

СЪКРАТЕН МЕЖДИНЕН ОТЧЕТ
ЗА ПРИХОДИТЕ И РАЗХОДИТЕ
за период
01.01.2016 - 30.06.2016 г.

ТОПСОЛ АД
гр. Пловдив - ул.Алцеко № 16
Булгата: 202 352 080

НАИМЕНОВАНИЕ НА ПРИХОДИТЕ И РАЗХОДИТЕ	Сума (хил. лв.)	
	01.01.- 30.06	
	2016	2015
А	1	2
Б. Приходи		
1. Нетни приходи от продажби, в т.ч.:	706	661
а) Продукция	706	661
Общо приходи от оперативна дейност (1+2+3+4)	706	661
Общо приходи (1+2+3+4+5+6+7+9)	706	661
Всичко (Общо приходи + 11)	706	661
А. Разходи		
2. Разходи за суровини, материали и външни услуги, в т.ч.:	216	190
б) външни услуги	216	190
4. Разходи за амортизация и обезценка, в т.ч.:	70	70
а) разходи за амортизация и обезценка на дълготрайни материални и нематериални активи, в т.ч.:	70	70
- разходи за амортизация	70	70
Общо разходи за оперативна дейност (1+2+3+4+5)	286	260
8. Печалба от обичайна дейност	420	401
Общо разходи (1+2+3+4+5+6+7+9)	286	260
10. Счетоводна печалба (общо приходи - общо разходи)	420	401
13. Печалба (10-11-12)	420	401
Всичко (Общо разходи + 11 + 12 + 13)	706	661

Дата:

22-юли-2016

Съставител:

Румен Стефанов Лясков

Ръководител:

Кирил Йорданов / Даниел Николов



СЪКРАТЕН СЧЕТОВОДЕН БАЛАНС

ТОПСОЛ АД

гр. Пловдив - ул.Алцеко № 16

Булетат: 202 352 080

АКТИВ	Сума (хил. лв.)		
	РАЗДЕЛИ, ГРУПИ, СТАТИИ	30.06.2016	30.06.2015
A. Записан но невнесен капитал			
Б. Нетекущи (дълготрайни) активи			
I. Нематериални активи			
II. Дълготрайни материални активи			
1. Земи и сгради, в т.ч.:		129	127
- земи		129	127
3. Съоръжения и други		3 552	3 622
Общо за група II:		3 681	3 749
Общо за раздел Б:		3 681	3 749
В. Текущи (краткотрайни) активи			
II. Вземания			
1. Вземания от клиенти и доставчици, в т.ч.		190	1
4. Други вземания, в т.ч.:			7
Общо за група II:		190	8
IV. Парични средства, в т.ч.			
- в брой		2	3
- в безсрочни сметки (депозити)		72	29
Общо за група IV:		74	32
Общо за раздел В:		264	40
СУМА НА АКТИВА (А + Б + В + Г) :		3 945	3 789

ПАСИВ	Сума (хил. лв.)		
	РАЗДЕЛИ, ГРУПИ, СТАТИИ	Година	
		Текуща	Предходна
A. Собствен капитал			
I. Записан капитал		2 820	2 820
IV. Резерви			
4. Други резерви		47	47
Общо за група IV:		47	47
V. Натрупана печалба (загуба) от минали години, в т.ч.			
- неразпределена печалба			6
- непокрита загуба			(6)
Общо за група V:			
VI. Текуща печалба (Загуба)		420	702
Общо за раздел А:		3 287	3 569
В. Задължения			
4. Задължения кам доставчици, в т.ч.:		27	27
до 1 година		27	27
6. Задължения към свързани лица		120	106
7. Задължения, свързани с асоциирани и смесени предприятия, в т.ч.:		484	85
до 1 година		484	85
8. Други задължения, в т.ч.:		27	2
до 1 година		27	2
- данъчни задължения, в т.ч.:		26	2
до 1 година		26	2
Общо за раздел В, в т.ч.:		658	220
до 1 година		538	114
СУМА НА ПАСИВА (А + Б + В + Г)		3 945	3 789

Дата:

22-юли-2016

Съставител:

Румен Стефанов Лясков

Ръководител:

Кирил Йорданов Увалев / Кирил Николов



„ТОПСОЛ” АД
ОПОВЕСТЯВАНЕ НА СЧЕТОВОДНА ПОЛИТИКА
Към 30.06.2016 г.

Учредяване и регистрация

“ТОПСОЛ” АД е със седалище Република България.

“ТОПСОЛ” АД, е вписано в Търговския регистър на 07.12.2012г.

