани с придобиване на участия в нови дружества или финансиране на такива, които вече са част от холдинговата структура.

Анализ на дейността и финансовите резултати:

Структурата на приходите, разходите и финансовия резултат за 2013 година, сравнена с 2012 година /в хиляди лева/ е следната:

	Приложения	31.12.2013 BGN'000	31.12.2012 BGN'000
Приходи	3	21 950	32 973
Други доходи/(загуби) от дейността, нетно	4	(425)	430
Изменение на наличностите от продукция и незавършено производство	5	(457)	368
Разходи за материали	6	(10 753)	(11 230)
Разходи за външни услуги	7	(1 854)	(2 945)
Разходи за амортизации		(1 924)	(1 361)
Разходи за персонала	8	(3 422)	(4 911)
Балансова стойност на продадени стоки	9	(4 482)	(14 503)
Други разходи за дейността	10	(505)	(502)
Печалба от оперативна дейност		(1 872)	(1 681)
Финансови приходи	11	6 111	1 325
Финансови разходи	12	(9 596)	(7 220)
Финансови приходи/(разходи), нетно		(3 485)	(5 895)
Печалба от превишаване на дялът в нетната справедлива стойност на разграничимите активи, пасиви, условни задължения и цена на придобиване на акция			2 348
Резултат от инвестиции в асоциирани предприятия по метода на собствения капитал		365	
Загуба преди облагане с данъци		(4 992)	(5 228)
Икономия от данък върху печалбата	13	381	847
Загуба за периода		(4 611)	(4 381)
Други компоненти на всеобхватния доход			
Курсови разлики от преизчисляване на чуждестранни дейности		(119)	(37)
Друг всеобхватен доход за годината, нетно от данък		(119)	(37)
Общо всеобхватен доход за годината		(4 730)	(4 418)
Печалба/Загуба отнасяща се към:			
Собствениците на дружеството- майка		(4 721)	(2 891)
Неконтролиращо участие		(9)	(1 490)
Общ всеобхватен доход отнасящ се към:			
Собствениците на дружеството- майка		(4 721)	(2 928)
Неконтролиращо участие		(9)	(1 490)
Печалба/Загуба на акция в лева	14	(3,04)	(1,88)

Капитал

Основният капитал на "Холдинг Нов век" АД е в размер на 1 557 209 лева, разпределен в 1 557 209 броя обикновени безналични акции, с номинална стойност от 1 (един) лев. Емитираните от Дружеството акции са от един клас и всяка обикновена акция дава право на глас в Общото събрание на акционерите, право на дивидент и

ликвидационен дял. Акции на дружеството се търгуват на Сегмент Standart на "Българска фондова борса – София" АД. Няма ценни книжа, емитирани от Дружеството, които да не са допуснати за търговия на регулиран пазар.

Цената на една акция варираше през годината между 6,54 лв. и 8,64 лв. Борсовият код на дружеството за справки за движението на акциите на електронната страница на „Българска фондова борса“ АД е 6N3.

Основни рискове и несигурности, на които е изложено дружеството са:

- **Пазарен риск** - при който стойността на даден финансов инструмент се колебае в резултат на промени в пазарните цени, независимо дали тези промени са причинени от фактори, характерни за отделните ценни книжа или за техния издател, или от фактори, отнасящи се до всички ценни книжа, търгувани на пазара. За „Холдинг Нов век“ АД съществува потенциалният риск от колебания в цените на собствените му акции, които са предмет на търговия на Българска фондова борса.
- **Лихвен риск** - при който стойността на даден финансов инструмент се колебае поради промени в пазарните лихвени проценти.
- **Ликвиден риск** - наричан още риск на финансиране, е този при който дадено предприятие ще срещне трудности при набавяне на финансови средства за изпълнение на ангажименти, свързани с финансови инструменти.
- **Риск на паричния поток** - този, при който има колебания в размера на бъдещите парични потоци, свързани с даден паричен финансов инструмент.

2. Важни събития, настъпили след датата на съставянето на годишния отчет

За периода от съставянето на Баланса за 2013 г. до неговото представяне не са настъпили важни събития.

