

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

31 декември 2018 г.



## Съдържание

	Страница
Годишен индивидуален доклад за дейността	i
Доклад на независимия одитор	-
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 2018 година

Настоящият годишен индивидуален доклад за дейността на „ХОЛДИНГ НОВ ВЕК” АД за 2018 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. 39 от Закона за счетоводството, чл.100н, ал.1 и 8 от Закона за публично предлагане на ценни книжа, Приложение № 10 и Приложение № 11 към Наредба N:2 от 17.09.2003г. за проспектите при публично 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.39, АЛ.1 ОТ ЗАКОНА ЗА СЧЕТОВОДСТВОТО

#### 1. Обективен преглед, който представя вярно и честно развитието и резултатите от дейността на дружеството, както и неговото състояние, заедно с описание на основните рискове, пред които е изправено

##### *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 лицензи 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 **„Хиберния Витела” ЕАД**: 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, страеж 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, лагеруване 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 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.

### **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 2018 г. (на 04.10.2018 г.) е взето решение за увеличаване на капитала на дружеството от 4 110 469 (четири милиона сто и десет хиляди четиристотин шестдесет и девет) лева, разпределен в 4 110 469 (четири милиона сто и десет хиляди четиристотин шестдесет и девет) броя обикновени поименни безналични акции, всяка една с право на един глас и номинална стойност 1 лев, на 5 610 469 (пет милиона шестстотин и десет хиляди четиристотин шестдесет и девет) лева разпределен в 5 610 469 броя акции, всяка една с номинална стойност 1 лев. Проспектът за публично предлагане на акции на дружеството е потвърден от Комисията за финансов надзор (КФН) с Решение № 83 – Е от 22.01.2019 г. Към момента на изготвяне на настоящия доклад процедурата все още не е приключила.

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” 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 12.30лв. и 16.30 лв. Борсовият код на дружеството за справки за движението на акциите на електронната страница на „Българска фондова борса” АД е **6N3**.

**Анализ на дейността, финансовите и нефинансови показатели (съгл. чл. 39, т. 2 от ЗС):**

Структурата на приходите, разходите и финансовия резултат за 2018 година, сравнена с 2017 г. е следната:

	Пояснение	2018 '000 лв.	2017 '000 лв.
Положителни разлики от операции с финансови инструменти	Error! Reference source not found.	92	671
Отрицателни разлики от операции с финансови инструменти	Error! Reference source not found.	(74)	-
<b>Нетен резултат от операции с финансови инструменти</b>		<b>18</b>	<b>671</b>
Приходи от лихви	Error! Reference source not found.	244	366
Разходи за лихви	Error! Reference source not found.	(3 031)	(3 109)
<b>Нетни разходи за лихви</b>		<b>(2 787)</b>	<b>(2 743)</b>
Други финансови приходи	Error! Reference source	-	29

Други финансови разходи	Error ! Reference source not found.		
<b>Нетни други финансови разходи</b>		<u>(94)</u>	<u>(172)</u>
Приходи от дивиденди	Error ! Reference source not found.		
Приходи от оперативна дейност	Error ! Reference source not found.	1 372	321
Резултат от продажба на инвестиционни имоти	Error ! Reference source not found.	829	4 258
Разходи за оперативна дейност	Error ! Reference source not found.	2 541	-
<b>Печалба за годината преди данъци</b>		<u>(682)</u>	<u>(1 269)</u>
Разходи за данъци върху дохода	Error ! Reference	<u>1 197</u>	<u>1 095</u>
		(223)	(187)

	<b>source not found.</b>		
<b>Нетна печалба за годината</b>		<b>974</b>	<b>908</b>
<b>Друг всеобхватен доход</b>			
<b>Компоненти, които се рекласифицират в печалбата или загубата:</b>			
Финансови активи на разположение за продажба:			
- печалби от текущата година			1 781
-загуби от текущата година	(221)		-
- рекласификация в печалбата или загубата	608		-
Данък върху дохода, отнасящ се до компоненти, които се рекласифицират в печалбата или загубата	22		(178)
<b>Друг всеобхватен доход за годината, нетно от данъци</b>		<b>409</b>	<b>1 603</b>
<b>Общо всеобхватен доход</b>		<b>1 383</b>	<b>2 511</b>
<b>Доход на акция в лв.</b>	<b>Error ! Reference source not found.</b>	<b>0.24</b>	<b>0.22</b>

*Анализ на финансови и нефинансови основни показатели за резултата от дейността, имащи отношение към стопанската дейност, включително информация по въпроси, свързани с екологията и служителите; при изготвяне на анализа в доклада за дейността могат да се включат препратки към сумите на разходите, отчетени в годишните финансови отчети, и допълнителни обяснения във връзка с тях*

**Финансови показатели:**

(хил.лв.)

N:	Показатели:	2018	2017	Изменение 2018/2017	
		година	година	стойност	процент
1	Финансов резултат	1 197	1 095	102	109
2	Нетни приходи от продажби	13	4	9	325
3	Общо приходи от оперативна дейност	829	4 258	-3429	19.4
4	Общо приходи	5078	5645	-567	90
5	Общо разходи за оперативна дейност	682	1 269	-587	54