Адрес на управление – гр. Пловдив, ул. “Алцеко” № 16.

Адрес за кореспонденция – гр. Пловдив, ул. “Алцеко” № 16

Основна дейност - Изграждане на фотоволтаична централа и производство на ел.енергия.

Регистрираният капитал към 30.06.2016г. е 2,820,000 лв., разпределен на 28 200 дяла по 100 лв. единият.

Дружеството се представлява и управлява от Съвет на директорите в състав - Кирил Иванов Йорданов – изп. директор, Ханс Дитер Кройцхоф и Даниел Николаев Николов

База за изготвяне на годишните финансови отчети

Дружеството води своето текущо счетоводство и изготвя финансовите си отчети в съответствие с изискванията на българското търговско и счетоводно законодателство. Съгласно изискванията на Закона за счетоводството, считано от 1 януари 2005 г. търговските дружества следва да прилагат Международните счетоводни стандарти, издадени от Комитета по Международни счетоводни стандарти и приети за приложение в Европейския съюз (МСС), или Националните стандарти за финансови отчети за малки и средни предприятия, приети от Министерския съвет на България (НСФОМСП), в случай че не покриват критериите за прилагане на МСС. Настоящият финансов отчет е изготвен в пълно съответствие с изискванията на НСФОМСП. Дружеството се е съобразило с всички настъпили промени като при необходимост е извършило съответните преизчисления или рекласификации, така както това е упоменато на съответните места по-нататък.

Финансовият отчет е изготвен на принципа на действащо предприятие, който предполага, че дружеството ще продължи дейността си в обозримо бъдеще. Бъдещата дейност на дружеството зависи от бизнес средата, както и от обезпечаването на финансиране от страна на настоящите и бъдещи собственици и инвеститори. Ако стопанските рискове бъдат подценени и дейността на дружеството бъде затруднена или прекратена, а съответните активи продадени, следва да бъдат извършени корекции, за да се намали балансова сума на активите до тяхната ликвидационна стойност, да се начислят евентуални бъдещи задължения, и да се извърши рекласификация на дълготрайните активи и дългосрочните пасиви като краткотрайни такива. Като се има предвид оценката на очакваните бъдещи парични потоци, управлението на дружеството счита, че е подходящо финансовите отчети да бъдат изготвени на база на принципа на действащото предприятие. Настоящият индивидуален годишен финансов отчет е изготвен при спазване на принципа на историческата цена, модифициран в определени случаи с преоценката на някои активи и пасиви до тяхната справедлива стойност към датата на баланса.

Функционалната валута на дружеството е валутата, в която се извършват основно сделките в страната, в която то е регистрирано. Това е българският лев, който съгласно местното законодателство е с фиксиран курс към еврото при съотношение 1 евро = 1,95583 лв. При първоначално признаване, сделка в чуждестранна валута се записва във функционалната валута, като към сумата в чуждестранна валута се прилага обменният курс към момента на сделката или събитието. Паричните средства, вземанията и задълженията, деноминирани в чуждестранна валута се отчитат във функционалната валута, като се прилага обменния курс, публикуван от БНБ за всеки работен ден. Към 31 декември те се оценяват в български лева, като се използва заключителния обменен курс на БНБ към датата на баланса. Ефектите от курсовите разлики, свързани с уреждането на сделки в чуждестранна валута, или отчитането на сделки в чуждестранна валута по курсове, които са различни, от тези, по които първоначално са били признати, се включват в отчета за приходите и разходите в момента на възникването им.

Валутата на представяне във финансовите отчети на дружеството също е българският лев.

Всички данни за 6-месечен период приключващ на 30.06.2016 и 30.06.2015 година са представени в настоящия финансов отчет в хил. лева и са съпоставими помежду си.

Използване на приблизителни оценки и преценки

Изготвянето на финансовите отчети в съответствие с общоприетите счетоводни принципи и съгласно НСФОМСП, поставя изискването управлението да направи приблизителни оценки и предположения, които оказват влияние върху сумите на активите и пасивите на датата на финансовите отчети, както и върху сумите на приходите и разходите по време на отчетния период. Въпреки че тези приблизителни оценки са на база най-добрите познания на ръководството за сумите, събитията или действията, крайните действителни резултати могат да се различават от тези приблизителни оценки.

