

ПЪЛНОМОЩНО-ОБРАЗЕЦ

В случай на акционер юридическо лице

Подписаният,, ЕГН, притежаващ документ за самоличност. №, издаден на г. от, с адрес: гр., ул.№, ет....., ап....., в качеството ми на представляващ, със седалище и адрес на управление гр....., ул.....№....., ет....., ЕИК, - акционер, притежаващ /...../ броя поименни, безналични акции с право на глас от капитала на „КАУЧУК” АД - гр. София, ЕИК 822105378, на основание чл. 226 от ТЗ във връзка с чл. 116, ал. 1 от Закона за публично предлагане на ценни книжа

или

В случай на акционер физическо лице

Подписаният,, ЕГН, притежаващ документ за самоличност. №, издаден на г. от, с адрес: гр., ул.№, ет....., ап....., в качеството ми на акционер, притежаващ /...../ броя поименни, безналични акции с право на глас от капитала на „КАУЧУК” АД - гр. София, ЕИК 822105378, на основание чл. 226 от ТЗ във връзка с чл. 116, ал. 1 от Закона за публично предлагане на ценни книжа

УПЪЛНОМОЩАВАМ

В случай на пълномощник физическо лице

....., ЕГН, л.к. №, издадена от МВР наг., с адрес:....., ул....., №....., ет., ап.....

или

В случай на пълномощник юридическо лице

....., със седалище и адрес на управление гр....., ул.....№....., ет....., ЕИК, представявано от, ЕГН, притежаващ документ за самоличност. №, издаден на г. от, с адрес: гр., ул.№, ет....., ап.....

Да ме представлява в качеството ми на акционер / да представлява управляваното от мен юридическо лице - акционер на редовно годишно Общо събрание на акционерите на „Каучук“ АД, ЕИК 822105378, което ще се проведе на **30.06.2026 г. от 15:00 часа (източноевропейско стандартно време EET = UTC+3)/12:00ч (координирано универсално време UTC)**, на адреса на управление на дружеството в гр. София 1000, район Средец, бул. Витоша № 39, ет. 3, ап. 5, с уникален идентификационен код на събитието – **KAU30062026RGOSA** и да гласува с всички притежавани от мен /притежавани от представляваното от мен юридическо лице (.....) броя поименни, безналични акции, по точките от дневния ред

на ОСА, обявен в Търговския регистър към Агенция по вписванията, а именно:

ДНЕВЕН РЕД И НАЧИН НА ГЛАСУВАНЕ:

1. Приемане на Годишен доклад на Съвета на директорите за дейността на Дружеството през 2025 г.; **Предложение за решение:** ОСА приема Годишния доклад на Съвета на директорите за дейността на Дружеството през 2025 г.;

Начин на гласуване:

ЗА

ПРОТИВ

ВЪЗДЪРЖАЛ СЕ

ПО СОБСТВЕНА ПРЕЦЕНКА ДАЛИ И ПО КАКЪВ НАЧИН ДА ГЛАСУВА

(Посочете избрания начин на гласуване с „X” или друг символ в съответното квадратче)

2. Приемане на Годишен консолидиран доклад на Съвета на директорите за дейността на Дружеството през 2025 г.; **Предложение за решение:** ОСА приема Годишния консолидиран доклад на Съвета на директорите за дейността на Дружеството през 2025 г.

Начин на гласуване:

ЗА

ПРОТИВ

ВЪЗДЪРЖАЛ СЕ

ПО СОБСТВЕНА ПРЕЦЕНКА ДАЛИ И ПО КАКЪВ НАЧИН ДА ГЛАСУВА

(Посочете избрания начин на гласуване с „X” или друг символ в съответното квадратче)

3. Приемане на одитирания Годишен индивидуален финансов отчет на Дружеството за 2025 год.; **Предложение за решение:** ОСА приема одитирания Годишен индивидуален финансов отчет на Дружеството за 2025 год.

Начин на гласуване:

ЗА

ПРОТИВ

ВЪЗДЪРЖАЛ СЕ

ПО СОБСТВЕНА ПРЕЦЕНКА ДАЛИ И ПО КАКЪВ НАЧИН ДА ГЛАСУВА

(Посочете избрания начин на гласуване с „X” или друг символ в съответното квадратче)

4. Приемане на одитирания Годишен консолидиран финансов отчет на Дружеството за 2025 год.; **Предложение за решение:** ОСА приема одитирания Годишен консолидиран финансов отчет на Дружеството за 2025 год.

Начин на гласуване:

ЗА

ПРОТИВ

ВЪЗДЪРЖАЛ СЕ

ПО СОБСТВЕНА ПРЕЦЕНКА ДАЛИ И ПО КАКЪВ НАЧИН ДА ГЛАСУВА

(Посочете избрания начин на гласуване с „X” или друг символ в съответното квадратче)

5. Одобряване на Одиторския доклад за извършения одит на Годишния индивидуален финансов отчет на Дружеството за 2025 год.; **Предложение за решение:** ОСА одобрява Одиторския доклад за извършения одит на Годишния индивидуален финансов отчет на Дружеството за 2025 год.;

Начин на гласуване:

ЗА

ПРОТИВ

ВЪЗДЪРЖАЛ СЕ

ПО СОБСТВЕНА ПРЕЦЕНКА ДАЛИ И ПО КАКЪВ НАЧИН ДА ГЛАСУВА

(Посочете избрания начин на гласуване с „X” или друг символ в съответното квадратче)

6. *Одобряване на Одиторски доклад за извършения одит на Годишния консолидиран финансов отчет на Дружеството за 2025 год.;* **Предложение за решение:** *ОСА одобрява Одиторския доклад за извършения одит на Годишния консолидиран финансов отчет на Дружеството за 2025 год.;*

Начин на гласуване:

ЗА

ПРОТИВ

ВЪЗДЪРЖАЛ СЕ

ПО СОБСТВЕНА ПРЕЦЕНКА ДАЛИ И ПО КАКЪВ НАЧИН ДА ГЛАСУВА

(Посочете избрания начин на гласуване с „X” или друг символ в съответното квадратче)

7. *Приемане на Годишния доклад за дейността на Директора за връзки с инвеститорите през 2025 г.;* **Предложение за решение:** *ОСА приема представения Доклад за дейността на Директора за връзки с инвеститорите през 2025 г.*

Начин на гласуване:

ЗА

ПРОТИВ

ВЪЗДЪРЖАЛ СЕ

ПО СОБСТВЕНА ПРЕЦЕНКА ДАЛИ И ПО КАКЪВ НАЧИН ДА ГЛАСУВА

(Посочете избрания начин на гласуване с „X” или друг символ в съответното квадратче)

8. *Вземане на решение за разпределяне на печалбата на Дружеството, реализирана през 2025 год. съгласно предложение, съдържащо се в материалите по дневния ред;* **Предложение за решение:** *ОСА приема предложението на Съвета на директорите за разпределяне на печалбата на Дружеството, реализирана през 2025 год., съгласно предложение, съдържащо се в материалите по дневния ред.*

Начин на гласуване:

ЗА

ПРОТИВ

ВЪЗДЪРЖАЛ СЕ

ПО СОБСТВЕНА ПРЕЦЕНКА ДАЛИ И ПО КАКЪВ НАЧИН ДА ГЛАСУВА

(Посочете избрания начин на гласуване с „X” или друг символ в съответното квадратче)

9. *Приемане Доклада на Одитния комитет за дейността му през 2025 год.* **Предложение за решение:** *ОСА приема Доклада на Одитния комитет за дейността му през 2025 год.*

Начин на гласуване:

ЗА

ПРОТИВ

ВЪЗДЪРЖАЛ СЕ

ПО СОБСТВЕНА ПРЕЦЕНКА ДАЛИ И ПО КАКЪВ НАЧИН ДА ГЛАСУВА

(Посочете избрания начин на гласуване с „X” или друг символ в съответното квадратче)

10. *Вземане на решение за освобождаване от отговорност членовете на Съвета на директорите за дейността им през 2025 год. **Предложение за решение:** ОСА освобождава от отговорност членовете на Съвета на директорите за дейността им през 2025 год.*

Начин на гласуване:

- ЗА
- ПРОТИВ
- ВЪЗДЪРЖАЛ СЕ
- ПО СОБСТВЕНА ПРЕЦЕНКА ДАЛИ И ПО КАКЪВ НАЧИН ДА ГЛАСУВА

(Посочете избрания начин на гласуване с „X” или друг символ в съответното квадратче)

