

## Годишен индивидуален доклад за дейността на “Зърнени храни България” АД за 2014 г.

Настоящият годишен индивидуален доклад за дейността на “Зърнени храни България” 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, ал.1 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 2003 г. 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 на “Зърнени храни България” АД през 2014 г.

##### Обща информация за дружеството

“Зърнени храни България” АД е акционерно дружество, възникнало на 26 ноември 2007 г. чрез сливане на следните осем дружества: “Слънчеви лъчи България” АД, гр. София (публично дружество по смисъла на Закона за публично предлагане на ценни книжа), “Зърнени храни трейд” АД, гр. София, “Бек интернешънъл” АД, гр. София, “Зърнени храни – Вълчи дол” АД, гр. София, “Зърнени храни Балчик” ЕАД, гр. София, “Зора” АД, гр. Русе, “Прима агрохим” ЕООД, гр. Добрич и “Химимпорт агрохимикали” ЕООД, гр. София. В резултат на сливането всички активи и пасиви на сливащите се дружества преминаха към новоучредено дружество “Зърнени Храни България” АД, явяващо се техен универсален правопреемник. В резултат на сливането, на основание чл.262а от Търговския закон, преобразуващите се дружества се прекратяват без ликвидация при условията на общо универсално правопреемство.

На 31 август 2012 г. е подписан Договор за преобразуване чрез вливане на „Химимпорт Груп” ЕАД в „Зърнени храни България” АД, в резултат на което дружеството става универсален правопреемник на активите и пасивите на преобразуващото се дружество.

„Зърнени храни България” АД е публично акционерно дружество по смисъла на чл.110 от ЗППЗК, съгласно решение на Комисията за финансов надзор от 30.11.2007 г.

„Зърнени храни България” АД е холдингово дружество по смисъла на чл. 277 от Търговския закон.

Предметът на дейност на “Зърнени храни България” АД е: покупка на стоки или други вещи с цел продажба в първоначален, преработен или обработен вид; продажба на стоки от собствено производство; производство и търговия със селскостопански продукти и производни на тях деривати; внос и износ; търговско представителство и посредничество; комисионни; спедиционни и превозни сделки; складови сделки; сделки с интелектуална собственост; лизингова дейност; хотелиерски, туристически, рекламни, информационни, програмни, транспортни, сервизни или други услуги; покупка, строеж, обзавеждане и ремонт на недвижими имоти; съхранение на вложено зърно и издаване на складови записи; търговия със складови записи; вътрешно и външнотърговски сделки с препарати за растителна защита; флуидация на складове, мелници, плавателни съдове; обгязване на складови помещения, мелници, производствени помещения и други; спедиционни, превозни и складови сделки с препарати за растителна защита и техни производни; производство на брашна, изкупуване, съхранение, заготовка и реализация на зърнени храни; спедиционни сделки; изкупуване и съхранение на маслодайни суровини; преработка,

добиване на растителни, хранителни и технически масла, шротове и кюспета; както и всякаква друга дейност за която няма изрична законова забрана, 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 холдинговото дружество участва; финансиране на дружества, в които холдинговото дружество участва.

#### **Капитал**

Капиталът на "Зърнени храни България" е в размер на 195 660 287 лв., разпределен в 195 660 287 броя обикновени акции с право на един глас и с номинална стойност 1 лв. всяка една.

#### **Акции**

Акциите на дружеството да допуснати до търговия за регулиран пазар - Сегмент акции Standart на "Българска фондова борса – София" АД, с борсов код T43.

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

- пазарен риск – свързан е с колебания в стойността на даден финансов инструмент в резултат на промени в пазарните цени, независимо дали тези промени са причинени от фактори, характерни за отделните ценни книжа или за техния издател, или от фактори, отнасящи се до всички ценни книжа, търгувани на пазара;
- лихвен риск - свързан е с колебания в стойността на даден финансов инструмент поради промени в пазарните лихвени проценти;
- ликвиден риск - наричан още риск на финансиране, и произтича от евентуални трудности при набавяне на финансови средства за изпълнение на ангажменти, свързани с финансови инструменти;
- риск на паричния поток – свързан с потенциални колебания в размера на бъдещите парични потоци, свързани с даден паричен финансов инструмент.