Дълготрайни материални активи

Дълготрайните материални активи се отчитат първоначално по цената на придобиване, образувана от покупната им стойност и всички преки разходи извършени по придобиването им. Ежегодно, към датата на баланса, ръководството на дружеството анализира външните и вътрешните източници на информация, които биха дали индикации за наличие на евентуална обезценка на дълготраен материален актив. В случай, че са налице такива индикации, дружеството изчислява възстановимата стойност на актива, сравнява я с балансовата му стойност и я коригира до възстановимата, ако я превишава. Дружеството е приело да капитализира извършените разходи за придобиване на активи, когато тези разходи превишават прага на същественост. Възприетият стойностен праг на същественост за признаване на един актив като дълготраен е 700 лв.

При инвентаризацията на ДМА не са установени липси и излишъци. Няма дълготрайни активи, предоставени като обезпечение. В дейността на дружеството не се използват активи чужда собственост. Последващ разход, свързан със замяната на компонент от машина, съоръжение или оборудване, включително основен преглед и разход за основен преглед, се капитализира само когато увеличава бъдещите икономически изгоди от използването на машината, съоръжението или оборудването. Всички други последващи разходи се признават за разход в периода, през който са възникнали.

- Амортизация

Амортизацията на дълготрайните материални активи се отчита по линейния метод.

Преглед на полезния живот на дълготрайните материални активи е направен към 31.12.2015 г.

Активите се амортизират от месеца, следващ месеца, когато активите влизат в експлоатация.

Очакваните полезни животи са както следва:

- | | |
|-----------------------|------------|
| ■ Стопански инвентар | 20 години. |
| ■ Машини и съоръжения | 30 години |

През годината не е извършвана промяна в прилаганите методи за амортизация в сравнение с предходната отчетна година. Няма напълно амортизираните дълготрайни активи .

Капитализирани собствени разходи за 2015 г. няма.

Дружеството начислява разходи по ремонти, разширяване и подобряване на част от сградите, които се използват за собствени нужди, които разходи са капитализирани в отчета за финансовото състояние като разходи за придобиване на дълготрайни материални активи. Тези капитализирани разходи се прехвърлят в съответната група на дълготрайните активи след окончателното завършване на работата по тях.

Показатели	Отчетна стойност на нетекущите активи				Последваща оценка		Преоценена стойност (4+5-6)	Амортизация				Последваща оценка		Преоценена амортизация в края на периода (11+12-13)	Балансова стойност в края на периода (7-14)
	В началото на периода	На постъпили през периода	На излезли през периода	В края на периода (1+2-3)	Увеличение	Намаление		В началото на периода	Начислена през периода	Отписана през периода	В края на периода (8+9-10)	Увеличение	Намаление		
	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15
II. Дълготрайни материални активи															
1. Земи и сгради, в т.ч.:	127	2	-	129	-	-	129	-	-	-					129
- земи	127	2	-	129	-	-	129	-	-	-					129
3. Съоръжения и други	4,178	-	-	4,178	-	-	4,178	556	70	-	626			626	3,552
Общо за група II:	4,305	2	-	4,307	-	-	4,307	556	70	-	626			626	3,681
Общо нетекущи (дълготрайни) активи (I+II+III+IV):	4,305	2	-	4,307	-	-	4,307	556	70	-	626			626	3,681

Дата:

22-юли-2016

Съставител:

Румен Стефанов Ляков

Ръководител:

Кирил Йорданов Иванов



Вземания

Вземанията в лева са оценени по стойността на тяхното възникване, а тези деноминирани в чуждестранна валута – по заключителния курс на БНБ към 30.06.2016г. Няма начислени обезценки на вземанията. По-големи вземания отчетени като приходи са от ЕВН България Електроснабдяване ЕАД и са в размер на 190 хил. Лв.

Материални запаси

Дружеството не разполага със стоково-материални запаси.

Пари и парични еквиваленти

Парите и паричните еквиваленти включват пари, налични в брой, по разплащателни сметки в банки. Оценени са по номинална стойност, а тези в чуждестранна валута по заключителния курс на БНБ към 30.06.2016г. Парични средства са в размер на 74 хил. лв.

За целите на съставянето на отчета за паричните потоци парите и паричните еквиваленти са представени като неблокирани пари по банкови сметки и в касата на дружеството

Собствен капитал

Основният капитал се отчита по историческа цена от датата на записването му – той е внесен с непарична вноска. Съдружници в дружеството са РБ Холд АД с 33.33% от размера на капитала и Екохолд АД с 66.66%.

Резервите са 47 хил.лв.

Дружеството отчита печалба за 6-месечния период, приключващ на 30.06.2015г. в размер на 420 хил.лв. (за периода приключващ на 30.06.2015 е 401 хил. лв)

Търговски и други задължения

Търговските и други задължения в лева са оценени по стойността на тяхното възникване, а тези деноминирани в чуждестранна валута по заключителен курс на БНБ към 30.06.2016 г.