6	Общо разходи	3881	4550	-669	85
7	Собствен капитал	33 656	32 273	1383	104
8	Пасиви (дългосрочни и краткосрочни)	76 241	77 601	-1360	98
9	Обща сума на активите	109897	109874	23	-
10	Краткотрайни активи	11 616	26 538	-14922	44
11	Краткосрочни задължения	20 247	26 624	-6377	76
12	Краткосрочни вземания	6444	20583	-14139	31
13	Краткосрочни финансови активи (без парични средства)	5 152	5 843	-691	88
14	Парични средства	20	112	92	18
15	Материални запаси	-	-	-	-
16	Дългосрочни задължения	54413	49425	4988	110
<b>Рентабилност:</b>					
17	Коеф. на рентабилност на приходите от продажби (1/2)	92.07	273.75	-182	34
18	Коеф. на рентабилност на собствения капитал (1/7)	0.04	0.03	0.01	133
19	Коеф. на рентабилност на пасивите (1/8)	0.02	0.01	0.01	200
20	Коеф. на капитализация на активите (1/9)	0.01	0.01	-	-
<b>Ефективност:</b>					
21	Коеф. на ефективност на разходите (4/6)	1.31	1.24	0.07	102
22	Коефициент на ефективност на разходите от оперативна дейност (3/5)	1.22	3.36	-2.14	36
<b>Ликвидност:</b>					
23	Коеф. на обща ликвидност (10/11)	0.57	1.00	-0.43	0.57
24	Коеф. на бърза ликвидност (12+13+14)/11	0.57	1.00	-0.43	0.57
25	Коеф. на незабавна ликвидност (13+14)/11	0.26	0.22	0.04	118
26	Коеф. на абсолютна ликвидност (14/11)	9.88	0.004	9.87	987
<b>Финансова автономност:</b>					
27	Коеф. на финансова автономност (7/8)	0.44	0.42	0.02	104
28	Коеф. на платежоспособност (9/8)	1.44	1.42	0.02	101

**Нефинансови показатели:**

- Организационна структура  
 Организационната структура се състои от:
  - Съвет на директорите-3 членове;
  - Изпълнителни директори-2 директори;
  - Персонал, зает с услуги за населението, търговията и охраната – 16 бр.

**Политика по опазване на околната среда**



„Холдинг Нов Век” АД полага усилия за постигане на непрекъснато подобрене на екологичните показатели и резултатността си спрямо околната среда при осъществяване на дейността си.

Основните принципи и приоритети на политиката по опазване на околната среда са:

- оценка влиянието върху околната среда на осъществяваните от дружеството дейности;
- съответствие с нормативните изисквания по опазване на околната среда, имащи отношение към дейностите и процесите на дружеството и техните аспекти;
- спазване на всички нормативни актове и вътрешни разпоредби за опазване на околната среда;
- следене на ключовите характеристики на процесите и дейностите, имащи значимо въздействие върху околната среда и вземане на предпазни мерки срещу потенциално замърсяване на околната среда;
- представяне на пазара на екологично безопасни продукти и услуги, в които не се използват или се използват по-малко вредни вещества, които изискват по-малко природни ресурси и консумират по-малко енергия;
- икономия на енергия, материали и хартия във всички дейности;
- ефективно управление на генерираните отпадъци, намаляването и рециклирането им;
- ангажираността и съпричастността на работещите в дружеството по отношение на политика за опазване на околната среда;
- обучение и засилване на персоналната отговорност на работещите към опазване на околната среда;
- популяризация на концепцията за „зелена околна среда” сред персонала, клиентите и доставчиците на дружеството.

***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 на 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 отпускани.

### Кредитен риск

Кредитният риск представлява рискът даден контрагент да не заплати задължението си към Дружеството. Дружеството е изложена на този риск във връзка с различни финансови инструменти, като напр. при предоставянето на заеми, възникване на вземания от клиенти, депозирание на средства и други.

Излагането на Дружеството на кредитен риск е ограничено до размера на балансовата стойност на финансовите активи, признати в края на отчетния период, както е посочено по-долу:

Групи финансови активи – балансови стойности:	2018	2017
	‘000 лв.	‘000 лв.
Финансови активи на разположение за продажба:	5 324	6 153
Финансови активи, държани за търгуване (отчитани по справедлива стойност в печалбата или загубата):	15	15
Кредити и вземания:	6 223	20 551
Пари и парични еквиваленти	20	112
	<b>11 582</b>	<b>26 831</b>

Дружеството редовно следи за неизпълнението на задълженията на свои клиенти и други контрагенти, установени индивидуално или на групи, и използва тази информация за контрол на кредитния риск. Политика на Дружеството е да извършва трансакции само с контрагенти с добър кредитен рейтинг. Ръководството на Дружеството счита, че всички гореспоменати финансови активи, които не са били обезценявани или са с настъпил падеж през представените отчетни периоди, са финансови активи с висока кредитна оценка.

Дружеството не е предоставяло финансовите си активи като обезпечение по други сделки.

По отношение на търговските и други вземания Дружеството не е изложено на значителен кредитен риск към нито един отделен контрагент или към група от контрагенти, които имат сходни характеристики. Търговските вземания се състоят от малък брой клиенти в различни индустрии и географски области. На базата на исторически показатели, ръководството счита, че кредитната оценка на търговски вземания, които не са с изтекъл падеж, е добра.

Кредитният риск относно пари и парични еквиваленти, средства на паричния пазар, необезпечени облигации и деривативни финансови инструменти се счита за несъществен, тъй като контрагентите са банки с добра репутация и висока външна оценка на кредитния рейтинг.

Всички несъбираеми вземания са обезценени до размера на просрочената им част или на частта определена като несъбираема. Балансовите стойности описани по-горе, са определени като намалени с начислената обезценка отчетни стойности на активите и представляват максимално възможното излагане на кредитен риск на Дружеството по отношение на тези активи.

### Лихвен риск

Политиката на Дружеството е насочена към минимизиране на лихвения риск при дългосрочно финансиране. По тази причина дългосрочните заеми са обикновено с фиксирани лихвени проценти. Всички финансови активи и пасиви на Дружеството са с фиксиран лихвен процент.

Дружеството не е изложено на значителен на лихвен риск по получени заеми. Лихвените проценти по облигационните заеми и временните финансови помощи са фиксирани. Лихвените проценти по банковите заеми са с фиксирана лихва или се формират от Базов лихвен процент плюс надбавка, който е относително постоянна величина.

### Ликвиден риск

Ликвидният риск представлява рискът Дружеството да не може да погаси своите задължения. Дружеството посреща нуждите си от ликвидни средства, като внимателно следи плащанията по погасителните планове на дългосрочните финансови задължения, както и входящите и изходящи парични потоци, възникващи в хода на оперативната дейност. Нуждите от ликвидни средства се следят за различни времеви периоди. Нуждите от парични средства се сравняват със заемите на разположение, за да бъдат установени излишъци или дефицити. Този анализ определя дали заемите на разположение ще са достатъчни, за да покрият нуждите на Дружеството за периода.

