

АСЕНОВА КРЕПОСТ АД - АСЕНОВГРАД

МАТЕРИАЛИ

за

провеждане на редовно общо събрание на акционерите на „Асенова крепост АД” – гр. Асеновград, насрочено за 29.06.2022 г. в 10.00 часа в седалището на дружеството гр. АСЕНОВГРАД, ул. “Иван Вазов” № 2, в административната сграда на „ Асенова крепост” АД при следния дневен ред:

1. Разглеждане и приемане на годишния доклад и на консолидирания годишен доклад на управителния съвет за дейността на дружеството за 2021г.; Проект за решение – ОС на акционерите приема годишния доклад и консолидирания годишен доклад на управителния съвет за дейността на дружеството за 2021г.;

2. Разглеждане и приемане на докладите на регистрирания одитор за извършена проверка и заверка на годишния финансов отчет и на консолидирания годишен финансов отчет на дружеството за 2021 г.; Проект за решение – ОС на акционерите приема докладите на регистрирания одитор за извършена проверка и заверка на годишния финансов отчет и на консолидирания годишен финансов отчет на дружеството за 2021 г.

3. Приемане на доклада на одитния комитет на дружеството за 2021г.; Проект на решение – ОС на акционерите приема доклада на одитния комитет на дружеството за 2021г.

4. Одобряване и приемане на годишния финансов отчет и на консолидирания годишен финансов отчет на дружеството за 2021 г.; Проект за решение – ОС на акционерите одобрява и приема годишния финансов отчет и консолидирания годишен финансов отчет на дружеството за 2021 г.

5. Приемане на доклада за прилагане на политиката за възнаграждения през изтеклата финансова 2021 година, съдържащ и програма за прилагане за политиката през следващата 2022 година; Проект за решение – Общото събрание на акционерите приема доклада за прилагане на политиката за възнаграждения през изтеклата финансова 2021 година, съдържащ и програма за прилагане за политиката през следващата 2022 година.

6. Приемане на отчета на Одитния комитет за дейността му през 2021 г. Проект за решение – ОС приема отчета на Одитния комитет за дейността му през 2021 г.;

7. Вземане на решение за избор на нов член на Одитния комитет на дружеството съгласно Закона за Независимия Финансов Одит и определяне възнаграждението на членовете на Одитния комитет. Проект за решение – Общото

събрание приема решение за избиране на нов член Одитния комитет на дружеството съгласно Закона за Независимия Финансов Одит и према предложеното за възнаграждение на членовете на Одитния комитет, съгласно предложението съдържащо се в материалите по дневния ред.

8. Промени в състава на Надзорния съвет на дружеството. Проект за решение – ОС приема решение за промени в състава на Надзорния съвет на дружеството съгласно предложението, съдържащо се в материалите по дневния ред.

9. Вземане на решение за разпределение на печалбата на дружеството за 2021 г. Проект за решение – „ОС приема предложението на Управителния съвет за разпределение на печалбата на дружеството за 2021г., както следва: Общото събрание на акционерите взема решение пълния размер на нетната печалба на Дружеството за 2021 г., в размер на 77 701.94 лв. да се отнесе за покриване на загуби от минали години.”

10. Освобождаване от отговорност на членовете на Управителния съвет и Надзорния съвет на дружеството за дейността им през 2021 г. Проект за решение – ОС освобождава от отговорност членовете на Управителния съвет и Надзорния съвет на дружеството за дейността им през 2021 г.;

11. Изслушване на препоръката на одитния комитет и избор на регистриран одитор, който да извърши проверка и заверка на годишния финансов отчет и на консолидирания годишен финансов отчет на дружеството за 2022г.; Проект за решение – ОС на акционерите избира препоръчания от одитния комитет и предложен от Управителния съвет регистриран одитор – одиторско дружество „Грант Торнтон” ООД, който регистриран одитор ще извърши проверка и заверка на годишния финансов отчет и на консолидирания годишен финансов отчет на дружеството за 2022г.

Т.1. ОТ ДНЕВНИЯ РЕД

Разглеждане и приемане на годишния доклад и на консолидирания годишен доклад на управителния съвет за дейността на дружеството за 2021г

Дружеството не изготвя консолидирани отчети и доклад за 2021 г.

ДОКЛАД ЗА ДЕЙНОСТТА ПРЕЗ 2021 г. /Индивидуален/

I. Информация за дружеството

„Асенова крепост” АД – Асеновград е акционерно дружество със седалище гр. Асеновград.

Адрес на управление: ул. „Иван Вазов” № 2

ЕИК 115012041

Тел.: 0331/60-450;

Факс: 0331/ 67-945

E-mail: askr@askr.rakursy.com

Дружеството е създадено след поредица от преобразования и различни наименования на държавни фирми в периода 1964-1991 г.

Преобразувано е в акционерно дружество с решение № 9743/12.08.1991 г. на Пловдивски Окръжен Съд с основен предмет на дейност – производство и търговия с полимерни опаковки и материали, с основна сфера на дейност по КИД -2008 2222 – Производство на опаковки от пластмаси.

Дружеството е вписано в регистъра за държавните и общински предприятия под № 2, том 1, стр.4 по ФД № 8758/1991 г.

Предмет на дейност

Основният предмет на дейност на дружеството е:

Производство и търговия с полимерни опаковки и материали, дистрибуторска дейност, търговия, внос, износ, туризъм, мениджмънт, маркетинг, предприемачество; представителство, посредничество и агентство, услуги, придобиване, управление, оценка и продажба на участия в български и чуждестранни дружества; инвестиране в ценни книжа на други емитенти; осъществяване на други търговски сделки, пряко свързани с предходните дейности, както и други дейности, които не са забранени от закона.

Предмета на дейност на дружеството включва следните производства и операции:

- Производство и търговия на полиетиленови изделия
 - полиетиленови фолия;
 - фолия за селското стопанство
 - ТСФ предназначено за едрогабаритни товари;
 - полиетиленови торби, предназначени за опаковка на насипни товари; отворени и вентилни с възможност за нанасяне на печат и модификации в зависимост от изискванията на потребителя;
 - дребен полиетиленов амбалаж;
 - полиамиден ръкав, предназначен за опаковка на колбаси;
 - стреч филм
 - каст филм от ПП
 - фолия – многослойни от термопласти, предназначени за опаковка на продукти от хранителната промишленост.
 - производство на каст и стреч фолио;
- Производство на тъкани изделия:
 - торби тъкани от моноаксиално ориентирани ленти: отворени и вентилни, със и без печат, предназначени за опаковане на насипни товари;
 - слингове тъкани от моноаксиално ориентирани ленти, предназначени за транспортиране на пакетирани товари;
 - гъвкави контейнери (биг-бегси), предназначени за пълнене и транспортиране на насипни товари;
 - касетъчни промазани торби тип AD STAR.
- Проектиране, производство и оборудване на полимерни опаковки и материали.
- Инвестиране в ценни книжа на други емитенти.

Собственост и структура на дружеството

„Асенова крепост“ АД – Асеновград е публично дружество съгласно Закона за публично предлагане на ценни книжа.

Към 31.12.2021 г. разпределението на акционерния капитал на дружеството е както следва:

	Брой акции	% от капитала
Юридически лица - 40бр.	4 221 631	98.27
в т.ч. ЮЛ с над 5 % - Зърнени храни България АД	2 367 877	55,12
Физически лица - 9 462бр.	74 375	1.73
Общ брой акции	4 296 006	100.00

„Асенова крепост“ АД – Асеновград е с двустепенна форма на управление. Съставът на последния Надзорен и Управителен съвет е както следва:

Надзорен съвет:

- 1. „Зърнени храни България“ АД ,**
ЕИК 175410085
гр. София 1000
район Средец
СТЕФАН КАРАДЖА No 2
- 2. “Химимпорт” АД,**
ЕИК 000627519
гр. София 1000
район Средец
СТЕФАН КАРАДЖА No 2
- 3. Северина Стефанова Жилева**

Управителен съвет:

1. Богдан Атанасов Бибов
2. Александър Димитров Керезов
3. Никола Пеев Мишев
4. Христо Славчев Клинтев
5. Любомир Димитров Аргиров

Дружеството се представлява и управлява от Изпълнителните директори Богдан Атанасов Бибов и Никола Пеев Мишев – ЗАЕДНО.

Асенова крепост АД – Асеновград няма разкрити клонове и представителства.

Важни събития, настъпили през 2021г.

- **През 2021 г. бе представена в Комисията по финансов надзор следната информация:**
 - Заверен от регистриран одитор финансов отчет за 2020 г.
 - Одиторски доклад;
 - Счетоводна политика и обяснителни бележки (оповестявания към финансовия отчет);
 - Годишен доклад за дейността съгласно чл. 39 от Закона за счетоводството, чл. 100 „н“ ЗППЦК и друга информация по Наредба № 2 – приложение 10 и Приложение 11.
 - Декларация за корпоративно управление.

- Програма за прилагане на международно признатите стандарти;
 - Форми на финансови отчети, одобрени от зам. председателя, ръководещ управление „Надзор по инвестиционната дейност” към КФН
Същата информация е изпратена на БФБ по системата „Extri”.
- **Извънредна епидемична обстановка в България от 14 май 2020 г. до 31 март 2022 г.**

В началото на 2020 г., поради разпространението на нов коронавирус (Covid-19) в световен мащаб, се появиха затруднения в бизнеса и икономическата дейност на редица предприятия и цели икономически отрасли

На 11.03.2020 г. Световната здравна организация обяви наличието на пандемия от коронавирус (Covid-19). На 13 март 2020 г. Народното събрание взе решение за обявяване на извънредно положение за период от един месец. На 24 март 2020 г. парламентът прие „Закон за мерките и действията по време на извънредното положение, обявено с решение на Народното събрание от 13 март 2020 г., и за преодоляване на последиците (загл. доп. – ДВ, бр. 44 от 2020 г., в сила от 14.05.2020 г.). Впоследствие, извънредното положение бе удължено с още един месец и остана в сила до 13 май 2020 г.

На 13 май 2020 г. Министерският съвет обяви извънредна епидемична обстановка, считано от 14 май 2020 г., която беше удължавана периодично преди изтичането на срока ѝ. Към датата на изготвяне на настоящия доклад, срокът на извънредната епидемична обстановка е удължен от правителството до 31 март 2022 г.

- **Промени в контролни и управителни органи**

През 2021 г. няма промяна в състава на управителните и контролните органи на дружеството.

- **Увеличение на капитала:**

През 2021 г. няма увеличение на акционерния капитал.

Общият брой акции съставляващи капитала на дружеството – 4 296 006 бр. с номинал 3 лв. на обща стойност 12 888 018 лв.

- **Издаване на емисия облигации**

През третото тримесечие на 2021 г. Надзорния и Управителния съвет на дружеството взеха решение за издаване на емисия обикновени, свободно прехвърляеми, безналични, лихвоносни, поименни, обезпечени облигации в български лева с обща номинална стойност 20 000 хил. лв. – 20 000 броя с номинал за една облигация – 1 000 лв., и матуритет 9 години.

С Решение № 774 – Е от 21.10.2021 г. КФН допуска за търговия на регулиран пазар емисията облигации с ISIN код BG2100008213.

- **Преобразуване на дружеството**

През 2021 г. няма взети решения за преобразуване на дружеството и извършване на структурни промени.

- **Общи събрания**

На 29.06.2021 г. бе проведено редовно Общо събрание на акционерите на „Асенова крепост“ АД, с което бяха приети доклада за дейността на УС за 2020 г., доклада на независимия одитор за 2020 г., одитирания финансов отчет за 2020 г. и бе избран регистриран одитор на финансовия отчет за 2021 г.

- **Вътрешна информация**

Вътрешната информация за Асенова крепост АД по чл. 7 от Регламент (ЕС) № 596/2014 на Европейския парламент и на Съвета от 16 април 2014 г. относно пазарната злоупотреба (Регламент относно пазарната злоупотреба) и за отмяна на Директива 2003/6/ЕО на Европейския парламент и на Съвета и директиви 2003/124/ЕО, 2003/125/ЕО и 2004/72/ЕО на Комисията (ОВ, L 173/1 от 12 юни 2014 г.) (Регламент (ЕС) № 596/2014) относно обстоятелствата, настъпили през 2021 година е публикувана на електронната страница на дружеството в рубриката За инвеститори, раздел Съобщения - <https://asenova-krepost.com/>, както и в медията Investor.bg - <https://www.investor.bg/bulletin/add/1/49/173/497/>, чрез която дружеството оповестява публично вътрешната информация.

1. Преглед на дейността

През отчетния период дейността на дружеството беше повлияна от световната пандемия от Covid-19., поради продължаващото разпространение на нови и различни щамове на коронавирус (Covid-19) .В световен мащаб, се появиха затруднения в бизнеса и икономическата дейност на редица предприятия и цели икономически отрасли, които и към датата на съставяне на годишния доклад са в сила карантинни мерки и ограничения. Бизнесът трябва да се справя с предизвикателства, свързани с намалени приходи и нарушени вериги за доставки.

Към датата на отчетния период пандемията от Covid 19 оказва съществен ефект върху дейността на Дружеството. Продължава действието на специален пропускателен режим за доставчици и клиенти, но това не довежда до преустановяване на доставки или до съществено намаление или прекратяване на производство спрямо 2020 г. Ефектът от пандемията не е повлиял съществено в структурно отношение или върху наличността на персонала през този период. Заболеваемостта, както и карантинирането е засегнала сравнително нисък процент от наличния персонал. Използвани са и се контролират и в момента всички необходими мерки препоръчани от РЗИ, за опазване здравето на заетите в производството.

Като косвен ефект може да се счете и спада на приходите от основна дейност с около 5%. Това намаление се дължи на увеличението на цените на основните суровини за производство на полимерни опаковки и драстичен скок на цената на ел. енергията ,както и светото потребление на външен и вътрешен пазар. Ръководството е успяло да се справи с проблема, чрез получаване на кредит за оборотни средства в размер на 500 хил. лв., с които да погаси част от своите задължения.

През 2021 г. производството на основните материали се осъществява от две производствени направления:

- Производствено направление за производство на фолийни опаковки.
- Производствено направление за производство на тъкани изделия и моноаксиални ленти.

„Асенова крепост“ АД има над 57 годишен опит в производството на гъвкави полимерни опаковки – транспортни, потребителски, фолия за селското стопанство, хранително-вкусовата промишленост и строителството. Дружеството има повече от 30 г. традиции в производството на тъкани торби и гъвкави контейнери от полимерни материали с добре изградена инфраструктура, производствени мощности и опит.

В технологичен план „Асенова крепост“ АД затваря цялостния производствен цикъл от изходни полимери до крайни изделия успешно прилагайки процесите:

- Екструдиране – на еднослойни и многослойни фолийни материали с различни композиции и свойства – бариерни, защитни, UV стабилизирани и т.н.;
- Екструзионно промазване и армиране, сухо и мокро каширане;
- Многоцветен флексопечат;
- Разнообразни видове конфекционирание и комплектовки.

В таблицата е представена справка за реализацията по изделия :

СПРАВКА ЗА РЕАЛИЗАЦИЯТА ПО ГРУПИ ИЗДЕЛИЯ

	Изделие	мярка	ОТЧЕТ 2021		%	ОТЧЕТ 2020		%
			КОЛ-ВО	СТ-СТ		КОЛ-ВО	СТ-СТ	
1	Фолио	кг	764 335	3 026 605	13.04	828 721	2 156 486	8.85
2	Армирано фолио	кг	55 334	315 334	1.36	55 040	290 039	1.19
3	ТСФ	кг	275 250	1 183 786	5.10	373 379	1 008 657	4.14
4	Полетиленов амбалаж	кг	1 216 605	5 914 221		1 362 393	4 711 532	
	в т.ч. С печат дребен амбалаж	кг	143 426	1 013 826	4.37	168 738	1 036 873	4.25
	. без печат дребен амбалаж	кг	161 313	744 520	3.21	163 605	517 678	2.12
	Едър амбалаж	кг	911 866	4 155 875	17.90	1 030 050	3 156 981	12.95
5	Вътрешни торби		0	0	0.00			0.00
6	Калъфи		0	0	0.00			0.00
7	БОПП Ф(тип целофан) без печат	кг	14 245	58 434	0.25	76 861	289 260	1.19
8	БОПП Ф(тип целофан) с печат	кг	110 135	874 211	3.77	127 769	886 168	3.64
9	Каст филм	кг	0	0	0.00	964	3 470	0.01
10	Стреч филм	кг	21 061	90 467	0.39	24 061	84 509	0.35
11	Полиамиден ръкав	м	29 510	5 213	0.02	37 880	6 701	0.03
12	Промазани торби тип АД Стар	бр	2 552 400	1 149 616	4.95	2 243 210	809 177	3.32
13	Тъкани торби	бр	10 501 365	3 325 709		15 032 041	3 508 686	
	в т.ч Шити отв. С вътрешна	бр	3 127 485	1 490 442	6.42	3 374 768	1 390 568	5.70
	торби обща употреба	бр	7 373 880	1 835 267	7.91	11 657 273	2 118 118	8.69
14	БИГ - БЕГСИ в т.ч	бр	955 704	6 479 796		1 806 437	9 718 667	
	0.5 т ББ едноточкови	бр	780 187	4 768 702	20.54	1 509 765	7 431 751	30.49
	1.5т ББ едноточкови	бр	61 582	566 736	2.44	87 497	622 479	2.55
	Четириточкови в т.ч.	бр	43 775	445 951	1.92	68 442	616 411	2.53
	1.0 т ББ едноточкови	бр	70 160	698 407	3.01	140 733	1 048 026	4.30
15	Канап за балиране	кг	157 234	667 312	2.87	243 927	765 684	3.14
16	Опаковъчна лента	кг	687	2 052	0.01	1 683	4 136	0.02
17	Фибрилизирани ленти -конци	кг	24 494	122 352	0.53	28 531	101 566	0.42
18	Комбинирани опаковки	кг	0	0	0.00	3 178	30 305	0.12
	ОБЩО:			23 215 108	100.00		24 375 043	100.00

Анализът на продажбите по основни видове продукти показва, че е запазена продуктовата листа на дружеството и съответния дял на основните групи продукти спрямо 2020 г.

Спрямо 2020 г. приходите от продажба на готова продукция са се намалили от 24 375 хил. лв. на 23 215 хил. лв. (5.00% намаление), а общо намалението на приходите в 2021 г. спрямо 2020 г. е 4.74 %. Наблюдава се относително запазване на стойностите в количествено изражение. Една от причините за намалението на приходите от реализация на готова продукция се дължи на факта, че през отчетния период цените на основните суровини претърпяха значително увеличение, повлияни от цената на международните пазари, в следствие на световната

пандемия от Ковид 19 и цената на ел. енергията, което доведе до намаляване на потребителското търсене и намалението в стойностно изражение на приходите.

2. Основни финансово-икономически показатели

Показател	2021 г.	2020 г.	изменение	изменение %
Общо приходи от дейността (хил. лв.)	26 241	26 002	239	0.92%
Общо разходи от дейността (хил. лв.)	26 125	25 885	240	0.93%
Текуща печалба преди данъци (хил. лв.)	116	117	(1)	-0.85%
Текуща печалба за годината след данъци (хил. лв.)	78	234	(156)	-66.67%
Обща сума на активите (хил. лв.)	66 892	47 838	19 054	39.83%
Краткосрочни активи (хил. лв.)	34 893	27 651	7 242	26.19%
Обща сума на пасивите (хил. лв.)	28 341	9 404	18 937	201.37%
Краткосрочни пасиви (хил. лв.)	5 488	6 512	(1 024)	-15.72%
Дългосрочни пасиви (хил. лв.)	22 853	2 892	19 961	690.21%

Пасивите възлизат на 28 341 хил. лв. и са с 18 937 хил. лв. повече от предходната година.

Като структура пасивите се разделят на:

- дългосрочни	22 853	75.99 %
- краткосрочни	5 488	24.01 %

Важен индикатор за фирмата е положителния нетен оборотен капитал в размер на 29 405 хил. лв.

Анализ на активите

Видове активи	2021 г.		2020 г.		Разлика	
	хил. лв.	%	хил. лв.	%	хил. лв.	%
Общо активи	66 892	100.00%	47 838	100.00%	19 054	39.83%
А. Дълготрайни активи	31 999	47.52%	20 187	42.20%	11 812	58.51%
Материални	19 189	28.69%	20 174	42.17%	-985	-4.88%
Дългосрочни финансови активи	12 799	18.82%	-	-	12 799	-
Нематериални	11	0.02%	13	0.03%	-2	-15.38%
Б. Краткотрайни активи	34 893	52.48%	27 651	57.80%	7 242	26.19%
Материални запаси	4 392	6.57%	3 845	8.04%	547	14.23%
Вземания от свързани лица	16 076	23.94%	16 000	33.45%	76	0.48%
Краткосрочни вземания	2 580	3.89%	1 591	3.32%	989	62.16%
Краткосрочни финансови активи	11 719	17.89%	6 112	12.78%	5 607	91.74%
Парични средства	126	0.19%	103	0.21%	23	22.33%

Анализ на пасивите

	Показатели	2021 г.	2020 г.	Разлика	
		хил. лв.	хил. лв.	хил. лв.	%
1	Собствен капитал	38 551	38 434	117	0.30%
2	Дългосрочни заеми	20718	250	20 468	8187.20%
3	Отсрочени данъци	707	665	42	6.32%
4	Задължения към свързани предприятия	21	21	-	-
5	Други дългосрочни задължения	1407	1 956	-549	-28.07%
6	Общо дългосрочни задължения (2+3+4+5)	22 853	2 892	19 961	690.21%
7	Постоянен капитал (1+6)	61 404	41 326	20 078	48.58%
8	Дълготрайни активи	31 999	20 187	11 812	58.51%
9	Краткотрайни активи	34 893	27 651	7 242	26.19%
10	Дългосрочни пасиви	22 853	2 892	19 961	690.21%
11	Краткосрочни пасиви	5 488	6 512	-1 024	-15.72%
12	Нетен оборотен (работен) капитал (9-11)	29 405	21 139	8 266	39.10%
13	Общо пасиви и собствен капитал	66 892	47 838	19 054	39.83%
14	Коефициент на покритие на дълготрайните активи с постоянен капитал (7/8)	1.92	2.05	(0.13)	-6.34%
15	Коефициент на покритие на краткотрайните пасиви с краткотрайни активи (9/11)	6.36	4.25	2.11	49.65%
16	Съотношение собствения капитал към общо пасиви и собствен капитал (1/13)	0.58	0.80	-0.22	-27.50%

Постоянният капитал включва собствения капитал, дългосрочните заеми, отсрочените данъци, задължения към свързани предприятия и други дългосрочни задължения. През отчетния период той възлиза на 61 404 хил. лв. и е 48.58 % по висок от предходната година.

Ликвидността, изразена в коефициент от отношението на наличните краткотрайни активи (материални запаси, краткосрочни вземания, краткосрочни финансови активи и парични средства) на фирмата към нейните краткосрочни задължения е 6.36 през отчетния период при 4.25 през базисния период, което е с 2.11 пункта повече или 49.65 %.

През отчетния период финансовия резултат от дейността е 116 хил. лв. и е с 1 хил. лв. е по малко от предходната година -0.85 %.