По-големи задължения са към:

- „Хелект“ АД -106 хил.лв (към 31.12.2015 – 120 хил. лв),
- Задължения към собствениците за разпределени дивиденди 484 хил. лв (към 31.12.2015 – 85 хил. лв)
- Задължения за ДДС 26 хил. лв (31.12.2015 – 2 хил. лв.).

Приходи от продадена продукция и стоки

Нетните приходи включват сумите (без ДДС), получени от продажби на продукция и други стоки.

Приход от продажба на продукция и стоки се признава в отчета за приходи и разходи, когато същите са предоставени на клиентите.

Приходите са от продажби от ел.енергия за отчетния период са в размер на 706 хил. лв (за периода 01.01.2015 - 30.06.2015 – 661 хил. лв)

Разходи

Разходите се начисляват при спазване на принципа на текущо начисляване и съпоставимост с реализирания приход.

Разходите за външни услуги за 6 – месечен период са както следва:

	01.01.2016 – 30.06.2016	01.01.2015 – 30.06.2015
Разходи за управление, консултации и техн. поддръжка	120	120
Разходи по поддръжка на фотоволтаична централа	34	38
Разходи за такси към електроразпределителни и електроснабдителни дружества	27	24
Фонд сигурност на ел.-енергийната система	27	-
Разходи за ел. енергия	7	7
Разходи за други услуги	1	1
ОБЩО	216	190

Дивиденди

Дивидентите се признават като намаление на нетните активи на дружеството и текущо задължение към собствениците му в периода, в който е възникнало правото им да ги получат.

През 2016 г по решение на общото събрание са разпределени дивиденди в размер на 702 хил.лв.

Свързани лица

През 2015 год. дружеството има следните сделки със свързани лица:

Контрагент	Вид сделка	Салдо към 30.06.2016 хил. лв
Хелект	Предоставен заем	120 - задължение
Хелект	Лихви – разход	6

Ръководител :

/Кирил Иванов/



Съставител :

/Румен Лясков/

МЕЖДИНЕН ДОКЛАД ЗА ДЕЙНОСТТА НА „ТОПСОЛ“ АД
За периода 01.01.2016 – 30.06.2016

ОБЩА ИНФОРМАЦИЯ ЗА ДРУЖЕСТВОТО

“ТОПСОЛ“ АД е акционерно дружество с поименни, обикновенни, налични акции, вписано в Търговския регистър на 07.12.2012г. с ЕИК 202352080.
 Адрес на управление – гр. Пловдив, ул. “Алцеко“ № 16, ет. 2.

Изграждане на фотоволтаична централа и производство на ел.енергия.

Регистрираният капитал към 30.06.2016г. е 2,820,000 лв., разпределен на 28 200 дяла по 100 лв. единият.

Дружеството се представлява и управлява от Съвет на директорите в състав - Кирил Иванов Йорданов, Ханс Дитер Кройцхоф и Даниел Николаев Николов.

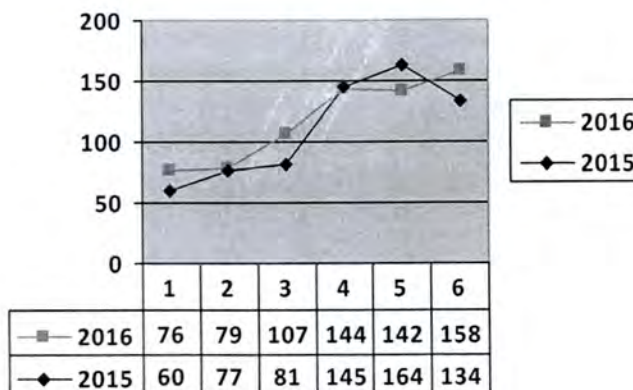
АНАЛИЗ НА ДЕЙНОСТТА ЗА ПЕРИОДА 01.01.2016 – 30.06.2016

Дейността на дружеството е изцяло насочена към Изграждане на фотоволтаична централа и производство на ел.енергия. Приходите и разходите на дружеството са постоянни.

Анализ на приходите в стойностно и количествено изражение за периода 01.01.2016 – 30.06.2016 г. със сравнима информация за периода 01.01.2015 – 30.06.2015 г.