Дружеството държи пари в брой и в разплащателни сметки, за да посреща ликвидните си нужди за периоди до 30 дни. Средства за дългосрочните ликвидни нужди се осигуряват чрез заеми в съответния размер и продажба на дългосрочни финансови активи.

Към 31 декември 2018 г. падежите на договорните задължения на Дружеството (съдържащи лихвени плащания, където е приложимо) са обобщени, както следва:

31 декември 2018 г.	Текущи		Нетекучи	
	До 6 месеца	Между 6 и 12 месеца	От 1 до 5 години	Над 5 години
	'000 лв.	'000 лв.	'000 лв.	'000 лв.
Банкови и други заеми	4 838	4 085	39 410	-
Търговски и други задължения	411	-	-	-
Задължения към свързани лица	-	10 900	15 003	-
<b>Общо</b>	<b>5 249</b>	<b>14 985</b>	<b>54 413</b>	<b>-</b>

В предходния отчетен период падежите на договорните задължения на Дружеството са обобщени, както следва:

31 декември 2017 г.	Текущи		Нетекучи	
	До 6 месеца	Между 6 и 12 месеца	От 1 до 5 години	Над 5 години
	'000 лв.	'000 лв.	'000 лв.	'000 лв.

Банкови и други заеми	1 574	21 591	45 780	-
Търговски и други задължения	198	3 243	-	-
Задължения към свързани лица	-	-	3 645	-
<b>Общо</b>	<b>1 772</b>	<b>24 834</b>	<b>49 425</b>	<b>-</b>

Стойностите, оповестени в този анализ на падежите на задълженията, представляват недисконтираните парични потоци по договорите, които могат да се различават от балансовите стойности на задълженията към отчетната дата.

### **Финансовите активи като средство за управление на ликвидния риск**

При оценяването и управлението на ликвидния риск Дружеството отчита очакваните парични потоци от финансови инструменти, по-специално наличните парични средства и търговски вземания. Наличните парични ресурси и търговски вземания не надвишават значително текущите нужди от изходящ паричен поток. Съгласно сключените договори всички парични потоци от търговски и други вземания са дължими в срок до една година

### **2. Важни събития, настъпили след датата на съставянето на годишния отчет (съгл. чл. 39, т. 3 от ЗС)**

За периода от съставянето на Баланса към 31.12. 2018 г. до неговото представяне не са настъпили важни събития.

### **3. Вероятно бъдещо развитие на дейността през 2019 г.**

През 2019 г. основната цел на ръководството е да продължи успешния мениджмънт на холдинговия портфейл, като условията и занапред ще са насочени към подобряване на имущественото и финансовото състояние на дъщерните предприятия и постигане на положителни финансови резултати.

### **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 (съгл. чл. 39, т. 6 от ЗС)**

**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 2018 г. Дружеството не е изкупувало собствени акции.

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

Към 31.12.2018 г. притежаваните от Дружеството 450 броя собствени акции представляват 0,01% от капитала на Дружеството.

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

Дружеството има едностепенна система на управление, състояща се от Съвет на директорите в състав до 19.09.2018г.

1. Красимира Александрова Александрова – Изпълнителен Директор
2. Мария Петрова Стойчева– председател на СД;
3. Милена Александрова Кънева-Йосифова.

След 19.09.2018г. Съвет на директорите е в състав:

1. Красимира Александрова Александрова – Изпълнителен Директор
2. Даниела Лозанова Николова – член на СД;
3. Михаил Стелиянов Михайлов – Изпълнителен Директор.

Дружеството се представлява и управлява от Изпълнителния директор Красимира Александрова до 19.09.2018г. След посочената дата Дружеството се представлява и управлява от Изпълнителните директори Красимира Александрова и Михаил Стелиянов Михайлов, заедно.

Информация за размера на техните възнаграждения е посочена в точка 19.

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

Към 31.12.2018 г., никой от членовете на органите на управление 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 СД 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:**

#### **Красимира Александрова Александрова – Изпълнителен директор**

Участие в управителните и надзорни органи на други дружества :

- Член на СД и Изпълнителен директор на „Булигън” ЕАД, ЕИК 121913460;
- Член на СД и Представяващ „Агропласмент-92-В” АД, ЕИК 103132232;
- Член на СД и Представяващ „Далия Асет” ЕАД, ЕИК 204275519.

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

**Мария Петрова Стойчева – председател на СД /до 19.09.2018г./**

Участие в управителните и надзорни органи на други дружества:

- Член на СД на „Булигън” ЕАД, ЕИК 121913460;

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

**Милена Александрова Кънева-Йосифова – член на Съвета на директорите /до 19.09.2018г./**

Участие в управителните и надзорни органи на други дружества : няма

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

- Съдружник, притежаващ 50% от капитала на „Аура сървис 2012” ООД, ЕИК 202146714

**Михаил Стелиянов Михайлов – Изпълнителен директор /след 19.09.2018г./**

Участие в управителните и надзорни органи на други дружества :

- Управител на „Бългериан грейн” ЕООД, ЕИК 124620758;
- Член на СД и Представяващ „Нови енергийни източници” АД, ЕИК 116015300.

