



Grant Thornton

Годишен индивидуален доклад за дейността
Доклад на независимия одитор
Индивидуален финансов отчет
Холдинг Нов Век АД

31 декември 2014 г.



ХОЛДИНГ НОВ ВЕК АД

ГР. СОФИЯ

Съдържание

Страница

Годишен индивидуален доклад за дейността	-
Доклад на независимия одитор	i
Отчет за финансовото състояние	1
Отчет за печалбата или загубата и другия всеобхватен доход	3
Отчет за промените в собствения капитал	4
Отчет за паричните потоци	5
Пояснения към индивидуалния финансов отчет	6

Годишен индивидуален доклад за дейността на „ХОЛДИНГ НОВ ВЕК” АД за 2014 година

Настоящият годишен индивидуален доклад за дейността на „ХОЛДИНГ НОВ ВЕК” АД за 2014 г. представлява коментар и анализ на развитието и резултатите от дейността на дружеството, както и преглед на неговото състояние, 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 2014 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, оценка и продажба на участия в български и чуждестранни дружества, придобиване, управление и продажба на облигации, придобиване, оценка и продажба на патенти, отстъпване на лицензии за използване на патенти на дружества, в които дружеството участва, производствена и търговска дейност и всяка друга дейност, незабранена със закон, както и следните дейности, представляващи правоприемство на предмета на дейност на преобразуваните се чрез вливането дружества: на „Хиберна Витела” ЕООД: организиране на производство и търговия на млечни продукти, както и други незабранени от закона търговски сделки по покупка на стоки или други вещи с цел да ги препродаде в първоначален, преработен или обработен вид, продажба на стоки от собствено производство, покупка на ценни книги с цел да ги продаде – с изключение на сделки като инвестиционен посредник, търговско представителство и посредничество, комисионни, спедиционни и превозни сделки, складови сделки, лицензионни сделки, сделки с интелектуална собственост, хотелиерски, туристически, рекламни, информационни, програмни, импресарски или други услуги, покупка, строеж или обзавеждане на недвижими имоти с цел продажба, лизинг; на „Ловико Истейтс” ЕООД: производство на винено грозде, вино и други продукти от грозде или вино; производство на спирт, дестилати и спиртни напитки; складиране, съхранение, лагериране и търговия на едро и дребно с вино, продукти от грозде или вино, спирт, дестилати и спиртни напитки; както и покупка на стоки или други вещи с цел препродажба в първоначален, преработен или обработен вид; производство на стоки с цел продажба, внос и износ на стоки, комисионна, спедиционна, складова, лизингова дейност, проектиране и строителство, сделки с недвижими имоти, търговско представителство и посредничество, превозна, хотелиерска, туристическа, рекламна, информационна, програмна, импресарска дейност, сделки с интелектуална собственост, издателска или печатарска дейност, производство и търговия със

Холдинг Нов Век АД

Годишен индивидуален доклад за дейността
2014 г.

селскостопанска и промишлена продукция, както и извършване на всякакви други дейности и услуги, незабранени със закон; на „Инваис“ ЕООД: Производство и търговия /внос, износ и реекспорт/ на всички стоки и услуги, без забранените от действащото законодателство, транспортна и спедиционна дейност в страната и чужбина, представителство /без процесуално/ и посредничество на наши и чуждестранни физически и юридически лица, хотелиерство и ресторантьорство, агентно-туристическа дейност, реклама, охранителна дейност на хора и недвижима и движима собственост и детективски услуги /осъществявани по съответния ред/, организация и осъществяване на забавни /без хазарт/, увеселителни, спортни, атракционни игри и мероприятия, шоу програми и конкурси; на „Винпром-Шато Аида“ АД: покупка на стоки или други вещи с цел препродажбата им в страната и чужбина в първоначален, преработен или обработен вид, производство на стоки с цел продажба, комисионна, спедиционна, складова, лизингова дейност, дейност на търговско представителство и посредничество, превозни и информационни услуги.

На 11.11.2014 г. в Търговски регистър към Агенция по вписванията е вписано преобразуване чрез вливане на „Хиберния Витела“ ЕАД, „Ловико Йстейтс“ ЕООД, „Инваис“ ЕООД и „Винпром Шато –Аида“ АД в публично акционерно дружество Холдинг „Нов век“ АД, в резултат на което „Хиберния Витела“ ЕАД, „Ловико Йстейтс“ ЕООД, „Инваис“ ЕООД и „Винпром Шато –Аида“ АД са прекратени без ликвидация поради вливането им в приемащото дружество – Холдинг „Нов век“ АД, техен общ универсален правопреемник, като всички активи, пасиви, имуществени и неимуществени права и задължения ще преминат към Холдинг „Нов век“ АД.