11. *Приемане на Доклада на Съвета на директорите за изпълнение на Политиката за възнагражденията на членовете на Съвета на директорите на Дружеството за 2025 год. **Предложение за решение:** Общото събрание приема Доклада на Съвета на директорите за изпълнение на Политиката за възнагражденията на членовете на Съвета на директорите на Дружеството за 2025 год.*

Начин на гласуване:

- ЗА
- ПРОТИВ
- ВЪЗДЪРЖАЛ СЕ
- ПО СОБСТВЕНА ПРЕЦЕНКА ДАЛИ И ПО КАКЪВ НАЧИН ДА ГЛАСУВА

(Посочете избрания начин на гласуване с „X” или друг символ в съответното квадратче)

12. *Определяне размера на възнагражденията на членовете на Съвета на директорите и на Изпълнителния директор за 2026 год. съгласно предложение, съдържащо се в материалите по дневния ред. **Предложение за решение:** Общото събрание определя размера на възнагражденията на Съвета на директорите и на Изпълнителния директор за 2026 год., съгласно предложение, съдържащо се в материалите по дневния ред и съгласно Политиката за възнагражденията на членовете на Съвета на директорите на Дружеството.*

Начин на гласуване:

- ЗА
- ПРОТИВ
- ВЪЗДЪРЖАЛ СЕ
- ПО СОБСТВЕНА ПРЕЦЕНКА ДАЛИ И ПО КАКЪВ НАЧИН ДА ГЛАСУВА

(Посочете избрания начин на гласуване с „X” или друг символ в съответното квадратче)

13. *Приемане на изменения в Политиката за възнагражденията на членовете на Съвета на директорите на Дружеството съгласно предложение, съдържащо се в материалите по дневния ред. **Предложение за решение:** Общото събрание приема изменения в Политиката за възнагражденията на членовете на Съвета на директорите на Дружеството съгласно предложение, съдържащо се в материалите по дневния ред.*

Начин на гласуване:

- ЗА
- ПРОТИВ
- ВЪЗДЪРЖАЛ СЕ
- ПО СОБСТВЕНА ПРЕЦЕНКА ДАЛИ И ПО КАКЪВ НАЧИН ДА ГЛАСУВА

(Посочете избрания начин на гласуване с „X” или друг символ в съответното квадратче)

14. Избор на регистриран одитор/специализираното одиторско предприятие, което да извърши проверка и заверка на годишния индивидуален финансов отчет на „Каучук“ АД за 2026 год. **Предложение за решение:** ОСА избира одитор/ специализираното одиторско предприятие, което да извърши проверка и заверка на годишния индивидуален финансов отчет на „Каучук“ АД за 2026 год., съгласно предложение, съдържащо се в материалите по дневния ред.

Начин на гласуване:

ЗА

ПРОТИВ

ВЪЗДЪРЖАЛ СЕ

ПО СОБСТВЕНА ПРЕЦЕНКА ДАЛИ И ПО КАКЪВ НАЧИН ДА ГЛАСУВА

(Посочете избрания начин на гласуване с „X” или друг символ в съответното квадратче)

15. Избор на регистриран одитор/специализираното одиторско предприятие, което да извърши проверка и заверка на годишния консолидиран финансов отчет на „Каучук“ АД за 2026 год. **Предложение за решение:** ОСА избира одитор/ специализираното одиторско предприятие, което да извърши проверка и заверка на годишния консолидиран финансов отчет на „Каучук“ АД за 2026 год., съгласно предложение, съдържащо се в материалите по дневния ред.

Начин на гласуване:

ЗА

ПРОТИВ

ВЪЗДЪРЖАЛ СЕ

ПО СОБСТВЕНА ПРЕЦЕНКА ДАЛИ И ПО КАКЪВ НАЧИН ДА ГЛАСУВА

(Посочете избрания начин на гласуване с „X” или друг символ в съответното квадратче)

В случай на липса на посочване на начина на гласуване, пълномощникът има право на преценка дали да гласува и по какъв начин по всяка точка от дневния ред.

Пълномощникът има/няма право (оградете избраното) да прави по същество предложения за решения до приключване на разискванията по всяка отделна точка от дневния ред и да гласува по така направените предложения по своя преценка по какъв начин да гласува.

Пълномощникът има/няма право (оградете избраното) да гласува по направени предложения, различни от посочените проекти за решения, по всяка отделна точка от дневния ред, по своя преценка по какъв начин да гласува.

Упълномощаването обхваща/не обхваща (оградете избраното) въпроси, които са включени в дневния ред при условията на чл. 231, ал. 1 от ТЗ и не са съобщени или обявени съобразно чл. 223 и 223а от ТЗ. В тези случаи пълномощникът има/няма право **(оградете избраното)** на собствена преценка дали да гласува и по какъв начин.

Съгласно чл. 116, ал. 4 от ЗППЦК преупълномощаването, както и пълномощно, дадено в нарушение на чл. 116, ал.1 ЗППЦК, е нищожно.

Пълномощното важи и в случай на отлагане на Общото събрание на акционерите поради липса на кворум и провеждането на ново при условията на чл. 227, ал. 3 от Търговския закон на посочената в поканата втора дата – **15.07.2026 г.**

Настоящото пълномощно е изрично и за конкретното общо събрание, цитирано по-горе.

УПЪЛНОМОЩИТЕЛ:

Дата:

.....
/ /



KAUCHUK

Tel.: +359 (34) 445 109, 445 128; Fax: +359 (34) 445 088; E-mail: kauchuk@kauchuk.com; www.kauchuk.com
Head office: Sofia 1000, Bulgaria, 2 Stefan Karadja Str.; Production factory: Pazardjik 4400, Bulgaria, 12 Sinitevsko shosse Str.

ПРАВИЛА

за участие в общо събрание на акционерите чрез пълномощник

Всеки акционер има право да участва на събранието лично или чрез пълномощник. Акционерите - физически лица, се легитимират с представяне на документ за самоличност. Акционерите - юридически лица, се представляват от законните им представители, които се легитимират с представяне на удостоверение за актуална регистрация и документ за самоличност.

Писмените пълномощни на акционерите трябва да се отнасят конкретно за това общо събрание, да са изрични, нотариално заверени и да имат минималното съдържание, определено с образеца за гласуване чрез пълномощник, приложен към материалите за ОСА. Писмените пълномощни на хартиен носител се представят най-късно в деня на регистрацията за събранието, а тези в електронен формат, не по късно от края на деня предхождащ събранието. Преупълномощаването с правата по представени пълномощни, както и пълномощни, дадени в нарушение на закона, са нищожни.

Член на Съвета на директорите може да представлява акционер само ако в пълномощното изрично е посочен начина на гласуване по отделните точки от дневния ред. Пълномощникът гласува в съответствие с инструкциите дадени му от акционера в пълномощното, а когато пълномощникът представлява повече от 5 на сто от гласовете по реда на чл.116, ал.5 от ЗППЦК отклоняването от инструкциите може да стане само при условията на чл.116, ал.6 от ЗППЦК. Лице упълномощено от повече от един акционер гласува отделно за всеки от упълномощителите, съобразно инструкциите им.

Упълномощаването по електронен път ще се извършва на адрес: kauchuk@kauchuk.com. Пълномощното следва да е под формата на електронен документ (PDF), подписан с универсален електронен подпис. Съобщението с прикаченото пълномощно следва също да бъде подписано с универсален електронен подпис.

Не се предвижда гласуване чрез кореспонденция и чрез електронни средства.

Документите издадени на чужд език се представят с легализиран превод.

Изпълнителен директор:.....

Николай Велков Генчев



Доклад на Директора за връзки с
инвеститорите на „Каучук“ АД,
гр.София за 2025 година



Дейността на Директора за връзки с инвеститорите се регламентира строго в Закона за публично предлагане на ценни книжа, с който се възлагат определени задължения, свързани с навременното разкриване на информация в полза на инвеститорите, регулирания пазар и надзорните органи.

През 2025г. в условията на последиците от военния конфликт в Украйна, бяха положени усилия за запазване нормалния ритъм на работа на Директора за връзки с инвеститорите. „Каучук“ АД публикува финансова и икономическа информация, включително финансовите си отчети, без промяна в сроковете.

