

АСЕНОВА КРЕПОСТ АД - АСЕНОВГРАД

МАТЕРИАЛИ

за

провеждане на редовно общо събрание на акционерите на „Асенова крепост АД” – гр. Асеновград, насрочено за 29.09.2020 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. Приемане на доклада на Съвета на директорите за дейността и управлението на дружеството за 2019 г. Проект за решение – ОС приема доклада на Съвета на директорите за дейността и управлението на дружеството за 2019 г.

2. Приемане на доклада на регистрирания одитор/специализираното одиторско предприятие за проверка и заверка на годишния финансов отчет на дружеството за 2019 г. Проект за решение – ОС приема доклада на регистрирания одитор/специализираното одиторско предприятие за проверка и заверка на годишния финансов отчет на дружеството за 2019 г.;

3. Одобряване и приемане на проверки и заверен годишен финансов отчет на дружеството за 2019 г. Проект за решение – ОС одобрява и приема проверки и заверен годишен финансов отчет на дружеството АД за 2019 г.;

4. Приемане на Отчет на директора за връзки с инвеститорите за дейността му през 2019 г. Проект за решение – ОС приема отчета на директора за връзки с инвеститорите за дейността му през 2019 г.;

5. Избор на членове на Одитния комитет на дружеството. Проект за решение – ОС приема решение за преизбиране на досегашните членове на Одитния комитет на дружеството за нов мандат от 3 години;

6. Приемане на отчета на Одитния комитет за дейността му през 2019 г. Проект за решение – ОС приема отчета на Одитния комитет за дейността му през 2019 г.;

7. Приемане и одобряване на Доклада на Управителния съвет за прилагане на Политика за възнагражденията на членовете на Управителния съвет и Надзорния съвет на дружеството за 2019 г.; Проект за решение – ОС приема и одобрява Доклада на Управителния съвет за прилагане на Политиката за възнагражденията на членовете на Управителния съвет и Надзорния съвет на дружеството за 2019 г.

8. Приемане и одобряване на Политика на възнагражденията на Надзорния и Управителния съвет на „Асенова Крепост” АД , във връзка с изискванията на § 20 и §21 на Наредбата за изменение и допълнение на Наредба № 48 от 2013 г. за изискванията към възнагражденията, обн. ДВ, бр. 61 от 10.07.2020 г. Проект за

решение - ОС приема и одобрява на Политика на възнагражденията на Надзорния и Управителния съвет на „Асенова Крепост” АД.

9. Вземане на решение за разпределение на печалбата за 2019 г. Проект за решение – ОС приема предложението на Управителния съвет, съдържащо се в материалите по дневния ред;

10. Освобождаване от отговорност на членовете на Управителния съвет и Надзорния съвет на дружеството за дейността им през 2019 г. Проект за решение – ОС освобождава от отговорност членовете на Управителния съвет и Надзорния съвет на дружеството за дейността им през 2019 г.;

11. Избор на регистриран одитор на дружеството за 2020 г. Проект за решение – ОС избира регистриран одитор, който да извърши проверка и заверка на годишния финансов отчет и на консолидирания годишен финансов отчет на дружеството за 2020 г., съгласно предложение, съдържащо се в материалите по дневния ред.

Т.1. ОТ ДНЕВНИЯ РЕД

ПРИЕМАНЕ НА ДОКЛАДА НА УПРАВИТЕЛНИЯ СЪВЕТ ЗА ДЕЙНОСТТА И УПРАВЛЕНИЕТО НА ДРУЖЕСТВОТО ЗА 2019 г.

ДОКЛАД ЗА ДЕЙНОСТТА ПРЕЗ 2019 г.

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 31.12.2019 г. разпределението на акционерния капитал на дружеството е както следва:

	Брой акции	% от капитала
Юридически лица - 31 бр.	1 171 934	27.28
в т.ч. ЮЛ с над 5 % - Зърнени храни България АД	3 048 582	70.96
Физически лица - 9 479бр.	75 490	1.76
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 2019 г.

- През 2019 г. бе представена в Комисията по финансов надзор следната информация:
 - Заверен от регистриран одитор финансов отчет за 2018 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 КФНСъщата информация е изпратена на БФБ по системата „Extri”.
- Промени в контролни и управителни органи

През 2019 г. няма промяна в състава на управителните и контролните органи на дружеството.

- Увеличение на капитала:

През второто тримесечие на 2019 г. има увеличение на акционерния капитал.

С Решение 745 – Е от 04.06.2019 г. на Комисията за финансов надзор на Р България е увеличен капитала на дружеството, а именно:

„Вписва емисия в размер на 1 749 995 /един милион седемстотин четиридесет и девет хиляди деветстотин деветдесет и пет/ броя обикновени, поименни, безналични, свободно прехвърляеми акции с право на глас, с номинална стойност 3/три/ лева всяка, с ISIN код BG11ASASBT10, издадена от „Асенова крепост“ АД, гр. Асеновград, в резултат на увеличение на капитала на дружеството от 7 638 033 лв. на 12 888 018 лв., осъществено по реда на чл. 78, ал. 1 от ЗППЦК, в регистъра на публичните дружества и други емитенти на ценни книжа по чл. 30, ал. 1, т. 3 от ЗКФН, с цел търговия на регулиран пазар на ценни книжа.”

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

- **Преобразуване на дружеството**

През 2019 г. няма взети решения за преобразуване на дружеството и извършване на структурни промени.

- **Продажба на дружество Асела АД през 2019 г.**

На 30.12.2019 г. Дружеството продава 51.39 % от дела си в собствения капитал на дъщерното предприятие Асела АД.

Възнаграждението в размер на 2 501 хил. лв. от продажбата е получено през 2019 г.

- **Общи събрания**

На 28.06.2019 г. бе проведено редовно Общо събрание на акционерите на „Асенова крепост“ АД, с което бяха приети доклада за дейността на УС за 2018 г., доклада на независимия одитор за 2018 г., одитирания финансов отчет за 2018 г. и бе избран регистриран одитор на финансовия отчет за 2019.

1. Преглед на дейността

През отчетния период основният предмет на дейност на дружеството бе запазен. Производството на основните материали се осъществява от две производствени направления:

- Производствено направление за производство на фолийни опаковки и биаксиално ориентирано фолио от полипропилен.
- Производствено направление за производство на тъкани изделия и моноаксиални ленти.

„Асенова крепост“ АД има над 55 годишен опит в производството на гъвкави полимерни опаковки – транспортни, потребителски, фолиа за селското стопанство, хранително-вкусовата промишленост и строителството. Дружеството има повече от 27 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:

- Екструдирание – 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 2019		%	ОТЧЕТ 2018		%
			КОЛ-ВО	СТ-СТ		КОЛ-ВО	СТ-СТ	
1	Фолио	кг	727 674	1 989 074	7.85	829 006	2 360 064	7.99
2	Армирано фолио	кг	53 271	277 248	1.09	52 842	278 210	0.94
3	ТСФ	кг	396 376	1 105 031	4.36	376 271	1 104 734	3.74
4	Полетиленов амбалаж	кг	1 512 668	5 393 443	21.30	1 596 777	5 991 365	20.28
	в т.ч. С печат дребен амбалаж	кг	186 914	1 122 390	4.43	194 930	1 229 177	4.16
	. без печат дребен амбалаж	кг	190 373	621 893	2.46	245 716	820 815	2.78
	Едър амбалаж	кг	1 135 381	3 649 160	14.41	1 156 131	3 941 373	13.34
5	Вътрешни торби				0.00			0.00
6	Калъфи				0.00			0.00
7	БОПП Ф(тип целофан) без печат	кг	193	715	0.00	243 932	862 819	2.92
8	БОПП Ф(тип целофан) с печат	кг	138 313	945 177	3.73	179 546	1 231 267	4.17
9	Каст филм	кг	38 755	133 343	0.53	53 996	180 600	0.61
10	Стреч филм	кг	26 129	92 842	0.37	38 459	132 712	0.45
11	Полиамиден ръкав	м	164 000	24 533	0.10	1 641 321	233 242	0.79
12	Промазани торби тип АД Стар	бр	2 157 620	818 731	3.23	2 456 840	991 049	3.35
13	Тъкани торби	бр	14 080 810	3 476 947	13.73	14 735 320	3 608 122	12.21
	в т.ч Шити отв. С вътрешна	бр	3 358 240	1 462 794	5.78	2 450 400	1 150 213	3.89
	торби обща употреба	бр	10 722 570	2 014 153	7.95	12 284 920	2 457 908	8.32
14	БИГ - БЕГСИ в т.ч	бр	1 872 412	10 191 784	40.25	2 264 357	11 561 679	39.14
	0.5 т ББ едноточкови	бр	1 543 045	7 409 514	29.26	2 048 081	9 697 869	32.83
	1.5т ББ едноточкови	бр	79 719	529 534	2.09	66 548	442 992	1.50
	Четириточкови в т.ч.	бр	50 067	455 538	1.80	66 374	651 440	2.21
	1.0 т ББ едноточкови	бр	199 581	1 797 198	7.10	83 354	769 378	2.60
15	Канав за балиране	кг	234 434	789 726	3.12	267 039	857 140	2.90
16	Опаковъчна лента	кг	1 754	5 848	0.02	1 755	5 823	0.02
17	Фибрилизирани ленти -конци	кг	21 834	78 283	0.31	35 396	125 073	0.42
18	Комбинирани опаковки	кг			0.00	1 827	18 784	0.06
	ОБЩО:			25 322 725	100.00		29 542 682	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 2019 г.

Спрямо 2018 г. приходите от продажба на продукцията са се намалили от 29 543 хил. лв. на 25 323 хил. лв. (16.66% намаление). Една от причините за намалението на приходите се дължи на

факта, че от началото на отчетния период дружеството е спряло временно производството на биаксиално ориентирано полипропиленово фолио и полиамиден ръкав, предназначен за опаковки на колбаси. В резултат на спряното производство, са извадени от употреба сгради на стойност 689 хил. лв., машини и инсталации на стойност 1 776 хил. лв.,

Намалението на продажбите е в почти всички видове изделия, както в количествено, така и в стойностно изражение.