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

През месец декември 2014 г. е сключен предварителен договор с фирма Градус-3 АД гр. Стара Загора за продажба на недвижим имот – зърнобаза Нова Загора с балансова стойност на сгради и терен 1 387 хил. лв. На 05 март 2015 г. Дружеството подписва окончателен договор във формата на нотариален акт за покупко-продажба на недвижим имот №82, с Градус-3 АД гр. Стара Загора.

Не са възникнали коригиращи събития или значителни некоригиращи събития между датата на финансовия отчет и датата на одобрението му за публикуване.

#### **3. 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.

#### **4. Информация по реда на чл. 187а и 247 от Търговски закон**

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

През 2014 г. Дружеството не е придобивало/ прехвърляло собствени акции.

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

Към 31 декември 2014 г. Дружеството не притежава собствени акции.

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

Възнагражденията на членовете на Управителния съвет и Надзорния съвет за съответната година са както следва:

Годината  
до 31 декември 2014

Краткосрочни възнаграждения	
- заплати	(333)
- разходи за социални осигуровки	-
	<hr/>
	(333)

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

На 21 февруари 2014 г. в Търговския регистър е вписана промяна в Управителния съвет на Дружеството – Георги Косев Костов е заличен като член. Към датата на съставяне на финансовия отчет Управителния съвет е в състав:

- Миролюб Панчев Иванов
- Александър Димитров Керезов
- Любомир Тодоров Чакъров
- Никола Пеев Мишев
- Йордан Стефанов Йорданов

През 2014 г. е налице изменение на броя на акциите на Дружеството, притежавани от членовете на Управителния съвет предвид и промяната в състава на управителния орган.

Към 31 декември 2014 г. членовете на Управителния съвет притежават акции от капитала на „Зърнени храни България” АД, както следва:

Име	Длъжност	Брой акции
Александър Димитров Керезов	Изпълнителен директор	80 000 бр.
Любомир Тодоров Чакъров	Изпълнителен директор	10 000 бр.
Миролюб Панчев Иванов	Член на УС	38 095 бр.
Никола Пеев Мишев	Член на УС	0 бр.
Йордан Стефанов Йорданов	Член на УС	10 000 бр.

Към 31 декември 2013 г. членовете на Управителния съвет притежават акции от капитала на “Зърнени Храни България” АД, както следва:

Име	Длъжност	Брой акции
Александър Димитров Керезов	Изпълнителен директор	67 565 бр.
Любомир Тодоров Чакъров	Изпълнителен директор	10 000 бр.
Георги Косев Костов	Член на УС	0 бр.
Никола Пеев Мишев	Член на УС	0 бр.
Йордан Стефанов Йорданов	Член на УС	10 000 бр.

**4.5. Правата на членовете на съветите да придобиват акции и облигации на дружеството**

Членовете на Управителния и Надзорния съвет 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.

**4.6. 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:**

Към 31 декември 2014 г.

	Участие като неограничено отговорен съдружник	Участие (повече от 25 на сто) в капитала на други дружества	Участие в управителните и надзорни органи на други дружества или кооперации като прокуристи, управители или членове на съвети
<b>Любомир Тодоров Чакъров – Изпълнителен директор</b>	не участва	не притежава	управител на „Еърпорт консулт“ ЕООД, ЕИК 175144033
			Изпълнителен директор и член на Управителния съвет на „Проучване и добив на нефт и газ“ АД, ЕИК 824033568;
			Изпълнителен директор и член на Съвета на директорите на „Бългериан съруейз груп“ ЕАД, ЕИК 131085074
			Член на Съвета на директорите на „Българска корабна компания“ ЕАД, ЕИК 175389730
			Член на Съвета на директорите на „Пловдивска стокова борса“ ЕАД, ЕИК 115223519
			Член на Управителния съвет на „Параходство Българско речно плаване“ АД, ЕИК 827183719
			Член на Надзорния съвет на Чез Електро България АД, ЕИК 175133827

Зърнени храни България АД  
Годишен индивидуален доклад за дейността  
2014 г.