През отчетния период се осъществяваше ефективна връзка между управителния орган на Дружеството и неговите акционери и лицата, проявили интерес да инвестират в ценни книжа на Дружеството като е предоставяна информация относно текущото финансово и икономическо състояние на „Каучук“ АД, както и всяка друга информация, на която те имат право по закон в качеството им на акционери или инвеститори.

През отчетния период Дружеството е представило със закъснение Уведомлението за финансовото си състояние на индивидуална основа за четвърто тримесечие на 2024г., поради което бяха съставени актове от Комисията за финансов надзор за установяване на административно нарушение на чл. 100о1, ал. 1 от ЗППЦК на дата 30.04.2025 г. и е сключено споразумение от дата 09.09.2025 г.

Действията на Директора за връзки с инвеститорите бяха насочени в следните дейности:

- Осъществяване на ефективна комуникация и посредничество между Дружеството и заинтересованите лица, включително съответните държавни институции;
- Създаване и съхраняване на документи в съответните регистри, включително протоколите на Съвета на директорите, протоколи от общите събрания на Дружеството, информацията предоставена на обществеността;
- Участие в изготвянето и публикуването на всички финансови отчети – годишни и междинни и всички официални съобщения;
- Изготвяне на документи и участие в организацията и провеждането на Общите събрания на Дружеството;
- Съдействие и осигуряване на необходимата информация на всички дирекции с цел спазване на Закона за публично предлагане на ценни книжа и всички наредби по прилагането му.

Относно изпълнението на Програмата за прилагане на Международно признатите стандарти за добро корпоративно управление, одобрена от „Каучук“ АД, Съветът на директорите и Директора за връзки с инвеститорите, са

предоставяли възможността на всеки акционер да упражнява своите права, съгласно Устава и действащото законодателство.

През 2025 година беше извършван постоянен мониторинг на промените в законодателството, касаещо дейността на Дружеството. Бяха направени редица промени в законовата рамка, касаеща дейността на „Каучук“ АД и се предприеха навременни действия, с които да се отговори на новите изисквания по отношение на публичните дружества, включително поддържане на определени регистри, провеждане на ОСА и т.н.

През отчетния период Директора за връзки с инвеститорите продължи да работи в посока обновяване на отчетните документи на Дружеството, на финансовите отчети и всички приложими към тях документи. Всичко това беше направено с цел да се повиши информираността на ползвателите на информацията и да се предостави пълно и обективно описание на състоянието на Дружеството.

Капиталът на дружеството към 31.12.2025г. е 942 091 броя безналични акции, разпределени, както следва:

	Брой	В процент
Частна собственост	942 091	100,00 %
Общо	942 091	100,00 %

През периода не е имало нова емисия на ценни книжа.

На „Българска фондова борса – София“ АД, цената на акциите на „Каучук“ АД през 2025г. се движи в границите между 28,43 лева и 75,60 лева. Пазарната капитализация на Дружеството към 31.12.2025 г. е 48 047 хил. лв.

И през настоящата 2026г. дейността на Директора за връзки с инвеститорите ще бъде съсредоточена към предоставяне в срок и в пълнота на информацията, подлежаща на публично оповестяване до институциите и инвеститорите, ще се изготвят и поддържат регистри с финансова и всякаква информация, допустима по закон, която би могла да послужи на акционерите и инвеститорите на Дружеството.

Ангелина Райчева

Директор за връзки с инвеститорите

Предложение към материали за ОСА на „Каучук“ АД, насрочено за 30.06.2026г. от 15:00 ч.

Предложение по т.8 от дневния ред на редовно годишно Общо събрание на акционерите на „Каучук“ АД, ЕИК 822105378, свикано за 30.06.2026г. от 15:00 часа в гр. София, бул. „Витоша“ №39, ет.3, ап.5

Предложение на Съвета на директорите за вземане на решение за разпределяне на печалбата на Дружеството, реализирана през 2025 година:

ОСА приема решение както следва: Печалбата, реализирана през 2025 година в размер на 886 619,24 лева да не се разпределя като дивидент за акционерите на Дружеството и да се отнесе към Неразпределената печалба на Дружеството.

ДОКЛАД

ЗА ДЕЙНОСТТА НА ОДИТНИЯ КОМИТЕТ НА ПРЕДПРИЯТИЕ ОТ ОБЩЕСТВЕН ИНТЕРЕС /ПОИ/

Информацията от годишните доклади за дейността на одитните комитети на предприятията от обществен интерес осигурява информация за изпълнение от Комисията за публичен надзор над регистрираните одитори (КПНРО) на задължението ѝ съгласно Регламент (ЕС) № 537/2014 и Закона за независимия финансов одит и изразяването на сигурност по устойчивостта (ЗНФОИСУ) да извършва редовно наблюдение на пазара на услугите по задължителен финансов одит на тези предприятия и оценка на резултатите от работата на одитните им комитети.

Въпросите са от затворен тип и са обособени в съответствие с функциите на одитния комитет съгласно ЗНФОИСУ. Само някои от въпросите от общ характер, свързани с идентифициране основните характеристики на одитираното дружество и на одитния комитет, са от отворен тип.

Някои въпроси позволяват повече от един отговор, като това изрично е указано за всеки конкретен случай.

След всеки въпрос има оставена опция за допълнителен коментар.

Отчетният период, който се обхваща от доклада, е предходната календарна година. Това означава, че въпросите се отнасят за всички действия на одитния комитет, съответно на регистрирания одитор/дружество, извършени през времето от 01 януари до 31 декември на отчетната година (предходната календарна година), без значение задължителният одит на финансов отчет за коя финансова година е. Когато въпросът се отнася за състояние към определен момент, това означава да се даде информация към 31 декември на отчетната година.

Въпросите обхващат дейността на одитния комитет, включително и когато предприятието е престанало да бъде предприятие от обществен интерес през отчетната година. Аналогично и за случаите на новоучредено или придобило това качество предприятие през отчетната година.

В случаите, когато има промяна в състава на одитния комитет (както в рамките, така и след края на отчетната година), това обстоятелство се посочва в полето за коментар към въпроса за квалификация и опит на състава на одитния комитет, а в полето за отговор се посочва съставът към 31 декември.

В края на доклада одитният комитет следва да изрази мнение относно работата на регистрирания одитор във връзка с изпълнения (приключен) през отчетната година ангажимент за задължителен финансов одит. Въпросите обхващат шест области, по които може да се даде оценка по 4-степенна скала.

Целта на докладването е получаване на необходимата информация за анализ на пазара на горепосочените услуги, както и установяване на практическите трудности за одитните комитети при изпълнението на техните задачи. Информацията за последното е необходима и за подобряване взаимодействието между ръководството на одитираното предприятие, одитния му комитет, външните одитори и КПНРО.

Докладът за дейността на одитните комитети е разделен условно в няколко групи въпроси:

- Информация за предприятието от обществен интерес и за одитния комитет;
- Обща информация за състава на одитния комитет;
- Дейност на одитния комитет;
- Информация за дейността на външния одитор;
- Оценка на работата на регистрирания одитор по отношение изпълнение ангажимент за задължителен финансов одит.

Срокът за представяне на доклада е до 31 май на годината, следваща отчетната година.

ДЕФИНИЦИИ :

Формална среща – осъществена от одитния комитет среща, за което е съставен документ, удостоверяващ дата и място на провеждане, участващите лица, обсъжданите теми и взетите решения, когато е приложимо.

Лица, натоварени с общото управление – лице, натоварено с отговорност за упражняването на надзор върху стратегическата посока на развитие на предприятието и със задължения, свързани с отговорността за неговото отчитане, вкл. надзор върху процеса на финансово отчитане. В зависимост от формата на управление на предприятието при двустепенната система това са лицата от надзорния съвет, а при едностепенната това са членовете на съвета на директорите без изпълнителски функции. Към лицата, натоварени с общо управление, се отнасят и членовете на одитния комитет.

КОНФИДЕНЦИАЛНОСТ:

Предоставените данни ще бъдат обработвани при условията на пълна конфиденциалност. Конкретните отговори на одитните комитети могат да бъдат обобщавани, като няма да се оповестяват или предоставят на трети лица извън законовите изисквания.