2. Основни финансово-икономически показатели

Показател	2019 г.	2018 г.	изменение	изменение %
Общо приходи от дейността (хил. лв.)	29 117	31 870	(2 753)	(9%)
Общо разходи от дейността (хил. лв.)	28 708	31 516	(2 808)	(9%)
Текуща печалба преди данъци (хил. лв.)	409	354	55	16%
Текуща печалба за годината след данъци (хил. лв.)	323	323	0	0
Обща сума на активите (хил. лв.)	51 760	37 468	14 292	38%
Краткосрочни активи (хил. лв.)	30 400	14 927	15 473	(104%)
Обща сума на пасивите (хил. лв.)	13 421	18 329	(4 908)	(27%)
Краткосрочни пасиви (хил. лв.)	9 721	10 609	(888)	(8%)

Пасивите възлизат на 13 421 хил. лв. и са с 4 908 хил. лв. по-малко от предходната година. Като структура пасивите се разделят на :

- дългосрочни	3 700	27.57 %
- краткосрочни	9 721	72.43 %

Важен индикатор за фирмата е положителния нетен оборотен капитал в размер на 20 679 хил. лв.

Анализ на активите

Видове активи	2019 г.		2018 г.		Разлика	
	хил. лв.	%	хил. лв.	%	хил. лв.	%
Общо активи	51 760	100.00%	37 468	100.00%	14 292	38.14%
А. Дълготрайни активи	21 360	41.27%	22 541	60.17%	(1 181)	(5.24%)
Материални	21 342	41.23%	22 454	59.93%	(1 112)	(4.95%)
Нематериални	16	0.04%	21	0.06%	(5)	(23.81%)
Инв. в дъщерни предприятия	-	0.00%	66	0.18%	(66)	(100%)
Б. Краткотрайни активи	30 400	58.73%	14 927	39.83%	15 473	103.66%
Материални запаси	3 337	6.45%	4 230	11.29%	(893)	(21.11%)
Вземания от свързани лица	18 662	36.05%	249	0.66%	18 413	7 394.78
Краткосрочни вземания	1 755	3.39%	2 305	6.15%	(550)	(23.86%)
Краткосрочни финан. Активи	6 531	12.62%	8 097	21.61%	(1,566)	19.34%
Парични средства	115	0.22%	46	0.12%	69	150%

Анализ на пасивите

Показатели	2019 г.	2018 г.	Разлика	
	хил. лв.	хил. лв.	хил. лв.	%

1	Собствен капитал	38 339	19 139	19 200	100.32
2	Дългосрочни заеми	113	2 507	(2 394)	(95.49%)
3	Отсрочени данъци	798	712	86	12.08%
4	Задължения към свързани предприятия	21	144	(123)	(85.42%)
5	Други дългосрочни задължения	2 768	4 357	(1 589)	(36.47%)
6	Общо дългосрочни задължения (2+3+4+5)	3 700	7 720	(4 020)	(52.07%)
7	Постоянен капитал (1+6)	42 039	26 859	15 180	56.52%
8	Дълготрайни активи	21 360	22 541	(1 181)	(5.24%)
9	Краткотрайни активи	30 400	14 927	15 473	103.66%
10	Дългосрочни пасиви	3 700	7 720	(4 020)	(52.07%)
11	Краткосрочни пасиви	9 721	10 609	(888)	(8.37%)
12	Нетен оборотен (работен) капитал (9-11)	20 679	4 318	16 361	378.90%
13	Общо пасиви и собствен капитал	51 760	37 468	14 292	38.14%
14	Коефициент на покритие на дълготрайните активи с постоянен капитал (7/8)	1.97	1.19	0.78	65.55%
15	Коефициент на покритие на краткотрайните пасиви с краткотрайни активи (9/11)	3.13	1.41	1.72	121.98%
16	Съотношение собствения капитал към общо пасиви и собствен капитал (1/13)	0.74	0.51	0.23	45.00%

Постоянният капитал включва собствения капитал, дългосрочните заеми, отсрочените данъци, задължения към свързани предприятия и други дългосрочни задължения. През отчетния период той възлиза на 42 039 хил. лв. и е с 56.52 % по голям 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 3.13 през отчетния период при 1.41 през базисния период, което е с 1,72 пункта повече или 121.98 %.

През отчетния период финансовия резултат от дейността е 409 хил. лв. и е с 55 хил. лв. повече от предходната година или със 15.54 %.

Рентабилността (доходността) е един от най-важните параметри на финансовото състояние на дружеството. То отразява потенциала на фирмата да генерира и реализира доходи. Рентабилността, установена като отношение на финансовия резултат от дейността и разходите за дейността, е 0.0143 и отразява достигната степен на ефективност на разходите, свързани с производството и реализацията на стоките и услугите на дружеството.

Тенденции, събития и рискове през 2019 г., за които има голяма вероятност да окажат влияние върху дейността на дружеството.

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 2019 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, базиран на ОЛП в България, в размер на +/- 1 % (за 2018 г.: +/- 1%). Тези промени се определят като вероятни въз основа на наблюдения 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 2019 г.	Нетен финансов резултат		Собствен капитал	
	увеличение на лихвения процент	намаление на лихвения процент	увеличение на лихвения процент	намаление на лихвения процент
Заеми (ОЛП 0%)	-	-	-	-

31 декември 2018 г.	Нетен финансов резултат		Собствен капитал	
	увеличение на лихвения процент	намаление на лихвения процент	увеличение на лихвения процент	намаление на лихвения процент
Заеми (ОЛП 1%)	(16)	16	(16)	16

- **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 3 337 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:

	2019	2018
	хил. лв.	хил. лв.
Групи финансови активи – балансови стойности:		
Финансови активи по справедлива стойност през печалбата и загубата:		
Борсови капиталови инструменти	5	5
Дългови инструменти по амортизирана стойност:		
Вземания по договори за цесии и предоставени заеми	6 526	8 092
Търговски и други вземания	1 662	2 305
Вземания от свързани лица	18 662	249
Пари и парични еквиваленти	115	46
	26 917	10 697

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 транзакции 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 2019 г. падежите на договорните задължения на Дружеството (съдържащи лихвени плащания, където е приложимо) са обобщени, както следва:

31 декември 2019 г.	Текущи	Нетекущи
	Между 6 и 12 месеца хил. лв.	От 1 до 5 години хил. лв.
Облигационен заем	2 417	
Заеми	198	113
Задължения към свързани предприятия	279	21
Задължения по финансов лизинг	991	471
Търговски задължения	3 706	-
Общо	7 591	605

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

31 декември 2018 г.	Между 6 и 12 месеца хил. лв.	От 1 до 5 години хил. лв.
	Облигационен заем	2 488
Заеми	217	160
Задължения към свързани предприятия	1 247	144
Задължения по финансов лизинг	952	1 435
Търговски задължения	3 590	-
Общо	8 494	4 086

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

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 и наличието на пандемия от коронавирус (Covid-19), като на 13.03.2020 г. у нас беше обявено извънредно положение. Тъй като ситуацията и предприетите мерки от държавните власти са изключително динамични, ръководството на Дружеството не е в състояние да оцени влиянието на коронавирус пандемията върху бъдещото финансово състояние и резултатите от дейността му, но счита, че въздействието може да има негативен ефект върху дейността на Дружеството.

4. Вероятно бъдещо развитие на предприятието

През 2020 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 модернизирането на съществуващото оборудване, направените разчети изискват заделянето на 180 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. Във връзка с изпълнение на програмата са необходими около 108 хил. лева.
- Инвестиционни проучвания
- Разработване и внедряване на ефективна маркетингово стратегия за привличане на нови клиенти с цел увеличение на продажбите.

С оглед направената оценка на очакваните потоци, съгласно финансовия бюджет през 2020 г. и на продължаващата подкрепа на основните акционери, ръководството декларира, че Дружеството ще продължи дейността си за погасяване задълженията си към кредиторите.

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 2019 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.
Общо получените възнаграждения от членовете на Управителния съвет са 60 хил. лв.
Членовете на Надзорния съвет по решение на ОС не получават възнаграждения.

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	3 048 582	70.96

№	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-Зърнени храни България. Няма данни за участие в повече от 25 на сто от капитала на търговски дружества.

Управителен съвет - физически лица:

- 1. Богдан Атанасов Бибов** - притежава 50 % от капитала на „Вилби“ ООД; няма данни за участие в контролни и управителни съвети на други дружества.
- 2. Александър Димитров Керезов** – притежава 34 % от капитала на „Протект Арт“ ООД, управител и съдружник с под 25 % участие в Счетоводна къща „ХГХ Консулт“, Член на УС на Химимпорт АД, Член на УС на ЦКБ Груп АД, Член на УС и Изп. Директор на Зърнени храни АД, Член на СД на Бългериан Еъруейз Груп АД, Член на НС на ЦКБ Сила ПОАД, Член на УС на Параходство Българско Речно Плаване АД, Член на УС на ЗАД Армеец АД, Член на УС на ЦКБ АД, член на УС на Съгласие София Фондация, председател на Сдружение Съгласие 066, член на СД на Сдружение “Обединена велика ложа на България”, едноличен собственик на капитала на Алекс АС ЕОО.
- 3. Никола Пеев Мишев** – управител на „Булхимтрейд“ ООД, управител на „Рабър трейд“ ООД – София, член на Управителния съвет на Химимпорт АД – София, управител на „Експерт снаб“ ООД, управител на „Химцелтекс“ ООД – София, Член на Управителния съвет на Зърнени храни АД, член на Съвета на Директорите на „Асела“ АД, , член на НС на Енергопроект АД . Няма данни да притежава повече от 25% в търговски дружества.
- 4. Христо Славчев Клинтев** – член на Съвета на директорите на „Асела“ АД – Асеновград. Притежава 50 % от капитала на събирателно дружество „Хрида“ – Асеновград., член на УС на Сдружение Баскетболен клуб -Асеновград
- 5. Любомир Димитров Аргиров** – член на съвета на директорите на „Асела“ АД. 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.

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: 6AN и ISIN код: BG11ASASBT10. За периода 2019 г. на БФБ са търгувани 227 994 лота /1 лот = 1 акция/ с оборот за същия период – 2 735 514 лв.

Минимална цена: 10.50 лева;
Максимална цена: 12.80 лева;
Средна цена: 11.998 лева.

-Асенова крепост“ АД – Асеновград има издадена емисия корпоративни облигации с идентификационен номер (ISIN код): BG2100002091 с обща номинална стойност 6 000 000 (Шест милиона) евро с дата на издаване 31.01.2009 г. и период на лихвено плащане – шестмесечен. Дружеството публикува регулярна информация за изпълнението на задълженията по емисията корпоративни облигации.

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

II. Друга информация, определена с Наредба 2 от 17 септември 2003 г. за проспектите при публично предлагане и допускане до търговия на регулиран пазар на ценни книжа и разкриването на информация от публичните дружества и другите емитенти на ценни книжа, съгласно Приложение № 10 към чл. 32, ал.1, т.2, чл. 35, ал.1, т.2 и чл. 41, ал.1, т.2

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 като цяло и промените, настъпили през отчетната година.