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

- Единоличен собственик на „АКС-77” ЕООД, ЕИК 131134710

**Даниела Лозанова Николова – член на Съвета на директорите /след 19.09.2018г./**

Участие в управителните и надзорни органи на други дружества: няма

- Управител на „Логистичен парк Бургас” ЕООД, ЕИК 203342769;
- Член на СД на „Ловико Сухиндол” ЕАД, ЕИК 203256576;
- Управител на „Димят 2012” ЕООД, ЕИК 202336261;
- Член на СД на „Винпром Хасково” ЕАД, ЕИК 131407123;
- Единоличен търговец „ДАНИДА-Даниела Николова“ ЕТ, ЕИК 131181012
- Управител на „Бългериан грейн” ЕООД, ЕИК 124620758;

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

- Съдружник, притежаващ 50% от капитала на „Аура сървис 2012” ООД, ЕИК 202146714

**5.7. Сключени през 2018 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 2018 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. ПРИЛОЖЕНИЕ 10 КЪМ НАРЕДБА № 2 ОТ 17.09.2003 Г. ДОПЪЛНИТЕЛНИ ИЗИСКВАНИЯ ПРИ СЪСТАВЯНЕ НА ДОКЛАДА ЗА ДЕЙНОСТТА**

### **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.

Приходите от продажби на Дружеството могат да бъдат анализирани, както следва:

	2018 ‘000 лв.	2017 ‘000 лв.
Промяна в справедливата стойност на инвестиционни имоти	794	4 235
Приходи от отписани задължения	7	3
Приходи от финансиране	15	16
Приходи от наем	13	4
	<b>829</b>	<b>4 258</b>

### **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, като в случай, че относителния дял на някой от тях надхвърля 10 на сто от разходите или приходите от продажби, се представя информация за всяко лице поотделно, за неговия дял в продажбите или покупките и връзките му с емитента, съответно лицето по § 1а от допълнителните разпоредби на ЗППЦК.**

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, с изключение на оповестените във финансовия отчет.

### **4. Информация относно сделките, сключени между емитента, съответно лицето по §1а от допълнителните разпоредби на ЗППЦК и свързани лица през отчетния период, предложения за сключване на такива сделки, както и сделки, които са извън обичайната му дейност или съществено се отклоняват от пазарните условия, по които емитентът, съответно лицето по §1а от допълнителните разпоредби на ЗППЦК или неговото дъщерно дружество е страна с посочване на стойността на сделките, характера на свързаността и всяка информация, необходима за оценка на въздействието върху финансовото състояние на емитента, съответно лицето по §1а от допълнителните разпоредби на ЗППЦК.**

Свързани лица на Дружеството са собствениците, дъщерни предприятия, ключовият управленски персонал и други лица под общ контрол.

	31.12.2018 BGN'000	31.12.2017 BGN'000
<b>Сделки свързани с вземания от свързани лица</b>		
<b>Дъщерни предприятия:</b>		
- Предоставени заеми	10 728	6
- Получени плащания за погасяване на предоставени заеми	(10 759)	-
- Получени лихви	(155)	-
- Получени плащания на търговски вземания	-	-
- Възникнали при бизнес комбинация	-	-
- Увеличение на капитала на дъщерни дружества	21 650	3 500
- Вноска за увеличение на капитала на дъщерни дружества	300	1 600
	<b>21 764</b>	<b>5 106</b>
<b>Други свързани лица:</b>		
- Предоставени заеми	730	-
- Получени плащания за погасяване на предоставени заеми	(45)	-
- Получени лихви	-	-
	<b>685</b>	<b>5 106</b>
<b>Сделки, свързани със задължения към свързани предприятия</b>		
- Получени заеми/депозити	13 164	1 774
- Върнати заеми/депозити	(13)	(322)
- Платени лихви	-	-
- Платени търговски и други задължения	(409)	-
- Плащания по предварителен договор за продажба на акции	10 900	-
- Покупка на вземания, съгласно договор за цесия	-	1 503
	<b>23 642</b>	<b>2 955</b>
	<b>684</b>	<b>-</b>
<b>Приходи от лихви</b>		
Дъщерни предприятия	150	6
Други свързани лица	27	-
	<b>177</b>	<b>6</b>
<b>Разходи за лихви</b>		
Дъщерни предприятия	<b>(118)</b>	<b>(45)</b>



### Начислени и получени дивиденди

#### Дъщерни предприятия

- Начислени дивиденди	1 372	321
- Прихванати дивиденди	(398)	(222)
- Получени плащания на дивиденди	(205)	(99)
	<u>769</u>	<u>-</u>

### **5. Информация за сключени съществени сделки (съгл. т.3 от Приложение № 10).**

През 2018 г. дружеството не е сключвало съществени сделки и такива от съществено значение за дейността му, с изключение на оповестените във финансовия отчет.

### **6. Информация относно сделките, сключени между емитента, съответно лицето по § 1а от допълнителните разпоредби на ЗППЦК, и свързани лица, през отчетния период, предложения за сключване на такива сделки, както и сделки, които са извън обичайната му дейност или съществено се отклоняват от пазарните условия, по които емитентът, съответно лицето по § 1а от допълнителните разпоредби на ЗППЦК или негово дъщерно дружество е страна с посочване на стойността на сделките, характера на свързаността и всяка информация, необходима за оценка на въздействието върху финансовото състояние на емитента, съответно лицето по § 1а от допълнителните разпоредби на ЗППЦК (съгл. т.4 от Приложение № 10).**

Свързани лица на Дружеството са собствениците, дъщерни предприятия, ключовият управленски персонал и други свързани лица под общ контрол.

Ако не е изрично упоменато, транзакциите със свързани лица не са извършвани при специални условия и не са предоставяни или получавани никакви гаранции.

Осъществените сделки със свързани лица през разглеждания период са както следва:

	31.12.2017	31.12.2016
	BGN'000	лв. BGN'000
<b>Сделки свързани с вземания от свързани лица</b>		
Дъщерни предприятия:		
- Предоставени заеми	6	4 901
- Получени плащания за погасяване на предоставени заеми	-	(3 207)
- Получени лихви	-	(93)
- Получени плащания на търговски вземания	-	(3)
- Възникнали при бизнес комбинация	-	(5)
- Увеличение на капитала на дъщерни дружества	3 500	3 350
- Вноска за увеличение на капитала на дъщерни	1 600	-

дружества

<b>5 106</b>	4 943
--------------	-------

**Сделки, свързани със задължения към свързани предприятия**

Дъщерни предприятия

- Получени заеми/депозити	1 774	3 325
- Върнати заеми/депозити	(322)	(4 189)
- Платени лихви	-	(11)
- Платени търговски и други задължения	-	(417)
- Покупка на вземания, съгласно договор за цесия	1 503	-
	<b>2 955</b>	<b>(1 292)</b>