РАЗЯСНЕНИЯ КЪМ ВЪПРОСИ ОТ 32 ДО 47 отнасящи се до „сумарно“ отчитане могат да бъдат намерени на официалната интернет страница на КПНРО в секция „Начало“-„Нормативни документи“ – „Въпроси и отговори, свързани с прилагане на нормативната уредба“ – „Въпроси и отговори по ЗНФОИСУ“, отговор по въпрос с номер 45, на следния линк: <https://www.cposa.bg/normativni-dokumenti/v-prosi-i-otgovori-sv-rzani-s-prilagane-na-normativnata-uredba/>

1. Наименование на предприятието *

КАУЧУК АД

Моля, посочете пълното наименование и правноорганизационната форма на предприятието съгласно търговската регистрация.

2. ЕИК на предприятието *

822105378

Моля, посочете ЕИК на предприятието съгласно търговската регистрация.

3. Адрес на управление на предприятието *

гр. София, бул. ВИТОША № 39, ет. 3, ап. 5 Телефон: 034445128

Моля, посочете пощенски код, населено място, телефон и служебен имейл за връзка (по възможност на лице от ръководството).

4. Категория на предприятието от обществен интерес – съгл. пар. 1, т. 22 ДР ЗСч. *

- предприятия, чиито прехвърлими ценни книжа са допуснати до търговия на регулирания пазар в държава - членка на Европейския съюз;
- кредитни институции;
- застрахователи и презастрахователи;
- пенсионноосигурителните дружества и управляваните от тях фондове;
- инвестиционни посредници, които са големи предприятия съгласно ЗСч;
- колективни инвестиционни схеми и управляващи дружества по смисъла на Закона за дейността на колективните инвестиционни схеми и на други предприятия за колективно инвестиране, което е голямо предприятие съгласно ЗСч;
- финансови институции по смисъла на Закона за кредитните институции, които са големи предприятия съгласно ЗСч;
- Холдинг Български държавни железници - ЕАД, и дъщерните му предприятия; Национална компания Железопътна инфраструктура;
- търговско дружество, чиято основна дейност е да произвежда и/или да пренася, и/или да продава електроенергия и/или топлоенергия и което е голямо предприятие съгласно ЗСч;
- търговско дружество, чиято основна дейност е да внася и/или пренася, и/или разпределя и/или транзитира природен газ и което е голямо предприятие съгласно ЗСч;
- ВиК оператор по смисъла на чл. 2, ал. 1 от Закона за регулиране на водоснабдителните и канализационните услуги, което е средно или голямо предприятие съгласно ЗСч;
- неприложимо.

Моля, посочете в коя категория попада предприятието за отчетната година.

5. Ако ценни книжа на предприятието са допуснати до търговия на „БФБ-София“ АД или на регулиран пазар на държава членка, моля посочете икономическия сектор, към който принадлежи основния предмет на дейност на предприятието *

- селско, горско и рибно стопанство;
- добивна промишленост;
- преработваща промишленост;
- производство и разпределение на електрическа и топлинна енергия и на газообразни горива;
- доставяне на води; канализационни услуги, управление на отпадъци и възстановяване;
- строителство;
- търговия; ремонт на автомобили и мотоциклети;
- транспорт, складиране и пощи;
- хотелиерство и ресторантьорство;
- създаване и разпространение на информация и творчески продукти; далекосъобщения;
- финансови и застрахователни дейности;
- операции с недвижими имоти;
- професионални дейности и научни изследвания;
- административни и спомагателни дейности;
- други дейности.

Моля, посочете в коя категория попада основния предмет на дейност на предприятието.

6. Телефон за контакт с председателя на одитния комитет *

0888086646

Моля, посочете актуален телефонен номер за контакт с председателя на одитния комитет

7. Емайл за контакт с председателя на одитния комитет *

finansconsult@gmail.com

Моля, посочете Емайл за контакт с председателя на одитния комитет

8. Категория на предприятието според неговата големина, съгласно ЗСч *

микро (балансова стойност на активите до 900 хил. лв., нетни приходи от продажби до 1,8 млн. лв., средна численост на персонала до 10 души);

малки (балансова стойност на активите до 10 млн. лв., нетни приходи от продажби до 20 млн. лв., средна численост на персонала до 50 души);

средни (балансова стойност на активите до 50 млн. лв., нетни приходи от продажби до 100 млн. лв., средна численост на персонала до 250 души);

големи (балансова стойност на активите над 50 млн. лв., нетни приходи от продажби над 100 млн. лв., средна численост на персонала над 250 души).

Моля, при определяне на категорията да се има предвид, че за да бъде категоризирано едно предприятие като микро, малко, средно или голямо, е необходимо към 31 декември на текущата година то да отговаря на стойностите на два от следните три критерия - балансова стойност на активите, нетни приходи от продажби, средна численост на персонала.

9. Статус на предприятието към 31 декември на отчетната година *

новоучредено;

действащо;

не осъществява дейност;

придобило качеството на предприятие от обществен интерес през периода;

загубило качеството на предприятие от обществен интерес през периода;

с отнет лиценз от съответния регулаторен орган;

в несъстоятелност;

в ликвидация;

преобразувано;

друго.

Моля, посочете отговорите, които най-добре описват статуса на предприятието в рамките на отчетния период (възможен е повече от един отговор). При отговор „друго“, моля пояснете в полето за коментари.

10. Брой заседания на одитния комитет през отчетната година. *

1

2

3

повече от 3

Моля, изберете един от възможните отговори.

11. Колко пъти през отчетната година одитният комитет се е срещал с ръководството и с лицата, натоварени с общото управление? *

0

1

2

3

повече от 3

Моля, изберете един от възможните отговори. Въпросът се отнася за формални срещи, вкл. неписъствено чрез конферентни връзки

12. Колко пъти през отчетната година одитният комитет се е срещал с регистрирания одитор/одиторско дружество? *

0

1

- 2
- 3
- повече от 3

Моля, изберете един от възможните отговори. Въпросът се отнася за формални срещи, вкл. неписъствено чрез конферентни връзки.

13. Одитният комитет запознат ли е с резултатите от последната инспекция за контрол на качеството на дейността на регистрирания одитор/одиторско дружество, направена от КПНРО или ИДЕС? *

- да
- не

Моля, изберете един от възможните отговори.

14. Одитният комитет обсъждал ли е с регистрирания одитор/одиторско дружество стратегията и плана за извършване на приключения одиторски ангажимент за предходната година? *

- да
- не

Моля, изберете един от възможните отговори.

15. Одитният комитет обсъждал ли е с регистрирания одитор/одиторско дружество стратегията и плана за извършване на ангажимента за одит на финансовия отчет за последната година (отчетната за дейността на одитния комитет година)? *

- да
- не

Моля, изберете един от възможните отговори.

16. Одитният комитет обсъждал ли е с регистрирания одитор/одиторското дружество въпроси относно текущото изпълнение на одита? *

- да
- не

Моля, изберете един от възможните отговори.

17. Одитният комитет обсъждал ли е с регистрирания одитор/одиторското дружество ключови одиторски въпроси за приключения одиторски ангажимент за предходната година? *

- да
- не

Моля, изберете един от възможните отговори.

18. Одитният комитет обсъждал ли е с регистрирания одитор/одиторското дружество ключови одиторски въпроси за ангажимента за одит на финансовия отчет за последната година (отчетната за дейността на одитния комитет година)? *

- да
- не

Моля, изберете един от възможните отговори.

19. Външният одитор представил ли е допълнителен доклад до одитния комитет съгласно чл. 60 ЗНФОИСУ във връзка с приключилия през отчетната година одиторски ангажимент? *

- да
- не

Моля, изберете един от възможните отговори. При отговор "да", моля прикачете допълнителния доклад, който е към ГФО 2024 г.

Качен файл: Audit_Committee_Meeting_Concluding_KAU_2024_sep_signed1.pdf

20. Одитният комитет обсъждал ли е с регистрирания одитор/одиторското дружество въпроси от допълнителния доклад на одитора съгласно чл. 60 ЗНФОИСУ? *

- да
- не

Моля, изберете един от възможните отговори.

21. Одитният комитет предприел ли е действия (препоръки) за изпълнение на дадените препоръки от одитора с допълнителния доклад по чл. 60 ЗНФОИСУ? *

- няма препоръки;
- има препоръки и са предприети действия от одитния комитет и ръководството;
- има препоръки, предприети са действия от одитният комитет, но не са възприети от ръководството;
- има препоръки, но не са предприети действия нито от одитния комитет, нито от ръководството.