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

2. Информация относно приходите разпределени по отделни категории дейности, вътрешни и външни пазари, както и информация за източниците за снабдяване с материали, необходимите за производството стоки или предоставени услуги с отразяване степента на зависимост по отношение на всеки продавач или купувач/потребител.

Приходите от продажби на продукцията по пазари включват:

	2019 г. хил. лв.	2018 г. хил. лв.
Вътрешен пазар	19 956	22 163
Износ	5 367	7 380
Общо	25 323	29 543

Продажби по видове продукти на вътрешен пазар са:

	2019 г. хил. лв.	2018 г. хил. лв.
Дребен амбалаж	1 338	1 457
Контейнери и АД торби	7 423	7 376
Фолиа	8 329	10 233
Тъкани торби	2 016	2 137
Ръкави	7	12
Канап-ленти	843	948
Общо	19 956	22 163

Продажби по продукти – износ са:

	2019 г. хил. лв.	2018 г. хил. лв.
Контейнери	3 097	4 339
Тъкани торби	1 627	1 637
Фолиа	318	733
Касетъчни торби	325	671
Общо	5 367	7 380

Приходите от продажби на услуги са на вътрешен пазар и включват:

	2019 г. хил. лв.	2018 г. хил. лв.
Посреднически услуги за продажба	28	32
Приходи от услуги – предпечатна подготовка	73	75
Общо	101	107

Приходи от продажба на материали и другите приходи включват:

	2019 г. хил. лв.	2018 г. хил. лв.
Лихви и неустойки	-	741
Приходи от финансиране	276	400
Приходи от обратен лизинг	297	
Продажба на материали и полуфабрикати	11	8
Признати кредитни загуби, нетно		92
Отписани задължения	-	3
Приходи от наеми	50	50
Продажба на отпадъци	3	28
Други	35	64
	672	1 386

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

- **Реализирани продажби на готова продукция към клиенти вътрешен пазар**

	РЕАЛИЗИРАНИ ПРОДАЖБИ 2019 Г	%
Мивеко ЕООД	3 060 969	15.04
Колев ООД	2 705 291	13.29

- **Реализирани продажби на готова продукция към клиенти външен пазар**

	РЕАЛИЗИРАНИ ПРОДАЖБИ 2019 Г	%
Интержут Холандия	598 307	10.93
ЦФ Гедис Франция	1 415 492	25.87
Закенцентрале Холандия	839 065	15.33
Небиг Холандия	668 827	12.22

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

	ДОСТАВКИ ПРЕЗ 2019 Г	%
Петробул БГ ЕООД	4 701 730	26.92
Мивеко ЕООД	2 914 381	16.69
БАЛКАН ПОЛИМЕРС ЕООД	2 872 500	16.45

Изброените клиенти и доставчици не са свързани лица на Дружеството.

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

През четвъртото тримесечие на 2019 г. „АСЕНОВА КРЕПОСТ“ АД, с решение на Управителните органи бяха продадени 31 255 /тридесет и една хиляди двеста петдесет и пет/ броя обикновени, поименни, безналични акции, всяка една с номинална стойност от 1.00 /един/ лев, от капитала на „АСЕЛА“ АД, ЕИК 115023575, представляващи 61.44% /шестдесет и един 0.44/ процента от регистрирания капитал на Дружеството собственост на „Асенова крепост“ АД Към края на отчетния период „АСЕНОВА КРЕПОСТ“ АД не притежава акции в „АСЕЛА“ АД.

4. Информация относно сделките, сключени между емитента 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 е страна с посочване на стойността на сделките, характера на свързаността и всяка информация, необходима за оценка на въздействието върху финансовото състояние на емитента.

През 2019 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

	2019 хил. лв.	2018 хил. лв.
-		
- предоставен депозит	18 840	-
- лихви по представен депозит	117	-
- лихви по предоставен заем	4	3

Сделки с дъщерни предприятия

	2019 хил. лв.	2018 хил. лв.
- покупка на услуги и материали и основни средства	56	11
- продажби на готова продукция и материали	6	69

Сделки с други свързани лица под общ контрол

	2019 хил. лв.	2018 хил. лв.
- получен заем	50	

	2019	2018
	хил. лв.	хил. лв.
- плащания по получени заеми	1 134	839
- лихви и такси по получени заеми	49	73
- продажби на готова продукция	1 002	723
- покупки на материали и услуги	561	655
	-	

Сделки с ключов управленски персонал

	2019	2018
	хил. лв.	хил. лв.
Краткосрочни възнаграждения:		
Заплати	(138)	(129)
Разходи за социални осигуровки	(7)	(7)
Общо възнаграждения	(145)	(136)

5. Информация за 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.

През 2019 г. Дружество „Асенова крепост“ АД е получило заповед за отстъпка 85 %. за намаляване на разходите за ел. енергия от възобновяеми източници за два ценови периода. 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 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.

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, 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 икономическа група и източниците/начините на финансиране.

Инвестиции в дъщерни предприятия

Дружеството има следните инвестиции в дъщерни предприятия:

Име на дъщерното предприятие	Предмет на дейност	Страна на учредяване	2019 хил. лв.	Участие %	2018 хил. лв.	Участие %
Асела АД	Производство и търговия	България	-	-	64	51.39
АК Пластик ООД	Производство и търговия	България	-	-	2	100.00
			-		66	

Инвестициите в дъщерни предприятия са отразени във финансовия отчет на Дружеството по метода на себестойността.

През 2019 г. са закупени 5 116 броя акции от капитала на Асела АД. В същия период е продадена цялата инвестицията на притежаваните от Асенова крепост АД акции в Асела АД в размер 31 255 броя и е реализирана печалба 2 048 хил.лв.

На 20.12.2019 г. Асенова Крепост АД прехвърля контрола и управлението на дъщерното си дружество АК Пластик ЕООД, в резултат на което инвестицията е прехвърлена и се отчита, като финансов актив по справедлива стойност в печалбата или загубата.

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

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:

	Пояснение	2019 хил. лв.	2018 хил. лв.
Дългови инструменти по амортизирана стойност			
Вземания по договори за цесии	8.1	6 526	8 092
		<u>6 526</u>	<u>8 092</u>
Финансови активи по справедлива стойност в печалбата или загубата			
Борсови дългови инструменти	8.2	5	5
		<u>5</u>	<u>5</u>
Кредити и вземания	8.3	-	-
Финансови активи, държани за търгуване	8.2	-	-
		<u>6 531</u>	<u>8 097</u>

Дългови инструменти по амортизирана стойност включват:

	2019 хил. лв.	2018 хил. лв.
Дългови инструменти по амортизирана стойност		
Вземания по договори за цесии	7 554	8 834
Коректив за очаквани кредитни загуби	(1 028)	(742)
	<u>6 526</u>	<u>8 092</u>

Финансовите активи, отчитани по справедлива стойност в печалбата или загубата включват:

Емитент на акции	Емисия	Брой	Справедлива стойност към 31.12.2019 хил. лв.	Справедлива стойност към 31.12.2018 хил. лв.
Софарма АД	BG11SOSOBT1	1 290	5	5
АК Пластик		6 700	2	-
			<u>7</u>	<u>5</u>

Финансовите активи, отчитани по справедлива стойност в печалбата или загубата са оценени по справедлива стойност, определена на базата на борсовите котировки на последния работен ден от 2019 г.

След направен анализ на финансовите показатели на АК Пластик считаме, че балансовата стойност към 31.12.2019 г. е достатъчно добро приближение на справедливата стойност на актива.

Дружеството няма краткосрочни финансови активи предоставени като обезпечение.

8. Информация относно сключените от емитента или дружество майка, 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 31.12.2019 г., както следва:

Заемодател	Размер договорен	Главница към 31.12.2019 г.	Лихвен %	Срок на погасяване
Банков заем за оборотни средства	350 000 BGN	160 000 BGN	3.5 %	20.11.2020 г.
Банков заем за оборотни средства	150 000 BGN	150 000 BGN	3.5 %	20.10.2021 г.
Банков инвестиционен заем	6 100 000 BGN	120 000 BGN	3.5 %	13.02.2020 г.
Облигационен заем	6 000 000 EUR	1 200 000 EUR	7.2 %	30.01.2020 г.

Дружеството не е представило гаранции и не е поело задължения.

9. Информация относно сключените от емитента или дружество майка, в качеството им на заемодатели, договори за заем, включително предоставяне на гаранции от всякакъв вид, в това число на свързани лица, с посочване на конкретните условия по тях, включително на крайните срокове за плащане, и целта, за която са били отпуснати.

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

Заемополучател	Договорен размер	Главница към 31.12.2019 г.	Лихвен %	Срок на погасяване
Свързано лице - основен акционер	65 000 BGN	55 000 BGN	6.5 %	22.05.2020 г.

Предоставен депозит

Свързано лице - основен акционер	18 840 хил.лв	18 457 BGN	1.0 %	16.05.2020 г.
----------------------------------	---------------	------------	-------	---------------

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

През отчетната 2019 г. от извършена емисия на ценни книжа средствата са предоставени като депозит на свързано лице основен акционер

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

Неприложим.

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 е предприел или предстои да предприеме с оглед отстраняването им.

През отчетната 2019 г. Дружеството е обслужвало задълженията си в уговорените срокове. Краткосрочните активи значително превишават краткосрочните му 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 2019 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 2019 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 и на неговата икономическа група.

Няма промяна на основните принципи на управление.

15. Информация за основните характеристики на прилаганите от емитента 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 рискове 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 2019 г. няма промяна в състава на управителните и контролните органи на Дружеството.

17. Информация за размера на възнагражденията, наградите и/или ползите на всеки от членовете на управителните и на контролните органи за отчетната финансова година, изплатени от емитента, независимо от това, дали са били включени в разходите на емитента или произтичат от разпределение на печалбата, включително:

- а) получени суми и непарични възнаграждения;
- б) условни или разсрочени възнаграждения, възникнали през годината, дори и ако възнаграждението се дължи към по-късен момент;
- в) сума, дължима от емитента за изплащане на пенсии, обезщетения при пенсиониране или други подобни обезщетения.

- Изплатени брутни възнаграждения от членовете на управителните и на контролните органи за отчетната финансова година в дружеството са :

1. Александър Димитров Керезов - Председател на УС – 12 000 лв.
2. Богдан Атанасов Бибов – Изпълнителен директор и член на УС – 54 000 лв.
3. Никола Пеев Мишев – Изпълнителен директор и член на УС – 48 000 лв.
4. Христо Славчев Клинтев – Член на УС – 12 000 лв.
5. Любомир Димитров Аргиров – Член на УС – 12 000 лв.

През отчетната 2019 г. не са изплащани възнаграждения на членовете на Надзорния съвет съгласно решение на Общото събрание.

