

ДОКЛАД

На

ПЕТЯ ГЕОРГИЕВА ПАПАЗОВА

ДИРЕКТОРА ЗА ВРЪЗКА С ИНВЕСТИТОРИТЕ

НА "КАУЧУК" АД

2018

Уважаеми акционери и членове на Съвета на директорите ,

Законът за публичното предлагане на ценни книжа възлага на директора за връзки с инвеститорите определени задължения, свързани с навременното разкриване на информация в полза на инвеститорите, регулирания пазар и надзорните органи.

Докладът за дейността в качеството ми на Директор за връзки с инвеститорите на „КАУЧУК“ АД е изготвен в съответствие с изискванията на Закона за публично предлагане на ценни книжа. Докладът се предоставя на акционерите на дружеството на Редовното годишно общо събрание. Той отразява дейностите, осъществявани от Директора за връзки с инвеститорите за представянето на периодичните отчети на Дружеството и съгласно разпоредбите на ЗППЦК.

През отчетния период съм осъществявала ефективна връзка между управителния орган на дружеството и неговите акционери и лицата, проявили интерес да инвестират в ценни книжа на дружеството, като съм предоставяла информация относно текущото финансово и икономическо състояние на дружеството, както и всяка друга информация, на която те имат право по закон в качеството им на акционери или инвеститори;

Изпращала съм в законоустановения срок поканата и материалите за свикано общо събрание до Комисията за Финансов Надзор, БФБ – София, Централен депозитар и до всички акционери, поискали да се запознаят с тях;

Водя и съхранявам верни и пълни протоколи от заседанията на управителния орган на дружеството;

Отговарям за навременното изпращане на всички необходими отчети и уведомления на дружеството до комисията, регулирания пазар, на който се търгуват ценните книжа на дружеството и Централния депозитар;

Водя регистър за изпратените материали за свикано общо събрание и всички необходими отчети и уведомления чрез електронните системи за разкриване на информация e_register, investor.bg, bsc-sofia.bg и на сайта на дружеството www.kauchuk.com.

Водя регистър за постъпилите искания и предоставената информация, която описва и причините в случай на непредоставяне на поискана информация;

В изпълнение на тези свои задължения, през изтеклия период съм уведомявала своевременно Комисията за Финансов Надзор, Българска Фондова Борса – София и Централен депозитар АД чрез интегрираната система e-register относно обстоятелствата, подлежащи на разкриване, както и съм отговарял за представянето на периодичните отчети на Дружеството.

Относно изпълнението на Програмата за прилагане на международно признатите стандарти, одобрена от „КАУЧУК“ АД и в съответствие с основните принципи за добро корпоративно управление, Съвета на директорите и директора за връзки с инвеститорите, са предоставявали възможността на всеки акционер да упражнява своите права, съгласно Устава и действащото законодателство.

До настоящият момент „КАУЧУК“ АД винаги е представяло в срок цялата информация подлежаща на публично оповестяване до институциите и инвеститорите.

В качеството ми на Директор за връзки с инвеститорите се придържам към спазването на законовите и етични норми за заеманата от мен позиция. Изпълнявала съм и продължавам да изпълнявам задълженията си с дължимата грижа и по начина, който обосновано считам, че е в интерес на всички акционери на дружеството и ползвам само информация, която обосновано считам за достоверна и пълна.

Директор за връзки с инвеститорите:

/ Петя Папазова /

ДОКЛАД

относно прилагане на политиката за
възнагражденията на членовете на Съвета на
директорите на КАУЧУК АД, разработена в
съответствие с наредба № 48 на КФН от 20
март 2013 г.и приета на редовно годишно
общо събрание на акционерите на
дружеството, проведено
на 30 юни 2018 г.



Доклад за дейността на Одитния комитет

на **КАУЧУК АД**

2018г.



ДОКЛАД ЗА ДЕЙНОСТТА НА ОДИТНИЯ КОМИТЕТ НА „КАУЧУК“ АД, гр. СОФИЯ ЗА 2018г.

Настоящият доклад се изготвя на основание разпоредбите на ЗНФО (Закон за независимия финансов одит) и се представя на акционерите на „КАУЧУК“ АД на годишното общо събрание на акционерите на дружеството. Докладът има за цел да предостави на вниманието на акционерите информация за отчетния период и основните принципи и насоки на работа, въз основа на които Одитния комитет на Дружеството е осъществявал дейността си.

I. Дейност на одитния комитет през 2018 г.

Основните дейности на одитния комитет на „КАУЧУК“ АД – в съответствие с разпоредбите на чл.40з на Закона за независимия финансов одит, включват:

- Наблюдаване на процесите по финансово отчитане в предприятието;
- Наблюдаване на ефективността на системите за вътрешен контрол;
- Наблюдаване на ефективността на системите за управление на рисковете;
- Наблюдаване на независимия финансов одит в дружеството;
- Извършване на преглед на независимостта на регистрирания одитор на дружеството в съответствие с изискванията на закона и Етичния кодекс на професионалните счетоводители.

На основата на получената първична информация, проведените професионални анализи и експертни дискусии и в строго съответствие с изискванията на Закона за независимия финансов одит и на Закона за публично предлагане на ценни книжа, одитния комитет на „КАУЧУК“ АД формулира следните констатации, изводи и препоръки за дейността на дружеството през 2018 г.:

През 2018г. счетоводният отдел на Дружеството е предоставял текуща финансова информация на Одитния комитет, отразяваща финансовото състояние на Дружеството. Същата е разбираема, надеждна, отразява особеностите на Дружеството и в съответствие с Международните стандарти за финансово отчитане.

Финансовият отчет на Дружеството е съставен в съответствие с Международните стандарти за финансово отчитане (МСФО), разработени и публикувани от Съвета по международни счетоводни стандарти (СМСС) и приети от Европейския съюз (ЕС).

Като публично дружество „КАУЧУК“ АД е разкривало регулярно информация за своята дейност чрез специализираната финансова медия „Инвестор.БГ“ – www.investor.bg, в публичните електронни регистри на КФН – www.fsc.bg, в т.ч. и изготвените от Дружеството периодични финансови отчети и годишен финансов отчет.

Дружеството прилага следните нови стандарти, изменения и разяснения към МСФО, разработени и публикувани от Съвета по международни счетоводни

стандарти, които имат ефект върху финансовия отчет на Дружеството и са задължителни за прилагане от годишния период, започващ на 1 януари 2018 г.:

МСФО 9 „Финансови инструменти” в сила от 1 януари 2018 г., приет от ЕС

МСФО 9 „Финансови инструменти“ заменя МСС 39 „Финансови инструменти: признаване и оценяване”. Новият стандарт въвежда значителни промени в класификацията и оценяването на финансови активи, както и нов модел на очакваните кредитни загуби за обезценка на финансови активи.

При прилагането на МСФО 9 Дружеството е използвало преходното облекчение и е избрало да не преизчислява преходни периоди. Разлики, възникващи от прилагането на МСФО 9, във връзка с класификация, оценяване и обезценка се признават в неразпределената печалба.

Прилагането на МСФО 9 е засегнало следните области:

☐ Класификация и оценяване на финансовите активи на Дружеството

Ръководството държи повечето финансови активи, за да събира свързаните с тях договорни парични потоци. Голяма част от инвестициите, класифицирани по-рано като инвестиции, държани до падеж, продължават да се оценяват по амортизирана стойност

☐ Обезценка на финансови активи по модела на очакваните кредитни загуби

Моделът на очакваните кредитни загуби има ефект върху търговските вземания на Дружеството. За активи по договор, произтичащи от МСФО 15 и за търговски вземания Дружеството прилага опростен подход за признаване на очакваните кредитни загуби, тъй като те не съдържат съществен компонент на финансиране.

Дружеството е приложило следните нови стандарти, изменения и разяснения към МСФО, разработени и публикувани от Съвета по международни счетоводни стандарти, които са задължителни за прилагане от годишния период, започващ на 1 януари 2018 г., но нямат съществен ефект от прилагането им върху финансовия резултат и финансовото състояние на Дружеството:

МСФО 2 „Плащане на базата на акции” (изменен) в сила от 1 януари 2018 г., приет от ЕС

МСФО 4 „Застрахователни договори” (изменен) в сила от 1 януари 2018 г., приет от ЕС

МСФО 9 „Финансови инструменти” в сила от 1 януари 2018 г., приет от ЕС

МСФО 15 „Приходи от договори с клиенти” в сила от 1 януари 2018 г., приет от ЕС

МСС 40 “Инвестиционни имоти” (изменен) – Трансфер на инвестиционни имоти в сила от 1 януари 2018 г., приет от ЕС

КРМСФО 22 “Сделки и авансови плащания в чуждестранна валута” в сила от 1 януари 2018 г., приет от ЕС

Годишни подобрения на МСФО 2014-2016 г., в сила от 1 януари 2018 г., приети от ЕС.

Стандарти, изменения и разяснения, които все още не са влезли в сила и не се прилагат от по-ранна дата от Дружеството:

Към датата на одобрение на този финансов отчет са публикувани нови стандарти, изменения и разяснения към съществуващи вече стандарти, но не са влезли в сила или не са приети от ЕС за финансовата година, започваща на 1 януари 2018 г., и не са били приложени от по-ранна дата от Дружеството. Информация за тези стандарти и изменения, които имат ефект върху финансовия отчет на Дружеството, е представена по-долу.

Ръководството очаква всички стандарти и изменения да бъдат приети в счетоводната политика на Дружеството през първия период, започващ след датата на влизането им в сила.

МСФО 9 „Финансови инструменти” (изменен) – Предплащания с отрицателно компенсиране, в сила от 1 януари 2019 г., приет от ЕС

Измененията дават възможност на дружествата да оценяват определени финансови активи, които могат да бъдат изплатени предсрочно с отрицателно компенсиране, по справедлива

стойност в другия всеобхватен доход вместо в печалбата или загубата.

МСС 19 „Доходи на наети лица“ (изменен) – Промяна в плана, съкращаване или уреждане - в сила от 1 януари 2019 г., все още не е приет от ЕС

Тези изменения изискват Дружеството да:

- да използва актуализирани допускания, за да определи разходите за текущ стаж и нетния лихвен процент за остатъка от периода след изменението, съкращаването или уреждането на плана; и

- признава в печалбата или загубата като част от разходите за минал трудов стаж или печалба или загуба от сетълмент всяко намаление на излишъка, дори ако този излишък не е бил признат преди поради въздействието на тавана на актива.

КРМСФО 23 “Несигурност относно отчитането на данък върху дохода” в сила от 1 януари 2019 г., все още не е приет от ЕС.

Разяснението дава насоки как да се прилагат изискванията на МСС 12 относно признаване и оценяване, когато има несигурност относно отчитането на данък върху дохода.

Годишни подобрения на МСФО 2015-2017 г., в сила от 1 януари 2019 г., все още не са приети от ЕС

Тези изменения включват незначителни промени в:

МСС 12 "Данъци върху дохода" - дружеството отчита всички данъчни последици от плащанията на дивиденди по същия начин както самите тях.

МСС 23 "Разходи по заеми" - дружеството третира като част от общите заеми всеки заем първоначално взет за разработване на актив, когато активът е готов за планираната употреба или продажба.

Към датата на одобрение на този финансов отчет са публикувани нови стандарти, изменения и разяснения към съществуващи вече стандарти, но не са влезли в сила или не са приети от ЕС за финансовата година, започваща на 1 януари 2018 г., и не са били приложени от по-ранна дата от Дружеството. Не се очаква те да имат съществен ефект върху финансовите отчети на Дружеството. Ръководството очаква всички стандарти и изменения да бъдат приети в счетоводната политика на Дружеството през първия период, започващ след датата на влизането им в сила.

Промените са свързани със следните стандарти:

МСФО 14 „Отсрочени сметки при регулирани цени” в сила от 1 януари 2016 г., все още не е приет от ЕС

МСФО 16 „Лизинг” в сила от 1 януари 2019 г., приет от ЕС

МСФО 17 „Застрахователни договори” в сила от 1 януари 2021 г., все още не е приет от ЕС

МСС 28 „Инвестиции в асоциирани предприятия и съвместни предприятия“ (изменен) – Дългосрочни участия в асоциирани и съвместни предприятия в сила от 1 януари 2019 г., все още не е приет от ЕС

КРМСФО 23 „Несигурност относно отчитането на данък върху дохода” в сила от 1 януари 2019 г., все още не е приет от ЕС

Годишни подобрения на МСФО 2015-2017 г., в сила от 1 януари 2019 г., все още не са приети от ЕС

1. Наблюдаване на процесите по финансово отчитане в „КАУЧУК“ АД:

Системата за вътрешен контрол съответства на стандартите, определени от Управителния орган на Дружеството. Ефективността на системата за вътрешен контрол позволи навременно изготвяне и изпращане на достоверни индивидуални тримесечни и годишни финансови отчети на „КАУЧУК“ АД до Комисията за финансов надзор, „БФБ – София” АД и обществеността.