**Приходи от лихви**

Дъщерни предприятия	6	261
---------------------	---	-----

**Разходи за лихви**

Дъщерни предприятия	(45)	22
---------------------	------	----

**Начислени и получени дивиденди**

Дъщерни предприятия

- Начислени дивиденди	321	246
- Прихванати дивиденди	(222)	-
- Получени плащания на дивиденди	(99)	(246)
	-	-

**Възнаграждения на ключов управленски персонал**

Ключовият управленски персонал на Дружеството включва членовете на Съвета на директорите. Възнагражденията на ключовия управленски персонал включват следните разходи:

	2018 ‘000 лв.	2017 ‘000 лв.
Краткосрочни възнаграждения:		
Заплати, включително бонуси	26	30
Общо краткосрочни възнаграждения	26	30
<b>Общо възнаграждения</b>	<b>26</b>	<b>30</b>

**Разчети със свързани лица в края на годината**

*Дъщерни предприятия:*

Логистичен парк Бургас ЕООД /бивше Голяма Бургаска Мелница ЕООД/

Ловико Лозари ЕАД – вноска за увеличение на капитала

Агропласмент 92 В АД - дивидент

Винпром Хасково ЕАД

Маркели ЕАД

Обезценка вземания Маркели ЕАД

*Други свързани лица:*

АКС 77 ЕООД

**Общо текущи вземания от свързани лица**

Вземанията по предоставени заеми към 31.12.2018г. са както следва:  
Предоставени заеми на дъщерни предприятия:

• дата на договора	12.02.2015 г.
• главница	до 1 500 хил.лв.
• договорна лихва	4,3 %
• срок на договора	31.12.2019 г
• начислени лихви за 2018 г	7 хил.лв.
• неуредени разчети към 31.12.2018 г	62 хил.лв.
в т.ч. главница	59 хил.лв.
• лихва	3 хил.лв.
• дата на договора	28.06.2018 г.
• главница	до 10 000 хил.лв.
• договорна лихва	4 %
• срок на договора	30.06.2019 г
• начислени лихви за 2018 г	143 хил.лв.
• неуредени разчети към 31.12.2018 г	- хил.лв.

*Предоставени заеми на други свързани лица:*

• дата на договора	30.04.2018 г.
• главница	730 хил.лв.
• договорна лихва	6 %
• срок на договора	30.04.2019 г
• начислени лихви за 2018 г	26 хил.лв.
• неуредени разчети към 31.12.2018 г	710 хил.лв.
в т.ч. главница	684 хил.лв.
• лихва	26 хил.лв.

**Нетекучи**

**Задължения към:**

*Дъщерни предприятия:*

Булигън ЕАД – депозит	7 999	2 137
Логистичен парк Бургас ЕООД /бивше Голяма Бургаска Мелница ЕООД/	7 004	
Винпром Хасково ЕАД		1 508

Нетекущи задължения към свързани лица	<b>15 003</b>	<b>3 645</b>
<b>Текущи</b>		
<b>Задължения към:</b>		
<i>Дъщерни предприятия:</i>		
Булигън ЕАД	10 900	-
Текущи задължения към свързани лица	<b>10 900</b>	-
<b>Общо задължения към свързани лица</b>	<b>25 903</b>	<b>3 645</b>

Задълженията по получени заеми към 31.12.2018г. са както следва:

Получени заеми от дъщерни предприятия:

- дата на договора 03.07.2017 г.
  - главница до 9 000 хил.лв.
  - договорна лихва 4,0 %
  - срок на договора 31.12.2020 г.
  - начислени лихви за 2018 г 112 хил.лв.
  - неуредени разчети към 31.12.2018 г 7 999 хил.лв.
  - в т.ч. главница 7 940 хил.лв.
  - лихва 59 хил.лв.
- 
- дата на договора 03.07.2017 г.
  - главница до 7 000 хил.лв.
  - договорна лихва 1,5 %
  - срок на договора 19.12.2021 г.
  - начислени лихви за 2018 г 4 хил.лв.
  - неуредени разчети към 31.12.2018 г 7 004 хил.лв.
  - в т.ч. главница 7 000 хил.лв.
  - лихва 4 хил.лв.

Към 31.12.2018г. е сключен предварителен договор с дъщерното дружество „Булигън“ ЕАД за продажба на 10 042 бр. акции, (41,44% от капитала на „Агропласмент-92-В“ АД) за сумата от 10 900 хил.лева., в 30-дневен срок от получаване на одобрение съгласно чл.114 от ЗППЦК, при условие, че одобрението е получено в срок до 30.09.2019г.

**7. Информация за събития и показатели с необичаен за емитента, съответно лицето по § 1а от допълнителните разпоредби на ЗППЦК, характер, имащи съществено влияние върху дейността му, и реализираните от него приходи и извършени разходи; оценка на влиянието им върху резултатите през текущата година (съгл. т.5 от Приложение № 10).**

В дружеството не са настъпвали събития с необичаен характер.

**8. Информация за сделки, водени извънбалансово – характер и бизнес цел, посочване финансовото въздействие на сделките върху дейността, ако рискът и повите от тези сделки са съществени за емитента, съответно лицето по §1а от**

**допълнителните разпоредби на ЗППЦК и ако разкриването на тази информация е съществено за оценката на финансовото състояние на емитента, съответно лицето по §1а от допълнителните разпоредби на ЗППЦК.**

През 2018 г. няма сделки, водени извънбалансово.

**9. Информация за дялови участия на емитента, съответно лицето по §1а от допълнителните разпоредби на ЗППЦК, за основните му инвестиции в страната и чужбина (в ценни книжа, финансови инструменти, нематериални активи и недвижими имоти), както и инвестиции в дялови ценни книжа извън неговата икономическа група предприятия по смисъла на Закона за счетоводството и източници/начини на финансиране.**

Актуален холдингов портфейл към 31.12.2018 г. :

1. „Винпром Хасково” ЕАД, ЕИК 131407123 – 100 % от капитала;
2. „Булигън” ЕАД, ЕИК 121913460 – 100 % от капитала
3. „Бългериан Грейн” ЕООД, ЕИК 124620758 – 100 % от капитала
4. „Ловико Сухиндол” ЕАД, ЕИК 203256576 – 100 % от капитала;
5. „Логистичен парк Бургас“ ЕООД, ЕИК 203342769 – 100% от капитала;
6. „Ловико лозари“ ЕАД, ЕИК 131068107 – 100% от капитала;
7. „Био-христ“ ЕООД, ЕИК 121766177 – 100% от капитала;
8. „Капински“ ЕООД, ЕИК 104592828 – 100% от капитала;
9. „Агропласмент 98 В“ АД, ЕИК 103132232 – 41.44% пряко участие в капитала.