- Няма условни или разсрочени възнаграждения, възникнали през годината, дори и ако възнаграждението се дължи към по-късен момент
- Няма дължими суми от емитента за изплащане на пенсии, обезщетения при пенсиониране или други подобни обезщетения.

18. 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 б „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.

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 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.

20. Информация за съдебните дела, с излязло съдебно решение през 2019 г., с което Асенова Крепост АД е осъдена да заплати съответните суми.

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

21. 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

III. Информация относно публично дружество по приложение 11 към Наредба 2

1. Структура на капитала на дружеството, включително ценните книжа, които не са допуснати до търговия на регулиран пазар в Република България или друга държава членка, с посочване на различните класове акции, правата и задълженията, свързани с всеки от класовете акции, и частта от общия капитал, която съставлява всеки отделен клас.

Към 31.12.2019 г. разпределението на акционерния капитал на дружеството е както следва:

	Брой акции	% от капитала
Юридически лица над 5 %		
Зърнени храни България АД	3 048 582	70.96
Общо юридически лица 31 бр.	1 171 934	27.28
Физически лица- 9 479 бр.	75 490	1.76
Общо брой акции	4 296 006	100

Размерът на акционерния капитал на дружеството е 12 888 018 лв., разпределен в 4 296 006 броя акции с номиналната стойност на акциите – 3 лева.

Акциите на „Асенова крепост” АД са допуснати до търговия на неофициален пазар сегмент В на Българска фондова борса София АД.

Всяка акция дава право на един глас в общото събрание на акционерите, право на дивидент и право на ликвидационен дял, съразмерни с номиналната стойност на акцията. Правото на глас

възниква с изплащането на емисионната стойност на акцията и след вписването на увеличението на капитала в търговския регистър. То може да се упражни от лицата, вписани в регистрите на Централния депозитар като акционери 14 дни преди датата на общото събрание. Право на дивидент имат лицата, вписани в регистрите на Централния депозитар като акционери на 14-ия ден след деня на общото събрание, на което е приет годишният финансов отчет и е взето решение за разпределение на печалбата.

Издаването и разпореждането с поименни безналични акции се установява с документ, издаден съгласно изискванията на закона и удостоверяващ права върху акциите. Сделките с поименните безналични акции на дружеството може да се извършват само на регулираните пазари на ценни книжа, при спазване на нормативно установените изисквания.

Замяната на поименни безналични акции с акции на носител и въвеждането на ограничения за прехвърлянето им е допустимо след отписването на дружеството от регистъра на Комисията за финансов надзор.

2. Ограничения върху прехвърлянето на ценните книжа, като ограничения за притежаването на ценни книжа или необходимост от получаване на одобрение от дружеството или друг акционер.

В дружеството няма ограничения върху прехвърлянето на ценните книжа, като ограничения за притежаването на ценни книжа или необходимост от получаване на одобрение от дружеството или друг акционер.

3. 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	3 048 582	70.96
Общ брой акции	3 048 582	70.96

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

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

В дружеството няма акционери със специални контролни права.

5. Системата за контрол при упражняване на правото на глас в случаите, когато служители на дружеството са и негови акционери и когато контролът не се упражнява непосредствено от тях

В дружеството няма служители, които са негови акционери и които могат да упражняват контрол върху дейността му

6. Ограничения върху правата на глас, като ограничения върху правата на глас на акционерите с определен процент или брой гласове, краен срок за упражняване на правата на глас или системи, при които със сътрудничество на дружеството финансовите права, свързани с акциите, са отделени от притежаването на акциите.

В дружеството няма ограничения върху правата на глас на акционерите.

7. 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.

8. Разпоредбите относно назначаването и освобождаването на членовете на управителните органи на дружеството и относно извършването на изменения и допълнения в устава.

Общото събрание на акционерите определя броя, избира и освобождава членовете на Надзорния съвет. Надзорният съвет има право да избира и освобождава членове на Управителния съвет и определя техните възнаграждения.

9. Правомощията на управителните органи на дружеството, включително правото да взема решения за издаване и обратно изкупуване на акции на дружеството.

Надзорният съвет не участва в управлението, той представлява дружеството в отношенията с Управителния съвет. Той приема правила за работата си и избира председател и заместник председател от своите членове. Председателят свиква заседанията на Надзорния съвет по свой почин, както и по искане на членове на съвета или на членовете на Управителния съвет. Надзорният съвет има право да свиква Редовно и Извънредно Общо събрание на акционерите, да определя бюджета за дейността на дружеството и начина за набирането му, да проверява годишния счетоводен доклад за дейността и предложението за разпределението на печалбата. Надзорният съвет избира и освобождава членове на Управителния съвет и определя техните възнаграждения. Той 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. Също така Надзорният съвет има право да търси имуществена отговорност от Управителния съвет за виновно причинени от него вреди на дружеството.

Управителния съвет може да взема решения след предварително съгласие на Надзорния съвет по следните въпроси :

- Закриване или прехвърляне на предприятия или на значителна част от тях.
- Съществена промяна на дейността на дружеството.
- Съществени организационни промени.
- Дългосрочно, сътрудничество от съществено значение на дружеството или прекратяване на такова сътрудничество.
- Създаване на клон.
- 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, менителни сделки, даване на залог и учредяване на ипотека.
- 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”.
- 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. Управителния съвет уведомява незабавно Председателя на Надзорния съвет за всички настъпили обстоятелства, които са от съществено значение за дружеството.

- Управителния съвет приема и предлага за одобрение от Надзорния съвет и след това от Общото събрание на акционерите : Годишния финансов отчет, Планове и програми за дейността на дружеството, Увеличаване или намаляване на уставния капитал, Предложението за разпределение на печалбата.

- Управителният съвет решава всички други въпроси, които не са от изключителната компетентност на Общото събрание на акционерите и Надзорния съвет

10. 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.

11. Споразумения между дружеството и управителните му органи или служители за изплащане на обезщетение при напускане или уволнение без правно основание или при прекратяване на трудовите правоотношения по причини, свързани с търгово предлагане.

В дружеството няма споразумения между него и управителните му органи или служители за изплащане на обезщетение при напускане или уволнение без правно основание или при прекратяване на трудовите правоотношения по причини, свързани с търгово предлагане.

12. Други

Другите предоставени услуги от страна на одиторското дружество, извършващо одита на Асенова Крепост АД, които са несвързани с одита представляват договорени процедури относно финансова информация по верификацията на разходите за електрическа енергия във връзка с 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, с издаване на доклад за фактически констатации по реда на МСССУ 4400 „Ангажменти за извършване на договорени процедури относно финансова информация“. Възнаграждението за тези услуги е в размер на 1.5 хил. лв. /без ДДС/.

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 корпоративно управление

АСЕНОВА КРЕПОСТ АД

Асеновград

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. 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 изборния 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 избран на Общо събрание на акционерите проведено на 04.08.2017 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 ѝ 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. консолидационния 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 своевременна 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 МСС. 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 документо-оборот; 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 па 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 на 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 (ИТ) - 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) на 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 продукция и при продажба на продукцията;

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

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.

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	3 048 582	70.96

Данни за акционерите:

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

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

През 2019 г. нима 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 многообразие

> Описание на политиката на многообразие

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 ЛД 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 ЛД. 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 па 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 участъци са жени.

Политиката на многообразие по отношение на персонала (директори, ръководители на участъци, 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**

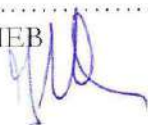
1. Висококвалифицираната, изобретателна и разнообразна работна сила е важна за бизнес успеха;

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.

ИЗП. ДИРЕКОР

Н. МИШЕВ



ИЗП. ДИРЕКОР

инж. Б. БИБОВ



ПРОЕКТ ЗА РЕШЕНИЕ ПО Т.1

**ОБЩОТО СЪБРАНИЕ ПРИЕМА ДОКЛАДА НА УПРАВИТЕЛНИЯ
СЪВЕТ ЗА ДЕЙНОСТТА И УПРАВЛЕНИЕТО НА ДРУЖЕСТВОТО
ЗА 2019 г.**

Т. 2 ОТ ДНЕВНИЯ РЕД

**ПРИЕМАНЕ ДОКЛАДА НА РЕГИСТРИРАНИЯ
ОДИТОР/СПЕЦИАЛИЗИРАНО ОДИТОРСКО ПРИДПРИЯТИЕ ЗА
ПРОВЕРКА И ЗАВЕРКА НА ГОДИШНИЯ ФИНАНСОВ ОТЧЕТ НА
ДРУЖЕСТВОТО ЗА 2019 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
веб сайт: www.grantthornton.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 2019 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, приложният финансов отчет дава вярна и честна представа за финансовото състояние на Дружеството към 31 декември 2019 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.

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 разглеждани 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	
Пояснение 9 Материални запаси от финансовия отчет	
Ключов одиторски въпрос	Как този ключов одиторски въпрос беше адресиран при проведения от нас одит
<p>Към 31.12.2019 г. материалните запаси на Дружеството са в размер на 3 337 хил. лв. Ние се фокусирахме върху преценките на ръководството относно нетната реализируема стойност на материалните запаси, вземайки предвид следните фактори:</p> <ul style="list-style-type: none"> - основната дейност на Дружеството е производство; - сумата на материалните запаси представлява 6 % от сумата на активите към 31.12.2019 г.; - поради значимите предположения, необходими за определяне на нетната реализируема стойност на материалните запаси. 	<p>По време на нашия одит на финансовия отчет, одиторските процедури включваха, без да са ограничени до:</p> <ul style="list-style-type: none"> - оценка на пълнотата на материалните запаси чрез равнение на информацията от складовата програма и счетоводните данни; - получаване на информация за подхода на Ръководството и използваните предположения за определяне на нетната реализируема стойност на материалните запаси към края на периода; - получаване на становища от техническите лица на Дружеството за годността на наличните резервни части и че те се държат с цел обезпечаване на производствения процес, а не с цел последваща препродажба.

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, изготвен 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 оказат 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, извавления 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 законови 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, ние изпълнихме и процедурите, добавени към изискваните 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), приложими в България.

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

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

- (а) информацията, включена в доклада за дейността за финансовата година, за която е изготвен финансовият отчет, съответства на финансовия отчет;
- (б) докладът за дейността е изготвен в съответствие с приложимите законови изисквания;
- (в) 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;
- (г) 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;

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 предложението 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 пояснение 27 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 приложния финансов отчет за годината, завършваща на 31 декември 2019 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 2019 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 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 2019 г. от общото събрание на акционерите, проведено на 28 юни 2019 г., за период от една година.
- Одитът на финансовия отчет за годината, завършила на 31 декември 2019 г. на Дружеството представлява трета 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 извършени 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

Грант Торнтон ООД
Одиторско дружество



Зорница Джамбазка
Регистриран одитор отговорен за одита

26 юни 2020 г.
България, гр. София, бул. Черни връх №26

ПРОЕКТ ЗА РЕШЕНИЕ ПО Т. 2.