Анализ на дейността и финансовите резултати:

Структурата на приходите, разходите и финансовия резултат за 2014 година, сравнена с 2013 г. е следната:

	2014 ‘000 лв.	2013 ‘000 лв.
Положителни разлики от операции с финансови инструменти	10 778	5 290
Отрицателни разлики от операции с финансови инструменти	(6 537)	(3)
Нетен резултат от операции с финансови инструменти	4 241	5 287
Приходи от лихви	876	373
Разходи за лихви	(3 129)	(2 364)
Нетни разходи за лихви	(2 253)	(1 991)
Други финансови приходи	-	22
Други финансови разходи	(132)	(474)
Нетни други финансови разходи	(132)	(452)
Приходи от дивиденди	547	189
Приходи от оперативна дейност	7	459
Разходи за оперативна дейност	(677)	(2 495)
Печалба за периода преди данъци	1 733	997
Разходи за данъци	(620)	(4)
Нетна печалба за периода	1 113	993
Общо всеобхватен доход	1 113	993
Доход на акция в лв.	0.58	0.64

Капитал

Основният капитал на "Холдинг Нов век" АД е в размер на 4 110 469 лева /четири милиона сто и десет хиляди четиристотин шестдесет и девет/, разделен в 4 110 469 /четири милиона сто и десет хиляди четиристотин шестдесет и девет/ поименни, обикновени акции с право на глас, с по 1 (един) лев номинална стойност на всяка акция.

През отчетната 2014 г. е направено увеличение на капитала на Дружеството за удовлетворяване на целите на проведеното преобразуване чрез вливане и доколкото е необходимо да бъдат издадени нови акции за акционерите/едноличните собственици на преобразуваните се дружества. В тази връзка капиталът е увеличен от 1 557 209 лева на 4 110 469 лева / дата на вписване в ТР – 11.11.2014г./.

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. Холдинг „Нов век” АД не предоставя, включително и чрез разпоредбите на своя Устав, каквито и да било особени права на каквито и да било категории лица.

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 8,150 лв. и 9,890 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:

Дейността на Холдинг "Нов век" АД е изложена на определени рискове, които биха могли да окажат въздействие върху резултатите от тази дейност. Рисковете могат да са такива, които зависят от общите колебания в икономиката като цяло или пък такива, които са специфични за самото дружество или за отрасъла, в който то осъществява дейността си. В тази връзка, следва да се обърне внимание на т.нар **"инфлационен риск"**, който е свързан с вероятността от намаление на покупателната сила на местната валута и съответно от повишение на общото ценово равнище в страната. Инфлацията намалява реалните доходи и се отразява в намаление на вътрешното потребление, както и в обезценка на активите, деноминирани в лева. Инфлационният риск се свързва и с вероятността съществуващата в страната инфлация да повлияе на реалната възвращаемост на инвестициите в стопанския сектор. В случа, че се задържи тенденцията за трайно овладяване на инфлационните процеси в страната, това би се отразило положително и върху генерирането на реална норма на възвращаемост, като основен фактор за процеса на инвестиране.

Фирменият риск е свързан с естеството на дейност на Дружеството, като за всяко дружество е важно възвращаемостта от инвестираните средства и ресурси да съответства на риска, свързан с тази инвестиция. Основният фирмен риск за Холдинг "Нов век" АД е свързан с финансовите резултати на предприятията, в които той инвестира и които резултати водят до способността им да разпределят дивиденди. Обслужването на кредитите отпуснати на дъщерните дружества следва да се прибави към основния фирмен риск. Има вероятност отпуснатите от холдинга кредити на дъщерни дружества да не бъдат обслужвани поради липса достатъчно финансови средства от тяхна страна, но този риск е възможно да бъде минимизиран поради факта, че за последното тримесечие значителна част от кредитите са погасени и нови не са отпуснани.

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

За периода от съставянето на Баланса за 2014 г. до неговото представяне не са настъпили важни събития.

3. Вероятно бъдещо развитие на дейността през 2015 г.

През 2014 г. се проведе преобразуване чрез вливане на „Хиберния Витела” ЕАД, ЕИК 130151646, „Ловико Истейтс” ЕООД, ЕИК 200358202, „Инваис” ЕООД, ЕИК 831142120 и „Винпром - Шато Аида” АД, ЕИК 12605827 в Холдинг „Нов век” АД, ЕИК 121643011, в резултат на което ще се разширят позициите на холдинга в производството и търговията с вино и спиртни напитки и то ще се утвърди сред водещите дружества от хранително-вкусовата промишленост в България. Обединиха се в едно значителни като размер дълготрайни материални активи, разшириха се позициите в производството на грозде и се постигна по-добър контрол върху производствените процеси и дистрибуционни канали. С преобразуването се очаква да се постигне повече сигурност по продължението на веригата „доставки на суровина – продукция – дистрибуция и търговия”, тъй като основен клиент на произведеното от „Ловико Имтекс” ЕООД грозде е контролираното от вливащото се дружество „Инваис” ЕООД „Ловико Лозари” ЕАД. Преобразуването ще доведе и до оперативно подобряване на дейността по дистрибуция на произведените винени напитки, тъй като дъщерното на Холдинга „Витела България” ЕООД, като основен дистрибутор, има подобрена оперативна координация в рамките на новата структура след преобразуването, с производствените мощности, което ще повиши ефективността и ще пести време. Вливането на „Ловико Истейтс” ЕООД и „Инваис” ЕООД (заедно с контролираното от него „Ловико Лозари” ЕАД) ще създаде втора мощна производствена база за вино и спиртни напитки, която се намира в Северна България, тъй като винарната в гр. Сухиндол е един от водещите износители, с история на износа от 1914 г. насам в над 40 държави на пет континента.