Тенденции, събития и рискове през 2022 г., за които има голяма вероятност да окажат влияние върху дейността на дружеството.

Пандемията от КОВИД 19 доведе до значителна волатилност на финансовите и стоковите пазари в България и в световен мащаб. Различни правителства, включително България обявиха мерки за предоставяне както на финансова, така и на нефинансова помощ за засегнатите сектори и засегнатите бизнес организации. Асенова Крепост АД не е кандидатствала и не е получавала такава помощ през периода.

Вероятно е да има и бъдещи въздействия върху дейността на Дружеството през 2022 година, свързани с бизнес модела, веригата на доставки, правните и договорните отношения, служителите, потребителите и оборотните средства в резултат на Covid-19.

Възможно е пред следващите периоди да се създадат нови възможности за привличане на нови производства, които трябва да се използват и да им се обърне внимание при приложението на мерки за предотвратяване на последствията от кризата. Именно нарушените световни

доставки, могат да доведат до релокация на някои производства, т.е. nearshoring на производствени мощности и бизнес процеси. От друга страна е възможно да се възродят някои производства на ново. Използването на редица полиетиленови опаковки за еднократна употреба в заведения и магазини за хранителни стоки, използването на предпазни средства, шлемове, макси и други защитни материали доведе до увеличаване на производството на пластмасовите изделия, което от своя страна довежда до покачване на цените на основните суровини в началото на 2021 г.

Дружеството е изложено на различни видове рискове във връзка с основната си дейност и по отношение на финансовите си инструменти. Най-значимите финансови рискове, на които е изложено Дружеството са пазарен риск, кредитен риск и ликвиден риск. Управлението на риска на Дружеството се осъществява от централната администрация на Дружеството в сътрудничество с управителния съвет. Приоритет на ръководството е да осигури краткосрочните и средносрочни парични потоци.

Анализ на пазарния риск

- **Валутен риск**

По-голямата част от сделките на Дружеството се осъществяват в български лева и евро. Към датата на приемане на финансовия отчет България продължава да има фиксиран курс към еврото, което премахва в значителна степен валутния риск. Такъв риск би възникнал при промяна на нормативно определения курс на 1 евро към 1.95583 лв., за което Дружество не разполага с информация.

Част от сделките с търговските контрагенти на Дружеството се осъществяват в щатски долари, но през отчетните периоди промените в курса на долара не са оказали съществено негативно влияние.

- **Лихвен риск**

Политиката на Дружеството е насочена към минимизиране на лихвения риск при дългосрочно финансиране. Към 31 декември 2021 г. Дружеството е изложено на риск от промяна на пазарните лихвени проценти по банковите си заеми, които са с променлив лихвен процент. Облигационния заем е с фиксиран лихвен процент.

Представените по-долу таблици показват чувствителността на годишния нетен финансов резултат след данъци и на собствения капитал към вероятна промяна на лихвените проценти по заемите с плаващ лихвен процент, който е базиран на БЛП на Тексимбанк АД, в размер на +/- 2.5 % (за 2020 г.: +/- 2.5%) и на база БДИЮЛ на Алианц Банк България АД. Тези промени се определят като вероятни въз основа на наблюденията на настоящите пазарните условия. Изчисленията се базират на промяната на средния пазарен лихвен процент и на финансовите инструменти, държани от Дружеството към края на отчетния период, които са чувствителни спрямо промени на лихвения процент. Всички други параметри са приети за константни.

31 декември 2021 г.	Нетен финансов резултат		Собствен капитал	
	увеличение на лихвения процент	намаление на лихвения процент	увеличение на лихвения процент	намаление на лихвения процент
Заеми (БЛП 2.5% и БДИЮЛ 0.04%)	(8.449)	8.449	(8.449)	8.449

31 декември 2020 г.	Нетен финансов резултат		Собствен капитал	
	увеличение на лихвения процент	намаление на лихвения процент	увеличение на лихвения процент	намаление на лихвения процент
Заеми (ОЛП 2.5%)	(8.156)	8.156	(8.156)	8.156

- **Други ценови рискове**

Основната дейност на Дружеството е изложена на технологични промени, които могат да доведат до резки изменения в продажните цени. Бъдещата реализация на балансовата стойност на материалните запаси на стойност 4 392 хил. лв. се влияе от промените на цените в различните пазарни сегменти. При определяне на нетната реализуема стойност на материалните запаси ръководството взема предвид най-надеждната налична информация към датата на приблизителната оценка. Продажните цени при реализация на продукцията се съблюдават с пазарните конкурентни цени.

- **Анализ на кредитния риск**

Кредитният риск представлява рискът даден контрагент да не заплати задължението си към Дружеството. Дружеството е изложено на този риск основно във връзка с възникване на търговски вземания от клиенти. Излагането на Дружеството на кредитен риск е ограничено до размера на балансовата стойност на финансовите активи, признати в края на отчетния период, както е посочено по-долу:

Пояснение	2021	2020
	хил. лв.	хил. лв.
Групи финансови активи – балансови стойности:		
Финансови активи по справедлива стойност през печалбата и загубата	2 248	6
Дългови инструменти по амортизирана стойност:	39 867	23 714
	42 115	23 720

Дружеството редовно следи за изпълнението на задълженията на свои клиенти и други контрагенти, установени индивидуално или на групи, и използва тази информация за контрол на кредитния риск.

Дружеството се стреми да извършва трансакции с утвърдени, платежоспособни контрагенти. Политика на Дружеството е, че всички клиенти, които желаят да сключват сделки на отложено плащане, подлежат на процедури за проверка на тяхната платежоспособност. Дружеството не е предоставяло финансовите си активи като обезпечение по други сделки.

На базата на исторически показатели, ръководството счита, че кредитната оценка на търговски вземания, които не са с изтекъл падеж, е добра.

Към датата на финансовия отчет всички просрочени вземания са обезценени, съгласно изискванията на МСФО 9.

Балансовите стойности на описаното по-горе вземане, представляват максимално възможното излагане на кредитен риск на Дружеството по отношение на това вземане.

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

Кредитният риск относно пари и парични еквиваленти се счита за несъществен, тъй като контрагентите са банки с добра репутация и висока външна оценка на кредитния рейтинг.

Кредитният риск представлява рискът даден контрагент да не заплати задължението си към Дружеството. Дружеството е изложено на този риск основно във връзка с възникване на търговски вземания от клиенти. Излагането на Дружеството на кредитен риск е ограничено до размера на балансовата стойност на финансовите активи, признати в края на отчетния период, както е посочено по-долу:

През отчетния период всички просрочени вземания са обезценени, съгласно счетоводната политика на Дружеството, приложена съгласно МСФО 9.

- **Анализ на ликвидния риск**

Дружеството посреща нуждите си от ликвидни средства, като внимателно следи плащанията по погасителните планове на дългосрочните финансови задължения, както и входящите и изходящи парични потоци, възникващи в хода на оперативната дейност. Нуждите от ликвидни средства се следят за различни времеви периоди - 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 прави анализ на необходимостта от парични средства и предоставените заеми. Този анализ определя дали заемите на разположение ще са достатъчни, за да покрият нуждите на Дружеството за периода.

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

Към 31 декември 2021 г. падежите на договорните задължения на Дружеството (съдържащи лихвени плащания, където е приложимо) са обобщени, както следва:

31 декември 2021 г.	Между 6 и 12	От 1 до 5 години
	месеца	
	хил. лв.	хил. лв.
Заеми	651	20 718
Задължения към свързани предприятия	95	21
Търговски задължения	3 070	-
Общо	3 816	20 739

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

31 декември 2020 г.	Текущи	Нетекущи
	Между 6 и 12 месеца хил. лв.	От 1 до 5 години хил. лв.
Заеми	113	250
Задължения към свързани предприятия	108	21
Задължения по финансов лизинг	1 005	-
Търговски задължения	2 972	-
Общо	4 198	271

Стойностите, оповестени в този анализ на падежите на задълженията, представляват недисконтираните парични потоци на задълженията към съответните отчетни дати.

Финансовите активи като средство за управление на ликвидния риск

При оценяването и управлението на ликвидния риск Дружеството отчита очакваните парични потоци от финансови инструменти, по-специално наличните парични средства и търговски вземания. Съгласно сключените договори всички парични потоци от търговски и други вземания са дължими в срок до три месеца.

Механизми и техники на Емитента за оптимизиране и управление на риска за Емитента

Елементите, очертаващи рамката на управление на отделните рискове, са пряко свързани с конкретни процедури за своевременно предотвратяване и решаване на евентуални затруднения в дейността на "Асенова Крепост" АД - Асеновград, които включват следните основни направления:

- ❖ инвестиционна политика;
- ❖ пазарен дял;
- ❖ финансови показатели;
- ❖ оптимизиране структурата, качеството и възвращаемостта на активите на дружеството;

Дейността на "Асенова Крепост" АД - Асеновград по отношение управлението на риска е съсредоточена в няколко направления, някои от които са:

- ❖ цялостна политика по управлението на активите и пасивите на дружеството;
- ❖ ценова политика;
- ❖ състояние и динамика на инвестициите на дружеството и тенденции за тяхното най-ефективно използване;
- ❖ ефективно управление на паричните потоци на Дружеството.

3.Важни събития, които са настъпили след датата, към която е съставен годишния финансов отчет

Не са възникнали коригиращи събития или значителни некоригиращи събития между датата на финансовия отчет и датата на оторизирането му за одобрение за публикуване, с изключение на посоченото, по-долу:

Във връзка с продължаващата световна пандемия от Covid-19, описана в пояснение 2 от настоящия индивидуален финансов отчет, беше удължен срокът на извънредната епидемична обстановка в България до 31 март 2022 г.

С оглед на продължаващата пандемия с коронавирус, Ръководството на Дружеството не е в състояние да оцени влиянието на потенциална нова вълна или щам върху бъдещото финансово състояние и резултатите от дейността му, но счита, че при затихващ ефект, потенциалното въздействие би могло да доведе до по-слаба волатилност на пазарния и ценови риск, свързан с финансовите активи на Дружеството и по-малка вероятност за негативни ефекти върху дейността му. Отпадането на въведените извънредни мерки и ограничения от различните държави и правителства ще повлияе положително на икономическата активност.

На 21 февруари 2022 г. с указ на Президента на Руската Федерация, бяха признати като самостоятелни държави Донецката народна република и Луганската народна република. На 24 февруари 2022 г. Министерство на отбраната на РФ обяви „специална военна операция“ на територията на Република Украйна.

Започналите военни действия на територията на Република Украйна и свързаните с тях мерки, които бяха въведени от държавите от Европейския съюз, вкл. България спрямо Русия (Руска Федерация) и реципрочно - пораждат геополитическо, макроикономическо и пазарно напрежение, чието изражение са високите цени на стоки, енергийни ресурси, инфлация и пазарни колебания.

Икономическите последици от военния конфликт в Украйна не могат да бъдат оценени, но вече индикират за изключително сериозни ефекти върху цялостната глобална икономика. Цените на енергията и суровините — включително на пшеницата и другите зърнени култури — се повишиха значително, утежнявайки допълнително инфлационния натиск от смущенията във веригата за доставки и от възстановяването от пандемията, предизвикана от Covid-19. Очаква се ценовите сътресения да окажат влияние и в световен мащаб. Ако конфликтът търпи негативно развитие или се проточи за по-продължителен период от време, икономическите щети ще бъдат значими и се очаква да засегнат всички сектори на икономиката, както на България, така и на ЕС.

Към датата на съставяне на отчета не са идентифицирани заплахи за негативни промени във финансовото състояние на контрагенти на Дружеството, имащи индиректна бизнес зависимост от руски и украински пазар.

Ръководството на Дружеството ще продължи да следи потенциалното въздействие и ще предприеме всички възможни мерки за смекчаване на евентуални потенциални ефекти.

Ръководството на Дружеството е предприело комплекс от организационни мерки, с цел Дружеството да отговаря на всички въведени ограничения и санкции при трансфера на средства от и към Русия и/или санкционирани лица и институции, включително и дейности по повишаване и укрепване на защитата от потенциални зловередни действия и атаки срещу информационните ресурси и инфраструктура.

4.Вероятно бъдещо развитие на предприятието

През 2022 г. ръководството на дружеството насочва усилията си в следните насоки за развитие:

Продължава изпълнението на инвестиционната си програма.

Условно тя е разделена на два раздела:

- Технически и организационни мероприятия, насочени към реконструкция и модернизация на съществуващото оборудване, с оглед повишаване производителността му и качеството на произвеждания продукт.
Във връзка с изпълнение на програмата по осъществяване мероприятията по ремонта и модернизирването на съществуващото оборудване, направените разчети изискват заделянето на 290 хил. лв.
- Изготвяне и осъществяване на програма за енергийна ефективност, с цел намаляване на енергийните разходи и снижаване на себестойността на произведените продукти. Програмата включва мероприятия за енергоспестяване на наличните производствените мощности, осветление и отопление, както и изграждане на фотоволтаична система за производство на ел. енергия за собствени нужди. Във връзка с изпълнение на програмата са необходими около 1 530 хил. лева.
- Инвестиционни проучвания
- Разработване и внедряване на ефективна маркетингова стратегия за привличане на нови клиенти с цел увеличение на продажбите.

С оглед направената оценка на очакваните потоци, съгласно финансовия бюджет през 2022 г. и на продължаващата подкрепа на основните акционери, ръководството декларира, че Дружеството ще продължи дейността си за погасяване задълженията си към кредиторите и закупуване на ново производствено оборудване.

5. Действия в областта на научноизследователската и развойна дейност

В областта на научните изследвания Дружеството ще продължи работа по внедряване и разработването на нови рецептури при производството на многослойни опаковки с различни бариерни свойства на инсталация Оптимекс. Увеличение на дела с цел заместване на основни суровини на биоразградими природни материали. Усвояване на технологията рециклиране на технологичните отпадъци до 95% и оптимизиране на дълбочинното използване на същата с оглед постигане на следните цели:

- повишаване качеството и поевтиняване на произвежданата продукция;
- усвояване на нови технологични изделия с оглед покриване на пазарната ниша;
- оптимизиране разходите за производство;
- намаляване на технологичния отпадък в себестойността на изделията;
- повишаване натоварването и капацитетните възможности на Дружеството;
- разширяване асортиментната структура.

6. Информация, изисквана по реда на чл. 187 „д” и чл. 247 от Търговския закон

- **Информация по чл. 187 „д”**

- а) Дружеството не е придобивало или прехвърляло собствени акции през 2021 г.;
- б) Дружеството не притежава собствени акции от капитала си.

- **Информация по чл. 247 от Търговския закон**

- а) Възнаграждения, получени общо през годината от членовете на съветите.

7. Информация за наличието на клонове на дружеството

„Асенова крепост” АД - Асеновград няма налични клонове

8. Информация за използваните от дружеството финансови инструменти

Акциите на Асенова крепост АД се търгуват на БФБ с Борсов код: ASKR и ISIN код: BG11ASASBT10.

За периода 2021 г. на БФБ са търгувани 446 040 лота /1 лот = 1 акция/ с оборот за същия период – 6 288 697.70 лв.

Минимална цена: 11.70 лева;
Максимална цена: 14.50 лева;
Средна цена: 14.099 лева.

Асенова крепост” АД – Асеновград има издаден LEI код 8945007OJ6J2JU6ANL82, съгласно изискването на чл.79б от ЗППЦК.

Информация съгласно Приложение № 2 към чл. 10, т. 1, чл. 11, т. 1, чл. 21, т. 1, буква "а" и т. 2, буква "а"

1. Информация, дадена в стойностно и количествено изражение, относно основните категории стоки, продукти и/или предоставени услуги с посочване на техния дял в приходите от продажби на емитента, съответно лицето по § 1д от допълнителните разпоредби на ЗППЦК, като цяло и промените, настъпили през отчетната финансова година.

Информацията е представена в раздел точка I Информация за дружеството, подточка 1 “Преглед на дейността”.

2. Информация относно приходите, разпределени по отделните категории дейности, вътрешни и външни пазари, както и информация за източниците за снабдяване с материали, необходими за производството на стоки или предоставянето на услуги с отразяване степента на зависимост по отношение на всеки отделен продавач или купувач/потребител, като в случай че относителният дял на някой от тях надхвърля 10 на сто от разходите или приходите от продажби, се предоставя информация за всяко лице поотделно, за неговия дял в продажбите или покупките и връзките му с емитента, съответно лицето по § 1д от допълнителните разпоредби на ЗППЦК.

Приходите от продажби на продукцията по пазари включват:

	2021 г. хил. лв.	2020 г. хил. лв.
Вътрешен пазар	18 199	18 171
Износ	5 016	6 204
Общо	23 215	24 375

Продажби по видове продукти на вътрешен пазар са:

	2021 г. хил. лв.	2020 г. хил. лв.
Дребен амбалаж	1229	1 213

Контейнери и АД торби	3557	5 756
Фолиа	10063	7 874
Тъкани торби	2577	2 467
Ръкави	5	7
Канал-ленти	768	854
Общо	18 199	18 171

Продажби по продукти – износ са:

	2021 г. хил. лв.	2020г. хил. лв.
Контейнери	3277	4 053
Тъкани торби	1024	1 440
Фолиа	196	391
Касетъчни торби	519	320
Общо	5 016	6 204

Приходите от продажби на услуги включват:

	2021 г. хил. лв.	2020 г. хил. лв.
Приходи от услуги – предпечатна подготовка	52	81
Приходи от услуги –други	36	19
Общо	88	100

Приходи от продажба на материали и другите приходи включват

	2021 хил. лв.	2020 хил. лв.
Приход от обратен лизинг	148	297
Приходи от финансиране	670	276
Приходи от неустойки по договори	709	237
Продажба на отпадъци и материали	55	6
Други	74	83
	1 656	899

Клиентите, за които продажбите надхвърлят 10 % от продажбите за периода са както следва:

- Реализирани продажби на готова продукция към клиенти вътрешен пазар

	РЕАЛИЗИРАНИ ПРОДАЖБИ 2021 Г	%
Мивеко ЕООД	4 798 397	21.83
ЛУКОЙЛ Нефтохим Бургас	2 106288	9,58
Неохим АД	1 949 707	8.87

- Реализирани продажби на готова продукция към клиенти външен пазар

	РЕАЛИЗИРАНИ ПРОДАЖБИ 2021 Г	%
Интержут Холандия	802 568	15.96
ЦФ Гедис Франция	1 559 532	31.02
Небиг Холандия	735 671	14.63

Доставчиците, за които разходите надхвърлят 10 % от разходите за периода са както следва:

	ДОСТАВКИ ПРЕЗ 2021 Г	%
Петробул БГ ЕООД	5 462 878	23.90
БАЛКАН ПОЛИМЕРС ЕООД	4 337 794	18.98
Мивеко ЕООД	4 949 241	21.65
СИНЕРГОН ЕНЕРДЖИ ЕООД	2 421 366	10.59

Изброените клиенти и доставчици не са свързани лица на Дружеството.

3. Информация за сключени съществени сделки.

Няма сключени големи сделки и такива от съществено значение за дейността на емитента.

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

През 2021 г. Дружество „Асенова крепост“ АД няма сключени сделки извън обичайната му дейност, които да се отклоняват от пазарните условия.

Сделките със свързани лица през отчетния период са както следва:

Сделки със собствениците

	2021 хил. лв.	2020 хил. лв.
-лихви по представен депозит	159	166
-лихви по предоставен заем	4	3

Сделки с други свързани лица под общ контрол

	2021 хил. лв.	2020 хил. лв.
- плащания по получени заеми	-	146
- лихви и такси по получени заеми	-	7
- продажби на готова продукция	382	838
- покупки на материали и услуги	901	360

Сделки с ключов управленски персонал

	2021 хил. лв.	2020 хил. лв.
Краткосрочни възнаграждения:		
Заплати	(136)	(138)
Разходи за социални осигуровки	(10)	(7)
Общо възнаграждения	(146)	(145)

5. Информация за събития и показатели с необичаен за емитента, съответно лицето по

§ 1д от допълнителните разпоредби на ЗППЦК, характер, имащи съществено влияние върху дейността му, и реализираните от него приходи и извършени разходи; оценка на влиянието им върху резултатите през текущата година.

До Юни 2021 г. Дружество „Асенова крепост“ АД е ползвало отстъпка 85 % за намаляване на разходите за ел. енергия от възобновяеми източници, съгласно заповед на М-во на енергетиката от 2021 г. Няма събития и показатели с необичаен за емитента характер, имащи съществено влияние върху дейността му, и реализираните от него приходи и извършени разходи; оценка на влиянието им върху резултатите през текущата година.

6. Информация за сделки, водени извънбалансово – характер и бизнес цел, посочване на

финансовото въздействие на сделките върху дейността, ако рискът и ползите от тези сделки са съществени за емитента, съответно лицето по § 1д от допълнителните разпоредби на ЗППЦК, и ако разкриването на тази информация е съществено за оценката на финансовото състояние на емитента, съответно лицето по § 1д от допълнителните разпоредби на ЗППЦК.

Няма сделки, водени извън балансово - характер и бизнес цел, посочване финансовото въздействие на сделките върху дейността, ако рискът и ползите от тези сделки са съществени за емитента и ако разкриването на тази информация е съществено за оценката на финансовото състояние на емитента.

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

Дружеството няма условни задължения или други поети ангажименти, свързани с инвестиции в дъщерни дружества.

Краткосрочни финансови активи

Краткосрочни финансови активи включват закупени акции държани за търгуване в краткосрочен период и се отчитат по справедлива стойност в печалбата или загубата.

Сумите, признати в отчета за финансовото състояние, се отнасят към следните категории краткосрочни финансови активи:

	2021	2020
	хил. лв.	хил. лв.
Дългови инструменти по амортизирана стойност		
Вземания по договори за цесии и предоставени заеми	9 471	6 106
	9 471	6 106
Финансови активи по справедлива стойност в печалбата или загубата		
Капиталови инструменти	2 248	6
	2 248	6
	11 719	6112

Вземания по договори за цесии

	2021	2020
	хил. лв.	хил. лв.
Дългови инструменти по амортизирана стойност		
Вземания по договори за цесии и заеми	10 869	7 394
Коректив за очаквани кредитни загуби	(1 398)	(1 288)
	9 471	6 106

Краткосрочните финансови активи за отчетните периоди представляват придобити акции от следният емитент:

Емитент на акции	Емисия	Брой	Справедлива стойност към 31.12.2021	Справедлива стойност към 31.12.2020
			хил. лв.	хил. лв.
НДФ ДИНАМИК		171 600	1 754	-
ДФ ПРАЙМ АСЕТ		461 530	486	-
Софарма АД	BG11SOSOBT1	1 290	6	4
АК Пластик АД		6 700	2	2
			2 248	6

Краткосрочните финансови активи са оценени по справедлива стойност, определена на базата на борсовите котировки на последния работен ден от 2021 г и е реализирана печалба в размер на 34 679 лева.

След направен анализ на финансовите показатели на АК Пластик считаме, че балансовата стойност към 31.12.2021 г. е достатъчно добро приближение на справедливата стойност на актива.

Дружеството няма краткосрочни финансови активи предоставени като обезпечение.

8. Информация относно сключените от емитента, съответно лицето по § 1д от допълнителните разпоредби на ЗППЦК, от негово дъщерно дружество, в качеството им на заемополучатели, договори за заем с посочване на условията по тях, включително на

крайните срокове за изплащане, както и информация за предоставени гаранции и поемане на задължения.

Действащи договори за заеми към 31.12.2021 г., както следва:

Заемодател	Размер договорен	Главница към 31.12.2021 г.	Лихвен %	Срок на погасяване
Банков заем за оборотни средства	250 000 BGN	250 000 BGN	3.5 %	20.08.2023 г.
Банков заем за оборотни средства	367 000 BGN	361 000 BGN	2.85 %	20.04.2025 г.
Банков заем за оборотни средства	500 000 BGN	500 000 BGN	2.5%	15.09.2023 г.
Облигационен заем	20 000 000 BGN	20 000 000 BGN	3.05%	30.07.2030 г.

Дружеството не е представило гаранции и не е поело задължения.

9. Информация за отпуснатите от емитент, съответно от лице по § 1д от допълнителните разпоредби на ЗППЦК, или от техни дъщерни дружества заеми, предоставяне на гаранции или поемане на задължения общо към едно лице или негово дъщерно дружество, включително и на свързани лица с посочване на имена или наименование и ЕИК на лицето, характера на взаимоотношенията между емитента, съответно лицето по § 1д от допълнителните разпоредби на ЗППЦК, или техните дъщерни дружества и лицето заемополучател, размер на неизплатената главница, лихвен процент, дата на сключване на договора, краен срок на погасяване, размер на поето задължение, специфични условия, различни от посочените в тази разпоредба, както и целта за която са отпуснати, в случай че са сключени като целеви.

„Асенова крепост” АД е предоставило заем при следните условия:

Заемополучател	Договорен размер	Главница към 31.12.2021 г.	Лихвен %	Срок на погасяване
Свързано лице - основен акционер	65 хил. лв.	55 хил. лв.	6.5 %	23.05.2022 г.

Предоставен депозит

Свързано лице - основен акционер	18 840 хил. лв.	15 937 хил. лв.	1.0%	31.12.2022 г.
----------------------------------	-----------------	-----------------	------	---------------

10. Информация за използването на средствата от извършена нова емисия ценни книжа през отчетния период.

През третото тримесечие на 2021 г. Надзорния и Управителния съвет на дружеството взеха решение за издаване на емисия обикновени, свободно прехвърляеми, безналични, лихвоносни, поименни, обезпечени облигации в български лева с обща номинална стойност 20 000 хил. лв. – 20 000 броя с номинал за една облигация – 1 000 лв., и матуритет 9 години.

С Решение № 774 – Е от 21.10.2021 г. КФН допуска за търговия на регулиран пазар емисията облигации с ISIN код BG2100008213.

Набраните постъпления от облигационния заем в размер на 19 838 хил. лв. са използвани за следните направления (подредени в низходящ ред по приоритет на използванията):

- Покупка на вземания на обща стойност 15 380 хил. лв., с които Дружеството разширява съществуващия портфейл от такива активи. Основни показатели на формирания, със средствата от Облигационната емисия, портфейл от вземания (8 вземания от 8 контрагента):

- Среден размер на главницата на вземанията: 1 923 хил. лв.

- Среден претеглен лихвен процент на вземанията: 3.77% - по-висок от заложената при Облигационния заем лихва (не по-ниска от 2.7%).

- Придобиване на дялове от различни дружества по Закона за дейността на колективните инвестиционни схеми и на други предприятия за колективно инвестиране на обща стойност 2 207 хил. лв. с цел диверсифициране, както следва:

- 461 530 дяла от ДФ Прайм Асетс на обща стойност 474 хил. лв., които са напълно ликвидни (с ангажимент за обратно изкупуване);

- 171 600 дяла от НДФ Динамик на обща стойност 1 733 хил. лв.

- Погасяване на задължения на обща стойност 1 457 хил. лв. Това направление включва:

- 1 040 хил. лв. за погасяване на задължение по нетекущ лизинг. Задължението е с по-висока от заложената при Облигационния заем лихва (не по-ниска от 2.7%) от 3.45%;

- 403 хил. лв. задължение по цесия. Посоченото задължение е с по-висока от заложената при Облигационния заем лихва (не по-ниска от 2.7%) от 4.5%.

- 14 хил. лв. главница по банков кредит. Задължението по банковия кредит е с по-висока от заложената при Облигационния заем лихва (не по-ниска от 2.7%) от 3.5%;

Отделно, Дружеството е извършило, включително във връзка с горните направления, различни плащания за такси и др. на обща стойност 794 хил. лв., като почти изцяло това е плащането на премията по застрахователната полица (обезпечение по настоящия Облигационен заем) в размер на близо 700 хил. лв.

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

Неприложимо.

12. Анализ и оценка на политиката относно управлението на финансовите ресурси с посочване на възможностите за обслужване на задълженията, евентуалните заплахи и мерки, които емитентът, съответно лицето по § 1д от допълнителните разпоредби на ЗППЦК, е предприел или предстои да предприеме с оглед отстраняването им.

През отчетната 2021 г. Дружеството е обслужвало задълженията си в уговорените срокове и или е сключвало споразумения за разсрочването им.

Краткосрочните активи значително превишават краткосрочните пасиви, което показва че Дружеството разполага с достатъчно ресурси за покриване на краткосрочните си задължения. Управителните органи на "Асенова крепост" АД прилагат програмата за подобряване на финансовата дисциплина относно оптимизиране събираемостта на паричните средства, както и реализиране на възможности за привличане на оборотен капитал.

13. Оценка на възможностите за реализация на инвестиционните намерения с посочване на размера на разполагаемите средства и отразяване на възможните промени в структурата на финансиране на тази дейност.

Предположенията за възможностите за реализация на инвестиционните намерения са направени на база оценка на разходите, въз основа на историческата финансова информация,

състоянието на текущите разходи и прогноза за разходите до края на годината, както и приходите от цялостната дейност на дружеството и възможностите за увеличаване на привлечения капитал. Основната част от приходите на дружеството ще се формират от реализация на готова продукция, в съответствие с търсенето и предлагането и възможност за реализация на нови нетрадиционни пазари. Инвестиционните намерения на дружеството са изготвени на база анализ на съществуващото оборудване, необходимостта от преустройство, реконструкция, модернизация и закупуване на ново оборудване, съобразени с новите изисквания за производството на гъвкави опаковки и съвременните технологии за производство на тези продукти. Съобразена е и възможността за финансиране за 2022 г., и през следващите години, на база начисляваните амортизации и възможно финансиране за закупуване на оборудването и другите инвестиционни мероприятия. Предвижда се използването на ресурси предоставени от Европейски фондове по различните оперативни програми. През отчетната 2021 г. предметът на дейност на дружеството е непроменен. Стратегията е насочена предимно към увеличаване на производството, осъществяване на инвестиции в технологично отношение и разширяване на пазарния дял, оптимизиране на производствените разходи, постигане на положителни финансови резултати, а от там и повишаване на доходността.

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

Няма промяна на основните принципи на управление.

15. Информация за основните характеристики на прилаганите от емитента, съответно лицето по § 1д от допълнителните разпоредби на ЗППЦК, в процеса на изготвяне на финансовите отчети система за вътрешен контрол и система за управление на рисковете.

Задачата на дружество "Асенова крепост" АД е да осъществява своята дейност по управление на финансовите си ресурси така, че да увеличава непрекъснато своята икономическа ефективност и възможности, развивайки способностите и потенциала на човешките и технологичните си ресурси в интерес на своите акционери, кредитори, клиенти и доставчици на обществото като цяло.

Стратегията на дружеството за развитие предвижда, изградената система за вътрешен контрол и системата за управление на риска да спомогнат за постигане на следните ефекти:

- Постигане на икономически резултати на равнища, които да защитават интересите на акционерите, като гарантират максимална доходност при допустими нива на риск. Диверсификация на вложенията и дейността.
- Постигане на по-висока икономическа ефективност чрез внедряване на нови технологии, подобряване на организационната структура на дружеството, усъвършенстване организацията на работа и повишаване квалификацията и професионалните умения на човешкия фактор.
- Вдигане на обемите на производство и увеличаване на пазарния дял на произвежданите изделия.
- Разработване и внедряване на единна концепция за развойна и иновационна дейност, маркетинг и развитие на пазарите.
- Внедряване на системи и програми за повишаване на квалификацията и професионалните умения на заетите в групата на холдинга.

Съществуващите системи за вътрешен контрол и за управление на рисковете позволяват да се минимизират пазарните рискове, рисковете свързани с финансовата дейност /валутни рискове,

рискове свързани с промени в лихвените равнища, рискове, свързани с паричните потоци, рискове, свързани с вземането на инвестиционни решения/

16. Информация за промените в управителните и надзорните органи през отчетната финансова година.

През 2021 г. няма промяна в състава на управителните и контролните органи на Дружеството.

17. За публичните дружества - информация за притежавани от членовете на управителните и на контролните органи, прокуристите и висшия ръководен състав акции на емитента, включително акциите, притежавани от всеки от тях поотделно и като процент от акциите от всеки клас, както и предоставени им от емитента опции върху негови ценни книжа - вид и размер на ценните книжа, върху които са учредени опциите, цена на упражняване на опциите, покупна цена, ако има такава, и срок на опциите.

Информацията е посочена в раздел I Информация за дружеството, подточка 6 „Информация, изисквана по реда на чл. 187 „д“ и чл. 247 от Търговския закон”.

Членовете на Управителния и Надзорния съвет не притежават опции върху негови ценни книжа.

18. Информация за известните на дружеството договорености (включително и след приключване на финансовата година), в резултат на които в бъдещ период могат да настъпят промени в притежавания относителен дял акции или облигации от настоящи акционери или облигационери.

Няма известни на дружеството договорености /включително и след приключване на финансовата година/, в резултат на които в бъдещ период могат да настъпят промени в притежавания относителен дял акции или облигации от настоящи акционери или облигационери.

19. Информация за известните на дружеството договорености (включително и след приключване на финансовата година), в резултат на които в бъдещ период могат да настъпят промени в притежавания относителен дял акции или облигации от настоящи акционери или облигационери.

Няма висящи съдебни, административни или арбитражни производства, касаещи вземания или задължения на дружеството в размер най-малко 10 на сто от собствения капитал.

20. Данни за директора за връзки с инвеститора, включително телефон и адрес за кореспонденция.

Донка Христозова Дойчева-Миндева,
България,
4230 Асеновград, ул. “Иван Вазов” № 2
0331 60450, 0889 207 811
email: askr@askr.rakursy.com

21. Нефинансова декларация по чл. 41 от Закона за счетоводството – за финансови отчети

на индивидуална основа, съответно по чл. 51 от Закона за счетоводството – за финансови отчети на консолидирана основа, когато е приложимо.

Не е приложимо

22. Друга информация по преценка на дружеството.

II. Информация по приложение 3 към чл. 10, т.2

1. Информация относно ценните книжа, които не са допуснати до търговия на регулиран пазар в Република България или друга държава членка.

Няма такива

2. Информация относно прякото и непрякото притежаване на 5 на сто или повече от правата на глас в общото събрание на дружеството, включително данни за акционерите, размера на дяловото им участие и начина, по който се притежават акциите.

АКЦИОНЕРИ С НАД 5% УЧАСТИЕ	бр. акции	%
Зърнени храни България	2 367 877	55.12
Общ брой акции	2 367 877	55.12

Акциите, които притежават акционерите с 5% и повече от 5%, са безналични, поименни, с право на глас в Общото събрание на дружеството.

3. Данни за акционерите със специални контролни права и описание на тези права.

В дружеството няма акционери със специални контролни права.

4. Споразумения между акционерите, които са известни на дружеството и които могат да доведат до ограничения в прехвърлянето на акции или правото на глас.

В дружеството няма споразумения между акционерите, които са известни на дружеството и които могат да доведат до ограничения в прехвърлянето на акции или правото на глас.

5. Съществени договори на дружеството, които пораждат действие, изменят се или се прекратяват поради промяна в контрола на дружеството при осъществяване на задължително търгово предлагане, и последиците от тях, освен в случаите когато разкриването на тази информация може да причини сериозни вреди на дружеството; изключението по предходното изречение не се прилага в случаите, когато дружеството е длъжно да разкрие информацията по силата на закона.

В дружеството няма съществени договори, които пораждат действие, изменят се или се прекратяват поради промяна в контрола на дружеството при осъществяване на задължително търгово предлагане.

IV. Нефинансова декларация по чл.48 от Закона за счетоводството

Дружеството Асенова крепост АД, позовавайки се на основание чл.50 от Закона за счетоводството

не изготвя нефинансова декларация, съгласно чл.48 и във връзка с чл.41 от същия закон, тъй

като информацията е включена и ще бъде предоставена от дружеството-майка Зърнени храни България.

V. Декларация за целесъобразност управление

Декларация за корпоративно управление

Във връзка с чл . 40 от Закона за счетоводството и съгласно чл.100н, ал.8 от ЗППЦК

Долуподписаните Богдан Атанасов Бибов и Никола Пеев Мишев, в качеството си на Изпълнителни директори на Асенова Крепост АД,

ДЕКЛАРИРАМЕ :

I. Управителният съвет на Асенова крепост АД с Протокол от 16.12.2016 г. приема и одобрява прилагането и спазването на Националния кодекс за корпоративно управление в дружеството.

Националният кодекс за корпоративно управление в Дружеството е утвърден от Националната комисия по корпоративно управление през м. октомври 2007 г., последващо изменен и допълнен през м. февруари 2012 г. и м. април 2016 г и м. юли 2021 г. Не се прилагат други практики на корпоративно управление в допълнение на приетия от Дружеството Национален кодекс за корпоративно управление.

Дружеството спазва по целесъобразност всички правила на Кодекса за корпоративно управление.

II. Дружеството прилага Националния кодекс за корпоративно управление на основата на принципа „спазвай или обяснявай“. Това означава, че Дружеството спазва кодекса, а в случай на отклонение ръководството следва да изясни причините и основанията за това.

□ Органи за управление

Приета е двустепенна система на управление. Дружеството се управлява от Надзорен и Управителен съвет. Надзорният съвет се състои от три члена, а Управителният съвет на Асенова крепост АД се състои от пет члена.

- Правомощията и начина на работа на Надзорния и Управителния съвет се определят от Устава на Дружеството, Правилника за работа на Управителен съвет и Договорите за овластяване и възлагане на управлението па Изпълнителните директори.

Функции и задължения

Функциите и задълженията на Управителен и Надзорен съвет са описани в т. V на настоящата декларация.

Избор и освобождаване на членове на Управителен и Надзорен съвет:

- Общото събрание на акционерите на Асенова крепост АД избира и освобождава членовете на Надзорен и Управителен съвет съобразно Устава на Дружеството;
- При предложения за избор на нови членове на Управителен и Надзорен съвет се спазват принципите за съответствие на компетентност на кандидатите с естеството на дейността на Дружеството;

Структура и компетентност

- Броя на членовете и структурата на Управителен и Надзорен съвет се определят в Устава на Дружеството;
- Състава на избрания от Общото събрание Надзорен съвет е структуриран по начин, който гарантира професионализма, безпристрастността и независимостта на решенията му във връзка с управлението на Дружеството;
- Надзорният и Управителният съвет осигуряват надлежно разделение на задачите и задълженията между своите членове;
- Компетенциите, правата и задълженията на членовете на управителните органи следват изискванията на закона, Устава на Дружеството и Правилника за работа;
- Членовете на Управителен и Надзорен съвет имат подходящи знания и опит, които изискват заеманата от тях позиция. След избор на нови членове същите се запознават с основните правни и финансови въпроси, свързани с дейността на Дружеството;
- Изборът на членовете на Управителен и Надзорен съвет става посредством прозрачна процедура, която осигурява навременна и достатъчна информация относно личните и професионални качества на кандидатите за членове.

Възнаграждения

- Надзорният съвет на Асенова крепост АД е разработил конкретна политика за възнагражденията на членовете на Управителния съвет. Политиката определя принципите за формиране на размера и структурата на възнагражденията. Възнагражденията са с фиксиран размер. Разкриването на информация за възнагражденията на членовете на Управителния съвет е в съответствие със законовите норми.

Конфликт на интереси

- Членовете на Управителния и Надзорния съвет избягват и не допускат реален или потенциален конфликт на интереси.
- Членовете на Управителния и Надзорния съвет осигуряват на акционерите достъп до информация за сделки между Дружеството и членове на Управителния и Надзорния съвет или свързани с него лица;
- Членовете на Управителния и Надзорния съвет следят за избягване на конфликти на интереси при сделки със заинтересовани лица и разкриване на информация при възникване на такива;

- Членовете на Управителен и Надзорен съвет оповестяват данни за себе си и представят изискуемите от нормативните уредби декларации.
- Комитети
- Работата на Управителен и Надзорен съвет на Асенова крепост АД се подпомага от Одитен комитет;
- Одитния комитет е преизбран с мандат от 3 г. на Общо събрание на акционерите проведено на 30.10.2020 г. и е в състав:
 1. Валентина Иванова Каменова - председател
 2. Христо Славчев Клинтев - член
 3. Стефан Димитров Георгиев – член

▣ *Одит и Вътрешно-фирмен контрол*

- Надзорен и Управителен съвет, подпомаган от Одитен комитет, писмено мотивират пред Общото събрание на акционерите на Асенова крепост АД предложението си за избор на одитор, като се ръководят от установените изисквания за професионализъм и Закона за независимия финансов одит;
- Одитния комитет осигурява надзор на дейността на вътрешно-фирмения контрол и следи за цялостните взаимоотношения с външния одитор;
- Изградена е Система за вътрешен контрол, която идентифицира рисковете, съпътстващи дейността на Дружеството и подпомагат тяхното ефективно управление.

▣ *Защита правата на акционерите*

- Надзорен и Управителен съвет гарантира равно поставеното третиране на всички акционери, защитава техните права и улеснява упражняването им съгласно действащото законодателство и в съответствие с Устава на Дружеството.
- Регистрация на собствеността, предаване или прехвърляне на акции се реализира чрез поддържане на: договор за регистрация на емисията от ценни книжа на Дружеството с Българска фондова борса -София АД,

ISIN BG11ASASBT10. Договор за поддържане на регистър и водене на книга на акционерите притежаващи безналични акции в Централен депозитар АД; Информация па акционерите се предоставя на място, по телефона, по електронен път, чрез обяви в медиите, както и чрез интегрираните системи за разкриване на информация на Комисията по финансов надзор:

Акционерите се информират за правилата и процедурите за гласуване, съгласно които се свиква и провежда Общите събрания на акционерите; Управителен и Надзорен съвет по време на Общото събрание осигурява правото на всички акционери да изразяват мнението си и да задават въпроси. Акционерите с право на глас имат възможност да упражняват правото си на глас в Общото събрание на акционерите на Дружеството лично или чрез представители; Управителен и Надзорен съвет осъществява ефективен контрол като създава необходимата организация за гласуването на упълномощените лица съгласно законовите норми; Управителен и Надзорен Съвет организират процедурите и реда за провеждане на Общите събрания на акционерите и предприема действия за насърчаване участието на акционерите в тях; Текстовете в писмените материали, свързани с дневния ред на Общото събрание се представят конкретно и ясно без да се въвеждат в заблуждение акционерите. Всички предложения относно основни корпоративни събития се представят като отделни точки в дневния ред.

Разпределението на печалбата се обособява като самостоятелна точка от дневния ред; Акционерите могат да получат допълнително информация за своите права за организацията на Общото събрание, материали и проекти за решения на страницата на Дружеството в интернет в раздел Връзки с инвеститорите. Управителният съвет съдейства на акционерите, имащи право съгласно действащото законодателство да включват допълнителни въпроси и да предлагат решения по вече включени въпроси в дневния ред на Общото събрание; Управителният и Надзорен съвет гарантира правото на акционерите да бъдат информирани относно взетите решения на Общото събрание на акционерите.

□ *Разкриване на информация*

- Прилагайки принципа на разкриване на информация и прозрачност, ръководството и Директора за връзки с инвеститорите осигуряват своевременно, точно и пълно разкриване на информацията в т.ч. отчети, данни за дейността, промени в устава, структурата на капитала, управителния орган, информация за провежданите Общи събрания на акционерите и всяка важна информация, влияеща върху цената на акциите на Дружеството;
- Информация се разкрива и чрез Инвестор БГ;
- Публичната информация е систематизирана и се съхранява в Дружеството при Директор за връзки с инвеститорите. Тя е на разположение за разкриване и при поискване от акционерите.

□ *Заинтересовани лица*

Ръководството на Дружеството идентифицира заинтересованите лица в съответствие с изискванията на ЗППЦК и осигурява взаимодействие с тях. Към тази категория се отнасят определени групи лица, на които Дружеството директно въздейства и които от своя страна могат да повлияят на дейността му; Ръководството се съобразява със заинтересованите лица в съответствие с принципите за прозрачност, отчетност и бизнес етика; На заинтересованите лица се предоставя информация за дейността на Дружеството, актуални данни за финансовото състояние и всичко, които би спомогнало за правилната им ориентация и вземане на решения.

III. Описание на основните характеристики на системите за вътрешен контрол и управление на риска на Асенова крепост АД във връзка с процеса на финансовото отчитане и отчетност.

Вътрешната контролна система на финансовото отчитане и отчетност на Асенова крепост АД е разработена в резултат на проучвания на добри отчетни и контролни практики в България и на големи групи производители на химически продукти, както и при спазване на националните законови изисквания, включително за лисвани на регулирани пазари компании и групи. Тя е в постоянен процес на наблюдение от страна на ръководството и на доразработване и усъвършенстване.

Вътрешната контролна система на финансовото отчитане и отчетност на Асенова крепост АД представлява комплекс от поведенчески и технически принципи, правила, средства, процедури и контролни действия, които са специално разработени и приспособени към спецификата на дружеството, неговата дейност и отчетна система. Тя е насочена към:

- осигуряване на текущо наблюдение и насочване на отчетните дейности спрямо техните цели и очакванията на различните й потребители, и постигане на необходимата им ефективност и ефикасност, вкл. при използването на заетите ресурси; и
- осигуряване на адекватно и своевременно адресиране на установени бизнес рискове, които имат влияние върху финансовата, управленска и оперативна отчетност.

По-специално, тя е разработена по начин, който да създава комфорт на ръководството, че:

- дружеството спазва приложимите законови изисквания в областта на счетоводството, отчетността и другите пряко свързани с тях области, и особено изискванията на Закона за счетоводството и Международните стандарти за финансово отчитане;
- в дружеството се спазват инструкциите и насоките на висшето ръководство по отношение на отчетността и документацията;
- налице е изискваната ефективност и ефикасност на финансово-счетоводния процес, вкл. консолидация и документалната обоснованост;
- налице е висока степен на сигурност по опазването и поддържането на активите на дружеството, вкл. и превенция от измами и грешки;
- налице е осигуряване на достоверна, качествена и своевременно финансова и оперативна информация за вътрешни и външни потребители.

Основните компоненти на вътрешната контролна система относно финансовото отчитане и отчетност включва:

а) възприемане и спазване на етичните принципи и правила на поведение, които са приети с Етичния кодекс на поведение на служителите на Асенова крепост АД и по отношение на финансовото отчитане и отчетност и всички свързани с нея процеси, процедури и действия на целия персонал на дружеството;

б) разработване и определяне на оптимална структура от звена, ангажирани в процесите, свързани с финансовата отчетност, с ясно дефинирани отговорности и делегации, правомощия и задължения, вкл. чрез разработени писмени вътрешни документи;

в) разработване на политики за подбор, обучение и развитие на персонала, зает в процесите на счетоводството и финансовата отчетност;

г) разработване, внедряване и поддържане на контролни процедури и правила за всеки етап от процесите, свързани със счетоводството, финансовото отчитане и отчетност, е приоритетно постепенно въвеждане на формализирани писмени процедури; и

д) разработване на процедури по идентифициране, наблюдение и управление на рисковете, свързани със счетоводството, финансовото отчитане и отчетност, вкл. разработването на адекватни мерки и действия за тяхното минимизиране;

е) разработване и поддържане на адекватна организация на информационната система, вкл. контроли за достъп, въвеждане, обработка и извличане на данни, промени в системата, разпределение на отговорностите на заетите в нея лица, както и съхранение и опазване на целостта и истинността на данните в системата.

▣ *Контролна среда.*

- ✓ Контролната среда обхваща следните елементи: Комуникиране и налагане на почтеност и етични принципи и правила свързани с процесите на счетоводство, финансово отчитане и отчетност.

Дружеството прилага последователно и консервативно разработената счетоводна политика, счетоводните правила и принципи съгласно изискванията на ЗС и МСФО. Не се допуска предубеденост, субективизъм и съзнателни пропуски при изготвяне на оповестяването и приблизителните счетоводни оценки.

В Дружеството се води прозрачна финансова отчетност - комуникиране и налагане на почтеност и етични ценности.

Етичните принципи, залегнали в Етичния кодекс на Дружеството, които следва да се спазват от всички лица, ангажирани пряко или косвено в процесите на финансовото отчитане, включително изготвянето и приемането на приблизителните оценки са следните:

- обективност;
- безпристрастност;
- независимост;
- консервативност;
- прозрачност;
- методологическа обоснованост;
- последователност;
- използване на независими експерти.

Тези принципи се прилагат на всички етапи на финансовото отчитане: при избор на счетоводна политика; при прилагане на счетоводната политика на ниво текущо счетоводно отчитане и документооборот; при счетоводно приключване и изпълнение на всички специфични за приключването действия и отчетни операции; при изготвянето и прилагането на приблизителните счетоводни оценки; при изготвянето на публичните финансови отчети и вземането на решения във връзка с тяхното съставяне, особено по отношение на достоверното представяне, цялостната структура и съдържание на отчетите особено относно оповестяванията.

Ефективността на контролите не може да надскочи почтеността и етичните ценности на хората, които ги създават, администрират и наблюдават. Почтеността и етичното поведение са продукт на етичните и поведенчески стандарти на Дружеството, на начина, по който те са комуникирани, както и на начина, по който те се утвърждават на практика. Налагането на почтеността и етичните ценности включва действия на финансовото ръководство за елиминиране или смекчаване на стимулите или изкушенията, които биха могли да подтикнат персонала да се ангажира в непочтени, незаконни или неетични действия във връзка с финансовата отчетност и опазването на активите на Дружеството.

- ✓ Ангажимент за компетентност

Компетентността представлява познанията и уменията, необходими за изпълнение на задачите и дейностите в счетоводния отдел, които определят длъжностната характеристика на дадено лице.

За да се осъществява текущото счетоводно отчитане на всички стопански операции, които водят до изменение на имущественото и финансовото състояние на Дружеството, както и изготвянето на финансови отчети - междинни и годишни, индивидуални и консолидирани, е

необходим компетентен и квалифициран персонал. Подбора на такъв персонал се извършва съгласно приети правила за образование, трудов стаж и професионален опит.

Финансово-счетоводния отдел е част от организационната структура на Дружеството. Той се ръководи от Финансов директор и Главен счетоводител. Определени са следните нива на счетоводния персонал:

- Заместник- главен счетоводител;
- Оперативни счетоводители;
- Икономисти Човешки ресурси;
- Касиер/главен.

Изискванията към образованието, трудовия стаж и професионалния опит на лицата от финансово-счетоводния отдел са определени в длъжностните характеристики за всяка изброена по-горе позиция.

- ✓ Участие на лицата, натоварени с общо управление

Общото управление в Асенова крепост АД се осъществява от Надзорен и Управителен съвет. Някои от функциите по оперативно управление са възложени на Изпълнителните директори. Одитния комитет подпомага работата на Управителен и Надзорен съвет по отношение на осъществяване на процеса на финансовото отчитане.

Функциите на органите за управление са посочени в т.V Състав и функции на Управителен и надзорен съвет и Одитен комитет в настоящата Декларация за корпоративно управление.

Лица, които упражняват текущ и последващ контрол:

- Финансов директор - отговаря за цялостната организация, функциониране и текущ контрол на счетоводната дейност и на финансовото отчитане. Той пряко ръководи целия процес и одобрява на първо ниво счетоводната политика, основните отчетни методики и оценява и приема работата на използвани независими експерти (оценители, актюери, консултанти и др.), участващи в процеса на финансово отчитане. Той следи текущо, заедно с главния счетоводител ефектите и рисковете върху финансовите отчети от установените бизнес рискове за Дружеството. Той взема решения относно отчетността, финансовото отчитане и управление на финансово-кредитните ресурси на Дружеството
- Главен счетоводител - ръководи счетоводното отчитане и финансовата дейност в Дружеството: съставя финансови отчети - междинни и годишни, индивидуални и консолидирани; предоставя информация на висшето ръководство за вземане на управленски решения относно финансовото отчитане и отчетността, отговаря за разработването и внедряването на счетоводно отчетните методики и техники; отговаря за процеса по счетоводно приключване и изготвянето на всички счетоводни приблизителни оценки, предлага и разработва счетоводни политики и промени в тях, следи за текущи промени в МСФО;
- Експерт Финансов и стопански анализ - изготвя финансов анализ и бюджети на Дружеството като цяло и на отделни структурни звена.

- ✓ Организационна структура

Установяването на подходяща организационно-управленска структура включва вземане под внимание на основните области на правомощия и отговорности и подходящите йерархични нива на отчетност и докладване. Организационно - управленската структура на Дружеството е изградена в зависимост от неговия размер и характера на дейността.

Организационно - управленската структура на Дружеството се одобрява и приема от Надзорен и Управителен съвет.

✓ Политика и практика, свързана с човешките ресурси във финансово-счетоводния отдел
Политиката и практиката, свързана с подбора на човешките ресурси, заети в процесите на финансовото отчитане, са пряко свързани със съзнанието за контрол в областта на финансовото отчитане и отчетността.

Разработени са правилата и критериите за подбор на квалифицираните лица в финансово-счетоводния отдел свързани с образователния ценз, предишен професионален опит, минали постижения и доказателства за почтеност и етично поведение.

Професионалното обучение на персонала от финансово-счетоводния отдел е неразделна част от обучението на персонала на Дружеството.

За осигуряването и поддържането на изискващата се компетентност и квалификация на финансово-счетоводния персонал се провежда: първоначално обучение; текущо обучение; участие в ежегодни семинари по измененията в счетоводното, данъчното и осигурителното законодателства; участие в семинари за годишно счетоводно приключване; текущо обучение във връзка с промените в Закона за счетоводството и приложимите счетоводни стандарти; осигурява се специализирана литература и материали за самообучение.

2. Процес на Дружеството за оценка на риска свързан с финансовото отчитане

За целите на финансовото отчитане, процесът на Дружеството за оценяване на риска включва начина, по който ръководството идентифицира бизнес рисковете, съществени за изготвяне на финансов отчет в съответствие с приложимата за Дружеството обща рамка за финансово отчитане; оценява тяхното значение, оценява вероятността от тяхното възникване и взема решения за това как да отговори на тези рискове и как да ги управлява и как да оценява съответно резултатите.

Рисковете в Асенова крепост АД, имащи отношение към надеждното финансово отчитане, включват външни и вътрешни събития, сделки и обстоятелства, които могат да възникнат и да се отразят негативно върху способността на предприятието да инициира, регистрира, обработва и отчита финансови данни, съответстващи на твърденията за вярност, направени от ръководството във финансовия отчет. Ръководството инициира планове, програми и мерки за адресиране на специфични рискове или може да реши да приеме риска въз основа на размера на разходите или други съображения.

Рисковите фактори, имащи отношение към надеждната финансова отчетност в Асенова крепост АД могат да възникнат или да се променят поради обстоятелства като изброените по-долу:

✓ Вътрешни - свързани с организацията на работата на Асенова крепост АД

Вътрешните се състоят без да се ограничават до:

- Персонал. Рисковете, свързани с персонала са рискове, свързани със загуби от: недобросъвестно поведение от страна на служителите, както и некоректно отношение на ръководния персонал; недостатъчна квалификация и липса на подготовка на лицата; неблагоприятни изменения на трудовото законодателство: текучество. Нов персонал - може да има друг фокус върху вътрешния контрол или друго разбиране за него.

- Нови или обновени информационни системи. Съществените и бързи промени в информационните системи могат да променят риска, свързан с вътрешния контрол.
 - Бърз растеж. Значителното и бързо разширяване на дейността може да ограничи контролите и да увеличи риска от дефект в тяхното действие.
 - Нови технологии. Въвеждането на нови технологии в производствените процеси или информационните системи може да промени риска, свързан с вътрешния контрол.
 - Нови бизнес модели, продукти или дейности. Навлизането в бизнес области или сделки и операции, с които предприятието има малък опит, може да породи нови рискове, свързани с вътрешния контрол.
 - Корпоративно реструктуриране. Реструктуриранятията могат да бъдат съпроводени със съкращения на персонал и промени в надзора и разделението на задълженията, което може да промени риска, свързан с вътрешния контрол.
 - Разширени дейности в чужбина. Разширяването или придобиването на дейности в чужбина носят нови и често уникални рискове, които биха могли да се отразят върху вътрешния контрол, например допълнителни или променени рискове в резултат на валутни операции.
- ✓ Външни - свързани с макроикономически, политически и други фактори, които оказват и/или могат да окажат влияние върху дейността на Асенова крепост АД. Външните се състоят от:
- Промени в оперативната среда. Промените в регулаторната или оперативната среда могат да доведат до промени в натиска от страна на конкуренти и съществено различни рискове.
 - Нови счетоводни стандарти и разяснения. Възприемането на нови счетоводни принципи или промени в счетоводните принципи може да се отрази на рисковете при изготвянето на финансовия отчет.
 - Риск от физическо вмешателство
 - Рискове, свързани с процесите по доставки и продажби, в резултат на неизпълнение на договорни отношения; злоупотреба с вътрешна информация; конфликт на интереси; грешки при подаване на информация към доставчици и клиенти

В Дружеството има одобрени организационни мероприятия, които са от особено значение за Асенова крепост АД:

1. Производствен риск
2. Природен риск
3. Човешки ресурси
4. Финансов риск

Ръководството на Дружеството с отговорно за осъществяване на процеса по управление на рисковете. От важно значение за ефективността на този процес е той да се възприеме като задача от всеки служител в Дружеството. Асенова крепост АД разполага с необходимите и достатъчни условия за управление на риска.

Рисковите фактори, които имат повтарящ се характер и/или са свързани с приложение на счетоводни политики и приблизителни оценки, текущо се следят от главният счетоводител, който предлага решения за управлението и правилното отразяване на техните ефекти във финансовите отчети. Новите рискови фактори се идентифицират от финансовия директор, като те се оценяват и разработват от него, съвместно с главния счетоводител. При необходимост, се използва и консултантска помощ от независими консултанти, вкл. и за приложението на нови

МСФО. Общото наблюдение па процеса по управлението на рисковете, свързани е финансовото отчитане се осъществява от одитния комитет на Дружеството.

Докладване на рисковете и комуникация

Вътрешна отчетност

На различните нива в управлението на дружеството се предоставя съответната информация за процеса на управление на риска:

2. Изпълнителните директори трябва да имат информация за:

- най-важните рискове за Дружеството;
- възможните загуби на финансови средства и пропуснати ползи и невъзможност за събиране на вземания.

> Директора на производството, началници участъци, мениджъри и ръководителите на структурни звена трябва да:

Познават рисковете, които попадат в тяхната сфера на отговорност, взаимовръзката на тези рискове с други дирекции и структурни звена, както и последствията, произтичащи от тях;

Информират Изпълнителните директори за възможните загуби на финансови средства и пропуснати ползи;

Докладват систематично и своевременно на Изпълнителните директори при разпознаване на нови рискове или при неефективност на предприетите мерки.

- Работниците и служителите трябва да:

- Осъзнават своята роля при управлението на всеки риск;
- Разбират как със своите действия могат да допринесат в подобряване на процеса на управление на риска и предоставят правилна обратна връзка;
- Разбират, че познаването и управлението на риска са ключови елементи на производствената дейност;
- Докладват систематично и своевременно на прекия си ръководител при разпознаване на нови рискове или при неефективност на предприетите мерки.

3. *Информационна система, включително свързаните с нея бизнес процеси, имащи отношение към финансовото отчитане и комуникации в финансово-счетоводен отдел.*

Информационна система

Информационната система в Асенова крепост АД се разделя на две подсистеми:

- Информационна система (IT) - обхваща физически и хардуерни компоненти, софтуер, хора, процедури и данни.

1. Финансовото отчитане се осъществява чрез Мрежова информационна система САНТА. Тя включва;

- Подсистеми - Счетоводство; Дълготрайни активи; Материални ресурси; Производство и Себестойност; Продажби и разчети с клиенти.

- Модули - Каса; Банка;.

Работата със Мрежова информационна система САНТА се извършва по изготвени инструкции, които включват: текущо отчитане, годишно счетоводно приключване и архивиране.

2. Отчитане на труда;- конфигурация от модули за отчитане на труда и изготвяне на ведомости за работни заплати ПОЛИКОНТ

В Дружеството се прилага политика на информационна сигурност, която осигурява непрекъснатост на бизнес процесите, защита на данните и неприкосновеност на лична информация, защита на

търговска информация и правила върху интелектуална собственост.

Информационна система, имаща отношение към целите на финансовото отчитане, която включва системата за финансово отчитане, обхваща методи и документация, които:

- Идентифицират и отразяват всички валидни сделки и операции;
- Описват своевременно операциите и сделките и операциите с достатъчно подробности, позволяващи подходящата им класификация за целите на финансовото отчитане;
- Оценяват стойността на сделките и операциите по начин, който позволява отразяване на тяхната подходяща парична стойност във финансовия отчет;
- Определят времеви период, през който са възникнали сделките и операциите, за да позволят записването им в подходящия счетоводен период;

5. Представят подходящо сделките и операциите и свързаните с тях оповестявания във финансовия отчет.

Комуникацията, свързана с осъществяване на вътрешния контрол върху финансовото отчитане в Дружеството се извършва чрез прилагане на:

- ръководство за счетоводно и финансово текущо отчитане;
- правила по счетоводно приключване;
- одобрена счетоводна политика;
- правила за изготвяне на междинни и годишни, индивидуални и консолидирани финансови отчети и правила за провеждане на инвентаризация.

Качеството на информацията, генерирана от системите, се отразява на способността на ръководството да вземе целесъобразни решения при управлението и контрола на дейностите на Дружеството и при изготвянето на достоверни и надеждни финансови отчети.

Финансово-счетоводен отдел - изпълнение на счетоводната функция и ключова роля в процеса на финансовото отчитане

Финансово-счетоводният отдел на Дружеството е на пряко подчинение на финансовия директор. Той се ръководи от главен счетоводител. В неговия състав са: заместник-главен счетоводител, оперативни счетоводители, касиер-счетоводител и икономисти Човешки ресурси. Във финансово-счетоводния отдел се осъществява дейност по отчитане на отделните обекти: дълготрайни активи, материали, себестойност, реализация, валутни операции, левови операции, заплати е разпределена по отделни отговорни лица - оперативни счетоводители и икономисти Човешки ресурси. Съгласно неговата функционална характеристика той обхваща и реализира изцяло счетоводно-отчетната функция в Дружеството, вътрешния счетоводен контрол и изготвянето на финансови отчети. В неговите отговорности е коректното и последователно приложение на разработените счетоводни политики, разработването и приложението на вътрешен сметкоплан; отчетни методики, текущото водене на счетоводството;

текущия счетоводен анализ и контрол на отчетните данни и документация; сводирането и класифицирането на отчетните данни за целите на финансовите отчети; изготвянето и/или обработката на входящите данни за приблизителните счетоводни оценки заедно с ангажираните експерти, както и докладване на установени отклонения и несъответствия на финансовия директор; спазването на нормативните изисквания в областта на счетоводството, данъците и други свързани с тях области.

Счетоводната политика на Дружеството подлежи ежегодно на одобрение на две нива - от финансовия директор и от Управителен съвет. Най-важните нейни аспекти, необходими за правилното разбиране на финансовите отчети, задължително се оповестяват.

Изборът на отчетната рамка е дефиниран на база изискванията на Закона за счетоводството. Дружеството прилага Международните стандарти за финансово отчитане (МСФО), приети от Европейския съюз. Текущият контрол за правилното приложение на МСФО се извършва от главния счетоводител, финансовия директор и одитния комитет

Допълнително потвърждение за коректността на приложението се получава от външните одитори.

Изготвянето на финансовите отчети на дружеството за публично ползване е резултат на цялостен процес по счетоводно приключване на отчетен период. Този процес е формализиран чрез приети от ръководството документи с правила и инструкции. Те са свързани с извършването на определени действия и процедури, изготвянето на определени документи от лица от финансово-счетоводен отдел или от други длъжностни лица, като тези действия и процедури са насочени към: извършване на инвентаризации; анализи на сметки; изпращане на потвърдителни писма; определяне на най-добри приблизителни оценки като амортизации, преоценки, обезценки и начисления, които да са базирани на разумно обосновани предположения, сводиране и класификация на счетоводните данни; проучвания и анализи на определени правни документи (договори, съдебни дела, становища на правни консултанти); проучвания и оценка на доклади на експерти (актюери, вътрешен контрол, други вътрешни експерти и длъжностни лица); изготвяне на справки и финансови пакети за консолидация; изготвяне, анализи и обсъждания на проекти на финансови отчети.

1 Контролни дейности

- ✓ Преглед, анализ и изпълнение на резултатите от дейността.
- ✓ Тези контролни дейности в Асенова крепост АД включват:
 - Прегледи и анализи на реалните резултати спрямо бюджети, прогнози и резултати от предходни периоди;
 - Обвързването на различни групи от данни - оперативни или финансови — едни с други заедно с анализи на взаимовръзки и проучвателни и корективни мерки;
 - Преглед на резултатите от работата по дейности във всяко структурно звено.
 - Ежегодна оценка на външните фактори със значително влияние върху дейността на Асенова крепост АД и очакваните им изменения;
 - Анализ на разполагаемите ресурси на Дружеството, налични технологии и капацитет и неговите силни и слаби страни свързани с външната среда и прогнозите за изменението ѝ;

- Изготвяне на варианти за развитие на дейността в рамките на обозримия период и съставяне на програма за действие, обхващаща пазари за реализация и тези на суровини и материали, поддръжка, развитие и инвестиции в производствените и непроизводствени съоръжения, човешки ресурси. Избор на оптимален вариант за изготвяне на годишна стратегия за следваща финансова година;
- Превантивен текущ контрол по структурни звена на разходите за доставки на суровини, материали, оборудване и на разходите за външните услуги по дейностите за техническа поддръжка, ремонти и инвестиции на производствените и непроизводствените съоръжения;
- Ежемесечно наблюдение, анализ и актуализация на мерките за въздействие върху размера на приходите и ефективността на разходите, за Дружеството като цяло и детайлно по структурни направления.

✓ Контроли на приложните програми и общи IT контроли

Тези контроли представляват политика и процедури, свързани с приложните програми и общите IT контроли и подкрепят ефективното функциониране на контролите върху тях. Те спомагат за гарантиране на непрекъснатото правилно функциониране на информационните системи.

Контрола върху приложните програми (Мрежова информационна система САНТА и ПОЛИКОНТ) включва:

- проверка на точност на записите;
- поддържане и преглед на счетоводните сметки;
- поддържане и преглед на оборотни ведомости;
- поддържане и преглед на дневник на въведените документи;
- автоматизирани контроли и забрани;
- контрол върху нови издания приложни програми - нови издания се допускат в редовна експлоатация след задължителен анализ на извършените промени в сравнение с предишната версия и необходимостта от прилагането на новата версия в приложната дейност на Асенова крепост АД;
- не се допуска посредством ползването на системни помощни функции да бъдат променяни финансови данни или записи в ползваните приложни програми.

Общи IT контроли

- Контрол върху промяната на програмен софтуер - потребителите нямат право да извършват промяна на програмния код. Те могат само да ползват софтуера съобразно функционалното предназначение;
-
- Потребителите на използвания в Асенова крепост АД програмен софтуер имат определени права за достъп само до програми или данни съобразно задълженията и отговорностите им.

Физически контроли

Тези дейности обхващат:

Физическата сигурност на активите се осъществява чрез:

- Пропускателен режим (контрол на вход и изход) па главен портал, осъществен чрез денонощно физическо наблюдение;

- Видеонаблюдение на територията на Дружеството - осъществява се чрез система за видеонаблюдение;

Контролна везна за измерване при доставка на суровини за производство на продукцията и при продажба на продукцията;

Технически средства за измерване на суровини, материали и заприхождаване на готова продукцията;

Инвентаризация - контролна процедура за правилното, добросъвестно и коректно придобиване, ползване, отписване и опазване на активите.

- ✓ В Асенова крепост АД е създадена организация за контрол на достъпа до сървърните помещения, където е разположена компютърната техника, съхраняваща програмните продукти и базите данни. Достъпът е разрешен за определени служители. Помещенията се заключват и ключовете се съхраняват в ИТ отговорника. Всяка промяна по сървърите, извършена от външен системен администратор, се отразява в протокол за техническо състояние и се записва в картотека на компютри и софтуер, които са част от WEB SANTA.

В разработените и внедрени процедури по управление, организация и изпълнение на основните рутинни процеси (доставки и продажби), както и за процесите по изготвянето и приемането на комплексните приблизителни оценки (амортизация, обезценки, преоценки, актюерски изчисления и дългосрочни провизии) са предвидени и вътрешни контроли. Те са насочени към: оторизация на отделната операция и издаваните първични документи; преглед и проверка на издаваните документи и ангажираните в операцията активи; последващо преизчисляване и сравняване с други документи (договори, заявки, потвърждения, ценови листи и др.) и лица, както и разделянето на задълженията и отговорностите на участващите длъжностни лица на всяка стъпка от съответния процес, да се осигури взаимен контрол между тях, както и за намаляване на възможностите да се позволи на някое лице да бъде в позиция както да извърши, така и да прикрие грешки или измама в обичайния ход на изпълнение на задълженията си.

Дружеството е в процес на постоянно разширяване на контролни процедури и дейности.

- *Текущо наблюдение на контролите*

Отговорност на ръководството е да осигурява условия за непрекъснат вътрешен контрол. Текущото наблюдение на контролите от страна на ръководството включва преценка дали те работят, както това е предвидено и дали те биват модифицирани по подходящ начин, за да отразят промените в условията. Текущото наблюдение на контролите може да включва дейности, като например, преглед от ръководството дали своевременно се изготвят вътрешните управленски отчети и дали ключови данни в тях са в равнение с потвърждение от трети лица и неговите предвиждания, оценка на спазването на политиките и процедурите по осъществяването на рутинните процеси (продажби и доставки) от страна на заетия в тях персонал, вкл. заложените вътрешни контроли, вкл. и при съпоставяне с договорите с контрагентите, както и надзор върху спазването на етичните норми или политиката за бизнес практика от страна на юрист консулта на Дружеството и директора за връзки с инвеститорите.

Текущото наблюдение се извършва с цел гарантиране, че контролите продължават да действат ефективно във времето. Текущото наблюдение на контролите в Асенова крепост АД се осъществява от:

1. Одитен комитет;
2. Финансов директор и Главен счетоводител;
3. Външни регулаторни органи

Вътрешният контрол, надзорни, мониторингови или контролни функции, се осъществяват от всички лица, ангажирани с него, вкл. финансово-счетоводният отдел, който също допринася за текущото наблюдение върху вътрешните контроли по процесите на предприятието чрез своите оценки за отделни контроли или групи контроли. Обикновено той периодично предоставя такава информация, в хода на изпълнение на своите задължения и функции, и свои преценки относно функционирането на определени вътрешни контроли, фокусирайки значително внимание върху оценката на ефективността им, комуникират със съответните лица информацията за установени силните и слабите страни на вътрешни контроли и отправят препоръки за тяхното подобряване.

Дейностите по текущо наблюдение включват ползването на информация от външни страни, която посочва проблеми или да очертава области, нуждаещи се от подобрене. Такива страни са клиентите, доставчиците и обслужващите банки. В допълнение, регулаторният орган в лицето на КФН, също може да комуникира с ръководството на предприятието въпроси, които засягат функционирането на вътрешния контрол, например, обмен на информация, пряко наблюдавана от комисията, свързана е изпълнението на дадени действия или сделки от дружеството или проверки от самата КФН. Също така при изпълнение на дейностите по текущо наблюдение ръководството винаги взема под внимание и комуникацията с външните одитори, свързана с вътрешния контрол и установените от тях слабости и направени препоръки.

В дружеството има утвърдена политика за разкриване на информация в съответствие със законовите изисквания пред КФН, БФБ и медия.

В съответствие с приетата политика дружеството създава и поддържа система за разкриване на финансова информация, която да гарантира равнопоставеност на адресатите на информацията (акционери, заинтересовани лица, инвестиционна общност) и да не позволява злоупотреби с вътрешна информация и осигури пълна, навременна, вярна и разбираема информация, която дава възможност за обективни и информирани решения и оценки.

Дружеството своевременно оповестява промени в структурата на капитала и споразумения, които водят до упражняване на контрол съгласно приетите правила за разкриване на информация и действащото законодателство.

Управителният съвет утвърждава и контролира спазването на вътрешни правила за изготвяне на годишните и междинните отчети и реда за разкриване на информация, своевременно оповестяване на всяка съществена периодична и инцидентна информация относно дружеството, неговото управление, корпоративните му ръководства, оперативната му дейност, акционерната му структура.

Дружеството е разработило и поддържа интернет страница www.asenova-krepost.com с утвърдено съдържание, обхват и периодичност на разкриваната чрез нея информация. в която е включена:

- основна, идентифицираща информация и сфера на действие;

- актуална информация относно акционерната структура;
- устройствените актове на дружеството и приетите политики, имащи отношение към дейността и функционирането на дружеството;
- информация относно структурата и състава на управителните и контролни органи на дружеството, както и основна информация относно техните членове, включително и информация за комитети;
- финансови отчети за последните 10 години;
- материалите за общи събрания на акционерите на дружеството, както и допълнителни такива, постъпили по законов ред. Информация за взетите решения от общите събрания на акционерите за последните години, вкл. информация за разпределените от дружеството дивиденди ако са взети решения за тях;
- информация за одиторите;
- информация за предстоящи събития;
- информация относно емитираните акции и други финансови инструменти;
- важна информация, свързана с дейността на дружеството;
- информация за правата на акционерите в т.ч. достатъчно информация относно правото на акционерите да искат включването на въпроси и да предлагат решения по вече включени въпроси в дневния ред на общото събрание по реда на чл.223а от Търговския закон;
- информация за контакт с директора за връзки с инвеститорите на дружеството.

Дружеството периодично разкрива информация за корпоративното управление. Разкриването на информация за корпоративното управление става в съответствие с принципа „спазвай или обяснявай“. Принципът изисква в случай на неспазване на някои от препоръките на Кодекса да се представи обяснение за това.

Дружеството осигурява оповестяването на всяка съществена периодична и инцидентна информация на сайта, които предоставят равнопоставен и навременен достъп до съответната информация от потребителите

Дружеството осигурява ефективно взаимодействие със заинтересованите лица.

Към групата на заинтересованите лица се отнасят определени групи лица, на които дружеството директно въздейства и които от своя страна могат да повлияят на дейността му, в т. ч. доставчици, клиенти, служители, кредитори, групи за обществен интерес.

Управителния съвет и ръководството на дружеството в лицето на изпълнителните директори дават насоки, одобряват и контролират действията към заинтересованите лица-срещи разговори, изявления и др., съобразени със законовите изисквания, зачитане интересите на лицата и дружеството с подписване на взаимни споразумения .

Добрата практика на корпоративно управление изисква дружеството да води политика на съобразяване със заинтересованите лица в съответствие с принципите за прозрачност, отчетност и бизнес етика и защита на човешките права.

Дружеството се стреми да гарантира достатъчна информираност на всички заинтересовани лица относно законово установените им права.

IV. Информация по чл.10, параграф 1, буква „в“, „г“, „е“, „з“, „и“ от Директива 2004/25/ЕО на Европейския парламент и на Съвета от 21 април 2004 г. относно предложения за поглъщане.

Информация за Асенова крепост АД съгласно чл.10, параграф 1

В) значими преки или косвени акционерни участия (включително косвени акционерни участия чрез пирамидални структури и кръстосани акционерни участия) по смисъла на член 85 от Директива 2001/34/ЕО;

Булстат	Име	Брой акции	%
0175410085	Зърнени храни АД	2 367877	55.12

Данни за акционерите:

Наименование: " Зърнени храни "АД Седалище: гр. София

Адрес на управление: Общ. Столична, гр. София, ул. "Стефан Караджа"2

През 2021 г. няма значима промяна и движение на акциите на акционерите.

Г) притежателите на всички ценни книжа със специални права на контрол и описание на тези права;

Няма акционери със специални контролни права.

Е) всички ограничения върху правата на глас, като например ограничения върху правата на глас на притежателите на определен процент или брой гласове, крайни срокове за упражняване на правата на глас или системи, посредством които чрез сътрудничество с дружеството финансовите права, предоставени на ценните книжа, са отделени от притежаването на ценните книжа;

Не съществуват ограничения върху правата на глас на акционери с определен процент или брой гласове.

Няма въведени системи, при които финансовите права, свързани с акциите, са отделени от притежаването на акциите.

З) правилата, с които се регулира назначаването или смяната на членове на НС и УС и внасянето на изменения в учредителния договор;

Избирането и освобождаването на членовете на Надзорния съвет, както и изменянето и допълването на устава на Асенова крепост АД се осъществява от Общото събрание на акционерите.

Избирането и освобождаването на членовете на Управителния съвет се осъществява от Надзорния съвет съгласно Устава на дружеството.

Чл.19. /1/ /Нов приет на 09.01.99 г. с Р. на ОСА/

Надзорният съвет има право да :

Избира и освобождава членове на Управителния съвет и определя техните възнаграждения.

И) правомощията на членовете на Надзорен Съвет /НС/ и Управителен Съвет /УС/, и по-специално правото да се емитират или изкупуват обратно акции;

Не са предвидени правомощия на членовете на НС и УС да емитират или да изкупуват обратно акции. Обратно изкупуване на акции е в правомощията на Общото събрание на Акционерите на Асенова крепост АД при спазване на изискванията на чл. 187 б от Търговския закон и разпоредбите на ЗППЦК.

Състав и функции на Надзорния съвет, Управителния съвет и Одитния комитет.

1.Надзорен Съвет

Надзорния съвет е в следния състав:

- „Зърнени храни България” АД,
ЕИК 175410085
гр. София 1000 район Средец, ул. Стефан Караджа , 2

- “Химимпорт” АД,
ЕИК 000627519
гр. София 1000 район Средец, ул. Стефан Караджа , 2

Северина Стефанова Жилева

Съгласно чл. 116а, ал.2 от Закона за публично предлагане на ценни книжа най-малко една трета от членовете на управителните органи трябва да са независими лица. В случая това са:
“Химимпорт” АД, - член и зам. председател
Северина Стефанова Жилева – член

КОМПЕТЕНТНОСТ съгласно Устава на „Асенова крепост” АД

Чл. 18 /Нов приет на 09.01.99г. с Р на ОСА/ /1/ Надзорният съвет не участва в управлението, той представлява дружеството в отношенията с Управителния съвет.

/2/ Надзорният съвет приема правила за работата си и избира председател и заместник председател от своите членове

/3/ Председателят свиква заседанията на Надзорния съвет по свой почин, както и по искане на членове на съвета или на членовете на Управителния съвет.

/4 / Заседанията на Надзорния съвет се провеждат най-малко веднъж на три месеца

Чл.19. /1/ /Нов приет на 09.01.99 г. с Р. на ОСА/ Надзорният съвет има право да :

1. Свиква Редовно и Извънредно Общо събрание на акционерите
2. Определя бюджета за дейността на дружеството и начина за набирането му
3. Проверява годишния счетоводен доклад за дейността и предложението за разпределението на печалбата.
4. Избира и освобождава членове на Управителния съвет и определя техните възнаграждения.
5. Одобрява правилник и осъществява постоянно действащ контрол върху работата на Управителния съвет, той има право да иска от Управителния съвет сведения или доклад по всеки въпрос засягащ дружеството.
6. Има право да търси имуществена отговорност от Управителния съвет за виновно причинени от него вреди на дружеството.

2.Управителен съвет

Управителния съвет е в следния състав:

Богдан Атанасов Бибов

Местожителство – гр. Асеновград
Адрес: гр. Асеновград, ж.к. Запад, бл. 3/8 вх. Б

Александър Димитров Керезов

Местожителство: гр. София
Адрес: гр. София, ул. „Цар Симеон“ № 129

Никола Пеев Мишев

Местожителство: гр. София
Адрес: гр. София,
община Столична ул. Оборище № 6 ап. 9

Христо Славчев Клинтев

Местожителство – гр. Асеновград
Адрес: гр. Асеновград, ул. „Цар Иван Асен II“ 46

Любомир Димитров Аргиров

Местожителство – гр. Асеновград
Адрес: гр. Асеновград, ул. „Цар Освободител“ № 4

КОМПЕТЕНТНОСТ съгласно Устава на „Асенова крепост“ АД

Чл.25 /Нов приет на 09.01.99 г. с Р. на ОСА//1/ Управителния съвет може да взема решения след предварително съгласие на Надзорния съвет по следните въпроси :

1. Закриване или прехвърляне на предприятия или на значителна част от тях.
2. Съществена промяна на дейността на дружеството.
3. Съществени организационни промени.
4. Дългосрочно, сътрудничество от съществено значение на дружеството или прекратяване на такова сътрудничество.
5. Създаване на клон.
6. Вземане на решения за придобиване и отчуждаване на недвижими имоти и /или вещни права, ползване на кредити, придобиване и предоставяне на лицензи, даване на гаранции в полза на трети лица, поръчителства, менителнични сделки, даване на залог и учредяване на ипотека.
7. /нов, приет на 14.11.08 г. с Р. на ОСА/ Управителния съвет има право да взема решение за увеличение на капитала на Дружеството до достигане на общ номинален размер 10 000 000 лв., чрез издаване на нови акции в срок от 5 години, считано от момента на вписването на настоящето изменение на Устава в Търговския Регистър на основание чл.196, ал.1 от Търговския закон”.
8. /нов, приет на 14.11.08 г. с Р. на ОСА/ Управителния съвет срок до 5 години от вписването на ново изменение в Търговския регистър на основание чл.196, ал.1 от Търговския закон има право да взема решение за издаване на една или повече емисии облигации, включително конвертируеми с обща номинална стойност до 20 000 000 лв., или равностойност в друга валута. Управителния Съвет определя вида на облигациите, параметрите на облигационния заем, както и реда и условията за издаване на облигациите.

/2/ Управителния съвет уведомява незабавно Председателя на Надзорния съвет за всички настъпили обстоятелства, които са от съществено значение за дружеството.

Чл26/Нов приет на 09.01.99г. с Р. На ОСА//1/ Управителния съвет приема и предлага за одобрение от Надзорния съвет и след това от Общото събрание на акционерите :

1. Годишния финансов отчет:

2. Планове и програми за дейността на дружеството;
 3. Увеличаване или намаляване на уставния капитал;
 - 4 Предложението за разпределение на печалбата.
- /2/ "Управителният съвет решава всички други въпроси, които не са от изключителната компетентност на Общото събрание на акционерите и Надзорния съвет"

3.Одитен комитет

На основание чл.40 е от Закона за независимия финансов одит е избран Одитен комитет в следния състав:

- 1.Валентина Иванова Каменова– председател
- 2.Христо Славчев Клинчев - член
- 3.Стефан Димитров Георгиев - член

Информира Управителния съвет 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; Наблюдава процесите по финансово отчитане в Дружеството – счетоводна политика и годишен финансов отчет - индивидуален и консолидиран, приблизителни оценки.

Представя препоръки в случай че е необходимо, с цел подобряване качеството и организацията, като с това се гарантира ефективността на финансовото отчитане в Дружеството;

Наблюдава ефективността на вътрешната контролна система, на системата за управление на риска и на дейността по отношение на финансовото отчитане в Дружеството;

Наблюдава извършването на задължителния одит на годишните финансови отчети – индивидуален и консолидиран;

Проверява и наблюдава независимостта на регистрираните одитори, избрани да одитират Дружеството в съответствие с изискванията на Закона за независимия финансов одит, Етичния кодекс на професионалните счетоводители. Наблюдава целесъобразността на предоставянето на услуги извън одита и предоставянето на допълнителни услуги от регистрирания одитор на Дружеството:

Отговаря за процедурата по подбор на регистрираните одитори и препоръчва назначаването им;

Отчита дейността си пред Общо събрание на акционерите на Дружеството.

Съвета на директорите и Одитния комитет на Асенова крепост АД работят по изработени правила.

VI. Политика на многообразието

> Описание на политиката на многообразието

Управлението на многообразието е активното и съзнателно развиване на насочен към бъдещето, мотивиран от ценности стратегически комуникационен и управленски процес на приемане и използване на различията и сходствата като потенциал на организацията, процес, който създава добавена стойност за Дружеството.

Многообразието представлява дългосрочен икономически ресурс на Асенова крепост АД. То засяга цялата компания и всички равнища в нея - най-висшето ръководство, директор на производство, началник участъци, ръководители на структурни звена, работници и служители.

- **Прилагане на политиката на многообразие**

Политиката на многообразие се прилага на всички равнища на Дружеството - от най-висшето ръководство до работниците и служителите. Подобно управление на разнообразието не може да съществува, без да бъде закрепено в съответен морален и правен климат в съответствие с Етичния кодекс.

Политиката на многообразие осигурява разнообразие на членовете на ръководните органи, което гарантира надеждна система за управление и контрол, а доброто корпоративно управление е основен елемент на сигурното и стабилно функциониране на Асенова крепост АД. Те отговарят на високите стандарти, прилагани от Дружеството, с цел реализиране на нейните цели и стратегии.

Съставът на Надзорния съвет /НС/ и Управителния съвет /УС/ и броят лица, включени в тях, е съобразен с големината, сложността и обхвата на дейността на Асенова крепост АД и гарантира наличие на достатъчно ниво на общи експертни знания.

Членовете на НС и УС на Асенова крепост АД притежават богат професионален опит, както теоретичен, придобит чрез образование, обучения и квалификации, така и практически, придобит по време на заемани предишни длъжности. Те са лица с добра репутация и управленски способности, с високи професионални и нравствени качества.

В състава на НС и УС на Дружеството влизат физически лица с икономическо и техническо висше образование, както и местни юридически лица.

Специалистите с инженерно химическо образование прилагат своите умения и знания в управлението на технологичните процеси и производствената дейност на Асенова крепост АД. Следят за производствените рискове.

Икономистите ръководят финансово-икономическата и счетоводна дейност, управляват финансовата политика, управлението на финансово-кредитните ресурси, следят за финансовите рискове в Дружеството.

Физическите лица, пренасят опита, уменията и знанията на многообразието от специалисти на дружествата, които представляват.

Спазен е принципа на равнопоставеност на половете. Понастоящем жени участват в НС на дружеството.

В Одитния комитет участва една жена, която допринася за прилагането на приети правила, решаване на възникнали въпроси и проблеми в компетенциите на своята област.

Политиката на многообразие по отношение на управленските органи не допуска ограничение на възрастовия състав.

Политиката на многообразието се прилага и при директорите, ръководителите на структурни звена и всички работници и служители. Всеки служител е уникална личност и се цени разнообразието, което внася в Дружеството. Различните таланти и умения, черти на характера и житейски опит на служителите са в основата на иновативното мислене, оригиналните

решения и високата резултатност, която те постигат като екип. Предоставя се равен старт и различни възможности, като по този начин се поддържа многообразието от качества и характеристики на екипа. В Дружеството има представители от различни малцинствени етнически групи- етноси. В Дружеството работят и хора в неравностойно положение. Стремежа е да се осигури на младите хора възможности за професионално и личностно развитие.

Увеличаващата се сложност на заобикалящата дружеството среда в смисъл на разнообразие на заинтересованите лица, потребителите, доставчиците, служителите и акционерите, и променящият се политически и икономически контекст изискват съзнателни стъпки за активно управление на това разнообразие. Процесът на прилагане на управлението на многообразието е решаващ.

Висшето ръководство осъзнава, че Асенова крепост АД може да бъде успешно управлявано, само ако признае многообразието и му даде преимущество. Това включва разнообразието на работните сили и разнообразните нужди на потребителите, и на деловите партньори. Разнообразните способности и таланти на ръководителите и служителите отварят нови възможности за новаторски и творчески решения. Ръководството дълбоко уважава колегите си без оглед на пол, раса, националност, етническа принадлежност, религия, мироглед, увреждания, възраст и сексуалната ориентация. Оценяването и насърчаването на техните различни възможности произвежда икономически ползи за Дружеството. Култивира се атмосфера на уважение и взаимно доверие.

В рамките на прилаганата политика на многообразие Асенова крепост АД се ангажира да възпитава корпоративна култура, която се отличава с взаимно уважение и ценене на всеки отделен човек. Създават се условия, в които всички (висшестоящи и колеги) зачитат, признават и практикуват тези ценности. Справянето с недостига на работна ръка, набирането и задържането на висококачествени служители от разнообразен произход и среди са ключовите причини, поради които Асенова крепост АД прилага политика на многообразие.

В дружеството се цени равнопоставеността на половете и се насърчава равноправното участие на жените и мъжете в производствените процеси по отделни структурни звена и управленските процеси в Дружеството като цяло.

Съотношението мъже-жени е 40.21 към 59.79 в полза на жените и се налага от характера на производствения процес. Това съотношение е признак на равно-поставеност. Голяма част от ръководителите на структурни звена и участващи са жени.

Политиката на многообразие по отношение на персонала (директори, ръководители на участващи, структурни звена, работници и служители) не допуска ограничение на възрастовия състав.

В Дружеството няма случаи на дискриминация по каквито и да е признаци.

В Асенова крепост АД не работят непълнолетни граждани по смисъла на българското законодателство и няма никакъв риск от каквато и да е форма на детски или принудителен труд.

- **Цели на политиката на многообразие**

Успешното прилагане на политиката на многообразие има за цел:

и Да осъществява културна промяна и повишаване на образователния ценз на работещите в Дружеството;

и Да подобрява разнообразието на работната сила и културната смесица;

- Да увеличава пазарните възможности, външното признание и добрия имидж на Дружеството;

- Да спомага за привличане на висококачествен персонал.

- Да спомага за намаляване на оперативните разходи чрез понижаване на текучеството на служителите.

- Да създава работна среда, свободна от предразсъдъци.

- **Резултати от прилагане на политиката на многообразие през отчетния период**

1. Висококвалифицираната, изобретателна и разнообразна работна сила е важна за бизнес успеха;

2. Прилагането на политиката на многообразие има положителни последици върху репутацията и почтеността към партньорите, и към клиентите в страната и чужбина;

3. Разнообразната работна сила, притежаваща висококачествени човешки умения, помага на Дружеството по-лесно да откликва на изискванията на своите клиенти, като подобрява тяхното обслужване и да осъществява по-добри взаимоотношения с доставчици.

Дата: 30 март 2022 г.

Инж. Богдан Бибов

/Изпълнителен директор/

Никола Мишев

/Изпълнителен директор/

ПРОЕКТ ЗА РЕШЕНИЕ ПО Т.1

**ОБЩОТО СЪБРАНИЕ ПРИЕМА ГОДИШНИЯ ДОКЛАДА НА
УПРАВИТЕЛНИЯ СЪВЕТ ЗА ДЕЙНОСТТА НА ДРУЖЕСТВОТО
ЗА 2021 г.**

Т. 2 ОТ ДНЕВНИЯ РЕД

Разглеждане и приемане на докладите на регистрирания одитор за извършена проверка и заверка на годишния финансов отчет и на консолидирания годишен финансов отчет на дружеството за 2021 г.

Дружеството не изготвя консолидирани отчети и доклад за 2021 г.

Грант Торнтон ООД
адрес: бул. Черни връх № 26, 1421 София
адрес: ул. Параскева Николау №4, 9000 Варна
тел.: (+3592) 987 28 79, (+35952) 69 55 44
факс: (+3592) 980 48 24, (+35952) 69 55 33
ел. поща: office@bg.gt.com
уеб сайт: www.granthornton.bg

ДОКЛАД НА НЕЗАВИСИМИЯ ОДИТОР

До акционерите на
АСЕНОВА КРЕПОСТ АД
гр. Асеновград, ул. Иван Вазов No2

Доклад относно одита на финансовия отчет

Мнение

Ние извършихме одит на финансовия отчет на Асенова Крепост АД („Дружеството“), съдържащ отчета за финансовото състояние към 31 декември 2021 г. и отчета за печалбата или загубата и другия всеобхватен доход, отчета за промените в собствения капитал и отчета за паричните потоци за годината, завършваща на тази дата, както и пояснителните приложения към финансовия отчет, включващи и обобщено оповестяване на съществените счетоводни политики.

По наше мнение, приложеният финансов отчет дава вярна и честна представа за финансовото състояние на Дружеството към 31 декември 2021 г., неговите финансови резултати от дейността и паричните му потоци за годината, завършваща на тази дата, в съответствие с Международните стандарти за финансово отчитане (МСФО), приети от ЕС и българското законодателство.

База за изразяване на мнение

Ние извършихме нашия одит в съответствие с Международните одиторски стандарти (МОС). Нашите отговорности съгласно тези стандарти са описани допълнително в раздела от нашия доклад „Отговорности на одитора за одита на финансовия отчет“. Ние сме независими от Дружеството в съответствие с „Международния етичен кодекс на професионалните счетоводители (включително Международни стандарти за независимост) на Съвета за международни стандарти по етика за счетоводители (Кодекса на СМСЕС)“, заедно с етичните изисквания на Закона за независимия финансов одит, приложим в България, като ние изпълнихме и нашите други етични отговорности в съответствие с тези изисквания. Ние считаме, че одиторските доказателства, получени от нас, са достатъчни и уместни, за да осигурят база за нашето мнение.

Параграфи за обръщане на внимание

Обръщаме внимание на Пояснение 35. Събития след края на отчетния период към финансовия отчет, което описва, че ръководството на Дружеството не е в състояние да оцени надеждно влиянието на военните действия в Украйна, върху бъдещото финансово състояние и резултатите от дейността му през 2022 г. по отношение на общите ефекти върху националната икономика, цените на енергийните ресурси, инфлационните процеси и други икономически сектори, но счита, че е възможно да има негативно влияние.

Промяната в бизнес средата в резултат на очакваните негативни ефекти би могла да доведе до потенциална промяна в балансовите стойности на активите и пасивите, и резултатите от дейността на дружеството, които във финансовия отчет са оценени след извършването на редица преценки и допускания от страна на ръководството, отчитайки най-надеждната налична информация към датата на приблизителните оценки.

Ръководството на Дружеството следи своевременно развитието на военния конфликт и анализира възможните им ефекти върху оперативното и финансово състояние на Дружеството, с цел балансиране на ликвидни позиции и осигуряване финансова стабилност. Ръководството на Дружеството ще продължи да наблюдава потенциалните ефекти върху всички икономически отрасли и други държави в региона, и по-специално тези, които са свързани с дейността му, като взема всички необходими мерки, за да ограничи потенциалните бъдещи негативни ефекти върху финансовото състояние и резултатите от дейността му.



Обръщаме внимание на Пояснение 31.2. Анализ на кредитния риск към финансовия отчет, където е оповестено, че Дружеството отчита вземания с изтекъл падеж в размер на 5 156 хил. лв. Тестовите за обезценка, извършени от ръководството на Дружеството, по отношение на горепосочените вземания, се базират на значителни преценки, допускания и несигурни бъдещи събития.

Нашето мнение не е модифицирано във връзка с тези въпроси.

Ключови одиторски въпроси

Ключови одиторски въпроси са тези въпроси, които съгласно нашата професионална преценка са били с най-голяма значимост при одита на финансовия отчет за текущия период. Тези въпроси са разгледани като част от нашия одит на финансовия отчет като цяло и формирането на нашето мнение относно него, като ние не предоставяме отделно мнение относно тези въпроси.

Нетна оценка на материалните запаси	
Пояснения 4.13 и 9 от финансовия отчет	
Ключов одиторски въпрос	Как този ключов одиторски въпрос беше адресиран при проведения от нас одит
<p>Към 31.12.2021 г. материалните запаси на Дружеството са в размер на 4 392 хил. лв.</p> <p>Към края на всеки отчетен период Дружеството оценява материалните запаси по по-ниската от себестойността им и тяхната нетна реализуема стойност. При определяне на нетната реализуема стойност ръководството взема предвид най-надеждната налична информация към датата на приблизителната оценка. Основната дейност на Дружеството се влияе от редица фактори, които могат да доведат до изменения в продажните цени.</p> <p>Ние се фокусирахме върху преценките на ръководството относно нетната реализуема стойност на материалните запаси, взимайки предвид следните фактори:</p> <ul style="list-style-type: none"> - основната дейност на Дружеството е производство; - сумата на материалните запаси представлява 7% от сумата на активите към 31.12.2021 г.; - поради значимите предположения, необходими за определяне на нетната реализуема стойност на материалните запаси. <p>Пояснения 4.13 и 9 към финансовия отчет представят оповестяванията относно преценките и допусканията на ръководството на Дружеството по отношение на материалните запаси за 2021 г.</p>	<p>По време на нашия одит на финансовия отчет, одиторските процедури включваха, без да са ограничени до:</p> <ul style="list-style-type: none"> - придобиване на разбиране за процеса, прилаган от ръководството на Дружеството по отношение на определяне на стойността на материалните запаси; - изготвяне на детайлен анализ на наличните материални запаси по вид, група, локация в това число и на тяхното движение през периода и равнение на информацията за материалните запаси от складовата програма и счетоводните данни; - преглед на прилаганата счетоводна политика по отношение на материалните запаси; - получаване на информация за подхода на ръководството и използваните предположения за определяне на нетната реализуема стойност на материалните запаси към края на периода и сравнението и със себестойността им; - сравняване на използваната информация по отношение на използваните преценки с вътрешни и външни източници и анализ на получената информация; - получаване на становища от техническите лица на Дружеството за годността на наличните резервни части и тяхната употреба; - преглед на оповестяванията, свързани с материални запаси, във финансовия отчет на Дружеството.

Друга информация, различна от финансовия отчет и одиторския доклад върху него

Ръководството носи отговорност за другата информация. Другата информация се състои от доклад за дейността, в т.ч. декларация за корпоративно управление и доклад за изпълнение на политиката за възнагражденията, изготвени от ръководството съгласно Закона за счетоводството, но не включва финансовия отчет и нашия одиторски доклад върху него.

Нашето мнение относно финансовия отчет не обхваща другата информация и ние не изразяваме каквато и да е форма на заключение за сигурност относно нея, освен ако не е изрично посочено в

доклада ни и до степента, до която е посочено. Във връзка с нашия одит на финансовия отчет, нашата отговорност се състои в това да прочетем другата информация и по този начин да преценим дали тази друга информация е в съществено несъответствие с финансовия отчет или с нашите познания, придобити по време на одита, или по друг начин изглежда да съдържа съществено неправилно докладване. В случай че на базата на работата, която сме извършили, ние достигнем до заключение, че е налице съществено неправилно докладване в тази друга информация, от нас се изисква да докладваме този факт. Нямаме какво да докладваме в това отношение.

Отговорност на ръководството и лицата, натоварени с общо управление за финансовия отчет

Ръководството носи отговорност за изготвянето и достоверното представяне на този финансов отчет в съответствие с Международните стандарти за финансово отчитане (МСФО), приети от ЕС и българското законодателство, както и за такава система за вътрешен контрол, каквато ръководството определя като необходима за осигуряване изготвянето на финансови отчети, които не съдържат съществени неправилни отчитания, независимо дали дължащи се на измама или грешка.

При изготвяне на финансовия отчет ръководството носи отговорност за оценяване на способността на Дружеството да продължи да функционира като действащо предприятие, оповестявайки, когато това е приложимо, въпроси, свързани с предположението за действащо предприятие и използвайки счетоводната база на основата на предположението за действащо предприятие, освен ако ръководството не възнамерява да ликвидира Дружеството или да преустанови дейността му, или ако ръководството на практика няма друга алтернатива, освен да постъпи по този начин.

Лицата, натоварени с общо управление, носят отговорност за осъществяването на надзор над процеса по финансово отчитане на Дружеството.

Отговорности на одитора за одита на финансовия отчет

Нашите цели са да получим разумна степен на сигурност относно това дали финансовият отчет като цяло не съдържа съществени неправилни отчитания, независимо дали дължащи се на измама или грешка, и да издадем одиторски доклад, който да включва нашето одиторско мнение. Разумната степен на сигурност е висока степен на сигурност, но не е гаранция, че одит, извършен в съответствие с МОС и Закона за независимия финансов одит, винаги ще разкрива съществено неправилно отчитане, когато такова съществува. Неправилни отчитания могат да възникнат в резултат на измама или грешка и се считат за съществени, ако би могло разумно да се очаква, че те, самостоятелно или като съвкупност, биха могли да оказват влияние върху икономическите решения на потребителите, вземани въз основа на този финансов отчет.

Като част от одита в съответствие с МОС, ние използваме професионална преценка и запазваме професионален скептицизъм по време на целия одит. Ние също така:

- идентифицираме и оценяваме рисковете от съществени неправилни отчитания във финансовия отчет, независимо дали дължащи се на измама или грешка, разработваме и изпълняваме одиторски процедури в отговор на тези рискове и получаваме одиторски доказателства, които да са достатъчни и уместни, за да осигурят база за нашето мнение. Рискът да не бъде разкрито съществено неправилно отчитане, което е резултат от измама, е по-висок, отколкото риска от съществено неправилно отчитане, което е резултат от грешка, тъй като измамата може да включва тайно споразумяване, фалшифициране, преднамерени пропуски, изявления за въвеждане на одитора в заблуждение, както и пренебрегване или заобикаляне на вътрешния контрол;
- получаваме разбиране за вътрешния контрол, имащ отношение към одита, за да разработим одиторски процедури, които да са подходящи при конкретните обстоятелства, но не с цел изразяване на мнение относно ефективността на вътрешния контрол на Дружеството;
- оценяваме уместността на използваните счетоводни политики и разумността на счетоводните приблизителни оценки и свързаните с тях оповестявания, направени от ръководството;
- достигаме до заключение относно уместността на използване от страна на ръководството на счетоводната база на основата на предположението за действащо предприятие и, на базата на получените одиторски доказателства, относно това дали е налице съществена несигурност, отнасяща се до събития или условия, които биха могли да породят значителни съмнения относно способността на Дружеството да продължи да функционира като действащо предприятие. Ако ние достигнем до заключение, че е налице съществена несигурност, от нас се изисква да привлечем внимание в одиторския си доклад към свързаните с тази несигурност оповестявания във финансовия отчет или в случай че тези оповестявания са неадекватни, да модифицираме мнението си. Нашите заключения се основават на одиторските доказателства, получени до датата на одиторския ни доклад. Бъдещи събития или условия обаче могат да станат причина Дружеството да преустанови функционирането си като действащо предприятие;

- оценяваме цялостното представяне, структура и съдържание на финансовия отчет, включително оповестяванията, и дали финансовият отчет представя основополагащите за него сделки и събития по начин, който постига достоверно представяне.

Ние комуникираме с лицата, натоварени с общо управление, наред с останалите въпроси, планирания обхват и време на изпълнение на одита и съществените констатации от одита, включително съществени недостатъци във вътрешния контрол, които идентифицираме по време на извършвания от нас одит.

Ние предоставяме също така на лицата, натоварени с общо управление, изявление, че сме изпълнили приложимите етични изисквания във връзка с независимостта и че ще комуникираме с тях всички взаимоотношения и други въпроси, които биха могли разумно да бъдат разглеждани като имащи отношение към независимостта ни, а когато е приложимо, и свързаните с това предпазни мерки.

Сред въпросите, комуникирани с лицата, натоварени с общо управление, ние определяме тези въпроси, които са били с най-голяма значимост при одита на финансовия отчет за текущия период и които следователно са ключови одиторски въпроси. Ние описваме тези въпроси в нашия одиторски доклад, освен в случаите, в които закон или нормативна уредба възпрепятства публичното оповестяване на информация за този въпрос или когато, в изключително редки случаи, ние решим, че даден въпрос не следва да бъде комуникиран в нашия доклад, тъй като би могло разумно да се очаква, че неблагоприятните последствия от това действие биха надвишили ползите от гледна точка на обществения интерес от тази комуникация.

Доклад във връзка с други закони и регулаторни изисквания

В допълнение на нашите отговорности и докладване съгласно МОС, описани по-горе в раздела „Друга информация, различна от финансовия отчет и одиторския доклад върху него“ по отношение на доклада за дейността, в т.ч. декларацията за корпоративно управление и доклад за изпълнение на политиката за възнагражденията ние изпълнихме и процедурите, добавени към изискванията по МОС, съгласно Указанията на професионалната организация на дипломираните експерт-счетоводители и регистрираните одитори в България – Институт на дипломираните експерт-счетоводители (ИДЕС). Тези процедури касаят проверки за наличието, както и проверки на формата и съдържанието на тази друга информация с цел да ни подпомогнат във формиране на становища относно това дали другата информация включва оповестяванията и докладванията, предвидени в Глава седма от Закона за счетоводството и в Закона за публичното предлагане на ценни книжа, (чл. 100н, ал. 10 от ЗППЦК във връзка с чл. 100н, ал. 8, т. 3 и 4 от ЗППЦК, както и чл. 100н, ал. 13 от ЗППЦК във връзка с чл. 116в, ал. 1 от ЗППЦК), приложими в България.

Становище във връзка с чл. 37, ал. 6 от Закона за счетоводството

На базата на извършените процедури, нашето становище е, че:

- информацията, включена в доклада за дейността за финансовата година, за която е изготвен финансовият отчет, съответства на финансовия отчет;
- докладът за дейността е изготвен в съответствие с приложимите законови изисквания, с изключение на посоченото по-долу:
 - в доклада за дейността не е включена в пълнота изискваната информация относно договорите за заем, по които Асенова Крепост АД е заемополучател съгласно т.8 от Приложение №2 към Наредба №2/9.11.2021 г. във връзка с чл. 100(н), ал.(7), т.2 от ЗППЦК;
 - в доклада за дейността не е включена в пълнота изискваната информация относно отпуснати договори за заем от Асенова Крепост АД и информация относно предоставени гаранции или поемане на задължения съгласно т.9 от Приложение №2 към Наредба №2/9.11.2021 г. във връзка с чл. 100(н), ал.(7), т.2 от ЗППЦК.
- в резултат на придобитото познаване и разбиране на дейността на Дружеството и средата, в която то функционира, не сме установили случаи на съществено невярно представяне в доклада за дейността;
- в декларацията за корпоративно управление за финансовата година е представена изискваната от съответните нормативни актове информация, в т.ч. информацията по чл. 100 (н), ал. 8 от Закона за публичното предлагане на ценни книжа;
- докладът за изпълнение на политиката за възнагражденията за финансовата година, за която е изготвен финансовия отчет, е предоставен и отговаря на изискванията, определени в Наредба № 48 от 20.03.2013 г. за изискванията към възнагражденията във връзка с чл. 116в, ал. 1 от Закона за публичното предлагане на ценни книжа.



Становище във връзка с чл. 100(н), ал. 10 от Закона за публичното предлагане на ценни книжа

На база на извършените процедури и на придобитото познаване и разбиране на дейността на Дружеството и средата, в която то функционира, по наше мнение, не е налице съществено неправилно докладване в описанието на основните характеристики на системите за вътрешен контрол и управление на риска на Дружеството във връзка с процеса на финансово отчитане и в информацията по чл. 10, параграф 1, букви "в", "г", "е", "з" и "и" от Директива 2004/25/ЕО на Европейския парламент и на Съвета от 21 април 2004 г. относно предложенията за поглъщане, които са включени в декларацията за корпоративно управление на Дружеството, която е част от годишния доклад за дейността.

Допълнително докладване относно одита на финансовия отчет във връзка с чл. 100(н), ал. 4, т. 3 от Закона за публичното предлагане на ценни книжа

- *Изявление във връзка с чл. 100(н), ал. 4, т. 3, б. „б“ от Закона за публичното предлагане на ценни книжа*

Информацията относно сделките със свързани лица е оповестена в пояснения 27 и 28 към финансовия отчет. На база на извършените от нас одиторски процедури върху сделките със свързани лица като част от нашия одит на финансовия отчет като цяло, не са ни станали известни факти, обстоятелства или друга информация, на база на които да направим заключение, че сделките със свързани лица не са оповестени в приложения финансов отчет за годината, завършваща на 31 декември 2021 г., във всички съществени аспекти, в съответствие с изискванията на МСС 24 „Оповестяване на свързани лица“. Резултатите от нашите одиторски процедури върху сделките със свързани лица са разгледани от нас в контекста на формирането на нашето мнение относно финансовия отчет като цяло, а не с цел изразяване на отделно мнение върху сделките със свързани лица.

- *Изявление във връзка с чл. 100(н), ал. 4, т. 3, б. „в“ от Закона за публичното предлагане на ценни книжа*

Нашите отговорности за одит на финансовия отчет като цяло, описани в раздела на нашия доклад „Отговорности на одитора за одита на финансовия отчет“, включват оценяване дали финансовият отчет представя съществените сделки и събития по начин, който постига достоверно представяне. На база на извършените от нас одиторски процедури върху съществените сделки, основополагащи за финансовия отчет за годината, завършваща на 31 декември 2021 г., не са ни станали известни факти, обстоятелства или друга информация, на база на които да направим заключение, че са налице случаи на съществено недостоверно представяне и оповестяване в съответствие с приложимите изисквания на МСФО, приети от Европейския съюз. Резултатите от нашите одиторски процедури върху съществените за финансовия отчет сделки и събития на Дружеството са разгледани от нас в контекста на формирането на нашето мнение относно финансовия отчет като цяло, а не с цел изразяване на отделно мнение върху тези съществени сделки.

Докладване за съответствие на електронния формат на финансовия отчет, включен в годишния финансов отчет за дейността по чл. 100н, ал.4 от ЗППЦК с изискванията на Регламента за ЕЕЕФ

В допълнение на нашите отговорности и докладване съгласно МОС, описани по-горе в раздела „Отговорности на одитора за одита на финансовия отчет“, ние изпълнихме процедурите, съгласно „Указанията относно изразяване на одиторско мнение във връзка с прилагането на единния европейски електронен формат (ЕЕЕФ) за финансовите отчети на дружества, чиито ценни книжа са допуснати за търгуване на регулиран пазар в Европейския съюз (ЕС)“ на Института на дипломираните експерт-счетоводители (ИДЕС) в България“. Тези процедури касаят проверка на формата и дали четимата от човек част на този електронен формат съответства на одитирания финансов отчет и изразяване на становище по отношение на съответствието на електронния формат на финансовия отчет на Асенова крепост АД за годината, завършваща на 31 декември 2021 г., приложен в електронния файл „8945007OJ6J2JU6ANL82-20211231-BG-SEP.xhtml“, с изискванията на Делегиран Регламент (ЕС) 2019/815 на Комисията от 17 декември 2018 г. за допълнение на Директива 2004/109/ЕО на Европейския парламент и на Съвета чрез регулаторни технически стандарти за определянето на единния електронен формат за отчитане („Регламент за ЕЕЕФ“). Въз основа на тези изисквания, електронният формат на финансовия отчет, включен в годишния отчет за дейността по чл. 100н, ал. 4 от ЗППЦК, трябва да бъде представен в XHTML формат.

Ръководството на Дружеството е отговорно за прилагането на изискванията на Регламента за ЕЕЕФ при изготвяне на електронния формат на финансовия отчет в XHTML.

Нашето становище е само по отношение на електронния формат на финансовия отчет, приложен в електронния файл „8945007OJ6J2JU6ANL82-20211231-BG-SEP.html“ и не обхваща другата информация, включена в годишния финансов отчет за дейността по чл. 100н, ал. 4 от ЗППЦК.

Становище за съответствие на електронния формат на финансовия отчет с изискванията на Регламента за ЕЕЕФ

По наше мнение, електронният формат на финансовия отчет на Дружеството за годината, завършваща на 31 декември 2021 г., съдържащ се в приложения електронен файл „8945007OJ6J2JU6ANL82-20211231-BG-SEP.html“, е изготвен във всички съществени аспекти в съответствие с изискванията на Регламента за ЕЕЕФ.

Докладване във връзка с чл. 59 от Закона за независимия финансов одит съгласно чл. 10 от Регламент (ЕС) № 537/2014

Съгласно изискванията на Закона за независимия финансов одит във връзка с чл. 10 от Регламент (ЕС) № 537/2014, ние докладваме допълнително и изложената по-долу информация:

- Грант Торнтон ООД е назначено за задължителен одитор на финансовия отчет на Асенова Крепост АД за годината, завършила на 31 декември 2021 г. от общото събрание на акционерите, проведено на 13 октомври 2021 г., за период от една година.
- Одитът на финансовия отчет за годината, завършила на 31 декември 2021 г. на Дружеството представлява пета поредна година на непрекъснат ангажимент за задължителен одит на това предприятие, извършен от нас.
- В подкрепа на одиторското становище ние сме предоставили в раздел „Ключови одиторски въпроси“ описание на най-важните оценени рискове, обобщение на отговора на одитора и важни наблюдения във връзка с тези рискове, когато е целесъобразно.
- Потвърждаваме, че изразеното от нас одиторско мнение е в съответствие с допълнителния доклад, представен на одитния комитет на Дружеството, съгласно изискванията на чл. 60 от Закона за независимия финансов одит.
- Потвърждаваме, че не сме предоставяли посочените в чл. 64 от Закона за независимия финансов одит забранени услуги извън одита.
- Потвърждаваме, че при извършването на одита сме запазили своята независимост спрямо Дружеството.
- За периода, за който се отнася извършения от нас задължителен одит, освен одита, ние не сме предоставили услуги на Дружеството, които да не са посочени в доклада за дейността и финансовия отчет на Дружеството.

Марий Апостолов
Управител

MARIY
GEORGIEV
APOSTOLOV
Digitally signed by
MARIY GEO
RGIEV AP
OSTOLOV
Date: 2022.03.30
17:23:45+03'00'

Грант Торнтон ООД
Одиторско дружество, рег. номер 32

Зорница Джамбазка
Регистриран одитор, отговорен за одита

ZORNITZA
VASSILEVA
DJAMBAZKA
Digitally signed by
ZORNITZA VASS
ILEVA DJAMBAZKA
Date: 2022.03.30
17:21:27+03'00'

30 март 2022 г.
България, гр. София, бул. Черни връх №26

ПРОЕКТ ЗА РЕШЕНИЕ ПО Т. 2.

**ОБЩОТО СЪБРАНИЕ НА АКЦИОНЕРИТЕ ПРИЕМА
ДОКЛАДА НА
РЕГИСТРИРАНИЯ ОДИТОР
ЗА ИЗВЪРШЕНА ПРОВЕРКА И ЗАВЕРКА НА ГОДИШНИЯ
ФИНАНСОВ ОТЧЕТ НА ДРУЖЕСТВОТО ЗА 2021 Г.**

Т.3 ОТ ДНЕВНИЯ РЕД

**Приемане на доклада на одитния комитет на
дружеството за 2021г**

**ДОКЛАД НА ОДИТНИЯ КОМИТЕТ ЗА ДЕЙНОСТТА НА
„АСЕНОВА КРЕПОСТ” АД ПРЕЗ 2021 Г.**

Настоящият доклад на Одитния комитет на АСЕНОВА КРЕПОСТ АД е съставен на основание на чл. 108, ал. 1, т. 8 и т. 9 от Закона за независимия финансов одит, изискващ отчет за дейността пред Общото събрание и пред Комисията за публичен надзор над регистрираните одитори, заедно с приемането на годишния финансов отчет.