Моля, изберете един от възможните отговори

22. През отчетната година кой е извършил процедурата по подбор на регистриран одитор/одиторско дружество по финансов одит? *

- одитният комитет;
- комисия по назначаване от предприятието;
- ръководството;
- не е извършван подбор/избор на регистриран одитор/одиторско дружество;
- продължен ангажимент с одитора от предходната година;
- извършен подбор от одитния комитет, но от общото събрание на акционерите/съдружниците е избран друг регистриран одитор;
- друго.

Моля, изберете един от възможните отговори. При отговор „друго“, моля пояснете в полето за коментари.

23. Колко предложения са получени за участие в процедурата по подбор на регистриран одитор/одиторско дружество по финансов одит през отчетната година? *

- 0
- 1
- 2
- 3
- повече от 3

Моля, изберете един от възможните отговори.

24. Кой е направил препоръката за назначаване на регистриран одитор/одиторско дружество по финансов одит през отчетната година? *

- одитният комитет;
- комисията по назначаване от предприятието;
- ръководството;
- не е правена препоръка за избор на одитор;
- друго.

Моля, изберете един от възможните отговори. При отговор „друго“, моля пояснете в полето за коментари.

25. Колко регистрирани одитори/одиторски дружества по финансов одит е посочил одитният комитет в препоръката си към органа по назначаване при процедурата по подбор? *

- 0
- 1
- 2
- повече от 2

Моля, обърнете внимание, че освен ако препоръката на одиторския комитет се отнася за подновяване на одитен ангажимент, тя се обосновава и следва да съдържа поне два варианта за избор на одитор, като одиторският комитет изразява надлежно обосновано предпочитание към един от тях. При отговор, различен от 2, моля пояснете в полето за коментари причините за това.

26. Органът по назначаване избрал ли е одитора, към когото одитният комитет е изразил своето обосновано предпочитание? *

- да - избран е предложеният от одитният комитет регистриран одитор

- не - избран е регистриран одитор различен от предложения
- неприложимо - през годината не е избран регистриран одитор по финансов одит

Моля, при отговор „Не“, пояснете в полето за коментари причините за това.

27. Данни за регистрирания одитор/одиторското дружество по финансов одит, избран през отчетната година. Вид на одитор: *

- индивидуална практика
- одиторско дружество
- одиторско дружество при съвместен одит

28. Данни за регистрирания одитор/одиторското дружество по финансов одит, избран през отчетната година. Моля посочете име на одитор/наименование на одиторско дружество. *

БУЛ ОДИТ ООД

29. Данни за регистрирания одитор/одиторското дружество по финансов одит, избрани през отчетната година. Моля посочете рег. № от регистъра по чл. 20 ЗНФОИСУ. *

одиторско дружество 023

30. Данни за регистрирания одитор/одиторското дружество по финансов одит, избрани през отчетната година. Моля посочете наименованието на второто одиторско дружество при съвместен одит. *

неприложимо

31. Данни за регистрирания одитор/одиторското дружество по финансов одит, избрани през отчетната година. Моля посочете рег. № от регистъра по чл. 20 ЗНФОИСУ на второто одиторско дружество при съвместен одит. *

неприложимо

32. Откога регистрираният одитор е избран и изпълнява ангажименти за задължителен финансов одит в предприятието - моля посочете сумарно броя на годините по реда на чл. 65, ал. 3 и 4 ЗНФОИСУ, през които регистрираният одитор е изпълнявал ангажименти по задължителен финансов одит? „Сумарно“ отчитане означава, че броят на годините се натрупва от първата година, когато е бил поет одиторски ангажимент към предприятие от обществен интерес, до годината когато е поет последният ангажимент, без значение прекъсванията в години, които са по-кратки от минималния период за оттегляне („охлаждащ период“) *

- 1 година
- 2 години
- 3 години
- 4 години
- 5 години
- 6 години
- 7 години
- 8 години
- 9 години
- 10 години
- повече от 10 години
- 1 година (при съвместен одит)
- 2 години (при съвместен одит)
- 3 години (при съвместен одит)
- 4 години (при съвместен одит)
- 5 години (при съвместен одит)
- 6 години (при съвместен одит)

- 7 години (при съвместен одит)
- 8 години (при съвместен одит)
- 9 години (при съвместен одит)
- 10 години (при съвместен одит)
- повече от 10 години (при съвместен одит)

Моля, посочете сумарния брой на годините, през които регистрираният одитор/одиторско дружество е изпълнявал ангажименти за задължителен финансов одит одитор без прекъсване или с прекъсване, по-кратко от минимално изискуемият период по закон („охлаждащ период“).

33. С какъв мандат е назначен през отчетната година регистрираният одитор/одиторското дружество по финансов одит? *

- 1 година
- 2 години
- 3 години
- 4 години
- 5 години
- 6 години
- 7 години
- 8 години
- 9 години
- 10 години
- повече от 10 години
- 1 година (при съвместен одит)
- 2 години (при съвместен одит)
- 3 години (при съвместен одит)
- 4 години (при съвместен одит)
- 5 години (при съвместен одит)
- 6 години (при съвместен одит)
- 7 години (при съвместен одит)
- 8 години (при съвместен одит)
- 9 години (при съвместен одит)
- 10 години (при съвместен одит)
- повече от 10 години (при съвместен одит)

Моля, посочете броя на годините, за които е избран одиторът съгласно решението на общото събрание на съдружниците/акционерите. При отговор „повече от 10“, моля посочете конкретното число в колоната за коментари.

34. От коя година се изпълняват функциите на отговорен одитор по ангажимента за одит на финансовия отчет за предходната година (отчетната за дейността на одитния комитет година) от един и същи одитор - моля посочете сумарно броя на годините по реда на чл. 65, ал. 3 и 4 ЗНФОИСУ, през които отговорният одитор е изпълнявал ангажименти по задължителен финансов одит. *

- 1 година
- 2 години
- 3 години
- 4 години
- 5 години
- 6 години
- 7 години

- 8 години
- 9 години
- 10 години
- повече от 10 годин
- 1 година (при съвместен одит)
- 2 години (при съвместен одит)
- 3 години (при съвместен одит)
- 4 години (при съвместен одит)
- 5 години (при съвместен одит)
- 6 години (при съвместен одит)
- 7 години (при съвместен одит)
- 8 години (при съвместен одит)
- 9 години (при съвместен одит)
- 10 години (при съвместен одит)
- повече от 10 години (при съвместен одит)

Моля, посочете сумарния брой на годините, през които отговорният регистриран одитор е изпълнявал ангажименти за задължителен финансов одит одитор без прекъсване или с прекъсване, по-кратко от минимално изискуемият период по закон („охлаждащ период“).

35. През отчетната година кой е извършил процедурата по подбор на регистриран одитор/одиторско дружество по ангажимент за сигурност по устойчивостта? *

- одитният комитет;
- комисия по назначаване от предприятието;
- ръководството;
- не е извършван подбор/избор на регистриран одитор/одиторско дружество;
- продължен ангажимент с одитора от предходната година;
- извършен подбор от одитния комитет, но от общото събрание на акционерите/съдружниците е избран друг регистриран одитор;

■ неприложимо – през годината не е избран регистриран одитор за извършване на ангажимент за сигурност по устойчивостта

Моля, изберете един от възможните отговори.

36. Колко предложения са получени за участие в процедурата по подбор на регистриран одитор/одиторско дружество по ангажимент за сигурност по устойчивостта през отчетната година? *

- 0
- 1
- 2
- 3
- повече от 3

■ неприложимо – през годината не е избран регистриран одитор за извършване на ангажимент за сигурност по устойчивостта

Моля, изберете един от възможните отговори. При отговор „друго“, моля пояснете в полето за коментари.

37. Кой е направил препоръката за назначаване на регистриран одитор/одиторско дружество по ангажимент за сигурност по устойчивостта през отчетната година? *

- одитният комитет;
- комисия по назначаване от предприятието;
- ръководството;
- не е правена препоръка за избор на одитор;

друго;

неприложимо – през годината не е избран регистриран одитор за извършване на ангажимент за сигурност по устойчивостта

Моля, изберете един от възможните отговори. При отговор „друго“, моля пояснете в полето за коментари.