Периодично са извършвани финансови анализи и финансов контрол на текущото счетоводно отчитане в дружеството, а съответните доклади са били предоставяни на

вниманието на Управителния орган. Системата за финансово отчитане е адекватна и представя достоверно финансовото състояние на „КАУЧУК“ АД и системата за вътрешен контрол позволява ефективно управление на финансовите ресурси на Дружеството.

1. Наблюдаване на ефективността на системите за управление на рисковете:

Управлението и контрола на риска за дружеството се извършва чрез вътрешен контрол и анализи.

Риска от неизпълнение на договорни взаимоотношения с контрагентите на дружеството се наблюдава, измерва и контролира ефективно.

Вследствие на използването на финансови инструменти Дружеството е изложено на пазарен риск и по-конкретно на риск от промени във валутния курс, лихвен риск, както и риск от промяната на конкретни цени, което се дължи на оперативната и инвестиционната дейност на Дружеството. Управлението на риска на Дружеството се осъществява от централната администрация на Дружеството в сътрудничество с Борда на директорите. Приоритет на ръководството е да осигури краткосрочните и средносрочни парични потоци, като намали излагането си на риск. Дългосрочните финансови инвестиции се управляват, така че да имат дълготрайна възвращаемост.

Валутен риск

По-голямата част от сделките на Дружеството се осъществяват в български лева. Чуждестранните транзакции на Дружеството, деноминирани първоначално в щатски долари, излагат Дружеството на валутен риск.

За да намали валутния риск, Дружеството следи паричните потоци, които не са в български лева, които не противоречат на политиката на Дружеството за управление на риска. По принцип има отделни процедури за управление на риска за краткосрочните (до 6 месеца) и дългосрочните парични потоци в чуждестранна валута. В случаите, когато сумите за плащане и получаване в определена валута се очаква да се компенсират взаимно, то тогава не се налага допълнително хеджиране.

Лихвен риск

Политиката на Дружеството е насочена към минимизиране на лихвения риск при дълготрайно финансиране. Затова дългосрочните заеми са обикновено с фиксирани лихвени проценти. Към 31 декември 2018 г. Дружеството е изложено на риск от промяна на пазарните лихвени проценти по банковите си заеми, които са с променлив лихвен процент. Всички други финансови активи и пасиви на Дружеството са с фиксирани лихвени проценти, каквито са били и в предходната година.

Кредитен риск

Излагането на Дружеството на кредитен риск е ограничено до размера на балансовата стойност на финансовите активи, признати към датата на финансовия отчет.

Дружеството редовно следи за неизпълнение на задълженията на клиентите и на други контрагенти към Дружеството, установени индивидуално или на групи, и използва тази информация за контрол на кредитния риск. Когато разходите не са прекалено високи, се набавят и използват данни за кредитен рейтинг от външни източници и/или отчети на клиентите и други контрагенти. Политика на Дружеството е да извършва трансакции само с контрагенти с добър кредитен рейтинг.

По отношение на търговските и други вземания Дружеството не е изложено на значителен кредитен риск към нито един отделен контрагент или към група от контрагенти, които имат сходни характеристики. Кредитният риск относно парични средства и други краткосрочни финансови активи се счита за несъществен, тъй като контрагентите са банки с добра репутация и висока външна оценка на кредитния рейтинг.

Ликвиден риск

Дружеството посреща нуждите си от ликвидни средства като внимателно следи плащанията по погасителните планове на дългосрочните финансови задължения, както и изходящите парични потоци, възникващи в хода на оперативната дейност. Нуждите от ликвидни средства се следят за различни времеви периоди –ежедневно и ежеседмично, както и на базата на 30-дневни прогнози. Нуждите от ликвидни средства в дългосрочен план - за периоди от 180 и 360 дни, се определят месечно.

Дружеството държи пари в брой и ценни книжа за търгуване, за да посреща ликвидните си нужди за периоди до 30 дни. Средства за дългосрочните ликвидни нужди се осигуряват чрез заеми в съответния размер.

2. Наблюдаване на независимия финансов одит в дружеството:

В съответствие с изискванията на Закона за счетоводството и изискванията на Закона за независимия финансов одит към независимия финансов одит на предприятия, извършващи дейност от обществен интерес, на редовното годишно заседание на общото събрание на акционерите на дружеството, проведено на 30.06.2018 г. Общото събрание на акционерите на „КАУЧУК“ АД избра „РСМ БГ“ ЕООД за проверка и заверка на годишния финансов отчет на дружеството за 2018 г.

Одитният комитет на дружеството проследи работата на избрания независим одитор и потвърждава, че независимият финансов одит за 2018 година бе проведен и изготвен законосъобразно, при стриктно спазване на изискванията за независим финансов одит на

предприятията, извършващи дейност от обществен интерес съгласно действащото законодателство.

3. Извършване на преглед на независимостта на регистрирания одитор на предприятието в съответствие с изискванията на закона и Етичния кодекс на професионалните счетоводители:

Извършеният преглед на независимостта на избрания на редовното годишно заседание на общото събрание на акционерите на дружеството, проведено на 30.06.2018 г. регистриран одитор, който да направи проверка и заверка на годишния финансов отчет на Дружеството за 2018 г. показва, че избрания одитор отговаря на законовите изисквания и на изискванията на Управителния орган на „КАУЧУК“ АД. Съгласно изискването на чл. 40м, ал. 1 от ЗНФО, при извършване на независим финансов одит на предприятие, извършващо дейност от обществен интерес, регистрираният одитор ежегодно публикува на своята електронна страница доклад за прозрачност.

Настоящият отчет е приет от Одитния комитет.

**ПРЕДСЕДАТЕЛ НА ОДИТНИЯ КОМИТЕТ
НА „КАУЧУК“ АД:**

...../П/.....
/Д. Овчарова/

1. Информация относно процеса на вземане на решения при определяне на политиката за възнагражденията, включително, ако е приложимо, информация за мандата и състава на комитета по възнагражденията, имената на външните консултанти, чиито услуги са били използвани при определянето на политиката за възнагражденията

На проведеното на 30.06.2018 г. редовно годишно общо събрание на акционерите на КАУЧУК АД, прие нова политика за възнагражденията на членовете на Управителния съвет на КАУЧУК АД. Приетата политика е съобразена с нормативно установените изисквания. Всички промени, изменения и допълнения се разработват от Съвета на директорите /СД/ с активното участие на независимия член на СД, на функционално независими и компетентни експерти от Дружеството, с цел независима преценка за целесъобразност, и се утвърждават от Общото събрание. Чрез утвърдената политика се установяват обективни критерии за дефиниране на възнагражденията на корпоративното ръководството на компанията, с цел привличане и задържане на квалифицирани и лоялни членове на съвета и мотивирането им да работят в интерес на компанията и акционерите като избягват потенциален и реален конфликт на интереси.

През отчетната финансова година КАУЧУК АД е прилагало Политиката за възнагражденията на членовете на Управителния съвет в съответствие с нормативните изисквания за публичните дружества, целите, дългосрочните интереси и стратегията за бъдещо развитие на дружеството, както и финансово-икономическото му положение в контекста на националната и европейска икономическа конюнктура.

КАУЧУК АД оповестява политиката си за възнагражденията и всяка последваща промяна в нея по ясен и достъпен начин, без да разкрива чувствителна търговска информация или друга информация, представляваща защитена от закона тайна, посредством публикуването ѝ. Настоящият доклад също ще бъде публично оповестен.

2. Информация относно относителната тежест на променливото и постоянното възнаграждение на членовете на управителните и контролните органи.

Структурата на възнагражденията е изградена на базата на два основни компонента:

- постоянната заплата и променливо възнаграждение - годишни бонуси и други материални стимули. Като всеки един от тях има относително еднаква тежест при определяне на размера на възнагражденията.

а. Постоянната заплата е фиксирано възнаграждение и представлява годишна сума разпределена в дванадесет месечни вноски.

б. Променливото възнаграждение цели да обвърже краткосрочните и дългосрочните постижения на управляващите органи и е изцяло съобразено с изискванията приети в Политиката за възнагражденията на КАУЧУК АД.

□ Годишните бонуси са пряко обвързани към постигнатите резултати и по конкретно оперативна печалба и нетни приходи.

□ Другите материални стимули са обвързани с поемането на конкретни разходи, на членовете на съветите спомагащи постигането на поставените задачи.

3. Информация относно критериите за постигнати резултати, въз основа на

които се предоставят опции върху акции, акции на дружеството и обяснение как критериите по чл. 14, ал. 2 и 3 от Наредба 48 допринасят за дългосрочните интереси на дружеството .

Съгласно действащата Политика за възнагражденията на членовете на Надзорния и Управителния съвет на КАУЧУК АД е предвидена възможност за предоставяне на опции върху акции, акции на дружеството.

Разпоредбите на т. 6 и т. 7 от § II на Политиката предвиждат следните принципни възможности, които не са били осъществени през отчетната финансова година:

Т. 6 След преценка на финансово-икономическото положение на дружеството и установяване на обективни и измерими критерии за постигнати резултати, предварително определени в изменение и допълнение на настоящата политика за възнагражденията, КАУЧУК АД може да предостави като допълнително възнаграждение на членовете на Надзорния и Управителния съвет акции, опции върху акции.

Т.7 Критериите за постигнати резултати от дейността по предходната точка следва да насърчават стабилността на дружеството в дългосрочен план и да включват нефинансови показатели, които са от значение за дългосрочната дейност на дружеството, като например спазването на приложимите правила и процедури.

4. Пояснение на прилаганите методи за преценка дали са изпълнени

критериите за постигнатите резултати .

Съгласно действащата Политика за възнагражденията на членовете на контролните органи на КАУЧУК АД, дружеството прилага следните критерии за всички допустими форми на възнаграждения на управителните органи, а именно:

- осъществяване на технологично обновление и развитие в областта на предлаганите услуги;
- увеличаване на производителността и качеството на труда в дружеството;
- печалба и развитие на дружеството;
- подобряване на бизнес средата;
- налагане на високи стандарти на фирмено управление;
- интегриране на корпоративната социална отговорност в ежедневната управленска практика на дружеството;
- стабилно и устойчиво развитие на дружеството в икономически, социален и екологичен аспект;
- увеличаване на изгодата за акционерите;
- адекватност на административната, организационната и отчетна структури на дружеството и осигуряването на максимална ефективност на дейността на дружеството;
- спазването на приложимите правила и процедури;
- насърчаване на сътрудничеството със заинтересованите лица;
- спазване на задълженията – работа в интерес на дружеството и лоялност; спазване на дължимата грижа на добрия търговец

Чрез въведените системи за вътрешен контрол, правоимащите могат във всеки един момент да се запознават с изпълнението на посочените критерии и задължително се организират срещи в месеца следващ месеца на всяко тримесечие. С тази утвърдена практика се гарантира обективното изпълнение на поставените принципи.

5. Пояснение относно зависимостта между възнаграждението и постигнатите резултати

В действащата Политика за възнаграждения на членовете на Съвета на директорите на КАУЧУК АД е установена зависимост между възнагражденията, получавани от членовете на корпоративното ръководство и постигнати резултати. Същата е базирана на следните основни принципи:

- Осигуряване на възнаграждение, което да позволи привличането, задържането и мотивирането на членове на Съвета на директорите с необходимите качества за успешно управление и развитие на дружеството.

- Недопускане на дискриминация, конфликт на интереси и неравностойно третиране на членовете на Съвета на директорите на дружеството при определяне и договаряне на възнагражденията;

- Отчитане на задълженията и приноса на всеки един от членовете на Съвета на директорите в дейността и резултатите на дружеството

6. Основните плащания и обосновка на годишната схема за изплащане на бонуси и/или на всички други непарични допълнителни възнаграждения

Основните принципи и критерии за изплатените променливи възнаграждения са представени в предходните точки.

7. Описание на основните характеристики на схемата за допълнително доброволно пенсионно осигуряване и информацията относно платените и/или дължимите вноски от дружеството в полза на директора за съответната финансова година, когато е приложимо.

По отношение на членовете на Съвета на директорите няма информация за допълнително доброволно пенсионно осигуряване.

8. Информация за периодите на отлагане на изплащането на променливите възнаграждения

С цел постигането на стабилни финансови резултати, изплащането на 40% от променливото възнаграждение се разсрочва за период от 3 години, като разсрочената част от променливото възнаграждение се изплаща пропорционално или чрез постепенно нарастване, всяка година през периода на разсрочване. Променливото възнаграждение може да не бъде изплатено, когато критериите за постигнати резултати не

са изпълнени, както и когато е налице значително влошаване на финансовото състояние на дружеството.

9. Информация за политиката на обезщетенията при прекратяване на договорите

В съответствие с изискването на чл. 16, ал. 2 от Наредба 48, в раздел II на действащата Политика за възнагражденията на членовете на Съвета на директорите на КАУЧУК АД не са предвидени обезщетения при прекратяване на договор:

През отчетната финансова година не е бил прекратяван договор с изпълнителен член на Съвета на директорите на дружеството.

10. Информация за периода, в който акциите не могат да бъдат прехвърляни и опциите върху акции не могат да бъдат упражнявани, при променливи възнаграждения, основани на акции

В действащата Политика за възнагражденията на членовете на Надзорния и Управителния съвет на КАУЧУК АД е предвидена възможност за предоставяне на възнаграждения на членовете на корпоративното ръководство под формата на опции върху акции и акции, периода следва да бъде определен от Общото събрание на дружеството.

11. Информация за политиката за запазване на определен брой акции до края на мандата на членовете на управителните и контролните органи след изтичане на периода по т. 10

В действащата Политика за възнагражденията на членовете на Съвета на директорите на КАУЧУК АД е предвидена възможност за предоставяне на възнаграждения на членовете на корпоративното ръководство под формата на опции върху акции и акции.

12. Информация относно договорите на членовете на управителните и контролните органи, включително срока на всеки договор, срока на предизвестията за прекратяване и детайли относно обезщетенията и/или други дължими плащания в случай на предсрочно прекратяване

Договорите на членовете на управителните и контролните органи и предвидените обезщетения и/или други дължими плащания в случай на предсрочно прекратяване са безсрочни- до изтичане на мандата или прекратяване на правомощията. Не са изплащани обезщетения за предсрочно прекратяване.

13.Пълният размер на възнаграждението и на другите материални стимули на членовете на управителните и контролните органи за съответната финансова година

	2018	2017
	‘000 лв.	‘000 лв.
Заплати, включително бонуси	(239)	(145)
Общо възнаграждения	(239)	(145)

14. Информация за възнаграждението на всяко лице, което е било член на управителен или контролен орган в публично дружество за определен период през съответната финансова година:

а) пълния размер на изплатеното и/или начислено възнаграждение на лицето за съответната финансова година

За 2018 г. на членовете на Съвета на директорите са получили постоянни възнаграждения в общ размер на 239 хил.лв от тях. за Изп.директор. – 207 хил.лв, М.Владимирова – 7 хил.лв, М.Джоргов – 7 хил.лв, Мура ЕООД – 9 хил.лв., Химкорп ЕООД – 9 хил.лв.

б) възнаграждение, получено от лицето под формата на разпределение на печалбата и/или бонуси и основанията за предоставянето им

През 2018 г. никой от членовете на Съвета на директорите на КАУЧУК АД не е получавал възнаграждение от дружеството под формата на разпределение на печалбата.

в) всички допълнителни плащания за услуги, предоставени от лицето извън обичайните му функции, когато подобни плащания са допустими съгласно сключения с него договор. Договорите с членовете на Съвета на директорите на КАУЧУК АД не предвиждат извършване на допълнителни плащания за услуги, предоставени от лицата извън обичайните им функции.

г) платеното и/или начислено обезщетение по повод прекратяване на функциите му по време на последната финансова година

През 2018 г. договорът на г-жа М.Владиминова като член на Съвета на директорите на КАУЧУК АД е бил прекратен.

д) обща оценка на всички непарични облаги, приравнени на възнаграждения, извън посочените в букви "а" - "д"

През 2018 г. никой от членовете на Съвета на директорите на КАУЧУК АД не е получавал непарични облаги, приравнени на възнаграждения, извън посочените в букви "а" - "д".

е) информация относно всички предоставени заеми, плащания на социално-битови разходи и гаранции от дружеството или от негови дъщерни дружества или други дружества, които са предмет на консолидация в годишния му финансов отчет, включително данни за оставащата неизплатена част и лихвите

През 2018 г. по отношение на никой от членовете на Съвета на директорите на КАУЧУК АД не са налице предоставени заеми, плащания на социално-битови разходи и гаранции от дружеството или от негови дъщерни дружества или други дружества, които са предмет на консолидация в годишния му финансов отчет.

15. Информация по отношение на акциите и/или опциите върху акции и/или други схеми за стимулиране въз основа на акции:

а) брой на предложените опции върху акции или предоставените акции от дружеството през съответната финансова година и условията, при които са предложени, съответно предоставени;

б) брой на упражнените опции върху акции през съответната финансова година и за всяка от тях, брой на акциите и цената на упражняване на опцията или стойността на лихвата по схемата за стимулиране на база акции към края на финансовата година;

в) брой на неупражнените опции върху акции към края на финансовата година, включително данни относно тяхната цена и дата на упражняване и съществени условия за упражняване на правата;

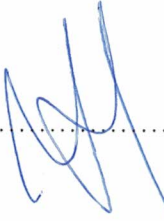
г) всякакви промени в сроковете и условията на съществуващи опции върху акции, приети през финансовата година.

Не са предлагани опции върху акции или предоставяни акции от дружеството на членовете на Съвета на директорите .

16. Информация относно прилагане на политиката за възнаграждения на членовете на Съвета на директорите на КАУЧУК АД за следващата финансова година

Към датата на изготвяне на настоящия доклад Съвета на директорите на КАУЧУК АД не е констатирал необходимост от приемане на промени в приетата и утвърдена от ОСА на дружеството Политика за възнаграждения на членовете на корпоративното ръководство ще се прилага и през 2019 г.

Настоящият доклад е изготвен от Съвета на директорите на КАУЧУК АД в съответствие с разпоредбата на чл. 12, ал. 1 от НАРЕДБА № 48 на КФН от 20 март 2013 г. за изискванията към възнагражденията и представлява самостоятелен документ към годишния финансов отчет на дружеството към 31.12.2018 г. Докладът съдържа преглед на начина, по който политиката за възнагражденията е прилагана през годината и към нея е приложена информация за прилагане на политиката за възнагражденията за следващата финансова година.

.....

/Н.Генчев – Изп.директор/

/КАУЧУК АД/



СТАТУТ НА ОДИТНИЯ КОМИТЕТ НА КАУЧУК АД

ОБЩИ РАЗПОРЕДБИ

Настоящият СТАТУТ на одитния комитет на КАУЧУК АД е разработен на основание разпоредбите на Закона за независимия финансов одит и в изпълнение на препоръките на Националния кодекс за корпоративно управление.

СТАТУТЪТ е одобрен с решение на общото събрание на акционерите на дружеството.

СТАТУТЪТ има за цел да регламентира функциите, правата и отговорностите на одитния комитет по отношение на финансовия одит, вътрешния контрол и вътрешния одит, както и взаимоотношенията му с органите за управление на КАУЧУК АД с оглед подпомагане на Съвета на директорите на дружеството в изпълнение на неговите контролни функции и правомощия по отношение на процеса по финансово отчитане в дружеството, системата за вътрешен контрол, одитния процес и процесът по мониторинг на съответствието на дейността на КАУЧУК АД с относимите разпоредби на действащото национално и европейско законодателство, и вътрешните актове на дружеството.

В своята дейност одитният комитет на КАУЧУК АД се ръководи от принципите на доброто корпоративно управление в процеса на финансово отчитане, осъществяване на независим финансов одит, осъществяване на вътрешен контрол и вътрешен одит.

СЪСТАВ, ИЗБОР И ОСВОБОЖДАВАНЕ НА ЧЛЕНОВЕ НА ОДИТНИЯ КОМИТЕТ. МАНДАТ

Одитният комитет на КАУЧУК АД се състои от двама члена, които отговарят на нормативните разпоредби и изискванията на настоящия СТАТУТ.

Членовете на одитния комитет се избират и освобождават от общото събрание на акционерите на дружеството по предложение на Съвета на директорите на КАУЧУК АД.

Одитният комитет на КАУЧУК АД се избира за срок от 5 години.

Членовете на одитния комитет могат да бъдат преизбирани за нов/и мандат/и без ограничения.

Членовете на одитния комитет продължават да изпълняват своите функции и след изтичане на мандата им до избирането на нови членове на комитета.

За членове на одитния комитет на дружеството се избират лица, които притежават познания в областта, в която работи КАУЧУК АД, като поне един от членовете трябва да има не по-малко от 5 години професионален стаж в областта на счетоводството или одита. За членове на одитния комитет могат да се избират и членове на Съвета на директорите, които не са изпълнителни членове.

За член на одитния комитет не може да бъде избрано и назначавано лице, което:

1. е било регистриран одитор, който е извършвал задължителен финансов одит на дружеството преди да са изминали две години от датата на изтичане на одитния му ангажимент;

2. към момента на избора е осъдено с влязла в сила присъда за престъпления против собствеността, против стопанството или против финансовата, данъчната и осигурителната система, извършени в Република България, освен ако е реабилитирано.

Мнозинството от членовете на одитния комитет са външни за и независими от дружеството. Независим член на одитен комитет не може да е:

1. член на управителния орган или служител на дружеството;
2. лице, което е в трайни търговски отношения с дружеството;
3. член на управителен или надзорен орган, прокурист или служител на лице по т. 2;
4. свързано лице с друг член на управителен орган на дружеството.

Липсата на обстоятелствата по ал. 3 се установява с писмена декларация, подадена преди датата на избора до общото събрание от всяко номинирано лице за член на одитен комитет. Когато едно или повече от тези обстоятелства възникнат след избора, съответният член на одитния комитет незабавно уведомява писмено Съвета на директорите на дружеството и прекратява изпълняването на функциите си, като на негово място на следващото общо събрание се избира нов член.

Председателят на одитния комитет се избира от неговите членове на първото заседание на одитния комитет. Председателят трябва да отговаря на изискванията.

Съветът на директорите на КАУЧУК АД номинира за членове на одитния комитет, само лица, които отговарят на нормативните изисквания.

За установяване на съответствието на кандидатите за членове на одитния комитет на дружеството с нормативните изисквания, Съветът на директорите има право да изисква от тях да представят дипломи за завършено висше образование и придобита образователно-квалификационна степен, подробна професионална биография, удостоверения за придобита допълнителна професионална квалификация, копия на трудови книжки и/или други документи, удостоверяващи наличието на професионален стаж в областта на счетоводството или одита, референции и препоръки и други документи по преценка на Съвета на директорите.

Документите по предходната алинея, които са получени от номинираните кандидати за членове на одитния комитет и обсъдени от Съвета на директорите на дружеството се представят като част от писмените материали за общото събрание на акционерите на дружеството, на което ще бъде предложено приемането на решение за избор на член/ове на одитния комитет на дружеството.

Член на одитния комитет на дружеството се освобождава от длъжност с решение на общото събрание на акционерите на КАУЧУК АД въз основа на предложение на Съвета на директорите.

Всеки член на одитния комитет може да отправи писмена мотивирана молба до Съвета на директорите на дружеството за освобождаването му от заеманата длъжност.

До приемане на съответно решение от общото събрание на акционерите на дружеството за освобождаване на член на одитния комитет същият продължава да изпълнява задълженията и отговорностите си към дружеството.

ФУНКЦИИ, ПРАВА И ОТГОВОРНОСТИ НА ОДИТНИЯ КОМИТЕТ ПО ОТНОШЕНИЕ НА ФИНАНСОВИЯ ОДИТ

Одитният комитет на КАУЧУК АД:

1. наблюдава извършването на независимия одит на годишните финансови отчети от страна на избрания от дружеството регистриран одитор като взема предвид констатациите и заключенията на Комисията за публичен надзор върху регистрираните одитори (КПНРО) по прилагането на чл. 26, параграф 6 от Регламент (ЕС) № 537/2014;

2. проверява и наблюдава независимостта на регистрирания одитор/одиторско предприятие в съответствие с изискванията на глави шеста и седма от закона за независимия финансов одит, както и с чл. 6 от Регламент (ЕС) № 537/2014, включително целесъобразността на предоставянето на услуги извън одита на дружеството по чл. 5 от същия регламент;

3. изисква незабавно да бъде писмено информиран от регистрирания одитор/одиторското предприятие за всички обстоятелства, които са или биха накърнили неговата независимост при изпълнение на поетия одиторски ангажимент, съгласно изискванието на чл. 31, ал. 2, т. 1 от ЗНФО;

4. изисква незабавно да бъде писмено информиран от регистрирания одитор/одиторското предприятие за установени и възможни съществени нарушения на действащото законодателство, на учредителни и други вътрешни актове на КАУЧУК АД, доколкото такива са станали известни на регистрирания одитор/одиторско предприятие при изпълнение на одиторския ангажимент;

5. изисква разяснение от регистрирания одитор/одиторско предприятие за характера и основанията за модифициране на одиторското мнение в одиторския доклад, както на параграфите за обръщане на внимание и по други въпроси, с които не е модифицирано одиторското мнение;

6. изисква копие от сключената задължителна застраховка «Професионална отговорност» на регистрирания одитор/одиторско предприятие;
7. получава допълнителен доклад към одиторския доклад, съгласно чл. 59 и чл. 60 от ЗНФО;
8. следи за спазване на законовите и регулаторни изисквания при избора и назначаването на регистриран одитор, като извършва необходимите проверки за независимост, квалификация и репутация на същия, както и за качеството на одиторските услуги и дава препоръка до общото събрание на акционерите на дружеството за избор на регистриран одитор;
9. отговаря за процедурата за подбор на регистрирания одитор/одиторско предприятие въз основа най-малко на следните примерни критерии за избор на одитор: одиторски подход; области, върху които ще се концентрира одита; опит в съответния бизнес отрасъл; използване на ИТ технологии; система за вътрешен контрол на качеството; комуникационна стратегия; оценки за контрол на качеството от КПНРО или ИДЕС за дружеството и за всеки отделен одитор, партньор по одитния ангажимент; застрахователно покритие на одитора; цена на принципа на икономически най-изгодна оферта;
10. преглежда предложените обхват и подход на одита от страна на регистрирания одитор и координира процеса на финансов одит с отдела по вътрешен одит;
11. следи за спазване на изискванията към възнаграждението на регистрирания одитор, съгласно чл. 66 от Закона за независимия финансов одит и уведомява КПНРО, както и Съвета на директорите за всяко конкретно решение по чл. 66, ал. 3 в 7-дневен срок от датата на решението;
12. следи за прилагане на принципа на ротация по отношение на регистрирания одитор;
13. проверява и следи дали регистрираният одитор предоставя на дружеството „забранени услуги“ по смисъла на Закона за независимия финансов одит и Регламент (ЕС) № 537/2014;
14. дава одобрение за извършване на „забранени услуги“ по смисъла на и в съответствие с изискванията на Закона за независимия финансов одит и Регламент (ЕС) № 537/2014 въз основа на разработени процедури за одобрение на предоставянето на услуги извън одита и след оценка на заплахите за независимостта и предприетите предпазни мерки, и информира Комисията за публичен надзор върху регистрираните одитори (КПНРО) в 7-дневен срок от датата на одобрението;
15. разглежда и обсъжда всяка съществена писмена комуникация между корпоративното ръководство на дружеството и регистрирания одитор, вкл. представителното писмо на ръководството, списъка с всички съществени и несъществени некоригирани отклонения, констатирани по време на одита и т.н.;
16. периодически обсъжда с регистрирания одитор всички съществени счетоводни политики и практики, както и всички възможни алтернативни третириания на финансовата информация в съответствие с утвърдените и приложими счетоводни стандарти;
17. поне веднъж годишно извършва проверка на вътрешно-контролната система на регистрирания одитор, както и на всички взаимоотношения между него и дружеството;
18. провежда самостоятелни срещи с регистрирания одитор, за обсъждане на въпроси, които комитетът или регистрираният одитор считат, че са от конфиденциално естество;
19. задължително трябва да бъде информиран от регистрирания одитор за всички пречки, които корпоративното ръководство му е създавало при извършване на независимия финансов одит, включително ограничение на обхвата на работата му;
20. осъществява всички други функции и права, регламентирани в действащите разпоредби на националното и европейско законодателство.

ФУНКЦИИ, ПРАВА И ОТГОВОРНОСТИ НА ОДИТНИЯ КОМИТЕТ ПО ОТНОШЕНИЕ НА ВЪТРЕШНИЯ КОНТРОЛ И ВЪТРЕШНИЯ ОДИТ

Одитният комитет на КАУЧУК АД:

1. наблюдава процеса на финансово отчитане, извършва преглед на пълнотата на финансовото отчитане и представя препоръки и предложения, за да се гарантира неговата ефективност;

2. извършва периодичен преглед за адекватност и ефективност на вътрешния контрол в дружеството във връзка с финансовото отчитане, включително на всички съществени промени във вътрешния контрол;

3. извършва периодичен преглед на ефективността на системата за вътрешен контрол на дружеството, включително сигурността и контрола на информационните технологии, на системата за управление на риска и на дейността по вътрешен одит по отношение на финансовото отчитане в дружеството и дава препоръки за подобряване на тяхната ефективност;

4. извършва преглед на всички изменения в приложимите счетоводни стандарти и политики на дружеството и очаквани ефекти от тях върху изготвяните финансови отчети, респ. върху разработването и внедряването на нови и адекватни вътрешно контролни функции;

5. извършва преглед на всички регулаторни изисквания, свързани със структурата на финансовата информация и съдържанието на финансовия отчет и другата съпътстваща го информация;

6. извършва преглед на всички сделки със свързани лица на дружеството и тяхното съответствие със законовите изисквания за одобрение, отчитане и оповестяване;

7. отговаря за изграждането и контрола относно функционирането на системата за получаване на сигнали за нарушения и пропуски в процеса на финансово отчитане, вътрешния финансов контрол и независимия финансов одит, включително и анонимни сигнали за съществени счетоводни и одитни въпроси, респ. за случаи или съмнения за злоупотреби и измами в дружеството;

8. извършва преглед на всички доклади относно съществени пропуски и препоръки във връзка с вътрешния и външния одиторски преглед на системата за вътрешен контрол в дружеството до корпоративното ръководство;

9. участва чрез консултации в процеса на подбор и освобождаване на ръководител на отдела по вътрешния одит в дружеството, в случай, че такъв е създаден;

10. извършва преглед на структурата и функциите на отдела по вътрешния одит в дружеството, включително и на квалификацията на неговите членове и одобрява годишния план за одит и всички съществени промени в него;

11. извършва годишен преглед и дава препоръки за промени на статута на отдела по вътрешния одит в дружеството;

12. извършва периодичен преглед, съвместно с ръководителя на отдела по вътрешен одит, на всички съществени трудности и несъгласия с ръководството, както и наложени ограничения при изпълнение на функцията на вътрешния одит в дружеството.

13. извършва преглед и периодично актуализиране на етичния кодекс на дружеството, включително на вътрешната система за мониторинг за съответствие с етичните и нормативните изисквания;

14. извършва преглед на политиката за оценка на риска в частта относно управление на риска, свързан с финансовото отчитане на предприятието и прави предложения за подобряването ѝ.

ВЗАИМООТНОШЕНИЯ НА ОДИТНИЯ КОМИТЕТ СЪС СЪВЕТА НА ДИРЕКТОРИТЕ

Одитният комитет на КАУЧУК АД:

1. информира Съвета на директорите на дружеството за резултатите от задължителния одит и пояснява по какъв начин задължителният одит е допринесъл за достоверността на финансовото отчитане, както и ролята на одитния комитет в този процес;

2. периодично се отчита пред Съвета на директорите на дружеството за изпълнение на своите ангажименти и отправя препоръки за подобряване на ефективното функциониране на одитния комитет на дружеството;

3. уведомява Съвета на директорите на дружеството, както и Комисията за публичен надзор върху регистрираните одитори (КПНРО за всяко дадено одобрение съгласно чл. 64, ал. 3 и чл. 66, ал. 3 от Закона за независимия финансов одит в 7-дневен срок от датата на решението;

4. уведомява и отправя препоръки до Съвета на директорите в предвидените от закона случаи и по собствена преценка;

5. извършва преглед и прави предложения до Съвета на директорите на дружеството за актуализация на СТАТУТА на одитния комитет;

6. може да присъства на заседания на Съвета на директорите на дружеството, на които се обсъждат въпроси от неговата компетентност.

Съветът на директорите на КАУЧУК АД:

1. осигурява подходящо ежегодно обучение за всички членове на одитния комитет на дружеството и обезпечава необходимия бюджет за изпълнение на функциите му в дружеството;

2. осигурява достатъчни ресурси на одитния комитет за ефективно изпълнение на задълженията му;

(3) Членовете на Съвета на директорите и служителите на дружеството са длъжни да оказват съдействие на одитния комитет при изпълнение на дейността му, включително да предоставят в разумни срокове поисканата от него информация.

ПРАВОМОЩИЯ НА ОДИТНИЯ КОМИТЕТ С ОГЛЕД ЕФЕКТИВНО ИЗПЪЛНЕНИЕ НА ФУНКЦИИТЕ И ОТГОВОРНОСТИТЕ МУ

Във връзка с осъществяване на функциите и отговорностите си, одитният комитет на КАУЧУК АД има право:

1. да изисква и получава достъп до всяка информация и документи, които са необходими за изпълнение на неговите функции и задължения;

2. да получава сигнали от служители и акционери на дружеството относно допуснати грешки, нецелесъобразни или незаконосъобразни действия или бездействия, свързани с процеса на финансово отчитане на дружеството;

3. да разследва всички сигнали за нередности, свързани с осъществяване на неговите функции и отговорности като получава съдействие от органите на управление на дружеството;

4. да провежда срещи със служители на дружеството, регистрирания одитор, членове на Съвета на директорите или външни консултанти по въпроси, свързани с осъществяване на неговите функции и отговорности;

5. да изисква от Съвета на директорите на дружеството заплащане на разходите, свързани с осъществяване на дейността му.

(2) Членовете на одитния комитет имат право да:

1. участват в заседанията на одитния комитет;

2. да искат свикване на заседания на копитета;

3. да предлагат за разглеждане въпроси и да правят предложения за решения;

4. да гласуват «ЗА» или «ПРОТИВ» предложените за разглеждане решение.

ЗАСЕДАНИЯ, КВОРУМ И МНОЗИНСТВО ПРИ ВЗЕМАНЕ НА РЕШЕНИЯ ОТ СЪВЕТА НА ДИРЕКТОРИТЕ

Одитният комитет провежда редовни заседания най-малко веднъж на тримесечие.

Одитният комитет се свиква на заседание от Председателя по негова инициатива или по искане на който и да е член на комитета. Председателят на одитния комитет няма право да откаже свикването на заседание.

За заседанията на одитния комитет всички членове следва да бъдат уведомени /поканени/ с писмено или електронно съобщение, съдържащо дневния ред и писмените материали за обсъждане по точките от дневния ред.

За участие в заседание на одитния комитет на дружеството без право на глас, може да се канят членове на Съвета на директорите, регистрирания одитор, служители на дружеството, консултанти или други външни специалисти, имащи отношение към обсъжданите въпроси.

Одитният комитет може да приема решения, ако присъстват повече от половината от членовете му, лично или представяни от друг член на съвета. Никой присъстващ член не може да представя повече от един отсъстващ.

Решенията на одитния комитет се приемат с обикновено мнозинство от присъстващите членове. Одитният комитет може да приема решения и неприсъствено, ако всички членове са заявили писмено съгласието си за решението и са подписали протокола.

За заседанията на одитния комитет се водят протоколи, в които се отразяват дневния ред, приетите решения и начинът на гласуване на членовете. Протоколите се подписват от всички присъствали на заседанието членове на комитета.

Протоколите от заседанията на одитния комитет, както и всички доклади и други документи, изготвени от комитета се съхраняват минимум 5 години, считано от края на годината, в която са изготвени.

ОТЧЕТНОСТ НА ОДИТНИЯ КОМИТЕТ

Одитният комитет на КАУЧУК АД ежегодно отчита дейността си пред общото събрание на акционерите на дружеството като представя Доклад за дейността си през съответната финансова година.

Докладът на одитния комитет на дружеството се представя до Съвета на директорите и е част от писмените материали за общото събрание на акционерите, на което следва да бъде разгледан.

Членовете на одитния комитет могат да присъстват на заседанието на общото събрание на акционерите, на което следва да бъде разгледан годишният доклад на комитета за съответната финансова година, без право на глас, освен ако са акционери на дружеството.

ЗАКЛЮЧИТЕЛНИ РАЗПОРЕДБИ

§1. Изменения и допълнения на СТАТУТА на одитния комитет на КАУЧУК АД се правят по реда на неговото приемане.

§2. Промени в законодателството, които отменят или изменят отделни разпоредби на настоящия СТАТУТ не водят до нищожност на целия СТАТУТ.

**УСТАВ
НА АКЦИОНЕРНО ДРУЖЕСТВО
"КАУЧУК"**

гр. София

ГЛАВА I

ОБЩИ ПОЛОЖЕНИЯ

СТАТУТ

Чл. 1. (1) "КАУЧУК" АД е публично дружество по смисъла на чл. 110, ал. 1 от Закона за публичното предлагане на ценни книжа („ЗППЦК“). Дружеството е юридическо лице по смисъла на ТЗ, регистрирано с акционерна правноорганизационна форма и с едностепенна система на управление.

(2) Дружеството осъществява своята дейност при спазване на изискванията на българското законодателство и съгласно настоящия Устав.

(3) Дружеството е юридическо лице отделно от акционерите. Дружеството отговаря със своето имущество за задълженията си към кредиторите съгласно действащото законодателство.

(4) Дружеството не отговаря за задълженията на държавата или на своите акционери.

(5) Акционери на дружеството могат да бъдат физически и юридически лица.

НАИМЕНОВАНИЕ

Чл. 2. (1) Наименованието на дружеството е "КАУЧУК" АД.

(2) Наименование се изписва и на латиница.

(3) Наименованието на дружеството, заедно с указание за седалището и адреса на управление, съда, в който е регистрирано, номера на регистрацията в съда, банковата сметка, данъчния номер и единния идентификационен номер по БУЛСТАТ се посочват във всички документи от търговската му кореспонденция.

СЕДАЛИЩЕ И АДРЕС НА УПРАВЛЕНИЕ

Чл. 3. (1) Седалището на дружеството е в Република България, град София.

(2) Адресът на управление на дружеството е в град София, , бул. "Витоша" № 39, ет.3, ап.5.

ПРЕДМЕТ НА ДЕЙНОСТ

Чл. 4. (1) Дружеството има за предмет на дейност: Производство на каучукови изделия, научно-изследователска, проектантска и маркетингова дейност, търговия в страната и чужбина, отдаване под наем на обособени части на търговски и производствени обекти, както и всяка друга дейност не забранена от законодателството на Република България.

(2) Когато за отделни дейности и/или сделки се изисква специално разрешение от компетентен държавен орган, дружеството ще осъществява дейността и/или конкретната сделка след получаване на съответното разрешение.

СРОК

Чл. 5. Дружеството не е ограничено със срок или друго прекратително условие.

СЪЗДАВАНЕ НА КЛОНОВЕ

Чл. 6. (1) Дружеството може да открива клонове и представителства и да участва в дружества, регистрирани по ТЗ с местни и чуждестранни лица в страната по установения законов ред и условията на този устав.

(2) Клоновете на дружеството не са юридически лица. Те съставят собствен баланс, който се включва в баланса на дружество.

ГЛАВА II

КАПИТАЛ

РАЗМЕР НА КАПИТАЛА

Чл. 7.(1) Капиталът на дружеството е в размер на 942 091 (деветстотин четиридесет и две хиляди и деветдесет и един лева), разпределен в 942 091 (деветстотин четиридесет и две хиляди и деветдесет и една) обикновени безналични поименни акции, с право на глас, с номинална стойност 1 (един) лев всяка една.

(2) Размерът на капитала може да се променя по предвидения от закона и настоящия Устав ред.

УВЕЛИЧАВАНЕ НА КАПИТАЛА

Чл. 8. (1) Капиталът на дружеството може да бъде увеличен:

1. чрез издаване на нови акции;
2. чрез превръщането на облигации в акции, съгласно чл. 215 от Търговския закон и съобразно изискването на чл. 112 от ЗППЦК;

3. чрез трансформиране на част от средствата във фонд "Резервен" в капитал при условията на този Устав и закона;

4. чрез превръщане на част от печалбата в капитал;
- (2) Решението за увеличаване на капитала на дружеството се взема от Общото събрание или от Съвета на директорите в рамките на овластяването по ал. 7 от настоящия член.
- (3) Ако новите акции се продават по цена по-висока от номиналната, тяхната емисионна стойност се определя с решението за увеличаване на капитала.
- (4) За увеличение на капитала на дружеството чрез публично предлагане се изготвя проспект съгласно изискванията на ЗППЦК и действащото законодателство.
- (5) Всеки акционер има право да придобие част от новите акции, която съответства на неговия дял в капитала преди увеличението, освен когато това право е ограничено съгласно закона (чл. 113, ал. 2, т. 2 от ЗППЦК).
- (6) В случай на увеличаване на капитала чрез капитализиране на неразпределени печалби и други активи с издаване на нови акции, последните се придобиват от акционерите безплатно, съразмерно с вече притежаваните акции.
- (7) В срок до 5 (пет) години от вписването на настоящия Устав в Търговския регистър, на основание чл. 196, ал. 1 от Търговския закон, Съветът на директорите има право да взема решения за увеличаване на капитала на Дружеството до достигане на общ номинален размер от 5 000 000 (пет милиона) лева чрез издаване на нови обикновени и/или привилегирани акции или чрез конвертиране на облигации в акции.
- (8) В решенията за увеличаване на капитала по ал. 7 Съветът на директорите определя размера и целите на увеличението; броя и вида на новите акции, правата и привилегиите по тях; срока и условията за прехвърляне на правата по смисъла на § 1, т. 3 от ЗППЦК, издадени срещу съществуващите акции; срока и условията за записване на новите акции; размера на емисионната стойност и срока и условията за заплащането ѝ; инвестиционния посредник, на който се възлага осъществяването на подписката; както и определя всички други параметри и обстоятелства, предвидени в нормативните актове или необходими за осъществяване на съответното увеличение на капитала.
- (9) Капиталът на Дружеството не може да бъде увеличаван по реда на чл. 193, чл. 195 и чл. 196, ал. 3 от ТЗ, освен в предвидените в ЗППЦК хипотези.

ПРЕДИМСТВА НА АКЦИОНЕРИТЕ ПРИ УВЕЛИЧАВАНЕ НА КАПИТАЛА НА ДРУЖЕСТВОТО.

Чл. 9. (1) При увеличаване на капитала на публично дружество всеки акционер има право да придобие акции, които съответстват на неговия дял в капитала преди увеличението. Това право се погасява в срок, определен от Общото събрание, съответно Съвета на директорите в хипотезата по чл. 8, ал. 7 от Устава, но не по-малък от законово определените срокове.

(2) Акции от новата емисия, които не са записани от акционерите по реда на ал. 1, се предлагат за продажба.

(3) При увеличаване на капитала на публичното дружество Общото събрание

може да вземе решение за издаване на права. Всеки акционер може да придобие толкова права, колкото акции притежава в капитала преди увеличението. В решението за увеличаване на капитала се посочват и:

1. Началният и крайният срок за получаване на правата;
2. Броят на права, срещу които може да бъде придобита една акция от новата емисия, както и стойността на акцията, когато се записва срещу права;
3. Началният и крайният срок за прехвърляне на правата;
4. Началният и крайният срок за записване на акции от новата емисия от притежателя на правата;
5. Другите необходими данни за емисиите от права и акции.

(4) При издаване на варанти и облигации всеки акционер има право да придобие в определен от Общото събрание срок толкова от тях, колкото е съответния му дял в капитала преди увеличението.

ПОКРИВАНЕ НА ЗАГУБИ

Чл. 10. (1) Загубите по годишния баланс или от предходни години се покриват от фонд „Резервен“.

(2) Когато действителната стойност на капитала спадне под номиналната, Общото събрание на акционерите може да вземе решение за покриване на загубите чрез допълнителни вноски. Решението задължава акционерите, които са гласували за него. Акционерите, които са гласували против, до края на същото заседание могат да заявят, че приемат решението.

(3) Акционерите, които са направили допълнителни вноски имат право да получат за сметка на дивидентите на акционерите, които не са направили такива вноски, частта от покритата загуба, съразмерно на акциите на последните.

(4) Ако не се вземе решение за допълнителни вноски, в случая по ал.2, Общото събрание на акционерите взема решение за намаляване на капитала и ако той е под минимално допустимия размер, за прекратяване на дружеството чрез ликвидация, или за преобразуването му в дружество с ограничена отговорност, в което акционерите получават дялове съразмерно на притежаваните акции.

НАМАЛЯВАНЕ НА КАПИТАЛА

Чл. 11. (1) Намаляването на капиталът на дружеството се извършва по решение на Общото събрание на акционерите чрез намаляване на номиналната стойност на акциите или чрез обезсилване на акции.

(2) Обезсилване на акциите се допуска само чрез изкупуване от Дружеството на собствени акции при условията и съгласно Търговския закон.

(4) Решението за намаляване на капитала се обявява в Търговския регистър към Агенция по вписванията. В обявлението дружеството заявява, че е готово да даде обезпечение на вземанията или да изплати на кредиторите, които не са съгласни с намаляването, задълженията си към датата на обявяването.

ГЛАВА III

АКЦИИ И ОБЛИГАЦИИ

АКЦИИ

Чл. 12. Акцията е ценна книга, която удостоверява, че притежателят ѝ участва с посочената в нея номинална стойност в капитала на дружеството.

БЕЗНАЛИЧНИ АКЦИИ

Чл. 13. (1) Дружеството издава безналични акции. За акционерното си участие в дружеството всеки акционер получава депозитарна разписка от „Централен депозитар“ АД, с която удостоверява правото си на собственост върху притежаваните акции. Депозитарната разписка не е ценна книга.

(2) Акциите се издават по общия нормативен ред, установен за издаване на безналични акции.

(3) Издаването и разпореждането с безналични акции се удостоверява с акт за регистрация, издаден от „Централен депозитар“ АД.

ПРАВА ОТ АКЦИЯТА

Чл.14 (1) Всяка обикновена акции дава право на глас в Общото събрание на акционерите, право на дивидент и на ликвидационен дял. Всяка обикновена акция дава право на един глас. Правото на дивидент и на ликвидационен дял се определя съразмерно с номиналната стойност на акцията.

(2) По решение на Общото събрание или на Съвета на директорите, в рамките на овластяването по чл. 8, ал.7, Дружеството може да издава привилегировани акции без право на глас.

(3) Ограничаването на предимствата, произтичащи от даден вид акции, се извършва само със съгласието на акционерите, притежаващи същия вид акции. Решението за ограничаване на предимствата, произтичащи от даден вид акции се взема на отделно събрание на акционерите, притежаващи същия вид акции с мнозинство от $\frac{3}{4}$ от представените акции. Взетото решение за ограничаване на предимствата, произтичащи от даден вид акции, се утвърждава с обикновено мнозинство от Общото събрание на акционерите с акции с право на глас.

ВНОСКА

Чл.15. Акционерите правят вноските си в капитала на Дружеството в пари или чрез апорт, съгласно реда, предвиден в Търговския закон.

ВИДОВЕ АКЦИИ

Чл. 16. Дружеството издава безналични акции.

КНИГИ НА ДРУЖЕСТВОТО

Чл. 17. Книгата за акционерите на Дружеството се води от „Централен депозитар“ АД.

ПРЕХВЪРЛЯНЕ НА АКЦИИ

Чл. 18. Прехвърлянето на акциите се извършва свободно, без ограничения или условия, при спазване на изискванията на действащото законодателство за сделки с безналични акции.

ОБРАТНО ИЗКУПУВАНЕ НА АКЦИИ

Чл. 19 (1) Дружеството може да изкупи собствени акции по решение на Общото събрание на акционерите, взето с мнозинство от 2/3 от представените акции, с което решение се определя:

1. максималният брой акции, подлежащи на обратно изкупуване;
 2. условията и реда при които Съветът на директорите извършва изкупуването в определен срок не по-дълъг от 18 месеца;
 3. минималният и максималният размер на цената на изкупуване;
- (2) Решението по ал.1 подлежи на вписване в търговския регистър .

(2) Изкупуването се извършва при съответно прилагане разпоредбите на чл. 187б и сл. от ТЗ и чл. 247а, ал.1 и 2 от ТЗ и чл. 111 ЗППЦК.

НЕДЕЛИМОСТ НА АКЦИИТЕ

Чл. 20. (1) Акциите са неделими.

(2) Когато акцията принадлежи на няколко лица, те упражняват правата по нея заедно, като определят пълномощник.

ГЛАВА IV

ОБЛИГАЦИИ

Чл. 21. (1) Облигации се издават по решение на Общото събрание най-рано две финансови години след вписване на дружеството в Търговския регистър. С решението си

Общото събрание определя вида на облигациите, начинът за формиране на дохода по тях, размера и всички останали параметри на облигационния заем при спазване разпоредбите на действащото законодателство и Устава.

(2) В срок до 5 (пет) години от вписването на това изменение на Устава в Търговския регистър, Съветът на директорите може да приема решения за издаване на облигации (включително конвертируеми) в лева, евро или друга валута при общ номинален размер на облигационния заем до равностойността на 5 000 000 (пет милиона) лева. Видът на облигациите, начинът за формиране на дохода по тях, размерът и всички останали параметрите на облигационния заем се определят в решението на Съвета на директорите при спазване разпоредбите на действащото законодателство и Устава.

ГЛАВА V

ОРГАНИ НА ДРУЖЕСТВОТО

Чл. 22. Органите на дружеството са :

1. Общото събрание на акционерите.
2. Съветът на директорите.

СЪСТАВ НА ОБЩОТО СЪБРАНИЕ НА АКЦИОНЕРИТЕ

Чл. 23. (1) В Общото събрание на акционерите участват всички лица, притежаващи акции с право на глас. Тези лица участват в Общото събрание лично или чрез представители.

(2) Членове на Съвета на директорите вземат участие в работата на Общото събрание без право на глас освен ако са акционери.

(3) Заседанието на Общото събрание е закрито и на него могат да присъстват външни лица само с разрешение на самото събрание.

КОМПЕТЕНТНОСТ

Чл.24. (1) Общото събрание на акционерите има компетентност да взема решения по следните въпроси:

1. изменя и допълва устава на дружеството;
2. увеличава и намалява капитала на дружеството;
3. преобразува или прекратява дружеството;
4. избира и освобождава членовете на Съвета на директорите и определя техните възнаграждения, тантиеми и гаранции за управление;
5. назначава и освобождава дипломирани експерт счетоводители;
6. одобрява годишния счетоводен отчет след заверка от назначения/назначените регистриран/и одитор/и, взема решение за разпределяне

на печалбата, за попълване на фонд резервен и за изплащане на дивидент;

7. назначава ликвидаторите на дружеството, освен в случаите на несъстоятелност; 8. решава издаването на облигации;

9. освобождава от отговорност членовете на Съвета на директорите;

10. решава въпроси, свързани със стратегията за развитието на Дружеството, за които се прецени.

(2) Решава и други въпроси, предоставени в неговата компетентност от закони и подзаконови нормативни актове и настоящия Устав.

СВИКВАНЕ

Чл.25. (1) Общото събрание на акционерите се свиква от Съвета на директорите или по искане на акционерите, които повече от три месеца притежават акции, представляващи поне 5% (пет процента) от капитала.

(2) Ако в едномесечен срок искането на акционерите от предходната ал. 1, притежаващи поне 5% (пет процента) от капитала не бъде удовлетворено, или ако Общото събрание не бъде проведено в тримесечен срок от заявяване на искането, съдът по регистрацията на Дружеството свиква общо събрание или овластява акционерите, поискали свикването, или техен представител да свика събранието.

(3) Съветът на директорите е длъжен да свиква Общо събрание на акционерите на извънредно заседание в случай, че бъдат реализирани загуби, надвишаващи 1/2 от капитала, ако започне производство по несъстоятелност, както и във всеки случай на опасност за икономическата стабилност на дружеството, ако според обстоятелствата трябва да бъдат взети мерки от компетентността на Общото събрание.

(4) Свикването на Общо събрание се извършва чрез покана, обявена в Търговския регистър.

(5) Времето от обявяването на поканата в Търговския регистър до откриването на Общото събрание не може да бъде по-малко от 30 (тридесет) дни.

(6) На поименните акционери могат да се изпращат и писмени покани.

(7) Поканата и материалите за общото събрание на акционерите се изпращат в КФН, в Централен депозитар и на регулирания пазар, на който се търгуват акциите му.

(8) Общото събрание не може да разглежда други въпроси, извън включените в дневния ред, по предвидения в закона ред, освен ако присъстват всички акционери и те единодушно не решат друго.

КВОРУМ

Чл. 26. (1) Заседанието на Общото събрание е редовно, ако в обявения час се регистрират акционери, притежаващи най-малко 1/2 от капитала на дружеството.

(2) При липса на кворум се насрочва ново заседание не по-рано от 14 (четирнадесет) дни и то е законно, независимо от представения броя на представените акции.

(3) Датата на новото заседание може да бъде посочена в поканата за първото заседание.

СПИСЪК НА ПРИСЪСТВАЩИТЕ

Чл. 27. (1) За заседанието на Общото събрание се изготвя списък на присъстващите акционери или техни пълномощници и представители и на броя на притежаваните или представлявани акции. Акционерите участват в Общото събрание лично или чрез представител. Един представител може да представлява с тяхно съгласие няколко акционери.

(2) Представителите или пълномощниците на акционерите трябва да представят изрично писмено пълномощно, което трябва да бъде за конкретно Общо събрание, да нотариално заверено и да има минималното съдържание, определено от закона.

(3) Акционерите, пълномощниците и представителите удостоверяват присъствието си с подпис, като списъкът се заверява от Председателя и Секретаря на Общото събрание.

МНОЗИНСТВА.РЕШЕНИЯТА

Чл. 28. (1) Решенията на Общото събрание се вземат с обикновено мнозинство от представените на събранието акции. За решенията по чл. 24, точки 1, 2 и 3 (само за прекратяване) от този Устав се изисква мнозинство от 2/3 (две трети) от представения капитал. Посочените в Устава мнозинства се прилагат, доколкото с императивна законова разпоредба не е предвидено друго мнозинство.

(2) Решенията на Общото събрание влизат в сила незабавно, освен ако действието им не бъде отложено.

(3) Действието на решението може да бъде поставено в зависимост от определен срок или условие.

КОНФЛИКТИ НА ИНТЕРЕСИ

Чл. 29. Акционер или негов представител не може да участва в гласуването, когато се взема решение за:

1. Предявяване на искиове срещу него.
2. Предприемане на действия за осъществяване на отговорността му към дружеството.

ПРОТОКОЛ

Чл. 30. (1) За заседанието на Общото събрание се води протокол в специална книга, съгласно изискванията на закона.

(2) Протоколът се подписва от Председателя, Секретаря и преброителя/ите на гласовете на Общото събрание. Към протокола се прилага списък на

присъстващите и документите, свързани със свикването на Общото събрание.

(3) Протоколите и приложенията към тях се пазят 5 години и всеки акционер може да се запознае с тях в офиса на дружеството.

ПРЕДСЕДАТЕЛ И СЕКРЕТАР НА ОБЩОТО СЪБРАНИЕ

Чл.31 (1) Общото събрание избира между акционерите Председател, който ръководи дейността му.

(2) Общото събрание избира за всяко заседание секретар. За секретар може да бъде избрано и лице от техническия персонал, което да не е акционер.

(3) С решение на Общото събрание може да бъде назначен и щатен секретар на Дружеството. Със същото решение Общото събрание определя функциите и размера на възнаграждението на секретаря на Дружеството.

СЪВЕТ НА ДИРЕКТОРИТЕ

МАНДАТ

Чл. 32.(1) Дружеството се управлява по едностепенна система на управление от Съвет на директорите, като постоянно действащ орган, който се избира за срок от 5 (пет) години.

(2) Членовете на Съвета на директорите могат да бъдат преизбрани без ограничения.

(3) До избор на нов Съвет на директорите, старият запазва функциите си, дори и мандатът му да е изтекъл.

СЪСТАВ

Чл. 33.(1) Съветът на директорите се състои от три до девет дееспособни физически или юридически лица, които се избират от Общото събрание на акционерите.

(2) Юридическите лица - членове на Съвета, се представляват в Съвета на директорите от техните законни представители или от определено от управителния им орган лице. Юридическото лице е солидарно отговорно заедно с останалите членове на Съвета на директорите за задълженията, произтичащи от действията на неговия представител.

ПРЕДСТАВИТЕЛСТВО

Чл. 33 (1) Съветът на директорите овластява един или повече членове от своя състав и/или прокурист да представлява дружеството. Овластяването може да бъде оттеглено по всяко време.

(2) Имената на лицата, овластени да представляват дружеството се вписват в Търговския регистър.

КВОРУМ

Чл. 34. (1) Съветът на директорите има право да взема решения, ако на заседанието присъстват най-малко от половината от членовете му лично или представлявани от друг член на Съвета.

(2) Всеки присъстващ член може да представлява по един отсъстващ член на Съвета.

(3) Решенията могат да се вземат и неприсъствено, ако всички членове са заявили писмено съгласието си за решението, включително с телефакс.

МНОЗИНСТВА

Чл.35. Съветът на директорите взема решения с обикновено мнозинство, освен в изрично предвидените в Търговския закон, този Устав и Правилата за работа на Съвета на директорите случаи, когато се изисква квалифицирано мнозинство.

(2) Съветът на директорите взема решения с единодушие на всички свои членове в случаите на създаване на клон.

ПРОТОКОЛИ

Чл. 36.(1) На заседанията на Съвета на директорите се водят протоколи в отделна книга или се правят компютърни разпечатки на водени протоколи. В тях се отразяват дневния ред на заседанието, направените възражения и взетите решения. Протоколите се подписват от всички присъстващи членове на Съвета на директорите.

(2) Протоколите се съхраняват и се пазят най-малко 5 години.

(3) Всеки член на Съвета на директорите има право да получи препис от протокола на заседанието, освен в случаите, когато има решение на Съвета в обратен смисъл.

(4) Протоколите от заседанията на Съвета на директорите представляват търговска тайна. Факти и обстоятелства от тях могат да бъдат публикувани, оповестявани или довеждани до знанието на трети лица единствено по решение на Съвета на директорите.

РАБОТА НА СЪВЕТА

Чл. 37.(1) Съветът на директорите приема Правила за работата си и избира Председател и Заместник-председател от своите членове.

(2) Председателят на Съвета свиква заседанията на Съвета на директорите по свой почин или по искане на всеки член на Съвета.

(3) Съветът на директорите се събира на редовни заседания най-малко веднъж на три месеца.

(4) Всеки член на Съвета може да поиска от Председателя да свиква заседание за обсъждане на отделни въпроси. В този случай Председателят е длъ-

жен да свика заседание като изпрати уведомления в едноседмичен срок преди датата на заседанието, освен ако с оглед спешността на въпроса, не се налага заседанието да бъде свикан о в по-кратък срок.

(5) В уведомлението задължително се посочва мястото, датата, часа на заседанието и предложениия дневен ред

(6) Уведомяване по предходната алинея не е необходимо, в случай, че на предходното заседание на Съвета на директорите присъстващите членове на Съвета са уведомени за мястото, датата, часа и дневния ред на следващото заседание.

(7) Всеки от членовете на Съвета може да изисква от Председателя или от другите членове на Съвета необходимите материали, отнасящи се до въпросите, които ще бъдат разисквани на предстоящото заседание.

ПРАВА И ЗАДЪЛЖЕНИЯ НА ЧЛЕНОВЕТЕ НА СЪВЕТА НА ДИРЕКТОРИТЕ

Чл. 38.(1) Членовете на Съвета на директорите имат еднакви права и задължения, независимо от:

1. вътрешното разпределение на функциите между тях
2. разпоредбите, с които се предоставя право на управление и представителство на изпълнителните членове.

(2) Членовете на Съвета на директорите са длъжни да изпълняват задълженията си в интерес на дружеството и да пазят тайните на дружеството и след като престанат да бъдат членове на Съвета в срок до 3 (три) години, като за целта подписват декларация при встъпването си в длъжност.

(3) Председателят на Съвета на директорите сключва договори за възлагане на управлението и представителството на изпълнителните членове.

(4) Членовете на Съвета на директорите са длъжни да проявяват лоялност към Дружеството по смисъла на ЗППЦК.

КОМПЕТЕНТНОСТ НА СЪВЕТА НА ДИРЕКТОРИТЕ

Чл. 39. (1) Съветът на директорите:

1. Приема правила за работата си и подготвя всички документи и материали, които следва да се внесат за обсъждане и решаване в Общото събрание.

2. Организира и осигурява изпълнението на решенията на Общото събрание.

3. Приема и предлага за одобряване от Общото събрание годишния счетоводен отчет, баланса и проекти за решения от компетентността на Общото събрание.

4. Докладва за дейността на дружеството през изтеклата календарна година пред Общото събрание.

5. Прави предложение пред Общото събрание на дружеството за разпределение на печалбата.

6. Приема организационно-управленческата структура, одобрява правилата за организация на вътрешната стопанска сметка, работната заплата и другите вътрешни правила на дружеството.

7. Определя функциите и задачите на отделните звена, връзките и взаимоотношенията между тях и отношенията с другите органи на дружеството.

8. Планира и координира цялостната дейност на дружеството в организационен и производствен аспект.

9. Определя и осигурява осъществяването на цялостната стопанска политика на дружеството.

10. Създава необходимите материални и финансови условия за изпълнението на задачите на отделните звена на дружеството.

11. Взема решение за образуване и закриване, и определя видовете и размера на паричните фондове на дружеството и реда за тяхното набиране и начина за изразходването им.

12. Приема отчетите и ръководи дейността на директорите на дружествените клонове и представителства.

13. Разрешава покриването и съответно отписването от баланса на дружеството на несъбираеми вземания, липси и загуби.

14. Предлага на Общото събрание увеличение или намаляване на капитала.

15. Избира и освобождава изпълнителни членове от състава си.

16. Взема решение за откриване или закриване на клонове.

17. Избира между членовете си председател и зам.председател.

18. Взема решения за придобиване и отчуждаване на недвижими имоти и вещни права върху тях, придобиване и предоставяне на лицензии, сключване на договори за инвестиционни кредити, кредитиране на трети лица, учредяване на залог и ипотека върху ДМА, даване на гаранции и поемане на поръчителство, участие или прекратяване на участие в други дружества в страната и в чужбина, при спазване ограниченията на чл. 114, ал. 1 ЗППЦК.

19. Взема всякакви други решение, които не са от изключителната компетентност на Общото събрание, съгласно закона и настоящия Устав.

20. Взема решение за закриване или прехвърляне на предприятия или значителни части от тях.

21. Съдейства на Директора за връзки с инвеститорите и контролира изпълнението на функциите му.

22. Утвърждава програма за прилагане на международно признатите стандарти за добро корпоративно управление.

(2) Съветът на директорите, без да бъде изрично овластен за това от Общо събрание, не може да извършва сделки по чл. 114, ал. 1 от ЗППЦК. (3) Общото събрание на дружеството може да приема решения по предходната алинея в случаите на придобиване или разпореждане с активи с мнозинство 3/4 от представения капитал, а в останалите случаи – с обикновено мнозинство. .

ПРЕДСЕДАТЕЛ НА СЪВЕТА НА ДИРЕКТОРИТЕ

Чл.40 (1) Председателят на Съвета на директорите организира и ръководи работата на Съвета, като отговаря за легитимното свикване на Общото събрание на акционерите и съставянето на дневния ред, председателства заседанията на Общото събрание до избор на Председател и Секретар на събранията, свиква заседанията на Съвета на директорите, организира и ръководи работата им, отговаря за съставянето на протоколи.

(2) Заместник-председателят на Съвета на директорите изпълнява задълженията на Председателя, когато последния е в невъзможност да ги изпълнява сам.

ИЗПЪЛНИТЕЛЕН/НИ ЧЛЕН/ОВЕ (ДИРЕКТОР/И) НА СЪВЕТА НА ДИРЕКТОРИТЕ

Чл. 41. (1) Всеки Изпълнителен член/ове (директор/и), избран от Съвета на директорите, осъществява оперативното ръководство на дейността на дружеството съобразно закона, Устава, решенията на Общото събрание и решенията на Съвета на директорите.

(2) Всеки Изпълнителен член (директор):

1. Организира изпълнението на решенията на Общото събрание на акционерите, решенията на Съвета на директорите и ръководи цялостната стопанска дейност на дружеството.

2. Организира стопанисването и опазването на имуществото на дружеството.

3. Изпълнява непосредствените задачи, възложени му от Съвета на директорите. Определя щата на длъжностите, както и изработва условията на трудовите договори с персонала. Определя реда за назначаване и освобождаване на персонала, длъжностни характеристики и размерите на трудовите възнаграждения.

4. Подписва трудови договори с персонала на дружеството и граждански договори с местни физически и юридически лица.

5. Води текущата кореспонденция на дружеството.

6. Подписва договори с чуждестранни контрагенти.

7. Осъществява текущ контрол върху дейността на отделни служби и длъжностни лица в дружеството.

8. Изпълнява и други текущи задачи, свързани с организацията и осъществяването на дейността на дружеството.

(3) Изпълнителният директор е длъжен да докладва незабавно на Председателя за обстоятелствата, които са от съществено значение за дружеството.

(4) При необходимост Изпълнителният директор може да иска мандат от Съвета на директорите за изпълнение на задачи от особена важност за дружеството.

ГАРАНЦИИ И ОТГОВОРНОСТ

Чл. 42. (1) Членовете на Съвета на директорите задължително дават гаранция за своето управление в размер на 3-месечното им брутно възнаграждение. Гаранцията може да се състои в депозирани акции или облигации на дружеството.

(2) Членовете на Съвета на директорите следва да действат с умение, старание и грижа, присъщи на добрия търговец.

(3) До доказване на противното се предполага, че лицата по предходната алинея са действали в интерес на дружеството.

(4) Членовете на Съвета на директорите отговарят солидарно за вредите, които са причинени виновно на дружеството.

ВЪЗНАГРАЖДЕНИЯ

Чл. 43. Членовете на Съвета на директорите получават възнаграждения (постоянни и/или променливи), чийто размер и периодичност на изплащане се определят от Общото събрание, включително чрез одобрената от него Политика за възнагражденията на членовете на Съвета на директорите на Дружеството.

ПРЕКРАТЯВАНЕ НА ПРАВОМОЩИЯТА НА СЪВЕТА НА ДИРЕКТОРИТЕ

Чл. 44. (1) Правомощията на членовете на Съвета на директорите се прекратяват:

1. с изтичане на срока, за който са избрани;
2. с подаване на оставка пред Общото събрание;
3. поради смърт или поставяне под запрещение;
4. с предсрочно прекратяване на правомощията от Общото събрание.

(2) Съветът на директорите изпълнява своите правомощия, докато не бъдат заличени в Търговския регистър.

(3) При предсрочно подаване на колективна оставка от Съвета на директорите, прекратяването на неговите правомощия се извършва на извънредно от Общото събрание, свикано от Съвета на директорите, при спазване на всички разпоредби на закона и настоящия Устав.

ГЛАВА VI

ФОНДОВЕ

ФОНДОВЕ

Чл. 45. (1) Дружеството образува фонд "Резервен" и други фондове, установени с действащи нормативни актове.

(2) Източници на фонд "Резервен" са:

1. Най-малко 1/10 от печалбата, която се отделя, докато средствата във фонда стигнат 1/10 от капитала, или по-голяма част от капитала, определена от устава;

2. Средствата, получени над номиналната стойност на емитирани ценни

книжа;

3. Други източници по решение на Общото събрание.

(3) Средствата от фонд "Резервен" могат да се използват само за покриване на годишната загуба и покриване на загуби от предходната година от дейността на дружеството.

(4) Когато средствата от фонд "Резервен" надхвърлят 1/10 от капитала на дружеството, по-големият размер може да се използва за увеличаване на капитала по реда, установен в действащото законодателство, или по-голяма част от капитала, определена от устава.

(5) По решение на Съвета на директорите дружеството може да образува и други фондове. С решението за образуване се определят източниците за набиране на фонда и начините за разходването му.

ГЛАВА VII

ГОДИШНО ФИНАНСОВО ПРИКЛЮЧВАНЕ

ДОКУМЕНТИ ПО ГОДИШНОТО ПРИКЛЮЧВАНЕ

Чл. 46. (1) Ежегодно в срок до 90 дни от завършването на финансовата година Съветът на директорите е длъжен да организира съставянето на годишния финансов отчет и доклад за дейността си и ги представя на избора/те от Общото събрание на акционерите регистриран/и одитор/и.

(2) Годишният финансов отчет се проверява от назначения от Общото събрание регистриран/и одитор/и.

ОТЧЕТ ЗА ДЕЙНОСТТА

Чл. 47.(1) След постъпването на доклада на регистрирания/ите одитор/ите, Съветът на директорите представя на Общото събрание на акционерите годишния финансов отчет, годишния доклад за дейността си, доклада на регистрирания/те одитор/и, и решение за свикване на редовно годишно Общо събрание на акционерите.

(2) Съветът на директорите внася годишния финансов отчет заедно с доклада на регистрирания/ите одитор/и за приемането му от Общо събрание на акционерите.

(3) Общото събрание одобрява и приема годишния счетоводен отчет след заверката му от експерт-счетоводителя.

(4) Провереният и приет от Общото събрание годишен финансов отчет се представя за обявяване в Търговския регистър .

ДИВИДЕНТИ

Чл. 48. (1) Дивиденди се разпределят по решение на Общото събрание на акционерите въз основа на предложение на Съвета на директорите.

(2) На притежателите на привилегировани акции, дивидентът се изплаща преди този на останалите акционери.

(3) Общото събрание може да реши дивиденди да не се разпределят изцяло или частично, а определената за това сума да се отнася към фондове или да остава като неразпределена печалба.

ГЛАВА VIII

ПРЕОБРАЗУВАНЕ И ПРЕКРАТЯВАНЕ НА ДРУЖЕСТВОТО

ПРЕОБРАЗУВАНЕ

Чл. 49. Дружеството може да бъде преобразувано при спазване на глава шестнадесета от ТЗ и глава осма, раздел втори от ЗППЦК.

ПРЕКРАТЯВАНЕ

Чл. 50 (1) Дружеството може да бъде прекратено при следните обстоятелства:

1. По решение на Общото събрание с мнозинство 2/3 от представените акции с право на глас;
2. При обявяването му в несъстоятелност по предвидения от закона ред;
3. Когато капиталът спадне под изискуемия минимум в продължение на една година.
4. По решение на съда по регистрацията.
5. При преобразуване чрез сливане и вливане в друго търговско дружество или при разделянето му на две или повече дружества.

(2) При прекратяване на Дружеството то се обявява в ликвидация, като остатъкът от имуществото се разпределя между акционерите, пропорционално на притежаваните от тях акции.

ЗАКЛЮЧИТЕЛНИ РАЗПОРЕДБИ

§ 1. За всички въпроси, които не са уредени в устава, намират приложение разпоредбите на Търговския закон, ЗППЦК и действащото законодателство.

§ 2. Този Устав е приет от Общото събрание на акционерите на "КАУЧУК" АД проведено на 30.06.2018 г.

Председател на Общото събрание:

Преброител:

Секретар:

Изпълнителен директор:
/Николай Велков Генчев/

ПОЛИТИКА ЗА ВЪЗНАГРАЖДЕНИЯТА
НА ЧЛЕНОВЕТЕ НА СЪВЕТА НА ДИРЕКТОРИТЕ
НА „КАУЧУК”АД

I. ОБЩИ ПОЛОЖЕНИЯ

Чл. 1 (1) „КАУЧУК”АД приема и прилага политика за възнагражденията на членовете на Съвета на директорите на дружеството, във връзка с осъществяването на техните отговорности и задължения по осъществяването на управлението на дейността на дружеството.

(2) Политиката за възнагражденията има за цел определянето на ясни и обективни принципи и изисквания за формиране на възнагражденията на членовете на Съвета на директорите на „КАУЧУК”АД.