Във връзка с ЧАСТ ЧЕТВЪРТА “ОДИТЕН КОМИТЕТ В ПРЕДПРИЯТИЯТА ОТ ОБЩЕСТВЕН ИНТЕРЕС“ от Закона за независимия финансов одит и с решение на Общото събрание на акционерите на Дружеството, проведено на 30 октомври 2020 г. е избран одитният комитет на АСЕНОВА КРЕПОСТ АД в състав:

1. Валентина Иванова Каменова, председател, завършила ВФСИ -Свищов,

специалност “Счетоводство и контрол“. Има тридесет години стаж като счетоводител и в момента е гл. счетоводител на „Винзавод “ АД - Асеновград

2. Христо Славчев Клинтев е член, завършил ВИНС Варна, специалност “Икономика и организация на МТС“. Има тридесет и четири години стаж като икономист и в момента работи в „Асенова крепост“ АД – Асеновград и е член на Управителния съвет на Дружеството.

3. Стефан Димитров Георгиев, член, завършил ХТИ Бургас, специалност “Технология на полимерите“. Има тридесет и една години стаж като технолог и в момента не работи.

Непосредствено след приемането на предложението за нов състав на одитния комитет, се проведе събрание за избор на председател на същия. Единодушно бе избрана Валентина Иванова Каменова.

От м. април 2022 г., г-жа В. Каменова не е член на Одитния комитет на дружеството.

Нов член на Одитния комитет предстои да бъде избран на редовно ОСА на „Асенова крепост“ АД.

Одитния комитет на Дружеството представя настоящия доклад за дейността си за 2021 г. на редовно годишно Общо събрание на акционерите на АСЕНОВА КРЕПОСТ АД.

През отчетния период Одитният комитет насочи дейността си в изпълнение на следните функции:

1. Участие в наблюдението на процесите по финансово отчитане в АСЕНОВА КРЕПОСТ АД:

- Финансово-счетоводният отдел на Асенова крепост АД е част от организационната структура на Дружеството. Той се ръководи от Финансов директор и Главен счетоводител. и предоставя финансова информация на Одитния комитет до 20-то число на всеки месец, следващ месеца на отчитането. Информацията е разбираема и надеждна и отразява финансовото състояние на дружеството.
- Дружеството изготвя тримесечни междинни индивидуални финансови отчети и годишен одитиран индивидуален финансов отчет, които представя в Комисията за финансов надзор, „Българска фондова борса – София“ АД и разкрива на обществеността чрез информационната система на Investor.bg и своя уеб сайт в законоустановения срок.
- През 2021 г. в резултат на осъществено от страна на Одитния комитет текущо наблюдение на процеса на финансово отчитане, Дружеството е прилагало адекватна счетоводна политика. То се е придържало към действащите МСС, като финансовите отчети са извършвани на принципа на действащо предприятие.

2. Участие в наблюдението на ефективността на системите за вътрешен контрол и за управление на рисковете в Дружеството:

- В дружеството има изградена система за вътрешен контрол като се прилагат различни системи за контрол и управление на риска, които подпомагат дейността на ръководния персонал, намаляват финансовите, операционните и юридическите рискове и допринасят за високото качество на финансовите отчети.
- АСЕНОВА КРЕПОСТ АД има двустепенна система на управление с управителен орган Управителен и Надзорен съвет. Надзорният съвет се състои от три члена, а Управителният съвет се състои от пет члена. Управителния съвет изготвя индивидуален доклад за дейността на Дружеството, който се приема от Общото събрание на акционерите и е част от Годишния индивидуален финансов отчет. Директорът за връзки с инвеститорите съхранява верни и пълни протоколи от заседанията на Управителния и Надзорен съвети на директорите за взетите решения по точките от дневния ред.
- Ясно са дефинирани вътрешните правила за работа, както и правата и задълженията на мениджмънта и служителите.
- Пред Дружеството стои ангажиментът да актуализира и привежда в съответствие с изискванията на конкурентни търговските пазари своето корпоративно управление, тъй като то има съществено значение за доверието на всички партньори в управлението на Дружеството и за неговото бъдеще. Дружеството е присъединено към Националния кодекс за корпоративно управление. Кодексът е стандарт за добра практика и средство за общуване между бизнеса от различните страни. Доброто корпоративно управление означава лоялни и отговорни корпоративни ръководства, прозрачност и независимост, както и отговорност на Дружеството пред обществото.
- Декларацията за корпоративно управление, съгласно изискванията на чл. 100н, от ЗППЦК и чл. 40 от ЗС е представена и е неразделна част от доклада за дейността.
- Директорът за връзки с инвеститорите се отчита за дейността си пред акционерите на годишното общо събрание като изготвя доклад за своята дейност, който описва протичането на дейността и състоянието на Дружеството за изминалата година.
- Оторизирането и одобряването на сделките, както и разплащанията са ограничени до лица, оправомощени със съответните права.
- Сключените от дружеството сделки са правилно документирани, като цялата документация се съхранява по предварително организиран начин.
- Одитния комитет не е получавал сигнали за нередности в дейността на Дружеството.

3. Участие в наблюдението на независимия финансов одит на дружеството:

- В съответствие с изискванията на Закона за счетоводството и на Търговския закон, както и с изискванията към независимия

финансов одит на предприятията от обществен интерес според Закона за независимия финансов одит е извършен годишен финансов одит на индивидуална основа на АСЕНОВА КРЕПОСТ АД за 2021 г. от одиторско предприятие „Грант Торнтон“ ООД.

- Одитният комитет констатира , че независимият финансов одит на АСЕНОВА КРЕПОСТ АД е проведен напълно законосъобразно, при стриктно спазване на изискванията за независим финансов одит на предприятията от обществен интерес и в съответствие с Международните стандарти за финансово отчитане.
- Одитният комитет се увери в независимостта на регистрирания одитор на дружеството в съответствие с изискванията на закона за независимия финансов одит и Етичния кодекс на професионалните счетоводители.
- Предоставени са услуги, несвързани с одита представляват договорени процедури във връзка с верификацията на разходи за електрическа енергия по смисъла на чл. 5, ал. 3 от Наредба № Е-РД-04-06 от 28.09.2016 г. за намаляване на тежестта, свързана с разходите за енергия от възобновяеми източници. Издаден е доклад за фактически констатации по реда на МСССУ 4400 „Ангажименти за извършване на договорени процедури относно финансова информация“.
- Не са предоставяни данъчни консултации.

4. Приемане на доклада на регистрирания одитор:

- Одитният комитет се запозна с доклада за извършения одит за 2021 година и го прие единодушно без забележки.

5. Участие при изготвянето и представянето на Възложителя на препоръка относно избора на регистриран одитор за проверка и заверка на годишния финансов отчет на Дружеството за 2021 г.

• Одитният комитет констатира наличие на разбирателство между одитора, ръководството и финансово-счетоводния отдел, стиковане на екипите и добра съвместна дейност. Във връзка с изискванията на чл. 65, ал. 3 от Закона за независимия финансов одит „Грант Торнтон“ ООД не е имало одитни ангажименти в продължение на 7 /седем/ поредни години към АСЕНОВА КРЕПОСТ АД. Въз основа на тези констатации, на основание чл. 108, ал. 1, т. 6 от Закона за независимия финансов одит, комитета направи препоръка за избор на „Грант Торнтон“ ООД за регистриран одитор на АСЕНОВА КРЕПОСТ АД за отчетната 2022 година.

В хода на своята дейност Одитният комитет може да потвърди, че не са установени слабости или нередности, които да повлияят на честното и достоверно представяне на дейността на АСЕНОВА КРЕПОСТ АД, както и на финансовите резултати от тази дейност.

Настоящият доклад цели да представи на вниманието на акционерите информация за периода на мандата на Одитния комитет и основните принципи, въз основа на които е осъществена дейността.

гр. Асеноград

10.05.2022 г.



ПРОЕКТ ЗА РЕШЕНИЕ ПО Т.3

ОБЩОТО СЪБРАНИЕ НА АКЦИОНЕРИТЕ ПРИЕМА ДОКЛАДА НА ОДИТНИЯ КОМИТЕТ НА ДРУЖЕСТВОТО ЗА 2021 Г.

Т.4 ОТ ДНЕВНИЯ РЕД

Одобряване и приемане на годишния финансов отчет и на консолидирания годишен финансов отчет на дружеството за 2021 г

Дружеството не изготвя консолидирани отчети и доклад за 2021 г.

Отчет за финансовото състояние

Активи	Пояснение	31 декември 2021 хил. лв.	31 декември 2020 хил. лв.
Нетекущи активи			
Имоти, машини и съоръжения	5	19 189	20 174
Нематериални активи	6	11	13
Дългосрочни финансови активи	7	12 799	-
Нетекущи активи		31 999	20 187
Текущи активи			
Материални запаси	9	4 392	3 845
Краткосрочни финансови активи	10	11 719	6 112
Търговски и други вземания	11	2 580	1 591
Вземания от свързани лица	28	16 076	16 000
Пари и парични еквиваленти	12	126	103
Текущи активи		34 893	27 651
Общо активи		66 892	47 838

Финансовият отчет е одобрен за издаване с решение на Управителния съвет на Асенова крепост АД на 30.03.2022 г.

Съставил: TANYA TSVETKOVA Digitally signed by TANYA TSVETKOVA RASHKOVA Date: 2022.03.30 13:52:39 +0300
Таня Рашкова

Изпълнителен директор: Bogdan Atanasov Bibov Digitally signed by Bogdan Atanasov Bibov Date: 2022.03.30 13:47:37 +0300
инж. Богдан Бибов

Изпълнителен директор: Nikola Peev Mishev Digitally signed by Nikola Peev Mishev Date: 2022.03.30 13:42:15 +0300
Никола Мишев

С одиторски доклад:

Марий Апостолов
Управител MARIY GEORGIEV APOSTOLOV Digitally signed by MARIY GEORGIEV APOSTOLOV Date: 2022.03.30 17:26:01+0300

Зорница Джамбазка
Регистриран одитор, отговорен за одита

Грант Торнтон ООД, одиторско дружество, рег. номер 032

ZORNITZA VASSILEVA Digitally signed by ZORNITZA VASSILEVA DJAMBAZKA Date: 2022.03.30 17:34:19+0300

Отчет за финансовото състояние (продължение)

Собствен капитал и пасиви	Пояснение	31 декември 2021 хил. лв.	31 декември 2020 хил. лв.
Собствен капитал			
Акционерен капитал	13.1	12 888	12 888
Премиен резерв	13.2	33 118	33 118
Други резерви	13.3	15 590	15 349
Натрупана загуба		(23 045)	(22 921)
Общо собствен капитал		38 551	38 434
Пасиви			
Нетекущи пасиви			
Пенсионни и други задължения към персонала	14.2	1 131	1 244
Дългосрочни заеми	15	20 718	250
Финансиране за нетекущи активи	17	276	712
Дългосрочни задължения към свързани лица	28	21	21
Отсрочени данъчни пасиви	8	707	665
Нетекущи пасиви		22 853	2 892
Текущи пасиви			
Пенсионни и други задължения към персонала	14.2	1 049	1 515
Краткосрочни заеми	15	651	113
Задължения по лизингови договори	16	-	1 005
Финансиране за нетекущи активи	17	276	276
Търговски и други задължения	18	3 417	3 495
Краткосрочни задължения към свързани лица	28	95	108
Текущи пасиви		5 488	6 512
Общо пасиви		28 341	9 404
Общо собствен капитал и пасиви		66 892	47 838

Финансовият отчет е одобрен за издаване с решение на Управителния съвет на Асенова крепост АД на 30.03.2022 г.

Съставил: TANYA TSVETKOVA, Digitally signed by TANYA TSVETKOVA RASHKOVA, Date: 2022.03.30 15:53:13 +0300
Таня Рашкова

Изпълнителен директор: Bogdan Atanasov, Digitally signed by Bogdan Atanasov Bibov, Date: 2022.03.30 13:48:06 +0300
инж. Богдан Бибов

Изпълнителен директор: Nikola Peev, Digitally signed by Nikola Peev Mishev, Date: 2022.03.30 13:42:52 +0300
Никола Мишев

С одиторски доклад:
Марий Апостолов
 Управител MARIY GEO, Digitally signed by MARIY GEO APOSTOLOV, Date: 2022.03.30 17:27:02+0300

Зорница Джамбазка
 Регистриран одитор, отговорен за одита

Грант Торнтон ООД, одиторско дружество, рег. номер 032

ZORNITZA VASSILEVA, Digitally signed by ZORNITZA VASSILEVA DJAMBAZKA, Date: 2022.03.30 17:35:20+0300

Отчет за печалбата или загубата и другия всеобхватен доход за годината, приключваща на 31 декември

	Пояснение	2021	2020
		хил. лв.	хил. лв.
Приходи от договори с клиенти	19	23 453	24 621
Други приходи	20	1 656	899
Разходи за материали	21	(17 638)	(15 304)
Разходи за външни услуги	22	(560)	(677)
Разходи за персонала	14.1	(6 062)	(7 462)
Разходи за амортизация на нефинансови активи	5, 6	(1 050)	(1 278)
Себестойност на продадените стоки и други текущи активи		(192)	(169)
Промени в наличностите на готовата продукция и незавършеното производство		64	132
Други суми с корективен характер		101	146
Други разходи	23	(317)	(682)
(Загуба)/печалба от оперативна дейност		(545)	226
Финансови разходи	24	(471)	(591)
Финансови приходи	24	1 132	482
Печалба преди данъци		116	117
(Разходи)/приходи за данъци върху дохода	25	(38)	117
Печалба за годината		78	234
Други компоненти на всеобхватния доход/(загуба) за годината			
<i>Компоненти на друг всеобхватен доход, които няма да бъдат рекласифицирани в печалбата или загубата:</i>			
Последващи оценки на пасиви на пенсионни планове с дефинирани доходи, нетно от данъци		43	(155)
Данък върху дохода, отнасящ се до компоненти, които не се рекласифицират в печалбата или загубата		(4)	16
Друг всеобхватен доход/(загуба) за годината, нетно от данъци		39	(139)
Общо всеобхватен доход за годината		117	95
Доход на акция:	26	0.02	0.05

Финансовият отчет е одобрен за издаване с решение на Управителния съвет на Асенова крепост АД на 30.03.2022 г.

Съставил: TANYA TSVETKOVA RASHKOVA Digitally signed by TANYA TSVETKOVA RASHKOVA Date: 2022.03.30 15:59:4 +0300
Таня Рашкова

Изпълнителен директор: Bogdan Atanasov Bibov Digitally signed by Bogdan Atanasov Bibov Date: 2022.03.30 13:48:30 +0300
инж. Богдан Бибов

Изпълнителен директор: Nikola Peev Mishev Digitally signed by Nikola Peev Mishev Date: 2022.03.30 13:43:18 +0300
Никола Мишев

С одиторски доклад:

Марий Апостолов MARIY GEORGIEV APOSTOLOV Digitally signed by MARIY GEORGIEV APOSTOLOV Date: 2022.03.30 17:28:04 +0300
 Управител

Зорница Джамбазка
 Регистриран одитор, отговорен за одита

Грант Торнтон ООД, одиторско дружество, рег. номер 032

ZORNITZA VASSILEVA DJAMBAZKA Digitally signed by ZORNITZA VASSILEVA DJAMBAZKA Date: 2022.03.30 17:36:25 +0300

Отчет за промените в собствения капитал за годината, приключваща на 31 декември

Всички суми са представени в хил. лв.	Акционерен капитал	Премиен резерв	Други резерви	Натрупана загуба	Общо собствен капитал
Салдо към 1 януари 2021 г.	12 888	33 118	15 349	(22 921)	38 434
Печалба за годината	-	-	-	78	78
Друг всеобхватен доход	-	-	39	-	39
Общо всеобхватен доход за годината	-	-	39	78	117
Разпределяне на печалба към резерви	-	-	202	(202)	-
Салдо към 31 декември 2021 г.	12 888	33 118	15 590	(23 045)	38 551

Финансовият отчет е одобрен за издаване с решение на Управителния съвет на Асенова крепост АД на 30.03.2022 г.

Съставил: TANYA TSVETKOVA Digitally signed by TANYA TSVETKOVA RASHKOVA Date: 2022.03.30 13:54:52 +03'00'
Таня Рашкова

Ипълнителен директор: Bogdan Atanasov Digitally signed by Bogdan Atanasov Bibov Date: 2022.03.30 13:48:55 +03'00'
инж. Богдан Бибов

Ипълнителен директор: Nikola Peev Mishev Digitally signed by Nikola Peev Mishev Date: 2022.03.30 17:43:45 +03'00'
Никола Мишев

С одиторски доклад:
Марий Апостолов
Управител

MARIY GEORGIEV APOSTOLOV Digitally signed by MARIY GEORGIEV APOSTOLOV Date: 2022.03.30 17:29:08+03'00'

Грант Торнтон ООД,
одиторско дружество, рег. номер 032

Зорница Джамбазка
Регистриран одитор, отговорен за одита

ZORNITZA VASSILEVA Digitally signed by ZORNITZA VASSILEVA DJAMBAZKA Date: 2022.03.30 17:37:23+03'00'

Отчет за промените в собствения капитал за годината, приключваща на 31 декември

Всички суми са представени в хил. лв.	Акционерен капитал	Премиен резерв	Други резерви	Натрупана загуба	Общо собствен капитал
Салдо към 1 януари 2020 г.	12 888	33 118	15 165	(22 832)	38 339
Печалба за годината	-	-	-	234	234
Друга всеобхватна загуба	-	-	(139)	-	(139)
Общо всеобхватен доход за годината	-	-	(139)	234	95
Разпределяне на печалба към резерви	-	-	323	(323)	-
Салдо към 31 декември 2020 г.	12 888	33 118	15 349	(22 921)	38 434

Финансовият отчет е одобрен за издаване с решение на Управителния съвет на Асенова крепост АД на 30.03.2022 г.

Съставил: TANYA TSVETKOVA
RASHKOVA
Digitally signed by TANYA
TSVETKOVA RASHKOVA
Date: 2022.03.30 13:55:33 +0300'
Таня Рашкова

Изпълнителен директор: Bogdan Atanasov
Bibov
Digitally signed by Bogdan
Atanasov Bibov
Date: 2022.03.30 13:09:24 +0300'
инж. Богдан Бибов

Изпълнителен директор: Nikola Peev Mishev
Digitally signed by Nikola Peev
Mishev
Date: 2022.03.30 13:44:08 +0300'
Никола Мишев

С одиторски доклад:
Марий Апостолов
Управител MARIY
GEORGIEV
APOSTOLOV
Digitally signed by MARIY
GEORGIEV APOSTOLOV
Date: 2022.03.30 17:30:
58+03'00'

Грант Торнтон ООД,
одиторско дружество, рег. номер 032

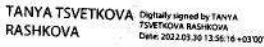
Зорница Джамбазка
Регистриран одитор, отговорен за одита

ZORNITZA
VASSILEVA
DJAMBAZKA
Digitally signed by
ZORNITZA VASS
ILEVA DJAMBAZKA
Date: 2022.03.30 17:38:
27+03'00'

Отчет за паричните потоци за годината, приключваща на 31 декември


Пояснение	2020	
	2021	2020
	хил. лв.	хил. лв.
Оперативна дейност		
Постъпления от клиенти	22 248	24 339
Плащания към доставчици	(17 598)	(16 515)
Плащания за гаранция	(367)	(23)
Плащания към персонал и осигурителни институции	(6 347)	(6 989)
Плащания за данъци, различни от данъка върху дохода	(253)	(589)
Нетен паричен поток от оперативна дейност	(2 317)	223
Инвестиционна дейност		
Придобиване на имоти, машини и съоръжения	(63)	(108)
Придобиване на финансови активи	(2 207)	-
Предоставени заеми	(15 380)	-
Постъпления от предоставени заеми	743	2 618
Получени лихви	8	158
Нетен паричен поток от инвестиционна дейност	(16 899)	2 668
Финансова дейност		
Получен облигационен заем	15.2 20 000	-
Получени заеми	15.2 867	250
Плащания по облигационен заем	15.2 (12)	(2 773)
Плащания по получени заеми	(497)	(344)
Плащания по лизингови договори	16 (1 040)	(35)
Плащания на лихви и такси	(78)	-
Нетен паричен поток от финансова дейност	19 240	(2 902)
Нетна промяна в пари и парични еквиваленти	24	(11)
Пари и парични еквиваленти в началото на годината	103	115
Загуба от валутна преоценка на пари и парични еквиваленти	(1)	(1)
Пари и парични еквиваленти в края на годината	126	103

Финансовият отчет е одобрен за издаване с решение на Управителния съвет на Асенова крепост АД на 30.03.2022 г.

Съставил: 
Таня Рашкова

Изпълнителен директор: 
инж. Богдан Бибов

Изпълнителен директор: 
Никола Мишев

С одиторски доклад:
Марий Апостолов
 Управител 
Марий Апостолов
 Грант Торнтон ООД, одиторско дружество,
 рег. номер 032

Зорница Джамбазка
 Регистриран одитор, отговорен за одита


Зорница Василева
 Джамбазка

ПРОЕКТ ЗА РЕШЕНИЕ ПО Т.4

ОБЩОТО СЪБРАНИЕ ОДОБРЯВА И ПРИЕМА ГОДИШНИЯ ФИНАНСОВ ОТЧЕТ НА ДРУЖЕСТВОТО ЗА 2021Г.

Т.5 ОТ ДНЕВНИЯ РЕД

Приемане на доклада за прилагане на политиката за възнаграждения през изтеклата финансова 2021 година, съдържащ и програма за прилагане за политиката през следващата 2022 година

ДОКЛАД

относно изпълнение на политиката за възнагражденията на членовете на Надзорния и Управителния съвет на Асенова крепост АД, разработена в съответствие с наредба № 48 с всички изменения и допълнения до 10.07.2020 г. на Комисията за финансов надзор за изискванията към възнагражденията.

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 05.07.2013 г. редовно годишно общо събрание на акционерите на АСЕНОВА КРЕПОСТ АД, утвърди, политика за възнагражденията на членовете на Управителния съвет на АСЕНОВА КРЕПОСТ АД. Приетата политика е съобразена с нормативно установените изисквания. Всички промени, изменения и допълнения се разработват от Надзорния съвет и активното участие на независимия член на Надзорния Съвет, 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 АСЕНОВА КРЕПОСТ АД е прилагало Политиката за възнагражденията на членовете на Управителния съвет в съответствие 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.

АСЕНОВА КРЕПОСТ 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 Асенова крепост 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 АСЕНОВА КРЕПОСТ АД не е предвидена възможност за предоставяне на опции върху акции, акции на дружеството, поради което не са въведени критерии за постигнати резултати, въз основа на които може да бъде предоставяно такова възнаграждение.