През 2018 г. Групата придоби контрол над следните дружества: Био – Христ ЕООД със седалище гр. София; ул. Фредерик Жолио Кюри 20; Ет. 13; Ап. ст.1303; Капински ЕООД със седалище гр. София; ул. Фредерик Жолио Кюри 20; Ет. 13; Ап. ст.1303; Ловико Лозари ЕАД със седалище гр. Сухиндол; ул. Росица 156.

Групата продава на 18.12.2018 г. участието си в Севко България АД и дъщерното му дружество Севко Трейд ЕООД.

**10. Информация относно сключените от емитента, съответно лицето по § 1а от допълнителните разпоредби на ЗППЦК, от негово дъщерно дружество или дружество майка, в качеството им на заемополучатели, договори за заем с посочване на условията по тях, включително на крайните срокове за изплащане, както и информация за предоставени гаранции и поемане на задължения (съгл. т.8 от Приложение № 10).**

Заемите включват следните финансови пасиви, отчитани по амортизирана стойност:

	Текущи		Нетекущи	
	2018 ‘000 лв.	2017 ‘000 лв.	2018 ‘000 лв.	2017 ‘000 лв.
Финансови пасиви, отчитани по амортизирана стойност:				
Банкови заеми	2 334	23 046	8 821	16 443
Неконвертируеми облигации	6 589	119	23 469	29 337

Други заеми	-	-	-	-
<b>Общо балансова стойност</b>	<b>8 923</b>	<b>23 165</b>	<b>32 290</b>	<b>45 780</b>

### Нетекущи заеми

	2018 ‘000 лв.	2017 ‘000 лв.
<b>Дългосрочни заеми</b>		
Банкови заеми	8 821	16 443
Облигационни заеми (дългосрочна част на главницата)	23 469	29 337
	<b>32 290</b>	<b>45 780</b>

### Текущи заеми

	2018 ‘000 лв.	2017 ‘000 лв.
<b>Краткосрочна част на дългосрочни заеми</b>		
Банкови заеми (главница)	2 302	2 141
Банкови заеми (лихва)	32	-
Облигационни заеми (лихва)	721	119
Облигационни заеми (главница)	5 868	-
<b>Краткосрочни заеми</b>		
Банков заем – разрешен овъдрафт	-	20 905
Други краткосрочни заеми	-	-
	<b>8 923</b>	<b>23 165</b>

Краткосрочните заеми са получени при годишни лихвени равнища от 3.5 % до 6.5 % в зависимост от срочността на кредита. Справедливата стойност на получените заеми не е определяна по отделно, тъй като ръководството счита, че балансовата им стойност дава реална представа за тяхната справедлива стойност.

Дружеството е получило облигационен заем със срок на емисията до 27.11.2023 г. и следния погасителен план:

Дата на плащане	Лихвен процент	Плащане на лихви хил. евро	Плащане по главницата хил. евро	Остатъчна стойност на главницата хил. евро
27.05.2018	4.5	335	-	15 000
27.11.2018	4.5	340	-	15 000
27.05.2019	4.5	335	1 500	15 000
27.11.2019	4.5	306	1 500	13 500
27.05.2020	4.5	269	1 500	12 000
27.11.2020	4.5	238	1 500	10 500
27.05.2021	4.5	201	1 500	9 000
27.11.2021	4.5	170	1 500	7 500
27.05.2022	4.5	134	1 500	6 000
27.11.2022	4.5	102	1 500	4 500

27.05.2023	4.5	67	1 500	3 000
27.11.2023	4.5	34	1 500	1 500
			<b>15 000 евро (29 337 хил. лв.)</b>	

**11. Информация относно сключените от емитента, съответно лицето по § 1а от допълнителните разпоредби на ЗППЦК, от негово дъщерно дружество или дружество майка, в качеството им на заемодатели, договори за заем, включително предоставяне на гаранции от всякакъв вид, в това число на свързани лица, с посочване на конкретните условия по тях, включително на крайните срокове за плащане, и целта, за която са били отпуснати (съгл. т.9 от Приложение № 10).**

#### Предоставени заеми

	2018 ‘000 лв.	2017 ‘000 лв.
<b>Нетекущи:</b>		
Търговски задължения	7 120	-
<b>Нетекущи търговски и други задължения</b>	<b>7 120</b>	<b>-</b>

	2018 ‘000 лв.	2017 ‘000 лв.
<b>Текущи:</b>		
Търговски задължения	120	3 269
Финансови пасиви	120	3 269
Данъчни задължения	291	27
Нефинансови пасиви	291	27
<b>Текущи търговски и други задължения</b>	<b>411</b>	<b>3 296</b>

Краткосрочните заеми са предоставени при годишни лихвени равнища от 5 % до 8 %. Сроковете на погасяване на заемите са определени в сключените договори и са в рамките на една календарна година. За заемите не са предоставени обезпечения. Справедливата стойност на предоставените заеми не е определяна по отделни заеми, тъй като ръководството счита, че балансовата им стойност дава реална представа за тяхната справедлива стойност.