**ОБЩОТО СЪБРАНИЕ ПРИЕМА ДОКЛАДИТЕ НА
РЕГИСТРИРАНИЯ ОДИТОР/СПЕЦИАЛИЗИРАНО ОДИТОРСКО
ПРИДПРИЯТИЕ ЗА ПРОВЕРКА И ЗАВЕРКА НА ГОДИШНИЯ
ФИНАНСОВ ОТЧЕТ НА ДРУЖЕСТВОТО ЗА 2019 Г.**

Т.3 ОТ ДНЕВНИЯ РЕД

**ОДОБРЯВАНЕ И ПРИЕМАНЕ ПРОВЕРЕНИТЕ И ЗАВЕРЕНИ
ГОДИШНИ ФИНАНСОВИ ОТЧЕТИ НА „АСЕНОВА КРЕПОСТ” АД
2019 Г.**

Отчет за финансовото състояние

Активи	Пояснение	31 декември 2019 хил. лв.	31 декември 2018 хил. лв.
Нетекущи активи			
Имоти, машини и съоръжения	5	21 342	22 454
Нематериални активи	6	16	21
Инвестиции в дъщерни предприятия	7	-	66
Нетекущи активи		<u>21 358</u>	<u>22 541</u>
Текущи активи			
Материални запаси	9	3 337	4 230
Краткосрочни финансови активи	10	6 533	8 097
Търговски и други вземания	11	1 755	2 305
Вземания от свързани лица	28	18 662	249
Пари и парични еквиваленти	12	115	46
Текущи активи		<u>30 402</u>	<u>14 927</u>
Общо активи		<u>51 760</u>	<u>37 468</u>

Съставил:  Тая Рашкова Изпълнителен директор:  инж. Божан Бибов

Дата: 26.03.2020 г. Изпълнителен директор:  Никола Мишев

Заверил съгласно одиторския доклад от дата 26.06.2020 г.:

Мариј Апостолов Зорница Джамбазка
Управител Регистриран одитор, отговорен за одита
Грант Торнтон ООД, одиторско дружество

Отчет за финансовото състояние (продължение)

Собствен капитал и пасиви	Пояснение	31 декември 2019 хил. лв.	31 декември 2018 хил. лв.
Собствен капитал			
Акционерен капитал	13.1	12 888	7 638
Премиен резерв	13.2	33 118	19 490
Други резерви	13.3	15 165	15 166
Натрупана загуба		(22 832)	(23 155)
Общо собствен капитал		38 339	19 139
Пасиви			
Нетекущи пасиви			
Пенсионни и други задължения към персонала	14.2	1 161	1 213
Получени заеми	15	113	2 507
Задължения по финансов лизинг	16	471	1 435
Финансиране за нетекущи активи	17	988	1 264
Други нетекущи задължения	16	148	445
Дългосрочни задължения към свързани лица	28	21	144
Отсрочени данъчни пасиви	8	798	712
Нетекущи пасиви		3 700	7 720
Текущи пасиви			
Пенсионни и други задължения към персонала	14.2	1 225	1 187
Получени заеми	15	2 615	2 705
Задължения по финансов лизинг	16	991	952
Финансиране за нетекущи активи	17	276	277
Търговски и други задължения	18	4 335	4 241
Краткосрочни задължения към свързани лица	28	279	1 247
Текущи пасиви		9 721	10 609
Общо пасиви		13 421	18 329
Общо собствен капитал и пасиви		51 760	37 468

Съставил: Таня Рашкова Изпълнителен директор: инж. Богдан Бибов

Дата: 26.03.2020 г. Изпълнителен директор: Никола Шишев

Заверил съгласно одиторски доклад от дата 26.06.2020 г.
 София
 Рег. № 032309112
 Зорница Джамбазка
 Управител
 Регистриран одитор, отговорен за одита
 Грант Торнтон ООД, одиторско дружество

Поясненията към финансовия отчет от стр. 7 до стр. 52 представляват неразделна част от него.

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

	Пояснение	2019	2018
		хил. лв.	хил. лв.
Приходи от договори с клиенти	19	25 932	30 005
Приходи от продажба на инвестиции	7	2 048	-
Други приходи	20	672	1 386
Печалба от продажба на нетекущи активи		-	11
Разходи за материали	21	(17 024)	(20 459)
Разходи за външни услуги	22	(648)	(684)
Разходи за персонала	14.1	(6 939)	(7 594)
Разходи за амортизация на нефинансови активи	5, 6	(1 326)	(1 329)
Себестойност на продадените стоки и други текущи активи		(522)	(408)
Промени в наличностите на готовата продукция и незавършеното производство		(502)	(248)
Други суми с корективен характер		234	237
Други разходи	23	(595)	(142)
Печалба от оперативна дейност		1 330	775
Финансови разходи	24	(1 386)	(889)
Финансови приходи	24	465	468
Печалба преди данъци		409	354
Разходи за данъци върху дохода	25	(86)	(31)
Печалба за годината		323	323
Друга всеобхватна (загуба)/доход:			
Компоненти, които не се рекласифицират в печалбата или загубата:			
Преоценки на задълженията по планове с дефинирани доходи		(1)	49
Данък върху дохода, отнасящ се до компоненти, които не се рекласифицират в печалбата или загубата	8	-	(5)
Друга всеобхватна (загуба)/доход за годината, нетно от данъци		(1)	44
Общо всеобхватен доход за годината		322	367
Доход на акция в лв.	26	0.09	0.13

Съставил: Таня Рашинова Изпълнителен директор: инж. Билдан Бибов

Дата: 26.03.2020 г. Изпълнителен директор: Никола Мишев

Заверил съгласно одиторски доклад от дата 26.06.2020 г.:
 София
 Мария Апостолова
 Управител
 Грант Торнтон ООД, одиторско дружество
 Рег. № 0303000000
 Зорница Джамбазка
 Регистриран одитор, отговорен за одита

Поясненията към финансовия отчет от стр. 7 до стр. 52 представляват неразделна част от него.

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

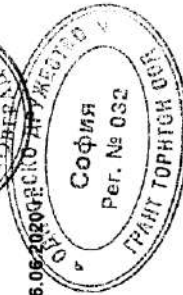
Всички суми са представени в хил. лв.	Акционерен капитал	Примен резерв	Други резерви	Натрупувана загуба	Общо собствен капитал
Салдо към 1 януари 2019 г.	7 638	19 490	15 166	(23 155)	19 139
Емисия на акционерен капитал	5 250	13 628	-	-	18 878
Сделки със собствениците	5 250	13 628	-	-	18 878
Печалба за годината	-	-	-	323	323
Друга всеобхватна загуба	-	-	(1)	-	(1)
Общо всеобхватен доход за годината	-	-	(1)	323	322
Салдо към 31 декември 2019 г.	12 888	33 118	15 165	(22 832)	38 339

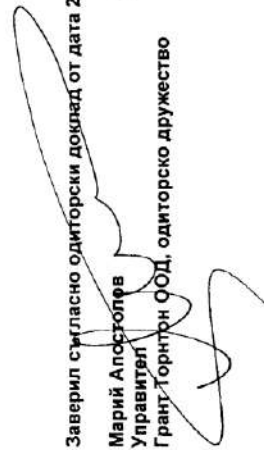
Съставил:  Таяна Рашкова

Дата: 26.03.2020 г.

Изпълнителен директор:  инж. Богдан Бибов

Изпълнителен директор:  Никола Мишев



Заверил съгласно одиторски доклад от дата 26.06.2020г. 

Марий Апостолов
Управител
Грант Торнтон ООД, одиторско дружество

Зорница Джамбазка
Регистриран одитор, отговорен за одита

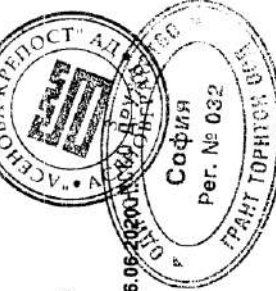
Отчет за промените в собствения капитал за годината, приключваща на 31 декември

Всички суми са представени в лв.	Акционерен капитал	Применен резерв	Други резерви	Натрулена загуба	Общо собствен капитал
Салдо към 1 януари 2018 г.	7 638	19 490	15 719	(18 849)	23 998
Ефект от прилагане на МСФО 9	-	-	-	(5 014)	(5 014)
Данъчен ефект от прилагане на МСФО 9	-	-	-	(279)	(279)
Салдо към 1 януари 2018 г. (преизчислено)	7 638	19 490	15 719	(24 142)	18 705
Печалба за периода	-	-	-	323	323
Друг всеобхватен доход	-	-	44	-	44
Общо всеобхватна доход за годината	-	-	44	323	367
Прехвърляне на преценка в неразмоделираната печалба	-	-	(597)	664	67
Салдо към 31 декември 2018 г.	7 638	19 490	15 166	(23 155)	19 139

Съставил: Таня Рашкова

Дата: 26.03.2020 г.

Заверил съгласно одиторски доклад от дата 26.06.2020 г.
 Марий Апостолов
 Управител
 Грант Торнтон ООД, одиторско дружество



Изпълнителен директор: инж. Богдан Димитров

Изпълнителен директор: Никола Мишев

Зорница Джамбазка
 Регистриран одитор, отговорен за одита

Отчет за паричните потоци за годината, приключваща на 31 декември

Пояснение	2019 хил. лв.	2018 хил. лв.
Оперативна дейност		
Постъпления от клиенти	26 317	31 840
Плащания към доставчици	(17 336)	(20 054)
Плащания към персонал и осигурителни институции	(6 777)	(7 668)
Плащания за данъци, различни от данъка върху дохода	(741)	(421)
Нетен паричен поток от оперативна дейност	1 463	3 697
Инвестиционна дейност		
Придобиване на имоти, машини и съоръжения	(179)	(167)
Постъпления от продажба на имоти, машини и съоръжения	-	37
Предоставени депозити	(18 840)	-
Продажба на дъщерно предприятие	2 501	-
Покупка на акции на дъщерно предприятие	(389)	-
Постъпления от предоставени заеми	383	2 512
Получени лихви	203	249
Нетен паричен поток от инвестиционна дейност	(16 321)	2 631
Финансова дейност		
Постъпления от емитиране на акции	18 878	-
Получени заеми	925	350
Плащания по облигационен заем	(2 600)	(2 856)
Плащания по получени заеми	(1 772)	(2 807)
Плащания по лизинг	(430)	(530)
Плащания на лихви и такси	(74)	(484)
Нетен паричен поток от финансова дейност	14 927	(6 327)
Нетна промяна в пари и парични еквиваленти	69	1
Пари и парични еквиваленти в началото на годината	46	46
Загуба от валутна преоценка на пари и парични еквиваленти	-	(1)
Пари и парични еквиваленти в края на годината	115	46

Съставил: Таня Рашкова Изпълнителен директор: инж. Богдан Бибов

Дата: 26.03.2020 г. Изпълнителен директор: Никола Мишев

Заверил съгласно одиторски доклад от дата 26.06.2020 г.:

Марий Апостолов Зорница Джамбазка
 Управител Регистриран одитор, отговорен за одита
 Грант Торнтон ООД, одиторско дружество

Поясненията към финансовия отчет от стр. 7 до стр. 52 представляват неразделна част от него.