38. Колко регистрирани одитори/одиторски дружества по ангажимент за сигурност по устойчивостта е посочил одитният комитет в препоръката си към органа по назначаване при процедурата по подбор? *

0

1

2

повече от 2

неприложимо – през годината не е избран регистриран одитор за извършване на ангажимент за сигурност по устойчивостта

Моля, обърнете внимание, че освен ако препоръката на одиторския комитет се отнася за подновяване на одитен ангажимент, тя се обосновава и следва да съдържа поне два варианта за избор на одитор, като одиторският комитет изразява надлежно обосновано предпочитание към един от тях. При отговор, различен от 2, моля пояснете в полето за коментари причините за това.

39. Органът по назначаване избрал ли е одитора по ангажимент за сигурност по устойчивостта, към когото одитният комитет е изразил своето обосновано предпочитание? *

да

не

неприложимо – през годината не е избран регистриран одитор за извършване на ангажимент за сигурност по устойчивостта

Моля, при отговор „Не“, пояснете в полето за коментари причините за това.

40. Данни за регистрирания одитор/одиторското дружество по ангажимент за сигурност по устойчивостта, избрани през отчетната година. Вид на одитор: *

индивидуална практика

одиторско дружество

одиторско дружество при съвместен одит

неприложимо – през годината не е избран регистриран одитор за извършване на ангажимент за сигурност по устойчивостта

41. Ако предприятието е избрало през годината регистриран одитор/одиторско дружество по ангажимент за сигурност по устойчивостта, моля посочете име на одитора/наименование на одиторското дружество или посочете неприложимо. *

неприложимо

42. Ако предприятието е избрало през годината регистриран одитор/одиторско дружество по ангажимент за сигурност по устойчивостта, моля посочете рег. № от регистъра по чл. 20 ЗНФОИСУ или посочете неприложимо. *

неприложимо

43. Ако предприятието е избрало през годината регистриран одитор/одиторското дружество по ангажимент за сигурност по устойчивостта, моля посочете наименованието на второто одиторско дружество при съвместен одит или посочете неприложимо *

неприложимо

44. Ако предприятието е избрало през годината регистриран одитор/одиторско дружество по ангажимент за сигурност по устойчивостта, моля посочете рег. № от регистъра по чл. 20 ЗНФОИСУ на второто одиторско дружество или посочете неприложимо. *

неприложимо

45. Откога регистрираният одитор е избран и изпълнява ангажименти за сигурност по устойчивостта в предприятието - моля посочете сумарно броя на годините по реда на чл. 65, ал. 3 ЗНФОИСУ, през които регистрираният одитор е изпълнявал ангажименти за сигурност по устойчивостта. „Сумарно“ отчитане означава, че броят на годините се натрупва от първата година, когато е бил поет одиторски ангажимент към предприятие от обществен интерес, до годината когато е поет последният ангажимент, без значение прекъсванията в години, които са по-кратки от

минималния период за оттегляне („охлаждащ период“) *

- неприложимо

- 1 година

- 2 години

- 3 години

- 4 години

- 5 години

- 6 години

- 7 години

- 8 години

- 9 години

- 10 години

- повече от 10 години

- неприложимо

- 1 година (при съвместен одит)

- 2 години (при съвместен одит)

- 3 години (при съвместен одит)

- 4 години (при съвместен одит)

- 5 години (при съвместен одит)

- 6 години (при съвместен одит)

- 7 години (при съвместен одит)

- 8 години (при съвместен одит)

- 9 години (при съвместен одит)

- 10 години (при съвместен одит)

- повече от 10 години (при съвместен одит)

Моля, посочете сумарния брой на годините, през които регистрираният одитор/одиторско дружество е изпълнявал ангажименти за задължителен финансов одит одитор без прекъсване или с прекъсване, по-кратко от минимално изискуемият период по закон („охлаждащ период“).

46. С какъв мандат е назначен през отчетната година регистрираният одитор/одиторското дружество по ангажимент за сигурност по устойчивостта? *

- неприложимо

- 1 година

- 2 години

- 3 години

- 4 години

- 5 години

- 6 години

- 7 години

- 8 години

- 9 години

- 10 години

- повече от 10 години

- неприложимо

- 1 година (при съвместен одит)
- 2 години (при съвместен одит)
- 3 години (при съвместен одит)
- 4 години (при съвместен одит)
- 5 години (при съвместен одит)
- 6 години (при съвместен одит)
- 7 години (при съвместен одит)
- 8 години (при съвместен одит)
- 9 години (при съвместен одит)
- 10 години (при съвместен одит)
- повече от 10 години (при съвместен одит)

Моля, посочете сумарния брой на годините, през които отговорният регистриран одитор е изпълнявал ангажименти за задължителен финансов одит одитор без прекъсване или с прекъсване, по-кратко от минимално изискуемият период по закон („охлаждащ период“).

47. Откога се изпълняват функциите на отговорен одитор по ангажимент за сигурност по устойчивостта за предходната година (отчетната за дейността на одитния комитет година) от един и същи одитор - моля посочете сумарно броя на годините по реда на чл. 65, ал. 3 ЗНФОИСУ, през които отговорният одитор е изпълнявал ангажимент за сигурност по устойчивостта. *

■ - неприложимо

- 1 година
- 2 години
- 3 години
- 4 години
- 5 години
- 6 години
- 7 години
- 8 години
- 9 години
- 10 години
- повече от 10 години

■ - неприложимо

- 1 година (при съвместен одит)
- 2 години (при съвместен одит)
- 3 години (при съвместен одит)
- 4 години (при съвместен одит)
- 5 години (при съвместен одит)
- 6 години (при съвместен одит)
- 7 години (при съвместен одит)
- 8 години (при съвместен одит)
- 9 години (при съвместен одит)
- 10 години (при съвместен одит)
- повече от 10 години (при съвместен одит)

Моля, посочете сумарния брой на годините, през които отговорният регистриран одитор е изпълнявал ангажименти за задължителен финансов одит одитор без прекъсване или с прекъсване, по-кратко от минимално изискуемият период по закон („охлаждащ период“).

48. Одитният комитет използвал ли е възможността за удължаване на мандата на досегашния регистриран

одитор/одиторско дружество без извършване на нова процедура по подбор? *

- да, по ангажимент за финансов одит
- не, по ангажимент за финансов одит
- да, по ангажимент за сигурност по устойчивостта
- не, по ангажимент за сигурност по устойчивостта

Моля, обърнете внимание, че въпросът се отнася за действия, изпълнени в рамките на отчетната година.

49. Одитният комитет отказвал ли е през отчетната година одобрение за извършване на допълнителни услуги от регистрирания одитор/одиторското дружество? *

- да, по ангажимент за финансов одит
- не, по ангажимент за финансов одит
- да, по ангажимент за сигурност по устойчивостта
- не, по ангажимент за сигурност по устойчивостта

Моля, изберете един от възможните отговори. При отговор „да“, моля пояснете в полето за коментар причините за това.

50. Установявани ли са от одитния комитет заплахи за независимостта и обективността на външния одитор? *

- да, по ангажимент за финансов одит
- не, по ангажимент за финансов одит
- да, по ангажимент за сигурност по устойчивостта
- не, по ангажимент за сигурност по устойчивостта

Моля, изберете един от възможните отговори. При отговор „да“, моля пояснете в полето за коментар какви заплахи са били установени.

51. Когато е приложимо, какви са причините за установените заплахи за независимостта през отчетната година? *

- в продължение на три или повече последователни финансови години регистриран одитор предоставя на одитираното от него предприятие, на дъщерните му предприятия, на предприятието майка допълнителни услуги, общата сума на възнагражденията за тези услуги надхвърля 70 % от средната сума на възнагражденията от задължителен финансов одит за последните три или повече последователни финансови години.
- общата сума на възнагражденията, платени от предприятие от обществен интерес през всяка от последните три последователни финансови години надхвърля 15% от общата сума на възнагражденията, получени от регистрирания одитор или одитора на групата
- заплахата, свързана с личен интерес (запахата, че финансов или друг интерес неправомерно ще повлияе върху преценката или поведението на регистрирания одитор)
- заплахата от проверка на собствената работа (запахата, че регистрираният одитор няма правилно да оцени последиците от предходна преценка, или дейност, или услуга, извършвана от него или от друго лице в рамките на одиторското предприятие, на когото той ще разчита при формиране на преценка като част от задължителния финансов одит)
- заплахата от застъпничество (запахата, че регистрираният одитор ще подкрепя позицията на ръководството на одитираното предприятие до степен, при която обективността му ще бъде поставена под съмнение)
- заплахата от фамилиарност (запахата, че поради продължителни или близки взаимоотношения с ръководството на одитираното предприятие регистрираният одитор ще бъде твърде съпричастен към неговите интересите или твърде толерантен към неговата работа)
- заплахата от сплашване (запахата, че регистрираният одитор ще бъде възпрепятстван от това да действа обективно поради действителен или възприеман като такъв натиск, включително опитите да се окаже неправомерно влияние върху регистрирания одитор)
- друго
- неприложимо

Моля, изберете един от възможните отговори. При отговор „друго“ или „неприложимо“, моля пояснете в полето за коментари.

52. Препоръчани ли са предпазни мерки от одитния комитет за ограничаване заплахите за независимостта и обективността на външния одитор – съгласно чл. 66 ЗНФОИСУ или изискванията на Етичния кодекс на професионалните счетоводители? *

- да
- не
- неприложимо

Моля, изберете един от възможните отговори. При отговор „неприложимо“, моля пояснете в полето за коментари.

53. В случай, че са установени заплахи за независимостта и обективността на одитора, какви предпазни мерки са препоръчани от одитния комитет за ограничаването или елиминирането им? *

- ползване на предложен от одитния комитет външен регистриран одитор за преглед на качеството преди издаване на одиторския доклад;
- прекратяване мандата на одитора;
- друго;
- неприложимо.

Моля, изберете един от възможните отговори. При отговор „друго“, моля пояснете в полето за коментари.

54. През отчетната година има ли отказ за изпълнение на поет от външния одитор ангажимент за независим финансов одит? *

- да
- не

Моля, изберете един от възможните отговори. При отговор „Да“, моля пояснете в полето за коментари.

55. Давани ли са препоръки от одитния комитет към ръководството за подобряване на системата за финансово отчитане в предприятието? *

- да
- не

Моля, изберете един от възможните отговори. При отговор „Да“, моля пояснете в полето за коментари.

56. Давани ли са препоръки от одитния комитет към ръководството за подобряване на системите за вътрешен контрол и управление на риска в предприятието? *

- да
- не

Моля, изберете един от възможните отговори. При отговор „Да“, моля пояснете в полето за коментари.

57. Давани ли са препоръки от одитния комитет към ръководството за подобряване на функцията вътрешен одит в предприятието? *

- да
- не
- неприложимо

Моля, изберете един от възможните отговори. При отговори „Да“ или „Неприложимо“, моля пояснете в полето за коментари.

58. Основни затруднения, които одитният комитет е имал при изпълнение на своите функции. *

- комуникация с ръководството и с лицата, натоварени с общото управление на предприятието
- комуникация с одитора
- недостатъчно методически указания и насоки, свързани с работата на одитора
- друго
- няма

Моля, изберете един от възможните отговори. При отговор „друго“, моля пояснете в полето за коментари (възможни са повече от един отговор).

59. Имало ли е несъгласия между одитния комитет и регистрирания одитор относно посоченото от одитора в одиторския доклад? *

- да
- не

Моля, изберете един от възможните отговори. При отговор „да“, моля пояснете в полето за коментари

60. Когато е приложимо, моля отговорете по кои елементи от одиторския доклад е имал несъгласия? *

- ключови одиторски въпроси;
- параграф за обръщане на внимание;

- изразеното мнение;
- базата за изразяване на мнение;
- изявлението относно принципа „действащо предприятие“;
- друго;
- неприложимо.

Моля изберете един от възможните варианти

61. Опит и квалификация на членове на одитен комитет. Председател на одитен комитет. Име, презиме и фамилия *
Юлияна Иванова Попова

62. Опит и квалификация на членове на одитен комитет. Председател на одитен комитет. Колко години опит има в областта на счетоводството и/или одита. *

- 0
- 1
- 2
- 3
- 4
- 5
- повече от 5

Моля изберете един от възможните варианти

63. Опит и квалификация на членове на одитен комитет. Председател на одитен комитет. Външен ли е за и независим ли е от предприятието? *

- да
- не

Моля изберете един от възможните варианти

64. Опит и квалификация на членове на одитен комитет. Председател на одитен комитет. Вътрешен ли е за предприятието? *

- да
- не

Моля изберете един от възможните варианти

65. Опит и квалификация на членове на одитен комитет. Председател на одитен комитет. От колко години е председател/член на одитния комитет? *

- от отчетната година
- от по-рано

Моля изберете един от възможните варианти

66. Опит и квалификация на членове на одитен комитет. Член на одитен комитет. Име, презиме и фамилия *
Стоянка Йорданова Стоянова

67. Опит и квалификация на членове на одитен комитет. Член на одитен комитет. Колко години опит има в областта на счетоводството и/или одита. *

- 0
- 1
- 2
- 3
- 4
- 5

повече от 5

Моля изберете един от възможните варианти

68. Опит и квалификация на членове на одитен комитет. Член на одитен комитет. Външен ли е за и независим ли е от предприятието? *

да

не

Моля изберете един от възможните варианти

69. Опит и квалификация на членове на одитен комитет. Член на одитен комитет. Вътрешен ли е за предприятието? *

да

не

Моля изберете един от възможните варианти

70. Опит и квалификация на членове на одитен комитет. Член на одитен комитет. От колко години е председател/член на одитния комитет? *

от отчетната година

от по-рано

Моля изберете един от възможните варианти

71. Опит и квалификация на членове на одитен комитет. Член на одитен комитет. Име, презиме и фамилия *

Димитър Ангелов Дречев

В случай, че няма повече членове на Одитен комитет от вече посочените посочвайте в полетата, приложими за член на комитета отговор "Неприложимо".

72. Опит и квалификация на членове на одитен комитет. Член на одитен комитет. Колко години опит има в областта на счетоводството и/или одита. *

0

1

2

3

5

повече от 5

неприложимо

Моля изберете един от възможните варианти

73. Опит и квалификация на членове на одитен комитет. Член на одитен комитет. Външен ли е за и независим ли е от предприятието? *

да

не

неприложимо

Моля изберете един от възможните варианти

74. Опит и квалификация на членове на одитен комитет. Член на одитен комитет. Вътрешен ли е за предприятието? *

да

не

неприложимо

Моля изберете един от възможните варианти

75. Опит и квалификация на членове на одитен комитет. Член на одитен комитет. От колко години е председател/член на одитния комитет? *

от отчетната година

от по-рано

неприложимо

Моля изберете един от възможните варианти

76. Опит и квалификация на членове на одитен комитет. Член на одитен комитет. Име, презиме и фамилия *

неприложимо

В случай, че няма повече членове на Одитен комитет от вече посочените посочвайте в полетата, приложими за член на комитета отговор "Неприложимо".

77. Опит и квалификация на членове на одитен комитет. Член на одитен комитет. Колко години опит има в областта на счетоводството и/или одита. *

- 0
- 1
- 2
- 3
- 4
- 5
- повече от 5

неприложимо

В случай, че няма повече членове на Одитен комитет от вече посочените посочвайте в полетата, приложими за член на комитета отговор "Неприложимо".

78. Опит и квалификация на членове на одитен комитет. Член на одитен комитет. Външен ли е за и независим ли е от предприятието? *

- да
- не

неприложимо

В случай, че няма повече членове на Одитен комитет от вече посочените посочвайте в полетата, приложими за член на комитета отговор "Неприложимо".

79. Опит и квалификация на членове на одитен комитет. Член на одитен комитет. Вътрешен ли е за предприятието? *

- да
- не

неприложимо

В случай, че няма повече членове на Одитен комитет от вече посочените посочвайте в полетата, приложими за член на комитета отговор "Неприложимо".

80. Опит и квалификация на членове на одитен комитет. Член на одитен комитет. От колко години е председател/член на одитния комитет? *

- от отчетната година
- от по-рано

неприложимо

В случай, че няма повече членове на Одитен комитет от вече посочените посочвайте в полетата, приложими за член на комитета отговор "Неприложимо".

81. Опит и квалификация на членове на одитен комитет. Член на одитен комитет. Име, презиме и фамилия *

неприложимо

В случай, че няма повече членове на Одитен комитет от вече посочените посочвайте в полетата, приложими за член на комитета отговор "Неприложимо".

82. Опит и квалификация на членове на одитен комитет. Член на одитен комитет. Колко години опит има в областта на счетоводството и/или одита. *

- 0
- 1
- 2
- 3
- 4
- 5

повече от 5

неприложимо

Моля изберете един от възможните варианти. В случай, че няма повече членове на Одитен комитет от вече посочените посочвайте в полетата, приложими за член на комитета отговор "Неприложимо".