**12. Информация за използването на средствата от извършена нова емисия ценни книжа през отчетния период (съгл. т.10 от Приложение № 10).**

През отчетния период дружеството е емитирало нова емисия ценни книжа. На 04.10.2018 г. е взето решение за увеличаване на капитала на дружеството от 4 110 469 (четири милиона сто и десет хиляди четиристотин шестдесет и девет) лева, разпределен в 4 110 469 (четири милиона сто и десет хиляди четиристотин шестдесет и девет) броя обикновени поименни безналични акции, всяка една с право на един глас и номинална стойност 1 лев, на 5 610 469 (пет милиона шестстотин и десет хиляди четиристотин шестдесет и девет) лева разпределен в 5 610 469 броя акции, всяка една с номинална стойност 1 лев. Проспектът за

публично предлагане на акции на дружеството е потвърден от Комисията за финансов надзор (КФН) с Решение № 83 – Е от 22.01.2019 г. Към момента на изготвяне на настоящия доклад процедурата все още не е приключила, съответно средствата все още не са набрани.

**13. Анализ на съотношението между постигнатите финансови резултати, отразени във финансовия отчет за финансовата година и по-рано публикувани прогнози за тези резултати.**

Ръководството на дружеството не е публикувало прогнози за постигане на финансови резултати за 2018 г.

**14. Анализ и оценка на политиката относно управлението на финансовите ресурси с посочване на възможностите за обслужване на задълженията, евентуални заплахы 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 отчетване. 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

**15. 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.

**16. Информация за настъпили промени през отчетния период в основните принципи за управление на емитента, съответно лицето по §1а от допълнителните разпоредби на ЗППЦК и на неговата икономическа група предприятия по смисъла на Закона за счетоводството.**

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



**17. Информация за основните характеристики на прилаганите от емитента, съответно лицето по § 1а от допълнителните разпоредби на ЗППЗК, в процеса на изготвяне на финансовите отчети система за вътрешен контрол и система за управление на рискове (съгл. т.15 от Приложение № 10).**

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.

Система за вътрешен контрол и управление на риска на „Холдинг Нов век” АД гарантира правилното идентифициране на рисковете, свързани с дейността на дружеството и подпомага ефективното им управление, обезпечава адекватното функциониране на системите за отчетност и разкриване на информация.

Вътрешният контрол и управлението на риска са динамични и итеративни процеси, осъществявани от управителните и надзорните органи, създадени да осигурят разумна степен на сигурност по отношение на постигане на целите на организацията в посока постигане на ефективност и ефикасност на операциите; надеждност на финансовите отчети; спазване и прилагане на съществуващите законови и регулаторни рамки.

Системата за вътрешен контрол и управление на риска на „Холдинг Нов век” АД включва:

**Принципи**



Една от основните цели на въведената системата за вътрешен контрол и управление на риска е да подпомага мениджмънта и други заинтересовани страни при оценка на надеждността на финансовите отчети на дружеството.

Основните характеристики на системата за вътрешен контрол и управление на риска в процеса на изготвяне на финансовите отчети за 2018г., са:

Компоненти	Принципи
Среда на контрол	Определяне на средата, в която дружеството функционира: <ul style="list-style-type: none"> <li>• индустрия, регулаторни фактори, обща рамка за финансово отчитане;</li> <li>• естеството на предприятието – дейност, собственост, организационно – управленска структура, инвестиционна политика, структура на финансиране;</li> <li>• избор и прилагане на счетоводната политика;</li> <li>• бизнес намерения / бизнес програма и резултати;</li> <li>• оценка на финансовите показатели.</li> </ul>
Оценка на риска	Идентифициране и оценка на рисковете от съществени отклонения на ниво „финансов отчет“ и „вярност на отчитане на сделки и операции, салда по сметки и оповестявания“.
Контрол на дейностите	Спазване на правилата и процедури, кореспондиращи с: <ul style="list-style-type: none"> <li>• Оторизацията;</li> <li>• Прегледите на резултатите от дейността;</li> <li>• Обработка на информацията;</li> <li>• Физическите контроли;</li> <li>• Разпределение на задълженията</li> </ul>
Информация и комуникация	Прилагане на информационните системи – автоматизирани или неавтоматизирани за: инициране, отразяване, обработка и отчитане на сделки и операции или други финансови данни, включени във финансовия отчет; осигуряване и навременност, наличие и точност на информацията, анализ, текущо наблюдение на резултатите от дейността, политиките и процедурите, ефективното разпределение на задълженията чрез приложимите системи за сигурност в приложимите

	програми, бази данни и операционна система, вътрешния и външния обмен на информацията.
Деятности по мониторинга	Текущо наблюдение на въведените системи и контроли, тяхната ефективност във времето, извеждане на проблеми или очертаване на области, нуждаещи се от подобрение.

**18. Информация за промените в управителните и надзорните органи през отчетната финансова година (съгл. т.16 от Приложение № 10).**

На проведено на 29.06.2018г. редовно ОСА на „Холдинг Нов век” АД е взето решение за смяна на членове на съвета на Директорите на дружеството – г-жа Мария Петрова Стойчева и г-жа Милена Александрова Кънева-Йосифова. За нови членове на Съвета на Директорите са избрани г-жа Даниела Лозанова Николова и г-н Михаил Стелиянов Михайлов. Промяната е вписана в Търговския регистър към Агенция по вписванията на 01.10.2018г.

На 19.09.2018г. е вписана промяна и в състава на представляващите дружеството: то се представлява и управлява от Изпълнителните директори Красимира Александрова и Михаил Стелиянов Михайлов, заедно.

**19. Информация за размера на възнагражденията, наградите и/или ползите на всеки от членовете на управителните и на контролните органи за отчетната финансова година изплатени от емитента, съответно лицето по § 1д от допълнителните разпоредби на ЗППЦК, и негови дъщерни дружества, независимо от това, дали са били включени в разходите на емитента, съответно лицето по § 1д от допълнителните разпоредби на ЗППЦК, или произтичат от разпределение на печалбата, включително (съгл. т.17 от Приложение № 10 и чл. 247д, т.1 от ТЗ):**

**а) получени суми и непарични възнаграждения**

Вознагражденията на ключовият управленски персонал на емитента включват следните разходи:

	2018 ‘000 лв.	2017 ‘000 лв.
Краткосрочни възнаграждения:		
Заплати, включително бонуси	26	30
Общо краткосрочни възнаграждения	26	30
<b>Общо възнаграждения</b>	<b>26</b>	<b>30</b>

Получените възнаграждения от всеки от членовете на управителните и на контролните органи за отчетната финансова година изплатени от емитента са както следва:

	2018 лв.
Красимира Александрова	18 000
Милена Кънева - Йосифова	675
Мария Стойчева	4 305

Даниела Николова	1 694
Михаил Михайлов	1 694
<b>Общо възнаграждения изплатени от емитента</b>	<b>26 368</b>

Получените възнаграждения от всеки от членовете на управителните и на контролните органи за отчетната финансова година изплатени от дъщерни дружества са както следва са както следва:

	<b>2018</b>
	<b>лв.</b>
Мария Стойчева	1 800
<b>Общо възнаграждения изплатени от дъщерни дружества</b>	<b>1 800</b>

Членовете на Съвета на Директорите не са получавали непарични възнаграждения.