	Участие като неограничено отговорен съдружник	Участие (повече от 25 на сто) в капитала на други дружества	Участие в управителните и надзорни органи на други дружества или кооперации като прокуристи, управители или членове на съвети
<b>Александър Димитров Керезов - Изпълнителен директор</b>	не участва	не притежава	Управител на "Счетоводна къща "ХГХ Консулт" ООД, ЕИК 130452457
			член на съвета на директорите и изпълнителен директор на „Българскиан еървейз груп“ ЕАД, ЕИК 131085074
			член на Управителния съвет на "Централна кооперативна банка" АД, ЕИК831447150
			член на Управителния съвет на „Застрахователно акционерно дружество Армеец“ АД, ЕИК 121076907;
			член на Управителния съвет на "Параходство българско речно плаване" АД, ЕИК 827183719
			член на Управителния съвет на "Асенова крепост" АД, ЕИК 115012041 член на Управителния съвет на "Асенова крепост" АД, ЕИК 115012041
			член на Управителния съвет на "Химимпорт" АД, ЕИК 000627519
			член на Управителния съвет на "Параходство българско речно плаване" АД, ЕИК 827183719
			член на Управителния съвет на "ЦКБ Груп" АД, ЕИК 121749139
			член на Надзорния съвет на "Пенсионно акционерно дружество "ЦКБ-Сила"" АД, ЕИК 827183719

	Участие като неограничено отговорен съдружник	Участие (повече от 25 на сто) в капитала на други дружества	Участие в управителните и надзорни органи на други дружества или кооперации като прокуристи, управители или членове на съвети
<b>Йордан Стефанов Йорданов – член на Управителния съвет</b>	не участва	не притежава	управител на "Химойл БГ" ЕООД, ЕИК 103780040
			член на Управителния съвет на „Параходство българско речно плаване“ АД, ЕИК 827183719

Зърнени храни България АД  
 Годишен индивидуален доклад за дейността  
 2014 г.

	Участие като неограничено отговорен съдружник	Участие (повече от 25 на сто) в капитала на други дружества	Участие в управителните и надзорни органи на други дружества или кооперации като прокуристи, управители или членове на съвети
<b>Миролюб Панчев Иванов – член на Управителния съвет</b>	не участва	не притежава	управител на „Омега финанс“ ООД ЕИК 831385114
			член на Съвета на директорите и Изпълнителен директор на ЦКБ „Риъл Истейт фонд“ АДСИЦ ЕИК 131550406
			член на Управителния съвет на „Химимпорт“ АД ЕИК 000627519
			управител на „Сателит X“ ООД ЕИК 130584793
			управител на „Прайм лега консулт“ ООД, ЕИК 130993620
			член на Надзорния съвет на ПОАД „ЦКБ сила“ АД, ЕИК 825240908
			управител на „Оксиморон 2003“ ООД, ЕИК 131224983
			член на Съвета на директорите и Изпълнителен директор на „Кепитал инвест“ ЕАД, ЕИК 121878333
			член на Съвета на директорите и Изпълнителен директор на „Инвест Кепитъл Асет Мениджмънт“ ЕАД, ЕИК 200775128
			член на Съвета на директорите на „Българска корабна компания“ ЕАД, ЕИК 175389730
			управляващ Договорен фонд „Инвест Кепитал Високодоходен“ ЕИК 175860666
			управляващ „Национална стокова борса“ АД, ЕИК 115223519

Зърнени храни България АД  
Годишен индивидуален доклад за дейността  
2014 г.

	Участие като неограничено отговорен съдружник	Участие (повече от 25 на сто) в капитала на други дружества	Участие в управителните и надзорни органи на други дружества или кооперации като прокуристи, управители или членове на съвети
<b>Никола Пеев Мишев – член на Управителния съвет</b>	не участва	не притежава	управител на „Химснаб трейд“ ООД ЕИК 131388356
			управител на „Рабър трейд“ ООД ЕИК 130430425
			управител на „Пампорово пропърти“ ЕООД ЕИК 200886790
			управител на „Булхимтрейд“ ООД ЕИК 200477808
			управител на „Химцелтекс“ ЕООД ЕИК 130434434
			член на Управителния съвет и представляващ „Асенова крепост“ АД ЕИК 115012041
			член на Съвета на директорите на „Асела“ АД ЕИК 115023575
			член на Управителния съвет на „Химимпорт“ АД ЕИК 000627519
			член на Управителния съвет и представляващ на Петрохим Трейд ЕАД, ЕИК 130535554

	Участие като неограничено отговорен съдружник	Участие (повече от 25 на сто) в капитала на други дружества	Участие в управителните и надзорни органи на други дружества или кооперации като прокуристи, управители или членове на съвети
<b>„Химимпорт“ АД член на Надзорния съвет</b>			Актуална информация за участията на „Химимпорт“ АД в капитала на други дружества може да бъде намерена на електронната страница на дружеството <a href="http://www.chimimport.bg/">http://www.chimimport.bg/</a>