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. 187а 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 2014 г. Дружеството е придобило 468 броя собствени акции, всяка с номинална стойност от 1 лев., във връзка с прекратяването на „Винпром- Шато Аида” АД поради вливането му в Холдинг „Нов век” АД.

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

Към 31.12.2014 г. притежаваните от Дружеството 468 броя собствени акции представляват 0,01138 % от капитала на Дружеството.

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

Размерът на възнаграждението на членовете на Надзорния съвет за съответната година са определени от Общото събрание и се съдържат в протоколите за проведените общи събрания.

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

Към 31.12.2014 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:

През 2014 г. са извършени промени в управителните органи на дружеството – Янко Христов Янков и Диана Христова Кахчиева са освободени като членове на управителния съвет на дружеството и на тяхно място са избрани Виктория Тепавичарова и Емилия Велинова. Направена е и промяна в представителството – дружеството се представлява от председателят на УС Красимира Александрова и изпълнителния директор Виктория Тепавичарова заедно и поотделно.

Красимира Александрова Александрова - Председател на Управителния съвет

Участие в управителните и надзорни органи на други дружества:

- Член на Съвета на директорите и изпълнителен директор на „Булитън“ 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

Виктория Иванова Тепавичарова – член на Управителния съвет и изпълнителен директор

Участие в управителните и надзорни органи на други дружества:

- Управител на „Бългериан Грейп“ ЕООД, ЕИК 124620758;
- Управител на „Бългериан Милс“ ЕООД, ЕИК 124636828;
- Управител на „Севко Трейд“ ЕООД, ЕИК 201937049;
- Председател на Съвета на директорите и представляващ „Севко България“ ЕАД, ЕИК 203125790.

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

Емилия Цанкова Велинова - член на Управителния съвет

Участие в управителните и надзорни органи на други дружества: няма

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, ЕИК 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 2014 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 2014 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 заложени 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.

През 2014 г. дейността на управителните органи на дружеството е била в съответствие с Националния кодекс за корпоративно управление.

Отчет за спазване на принципите на кодекса през 2014 г. :

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.

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 в Дружеството функционира Одитен комитет в състав: Анна Валериева Павлова; Виолета Димитрова и Любка Кирилова Папазова. Одитният комитет е приел свои правила за работа. На редовното общо събрание за 2013 г., проведено на 01.07.2014 г. членовете на Одитния комитет са преизбрани за нов двегодишен мандат. И през 2014 г. дейността на Одитния комитет 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 предложенията 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 съдружници 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 информационната агенция „Инфосток” ООД, с интернет адрес: www.infostock.bg.

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 Infostock. 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 своевременно 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 2014 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.holdingnovvekk.com/ е достъпна и всяка друга публична информация, засягаща дейността 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 във финансовия 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 във финансовия 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.

Сделките със свързани лица се осъществяват при условия, които не се различават от обичайните пазарни цени. Взаимоотношенията със свързани лица са главно по договори за временна финансова помощ, сключени с дъщерните дружества.

Сделки със дъщерни, асоциирани предприятия и други свързани лица

	31.12.2014	31.12.2013
	BGN'000 лв.	BGN'000 лв.
Вземания от свързани лица		
- вземане по договор за цесия от Булиън ЕАД	-	428
- погасяване на вземане по дог за цесия от Булиън ЕАД	(285)	(143)
- погасяване по договор за ВФП от Булиън ЕАД	-	(74)
- погасяване на лихва от Булиън ЕАД	-	(2)
- предоставена сума по договор за ВФП на Витела България ЕООД	-	7
- предоставена сума по договор за ВФП на Техноимпекс 98 АД	-	88
- продажба на Техноимпекс 98 АД – сумата на вземанията не са към свързани лица	(926)	-
- погасяване на сума по предоставена ВФП - главница на Витела България ЕООД	(38)	(250)
- погасяване на сума по предоставена ВФП – лихва на Витела България ЕООД	(54)	-
- предоставена сума по договор за ВФП на Българскиан Грейн ЕООД	673	-
- погасено задължение по договор за ВФП на Българскиан Грейн	(564)	-

Холдинг Нов Век АД
Годишен индивидуален доклад за дейността
2014 г.