**б) условни или разсрочени възнаграждения, възникнали през годината, дори и ако възнаграждението се дължи към по-късен момент**

През годината не са възникнали условни или разсрочени възнаграждения.

**в) сума, дължима от емитента, съответно лицето по § 1д от допълнителните разпоредби на ЗППЦК, или негови дъщерни дружества за изплащане на пенсии, обезщетения при пенсиониране или други подобни обезщетения.**

Към 31.12.2018 няма дължима от емитента сума за изплащане на пенсии, обезщетения при пенсиониране или други подобни обезщетения.

**20. Информация за притежаваните от членовете на управителните и на контролните органи, прокуристите и висшия ръководен състав акции на емитента, включително акциите, притежавани от всеки от тях поотделно и като процент от акциите от всеки клас, както и предоставени им от емитента опции върху негови ценни книжа - вид и размер на ценните книжа, върху които са учредени опциите, цена на упражняване на опциите, покупна цена, ако има такава, и срок на опциите (съгл. т. 18 от Приложение № 10 и чл. 247а, т.2 от ТЗ).**

Към 31.12.2018 г. никой от членовете на съвета на директорите не притежава акции на дружеството.

**21. Информация за известните на дружеството договорености (включително и след приключване на финансовата година), в резултат на които в бъдещ период могат да настъпят промени в притежавания относителен дял акции или облигации от настоящи акционери или облигационери (съгл. т. 19 от Приложение № 10).**

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.

**22. Информация за висящи съдебни, административни или арбитражни производства, касаещи задължения или вземания на емитента, съответно лицето по § 1а от допълнителните разпоредби на ЗППЦК, в размер най-малко 10 на сто от собствения му капитал; ако общата стойност на задълженията или вземанията на емитента, съответно лицето по § 1а от допълнителните разпоредби на ЗППЦК, по всички образувани производства надхвърля 10 на сто от собствения му капитал, се представя информация за всяко производство поотделно (съгл. т. 20 от Приложение № 10).**

Дружеството към 31.12.2018 г. няма висящи съдебни административни и арбитражни производства, касаещи задължения или вземания на емитента в размер най-малко 10% от капитала.

**23. Данни за Директора за връзки с инвеститорите, включително телефон и адрес за кореспонденция (съгл. т. 21 от Приложение № 10).**

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. “Кораб планина” №13 ; телефон 02/ 923 47 16.

### **III. ПРИЛОЖЕНИЕ 11 КЪМ НАРЕДБА №2 от 17.09.2003 г. – ДОПЪЛНИТЕЛНИ ИЗИСКВАНИЯ ПРИ СЪСТАВЯНЕ ДОКЛАДА ЗА ДЕЙНОСТТА НА ПУБЛИЧНИТЕ ДРУЖЕСТВА**

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 12.50 и 15 лв. Борсовият код на дружеството за справки за движението на акциите на електронната страница на „Българска фондова борса” АД е **6N3**.

**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, обикновенни 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 2018 г., основни акционери /притежаващи над 5 % от капитала/ в “Холдинг Нов век” АД са:

Акционери	Брой притежавани акции от капитала на дружеството	Относителен дял на акциите от капитала на дружеството /в %
Холдинг Света София АД	1 257 600	30,60 %
Зем Инвест ЕООД	673 593	16,44 %
Други юридически лица	1 886 647	45,89 %
<b>ФИЗИЧЕСКИ ЛИЦА</b>	292 629	7,11 %
<b>ОБЩО КАПИТАЛ</b>	<b>4 110 469</b>	<b>100.00%</b>

**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 служителите 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 – съвет на директорите на “Холдинг Нов век” АД се състои от 3 члена. Член на Съвета на директорите може да бъде дееспособно физическо или юридическо лице. Решенията се приемат с обикновено мнозинство. Членовете на Съвета на директорите 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.**

Съвета на директорите на ХОЛДИНГ “НОВ ВЕК” АД се състои от три физически лица, които са избрали помежду си Председател и Изпълнителен директор. Съветът на директорите 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. 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 СА 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 СА, 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 СД 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.



Съгласно чл. 33 а от Устава, в срок до 5 (пет) години от от вписването на това изменение на Устава в търговския регистър, Съветът на директорите има право да взема решения за издаване на една или повече емисии облигации на дружеството, включително конвертируеми, с обща номинална стойност до 15 000 000 (петнадесет милиона) лева или равностойността им в друга валута.

Съветът на директорите взема решенията си, ако присъствуват най-малко половината от членовете му. Някой присъстващ член не може да представлява повече от един гласстващ. Решенията се приемат с обикновено мнозинство.

Съветът на директорите взема решения при спазване на изискванията на Устава и закона.

10. Съществени договори на Дружеството, които пораждаат 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.

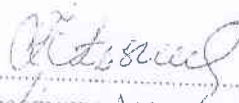
Не е налице подобно обстоятелство.


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.

18 март 2019 г.  
гр. София

Изпълнителни директори:

1.   
/Красимира Александрова/

2.   
/Михаил Михайлов/

Годишният доклад за дейността на "ХОЛДИНГ НОВ ВЕК" АД за 2018 г. е обсъден, коригиран и приет от Съвета на директорите на свое заседание, проведено на 18.03.2019 г.

18 март 2019 г.

Президент на Съвета на директорите