	Участие като неограничено отговорен съдружник	Участие (повече от 25 на сто) в капитала на други дружества	Участие в управителните и надзорни органи на други дружества или кооперации като прокуристи, управители или членове на съвети
<b>„ЦКБ Груп” ЕАД- член на Надзорния съвет</b>	не участва	100% от капитала на Застрахователно еднолично акционерно дружество ЦКБ Живот” ЕАД, ЕИК 175412887	член на надзорен съвет на ПООАД „ЦКБ СИЛА“, ЕИК 825240908
			член на надзорния съвет на „Химимпорт” АД, ЕИК 000627519

	Участие като неограничено отговорен съдружник	Участие (повече от 25 на сто) в капитала на други дружества	Участие в управителните и надзорни органи на други дружества или кооперации като прокуристи, управители или членове на съвети
<b>Северина Стефанова Жилева – член на Надзорния съвет</b>	не участва	не притежава	член на Надзорния съвет на „Асенова крепост” АД, ЕИК 115012041

През 2014 г. управителният орган на дружеството е провеждал редовни заседания. Предмет на обсъждане и решение на тези заседания са били следните основни въпроси: корпоративната стратегия; финансово-икономическо състояние и развитие; консолидирани отчети, отчети и анализи на приходи, разходи и парични потоци; както и консолидирани счетоводни баланси и отчети пред Комисията за финансов надзор и редица други. Заседанията се провеждат по предварително определен и обявен дневен ред, за всяка точка от който се подготвят писмени материали.

В началото на 2014 г. са направени персонални промени в състава на управителния съвет на дружеството, като информация за това събитие е подадена към КФН, БФБ и до обществеността чрез EXTRI NEWS.

На 21 февруари 2014 г. в Търговския регистър е вписана промяна в Управителния съвет на Дружеството – Георги Косев Костов е заличен като член. Към датата на съставяне на финансовия отчет Управителния съвет е в състав:

- Миролюб Панчев Иванов
- Александър Димитров Керезов
- Любомир Тодоров Чакъров
- Никола Пеев Мишев
- Йордан Стефанов Йорданов

Дружеството се представлява от Александър Димитров Керезов и Любомир Тодоров Чакъров само заедно.



**4.7. 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.

**5. Наличие на клонове на предприятието**

Дружеството няма свои клонове на територията на страната.

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

“Зърнени храни България” АД е изработило и приело Програма за добро корпоративно управление /наричана по-долу Програмата/, с която декларира, че ще се съобразява и ще прилага основните принципи и добри практики на корпоративно управление.

През 2014 г. дейността на дружеството е била в съответствие с целите на Програмата и същото последователно е прилагало принципите на добро корпоративно управление в няколко насоки, като по този начин се е стремяло да осигурява достатъчно надеждна защита на правата на всеки един от акционерите си.

- **Улесняване и насърчаване на ефективното участие на всички акционери в работата на Общите събрания на акционерите** – при проведените през годината общи събрания е спазен реда и процедурата по свикването и провеждането им съгласно изискванията на закона и в съответствие с правилата, залегнали в Програмата. Акционерите са разполагали с достатъчна и навременна информация относно датата, мястото и дневния ред на общите събрания, както и с пълна информация за обсъжданите въпроси на тези събрания – материалите за общото събрание са общо достъпни в КФН, БФБ и самото дружество веднага след публикуване на поканата за Общото събрание. Акционерите своевременно са били уведомявани за правилата, включително и процедурата по гласуване на общото събрание – съгласно изискванията на чл.115, ЗППЦК в поканата винаги се посочва информация относно общия брой на акциите и правата на глас, както и правото на акционерите да участват в ОСА. Във всяка покана за общо събрание, Управителният съвет задължително е информирал акционерите, че те разполагат с възможност да делегират на други лица правото си на участие в ОСА посредством института на упълномощаването при спазване на изискванията на ЗППЦК.

На заседанията на Общото събрание винаги се разясняват процедурите по приемане на решения – кворум за провеждане на събрание, необходимо мнозинство за приемане на решения и т.н. На всеки акционер е предоставяна възможност за задава въпроси по дневния ред на събранието, а членовете на Управителния съвет са длъжни да дават точни и изчерпателни отговори по същество относно икономическото и финансовото състояние на „Зърнени храни България” АД, дори и да не са свързани с дневния ред.