ЕООД

- погасени лихви от Бългериан Грейн ЕООД	(17)	-
- предоставена сума по договор за ВФП на Севко Трейд ЕООД	1 266	-
- погасено задължение по договор за ВФП на Севко Трейд ЕООД	(1 266)	-
- погасени лихви от Севко Трейд	(34)	-
- предоставена сума по договор за ВФП на Хиберния Витела ЕАД	4 125	-
- погасяване на задължение по договор за ВФП на Хиберния Витела ЕАД	(810)	-
- погасени лихви от Хиберния Витела ЕАД	(70)	-
- погасена главница по договор за ВФП на Хиберния Витела, в резултат от вливане	(3 315)	-
- погасена лихва по договор за ВФП на Хиберния Витела, придобита в резултат от вливане	(89)	-
- предоставена сума по договор за ВФП – главница - на Маркели ЕАД, придобита в резултат от вливане	2 972	-
- начислена обезценка на вземане по ВФП – главница Маркели ЕАД	(2 972)	-
- начислена сума по договор за ВФП – лихва на Маркели ЕАД, придобита в резултат от вливане	1 113	-
- начислена обезценка на зменас по ВФП – лихва Маркели ЕАД	(1 113)	-
Придобити, в резултат от вливането вземания по фактури от Маркели ЕАД	10	-
- обезценка на придобити вземания, в резултат от вливането по фактури от Маркели ЕАД	(10)	-
- предоставена сума по договор за ВФП – главница - на Стамболово Уайнъри ЕООД, придобита в резултат от вливане	777	-
- погасена главница по договор за ВФП на Стамболово Уайнъри ЕООД, придобита в резултат от вливане	(88)	-
- начислена сума по договор за ВФП – лихва - на Стамболово Уайнъри ЕООД, придобита в резултат от вливане	27	-
- погасена лихва по договор за ВФП на Стамболово Уайнъри ЕООД, придобита в резултат от вливане	(32)	-
- начислена сума по договор за ВФП – лихва – на Сердика България АД, придобита в резултат от вливане	1 515	-
- погасена лихва по договор за ВФП на Сердика България АД, придобита в резултат от вливане	(4)	-
- преведена сума за увеличение на Севко България ЕАД за увеличение на капитала	(1 800)	-
- увеличение на капитала на Севко България ЕАД – увеличена стойност на инвестицията	1 800	-
- вземане по договор за продажба на дялове от Винпром Хасково ЕАД	5	-
- вземане по договор за продажба на дялове от Ловико Сухиндол ЕАД	5	-
- вземане по договор за продажба на дялове от Сердика България АД	5	-
- погасено задължение от Сердика България АД по договор за продажба на дялове	(5)	-
- погасено задължение по продажба на услуги на Винпром Хасково	-	(1)
- погасено задължение по продажба на услуги Стамболово Уайнъри ЕООД	-	(2)
- погасено задължение по продажба на услуги Хиберния Витела	-	(1)
- погасено задължение по продажба на услуги Ловико Импекс	-	(2)
- погасено задължение по продажба на услуги на Булигън	(5)	(3)
- погасено задължение по продажба на услуги на Севко Трейд ЕООД	(2)	-
- отписано задължение по продажба на услуги Винпром Хасково	(6)	-

Холдинг Нов Век АД
Годишен индивидуален доклад за дейността
2014 г.

ЕАД		
- отписано задължение по продажба на услуги Стамболово Уайнъри ЕООД	(6)	-
ЕАД	(5)	-
- отписано задължение по продажба на услуги Ловико Импекс ЕООД	(6)	-
- отписано задължение по продажба на услуги Ел Ес Трейд ЕООД	(8)	-
ЕООД	(7)	-
- отписано задължение по продажба на услуги Българско Мляко ЕООД	(3)	-
- придобито вземане по договор за цесия от Акин ЕООД	910	-
- прекласифицирано вземане по договор за цесия – главница от Агропласмент 92 В АД, свързано лице в резултат на вливане	349	-
- погасено задължение по договор за цесия – главница от Агропласмент 92 В АД	(162)	-
- прекласифицирано вземане по договор за цесия – лихва от Агропласмент 92 В АД, свързано лице в резултат на вливане	1	-
- погасено задължение по договор за цесия – лихва от Агропласмент 92 В АД	(3)	-
	1 848	54
Задължения към свързани предприятия		
- получен аванс за покупка на акции от Винпром Хасково ЕАД	-	-
- погасяване на задължение по договор за ВФП на Хиберния Витела ЕАД	-	3 470
- погасяване на лихва към Хиберния Витела ЕАД	(649)	(881)
- получена сума по договор за депозит Булигън ЕАД	(722)	-
- погасяване на главница от договор за ВФП от Стамболово Уайнъри ЕООД	408	-
- погасяване на лихва по договор за ВФП от Стамболово Уайнъри ЕООД	(1 019)	-
- задължение по договор за ВФП - главница от Витела България ЕООД, в резултат на вливане	(160)	-
- задължение по договор за ВФП от Витела България ЕООД, в резултат на вливане	459	-
	4	-
	(1 679)	2 589
Приходи от лихви		
- начислена лихва на Техноимпекс АД	-	26
- начислена лихва на Витела България ЕАД	3	20
- начислена лихва на Сердика България АД	5	4
- начислена лихва на Техноимпекс 98 АД	-	11
- начислена лихва на Булигън ЕАД	-	2
- начислена лихва на Българиян Грейн ЕООД	17	-
- начислена лихва на Севко Трейд ЕООД	34	-
- начислена лихва на Хиберния Витела ЕАД	159	-
- начислена лихва на Стамболово Уайнъри ЕООД	9	-
- начислена лихва по договор за цесия на Агропласмент 92 В АД	2	-
	229	63

Холдинг Нов Век АД
Годишен индивидуален доклад за дейността
2014 г.

Разходи за лихви

- начислена лихва от Хиберния Витела ЕАД	38	131
- начислена лихва от Стамболово Уайнъри ЕООД	64	83
- начислена сума по договор за депозит на Булиън ЕАД	4	-
- начислена лихва по договор за ВФП от Витела България ЕООД	7	-
	113	214

Приходи от продажба на услуги

- продажба на услуги на Винпром Хасково ЕАД	4	3
- продажба на услуги на Стамболово Уайнъри ЕООД	5	3
- продажба на услуги на Хиберния Витела ЕАД	3	3
- продажба на услуги на Ловико Имтекс ЕООД	5	3
- продажба на услуги на Ел Ес Трейд ЕООД	5	3
- продажба на услуги на Българско Мляко ЕООД	4	3
- продажба на услуги на Техноимпекс 98 АД	-	3
- продажба на услуги на Булиън ЕАД	5	3
- продажба на услуги на Севко Трейд ЕООД	2	-
- продажба на услуги Българиян Грейн ЕООД	3	-
	36	24

Получени дивиденди

- приход от дивидент от Булиън	540	-
- Получен дивидент от Булиън ЕАД	(540)	189
	-	189

Възнаграждения на ключов управленски персонал

Ключовият управленски персонал на Дружеството включва членовете на Управителния съвет и Надзорния съвет. Възнагражденията на ключовия управленски персонал включват следните разходи:

	2014 ‘000 лв.	2013 ‘000 лв.
Краткосрочни възнаграждения:		
Заплати, включително бонуси	142	-
Разходи за социални осигуровки	1	-
Общо краткосрочни възнаграждения	143	-
Общо възнаграждения	143	-

Разчети със свързани лица в края на годината

	2014 ‘000 лв.	2013 ‘000 лв.
Текущи		
Вземания от:		
<i>Дъщерни предприятия:</i>		
Сердика България АД	1 565	49
Стамболово Уайнгъри ЕООД	693	1
Агропласмент 92 В АД	187	-
Бългериан Грейн ЕООД	109	-
Винпром Хасково ЕАД	5	2
Ловико Сухиндол ЕАД	5	-
Техноимпекс 98 АД	-	605
Техноимпекс АД	-	321
Булигън ЕАД	-	285
Витела България ЕООД	-	89
Ел Ес Трейд ЕООД	-	3
Българско Мляко ЕООД	-	3
Хиберния Витела ЕАД	-	2
Ловико Импекс ЕООД	-	1
<i>Други свързани лица:</i>		
Акин ЕООД	910	-
Общо текущи вземания от свързани лица	3 474	1 361
Общо вземания от свързани лица	3 474	1 361
Нетекущи		
Задължения към:		
<i>Дъщерни предприятия:</i>		
Винпром Хасково ЕАД	3 470	-
Витела България ЕООД	459	-
Общо нетекущи задължения към свързани лица	3 929	-
Текущи		
Задължения към:		
<i>Дъщерни предприятия:</i>		
Винпром Хасково ЕАД	-	3 470
Витела България ЕООД	11	-
Хиберния Витела АД	-	1 333
Стамболово Уайнгъри ЕООД	-	1 115
Булигън ЕАД – депозит	412	-
Общо текущи задължения към свързани лица	423	5 918
Общо задължения към свързани лица	423	5 918

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 31.12.2014 г. :

1. „Винпром Хасково“ ЕАД, ЕИК 131407123 – 100 % от капитала
2. „Енергопроект Татарстан „ ООД (ООД) – 100 % от капитала
3. „Ел Ес Трейд“ ЕООД, ЕИК 104693802 – 100 % от капитала
4. „Булиън“ ЕАД, ЕИК 121913460 – 100 % от капитала
5. „Бългериан Грейн“ ЕООД, ЕИК 124620758 – 100 % от капитала
6. „Севко България“ ЕАД, ЕИК 203125790 – 100 % от капитала
7. „Голяма Бургаска мелница“ ЕООД – 100 % от капитала
8. „Сердика България“ АД – 99,88 % от капитала;
9. „Ловико Сухиндол“ ЕАД – 100 % от капитала;
10. „Маркели“ ЕАД – 100 % от капитала;
11. „Млечен път“ – 99,99 % от капитала;
12. „Витела България“ ЕООД – 100 % от капитала;
13. „С.И.Р. Стил“ АД – 70 % от капитала

През първото тримесечие на 2014 г.:

На 28.02.2014 г. е осъществена покупка на 1500 броя дружествени дяла с номинална стойност 100 лева всеки дял от капитала на „Бългериан Грейн“ ЕООД, ЕИК 124620758, представляващи 100 % от капитала на това дружество.

На 28.02.2014 г. е осъществена покупка на 50 дяла с номинална стойност 100 лева всеки дял от капитала на „Севко Трейд“ ЕООД, ЕИК 201937049, представляващи 100 % от капитала на това дружество.

На 31.03.2014 г. е продадено участието в капитала на „Техноимпекс-98“ АД, ЕИК 121784510.

През второто тримесечие на 2014 г.:

На 27.06.2014 г. е продадено част от участието в капитала на „Аграпласмент-98-В“ АД, ЕИК 103132232, след което Дружеството притежава 2 292 броя акции от капитала на дружеството.

През третото тримесечие на 2014 г. :

На 21.07.2014 г. е продадено участието в капитала на „Севко Трейд“ ЕООД, ЕИК 201937049.

На 11.09.2014 г. са продадени 9.46% от капитала на Аграпласмент-98-В“ АД, ЕИК 103132232.

На 11.09.2014 г. Дружеството придобива 100 % от капитала на „Севко България“ ЕАД, ЕИК 203125790.

На 23.09.2014 г. Холдинг „Нов век“ АД увеличава капитала на „Севко България“ ЕАД, ЕИК 203125790.

През четвъртото тримесечие на 2014 г.:

На 29.10.2014 г. е продадено участието в капитала на „Българско мляко“ ЕООД, ЕИК 201531908.

На 11.11.2014 г. в Търговски регистър към Агенция по вписванията е вписано преобразуване чрез вливане на „Хиберния Витела“ ЕАД, „Ловико Йстейтс“ ЕООД, „Инваис“ ЕООД и „Винпром Шато –Аида“ АД в Холдинг „Нов век“ АД, в резултат на което „Хиберния Витела“ ЕАД и „Ловико Йстейтс“ ЕООД са прекратени без ликвидация. След процедурата по вливане, Холдинг „Нов век“ АД придобива следните дъщерни на „Хиберния Витела“ ЕАД дружества: „Сердика България“ АД, „Маркели“ ЕАД, „Млечен път“ АД, „Витела България“ ЕООД, „С.И.Р. Стил“ АД и дъщерното на „Ловико Йстейтс“ ЕООД - „Ловико Сухиндол“ ЕАД.

Холдинг Нов Век АД
Годишен индивидуален доклад за дейността
2014 г.

На 17.12.2014 г. е продадено участието в капитала на „Ловико Импекс“ ЕООД, ЕИК 104642099.

На 17.12.2014 г. е продадено участието в капитала на „Стамболово Уайнъри“ ЕООД, ЕИК 200820534.

На 29.12.2014 г. са придобити 100 % от капитала на „Голяма Бургаска мелница“ ЕООД, ЕИК 203342769.

8. Информация за заемите на „Холдинг Нов век” АД за 2014 г.

Заемите включват следните финансови пасиви:

	Текущи		Нетекущи	
	2014 ‘000 лв.	2013 ‘000 лв.	2014 ‘000 лв.	2013 ‘000 лв.
Финансови пасиви, отчитани по амортизирана стойност:				
Банкови заеми	8 683	6 441	30 041	8 960
Неконвертируеми облигации	5 491	5 149	24 733	7 525
Други заеми	20	4 266	-	1 370
Общо балансова стойност	14 194	15 856	54 774	17 55

Дългосрочни заеми, отчитани по амортизирана стойност

	2014 ‘000 лв.	2013 ‘000 лв.
Дългосрочни заеми		
Банкови заеми	30 041	8 960
Облигационни заеми (дългосрочна част на главницата)	24 733	7 525
Други заеми	-	1 370
	54 774	17 855

Краткосрочни заеми, отчитани по амортизирана стойност

	2014 ‘000 лв.	2013 ‘000 лв.
Краткосрочна част на дългосрочни заеми		
Банкови заеми	477	504
Облигационни заеми (краткосрочна част на главницата)	4 605	4 210
Облигационни заеми (лихва)	886	939
Краткосрочни заеми		
Банков заем – разрешен овъдрафт	8 121	5 908
Други краткосрочни заеми	20	4 266
Неразрешен овъдрафт	85	29
	14 194	15 856

Холдинг Нов Век АД
Годишен индивидуален доклад за дейността
2014 г.

Другите краткосрочни заеми са получени при годишни лихвени равнища от 8 % до 10% в зависимост от срочността на кредита.

Дружеството е получило облигационен заем със срокът на емисията до 15.12.2017 г. по следния план:

Дата на плащане	Лихвен процент	Плащане на лихви хил.евро	Плащане по главницата хил.евро	Остатъчна стойност на главницата хил.евро
15.12.2014	8	400	1 100	3 900
15.12.2015	8	312	1 200	2 700
15.12.2016	8	216	1 300	1 400
15.12.2017	8	112	1 400	-
5 000 евро (9 779 хил. лв.)				