ПРИХОДИ ОТ ДЕЙНОСТТА

Месец	2016	2015
	(хил. лв.)	(хил. лв.)
1	76	60
2	79	77
3	107	81
4	144	145
5	142	164
6	158	134
Общо:	702	661



Разходите също са постоянни през периода. Основните разходи са:

	001.01.2016 – 30.06.2016	001.01.2015 – 30.06.2015
Разходи за управление, консултации и техн. поддръжка	120	120
Разходи по поддръжка на фотоволтаична централа	34	38
Разходи за такси към електроразпределителни и електроснабдителни дружества	27	24
Фонд сигурност на ел.-енергийната система	27	-
Разходи за ел. енергия	7	7
Разходи за други услуги	1	1
Разходи за амортизация	70	70
ОБЩО	286	260

СДЕЛКИ СКЛЮЧЕНИ МЕЖДУ СВЪРЗАНИ ЛИЦА

Между „Топсол“ АД и „Хелект“ АД има сключен договор за заем. Към 30.06.2016 г. непогасената главница е в размер на 120 хил. лв, при 6% годишен лихвен процент.

През отчетния период дружеството не е придобивало собствени акции и не държи собствени акции.

През отчетния период не са изплащани възнаграждения на членовете на ръководството.

Няма споразумения между членовете на ръководството и да придобиват акции от дружеството.

Гр. Пловдив
22.07.2016 г.

Ръководител:.....





**„ТОПСОЛ” АД
ИНФОРМАЦИЯ**

по ПРИЛОЖЕНИЕ № 9 към чл. 28, ал. 2 и чл. 33, т. 2
от НАРЕДБА № 2 от 17.09.2003 г.

за проспектите при публично предлагане на ценни книжа и за разкриването на информация от публичните дружества и другите емитенти на ценни книжа за периода 01.01.2016 – 30.06.2016 г.

1. Промяна на лицата, упражняващи контрол върху дружеството.

Няма промяна на лицата, упражняващи контрол върху дружеството.

2. Промяна в състава на управителните и на контролните органи на дружеството и причини за промяната; промени в начина на представяване; назначаване или освобождаване на прокурист.

Няма промяна в състава на Съвета на директорите.

3. Изменения и/или допълнения в устава на дружеството.

Няма промени в устава на дружеството.

4. Решение за преобразуване на дружеството и осъществяване на преобразуването; структурни промени в дружеството.

Няма взети решения за преобразуване на дружеството, не е осъществявано преобразуване; няма структурни промени в дружеството.

5. Откриване на производство по ликвидация и всички съществени етапи, свързани с производството.

Не е открито производство за ликвидация на дружеството.

6. Откриване на производство по несъстоятелност за дружеството или за негово дъщерно дружество и всички съществени етапи, свързани с производството.

Не е откривано производство по несъстоятелност на дружеството.

7. Придобиване, предоставяне за ползване или разпореждане с активи на голяма стойност по чл. 114, ал. 1, т. 1 ЗППЦК.

Не е извършвано разпореждане по смисъла на чл. 114, ал. 1, т. 1 ЗППЦК.

8. Решение за сключване, прекратяване и разваляне на договор за съвместно предприятие.

Не е взето решение за сключване, прекратяване и разваляне на договор за съвместно предприятие.

9. Промяна на одиторите на дружеството и причини за промяната.

Няма промяна на одиторите на дружеството.

10. Обявяване на печалбата на дружеството.

С междинен неконсолидиран финансов отчет за 6 – месечен период приключващ на 30.06.2016 год. на <http://e-razgrad.bg/>

11. Съществени загуби и причини за тях.

През първото шестмесечие на годината дружеството не е реализирало загуби, дължащи се на извънредни и/или непредвидени обстоятелства.

12. Непредвидимо или непредвидено обстоятелство от извънреден характер, вследствие на което дружеството или негово дъщерно дружество е претърпяло щети, възлизащи на три или повече процента от собствения капитал на дружеството.

През първото шестмесечие на отчетната 2016 година няма обстоятелство от извънреден характер, което да е предизвикало такива щети за дружеството.

13. Публично разкриване на модифициран одиторски доклад.

За първото шестмесечие на отчетната 2016 година не е изготвян модифициран одиторски доклад.

За първото шестмесечие на отчетната 2016 година не е изготвян модифициран одиторски доклад.

14. Решение на общото събрание относно вида и размера на дивидента, както и относно условията и реда за неговото изплащане.

През отчетния период е взето решение за разпределение на дивидент. С протокол на общото събрание на акционерите, състояло се на 17.06.2016, е взето решение за разпределение на неразпределената печалба в размер на 702 хил. лв като дивиденти между акционерите: Екохолд АД (468 хил. лв) и РБ Холд АД (234 хил. лв.)