ПРОЕКТ ЗА РЕШЕНИЕ ПО Т.3.

ОБЩОТО СЪБРАНИЕ ОДОБРЯВА И ПРИЕМА ПРОВЕРЕНИТЕ И ЗАВЕРЕНИ НА ГОДИШНИ СФИНАНСОВИ ОТЧЕТИ НА ДРУЖЕСТВОТО ЗА 2019г.

Т.4. ОТ ДНЕВНИЯ РЕД

ПРИЕМАНЕ НА ОТЧЕТА НА ДИРЕКТОРА ЗА ВРЪЗКИ С ИНВЕСТИТОРИТЕ ЗА ДЕЙНОСТТА МУ ПРЕЗ 2019 г.

О Т Ч Е Т

за дейността на Директор връзки с инвеститорите пред акционерите на АСЕНОВА КРЕПОСТ АД – АСЕНОВГРАД ЗА 2019 г.

Настоящата ми дейност е свързана с изискванията на глава VI от Закона за публично предлагане на ценни книжа – разкриване на информация и чл. 116 „Г”, ал. 3 от настоящия закон.

Дейността ми през 2019 г. бе съобразена с изискването за представяне на надлежна и достоверна информация до инвеститорите, в случая – акционерите, необходима за вземане на обосновано инвеститорско решение.

В рамките на делегираните ми компетенции съм се старала да бъда връзката между управителните органи на дружеството и акционерите, както и лицата, проявили интерес да инвестират в ценни книжа в дружеството, след своевременното и текущо предоставяне на информация относно финансовото и икономическо състояние на дружеството, както и на всяка друга информация, която имат право по закон в качеството на акционери и инвеститори.

За отчетната 2019 г. съгласно изискванията на чл. 94 от ЗППЦК, дружество АСЕНОВА КРЕПОСТ АД е представило на зам. председателя, ръководещ управление „Надзор по инвестиционната дейност” и Българската Фондова Борса в законоустановения срок Годишен счетоводен отчет със следното съдържание:

1. Заверен от регистриран одитор Годишен финансов отчет за 2019 г.
2. Одиторски доклад;

3. Счетоводна политика и обяснителни бележки (оповестявания към финансовия отчет);
4. Годишен доклад за дейността на „Асенова крепост” АД
5. Програма за корпоративно управление на „Асенова крепост”
6. Форми на финансови отчети, одобрени от зам. председателя, ръководещ управление „Надзор по инвестиционната дейност” на КФН
7. Информация относно публичното дружество по Приложение 11 към Наредба № 2

Същата информация е изпратена на БФБ по системата „Extri

Съгласно изискванията на чл. 100 „о” дружеството е представило на зам. председателя, ръководещ управление „Надзор по инвестиционната дейност” и Българската Фондова Борса тримесечни отчети със съдържание по чл. 100 „о” ал.4 от Закона за счетоводството.

Всички отчети са били публикувани съгласно изискванията на ЗППЦК и са били на разположение на акционерите за запознаване с тях.

Цялостната ми дейност през 2019 г. е била изградена и насочена в рамките на ЗППЦК с цел осигуряване на управленската политика на дружеството по начин, който дава възможност на акционерите да упражняват правата си, с цел изграждане на доверието на инвеститорите, банките и други кредитори, за осигуряване достъп до финансиране на най-изгодна цена, както и подпомагане усилията на управителните органи на дружеството за ефективно управление при най-стриктно спазване изискванията на ЗППЦК.

Дружеството е с двустепенна система на управление – Надзорен и Управителен съвет.

Управителния и Надзорния съвет е балансиран със съответните специалисти.

Отговорностите на Управителния съвет са сведени в рамките на оперативното управление на дружеството. С цел осъществяване на ефективност при вземане на управленските решения в процес на приемане са правила за работа на съответните съвети, разпределяне на отговорностите и начина на свикване и провеждане на заседанията. През 2019 г. на проведените заседания на Управителния съвет не са вземани решения, които да са в ущърб на акционерите.

Към 31.12.2019 г. разпределението на акционерния капитал на „Асенова крепост” АД – Асеновград е както следва:

	Брой акции	% от капитала
Юридически лица - 31 бр.	1 171 934	27.28
в т.ч. ЮЛ с над 5 % - Зърнени храни България АД	3 048 582	70.96
Физически лица - 9 479бр.	75 490	1.76

Общ брой акции	4 296 006	100.00
----------------	-----------	--------

Данни за акционерите, притежаващи над 5 на сто от акциите с право на глас.

Физически лица – няма физически лица, които притежават над 5 % от акциите от капитала на дружеството.

Данни за *юридическите лица*, притежаващи над 5 % от капитала на дружеството.

АКЦИОНЕРИ С НАД 5% УЧАСТИЕ	бр. акции	%
Зърнени храни България АД	3 048 582	70.96
Общ брой акции	3 048 582	70.96

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



КАПИТАЛОВА СТРУКТУРА

- **Акционерен капитал** – към настоящия момент дружеството е регистрирано с капитал 12 888 018 лв. (седем милиона шестстотин тридесет и осем хиляди и тридесет и три лева), съставляващ 4 296 006 бр. поименни безналични акции с право на глас и номинална стойност 3.00 лв.

Капиталът на дружеството е внесен изцяло. С този капитал е регистрирано в Централния депозитар и Българската фондова борса.

- **Условен капитал.** Дружеството няма задължения за увеличаване на капитал на база издадени опции към управляващи или други служители на компанията.
 - **Собствен капитал:**
- | | |
|-------------------------------------|---------------|
| Салдо в началото на отчетния период | 19 139 х. лв. |
| Салдо към края на отчетния период | 38 339 х. лв. |

- **Наложени ограничения в прехвърлянето на акции на дружеството** – спрямо дружеството няма наложени ограничения в прехвърлянето на акциите на дружеството.
- **Информация за издадени конвертируеми облигации и опции** – няма издадени конвертируеми облигации и опции.

❖ СФЕРИ НА НАДЗОР ВЪРХУ МЕНИДЖМЪНТА

Управителния съвет се свиква на редовни заседания най-малко веднъж на тримесечие. Вземането на всички решения става с обикновено мнозинство.

На всички заседания на съвета присъства Директор връзки с инвеститорите, който е и протоколчик на заседанията.

Управителният съвет изготвя тримесечни (междинни) финансови отчети за дейността на дружеството.

Лицата, прадставляващи “Асенова крепост” не могат да вземат решения за сделки, в резултат на които дружеството придобива , прехвърля, получава или предоставя за ползване или като обезпечение под каквато и да е форма ДМА с обща стойност :

- една трета от по-ниската стойност на активите съгласно последния одитиран отчет за финансово състояние;

- 2 на сто от по-ниската стойност на активите, съгласно последния одитиран отчет за финансово състояние

Управителните и контролните органи

- разглеждат и ръководят корпоративната стратегия, основните планове за действие, политиката по отношение на риска, годишния бюджет и бизнес-плановите;

- поставят цели, свързани с дейността на дружеството, следят осъществяването на целите в дейността на дружеството;

- контролират основните разходи за покупката и продажбата на ДМА;

- подбират персонала, определят възнагражденията, контролират и при необходимост намират заместници на ключови служители в дружеството, като контролират приемствеността;

- осигуряват прецизни системи на финансово-счетоводна дейност на дружеството, включително и независим одит, както и наличието на подходящи системи за контрол, в частност системи на контрол на риска;

- следят за ефективността на режима на корпоративното управление, при който работят;

- членовете на управителните и контролни органи попълват декларации с цел разкриването на съществен интерес по сделки, които засягат дружеството;

- членовете на управителните и контролните органи се отчитат за дейността си пред акционерите на редовни годишни събрания.

- ❖ ЗАЕМИ, ДАДЕНИ ОТ ДРУЖЕСТВОТО В ПОЛЗА НА УПРАВЛЯВАЩИТЕ ОРГАНИ – дружеството няма практика да предоставя заеми на управляващите органи или други членове на дружеството.

- ❖ ПРАВА НА АКЦИОНЕРИТЕ

На провежданите общи събрания акционерите имат възможност да участват и да гласуват по всички въпроси от дневния ред, включително по избора на Надзорен съвет.

- по определяне възнагражденията и тантиемите на управителните и контролни органи;

- по разпределението на печалбата;

- акционерите получават достатъчна и своевременно информация за датата, мястото и дневния ред на общото събрание;

- акционерите имат право да задават въпроси към управителния и надзорния съвет по всички въпроси, свързани с дружеството и неговата дейност;

- всички акционери имат равно право на участие в разпределението на печалбата пропорционално на притежаваните от тях акции;

- осигурен достъп до лицето за кореспонденция.

- ❖ ОДИТОРИ

- Информация за одиторите

През 2019 година дружество “Асенова крепост” АД е одитирано от регистриран одитор/одиторско предприятие – Марий Апостолов с рег. № 032 от - “Гранд Торнтон” ООД, гр. София, ул. “Александър Батенберг” 16.

- Мандатност

Общото събрание на акционерите определя годишен мандат, определен за всяка текуща година.

- ❖ ПОЛИТИКА НА КОМПАНИЯТА ЗА ПРЕДСТАВЯНЕ И РАЗПРОСТРАНЕНИЕ НА ИНФОРМАЦИЯТА ПРЕЗ ОТЧЕТНАТА ГОДИНА

През 2005 г. бяха утвърдени процедури и система за своевременно общуване с акционерите, както и разкриване на информация, свързани с изискванията на ЗППЦК и Устава на дружеството с цел утвърждаване принципите на добро корпоративно управление и гарантиране правата на акционерите при стриктно спазване изискванията на ЗППЦК.

Място за получаване на информация:

гр. Асеновград ул.
“Иван Вазов” № 2

тел. за контакти: 0331/ 60 450

от 10.00 – 12.00 часа и

от 14.00 – 16.00 часа

всеки ден, определен като работен за емитента.