За всяко заседание на Общото събрание се води протокол, в който се посочват мястото и времето на провеждане на заседанието; имената на председателя и секретаря, както и на преброителите на гласовете при гласуване; присъствието на Управителния и Надзорния съвет, както и на лицата, които не са акционери; направените предложения по същество; проведените гласувания и резултатите от тях; направените възражения. Протоколът се подписва от председателя, секретаря и преброителите на гласовете на Общото събрание и към него се прибавя списък на присъстващите акционери или на техните представители и на броя на притежаваните или представявани акции и документите, свързани с неговото свикване.

Протоколите и приложенията към тях се съхраняват от дружеството най-малко 5 години и при поискване те могат да бъдат предоставени от директора за връзки с инвеститорите на всеки акционер. Негово е и задължението да ги изпрати в срок от 3 работни дни от провеждането на ОСА на Комисията за финансов надзор и на БФБ – София АД.

**- Осигуряване на надеждна защита на правата на миноритарните акционери, насърчаване и подпомагането им при упражняването им**

Всички акционери имат безплатен достъп до материалите за Общото събрание, както и при поискване могат да получават 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 уведомявал своевременно всеки заинтересуван относно решението на ОСА за разпределяне или неразпределяне на дивидент, както е разяснявал и принципната процедура за изплащане на дивидентите, както и законните изисквания относно упражняването на това право на акционера.

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 предоставя информация на заинтересуваните лица както относно механизма и организацията на борсовата търговия, така и за необходимите документи, с които следва да се снабди всеки един акционер на дружеството, за да може да упражнява валидно своите права по акции, които е закупил.

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 формиране на правилна преценка за всеки акционер или потенциален инвеститор относно вземане на решение за инвестиране в акции на дружеството. Информацията се предоставя чрез интегрираната система за разкриване на информация „Екстри Нюз” и чрез съобщения и интервюта в периодичния печат. При осъществяване на дейността си през годината, членовете на Управителния съвет са изпълнявали задълженията си с грижата на добър търговец и 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. 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.

**- Спазване на правилата за определяне на възнагражденията на членовете на Управителния съвет.**

Размерът на възнаграждението на членовете на Управителния съвет за съответната година са определени от Общото събрание, като са посочени в конкретните договори за управление. Спазва се принципа размерът им да е обвързан с ясни и конкретни критерии и показатели – степен на натовареност, ангажираност и съпричастност на всеки един от членовете в управлението на дружеството, постигане на предварително определени цели и икономическите резултати.

**- Спазване на задълженията относно предоставянето и разпространението на информацията относно дружеството.**

Точното и навременно разкриване на информация спомога 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 дружеството :

**1. Периодично е предоставяло регулирана информация** относно финансовото и икономическо състояние на дружеството пред КФН и БФБ при спазване на законоустановените изисквания за необходимото съдържание и форма при представянето 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. Осигуряван е достъп** до финансовите отчети на дружеството и другата периодично представяна информация за всички акционери и заинтересувани лица чрез директора за връзки с инвеститорите и чрез електронната страница на дружеството.

**3. Разкривана е инцидентна информация** на КФН и БФБ, които я правят публично достояние съответно чрез борсовия бюлетин и публичния регистър, воден от Комисията.

**4. Осъществяван е 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.

**- Спазване на правилата за осъществяване на независим финансов одит**

Годишният индивидуален и консолидиран финансов отчет са одитирани съгласно специфична рамка за финансова отчетност –МСФО и приложимото в България законодателство, както и в съответствие с приетия план за осъществяване на одит, който е част от Програмата. Същото ще бъде направено и с годишния индивидуален и консолидиран финансов отчет за 2015 г.

### **III. ДОПЪЛНИТЕЛНА ИНФОРМАЦИЯ**

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

Информацията е предоставена в **точка I** от настоящия доклад.