В резултат от вливането на дъщерното дружество Хиберния Витела ЕАД, Холдинг Нов Век АД става емитент и по неговата облигационна емисия, както следва:

Дата на плащане	Лихвен процент	Плащане на лихви хил.евро	Плащане по главницата хил.евро	Остатъчна стойност на главницата хил.евро
14.06.2015	8	450	-	10 000
14.12.2015	8	450	-	10 000
14.06.2016	8	450	-	10 000
14.12.2016	8	450	-	10 000
14.06.2017	8	450	-	10 000
14.12.2017	8	450	10 000	-
Общо: 10 000 евро (19 956 хил. лв.)				

9. Информация за използването на средствата от извършена нова емисия ценни книжа през отчетния период

През отчетния период дружеството не е извършвало нова емисия ценни книжа. Извършеното увеличение на капитала чрез издаване на нови 2 553 260 броя поименни, непривилегировани, безналични акции с право на един глас, с право на ликвидационен дял, с номинална стойност от 1 /един/ лев всяка една е единствено и само във връзка с процедурата по преобразуване на дружеството. Акциите се издават на основание чл. 262у, ал.1 от Търговския закон и в резултат на извършващата се замяна на акции/дружествени дялове от преобразуващите се дружества „Хиберния Витела“ ЕАД, ЕИК 130151646, „Ловико Истейтс“ ЕООД, ЕИК 200358202, „Инваис“ ЕООД, ЕИК 831142120 и „Винпром - Шато Аида“ АД, ЕИК 126058271 срещу акции от капитала на приемащото дружество Холдинг „Нов век“ АД, като тези новоиздадени акции се придобиват само от акционерите/едноличните собственици на преобразуващите се дружества.

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. Като 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

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 смитента 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 предложенията относно оптимизирането на системата за финансова отчетност;
- Оценка и подобряване 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 са правени персонални промени в органите на управление на дружеството, както следва: Янко Христов Янков и Диана Христова Кахчиева са освободени като членове на управителния съвет на дружеството и на тяхно място са избрани Виктория Тепавичарова и Емилия Велинова. Направена е и промяна в представителството – дружеството се представлява от председателят на УС Красимира Александрова и изпълнителния директор Виктория Тепавичарова заедно и поотделно.

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 Надзорния съвет за съответната година са определени от Общото събрание и се съдържат в протоколите за проведените общи събрания.

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 31.12.2014 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 31.12.2014 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 8,150 лв. и 9,890 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.

1. Структура на капитала на Дружеството, включително ценните книжа, които не са допуснати до търговия на регулиран пазар в Република България или друга държава членка, с посочване на различните класове акции, правата и задълженията, свързани с всеки от класовете акции, и частта от общия капитал, която съставлява всеки отделен клас

Основният капитал на "Холдинг Нов век" АД е в размер на 4 110 469 лева /четири милиона сто и десет хиляди четиристотин шестдесет и девет/, разделен в 4 110 469 /четири милиона сто и десет хиляди четиристотин шестдесет и девет/ поименни, обикновени акции с право на глас, с по 1

(един) лев номинална стойност на всяка акция. 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.

2. Ограничения върху прехвърлянето на ценните книжа, като ограничения за притежаването на ценни книжа или необходимост от получаване на одобрение от дружеството или друг акционер

Не са предвидени ограничения или условия за прехвърлянето на акциите на дружеството. Акциите се прехвърлят свободно при спазване на разпоредбите на действащото законодателство за сделки с безналични ценни книжа.

3. Информация относно прякото и непрякото притежаване на 5 на сто или повече от правата на глас в общото събрание на дружеството, включително данни за акционерите, размера на дяловото им участие и начина, по който се притежават акциите

Към 31 декември 2014 г., основни акционери /притежатели над 5 % от капитала/ в "Холдинг Нов век" АД са:

Акционери	Брой притежавани акции от капитала на дружеството	Относителен дял на акциите от капитал на дружеството /в %/
„Ловико експорт“ ЕООД	396 993	9,66 %
„Сила Холдинг“ АД	275 066	6,69 %
„Зем Инвест“ ЕООД	1 357 367	33,02 %
Други юридически лица	1 778 366	43,26 %
ФИЗИЧЕСКИ ЛИЦА	302 677	7,36 %
ОБЩО КАПИТАЛ	4 110 469	100.00%

4. Данни за акционерите със специални контролни права и описание на тези права.

Няма акционери със специални контролни права.

5. Системата за контрол при упражняване на правото на глас в случаите, когато служители на Дружеството са и негови акционери и когато контролът не се упражнява непосредствено от тях.

Не е създадена подобна система за контрол.

6. Ограничения върху правата на глас, като ограничения върху правата на глас на акционерите с определен процент или брой гласове, краен срок за упражняване на правата на глас или системи, при които със сътрудничество на Дружеството финансовите права, свързани с акциите, са отделени от притежаването на акциите.

Не са предвидени каквито и да е ограничения на правата на глас на която и да е група акционери.

7. Споразумения между акционерите, които са известни на Дружеството и които могат да доведат до ограничения в прехвърлянето на акции или правото на глас.

На Дружеството не са известни подобни споразумения между акционерите, които биха могли да доведат до ограничения в прехвърлянето на акции.