15. Възникване на задължение, което е съществено за дружеството или за негово дъщерно дружество, включително всяко неизпълнение или увеличение на задължението.

Няма съществени непогасени задължения.

16. Възникване на вземане, което е съществено за дружеството, с посочване на неговия падеж.

През разглеждания период всички възникнали вземане, са от ЕВН Електроснабдяване ЕАД, към дата на съставяне на отчета, всички вземания са погасени.

17. Ликвидни проблеми и мерки за финансово подпомагане.

През първото шестмесечие на отчетната 2016 година дружеството не е имало възникнали ликвидни проблеми.

18. Увеличение или намаление на акционерния капитал.

През първото шестмесечие на отчетната 2016 година капиталът на дружеството не е променян.

19. Потвърждение на преговори за придобиване на дружество.

Не са водени преговори за придобиване на дружество.

20. Сключване или изпълнение на съществени договори, които не са във връзка с обичайната дейност на дружеството.

Няма сключени договори, които не са във връзка с обичайната дейност на дружеството.

21. Становище на управителния орган във връзка с отправено търгово предложение

Няма отправено търгово предложение през отчетния период.

22. Прекратяване или съществено намаляване на взаимоотношенията с клиенти, които формират най-малко 10 на сто от приходите на дружеството за последните три години.

През първото шестмесечие на 2016 година няма прекратяване или съществено намаляване на взаимоотношенията с клиенти, които да формират най-малко 10 на сто от приходите на дружеството за последните три години.

23. Въвеждане на нови продукти и разработки на пазара.

Няма въведени нови продукти и разработки на пазара през първото тримесечие на отчетната 2016 година.

24. Големи поръчки (възлизаци на над 10 на сто от средните приходи на дружеството за последните три години).

Няма големи поръчки

25. Развитие и/или промяна в обема на поръчките и използването на производствените мощности.

Няма промяна

26. Преустановяване продажбите на даден продукт, формиращи значителна част от приходите на дружеството.

Не е настъпвало подобно обстоятелство.

27. Покупка на патент.

Няма покупки на патенти през първото тримесечие на 2016 година.

28. Получаване, временно преустановяване на ползването, отнемане на разрешение за дейност (лиценз).

През първото шестмесечие на отчетната 2016 година не е получавано разрешение за дейност, не е настъпвало временно преустановяване на ползването или отнемане на разрешение за дейност (лиценз).

29. Образуване или прекратяване на съдебно или арбитражно дело, отнасящо се до дружеството или негово дъщерно дружество, с цена на иска най-малко 10 на сто от собствения капитал на дружеството.

Няма заведени от или срещу „ТОПСОЛ“ АД, съдебни или арбитражни дела.

30. Покупка, продажба или учреден залог на дялови участия в търговски дружества от емитента или негово дъщерно дружество.

Няма учрен залог на дялови участия на дружеството.

31. Очаквани приходи към 30.09.2016 г.

(хил.лв)

	Тримесечен период към		Изменение %	Деветмесечен период към		Изменение %
	01.07.2016 - 30.09.2016	01.07.2015 - 30.09.2015		01.01.2016- 30.09.2016	01.01.2015- 30.09.2015	
Приходи от продажба на ел енергия	460	457	+5%	1,124	1,118	+5%

32. Присъждане или промяна на рейтинг, извършен по поръчка на емитента.

Не е извършвана подобна поръчка.

Гр. Пловдив
22.07.2016 г.

Ръководител:.....



The image shows a handwritten signature in blue ink over a circular stamp. The stamp contains the text "ТОПСОЛ АД" and "2016" around a central logo. Below the signature, there are several horizontal lines drawn in blue ink, possibly representing a signature or a mark.

ДЕКЛАРАЦИЯ ПО ЧЛ. 100о, ал. 4, т.3 от ЗППЦК

ДОЛУПОДПИСАНИЯТ: **РУМЕН СТЕФАНОВ ЛЯСКОВ**, в качеството си на главен счетоводител на „ТОПСОЛ“ АД, ЕИК: 202352080, със седалище и адрес на управление: гр. Пловдив, ул. „Алцеко“ № 16, ет.2

ДЕКЛАРИРАМ, ЧЕ:

1. Комплектът финансови отчети към 30 юни 2016г., съставени съгласно приложимите счетоводни стандарти, отразяват вярно и честно информацията за активите и пасивите, финансовото състояние и печалбата на „ТОПСОЛ“ АД;

2. Междинният доклад за дейността на „ТОПСОЛ“ АД за първото шестмесечие съдържа достоверен преглед на информацията по чл. 100о, ал.4, т. 2 от ЗППЦК.