**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.**

- **Приходи от лихви** – приходите от лихви за 2014 г. са в размер на 1 998 хил. лв.
- **Печалба от продажба на акции и дялове** – печалбите, реализирани във връзка с продажбата на акции и дялове през 2014 г. възлизат на 1 430 хил. лв.
- **Доходи от дивиденди** – през отчетния период дружеството е реализирало доходи от дивиденди в размер на 7 231 хил. лв.
- **Други приходи от оперативна дейност** за 2014 г. възлизат на 2 869 хил. лв. Основната част от другите приходи са формирани от **приходи от отдаване под наем на недвижими имоти** – 1 967 хил. лв. Останалата част от позицията е формирана от приходи от съхранение на зърно, от продажба на торове за растителна защита и други материали, приходи от продажба на отпадъци и други

### 3. Информация за сключени сделки от съществено значение за дейността на дружеството.

С договор от 09 Април 2014 г. за покупко-продажба на обикновени поименни акции между Зърнени храни България АД и Българска корабна компания ЕАД, са продадени 11 200 броя акции, представляващи 28 % от капитала на Порт Балчик АД.

На 18 Юни 2014 г. с договор за продажба на акции между Търговско промишлена палата СОПД и Зърнени храни България АД са продадени 40 обикновени поименни акции, представляващи 2 % от капитала на Добрички панаир АД.

На 27 юни 2014 г. съгласно договор за покупко-продажба на дружествени дялове Зърнени храни България АД придобива 1 924 дружествени дяла от капитала на Химцелтекс ООД, с което става собственик на 100 % от капитала на Дружеството.

### 4. Сделки, сключени между емитента и свързани лица

Свързаните лица на Дружеството включват дъщерни дружества, асоциирани дружества, ключов управленски персонал на Дружеството и други свързани лица.

Подробни данни за сделките със свързани лица са представени във финансовия отчет на Дружеството.

**5. Информация за събития и показатели с необичаен за „Зърнени храни България” 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.**

Дружеството притежава дялови участия в :

Име на дъщерното предприятие	Основна дейност	31 участие		31 участие	
		Декември 2014 '000 лв.	%	Декември 2013 '000 лв.	%
Проучване и добив на нефт и газ АД	Добив на пр. ресурси	62 478	51.22	62 478	51.22
Слънчеви лъчи Провадия ЕАД	Производство	51 346	100	51 346	100
Асенова крепост АД	Търговия	21 194	69.05	21 194	69.05
Порт Балчик АД	Пристанищни услуги	5 681	67	8 055	95
Химимпорт фарма АД	Търговия	4 896	68	4 896	68
Тексим трейдинг АД	Търговия	1 231	88.32	1 231	88.32
Хим ойл трейд ООД	Търговия	220	60	220	60
Омега финанс ООД	Счетоводни услуги	160	66	160	66
Булхимтрейд ООД	Търговия	122	60	122	60
Рабър трейд ООД	Търговия	68	60	68	60
Диализа България ООД	Лечебни заведения	37	50	37	50
Химцелтекс ЕООД	Търговия	29	100	29	60
Зърнени храни Грейн ЕООД	Търговия	5	100	5	100
Ай Ти Системс Консулт ЕООД	Софтуер услуги	5	100	5	100
		<u>147 472</u>		<u>149 846</u>	

В допълнение, Дружеството отчита и инвестиции в асоциирани дружества, както и ценни книжа на други дружества, които са описани във финансовия отчет.

**8. Информация относно сключените от емитента или негово дъщерно дружество, в качествата им на заемополучатели, договори за заем:**

Подробна информация относно заемите на Дружеството е оповестена във финансовия отчет.

**9. Информация относно сключените от емитента или негово дъщерно дружество, в качествата им на засмодатели, договори за заем:**

Подробна информация относно заемите на Дружеството е оповестена във финансовия отчет.

**10. 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.

**11. 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.**

Ръководството на дружеството смята, че дружеството е добре позиционирано в настоящите икономически обстоятелства. Като цяло, състоянието на Дружеството е стабилно, въпреки сегашната икономическа среда, и разполага с достатъчно капитал и ликвидност да обслужва своите оперативни дейности и дългове.

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

През отчетния период не са настъпили промени в основните принципи за управление на „Зърнени храни България“ АД и на неговите дъщерни дружества.

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

Одитът на финансовите отчети на „Зърнени храни България“ АД се изготвя съответствие с Международните стандарти за финансово отчетяване, приети от ЕС и българското 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 „Зърнени храни България“ 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 „Зърнени храни България“ АД лица; да не са лица, които са в трайни търговски отношения със „Зърнени храни България“ АД; да не са членове на управителен или контролен орган, прокуристи или служители на търговско дружество или друго юридическо лице, което е свързано с „Зърнени храни България“ АД лице и други.