8. Разпоредбите относно назначаването и освобождаването на членовете на управителните органи на Дружеството и относно извършването на изменения и допълнения в устава.

Няма промяна относно разпоредбите за назначаването и освобождаването на членовете на управителния орган на дружеството – Управителният съвет на “Холдинг Нов век” АД се състои от 3 члена. Член на Управителния съвет може да бъде дееспособно физическо или юридическо лице. Членовете на Управителния съвет се избират от Надзорния съвет, който може да ги замени по всяко време. Надзорният съвет взема решенията си, ако присъствуват най-малко половината от членовете му. Решенията се приемат с обикновено мнозинство. Членовете на Управителния съвет могат да бъдат преизбрани без ограничение.

Относно извършването на изменения и допълнения в Устава - предвижда се мнозинство от 2/3 от представените акции за извършване на изменения и допълнения в Устава, което е по-голямо от установеното мнозинство в чл. 230 от Търговския закон.

9. Правомощията на управителните органи на Дружеството, включително правото да взема решения за издаване и обратно изкупуване на акции на дружеството.

Управителният съвет на ХОЛДИНГ “НОВ ВЕК” АД се състои от три физически лица, които са избрали помежду си Председател и Изпълнителен директор. Управителният съвет има следните правомощия:

1. разработва и одобрява визията и мисията на дружеството, стратегическите, оперативните и финансовите му планове, както в частност, така и в контекста на икономическата група, част от която е дружеството; определя стъпките за постигането на набелязаните цели и следи за последващото им реализиране; периодично прави сравнение между постигнатите и планираните резултати;
2. прави оценка на адекватността на административната, организационната и отчетната структура на дружеството и цялостното му представяне, като обръща особено внимание на информацията, получена от изпълнителния директор
3. възлага управлението на дружеството на един или няколко изпълнителни членове, определя границите на делегираните им правомощия, начина на прилагането им и честотата, с която се отчетат пред Управителния съвет. На свое заседание, Съветът е приел Правилник за работа и е определил Председател и Изпълнителен директор, които осъществяват дейността си при следното разпределение на функциите: Председателят на УС организира цялостната дейност на съвета, отговаря за неговото срочно свикване на заседания, формулира въпросите, които ще бъдат включени в дневния ред, следи за законосъобразността на неговите решения и тяхното пълно и вярно протоколиране и провежда съвещания с управляващите органи на дъщерните предприятия. Изпълнителният директор организира оперативното управление на дружеството, ръководи изпълнението на поставените текущи задачи, осигурява реализирането на решенията, взети на УС, осъществява разпределението на функциите и отговорностите между служителите на холдинга и осъществява контрол върху изпълнението.
4. гарантира осъществяването на подходящо управление и контрол на риска при осъществяване дейността на дружеството цел минимизиране влиянието на рисковите

- фактори, които са специфични за дружеството или за сектора, в който то осъществява дейността си.
5. следи за прилагането на принципите на корпоративно управление;
 6. носи отговорност за вреди, причинени на Дружеството, като членовете на съвета се задължават да не разгласяват и използват за личен интерес или в полза на трети лица, конфиденциална или вътрешна информация за дружествата.
 7. полага 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;

Съгласно чл.9 от Устава на ХОЛДИНГ "НОВ ВЕК" АД, на УС е предоставено има право да взема решение за увеличаване на капитала на Дружеството до достигане на общ номинален размер от 20 000 000 /двадесет милиона/ лева чрез издаване на нови акции в срок до 5 /пет/ години, считано от момента на вписването на настоящото изменение на Устава в Търговския регистър. Решенията по предходното изречение се приемат от Управителния съвет с одобрението на Надзорния съвет.

Съгласно чл. 33 а от Устава, в срок до 5 (пет) години от от вписването на това изменение на Устава в търговския регистър, Управителния съвет има право да взема решения за издаване на една или повече емисии облигации на дружеството, включително конвертируеми, с обща номинална стойност до 20 000 000 (двадесет милиона) лева или равностойността им в друга валута.

Управителният съвет взема решенията си, ако присъствуват най-малко половината от членовете му. Никой присъстващ член не може да представлява повече от един отсъстващ. Решенията се приемат с обикновено мнозинство.

Управителният съвет взема решения при спазване на изискванията на Устава и закона.

10. Съществени договори на Дружеството, които пораждат действие, изменят се или се прекратяват поради промяна в контрола на дружеството при осъществяване на задължително търгово предлагане, и последиците от тях, освен в случаите когато разкриването на тази информация може да причини сериозни вреди на Дружеството; изключението по предходното изречение не се прилага в случаите, когато Дружеството е длъжно да разкрие информацията по силата на закона.

Не е налице подобно обстоятелство.

11. Споразумения между Дружеството и управителните му органи или служители за изплащане на обезщетение при напускане или уволнение без правно основание или при прекратяване на трудовите правоотношения по причини, свързани с търгово предлагане.

Не са налице подобни споразумения.

Виктория Тепавичарова
/ Изпълнителен директор /