Управителният съвет на дружеството има пряка връзка с Директор връзки с инвеститорите, както и осигуряването му с необходимите условия за осъществяване на дейността му като връзка между органите за управление и инвеститорите (акционерите).

Политиката на компанията е насочена към осигуряване на ефективна комуникация и информация по всички въпроси, свързани с дружеството, включително финансово-икономическото състояние, резултатите от дейността, собствеността и управлението на дружеството, основните акционерни участия и правото на глас посредством:

- своевременно предоставяне на задължителните счетоводни отчети;
- финансовата информация се изготвя, одитира и разкрива съгласно най-добрите стандарти за счетоводна отчетност, разкриване на финансова и друга информация и одит. Годишният одит се извършва от независим одитор, за да се обезпечи външно и обективно мнение за начина, по който са изготвени последните финансови отчети.

Годишните отчети на “Асенова крепост” АД се одитират по международно приетите стандарти, считано от 01.01.2003 г.

- Публикациите в пресата засягат представянето на задължителните отчети и начина със запознаването им, свикване на общите събрания и начина със запознаване на материалите по него, раздавания дивидент, както мястото и реда за получаването му.

Управителните и контролните органи на дружеството отчитат, че така приложените стандарти за добро корпоративно управление са само в начален етап и е необходимо ефективността на програмата с цел повишаване нейната роля за защита на интересите на инвеститорите.

ДИРЕКТОР ВИ : Донка Дойчева

ПРОЕКТ ЗА РЕШЕНИЕ ПО Т. 4.

**ОБЩОТО СЪБРАНИЕ ПРИЕМА ОТЧЕТА
НА ДИРЕКТОРА ЗА ВРЪЗКИ С ИНВЕСТИТОРИТЕ ЗА
ДЕЙНОСТТА МУ ПРЕЗ 2019 Г.**

Т. 5. ОТ ДНЕВНИЯ РЕД

**ИЗБОР НА ЧЛЕНОВЕ НА ОДИТНИЯ КОМИТЕТ НА
ДРУЖЕСТВОТО**

*ПРЕДЛОЖЕНИЕ ПО Т.5 ОТ ДНЕВНИЯ РЕД НА РЕДОВНО ОБЩО
СЪБРАНИЕ НА АКЦИОНЕРИТЕ 29.09.2020 г.*

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

Управителният съвет предлага на Общото събрание на акционерите, на основание чл. 107 от ЗНФО, да бъде преизбран Одитен комитет в същия състав с мандат от три години, с възнаграждение в размер на 200 (Дваеста) лева годишно или както следва:

1. Валентина Иванова Каменова – председател
2. Христо Славчев Клинтев
3. Стефан Димитров Георгиев

Председател на УС: .../п/.....

Т. 5. ОТ ДНЕВНИЯ РЕД

**ОС ПРИЕМА РЕШЕНИЕ ЗА ПРЕИЗБИРАНЕ НА
ДОСЕГАШНИТЕ ЧЛЕНОВЕ НА ОДИТНИЯ КОМИТЕТ НА
ДРУЖЕСТВОТО ЗА НОВ МАНДАТ ОТ 3 ГОДИНИ**

Т. 6. ОТ ДНЕВНИЯ РЕД

ПРИЕМАНЕ НА ОТЧЕТА НА ОДИТНИЯ КОМИТЕТ ЗА ДЕЙНОСТТА МУ ПРЕЗ 2019 Г.

ДОКЛАД НА ОДИТНИЯ КОМИТЕТ ЗА ДЕЙНОСТТА ПРЕЗ 2019 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 04 август 2017 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 Клинтевч 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.

Одитния комитет на Дружеството представя настоящия доклад за дейността си за 2019 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 и консолидирани финансови отчети и годишен одитиран индивидуален и консолидиран 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 2019 г. в резултат на осъщественото 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 и консолидиран доклад за дейността на Дружеството, който се приема от Общото събрание на акционерите и е част от Годишния индивидуален и консолидиран финансов отчет. Директорът за връзки с инвеститорите съхранява верни и пълни протоколи от заседанията на Съвета 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 обществеността.
- 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.
- Одитният 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 и консолидирана основа на АСЕНОВА КРЕПОСТ АД за 2019 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 2019 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 2020 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, комитетът направи препоръка за избор на „Грант Торнтон“ ООД за регистриран одитор на АСЕНОВА КРЕПОСТ АД за отчетната 2020 година.

В хода на своята дейност Одитния 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

15.07.2020 г.

Членове на Одитния комитет на
АСЕНОВА КРЕПОСТ АД



/Валентина Каменова/ /Христо Клинтев/ /Стефан Георгиев/

ПРОЕКТ ЗА РЕШЕНИЕ ПО Т.6

ОБЩОТО СЪБРАНИЕ ПРИЕМА ДОКЛАДИТЕ НА ОДИТНИЯ КОМИТЕТ ЗА ДЕЙНОСТТА МУ ПРЕЗ 2019 Г.

Т.7 ОТ ДНЕВНИЯ РЕД

ПРИЕМАНЕ И ОДОБРЯВАНЕ НА ДОКЛАДА НА УПРАВИТЕЛНИЯ СЪВЕТ ЗА ПРИЛАГАНЕ НА ПОЛИТИКАТА ЗА ВЪЗНАГРАЖДЕНИЯТА НА ЧЛЕНОВЕТЕ НА УПРАВИТЕЛНИЯ СЪВЕТ И НАДЗОРНИЯ СЪВЕТ НА РУЖЕСТВОТО ЗА 2019 Г.

ДОКЛАД

относно прилагане на политиката за възнагражденията на членовете на Надзорния и управителния съвет на Асенова крепост АД, разработена в съответствие с наредба № 48 на КФН от 20 март 2013 г. и приета на редовно годишно общо събрание на акционерите на дружеството, проведено на 05 юли 2013 г.

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 ръководство 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 с нормативните изисквания за публичните дружества, целите, дългосрочните интереси и стратегията за бъдещо развитие на дружеството, както и финансово-икономическото му положение в контекста на националната и европейска икономическа конюнктура.

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. Информацията 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 принципи 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

Детайли относно договорите на членовете на контролните органи и предвидените обезщетения и/или други дължими плащания в случай на предсрочно прекратяване са представени в т. 9 от настоящия доклад.

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

	2019 „000 лв.	2018 „000 лв.
Краткосрочни възнаграждения:		
Заплати, включително бонуси	(60)	(60)
Общо възнаграждения	(60)	(60)

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 2019 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) възнаграждение, получено от лицето под формата на разпределение на печалбата и/или бонуси и основанията за предоставянето им

През 2019 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 2019 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 2019 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 2019 г. по отношение 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 не е констатирал необходимост от приемане на промени в приетата и утвърдена от ОСА на дружеството Политика за възнагражденията на членовете на корпоративното ръководство ще се прилага и през 2019 г.

Настоящият доклад е изготвен от Надзорния съвет на АСЕНОВА КРЕПОСТ АД в съответствие с разпоредбата на чл. 12, ал. 1 от НАРЕДБА № 48 на КФН от 20 март 2013 г. за изискванията към възнагражденията и представлява самостоятелен документ към годишния финансов отчет на дружеството към 31.12.2019 г. Докладът съдържа преглед на начина, по който политиката за възнагражденията е прилагана през годината и към

нея е приложена информация за прилагане на политиката за възнагражденията за следващата финансова година.

31 юли 2020 г
Асеновград

ПРОЕКТ ЗА РЕШЕНИЕ ПО Т.7

ОБЩОТО СЪБРАНИЕ НА АКЦИОНЕРИТЕ ПРИЕМА И ОДОБРЯВА ДОКЛАДА НА УПРАВИТЕЛНИЯ СЪВЕТ ЗА ПРИЛАГАНЕ НА ПОЛИТИКАТА ЗА ВЪЗНАГРАЖДЕНИЯТА НА ЧЛЕНОВЕТЕ НА УПРАВИТЕЛНИЯ СЪВЕТ И НАДЗОРНИЯ СЪВЕТ ДРУЖЕСТВОТО ЗА 2019 Г.

Т.8 ОТ ДНЕВНИЯ РЕД

**ПРИЕМАНЕ И ОДОБРЯВАНЕ НА ПОЛИТИКА НА
ВЪЗНАГРАЖДЕНИЯТА НА НАДЗОРНИЯ И УПРАВИТЕЛНИЯ
СЪВЕТ НА «АСЕНОВА КРЕПОСТ» АД, ВЪВ ВРЪЗКА С
ИЗИСКВАНИЯТА НА НАРЕДБАТА ЗА ИЗМЕНЕНИЕ И
ДОПЪЛНЕНИЕ НА НАРЕДБА № 48 ОТ 2013 Г. ЗА ИЗИСКВАНИЯТА
КЪМ ВЪЗНАГРАЖДЕНИЯТА, ОБН. ДВ, БР. 61 ОТ 10.07.2020 Г.**

ПОЛИТИКА ЗА ВЪЗНАГРАЖДЕНИЯТА НА ЧЛЕНОВЕТЕ НА НАДЗОРНИЯ СЪВЕТ И УПРАВИТЕЛНИЯ СЪВЕТ НА „АСЕНОВА КРЕПОСТ” АД

I. ОБЩИ ПОЛОЖЕНИЯ

Чл. 1 (1) „Асенова Крепост” АД приема и прилага политика за възнагражденията на членовете на Надзорния съвет и Управителния съвет на дружеството съгласно чл.116в, ал. 1 от ЗППКЦ в съответствие с приетата от Общото събрание политика за възнагражденията.

(2) Политиката за възнагражденията има за цел определянето на ясни и обективни принципи и изисквания за формиране на възнагражденията на членовете на Надзорния съвет и Управителния съвет на „Асенова Крепост” АД.

Чл. 2. (1) Политиката за възнагражденията се разработва от Надзорния съвет на "Асенова Крепост" АД с активното участие на независимия член на Надзорния съвет, на функционално независими и компетентни експерти от Дружеството, както и на външни консултанти, ако е необходимо, които следва да осигурят независима преценка за целесъобразността на Политиката.

(2) Политиката за възнагражденията и изменения в нея се утвърждават на редовно годишно Общо събрание на акционерите на "Асенова Крепост" АД чрез

включване на самостоятелна точка в дневния ред, обявен в поканата по чл. 115, ал. 2 от Закона за публичното предлагане на ценни книжа.

(3) "Асенова Крепост" АД преразглежда най-малко веднъж на всеки 4 години политиката за възнагражданията, както и когато са необходими съществени изменения и/или допълнения в нея.