83. Опит и квалификация на членове на одитен комитет. Член на одитен комитет. Външен ли е за и независим ли е от предприятието? *

да

не

неприложимо

Моля изберете един от възможните варианти. В случай, че няма повече членове на Одитен комитет от вече посочените посочвайте в полетата, приложими за член на комитета отговор "Неприложимо".

84. Опит и квалификация на членове на одитен комитет. Член на одитен комитет. Вътрешен ли е за предприятието? *

да

не

неприложимо

Моля изберете един от възможните варианти. В случай, че няма повече членове на Одитен комитет от вече посочените посочвайте в полетата, приложими за член на комитета отговор "Неприложимо".

85. Опит и квалификация на членове на одитен комитет. Член на одитен комитет. От колко години е председател/член на одитния комитет? *

от отчетната година

от по-рано

неприложимо

Моля изберете един от възможните варианти. В случай, че няма повече членове на Одитен комитет от вече посочените посочвайте в полетата, приложими за член на комитета отговор "Неприложимо".

86. Опит и квалификация на членове на одитен комитет. Член на одитен комитет. Име, презиме и фамилия *

неприложимо

В случай, че няма повече членове на Одитен комитет от вече посочените посочвайте в полетата, приложими за член на комитета отговор "Неприложимо".

87. Опит и квалификация на членове на одитен комитет. Член на одитен комитет. Колко години опит има в областта на счетоводството и/или одита. *

0

1

2

3

4

5

повече от 5

неприложимо

В случай, че няма повече членове на Одитен комитет от вече посочените посочвайте в полетата, приложими за член на комитета отговор "Неприложимо".

88. Опит и квалификация на членове на одитен комитет. Член на одитен комитет. Външен ли е за и независим ли е от предприятието? *

да

не

неприложимо

В случай, че няма повече членове на Одитен комитет от вече посочените посочвайте в полетата, приложими за член на комитета отговор "Неприложимо".

89. Опит и квалификация на членове на одитен комитет. Член на одитен комитет. Вътрешен ли е за предприятието? *

да

не

неприложимо

В случай, че няма повече членове на Одитен комитет от вече посочените посочвайте в полетата, приложими за член на комитета отговор "Неприложимо".

90. Опит и квалификация на членове на одитен комитет. Член на одитен комитет. От колко години е председател/член на одитния комитет? *

от отчетната година

от по-рано

неприложимо

В случай, че няма повече членове на Одитен комитет от вече посочените посочвайте в полетата, приложими за член на комитета отговор "Неприложимо".

91. МНЕНИЕ ЗА РАБОТАТА НА ОДИТНИЯ ЕКИП ПО АНГАЖИМЕНТА. Адекватност на числеността на екипа. *

Високо ниво

Средно ниво

Задоволително ниво

Ниско ниво

Моля изберете един от възможните варианти

92. МНЕНИЕ ЗА РАБОТАТА НА ОДИТНИЯ ЕКИП ПО АНГАЖИМЕНТА. Адекватност на времевите ресурси за изпълнение на ангажмента. *

Високо ниво

Средно ниво

Задоволително ниво

Ниско ниво

Моля изберете един от възможните варианти

93. МНЕНИЕ ЗА РАБОТАТА НА ОДИТНИЯ ЕКИП ПО АНГАЖИМЕНТА. Независимост на екипа. *

Високо ниво

Средно ниво

Задоволително ниво

Ниско ниво

Моля изберете един от възможните варианти

94. МНЕНИЕ ЗА РАБОТАТА НА ОДИТНИЯ ЕКИП ПО АНГАЖИМЕНТА. Компетентност на екипа по специфични въпроси, произтичащи от предмета на дейност на предприятието и регулаторните изисквания. *

Високо ниво

Средно ниво

Задоволително ниво

Ниско ниво

Моля изберете един от възможните варианти

95. МНЕНИЕ ЗА РАБОТАТА НА ОДИТНИЯ ЕКИП ПО АНГАЖИМЕНТА. Безпристрастност и обективност на екипа по изпълнение на ангажмента. *

Високо ниво

Средно ниво

Задоволително ниво

Ниско ниво

Моля изберете един от възможните варианти

96. МНЕНИЕ ЗА РАБОТАТА НА ОДИТНИЯ ЕКИП ПО АНГАЖИМЕНТА. Обхват на комуникацията на екипа екип с одитния комитет. *

- Високо ниво
- Средно ниво
- Задоволително ниво
- Ниско ниво

Моля изберете един от възможните варианти

97. МНЕНИЕ ЗА РАБОТАТА НА ОДИТНИЯ ЕКИП ПО АНГАЖИМЕНТА. Своевременност на комуникацията с одитния комитет.
*

- Високо ниво
- Средно ниво
- Задоволително ниво
- Ниско ниво

Моля изберете един от възможните варианти

98. Предложения относно комуникацията между одитния комитет и КППРО.

Тук можете да посочите Вашите предложения за осъществяване на по-добра и пълноценна комуникация между одитния комитет и КППРО.

99. Прикачване на документи

Качен файл: Audit_Committee_Meeting_Concluding_KAU_2024_cons_signed1.pdf

100. Прикачване на документи

101. Прикачване на документи

102. Допълнителна информация

Предложение към материали за ОСА на „Каучук“ АД, насрочено за 30.06.2026г. от 15:00 ч.

Предложение на Съвета на директорите по т.12 от дневния ред на редовно годишно Общо събрание на акционерите на „Каучук“ АД, ЕИК 822105378, свикано за 30.06.2026г. от 15:00 часа в гр. София, бул. „Витоша“ №39, ет.3, ап.5

Предложение по т.12 от дневния ред:

Постоянното възнаграждение на членовете на Съвета на директорите и на Изпълнителния директор за 2026 се определя и изплаща според чл.5 от приетата Политика по възнагражденията на членовете на Съвета на директорите на Каучук АД.

Приложение 16 към материалите за ОСА на „Каучук“ АД, ЕИК 822105378, насрочено за 30.06.2026 г. от 15.00 ч.

Предложение по т. 13 от дневния ред на Общото събрание на акционерите за изменение на Политиката за възнагражденията на членовете на Съвета на директорите на „КАУЧУК“ АД:

- В чл. 9 от Политиката за възнагражденията на членовете на Съвета на директорите се добавят нови алинеи 3 и 4 със следното съдържание:

„(3) Договорите на членовете на Съвета на директорите се сключват за срок, съответен на мандата, за който са избрани от Общото събрание на акционерите. Независимо от това, членовете на Съвета продължават да изпълняват функциите си и след това до преизбирането им или до освобождаването им от Общото събрание на акционерите.

(4) Договорът за управление с член на Съвета на директорите може да бъде едностранно прекратен без предизвестие от страна на дружеството и преди изтичане на мандата, по решение на Общото събрание на акционерите. Всеки член на Съвета на директорите може да прекрати договора си за управление по правилата, уредени в Търговския закон.“

- Предишната алинея 3 става алинея 5

Във връзка с така предложените промени в чл. 9, той добива следното изменено съдържание:

„чл.9 (1) Общото събрание на акционерите определя постоянното възнаграждение и тантиемите на членовете на Съвета на директорите на дружеството.

(2) Възнагражденията и отношенията между дружеството и членовете на Съвета на директорите, включително изпълнителния директор се уреждат с договор за възлагане на управлението, който се сключва в писмена форма от името на дружеството:

-чрез председателя на Съвета на директорите на дружеството за изпълнителния член;

- чрез лице упълномощено от Общото събрание на акционерите за другите членове на Съвета.

(3 – нов) Договорите на членовете на Съвета на директорите се сключват за срок, съответен на мандата, за който са избрани от Общото събрание на акционерите. Независимо от това, членовете на Съвета продължават да изпълняват функциите си и след това до преизбирането им или до освобождаването им от Общото събрание на акционерите.

(4 – нов) Договорът за управление с член на Съвета на директорите може да бъде едностранно прекратен без предизвестие от страна на дружеството и преди изтичане на мандата, по решение на Общото събрание на акционерите. Всеки член на Съвета на директорите може да прекрати договора си за управление по правилата, уредени в Търговския закон.

(5 – предишна ал. 3) Съветът на директорите на дружеството определя възнаграждението на членовете на Одитния комитет.“