Чл. 2. (1) Политиката за възнагражденията се разработва от Съвета на директорите на „КАУЧУК”АД с активното участие на независимия член на съвета, на функционално независими и компетентни експерти от Дружеството, както и на външни консултанти ако е необходимо, които следва да осигурят независима преценка за целесъобразността на Политиката.

(2) Политиката за възнагражденията и изменения в нея се утвърждават на редовно годишно Общо събрание на акционерите на „КАУЧУК”АД чрез включване на самостоятелна точка в дневния ред, обявен в поканата по чл. 115, ал. 2 от Закона за публичното предлагане на ценни книжа.

(3) Дружеството разкрива пред акционерите си начина, по който прилага политиката за възнагражденията в доклад, който е самостоятелен документ към годишния финансов отчет на „КАУЧУК”АД и се приема от Общото събрание на акционерите на дружеството.

(4) Докладът по ал. 3 съдържа програма за прилагане на политиката за възнагражденията за следващата финансова година или за по-дълъг период, преглед на начина, по който е прилагана политиката за възнагражденията през годината и се акцентират съществени изменения в нея, в случай че са налице такива спрямо предходната финансова година.

(5) Докладът по ал. 3 следва да е със съдържание по чл.13, т.1-15 от Наредба № 48 от 2013 г. за изискванията към възнагражденията на Комисията за финансов надзор.

Чл. 3. Съветът на директорите на дружеството носи отговорност за прилагането на Политиката за възнагражденията, с оглед спазване на заложените в нея принципи.

II. ОСНОВНИ ПРИНЦИПИ, КРИТЕРИИ И ПОКАЗАТЕЛИ

Чл. 4. (1) При формиране на възнагражденията на членовете на Съвета на директорите на дружеството се прилагат следните основни принципи:

1. Съответствие на възнагражденията с реализирането на бизнес целите и стратегията за развитие на дружеството, защитата на интересите и утвърждаването на ценностите на „КАУЧУК” АД;
2. Осигуряване на възнаграждение, което да позволи привличането, задържането и мотивирането на членовете на съвета с необходимите качества за успешно управление и развитие на дружеството.
3. Недопускане на дискриминация, конфликт на интереси и неравностойно третиране на членовете на Съвета на директорите на дружеството при определяне и договаряне на възнагражденията.
4. Отчитане на задълженията и приноса на всеки един от членовете на Съвета на директорите в дейността и резултатите на дружеството.

Чл. 5. (1) „КАУЧУК” АД може да изплаща на членовете на Съвета на директорите на дружеството както постоянно (фиксирано), така и променливо възнаграждение под формата на премии, бонуси, облаги свързани с пенсиониране, и други материални стимули, които се дават въз основа на критерии за оценка на изпълнението на дейността.

(2) Частта на постоянното възнаграждение в общия размер на възнаграждението следва да позволява прилагането на гъвкава политика от страна на дружеството относно променливото възнаграждение на членовете на Съвета на директорите на дружеството.

(3- Нова) Постоянното възнаграждение на членовете на Съвета на директорите следва да се определя на месечна база според нивото на ангажираност, актуалното ниво на заплащане за страната и нивото на заплащане в дружеството, като на тази база определя две средни работни заплати за дружеството, като постоянно възнаграждение за членовете на Съвета на директорите в това им качествено. Постоянното възнаграждение на изпълнителния директор следва да се определя чрез сключване на договор за управление с дружеството. То се определя на месечна база според нивото на ангажираност, актуалното ниво на заплащане за страната и нивото на заплащане в дружеството по критерии на база - средна месечна заплата на наетите лица по трудово и служебно правоотношение през предходно тримесечие - частен сектор по коефициент $8 \cdot K1$, където $K1$ е $1 +$ процентното изменение на индекса на потребителските цени за предходния месец (в абсолютна стойност) + средната работна заплата за дружеството по коефициент $8 \cdot K1$, където $K1$ е $1 +$ процентното изменение на индекса на потребителските цени за предходния месец по данни на НСИ (в абсолютна стойност).

Чл. 6. (1) Изплащането на променливото възнаграждение се извършва в съответствие с обективни и измерими критерии за постигнати резултати от дейността и нефинансови показатели, които имат за цел да насърчават стабилността на дружеството в дългосрочен план и са от значение за дългосрочната дейност на дружеството, а именно:

- Осъществяване на технологично обновление и продуктово развитие;
- Увеличаване на производителността и качеството на труда в дружеството;
- Печалба и развитие на дружеството;
- Подобряване на бизнес средата;
- Налагане на високи стандарти на фирмено управление;
- Интегриране на корпоративната социална отговорност в ежедневната управленска практика на дружеството;
- Стабилно и устойчиво развитие на дружеството в икономически, социален и екологичен аспект.
- Увеличаване на изгодата за акционерите.
- Адекватност на административната, организационната и отчетна структури на дружеството и осигуряването на максимална ефективност на дейността на дружеството;
- Спазването на приложимите правила и процедури;
- Насърчаване на сътрудничеството със заинтересованите лица;
- Спазване на задълженията - работа в интерес на дружеството и лоялност; спазване на дължимата грижа на добрия търговец.

Чл. 7. (1) С цел постигането на стабилни финансови резултати, изплащането на 40% от променливото възнаграждение се разсрочва за период от 3 години, като разсрочената част от променливото възнаграждение се изплаща пропорционално или чрез постепенно нарастване, всяка година през периода на разсрочване.

(2) Променливото възнаграждение може да не бъде изплатено, когато критериите за постигнати резултати не са изпълнени, както и когато е налице значително влошаване на финансовото състояние на дружеството.

Чл. 8. (1) Съветът на директорите на дружеството може да приложи настоящата политика и към други служители на ръководни длъжности в дружеството, доколкото реализирането на целите и постигнатите резултати от дейността по чл. 6, ал. 1 зависят от тяхната дейност.

(2) Целите във връзка с чл. 6, ал. 1 се определят с приемане от Съвета на директорите на дружеството на бизнес плана и предвижданото развитие на дружеството за следващата календарна година.

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) Съветът на директорите на дружеството определя възнаграждението на членовете на Одитния комитет.

Чл. 10. (1) Условието и максималният размер на обезщетенията при прекратяване на договор с член на Съвета на директорите на дружеството, съответно с изпълнителния директор, във връзка с предсрочно прекратяване на договора, както и плащания, свързани със срок на предизвестие или предвидени в клаузата, забраняваща извършването на конкурентна дейност се уреждат с политиката за възнагражденията на „КАУЧУК”АД. Към настоящият момент „КАУЧУК”АД не е предвидило плащания на обезщетения при предсрочно прекратяване на договор с член на Съвета на директорите на дружеството, съответно с Изпълнителния директор на дружеството, както и плащания, във връзка със срок на предизвестие или плащания във връзка с клаузи, забраняващи извършването на конкурентна дейност.

(2) Общият размер на обезщетенията по ал.1 следва да не надвишава сумата от изплатените годишни постоянни възнаграждения на лицето за 2 години.

(3) Обезщетения по ал.1 не се дължат, в случай че прекратяването на договора се дължи на незадоволителни резултати и/или виновно поведение на члена на Съвета на директорите на дружеството, съответно на изпълнителния директор.

Чл. 11. (1) Договорите с членовете на Съвета на директорите на дружеството следва да включват разпоредби, които да позволяват на дружеството да изисква връщане на променливото възнаграждение, предоставено въз основа на данни, които впоследствие са се оказали неверни.

(2) Решението за връщане на променливото възнаграждение се взема от Общото събрание на акционерите, което определя условията и срока за връщане, ако те не са определени в договора.

Чл. 12. (1) Общото събрание на акционерите може да предостави на членовете на Съвета на директорите на дружеството, както и на изпълнителния директор променливи възнаграждения под формата на акции, опции върху акции, права за придобиване на акции или други финансови инструменти.

(2) Конкретните условия и параметри на възнаграждението по ал. 1 се определят с решение на Общото събрание на акционерите за всеки отделен случай при спазване разпоредбите на законодателството.

Чл.13. (1) Прилагането на принципите и критериите при формиране на възнагражденията осигуряват:

1. Прозрачност на получаваните възнаграждения.
2. Обвързване на плащанията на възнаграждения и тантиеми на членовете на Съвета на директорите на дружеството и изпълнителния член с постигнатите резултати.

III. ОПОВЕСТЯВАНЕ

Чл. 14. (1) Политиката по възнагражденията, приета от Общото събрание на акционерите и докладът се публикуват на интернет страницата на „КАУЧУК” АД – <http://www.kauchuk.com>

(2) „КАУЧУК” АД оповестява политиката си за възнагражденията и всяка последваща промяна в нея по ясен и достъпен начин, без да разкрива чувствителна търговска информация или друга информация, представляваща защитена от закона тайна.

(3) Информация за получените през годината възнаграждения от членовете на съвета, както и за получени от тях други материални стимули, се представя с годишния доклад за дейността на „КАУЧУК” АД, който се приема от редовното годишно Общо събрание на акционерите.

IV. ДОПЪЛНИТЕЛНИ РАЗПОРЕДБИ

§ 1. Настоящата Политика е приета в съответствие с Наредба № 48 от 2013г. на Комисията за финансов надзор за изискванията към възнагражденията.

§ 2. Настоящата Политика е разработена в съответствие с разпоредбите на Закона за публичното предлагане на ценни книжа за възнагражденията на членовете на управителните и контролните органи на публично дружество.

§ 3. Настоящата Политика за възнагражденията е приета на заседание на Съвета на директорите на „КАУЧУК” АД с протокол от 07.05.2013 година и е утвърдена от редовното годишно Общо събрание на акционерите на дружеството, провело се на 28.06.2013 г. Изменена е с решение на заседание на редовното годишно Общо събрание на акционерите на дружеството, провело се на 30.06.2018 г.

Предложения по т. 8 и т. 9 от дневния ред на редовно годишно Общо събрание на акционерите на „Каучук“ АД, ЕИК 822105378, свикано за 28.06.2019г. от 15:00 часа в гр.София, бул. „Витоша“ № 39, ет.3, ап.5

Предложение по т. 8 от дневния ред:

Предложение на Съвета на директорите за приемане на решение за разпределяне на печалба на Дружеството, реализирана през 2018 год. и неразпределена печалба от минали периоди:

ОСА приема решение както следва: „Печалбата на дружеството, реализирана през 2018 год. в размер на 4,004,329.24.лв. заедно с неразпределена печалба от минали години в размер на 1,274,450.84 лв. да се разпредели като дивидент за акционерите на дружеството.

Предложение по т. 9 от дневния ред:

Предложение на Съвета на директорите за приемане на решение за за изплащане на дивидент от печалбата за 2018 г., от неразпределената печалба от минали периоди и от част от фонд „Резервен“, надхвърляща определения от закона и устава минимум:

ОСА приема решение както следва: ОС взима решение за изплащане на дивидент, при спазване изискванията на ТЗ и ЗППЦК, в общ размер на 8,007,773.50 лв. или по 8,50лв. на акция (преди удръжки), формиран от печалбата за 2018 г. (4,004,329.24.лв.), от неразпределена печалба от минали периоди (1,274,450.84 лв.) и от частта от фонд „Резервен“, надхвърляща определения от закона и устава минимум, която част е в размер на 2,728,993.42 лв.

ОСА овластява Съвета на директорите на дружеството да предприеме всички необходими правни и фактически действия относно изплащането на гласувания дивидент на акционерите, включително избор на финансова институция, чрез която ще се извършат плащанията, начален и краен срок за изплащане на дивидента.



Препоръка за избор на регистриран одитор, който то да извърши независимия финансов одит на ГФО на КАУЧУК АД за 2019г.:

Регистрираният одитор, проверил и заверил Годишния финансов отчет на „КАУЧУК“ АД за 2018г. е „РСМ БГ“ ЕООД.

Одитният комитет, отчитайки високите му професионални качества, коректност и прецизност, отправя препоръка на Общото събрание на акционерите „РСМ БГ“ ЕООД да бъде избран за одитор, който да провери и завери Годишния индивидуален финансов отчет на „КАУЧУК“ АД за 2019г. и годишния консолидиран финансов отчет на „КАУЧУК“ АД за 2019г. по т. 12, 15 и 16 от дневния ред.

ПРЕДСЕДАТЕЛ НА ОДИТНИЯ КОМИТЕТ

НА „КАУЧУК“ АД:

...../П/.....

/Д. Овчарова/