В съответствие с нормативните изисквания, дружеството има формиран одитен комитет в състав: Георги Николаев Николов – Председател и Северина Стефанова Петрова – член.

В съответствие с разпоредбите на ЗНФО и за осъществяване на своята дейност комитетът е разработил и приел Правилник за дейността си. Съгласно него, основни функции на одитния комитет са :

- Наблюдение на процесите по финансово отчитане в дружеството
- Наблюдение на ефективността на системите за вътрешен контрол
- Наблюдение на независимия финансов одит на дружеството
- Наблюдение на ефективността на системата за управление на рисковете
- Преглед на независимостта на регистрирания одитор на дружеството в съответствие с изискванията на закона.

#### 15. Информация за промените в управителните и надзорните органи на дружеството

Към 31 декември 2014 г., Дружеството се представлява от Александър Димитров Керезов и Любомир Тодоров Чакъров – само заедно.

На 21 февруари 2014 г. в Търговския регистър е вписана промяна в Управителния съвет на Дружеството. Към датата на съставяне на финансовия отчет Управителния съвет е в състав:

- Александър Димитров Керезов
- Любомир Тодоров Чакъров
- Миролюб Панчев Иванов
- Никола Пеев Мишев
- Йордан Стефанов Йорданов

#### 16. Информация за размера на възнагражденията на членовете на управителните и контролни органи на дружеството

Размерът на възнаграждението на членовете на Управителния съвет и на Надзорния съвет за съответната година са определени от Общото събрание и се съдържат в протоколите за проведените общи събрания. Едновременно с това са посочени и в конкретните договори за управление, които са представени за обявяване в Търговския регистър.

31 декември 2014

Краткосрочни възнаграждения	
- заплати	(333)
- разходи за социални осигуровки	-
	(333)

#### 17. Информация за притежаваните от членовете на управителните и контролните органи, прокуристи и висшия ръководен състав 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 декември 2014 г. Членовете на Управителния съвет притежават акции от капитала на “Зърнени Храни България” АД , както следва:

Име	Длъжност	Брой акции
Александър Димитров Керезов	Изпълнителен директор	80 000 бр.
Любомир Тодоров Чакъров	Изпълнителен директор	10 000 бр.
Миролюб Панчев Иванов	Член на УС	38 095 бр.
Никола Пеев Мишев	Член на УС	0 бр.
Йордан Стефанов Йорданов	Член на УС	10 000 бр.

Зърнени храни България АД  
Годишен индивидуален доклад за дейността  
2014 г.

Членовете на Надзорния съвет притежават акции от капитала на “Зърнени Храни България” АД ,  
както следва :

Име	Длъжност	Брой акции
„Химимпорт,, АД ЕИК 000627519	Председател на НС	124 588 577 бр.
„ЦКБ Груп” ЕИК 121749139	Зам.Председател на НС	0 бр.
Северина Стефанова Жилева	член	0 бр.

**18. Информация за известните на дружеството договорености, в резултат на които в бъдещ период могат да настъпят промени в притежавания относителен дял акции от настоящите акционери.**

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.

**19. Информация за висящи съдебни, административни или арбитражни производства**

Дружеството към 31 декември 2014 г. няма висящи съдебни административни и арбитражни производства, касаещи задължения или вземания на смитента в размер най- малко 10% от капитала.

**20. Данни за Директора за връзки с инвеститорите:**

Директор за връзки с инвеститорите на “Зърнени Храни България” АД е Снежина Минчева, адрес за кореспонденция: гр. София ул. Фредерик Жолио Кюри № 20, ет. 13, телефон за връзка : +3592/8164552, e-mail: syosifova@zarnenihrani.com.

#### IV. ПРОМЕНИ В ЦЕНАТА НА АКЦИИТЕ НА ДРУЖЕСТВОТО

Акциите на “Зърнени Храни България” се търгуват на Неофициален пазар на акции - Сегмент “А” на “Българска фондова борса-София” АД.

За периода 1 януари 2014 г. – 31 декември 2014 г. цената на една акция варира между 0,390 лв. и 0,607 лв. Борсовият код на дружеството за справки за движението на акциите на електронната страница на „Българска фондова борса” АД е T43.

А. Керезов .....  
/Изпълнителен директор/

Л. Чакъров .....  
/Изпълнителен директор/

Дата на съставяне: 23 март 2015 г.