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, АСЕНОВА КРЕПОСТ 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 Асенова крепост 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 вградените системи за вътрешен контрол, правоимащите могат във всеки един момент да се запознаят 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 възнагражденията на членовете на Надзорния и Управителния съвет на АСЕНОВА КРЕПОСТ АД е установена зависимост между възнагражденията, получавани от членовете на корпоративното ръководство и постигнати резултати. Същата е базирана на следните основни принципи:

- Съответствие на възнагражденията с реализирането на бизнес целите и стратегията за развитие на дружеството, защитата на интересите и утвърждаването на ценностите на "Асенова крепост" АД;
- Осигуряване на възнаграждение, което да позволи привличането, задържането и мотивирането на членове на съветите с необходимите качества за успешно управление и развитие на дружеството.
- Недопускане на дискриминация, конфликт на интереси и неравносечно третиране на членовете на Надзорния и Управителния съвет на дружеството при определяне и договаряне на възнагражденията;
- Отчитане на задълженията и приноса на всеки един от членовете на Управителния съвет 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 Надзорния и Управителния съвет на "Асенова крепост" АД 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 Надзорния и Управителния съвет на АСЕНОВА КРЕПОСТ АД са предвидени следните условия и обезщетения при прекратяване на договор:

Условията и максималният размер на обезщетенията при прекратяване на договор с член на Управителния съвет на дружеството, съответно с изпълнителните директори, във връзка с предсрочно прекратяване на договора, както и плащания, свързани със срока на предизвестие или предвидени в клаузата, забраняваща извършването на конкурентна дейност, се уреждат с политиката за възнагражденията на "Асенова крепост" АД. Към настоящия момент „Асенова крепост“ АД не е предвидило плащания на обезщетения при предсрочно прекратяване на договор с член на Управителния съвет на дружеството, съответно с изпълнителните директори на дружеството, както и плащания във връзка със срок на предизвестие или плащания във връзка с клаузи, забраняващи извършването на конкурентна дейност.

Общият размер на обезщетенията съгласно чл.10 ал.(2) от Политиката следва да не надвишава сумата от изплатените годишни постоянни възнаграждения на лицето за 2 години.

Обезщетения съгласно чл.10 ал.(3) от Политиката не се дължат, в случай че прекратяването на договора се дължи на незадоволителни резултати и/или виновно поведение на члена на Управителния съвет на дружеството, съответно на изпълнителните директори.

През отчетната финансова година не е бил прекратяван договор с изпълнителен член на Надзорния или Управителния съвет 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 Асенова крепост АД не е предвидена възможност за предоставяне на възнаграждения на членовете на корпоративното ръководство под формата на опции върху акции.

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 Надзорния и Управителния съвет на Асенова крепост АД не е предвидена възможност за предоставяне на възнаграждения на членовете на корпоративното ръководство под формата на опции върху акции.

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

Надзорен съвет:

- Химимпорт АД – Договор 15.10.2012 г. – безсрочен
- Зърнени Храни България АД – Договор 15.10.2012 г. – безсрочен
- Северина Стефанова Жилева – Договор 15.10.2012 г. – безсрочен

Управителен съвет:

- Александър Димитров Керезов – член – Председател – Договор 10.01.2014 г. – безсрочен
- Богдан Атанасов Бибов – Изпълнителен член – Договор 29.05.2008 г. – безсрочен
- Никола Пеев Мишев - Изпълнителен член – Договор 29.09.2009 г. – безсрочен
- Христо Славчев Клинтев – член – Договор 29.05.2008 – безсрочен
- Любомир Димитров Аргиров – член – Договор 18.02.2009 - безсрочен

Към настоящия момент „Асенова крепост“ АД не е предвидило плащания на обезщетения при предсрочно прекратяване на договор с член на Управителния съвет на дружеството, съответно с изпълнителните директори на дружеството, както и плащания във връзка със срок на предизвестие или плащания във връзка с клаузи, забраняващи извършването на конкурентна дейност.

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

За 2021 г. на членовете на Надзорния съвет на Дружеството не са получили възнаграждения.

За 2021 г. на членовете на Управителния съвет на Дружеството са начислени и получили постоянни възнаграждения в общ размер на 60 хил. лв. или по 12 хил. лв. на всеки един от тях.

1. Александър Димитров Керезов - Председател на УС – 12 000 лв.
2. Богдан Атанасов Бибов – Изпълнителен директор и член на УС – 12 000 лв.
3. Никола Пеев Мишев – Изпълнителен директор и член на УС – 12 000 лв.
4. Христо Славчев Клинчев – Член на УС – 12 000 лв.
5. Любомир Димитров Аргиров – Член на УС – 12 000 лв.

Членовете на Управителния съвет на Дружеството не са получавали възнаграждение и други материални и нематериални стимули от дружеството.

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 2021 г. на членовете на Управителния съвет на Дружеството са получили постоянни възнаграждения в общ размер на 60 хил. лв. или по 12 хил. лв. на всеки един от тях.

б) годишно изменение на възнаграждението, резултатите на дружеството и на средния размер на възнагражденията на основа пълно работно време на служителите в дружеството, които не са директори, през предходните поне пет финансови години, представени заедно по начин, който да позволява съпоставяне.

	2021	2020	2019	2018	2017	2016	Δ 2021 спрямо 2020	Δ 2020 спрямо 2019	Δ 2019 спрямо 2018	Δ 2018 спрямо 2017	Δ 2017 спрямо 2016
	в лв.	в лв.	в лв.	в лв.	в лв.	в лв.	в %	в %	в %	в %	в %
Възнаграждение на всички членове на УС за година	12 000	12 000	12 000	12 000	12 000	12 000	0%	0%	0%	0%	0%
Среден размер на възнаграждение на член на УС за година	1 000	1 000	1 000	1 000	1 000	1 000	0%	0%	0%	0%	0%
Възнаграждение на всички членове на НС	0	0	0	0	0	0	-	-	-	-	-
Среден размер на възнаграждение на член на НС за година	0	0	0	0	0	0	-	-	-	-	-
Печалба за периода	77 772	234 076	323 320	323 101	147 824	23 374	-23%	-28%	0%	119%	532%
Брутно възнаграждение на основа на пълно работно време на служителите в дружеството, които не са директори за година	4 802 361	5 797 566	5 412 914	5 947 464	5 897 075	5 646 712	(20)%	7%	-9%	1%	4%
Среден размер на възнаграждение на основа на пълно работно време на служителите в дружеството, които не са директори за година	893	1002	893	874	788	719	(12)%	12%	2%	11%	10%

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

През 2021 г. никой от членовете на Надзорния и Управителния съвет на Асенова крепост 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 Управителния съвет на Асенова крепост 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 2021 г. договорът на никой от настоящите членове на Управителния съвет на Асенова крепост АД не е бил прекратяван.

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

През 2021 г. никой от членовете на Управителния съвет на Асенова крепост 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 2021 г. на никой от членовете на Управителния съвет на Асенова крепост 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.

Съгласно действащата Политика за възнагражденията на членовете на НС и УС на Асенова крепост АД не е предвидена възможност за предоставяне на опции върху акции, акции на дружеството или други схеми за стимулиране въз основа на акции на членовете на корпоративното ръководство.

16. Информация относно прилагане на политиката за възнагражденията на членовете на Надзорния и Управителния съвет на Асенова крепост АД за следващата финансова година

Към датата на изготвяне на настоящия доклад Надзорния съвет на Асенова крепост АД е констатирал необходимост от приемане на промени в приетата и утвърдена от ОСА на дружеството, която касае промяна в чл. 2, ал. 2 и чл. 9, ал.3. Политика за възнагражденията на членовете на корпоративното ръководство и ще се прилага и през 2021 г.

б) Придобитите, притежавани и прехвърлени от членовете на съветите през годината акции и облигации.

Броят на акциите на Дружеството, които се притежават от членове от Надзорния и Управителния съвет са както следва:

№	НАДЗОРЕН СЪВЕТ	брой акции от капитала на дружеството	% от капитала
1	Зърнени храни България АД	2 367 877	55.12

№	УПРАВИТЕЛЕН СЪВЕТ	брой акции от капитала на дружеството	% от капитала
1	Христо Славчев Клинтев	1	-
2	Любомир Димитров Аргиров	12	-

През отчетната година няма придобиване или прехвърляне на акции, притежавани от членовете на съветите от капитала на дружеството.

в) Правата на членовете на съветите да придобиват акции и облигации в дружеството. Членовете на Надзорния и Управителния органи придобиват акции по общия ред, съгласно закона.

г) Участие на членовете на съветите в търговски дружества, като неограничено отговорни съдружници, притежаването на повече от 25 % от капитала на друго дружество, както и участието им в управлението на други дружества или кооперации като прокуристи, управители или членове на съвети.

Членове на:

Надзорен съвет

Физически лица:

Северина Стефанова Жилева – Член на НС

Юридически лица:

Зърнени храни България АД	175410085	член на НС
Счетоводна къща МС консулт ЕООД	206366501	управител

Управителен съвет

Физически лица:

Богдан Атанасов Бибов - притежава 50 % от капитала на „Вилби” ООД; няма данни за участие в контролни и управителни съвети на други дружества.

Александър Димитров Керезов

Алекс АС ЕООД	131105146	едноличен собственик на капитала 100 %, управител
Химимпорт АД	000627519	член на УС
ЦКБ Груп ЕАД	121749139	член на УС
Зърнени храни България АД	175410085	изп. директор, член на УС
Бългериан еървейз груп ЕАД	131085074	член на СД
ЦКБ-Сила ПОАД	825240908	член на НС

Параходство българско речно плаване АД	827183719	член на УС
Армеец ЗАД	121076907	член на УС
Счетоводна къща ХГХ Консулт ООД	130452457	управител, съдружник 22.68 %
ЦКБ АД	831447150	член на УС
Протект арт ООД	203844348	управител, съдружник 34%
Зърнени храни Пловдив ООД	130574490	Управител

Никола Пеев Мишев

Енергопроект АД	831367237	член на УС
Химцелтекс ООД	130434434	управител
Експерт снаб ООД	131388356	управител
Рабър трейд ООД	130430425	управител
Химимпорт АД	000627519	член на УС
Зърнени храни България АД	175410085	член на УС
Булхим трейд ООД	200477808	управител

Христо Славчев Клинтев – Няма данни да притежава повече от 25% в търговски дружества.. Член на УС на Сдружение Баскетбол клуб –Асеновград и председател на Сдружение на собствениците Момина сълза –неправителствени организации

Любомир Димитров Аргиров – Няма данни да притежава повече от 25% в търговски дружества.

д) Договори по чл. 240 „б” , сключени през годината

Няма сключени договори с членове на Надзорния и Управителните съвети, които излизат извън обичайната му дейност или съществено се отклоняват от пазарните условия.

ПРОЕКТ ЗА РЕШЕНИЕ ПО Т.5

ОБЩОТО СЪБРАНИЕ ПРИЕМА ПОЛИТИКАТА ЗА ВЪЗНАГРАЖДЕНИЯ ПРЕЗ ИЗТЕКЛАТА ФИНАНСОВА 2021Г. СЪДЪРЖАЩ И ПРОГРАМА ЗА ПРИЛАГАНЕ НА ПОЛИТИКАТА ПРЕЗ СЛЕДВАШАТА ЗА 2022Г.

Т.6 ОТ ДНЕВНИЯ РЕД

Приемане на доклада на одитния комитет на дружеството за 2021г

ПРОЕКТ ЗА РЕШЕНИЕ ПО Т. 6

**ОБЩОТО СЪБРАНИЕ НА АКЦИОНЕРИТЕ ПРИЕМА ДОКЛАДА НА
ОДИТНИЯ КОМИТЕТ НА ДРУЖЕСТВОТО ЗА 2021 Г.**

Т. 7. ОТ ДНЕВНИЯ РЕД

**Вземане на решение за избор на нов член на Одитния
комитет на дружеството съгласно Закона за Независимия
Финансов Одит и определяне възнаграждението на
членовете на Одитния комитет.**

ПРЕДЛОЖЕНИЕ ПО Т.7 ОТ ДНЕВНИЯ РЕД

ДО
ОБЩОТО СЪБРАНИЕ
НА АКЦИОНЕРИТЕ НА
“АСЕНОВА КРЕПОСТ” АД
ГР. АСЕНОВГРАД

Управителния съвет предлага за нов член на Одитния комитет да бъде избрана г-жа Даниела Василева Апостолова, отговаряща на всички изисквания съгласно чл. 107 от Закона за независимия финансов одит.

Даниела Василева Апостолова е завършила УНСС – София през 1996 г. специалност “Счетоводство и правна дейност“.

Живее и работи в Асеновград.

Има двадесет и две години стаж като счетоводител и в момента е счетоводител в ТП Държавно Горско Стопанство гр - Асеновград

Управителния съвет предлага възнаграждението на членовете на Одитния комитет да е в размер 240 лв. месечно.

Председател на УС:/п/

ДЕКЛАРАЦИЯ

по чл. 107, ал. 4 във връзка с чл. 107 ал. 5 от Закона за независимия финансов одит

Долуподписаната, **Даниела Василева Апостолова**, в качеството ми на номинирана член на Одитния комитет на „АСЕНОВА КРЕПОСТ“ АД, вписано в Търговския регистър към Агенция по вписванията, ЕИК 115012041, със седалище и адрес на управление - гр. Асеновград, ул. Иван Вазов, 2 (наричано по-нататък „Дружеството“)

ДЕКЛАРИРАМ:

1. Не съм член на Управителен и Надзорен съвет, изпълнителен директор и служител на Дружеството;
2. Не съм лице, което е в трайни търговски отношения с Дружеството;
3. Не съм член на Управителен или Надзорен орган, прокурист или служител на лице по т. 2 от настоящата декларация;
4. Не съм свързано лице с друг член на Управителен и Надзорен съвет или член на Одитния комитет на дружеството.

Запозната съм, че при промяна на декларираните по-горе обстоятелства съм длъжна незабавно да уведомя Управителния съвет на „Асенова крепост“ АД и да поискам прекратяване на функциите ми като член на Одитния комитет.

Дата: 18 май 2022 г.

Декларатор: _____



ИСК при УНСС - София
(ведомство)

Регионален учебен филиал
(учебно звено)

Гр. (с) Пловдив обл.



(печат)

(саморъчен подпис)

Всякакви изтривания, зачерквания и други подобни в документа са забранени. Поправки могат да се правят само от органите, издали документа.

Reg. No. 6366 ден 13 мес. 02 год. 1996

ИСК при УНСС - С О Ф И Я
(ведомство)
РЕГИОНАЛЕН УЧЕБЕН ФИЛИАЛ
(учебно заведение)

Гр. (с) ПЛОВДИВ обл.

НЕ ВАЖИ БЕЗ

ДИПЛОМАТА

ПРИЛОЖЕНИЕ

към диплома за преквалификация No. ПКП-6366

ДАНИЕЛА ВАСИЛЕВА АПОСТОЛОВА

ЕГН 6803254591 (трите имена по паспорт)

въз основа на взетите изпити п

време на преквалификацията си е получил (а)

нова (допълнителна, нова) фундаментална професионална

подготовка по Фин. смет. и прав. дейн

със среден успех ОТЛИЧЕН (специалност) 5.55

и е защитил (а) ДИПЛОМНА РАБОТА (с думи) (с цифри)

на тема: "Орг., метод. и методика (дипломна работа, проект и др.)

СО д-та на предпр. при прил. н

едностр. счетов. записване!"

с успех: ОТЛИЧЕН 5.50

Reg. No. 6366 (с думи) 13.02.1996 (с цифри)

ден месец

ПРОЕКТ ЗА РЕШЕНИЕ ПО Т.7

ОБЩОТО СЪБРАНИЕ НА АКЦИОНЕРИТЕ ПРИЕМА РЕШЕНИЕ ЗА ИЗБИРАНЕ НА НОВ ЧЛЕН НА ОДИТНИЯ КОМИТЕТ НА ДРУЖЕСТВОТО СЪГЛАСНО ЗАКОНА ЗА НЕЗАВИСИМИЯ ФИНАНСОВ ОДИТ И ПРИЕМА ПРЕДЛОЖЕНИЕТО СЪДЪРЖАЩО СИ В МАТЕРИАЛИТЕ ПО ДНЕВНИЯ РЕД.

Т.8 ОТ ДНЕВНИЯ РЕД

Промени в състава на Надзорния съвет на дружеството

ПРЕДЛОЖЕНИЕ ПО Т.8 ОТ ДНЕВНИЯ РЕД

ДО
ОБЩОТО СЪБРАНИЕ
НА АКЦИОНЕРИТЕ НА
“АСЕНОВА КРЕПОСТ” АД
ГР. АСЕНОВГРАД

Управителния съвет предлага да бъде освободена Северина Стефанова Жилева по нейна молба, като член на Надзорния съвет на Дружеството.

На нейно място за член на Надзорния съвет на Дружеството да бъде избрана:

Миллена Александрова Кънева –Йосифова.

Миллена Александрова Кънева –Йосифова е родена на 01.03.1981 г. в София и живее в София с адрес ж.к. „Дървеница” 16, вх.В, ет.3, ап. 72.

Завършила УНСС – София със специалност “Счетоводство и контрол“ – бакалавър и „Финансов контрол” – магистър.

С 12 год. трудов стаж по специалността.

В момента работи в „Сателит Х” АД.

Миллена Александрова Кънева –Йосифова е уведомила НС и УС на дружеството, че не участва в търговски дружества като неограничено отговорен съдружник, не притежава повече от 25 на сто от капитала на друго дружество, както и не участва в управлението на други дружества или кооперации като прокурист, управител или член на съвет.

ДО
НАДЗОРНИЯ СЪВЕТ НА
„АСЕНОВА КРЕПОСТ” АД
АСЕНОВГРАД

М О Л Б А

Северина Стефанова Жилева , член на Надзорния съвет на „Асенова крепост” АД

Уважаеми господа,

Моля, поради лични причини, на основание чл.233 ал. 5 от Търговския Закон, да бъде освободена от състава на Надзорния съвет на „Асенова крепост” АД и промяната да бъде отразена в Търговския регистър.

Надявам се, молбата ми да бъде удовлетворена.

София, 11.04.2022 г.

С УВАЖЕНИЕ:
Член на НС
С. Жилева



ПРОЕКТ ЗА РЕШЕНИЕ ПО Т.8

ОБЩОТО СЪБРАНИЕ НА АКЦИОНЕРИТЕ ПРИЕМА РЕШЕНИЕ ЗА ПРОМЕНИ В СЪСТАВА НА НАДЗОРНИЯ СЪВЕТ НА ДРУЖЕСТВОТО СЪГЛАСНО ПРЕДЛОЖЕНИЕ, СЪДЪРЖАЩО СИ В МАТЕРИАЛИТЕ ПО ДНЕВНИЯ РЕД.

Т.9 ОТ ДНЕВНИЯ РЕД

ВЗЕМАНЕ НА РЕШЕНИЕ РАЗПРЕДЕЛИНИЕ НА ПЕЧАЛБАТА НА ДРУЖЕСТВОТО ЗА 2021 г.

ПРЕДЛОЖЕНИЕ ПО Т.9 ОТ ДНЕВНИЯ РЕД

ДО
ОБЩОТО СЪБРАНИЕ
НА АКЦИОНЕРИТЕ НА
“АСЕНОВА КРЕПОСТ” АД
ГР. АСЕНОВГРАД

Управителният съвет предлага на Общото събрание на акционерите да приеме следното решение за разпределение на печалбата на дружеството за 2020 г:

- 1.Общото събрание на акционерите не разпределя дивидент от печалбата на дружеството за 2021 г.;
- 2.Нетната печалба на Дружеството за 2021 г., в размер на 77 701.94 лв. (Седемдесет и седем хеляди и седемстотин и един лева и 94 стотинки), съгласно Годишния финансов отчет на Дружеството за 2021 г., да се разпредели както следва: - 77 701.94 лв. да се отнесе за покриване на загуби от минали години.

Председател на УС:/п/

ПРОЕКТ ЗА РЕШЕНИЕ ПО Т.9

ОС приема предложението на Управителния съвет за разпределение на печалбата на дружеството за 2021г., както следва: Общото събрание на

акционерите взема решение пълния размер на нетната печалба на Дружеството за 2021 г., в размер на 77 701.94 лв. да се отнесе за покриване на загуби от минали години.”

Т. 10 ОТ ДНЕВНИЯ РЕД

ОСВОБОЖДАВАНЕ ОТ ОТГОВОРНОСТ НА ЧЛЕНОВЕТЕ НА УПРАВИТЕЛНИЯ СЪВЕТ И НАДЗОРНИЯ СЪВЕТ НА ДРУЖЕСТВОТО ЗА ДЕЙНОСТТА ИМ ПРЕЗ 2021 Г.

ПРЕДЛОЖЕНИЕ ПО Т.10 ОТ ДНЕВНИЯ РЕД

ДО
ОБЩОТО СЪБРАНИЕ
НА АКЦИОНЕРИТЕ НА
“АСЕНОВА КРЕПОСТ” АД
ГР. АСЕНОВГРАД

Управителният съвет предлага на Общото събрание на акционерите да приеме решение дали да освободи от отговорност членовете на Управителния съвет и Надзорния съвет на дружеството за дейността им през 2020г.;

Председател на УС:/п/

ПРОЕКТ ЗА РЕШЕНИЕ ПО Т.10.

**ОБЩОТО СЪБРАНИЕ НА АКЦИОНЕРИТЕ ОСВОБОЖДАВА ОТ
ОТГОВОРНОСТ ЧЛЕНОВЕТЕ НА УПРАВИТЕЛНИЯ СЪВЕТ И
НАДЗОРНИЯ СЪВЕТ НА ДРУЖЕСТВОТО ЗА ДЕЙНОСТТА ИМ
ПРЕЗ 2021 Г.**

Т. 11. ОТ ДНЕВНИЯ РЕД

Изслушване на препоръката на одитния комитет и избор на регистриран одитор, който да извърши проверка и заверка на годишния финансов отчет на дружеството за 2022г.

ПРЕДЛОЖЕНИЕ ПО Т.11 ОТ ДНЕВНИЯ РЕД

ДО
ОБЩОТО СЪБРАНИЕ
НА АКЦИОНЕРИТЕ НА
“АСЕНОВА КРЕПОСТ” АД
ГР. АСЕНОВГРАД

Предложение на Управителния съвет на “Асенова крепост” АД – Асеновград за избор на регистриран одитор за 2022 г.

Управителния съвет на “Асенова крепост” АД предлага за отчетната 2022 г. за проверка и заверка на годишния финансов отчет да бъде избран регистриран одитор/специализирано одиторско предприятие - “Гранд Торнтон” ООД, гр. София, ул. “Александър Батенберг” 16А, ет. 2, ап. 7, .който да извърши проверка и заверка на годишния финансов отчет на дружеството за 2022

Г

Председател на УС: /п/

ДО
УПРАВИТЕЛНИЯ СЪВЕТ
НА „АСЕНОВА КРЕПОСТ” АД

**ПРЕПОРЪКА ЗА ИЗБОР НА
РЕГИСТРИРАН ОДИТОР**

УВАЖАЕМИ ГОСПОДА,

На основание чл. 108, т. 6 от Закона за независимия финансов одит и след съгласуване на направените от основните акционери на „Асенова Крепост” АД предложения за избор на регистриран одитор за 2021 г., Одитният комитет на „Асенова Крепост” АД предлага **специализираното одиторско предприятие “Гранд Торнтон” ООД**, гр. София, ул. “Александър Батенберг” 16А, да бъде избрано за регистриран одитор на дружеството за 2021 г., което да извърши проверка и заверка на годишния финансов отчет на “Асенова Крепост” АД за 2021 г.

гр. Асеновград, 10 май 2022 г

ОДИТЕН КОМИТЕТ:

Христо Славчев Клинтев

Стефан Димитров Георгиев



ПРОЕКТ ЗА РЕШЕНИЕ ПО Т.11

ОС на акционерите избира препоръчания от одитния комитет и предложен от Управителния съвет регистриран одитор – одиторско дружество „Грант Торнтон” ООД, който регистриран одитор ще извърши проверка и заверка на годишния финансов отчет на дружеството за 2022г.