(4) *До приемането на политика за възнагражданията или когато общото събрание не приема предложената политика, дружество изплаща възнаграждания на членовете на управителните и контролните си органи в съответствие със съществуващата си практика. В тези случаи управителният съвет на „Асенова крепост” е длъжен на следващото общо събрание да представи за приемане политика, съответно преработена политика.*

(5) Дружеството разкрива пред акционерите си начина, по който предлага политиката за възнагражданията в доклад, който е самостоятелен документ към годишния финансов отчет на „Асенова Крепост” АД и се приема от Общото събрание на акционерите на дружеството.

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

(7) Докладът по ал. 3 следва да е със съдържание по чл. 13, т. 1-17 от Наредба № 48 от 2013 г.с всички изменения и допълнения до 10.07.2020 г. за изискванията към възнагражданията издадена от Комисията за финансов надзор.

Чл. 3. Надзорният съвет на дружеството носи отговорност за прилагането на Политиката за възнагражданията, с оглед спазване на заложените в нея принципи.

II. ОСНОВНИ ПРИНЦИПИ, КРИТЕРИИ И ПОКАЗАТЕЛИ

Чл. 4. (1) При формиране на възнагражданията на членовете на Надзорния и Управителен съвета на дружеството се прилагат следните основни принципи:

1. Съответствие на възнагражданията с реализирането на бизнес целите и стратегията за развитие на дружеството, защитата на интересите и утвърждаването на ценностите на "Асенова Крепост" АД;

2. Постигането на изпълнение на бизнес целите, дългосрочните интереси и устойчивостта на дружеството включва разработването и приемането ежегодно от Управителния съвет на Годишен Бизнес план на дружеството, предвиждащ параметрите за технологично, производствено и пазарно поведение и развитие на дружеството за съответната финансова година , както и преразглеждането и актуализирането на съответния Годишен бизнес план.

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

4. Недопускане на дискриминация, конфликт на интереси и неравностойно третиране на членовете на Надзорния съвет и Управителния съвет на дружеството при определяне и договаряне на възнагражданията;

5. Отчитане на задълженията и приноса на всеки един от членовете на Управителния съвет в дейността и резултатите на дружеството.

Чл. 5. (1) "Асенова Крепост" АД може да изплаща на членовете на Надзорния съвет и Управителен съвет на дружеството както постоянно (фиксирано), така и променливо възнаграждение под формата на премии, бонуси, облаги свързани с пенсиониране, и други материални стимули, които се дават въз основа на критерии за оценка на изпълнението на дейността.

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

(3) На членовете на Управителния Съвет на които не е възложено управлението като Изпълнителни Членове, съгласно Търговския Закон, ЗППЦК и Устава на дружеството, се изплаща постоянно възнаграждение, а на членовете на Управителния Съвет, на които по решение на съвета е възложено управление на дружеството като Изпълнителни Членове/Изпълнителни Директори, съгл. ТЗ и Устава на дружеството, може да се изплаща освен постоянно и променливо възнаграждение, съгласно условията посочени в чл.6 и чл.7 от настоящата политика.

(4) При разработване на политиката за постоянно и променливо възнаграждение финансови години, приключени с одитирани годишни финансови отчети, а така също и условията на труд и средния размер на възнагражденията за пълно работно време на работниците и служителите в дружеството, които не са директори и обичайната практика на „Асенова крепост” АД за парично стимулиране на работниците и служителите, наети за осъществяване на дейността на дружеството.

(4) При обсъждането и предлагането до Общото събрание на акционерите за определяне на възнагражденията на членовете на Управителния орган или за изменение на възнаграждението на членовете на управителния орган, Управителния съвет взема предвид измененията на годишна база на средния размер на възнагражденията за пълно работно време на работниците и служителите на дружеството, които не са директори.

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

- (а) съществяване на технологично обновление и продуктово развитие;
- (б) увеличаване на производителността и качеството на труда в дружеството;
- (в) печалба и развитие на дружеството;
- (г) подобряване на бизнес средата;
- (д) налагане на високи стандарти на фирмено управление;
- (е) интегриране на корпоративната социална отговорност в ежедневната управленска практика на дружеството;
- (ж) стабилно и устойчиво развитие на дружеството в икономически, социален и екологичен аспект;
- (з) увеличаване на изгодата за акционерите;
- (и) адекватност на административната, организационната и отчетна структури на дружеството и осигуряването на максимална ефективност на дейността на дружеството;
- (й) спазването на приложимите правила и процедури;
- (к) насърчаване на сътрудничеството със заинтересованите лица;
- (л) спазване на задълженията – работа в интерес на дружеството и лоялност; спазване на дължимата грижа на добрия търговец .

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

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

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

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

Чл. 9. (1) Общото събрание на акционерите определя постоянното възнаграждение и тантиемите на членовете на Надзорния съвет и Управителния съвет на дружеството .

(2) Възнаграждението и отношенията между дружеството и членовете на Управителния съвет, включително изпълнителните директори, се уреждат с договор за възлагане на управлението, който се сключва в писмена форма от името на дружеството чрез председателя на Надзорния съвет на дружеството или упълномощен от него друг член.

(3) Надзорният съвет на дружеството взема решение за плащане, размера и условията на плащане на променливо възнаграждение за членовете на Управителния съвет.

(4) Управителният съвет на дружеството определя възнаграждението на членовете на Одитния комитет.

(5) Размерът на възнагражденията на прокуриста на дружеството се определя в договор за търговско управление.

Чл. 10. (1) 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.

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

(3) Обезщетения по ал.1 не се дължат, в случай че прекратяването на договора се дължи на незадоволителни резултати и/или виновно поведение на члена на Управителния съвет на дружеството, съответно на изпълнителните директори.

Чл. 11. (1) Договорът с членовете на Управителния съвет следва да включва разпоредби, които да позволяват на дружеството да изисква връщане на променливо

възнаграждение, предоставено въз основа на данни, които впоследствие са се оказали неверни.

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

Чл. 12. (1) Общото събрание на акционерите може да предостави на членовете на Надзорния съвет и Управителния съвет, както и на изпълнителните директори променливи възнаграждения под формата на акции, опции върху акции, права за придобиване на акции или други финансови инструменти.

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

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

1. Прозрачност на получаваните възнаграждения;
2. Обвързване на плащанията на възнаграждения и тантиеми на членовете на Надзорния съвет и Управителен съвет на дружеството и изпълнителните членове с постигнатите резултати.

III. ОПОВЕСТЯВАНЕ

Чл. 14. (1) Политиката по възнагражденията, приета от Общото събрание на акционерите и докладът се публикуват на интернет страницата на "Асенова Крепост" АД – <http://www.assenova-krepost.com> .

(2) "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.

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

IV. ДОПЪЛНИТЕЛНИ РАЗПОРЕДБИ

§ 1. Настоящата Политика е приета в съответствие с Наредба № 48 с всички изменения и допълнения до 10.07.2020 г. на Комисията за финансов надзор за изискванията към възнагражденията.

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

§ 3. Настоящата Политика за възнагражденията е приета на заседание на Надзорния съвет на "Асенова Крепост" АД с протокол от 10 август 2020 година и е утвърдена от редовно годишно Общо събрание на акционерите на дружеството, проведено на 29 септември 2020 г.

ПРОЕКТ ЗА РЕШЕНИЕ ПО Т.8

ОБЩОТО СЪБРАНИЕ НА АКЦИОНЕРИТЕ ПРИЕМА И ОДОБРЯВА ПОЛИТИКА НА ВЪЗНАГРАЖДЕНИЯТА НА НАДЗАРНИЯ И УПРАВИТЕЛНИЯ СЪВЕТ НА «АСЕНОВА КРЕПОСТ» АД

Т.9 ОТ ДНЕВНИЯ РЕД

ВЗЕМАНЕ НА РЕШЕНИЕ РАЗПРЕДЕЛИНИЕ НА ПЕЧАЛБАТА НА ДРУЖЕСТВОТО ЗА 2019 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 2019 г.;
2. Нетната печалба на Дружеството за 2019 г., в размер на 323 320 лв. (триста двадесет и три хиляди триста и двадесет лева), съгласно Годишния финансов отчет на Дружеството за 2019 г., да се отнесе като Законови резерви на основание изпълнение изискванията на чл.264 ал.1 и ал.2 т.1 от Търговския закон, във връзка с увеличение на капитала на дружеството през 2019 г. от 7638 х.лв. на 12 888 хил. лв.

Председател на УС:/п/

ПРОЕКТ ЗА РЕШЕНИЕ ПО Т.9

ОБЩОТО СЪБРАНИЕ ПРИЕМА ПРЕДЛОЖЕНИЕТО, СЪДЪРЖАЩОТО СЕ В МАТЕРИАЛИТЕ ПО ДНЕВНИЯ РЕД

Т. 10 ОТ ДНЕВНИЯ РЕД

ОСВОБОЖДАВАНЕ ОТ ОТГОВОРНОСТ НА ЧЛЕНОВЕТЕ НА НАДЗОРНИЯ И УПРАВИТЕЛНИЯ СЪВЕТ НА ДРУЖЕСТВОТО ЗА ДЕЙНОСТТА ИМ ПРЕЗ 2019 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 2019 г.;

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 2019 Г.**

Т. 11. ОТ ДНЕВНИЯ РЕД

ИЗБОР НА РЕГИСТРИРАН ОДИТОР ЗА 2020 Г.

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 2020 г.

Управителния съвет на “Асенова крепост” АД – Асеновград предлага за отчетната 2020 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 за одитор за 2020 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 2020 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 2020 г., което да извърши проверка и заверка на годишния финансов отчет и на консолидирания годишен финансов отчет на “Асенова Крепост” АД за 2020 г.**

гр. Асеновград, 15 юни 2019 г

ОДИТЕН КОМИТЕТ:

Валентина Иванова Каменова

Христо Славчев Клинтев

Стефан Димитров Георгиев



ПРОЕКТ ЗА РЕШЕНИЕ ПО Т.11

**ОБЩОТО СЪБРАНИЕ ИЗБИРА ПРЕДЛОЖЕНОТО ОТ
УПРАВИТЕЛНИЯ СЪВЕТ, СПЕЦИАЛИЗИРАНО ОДИТОРСКО
ПРЕДПРИЯТИЕ „ГРАНТ ТОРНТОН” ООД ЗА РЕГИСТРИРАН
ОДИТОР НА ДРУЖЕСТВОТО ЗА 2020 г., КОЕТО ДА ИЗВЪРШИ
ПРОВЕРКА И ЗАВЕРКА НА ГОДИШНИЯ ФИНАНСОВ ОТЧЕТ И
КОНСОЛИДИРАНИЯ ФИНАНСОВ ОТЧЕТ НА
„АСЕНОВА КРЕПОСТ” АД ЗА 2020 г.**