Известна ми е наказателната отговорност по чл. 313 от НК за деклариране на невярна информация.

25.07.2016г.
Гр. Пловдив

ДЕКЛАРАТОР:



ДЕКЛАРАЦИЯ ЗА КОРПОРАТИВНО УПРАВЛЕНИЕ ПО ЧЛ. 100н, ал. 7, т.1

В своята дейност по управление „ТОПСОЛ” АД се ръководи от принципите, заложи в устава на дружеството, законовите и подзаконовите нормативни актове, както и от принципите на управление, установени в **Националния кодекс за корпоративно управление**, утвърден от Националната Комисия по Корпоративно Управление (НККУ), изменен от февруари 2012 г. с решение на НККУ.

„ТОПСОЛ” АД е приело и спазва Националния кодекс за корпоративно управление.

„ТОПСОЛ” АД прилага Националния кодекс за корпоративно управление на принципа **„спазвай или обяснявай”**, което означава, че препоръките на кодекса се спазват и когато има отклонение от тях или неспазване, ръководните органи на дружеството обясняват причините за това.

I. КОРПОРАТИВНО РЪКОВОДСТВО – СЪВЕТ НА ДИРЕКТОРИТЕ

„ТОПСОЛ” АД има едностепенна система на управление и се управлява от Съвета на директорите.

1. Членовете на Съвета на директорите на „ТОПСОЛ” АД се задължават да се ръководят от принципите, заложи в Националния кодекс за корпоративно управление като управляват независимо и отговорно дружеството в съответствие с установените визия, цели, стратегии на дружеството и интересите на акционерите.

2. Основните принципи в работата на Съвета на директорите са:

- Осигуряване на ефективно корпоративно управление на дружеството;
- Разумно управление на ресурсите на дружеството;
- Защита правата на акционерите;
- Обезпечаване на равнопоставено третиране на всички акционери на дружеството;
- Осигуряване на публичност и прозрачност относно дейността на дружеството;
- Отчетност и отговорност на управителните органи пред акционерите, партньорите и обществеността;
- Ефективен вътрешен контрол;

3. Членовете на Съвета на директорите избягват и не допускат реален или потенциален конфликт на интереси.

II. ЗАЩИТА ПРАВАТА НА АКЦИОНЕРИТЕ.

„ТОПСОЛ” АД гарантира равнопоставено третиране на всички акционери, включително миноритарни и чуждестранни и защитава техните права.

1. Общото събрание на акционерите:

- Всички акционери имат право да участват в Общото събрание на акционерите и да изразяват мнението си.
- Акционерите с право на глас имат възможност да упражняват правото си на глас на Общото събрание на дружеството лично или чрез представители;
- Съветът на директорите осъществява ефективен контрол, като създава необходимата организация за гласуването на упълномощените лица в съответствие с устава на дружеството, инструкциите на акционерите по разрешените от закона начини.

- Съветът на директорите изготвя правила за организирането и провеждането на редовните и извънредните Общи събрания на акционерите на дружеството, които да гарантират равнопоставено третиране на всички акционери и правото на всеки от акционерите да изрази мнението си по точките от дневния ред на Общото събрание.

- Съвета на директорите организира процедурите и реда за провеждане на Общото събрание на акционерите по начин, който не затруднява или оскъпява ненужно гласуването.

2. Писмените материали се представят на разположение на акционерите най-късно до датата на изпращане на поканите за свикване на Общото събрание. Съветът на директорите отговаря текстовете в писмените материали, свързани с дневния ред на Общото събрание да бъдат конкретни и ясни, без да въвеждат в заблуждение акционерите. Като при поискване те се предоставят на всеки акционер безплатно.

3. Съветът на директорите гарантира правото на акционерите да бъдат информирани относно взетите решения на Общото събрание на акционерите, като протоколите и приложенията към тях за всяко събрание се водят в специална книга и се съхраняват най-малко 5 години. При поискване те се предоставят безплатно на всеки акционер.

III. РАЗКРИВАНЕ НА ИНФОРМАЦИЯ

1. В дейността по разкриване на информация „ТОПСОЛ” АД спазва всички законови и подзаконови нормативни актове, както и препоръките за разкриване на информация залегнали в Националния кодекс за корпоративно управление.

2. Съветът на директорите утвърждава и контролира правила на системата за разкриване на информация съгласно законовете и подзаконовите нормативни актове като гарантира че ще се осигурява пълна, навременна, вярна, точна и разбираема информация, както и гарантира равнопоставеността на всички адресати на информацията – акционери, партньори, заинтересовани лица и обществеността.