3. Вероятно бъдещо развитие на дейността през 2014 г.

Управителният орган на Холдинг "Нов век" АД счита, че към настоящия момент, а и напред не е целесъобразно да се осъществява продажба на инвестициите в дъщерни и асоциирани предприятия, които са част от групата на дружеството, тъй като това би довело до реализиране на значителни загуби. През 2014 г. основните цели на корпоративното ръководство на дружеството е да продължи успешния мениджмънт на холдинговия портфейл, като усилията са насочени към подобряването на имущественото и финансовото състояние на дъщерните дружества, евентуално придобиване на нови такива, постигане на добри финансови резултати и ограничаване на негативния ефект от световната икономическа криза.

4. Действия в областта на научноизследователската и развойната дейност

Дружеството не извършва собствена изследователска дейност, както и трансфер на иновации. През текущата година дружеството не заделя средства за научни изследвания и разработки.

5. Информация по реда на чл. 187д и 247 от Търговски закон

5.1. Брой и номинална стойност на придобитите и прехвърлените през годината акции, издадени от Дружеството, частта от капитала, която те представляват, както и цената, по която е станало придобиването или прехвърлянето:

През 2013 г. Дружеството не е придобивало/ прехвърляло собствени акции.

5.2. Брой и номинална стойност на притежаваните собствени акции и частта от капитала, която те представляват:

Към 31.12.2013 г. Дружеството не притежава собствени акции.

5.3. Възнагражденията, получени общо през годината от членовете на Управителния и Надзорния съвет:

На съвместно заседание надзорния и управителния орган на дружеството взеха решение, поради влошената икономическа обстановка през 2013 г., възнаграждения на членовете на съветите да не бъдат изплащани.

5.4. Придобити, притежавани и прехвърлените от членовете на съветите през годината акции и облигации на дружеството

Към 31.12.2013 г., никой от членовете на Управителния и Надзорния съвет не притежава акции от капитала на Дружеството. Същите не са придобивали/ прехвърляли акции на Дружеството през годината.

5.5. Правата на членовете на съветите да придобиват акции и облигации на дружеството

Членовете на УС и НС на дружеството могат да придобиват свободно акции от капитала на дружеството на регулиран пазар на финансови инструменти при спазване на разпоредбите на Закона срещу пазарните злоупотреби с финансови инструменти и Закона за публичното предлагане на ценни книжа.

5.6. Участието на членовете на съветите в търговски дружества като неограничено отговорни съдружници, притежаването на повече от 25 на сто от капитала на друго дружество, както и участието им в управлението на други дружества или кооперации като прокуристи, управители или членове на съвети:

Янко Христов Янков – член на Управителния Съвет и Изпълнителен директор

Участие в управителните и надзорни органи на други дружества :

- Управител на „Витела България“ ЕООД, ЕИК 1233670516;
- Управител на „Димят 2012“ ООД, ЕИК 202336261;
- Член на Съвета на директорите и представляващ на „Винпром Хасково“, ЕИК 131407123;

Красимира Александрова Александрова - член на Управителния Съвет и изпълнителен директор

Участие в управителните и надзорни органи на други дружества :

- Член на Съвета на директорите и изпълнителен директор на „Булиън” ЕАД, ЕИК 121913460;
- Член на Съвета на директорите и представляващ „Агропласмент-92-В” АД, ЕИК 103132232

Участие (повече от 25 на сто) в капитала на други дружества: - не участва

Диана Христова Кахчиева - член на Управителния Съвет

Участие в управителните и надзорни органи на други дружества :

- Член на Съвета на директорите на „Сердика България” АД, ЕИК 119017954;

Участие (повече от 25 на сто) в капитала на други дружества: - не участва

„АКС-77” ЕООД, ЕИК 131134710 – член на Надзорния Съвет

Участие в управителните и надзорни органи на други дружества : няма

Участие (повече от 25 на сто) в капитала на други дружества: не участва

„АКИН” ЕООД, ЕИК 131131917 - член на Надзорния Съвет

Участие в управителните и надзорни органи на други дружества : няма

Участие (повече от 25 на сто) в капитала на други дружества: - не участва

„Витела България” ЕООД, 123670516 – член на Надзорния Съвет

Участие в управителните и надзорни органи на други дружества : няма

Участие (повече от 25 на сто) в капитала на други дружества:

- 100 % от капитала на „Витела Транс” ЕООД, ЕИК 201955474.

5.7. Сключени през 2013 г. договори с членове на съветите или свързани с тях лица, които излизат извън обичайната дейност на дружеството или съществено се отклоняват от пазарните условия /сделки по чл. 240 б ТЗ/

През 2013 г. не са сключвани договори с дружеството от членовете на съветите или свързани с тях лица, които излизат извън обичайната дейност на дружеството или съществено се отклоняват от пазарните условия.

6. Наличие на клонове на предприятието

Дружеството няма клонове на територията на страната.

II. Информация по чл. 100н, ал.7 от ЗППЦК

Национален кодекс за корпоративно управление

Още през 2006 г. ръководството на „Холдинг Нов век“ АД е разработило и приело Програма за добро корпоративно управление, с която декларира, че ще се съобразява и ще прилага основните принципи и добри практики на корпоративно управление. В Програмата са заложили няколко основни приоритетни цели : отговорност и независимост на корпоративните ръководства , защита на правата на акционерите, признаване на правата на заинтересуваните лица, осигуряване на своевременно разкриване на изискуемата по закон информация относно резултатите от дейността, финансовото състояние и управлението на дружеството.

През 2007 г. пред обществеността в България бе представен Националният кодекс за корпоративно управление. Кодексът по своята същност е стандарт за добра практика, който е съобразен с нормативната уредба, без да я повтаря. Неговата логика и структура съответстват на международно признатите и прилагани принципи на добро корпоративно управление на Организацията за икономическо сътрудничество и развитие за корпоративно управление /2004/. Кодексът всъщност указва как да се прилагат добрите практики и принципите на корпоративно управление, така че да се получи балансирано взаимодействие между акционери, корпоративни ръководства и заинтересувани лица. Вземайки в предвид неговата важна роля, дружеството е декларирало, че приема и ще спазва разпоредбите на Националния кодекс за корпоративно управление. Това решение бе оповестено пред Комисията за финансов надзор, „Българска фондова борса-София“ АД и обществеността.

Прилагане на принципите на Националния кодекс за корпоративно управление

С факта на декларирането, че ще спазва именно тези принципи на прозрачност и независимост, „Холдинг Нов век“ АД поема отговорност да предоставя периодично информация относно това кои норми и правила от Кодекса приема и спазва, а в случай че дейността на дружеството се е отклонила от тези норми – да обясни причините, поради които това е станало, както и предприетите мерки за преодоляването.

Като цяло може да се обобщи, че през 2013 г. дейността на управителния орган на дружеството е бил в съответствие с Националния кодекс за корпоративно управление. Главни насоки при изпълнение на принципите на кодекса през 2012 г. са следните:

По отношение на корпоративното ръководство :

„Холдинг Нов век“ АД има двустепенна система на управление, състояща се от Управителен и Надзорен съвет. **Управителният съвет** на дружеството е съставен от трима души. Съставът на съвета гарантира независимостта и безпристрастността на оценките и действията на неговите членове по отношение на функционирането на дружеството. Членовете на управителния съвет имат подходящи знания и опит. Със всеки един от тях е сключен договор за възлагане на управлението, представен за

вписване в Търговския регистър. В договорите са определени конкретно техните права и задължения, размерът на възнагражденията и начинът за определянето им, основанията за освобождаване и др. В съответствие с Устава на дружеството, Управителният съвет е управлявал съгласно насоките, дадени от Надзорния съвет и в интерес на акционерите. Осигурявал е своевременното изпълнение на договорните задължения на дружеството и се е отчитал редовно за своята дейност пред Надзорния съвет. При осъществяване на дейността си през годината, членовете на Управителния съвет са изпълнявали задълженията си с грижата на добрия търговец по начин, който обосновано считат, че са били в интерес на всички акционери на дружеството и като са ползвали само информация, за която обосновано считат, че е достоверна и пълна, както и да проявяват лоялност към дружеството по смисъла на ЗППЦК. Изпълнителните членове на управителния съвет са полагали усилия за осигуряване на лесен и своевременен достъп до публичната информация, свързана с дружеството с цел осигуряване ефективно упражняване на правата на акционерите и съответно вземането на информирано решение за инвестиране в дружеството от страна на инвеститорите.

Изградил е информационната система на дружеството в съответствие с изискванията на закона и е възложил отговорността по нейната поддръжка и актуализиране на информацията в нея на директора за връзки с инвеститорите. Управителният съвет се ръководи от „Правила за работа на Управителния съвет”.

Надзорния съвет на дружеството се състои от трима члена. При изпълнението на своите функции, съветът се е ръководил от закона и устава на дружеството. Той е контролирал дейността и е давал насоки на Управителния съвет относно целите и стратегията на дружеството. Осъществявал е своята дейност при ефективна комуникация с Управителния съвет и редовно е правил анализ на дейността. При осъществяване на своите функции всеки един от членовете на Надзорния съвет се е стремил да не допуска реален или потенциален конфликт на интереси. Приети са процедури за избягване и разкриване на конфликти на интереси.

В съответствие с измененията в нормативната уредба е създаден Одитен комитет на дружеството, в състав: Анна Валериева Павлова; Виолета Димитрова и Любка Кирилова Папазова. Одитният комитет е приел свои правила за работа. И през 2012 г. неговата дейност бе насочена към повишаване ефективността на процесите по финансово отчитане, на системите за вътрешен контрол и управление на рисковете. Една от основните функции на комитета е да изготви мотивирано становище до общото събрание на акционерите за избор на одитор на дружеството.

По отношение на одита и вътрешния контрол

Одитът на финансовите отчети на „Холдинг Нов век” АД е бил изготвян в съответствие със специфична рамка за финансова отчетност (МСФО, НСС, немски или американски счетоводни стандарти и др.), а също така и с приложимото в България законодателство. Вземали са се в предвид следните обсъждания:

- Изготвяне на писмо до ръководството на всеки етап от провеждането на одита;
- Анализ на дейността на компанията и предложения относно оптимизирането на системата за финансова отчетност;
- Преценка за независимост на одиторите на дружеството, направена на базата на определени критерии.

С оглед осигуряване на ефективното изпълнение на задълженията на одиторите на „Холдинг Нов век” АД, дружеството е :

1. Сключвало е своевременно договор за извършване на одит на отчетите съгласно чл.9, ал.1 от ЗНФО, в който да се регламентират конкретни задължения на дружеството;
2. Изисквало е предоставянето на гаранции от страна на регистрирания одитор/одиторско предприятие, че не попада под ограниченията за извършване на независим финансов одит, съгласно чл.28 от ЗНФО;
3. Изисквало е извършването на независимия финансов одит в обхвата, регламентиран от закона;
4. Предоставяло е на регистрирания одитор/одиторското предприятие изготвения от Управителния съвет на дружеството годишен финансов отчет, готов за издаване на одиторски доклад, отчета за управление и всяка друга информация, която Управителния съвет представя към одитирания отчет, подписано утвърдително/представително писмо от Управителния съвет съгласно Международните одиторски стандарти в срок, който дава възможност отчетът да бъде одитиран своевременно;
5. Предоставяло е своевременно на регистрирания одитор/одиторско предприятие цялата информация, поискана от него, която е необходима за проверката и заверката на отчета, включително всички писмени справки, подписани от съответните лица;
6. При необходимост е осигурявало на регистрирания одитор/одиторско предприятие сътрудници и експерти – служители на дружеството, които да оказват съдействие в хода на извършване на проверката;

Относно защита правата на акционерите

„Холдинг Нов век” АД има утвърдена политика и система за разкриване на информация в съответствие със законовите изисквания. Тя гарантира равнопоставеност на адресатите на информацията и не позволява злоупотреби с вътрешна информация. Системата за разкриване на информация осигурява пълна и точна информация, която дава възможност да се вземат информирани решения. Управителният съвет е предоставял периодично необходимата информация за дейността на дружеството, актуални данни за финансовото му и икономическо състояние, както и всяка друга информация, която би спомогнала за правилната им ориентация и вземане на решение. Цялата публичната информация, засягаща дейността на Дружеството е представена на вниманието на Комисията за финансов надзор, “Българската фондова борса – София” АД и инвестиционната общност, като информацията се разпространява до обществеността посредством платформата „X3 NEWS” на „Сервиз финансови пазари” ЕООД. В началото на 2013 г., дружеството е информирало обществеността, че считано от 31 януари 2013 г. ще разкрива регулираната информация пред обществеността посредством „Инфосток” ООД, с интернет адрес: www.infostock.bg и прекратява разкриването на регулирана информация пред обществеността посредством „Сервиз Финансови Пазари” ЕООД, с интернет адрес: www.x3news.com.

Корпоративното ръководство на „Холдинг Нов век” АД гарантира равнопоставеното третиране на всички акционери, включително и миноритарните, както и защита на техните права. Всички акционери имат право да участват в Общото събрание на акционерите в общото събрание и да изразяват мнението си.. Те имат възможност да упражняват правото си на глас в общото събрание на дружеството лично или чрез представител.

Всички акционери са имали безплатен достъп до материалите за Общото събрание, както и при поискване са имали възможност да получат и безплатно копие от протокола на Общото събрание. На всеки акционер, който е пожелал да получи подробна информация относно въпроси, свързани с дейността на дружеството, финансовите му резултати или икономически показатели, такава е била предоставяна от директора за връзки с инвеститорите. Той е разяснявал пълния обхват на правата на акционерите и начините на ефективното им упражняване, в т.ч. и запознаване на акционерите с решения, които засягат техни интереси. Дружеството има практика да изпраща своевременни отговори на писма и запитвания на акционери, включително и на тези, получени по електронната поща и съхраняването им в регистър, воден от директора за връзки с инвеститорите (регистър по чл.116г, ал.3, т.5).

Всеки инвеститор може да придобива неограничен брой акции на дружеството от регулирания пазар на ценни книжа посредством системата за търговия на "Българска фондова борса - София" АД. Директорът за връзки с инвеститорите е предоставял информация на заинтересуваните лица относно механизма и организацията на борсовата търговия.

Управителният съвет е предоставял периодично необходимата информация за дейността на дружеството, актуални данни за финансовото му и икономическо състояние, както и всяка друга информация, която би спомогнала за правилната им ориентация и вземане на решение. Цялата публичната информация, засягаща дейността на Дружеството е представена на вниманието на Комисията за финансов надзор, "Българската фондова борса – София" АД и инвестиционната общност, като през 2012 г., информацията се е разпространява до обществеността посредством информационната агенция X3 NEWS. При осъществяване на дейността си през годината, членовете на Управителния съвет са изпълнявали задълженията си с грижата на добрия търговец по начин, който обосновано считат, че са били в интерес на всички акционери на дружеството и като са ползвали само информация, за която обосновано считат, че е достоверна и пълна, както и да проявяват лоялност към дружеството по смисъла на ЗППЦК. Изпълнителните членове на управителния съвет са полагали усилия за осигуряване на лесен и своевременен достъп до публичната информация, свързана с дружеството с цел осигуряване ефективно упражняване на правата на акционерите и съответно вземането на информирано решение за инвестиране в дружеството от страна на инвеститорите. Всеки акционер, който е проявил интерес, е получавал навременна и точна информация относно дейността и текущото състояние на дружеството.

По отношение на разкриването на информация

Управителният орган на дружеството счита, че точното и навременно разкриване на информация спомага да се гарантира равен достъп до информацията за всички заинтересувани лица, което пък от своя страна способства за повишаване доверието на акционерите, както и за привличане на нови капитали. В този смисъл през 2012 г., дружеството е насочило усилията си в следните насоки:

1. Периодично предоставяне на регулирана информация относно финансовото и икономическо състояние на дружеството пред КФН и БФБ при спазване на нормативноустановените изисквания за необходимото съдържание и форма за представяне на тази информация. Тук се включват представяне на годишен финансов отчет на дружеството в срок до 90 дни от завършване на отчетната финансова година, на годишен консолидиран отчет на дружеството в срок до 180 дни от завършване на

отчетната финансова година, на междинен финансов отчет в срок до 30 дни от края на всяко отчетно тримесечие, както и на информация относно настъпилите през това тримесечие обстоятелства, които оказват влияние върху цената на акциите на дружеството, на междинен консолидиран финансов отчет в срок до 60 дни от края на всяко отчетно тримесечие;

2. Разкриване на инцидентна информация на КФН, БФБ и обществеността ;

3. Осъществяване на контрол от страна на Управителния съвет върху дейността на директора за връзка с инвеститорите с оглед коректното разкриване на информация и осигуряване на прозрачност относно дейността на дружеството.

4. Дружеството поддържа своя интернет страница, която съдържа данни за дружеството, за управителните органи, информация за правата на акционерите и участието им в общите събрания и счетоводните отчети на дружеството. В специална секция са достъпни материалите за предстоящите общи събрания на акционерите, както и информация за взетите решения на тези събрания. На адрес www.holdingnovvek.com/ е достъпна и всяка друга публична информация, засягаща дейността на дружеството.

Членовете на управителния съвет осъществяват стриктен контрол относно процеса на разкриване на информация. До настоящия момент не са констатирани нарушения на разпоредбите и сроковете на оповестяване. След изпращането им на регулаторния орган и на обществеността, финансовите отчети на дружеството се публикуват и на електронната страница на дружеството.

III. ДОПЪЛНИТЕЛНА ИНФОРМАЦИЯ

1. Информация, дадена в стойностно и количествено изражение относно предоставените услуги , с посочване на техния дял в приходите от продажби на емитента като цяло и промените, настъпили през отчетната финансова година

Информацията е предоставена в поясненията към годишния консолидиран финансов отчет.

2. Информация относно приходите, разпределени по отделните категории дейности, вътрешни и външни пазари, както и информация за източниците за предоставянето на услуги с отразяване степента на зависимост по отношение на всеки отделен потребител.

Информацията е предоставена в поясненията към годишния консолидиран финансов отчет.

3. Информация за сключени големи сделки и такива от съществено значение за дейността на дружеството.

През изтеклата година дружеството не е сключвало големи сделки и такива от съществено значение за дейността му.

4. Сделки, сключени между емитента и свързани лица.

Информацията е предоставена в поясненията към годишния консолидиран финансов отчет.

5. Информация за събития и показатели с необичаен за „Холдинг Нов век” АД характер, имащи съществено влияние върху дейността му.

В дружеството не са настъпвали събития с необичаен характер.

6. Сделки водени извънбалансово - няма.

7. Информация за дялови участия на емитента, за основните му инвестиции в страната и чужбина, както и инвестиции в дялови ценни книжа извън неговата икономическа група и източници/начини на финансиране.

Актуален холдингов портфейл към 31.12.2013 г. :

1. „Винпром Хасково” АД, ЕИК 131407123 – 100 % от капитала
2. „Енергопроект Татарстан”, ООО (ООД) – 100 % от капитала
3. „Ловико Импекс” ЕООД, ЕИК 104642099 – 100 % от капитала
4. „Българско мляко” ЕООД, ЕИК 201531908 – 100 % от капитала
5. „Оризарна Тракия” ЕООД (предишно наименование „Стамболово Уайнъри” ЕООД), ЕИК 200820534 – 100 % от капитала
6. „Ел Ес Трейд” ЕООД, ЕИК 104693802 – 100 % от капитала
7. „Булиън” ЕАД, ЕИК 121913460 – 100 % от капитала
8. „Хиберния Витела” ЕАД, ЕИК 130151646 – 100 % от капитала
9. „Техноимпекс -98” АД, ЕИК 121784510 – 88 % от капитала
10. „Нови енергийни източници” АД, ЕИК 116015300 – 50 % от капитала
11. „Франчайз Дивелъпмънт” ООД, ЕИК 131273261 – 50 % от капитала
12. „Агропласмент -92- В” АД, ЕИК 103132232 – 43,50 % от капитала

През първото тримесечие на 2013 г. не са извършвани покупка или продажба на дружества от икономическата група на „Холдинг Нов век” АД.

През второто тримесечие на 2013 г., на 18.07.2013, са придобити допълнителен брой акции от капитала на „Агропласмент-92-В” АД, като общо притежавани акции от Холдинг „Нов век” АД са 10 542 бр. акции, представляващи 43,50 % от капитала на дружеството.

През третото тримесечие на 2013 г., на 19.08.2013 г., са придобити 150 броя акции от капитала на „Хиберния Витела” АД, като общо притежавани акции от Холдинг „Нов век” АД са общо 500 бр. акции, всяка с номинал 100 лева., представляващи 100 % от капитала на дружеството. Холдинг „Нов век” АД става едноличен собственик на капитала на „Хиберния Витела” ЕАД.

През четвъртото тримесечие на 2013 г., на 30.12.2013 г., са продадени 100 дружествени дяла от „Къмпинг Градина” ЕООД, представляващи 100 % от капитала на дружеството.

8. Информация за заемите на Групата

Информацията е предоставена в поясненията към годишния консолидиран финансов отчет.

9. През отчетния период дружеството не е извършвало нова емисия ценни книжа.

10. Анализ и оценка на политиката относно управлението на финансовите ресурси с посочване на възможностите за обслужване на задълженията, евентуални заплахи и мерки, които емитентът е предприел или предстои да предприеме с оглед отстраняването им.

Световната икономика се е влошила от края на последния годишен период на отчитане. Както всички бизнеси, дружеството също е повлияно от свиването на икономиката. Като се има в предвид, че основната дейност на Холдинг "Нов век" АД е придобиване, управление, оценка и продажба на участия в дружества, следва да се има в предвид, че дейността на Емитента се влияе в значителна степен от работата и финансовото състояние на дъщерните и асоциираните предприятия, тъй като приходите му се формират основно от приходи от лихви, свързани с лихвоносни вземания от дъщерни и други предприятия, приходи от дивиденди от инвестиции в други дружества и от приходи от финансови операции с акции и дялове. Поради специфичния характер на дейността, финансовите резултати на тези предприятия се явяват рисков фактор за дейността на Холдинг "Нов век" АД. Предвид настоящата влошена икономическа обстановка, както на макро-равнище, така и в секторите, в които оперират дружествата, последните изпитват известни затруднения при осъществяването на своята оперативна дейност. В контекста на влошената икономическа обстановка, членовете на управителния съвет на „Холдинг Нов век“ АД полагат усилия да изпълняват задълженията си с грижата на добър търговец в интерес на всички заинтересувани лица. Целите и политиките на дружеството за управление на капитала, кредитен риск и ликвиден риск са описани във финансовите отчети. Своевременно са предприети и продължават да се прилагат мерки от ръководството на дружеството за ограничаване на негативните последици от финансовата криза, а именно: намаляване на разходите и ограничаване на инвестициите за разширение на дейността, неназначаване на нов персонал. Целта е да се постигне разумно запазване на обемите и дейността на дружеството.

11. Оценка на възможностите за реализация на инвестиционните намерения с посочване на размера на разполагаемите средства и отразяване на възможните промени в структурата на финансиране на тази дейност.

В условията на финансова и икономическа криза дружеството извършва преоценка на своите инвестиционни намерения.

12. Информация за настъпили промени през отчетния период в основните принципи за управление на емитента и на неговата икономическа група.

През отчетния период не са настъпили промени в основните принципи за управление на „Холдинг Нов век“ АД и на неговите дъщерни дружества.

13. Информация за основните характеристики на системите за контрол, прилагани от дружеството при изготвяне на финансовите отчети

Одитът на финансовите отчети на „Холдинг Нов век“ АД се изготвя в съответствие със специфична рамка за финансова отчетност (МСФО, НСС, немски или американски счетоводни стандарти и др.), а също така и с приложимото в България законодателство. Следните обстоятелства се вземат предвид:

- Изготвяне на писмо до ръководството на всеки етап от провеждането на одита;

- Анализ на дейността на компанията и предложения относно оптимизирането на системата за финансова отчетност;
- Оценка и подобрене на системата за вътрешен контрол

Преценката за независимост на одиторите на дружеството се прави на базата на следните критерии: да не са служители на „Холдинг Нов век“ АД; да не са акционери, които притежават пряко или чрез свързани лица най-малко 25 на сто от гласовете в общото събрание на акционерите на дружеството; да не са свързани със „Холдинг Нов век“ АД лица; да не са лица, които са в трайни търговски отношения със „Холдинг Нов век“ АД; да не са членове на управителен или контролен орган, прокуристи или служители на търговско дружество или друго юридическо лице, което е свързано с „Холдинг Нов век“ АД лице и други.

14. Информация за промените в управителните и надзорните органи на дружеството

През отчетната финансова година не са правени персонални промени в органите на управление на дружеството.

Към настоящия момент Управителния съвет на дружеството е в състав: Янко Христов Янков, Красимира Арександрова Александрова и Диана Христова Кахчиева.

Към момента на съставяне на настоящия доклад, надзорният съвет е в състав: "АКС-77" ЕООД, „АКИН“ ЕООД и „Витела България“ ЕООД.

15. Информация за размера на възнагражденията на всеки от членовете на управителните и контролни органи на дружеството

Размерът на възнаграждението на членовете на Управителния съвет и на Надзорния съвет за съответната година са определени от Общото събрание и се съдържат в протоколите за проведените общи събрания. Едновременно с това, на съвместно заседание надзорния и управителния орган на дружеството взеха решение, поради влошената икономическа обстановка през 2013 г., възнаграждения на членовете на съветите да не бъдат изплащани.

16. Информация за притежаваните от членовете на управителния орган акции на емитента, включително акции, притежавани от всеки от тях поотделно и като процент от акциите от всеки клас, както и предоставените им от емитента опции върху негови ценни книжа.

Към 31.12.2013 г. никой от членовете на управителния и надзорния съвет не притежава акции на дружеството.

17. На дружеството не са му известни договорености, в резултат на които в бъдещ период могат да настъпят промени в притежавания относителен дял акции от настоящите акционери.

18. Дружеството към 31.12.2013 г. няма висящи съдебни административни и арбитражни производства, касаещи задължения или вземания на емитента в размер най-малко 10% от капитала.

19. Данни за Директора за връзки с инвеститорите:

Допълнителна информация относно ХОЛДИНГ "НОВ ВЕК" АД може да бъде получена от директора за връзки с инвеститорите на дружеството – Десислава Иванова Панчева – Миленова. За контакти: адрес за кореспонденция - гр. София, ул. "Стефан Караджа" №2 ; телефон 02/ 981-21-41

IV. Промени в цената на акциите на дружеството

Акции на дружеството се търгуват на Сегмент Standart на "Българска фондова борса – София" АД. Няма ценни книжа, емитирани от Дружеството, които да не са допуснати за търговия на регулиран пазар.

Цената на една акция варираше през годината между 6,54 лв. и 8,64 лв. Борсовият код на дружеството за справки за движението на акциите на електронната страница на „Българска фондова борса“ АД е 6N3.

Д: Анализ и разяснение на информацията по приложение №11.

Информацията по приложение №11 е представена като отделен документ.

ИЗПЪЛНИТЕЛНИ ДИРЕКТОРИ

К. Александрова
/ Изпълнителен директор /



Я. Янков
/ Изпълнителен директор /