3. Съветът на директорите утвърждава и контролира спазването на правилата за изготвянето на годишните и междинните отчети и реда за разкриване на информация по начин, който да гарантира равнопоставеност на адресатите на информацията (акционери, заинтересовани лица, партньорите и общността) и същевременно да не позволява злоупотреба с вътрешна информация.

4. „ТОПСОЛ” АД декларира, че ще спазва принципите за добро корпоративно управление, залегнали в Националния кодекс за корпоративно управление и ще представя периодична информация за корпоративно управление, като ще представя навременни обяснения в случай на неспазване на някои от препоръките на Кодекса, както и причините за това.

IV. ЗАИНТЕРЕСОВАНИ ЛИЦА

1. „ТОПСОЛ” АД идентифицира като заинтересовани лица всички лица, които имат интерес от икономическия просперитет на „ТОПСОЛ” АД, в това число акционери, служители и работници, клиенти, доставчици, кредитори и партньори.

2. В своята политика спрямо заинтересованите лица органите на дружеството се ръководят от законовите норми и изисквания. В отношенията си със заинтересованите лица „ТОПСОЛ” АД се ръководи от принципите на добро корпоративно управление, прозрачност и бизнес етика.

3. Органите на дружеството осигуряват ефективни взаимоотношения със заинтересованите лица

4. Съветът на директорите насърчава сътрудничеството между дружеството и заинтересованите лица, поддържа ефективни връзки с тях с цел повишаване на благосъстоянието на страните, и осигуряването на устойчиво развитие на Дружеството.

4. Органите на дружеството отчитат интересите на заинтересованите лица „ТОПСОЛ“ АД при вземането на решения, които биха могли да засегнат тази група лица.

4. На заинтересованите лица се предоставя необходимата информация за дейността на дружеството, актуални данни за финансовото състояние и всичко, което би спомогнало за правилната им ориентация и вземане на решение, включително и нефинансова информация от икономически и социален характер.

V. ОДИТ И ВЪТРЕШЕН КОНТРОЛ

1. В “ТОПСОЛ” АД функционира система за вътрешен контрол и управление на риска, която гарантира ефективното функциониране на системите за отчетност и разкриване на информация.

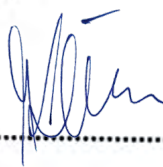
2. Системата за вътрешен контрол е изградена и функционира и с оглед идентифициране на рисковете, съпътстващи дейността на дружеството и подпомагане тяхното ефективно управление.

2. Съветът на директорите при предложенията си за избор на одитор се ръководи от принципите за професионализъм и обоснованост.

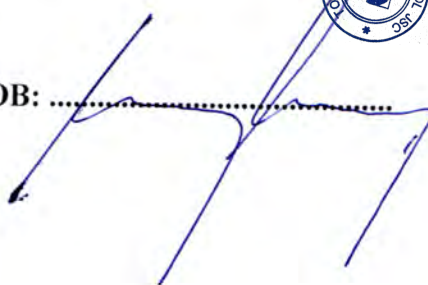
10.06.2016 г.

ПРЕДСТАВЛЯВАЩИ “ТОПСОЛ” АД:

1. КИРИЛ ЙОРДАНОВ ИВАНОВ:



2. ДАНИЕЛ НИКОЛАЕВ НИКОЛОВ:



ДЕКЛАРАЦИЯ ПО ЧЛ. 100о, ал. 4, т.3 от ЗППЦК

ДОЛУПОДПИСАНИТЕ: КИРИЛ ЙОРДАНОВ ИВАНОВ и ДАНИЕЛ НИКОЛАЕВ НИКОЛОВ, в качеството си на представители на „ТОПСОЛ” АД,
ЕИК: 202352080

ДЕКЛАРИРАМЕ, ЧЕ ДОКОЛКОТО НИ Е ИЗВЕСТНО:

1. Комплектът финансови отчети към 30 юни 2016 г., съставени съгласно приложимите счетоводни стандарти, отразяват вярно и честно информацията за активите и пасивите, финансовото състояние и печалбата на „ТОПСОЛ” АД.

2. Междинният доклад за дейността на „ТОПСОЛ” АД за първото шестмесечие на 2016 г. съдържа достоверен преглед на информацията по чл. 100о, ал. 4, т. 2 от ЗППЦК.

Известна ми е наказателната отговорност по чл.313 от НК за деклариране на невярна информация.

25.07.2016 г.
Гр. Пловдив

ДЕКЛАРАТОРИ:



