

"ЕЛЕКТРОМЕТАЛ" АД, ПАЗАРДЖИК, ЕИК: 822105225

ГОДИШЕН ДОКЛАД ЗА ДЕЙНОСТТА ЗА 2018 ГОДИНА

1. Обща информация

"Електрометал" АД е регистрирано по фирмено дело № 4327/ 1991 година в Пазарджишки окръжен съд, като акционерно дружество с едностепенна система на управление. Дружеството е регистрирано в Търговския регистър на Агенцията по вписвания с ЕИК: 822105225.

"Електрометал" АД има седалище и адрес на управление в гр. Пазарджик 4400, ул. "Милю Войвода" № 1. Дружеството е публично акционерно дружество по смисъла на чл. 110 от Закона за публично предлагане на ценни книжа.

Дружеството има едностепенна система на управление. Членове на Съвета на директорите към 31.12.2018 г. са Николай Симеонов Генджов, Румяна Цветанова Иванова, Николай Велков Генчев.

Представява се от Николай Велков Генчев.

Капиталът на дружеството е 64 614 лева, разпределен в 32 307 поименни безналични акции с номинална стойност 2 лева за една акция. Всяка акция е с право на глас и право на дивидент. Акции на дружеството се търгуват на Българската Фондова Борса и са 100% частни. Разпределението на акциите е следното:

- "Волтекс инвестмънт ЕООД, гр. София - 16 150 броя акции;
- Метланд груп ЕООД, гр. Пловдив - 11 929 броя акции;
- "Цитисиме Трейд" ЕООД, гр. София - 747 броя акции;
- Физически лица - 3 481 броя акции.

Предметът на дейност на дружеството е производство на метални конструкции, производство на гуми плътни супереластични и други каучукови изделия, отдаване под наем на помещения за производствена и търговска дейност.

Към 31.12.2018 г. персоналят на фирмата се състои от 5 човека, които работят при условията на трета категория труд. Разпределени са, както следва:

Управител - 1 бр.

Търговски сътрудник - 1 бр.
Общи работници - 3 бр.

Работниците са назначени с безсрочни трудови договори. Трудовите възнаграждения се изплащат месечно.

2. Преглед на дейността на дружеството за 2018 година

Производство и продажби

Дружеството произвежда гуми плътни супереластични за снегорини и отдава под наем свободните площи в сградите. През следващата година не се очаква съществено изменение в дейността на дружеството.

3. Преглед на резултатите от дейността и на финансовото състояние

• Приходи - хил.лева

Групи приходи	текуща година	предходни години		Изменение в сравнение		Ръст % 2018/2017
		2017	2016	2017	2016	
Производство	6	12	33	-6	-27	50,00
Наеми	153	153	122	0	31	100,00
Други услуги	44	45	42	-1	2	97,78
Други /отписани задължения/	1	41	0	-40	1	2,44
Всичко приходи от продажби	204	251	197	-47	7	81,27
14. Финансови приходи	-	-	1	0	-1	0,00
Всичко приходи	204	251	198	-47	6	81,27

Приходите на дружеството намаляват. Общото намаление е с 47 хил.лева. Приходите от наеми са 153 хил.лева, колкото са били и през 2017 година. Намалени са продажбите на продукция с 6 хил.лева, намалени са с 1 хил.лева приходите от други услуги, намалени са приходите от отписани задължения с 40 хил.лева.

• Разходи - хил.лева

Групи разходи	текуща година	предходни години		Изменение в сравнение		Ръст % 2018/2017
		2017	2016	2017	2016	
Разходи за суровини и материали	16	38	43	-22	-27	42,11
Разходи за персонала	69	52	44	17	25	132,69
Разходи за амортизации	27	21	19	6	8	128,57
Разходи за външни услуги	61	41	29	20	32	148,78
Други разходи за	4	20	3	-16	1	20,00

дейността						
Обезценка на вземания и стоки			29	0	-29	0,00
Разходи за дейността	177	172	167	5	10	102,91
Финансови разходи	1	1	1	0	0	100,00
Всичко приходи	178	173	168	5	10	102,89

Разходите са увеличени с 5 хил.лева в сравнение с предходната година и са намалени с 10 хил.лева в сравнение с 2016 г. Намалени са разходите за материали с 22 хил.лева. Разходи за външни услуги са увеличени с 20 хил.лева, увеличени са разходите за персонала със 17 хил.лева и са намалени другите разходите с 16 хил.лева.

Финансов резултат и разходи за данък

Групи разходи	текуща година	/в хил.лева/			
		предходни години		Изменение в сравнение	
		2017	2016	2017	2016
Всичко печалба преди данъците	26	78	30	-52	-4
Корпоративен данък	3	8	6	-5	-3
Отсрочени данъци	0	0	-2	0	2
Нетна печалба	23	70	26	-47	-3

Реализирания финансов резултат преди облагането с данъци е печалба от 26 хил.лева – с 47 хил.лева по - малко от предходната година и с 3 хил.лева по - малко от 2016 година. Начислен е данък върху печалбата за 3 хил.лева нетната печалба остава 23 хил.лева.

• Собствен капитал - хил.лева

Групи собствен капитал	Към 31 декември			Изменение	
	2018 г.	2017 г.	2016 г.	2018-2017	2018-2016
Осн. капитал изискващ регистрация	65	65	65	0	0,00
Общи резерви	50	50	50	0	0,00
Други резерви	921	851	829	70	92,00
Печалби и загуби от тек. година	23	70	27	-47	-4,00
Общо собствен капитал	1059	1036	971	23	88,00

• Нетекущи материални и нематериални активи

Нетекущи материални и нематериални активи са представени във финансовия отчет по историческа стойност, намалена с натрупаната амортизация. Към 31.12.2018 г. дълготрайните активи в хиляди лева са както следва:

Име на дълг. Активи	В началото на годината- 1.1.2018			Придобити през 2018	Начислена амортизация	В края на годината- 31.12.2018		
	Отчетна стойност	Начислена на амортизация	Балансова стойност			Отчетна стойност	Начислена на амортизация	Балансова стойност
Земи	68	0	68	0		68	0	68
Сгради	525	404	121	0	20	525	424	101
Машини	179	178	1	0	0	179	178	1
Транспортни средства	41	25	16	0	4	41	29	12
Стопански инвентар	18	6	12	0	2	18	8	10
Съоръжения	44	43	1	0	1	44	44	0
Компютри	1	1	0	0	0	1	1	0
Други	5	4	1	0	0	5	4	1
ДА в процес на изграждане	0	0	0			88		88
Общо ДА	881	661	220	0	27	969	688	281

Дружеството работи с машини и производствено оборудване, транспортни средства и стопански инвентар значително амортизирани. Балансовата стойност на всички дълготрайни активи нараства на 281 хил.лева - с 61 хил.лева. Това е резултат от инвестициите за изграждане нови активи за 88 хил.лева и от начислена е амортизация за 27 хил.лева. Няма временно извадени от употреба активи.

Отчетната стойност на напълно амортизираните дълготрайни активи възлиза на 264 хил.лева, изчислени на база счетоводни амортизации като по групи се разпределя по следния начин:

Сгради 30 хил.лева; Производствени машини 178 хил.лева; Автомобили 25 хил.лева; Офис обзавеждане - 3 хил.лева; Компютри - 1 хил.лева; Съоръжения 27 хил.лева.

Обезценка

При съставянето на настоящия отчет извършихме преглед на значимите дълготрайни активи за установяване дали съществуват индикации, че стойността им е обезценена, т.е. има ли условия изискващи намаляване на балансовите им

стойности до по - ниските им възстановими стойности. Таква условия не се установиха.

• **Материални запаси**

Материалите са представени по цена на придобиване, наличната продукция по производствена себестойност, стоките по очакваните за получаване суми от тяхната продажба - по обезценена стойност извършена през 2016 година. Към 31.12.2018 г. материални запаси в хиляди лева са:

Групи материални запаси	Към 31 декември 2018 г.	Към 31 декември 2017 г.	Към 31 декември 2016 г.	Изменение	
				2018-2017	2018-2016
Материали	30	21	23	9,00	7,00
Продукция	3	3	3	0,00	0,00
Стоки	13	13	13	0,00	0,00
Общо	46	37	39	9	7

При извършената инвентаризация не са установени липси и излишъци. Направена е обезценка на стоките за 13 хил.лева през 2016 година. За текущата не са налице индикации за допълнителна обезценка.

• **Вземания - в хил.лева**

	Към 31 декември на			Изменение х.лева	
	2018 г.	2017 г.	2016 г.	2018-2017	2018-2016
Вземания от клиенти	50	47	42	3	8
Обезценка на вземания	16	17	17	-1	-1
Доставчици по аванси	0	0	4	0	-4
Балансова стойност - търговски вземания	34	30	29	4	5
4. Други вземания в т.ч.:					
Други дебитори	2	8	3	-6	-1
Общо други вземания	2	8	3	-6	-1
Общо текущи вземания	36	38	32	-2	4

Вземания от клиенти по номинална стойност са 50 хил.лева. За вземания възникнали преди повече от 1 година е направена обезценка през 2016 година за 17 хил.лева. Възстановена е обезценка за 1 хил.лева поради плащане. За текущата година не се налага извършване на нова обезценка. Другите вземания са 2 хил.лева, при 8 хил.лева през предходната година - намаление от 6 хил.лева.

• **Задължения**

в хил.лева

	Към 31 декември 2018г.	Към 31 декември 2017г.	Към 31 декември 2016г.	Изменение	
				2018-2017	2018-2016

Доставчици	18	8	55	10	-37
в т.ч. възникнали преди повече от 1 г.	3	2	9	1	-6
възникнали през текущата година	15	6	46	9	-31
Персонал	8	8	6	0	2
Разчети с нои	1	1	2	0	-1
Разчети с общините	0	1	1	-1	-1
Разчети данъци доходи физ.лица	1	1	1	0	0
Разчети данък печалба	3	7	6	-4	-3
ДДС за внасяне	1	1	3	0	-2
Общо данъци	5	10	11	-5	-6
Разчети с депозити и гаранции	1	2	2	-1	-1
Разчети по лихви	0	0	0	0	0
Общо други задължения	15	21	21	-6	-6
Общо задължения	33	29	76	4	-43

Текущите задължения на дружеството са увеличени с 4 хил.лева. Търговските задълженията са 18 хил.лева и са намалени в сравнение с 2017 г. - с 10 хил. лева. От тях 15 хил.лева са възникнали през текущата година и 3 хил.лева са възникнали преди повече от една година и са забавени плащания към доставчиците.

Данъчните задължения към 31.12.2018 година включват: ДДС за м.декември - 1 хил.лева, данък върху печалбата 3 хил.лева и данък върху доходите на физическите лица 1 хил.лева.

Текущи са също задълженията към персонала на дружеството - 9 хил.лева и са възнаграждения и осигурителни вноски за месеците ноември и декември 2018 г.

Дивиденди

Дивиденди се признават след приемане на финансов отчет и определяне съответните суми за капитализиране и за разпределение. Общото събрание на дружеството проведено на 29.06.2018 г. приема годишния финансов отчет за 2017 година и взема решение да не се изплащат дивиденди, като печалбата се отнесе в резервите на дружеството.

Парични средства

Наличните парични средства са 726 хил. лева и са намалени с 41 хил.лева в сравнение с предходната 2017 година.

Сделки със свързани лица

Не са извършвани сделки със свързани лица.

• **Показатели за ликвидност**

Показатели	2018 г.	2017 г.	2016 г.	Изменени в сравнение с	
				2017	2016
Обща ликвидност	21,9049	29,0345	12,9467	-7,1296	8,9583
Бърза ликвидност	23,0031	27,7586	11,3409	-4,7556	11,6622
Незабавна ликвидност	21,9049	26,4483	10,9719	-4,5434	10,9330

Стойностите на показателите за ликвидност са много високи, макар че имаат малко влошаване на стойностите им. Коефициента за обща ликвидност е 21,9049. С ликвидните си активи дружеството е в състояние да покрие 22 пъти краткосрочните си задължения.

• **Показатели за ефективност**

Показатели	2018 г.	2017 г.	2016 г.	Изменени в сравнение с	
				2017	2016
Коефициент за ефективност на разходите	1,1483	1,4498	1,1885	-0,3015	-0,0402
Коефициент за ефективност на приходите	0,8708	0,6898	0,8414	0,1811	0,0294

Коефициента за ефективност на разходите е 1,1483 при 1,4498 през предходната година, като с извършването на 1 лев разходи се реализират 1,1483 лева приходи.

• **Показатели за рентабилност**

Показатели	2018 г.	2017 г.	2016 г.	Изменени в сравнение с	
				2018-2017	2018-2016
Коефициент на рентабилност на приходите от продажби	0,1163	0,2798	0,1366	-0,0202	0,0001
Коефициент на рентабилност на собствения капитал	0,0225	0,0677	0,0277	-0,0053	-0,0034
Коефициент на рентабилност на пасивите	0,7176	2,4064	0,3562	0,3614	0,5004
Коефициент на капитализация на активите	0,0218	0,0659	0,0257	-0,0040	-0,0013

3. Допълнителна информация изисквана от Приложение 10 от Наредба 2

- Не са сключени големи сделки и такива от съществено значение за дейността на дружеството.
- Не са сключвани сделки свързани лица, през отчетния период, няма предложения за сключване на такива сделки, както и сделки, които са извън обичайната му дейност или съществено се отклоняват от пазарните условия, по които дружеството е страна.
- На са се случили събития и показатели с необичаен характер, имащи съществено влияние върху дейността и реализираните приходи и извършени разходи;
- Няма сделки, водени извънбалансово.
- Дружеството няма дялови участия в капитала на други дружества.
- Дружеството няма дъщерни дружество или дружество майка.
- Няма нова емисия ценни книжа.
- Дружеството е публикувало прогнози за очаквани финансови резултати;
- Дружеството има достатъчно ликвидни средства за обслужване на задълженията си и не са известни заплахи в това отношение.
- Не са планирани съществени инвестиционните намерения в следващата година.
- Не са настъпили промени през отчетния период в основните принципи за управление на дружеството.

Управление на основните рискове и несигурности, пред които е изправено дружеството.

В хода на обичайната си дейност дружеството може да бъде изложено на различни финансови рискове, които включват: пазарен риск (състои се от валутен риск, лихвен риск и друг ценови риск), кредитен риск и ликвиден риск.

Общото управление на риска е фокусирано върху постигане минимизирането на потенциалните отрицателни ефекти, които биха могли да се отразят върху финансовите резултати и състояние на дружеството.

Текущо финансовите рискове се идентифицират, измерват и наблюдават с помощта на различни контролни механизми, въведени за да се определят адекватни цени на услугите, предоставяни от дружеството, да се оценят

адекватно пазарните обстоятелства и формите на поддържане на свободните ликвидни средства, без да се допуска неоправдана концентрация на даден риск.

Различните видове рискове, на които е изложено дружеството при осъществяване на операциите му, както и възприетият подход при управлението на тези рискове са:

Пазарен риск

Пазарен е рискът, че справедливата стойност или бъдещите парични потоци на даден актив може да варират поради промени в пазарните цени. Пазарният риск се състои от валутен, лихвен и друг ценови риск.

Валутен риск

Дружеството не е изложено на валутен риск, защото основно неговите операции и сделки са деноминирани в български лева

Лихвен риск

Ликвидният риск се изразява в това дружеството да не бъде в състояние да посрещне всички свои задължения съгласно техния падеж. То провежда политика по управление на ликвидността, чрез която постоянно поддържа оптимален ликвиден запас парични средства и добра способност на финансиране на стопанската си дейност.

Дружеството не е изложено на лихвен риск доколкото неговите вземания и задължения не са лихвоносни и има достатъчно ликвидни средства.

Ценови риск

Дружеството е изложено на ценови риск, произтичащ от промените в пазарните цени на недвижимите имоти, и на наемите..

Кредитен риск

Кредитният риск е основно рискът, при който клиентите и другите контрагенти на дружеството няма да бъдат в състояние да изплатят изцяло и в обичайно предвидените срокове дължимите от тях суми. Основните финансови активи на дружеството носители на кредитен риск са парични средства в банкови сметки (текущи), вземания от клиенти и други краткосрочни вземания. Вземанията се контролират текущо като се прави преглед на откритите позиции по клиенти.

Вземанията от клиенти са представени в отчета за финансовото състояние в нетен размер, след приспадане на начислените обезценки по съмнителни и трудносъбираеми вземания.

През 2018 г., съществените приходи на дружеството са от продажби на гуми и приходи от наеми. Ръководството счита, че няма концентрация на кредитен риск.

Дружеството разполага с достатъчно пари към 31 декември 2018 г. Парите се намират в банка с добър рейтинг и в касата на дружеството.

Управление на капиталовия риск

Основната цел на управлението на капитала на дружеството е да се осигури стабилен капиталови показатели, с оглед продължаващото функциониране на бизнеса и увеличаване на стойността му за акционерите. Дружеството управлява капиталовата си структура и следи пазарната си капитализация, която има пряко влияние върху стойността му за акционерите.

Информация за промените в управителните органи през отчетната финансова година - не са настъпили промени

Информация за възнагражденията на съвета на директорите и за притежавани от членовете на управителните органи акции

- Не са платени на членовете на съвета на директорите възнаграждения в това им качество и не им се дължат;

- Членовете на съвета на директорите възнаграждения не притежават лично акции. Акциите се притежават от дружествата които те представляват.

- изплатени са възнаграждения на изпълнителния директор за 20 250.00 лева

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.

Не са ни известни договорености с акционери, в резултат на които в бъдещ период могат да настъпят промени в притежавания относителен дял акции от настоящи акционери.

Информация за висящи съдебни, административни или арбитражни производства, касаещи задължения или вземания в размер най-малко

10 на сто от собствения му капитал; ако общата стойност на задълженията или вземанията по всички образувани производства надхвърля 10 на сто от собствения му капитал, се представя информация за всяко производство поотделно - не са ни известни такива.

Лице за връзки с инвеститорите е:

.....

тел./факс 034/443430

electrometal@abv.bg

адрес: гр. Пазарджик – 4400, ул. "Мильо войвода" № 1

Промени в цената на акциите на дружеството:

- Най - ниска цена 5,50лв/акция
- Най - висока цена 5.50лв./акция

Пазарна капитализация на дружеството към 31.12.2018 г. – 177 700,00 лв.

4. Информация изисквана от чл.187 и 247 от Търговския закон

През 2018 г., „Електрометал“ АД не е придобивало и не е прехвърляло собствени акции в случаите по чл.187а от Търговския закон или в приравнените на тях случаи по чл.187е от Търговския закон.

През 2018 година, Членовете на Съвета на директорите на „Електрометал“ АД Николай Симеонов Тенджов, Румяна Цветанова Иванова, Николай Велков Генчев, в това им качество не са получавали възнаграждения от дружеството и такива възнаграждения не им се дължат.

През 2018 година, Членовете на Съвета на директорите на „Електрометал“ АД не са придобивали и не са прехвърляли акции и/или облигации на дружеството.

Членовете на Съвета на директорите не притежават акции от капитала на дружеството.

В Устава дружеството не са предвидени особени права за придобиване акции и/или облигации на дружеството от членовете на Съвета на директорите.

Към датата на настоящия доклад, Членовете на Съвета на директорите не са неограничено отговорни съдружници, участващи в други търговски дружества.

През 2018 г. няма сключени договори на основание чл.240 б от Търговския закон.

Участие на членовете на Съвета на директорите в управителните органи на други дружества:

Николай Велков Генчев е представител на Електрометал АД, Каучук АД, "МЕДИА МАКС" ООД и "МАКС РАБЪР" ООД. Участва в съвета на директорите на Електрометал АД и Каучук АД. Съдружник е в "МЕДИА МАКС" ООД, "МАКС РАБЪР" ООД. В "МЕДИА МАКС" ООД, "МАКС РАБЪР" ООД притежава повече от 25% от капитала.

НИКОЛАЙ СИМЕОНОВ ТЕНДЖОВ е член на съвета на директорите на Електрометал АД и управител на "ВОЛТЕКС ИНВЕСТМЪНТ" ЕООД. Притежава повече от 25% от капитала на „ВОЛТЕКС ИНВЕСТМЪНТ“ ЕООД и "МУРА" ООД.

РУМЯНА ЦВЕТАНОВА ИВАНОВА е член на съвета на директорите на Електрометал АД, управител и съдружник с повече от 25% от капитала на "БютиМода" ЕООД.

5. Периодично разкривана информация :

На 30.01.2018г. Дружеството е представило тримесечен отчет за четвърто тримесечие на 2017 г.

На 02.04.2018г. Дружеството е представило одитиран финансов отчет за 2017 година.

На 30.04.2018г. Дружеството е представило тримесечен отчет за първо тримесечие на 2018г.

На 30.05.2018г. Дружеството е представило покана и материали за свикване на редовно годишно общо събрание на акционерите.

На 31.05.2018г. Дружеството е представило публикация в ТР на поканата за свикване на годишно общо събрание на акционерите.

На 02.07.2018г. Дружеството е представило протокол от Общото събрание на акционерите.

На 30.07.2018г. Дружеството е представило тримесечен отчет за първо полугодие на 2018г.

На 30.07.2018г. Дружеството е представило Вътрешна информация за дейността по чл. 7 от Регламент 596/2014.

На 30.10.2018г. Дружеството е представило тримесечен отчет за трето тримесечие на 2018г.

На 29.01.2019г. Дружеството е представило тримесечен отчет за четвърто тримесечие на 2018 г.

6. Събития след края на отчетния период

По време на съставяне на финансовия отчет до датата на одобряването му за публикуване не ни е известно да са настъпили събития и сделки изискващи промяна на оценките на активите и пасивите и на финансовият резултат. Не са настъпили също непредвидими събития изискващи оповестяване.

7. Декларация за корпоративно управление на съгласно разпоредбите на чл. 100н, ал. 8 от ЗППЦК

7.1. Информация дали емитентът спазва по целесъобразност Кодекса за корпоративно управление, одобрен от заместник-председателя, или друг кодекс за корпоративно управление

С решение на Съвета на директорите на ЕЛЕКТРОМЕТАЛ АД дружеството реши да се присъединява към Националния кодекс за корпоративно управление /одобрен от Зам.- председателя на КФН с Решение №461-ККУ от 20.06.2017 г./, като ръководство приема, че в цялостната си дейност ще се съобразява и ще прилага принципите на корпоративно управление и препоръките, регламентирани в Кодекса и ще полага усилия тези принципи да стоят в основата на цялостната дейност на ЕЛЕКТРОМЕТАЛ АД.

7.2. Информация относно практиките на корпоративно управление, които се прилагат от емитента в допълнение на кодекса за корпоративно управление, одобрен от заместник - председателя, или друг кодекс за корпоративно управление

Информацията, относно практиките на корпоративно управление, които се прилагат в изпълнение и в допълнение на кодекса за корпоративно управление са подробно описани настоящата декларация.

7.3. Обяснение от страна на емитента кои части на кодекса за корпоративно управление, одобрен от заместник-председателя, или друг кодекс за корпоративно управление не спазва и какви са основанията за това, съответно когато емитентът е решил да не се позовава на никое от правилата на кодекса за корпоративно управление – основания за това

Съветът на директорите на ЕЛЕКТРОМЕТАЛ АД счита, че прилага всички принципи на поведение, които са залегнали в Националния кодекс за корпоративно управление.

Програмата за корпоративно управление на ЕЛЕКТРОМЕТАЛ АД е подчинена на принципа „прилагане или обяснение“, съгласно който корпоративното ръководство на дружеството следва да представя информация доколко дружеството прилага принципите на поведение, които са залегнали в Националния кодекс за корпоративно управление и да предоставя обяснение как проблемните ситуации ще бъдат решавани, когато един или друг принцип не е приложим по отношение на ЕЛЕКТРОМЕТАЛ АД.

7.4. Корпоративно ръководство

ЕЛЕКТРОМЕТАЛ АД има едностепенна система на управление. Дружеството се управлява от Съвет на директорите в състав от трима члена и се представлява пред трети лица от Изпълнителния член на съвета. Към 31.12.2018 г. Съветът на директорите на ЕЛЕКТРОМЕТАЛ АД е в състав: Николай Симеонов Теанджов, Румяна Цветанова Иванова, Николай Велков Генчев. Представява се от Николай Велков Генчев Председател и изпълнителен член на Съвета на директорите. Всички членове на Съвета на директорите отговарят на законовите изисквания за заемане на длъжността им, притежават необходимата квалификация и управленски опит и са пряко отговорни пред акционерите на ЕЛЕКТРОМЕТАЛ АД.

През 2018 г. не е извършвана промяна в състава на Съвета на директорите на дружеството. През отчетната финансова година не е извършвана промяна в представителството на дружеството.

Изборът и освобождаването на членовете на ръководството на ЕЛЕКТРОМЕТАЛ АД се осъществяват в съответствие с изискванията на Кодекса, както и с разпоредбите на Устава на дружеството.

Членовете на Съвета на директорите, не получават възнаграждение.

Членовете на СД на избягват и не допускат реален или потенциален конфликт на интереси. През отчетната 2018 г. не са били сключвани сделки между дружеството и членове на СД.

През 2018 г. Съветът на директорите е приел програма за работа на Съвета на директорите на ЕЛЕКТРОМЕТАЛ АД, съобразени с препоръките на Националния Кодекс за корпоративно управление.

Дружеството има функционираща система за управление на риска и вътрешен одит, както и финансово - информационна система.

7.5. Основни характеристики на системите за вътрешен контрол и управление на риска

Финансовите отчети на дружеството си изготвят в съответствие с изискванията на Закона за счетоводството и всички Международните стандарти за финансово отчитане (МСФО) приети от Европейския съюз и приложими за 2018 г. под контрол от ръководството. ЕЛЕКТРОМЕТАЛ АД има изградена система за вътрешен контрол във връзка с процеса на финансово отчитане, която гарантира правилното функциониране на системите за отчетност, идентифициране на рисковете, ефективното им управление, обезпечават адекватното функциониране на системите за отчетност и разкриване на информация.

Регистриран одитор се избира от общото събрание на акционерите за одит на годишните финансови отчети на дружеството като се извършва ротация. Одитният комитет, писмено мотивира пред Общото събрание предложението за избор на одитор. Съветът на директорите осигурява спазването на приложимото право по отношение на независимия финансов одит.

В дружеството е изградена и функционира система за вътрешен контрол, която включително идентифицира рисковете, съпътстващи дейността на дружеството.

На общото събрание проведено на 30.06.2017 г. е избран за одитен комитет.

Съгласно разпоредбите на Закона за независим финансов одит, одитният комитет изпълнява следните функции: наблюдава процесите по финансово отчитане в предприятието, извършващо дейност от обществен интерес; наблюдава ефективността на системите за вътрешен контрол в предприятието; наблюдава ефективността на системите за управление на рисковете в предприятието; наблюдава независимия финансов одит в предприятието; извършва преглед на независимостта на регистрирания одитор на предприятието в съответствие с изискванията на закона и Етичния кодекс на професионалните счетоводители, включително наблюдава предоставянето на допълнителни услуги от регистрирания одитор на одитираното предприятие.

Избраният от общото събрание на акционерите на дружеството регистриран одитор докладва на одитния комитет по основните въпроси, свързани с изпълнението на одита, като обръща внимание на съществените слабости в системите за вътрешен контрол на дружеството във връзка с процеса на финансово отчитане.

Процес за оценка на рисковете на Дружеството

Процесът на оценка на риска от страна на Съвета на директорите на представлява базата относно начина, по който ръководството на дружеството определя рисковете, които следва да бъдат управлявани.

Съветът на директорите на дружеството идентифицира следните видове риск, относими към Дружеството и неговата дейност: общи (систематични) и специфични (несистематични) рискове. Систематичните рискове са свързани с макросредата, в която дружеството функционира, поради което в повечето случаи същите не подлежат на управление от страна на ръководния екип. Несистематични рискове са пряко относими към дейността на Дружеството и зависят предимно от ръководство.

Всеки от рисковете, свързани с държавата – политически, икономически, кредитен, инфлационен, валутен – има самостоятелно значение, но общото им разглеждане и взаимодействието между тях формират цялостна представа за основните икономически показатели, пазарните условия, конкурентните условия в страната, в която съответното дружество осъществява своята дейност.

Текущо наблюдение на контролите

Текущото наблюдение на контролите е процес на оценка на ефективността на резултатите от функционирането на вътрешния контрол във времето. То включва своевременна оценка на ефективността на контролите и предприемане на необходимите оздравителни действия. Корпоративното ръководство извършва текущо наблюдение на контролите чрез текущи дейности, отделни оценки или комбинация от двете. Текущите дейности по наблюдение често са вградени в нормалните повтарящи се дейности на дружеството и включват регулярни управленски и надзорни дейности.

Контролните дейности, като компонент от системата на вътрешния контрол в ЕЛЕКТРОМЕТАЛ АД, включват мерки, които се прилагат във всички функции, процеси и на всички нива в дружеството. Те са ключов елемент от вътрешния контрол, тъй като са действия, които се извършват своевременно за създаването на необходимите условия за адекватно обхващане и намаляване въздействието на рисковете

Три са основните видове контролни механизми: *превантивни* - предназначени да попречат на възникването на нежелани събития; *разкриващи* - чрез които се установяват възникнали вече нежелани събития; *коригиращи* - предназначени за поправяне на последиците от настъпили нежелани събития.

Контролни дейности, които се прилагат в дружеството:

- **Процедури за разрешаване** - те се отнасят до вземането на решения от оправомощените лица, в резултат на което настъпват определени последици за фирмата.
- **Процедури за одобрение** - те регулират утвърждаването (заверката) на транзакции, данни или документи, с което действие се приключват или валидизират процеси, действия, предложения и/или последици от тях.
- **Процедури за оторизиране** - те регулират извършването на операции, дейности и т.н. само от определени лица, които действат в рамките на своите правомощия.
- **Разделяне на отговорностите** - това е принцип, който цели да се минимизират рисковете от грешки, нередности и нарушения, и тяхното неразкриване. По същество прилагането на тази процедура изисква за два или повече ключови етапа от дадена операция, процес или дейност да отговарят различни служители.
- **Предварителен контрол за законосъобразност** - това е превантивна контролна дейност, която се извършва непосредствено преди полагането на подпис от ръководителя на фирмата. Целта е съответните решения преди вземането им и съответните действия преди извършването им да се съпоставят с изискванията на законодателството с оглед тяхното спазване.
- **Процедури за пълно, вярно, точно и своевременно осчетоводяване на всички операции** - тези процедури се въвеждат с цел информационното съдържание на стопанските операции да се отрази в счетоводните документи в определен момент, с определен обем и задължителни реквизити, така че да позволява вземането на правилни решения, от които произтичат финансови последици. Процедурите са в съответствие със Закона за счетоводството, индивидуалния сметкоплан на предприятието (фирмата), приложимите счетоводни стандарти и т.н.
- **Процедури за наблюдение** - това са процедури, които като форма на оперативен контрол се осъществяват ежедневно от непосредствените ръководители при възлагането и изпълнението на работата.
- **Антикорупционни процедури** - те регламентират сигнализирането, проверката, разкриването и докладването на административни слабости, пропуски и нарушения, които създават предпоставки за корупция, измами и нередности.
- **Правила за достъп до активи и информация** - въвеждат се с цел да регламентират достъпа до активите и информацията само на оторизирани лица, които отговарят за използването и/или опазването им.

- **Правила за спазване на личната почтеност и професионална етика** - целта на тези правила е да насърчат спазването на личната почтеност и професионална етика от служителите във фирмата.

Защита правата на акционерите

Ръководство на ЕЛЕКТРОМЕТАЛ АД гарантира равнопоставеното третиране на всички акционери чрез прилагане на ясни правила относно организиране и провеждане на редовни и извънредни общи събрания на акционерите съобразени със закона и Устава на дружеството..

Съветът на директорите предоставят достатъчна и навременна информация относно датата и мястото на провеждане на общото събрание, както и пълна информация относно въпросите, които ще се разглеждат и решават на събранието. Поканата и материалите за общото събрание на акционерите се оповестява до обществеността чрез електронната медия ИНВЕТОР БГ - <https://www.investor.bg/bulletin> и до Комисията за финансов надзор и регулирания пазар на ценни книжа. Съветът на директорите и избрания председател на Общото събрание на акционерите осигуряват правото на всички акционери да изразяват мнението си, както и да задават въпроси по време на общото събрание. Съгласно Устава на дружеството всички акции от капитала на дружеството са от един клас и всички акционери се третират еднакво, както и всички акции дават еднакви права на акционерите.

Разкриване на информация

Съветът на директорите на ЕЛЕКТРОМЕТАЛ АД счита, че с цялостната си дейност през 2018 г. е създал предпоставки за достатъчна прозрачност във взаимоотношенията си с акционери на дружеството, потенциални инвеститори, анализатори на капиталовия пазар, както и с регулаторния орган – Комисия за финансов надзор.

През отчетната 2018 г. ЕЛЕКТРОМЕТАЛ АД оповестява всяка регулирана информация в сроковете и по реда, предвиден в ЗППЦК и актовете по прилагането му на електронната страница [https://www.investor.bg/bulletin /](https://www.investor.bg/bulletin/).

Директорът за връзки с инвеститорите на ЕЛЕКТРОМЕТАЛ АД предоставя информация относно дружеството, както на институционални инвеститори, така и на индивидуалните акционери, независимо от броя на притежаваните от тях акции.

През 2018 г. корпоративното ръководство и всички лица с достъп до вътрешна за ЕЛЕКТРОМЕТАЛ АД информация се съобразяваха с изискванията на чл.18 и

чл.19 от РЕГЛАМЕНТ (ЕС) № 596/2014 НА ЕВРОПЕЙСКИЯ ПАРЛАМЕНТ И НА СЪВЕТА от 16 април 2014 година относно пазарната злоупотреба (Регламент относно пазарната злоупотреба) и за отмяна на Директива 2003/6/ЕО на Европейския парламент и на Съвета и директиви 2003/124/ЕО, 2003/125/ЕО и 2004/72/ЕО на Комисията и в ЗАКОНА за прилагане на мерките срещу пазарните злоупотреби с финансови инструменти. Тези правила са част от цялостната система на ЕЛЕКТРОМЕТАЛ АД за разкриване на информация и отразяват политиката на дружеството, насочена към осигуряване на по-голяма прозрачност и гарантиране на по-голяма сигурност на акционерите, относно недопускане на неправомерно използване и/или разпространяване на вътрешна за дружеството информация.

Заинтересовани лица

ЕЛЕКТРОМЕТАЛ АД идентифицира като заинтересовани лица с отношение към неговата дейност всички лица, които имат интерес от икономическото развитие и успех на дружеството:

- работници и служители; клиенти; доставчици и други контрагенти; банки други кредитори;
- собственици на облигации, ако бъдат издавани такива и
- обществеността, като цяло.

В своята политика спрямо заинтересованите лица, Дружеството се съобразява със законовите изисквания и принципите на прозрачност, отчетност и бизнес етика.

Отговорности и взаимодействие между Съвета на директорите, одитния комитет и външния одитор на компанията

Функции на одитния комитет

Одитният комитет осъществява функция по общ мониторинг на ефективността на системите за вътрешен контрол и за управление на риска без да дублира текущия мониторинг, осъществяван от висшия мениджмънт. Другите функции на одитния комитет включват мониторинг на процеса по финансово отчитане, мониторинг върху годишния външен одит на индивидуалния и консолидирания финансов отчет, проверка на независимостта на външния одитор и даването на препоръки за сключване на договор с него.

За да осъществява ефективно своите функции, одитният комитет на ЕЛЕКТРОМЕТАЛ АД получава необходимата информация от основните характеристики и важните актуализации на системите за вътрешен контрол и за управление на риска, включително разпределението на отговорностите. Одитният

комитет е информиран и относно основните резултати от текущия мониторинг и контролните дейности, предприети от висшия мениджмънт.

Функции на Съвета на директорите

Основната отговорност по отношение на системите за вътрешен контрол и за управление на риска са на Съвета на директорите. Ролята на Съвета на директорите се състои в осъществяването на следните функции.

Съветът на директорите е отговорен за управлението и определянето на предназначението, изпълнението и поддръжката на системи за вътрешен контрол и за управление на риска, които са най-подходящи за дружеството с оглед нейните специфики и дейност. Това включва определянето на общи и конкретни насоки, определянето на приоритети и предприемането на необходимите корективни действия, в случай на необходимост.

Съветът на директорите осъществява регулярна преценка дали системите за вътрешен контрол и за управление на риска са подходящи с оглед основната дейност и характеристиките на дружеството, дали те функционират в съответствие с предназначението си и дали са адаптирани по подходящ начин в следствие на променени условия.

Съветът на директорите осигурява предоставянето на съответна информация на одитния комитет, а когато е необходимо – и на обществеността.

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

Лицата, притежаващи пряко и непряко най-малко 5 на сто от гласовете в общото събрание към 31.12.2018 г. са посочени в доклада за дейността и в настоящата декларация.

Няма физически лица, притежаващи над 5 на сто от акциите с право на глас.

Информация по член 10, параграф 1, буква "г" от Директива 2004/25/ЕО на Европейския парламент и на Съвета от 21 април 2004 г. относно предложенията за поглъщане

ЕЛЕКТРОМЕТАЛ АД няма акционери със специални контролни права.

Не съществуват ограничения върху правата на глас на никой от акционерите на ЕЛЕКТРОМЕТАЛ АД. Всяка акция дава право на един глас в Общото събрание на акционерите, както и право на дивидент и на ликвидационна квота, съразмерни с номиналната стойност на акцията.

Правото на глас в Общото събрание на акционерите на ЕЛЕКТРОМЕТАЛ АД се упражнява от лицата, придобили акции и вписани в книгата на акционерите на Дружеството, най-късно 14 дни преди датата на събранието. Акционерите участват в ОС лично или чрез представител, упълномощен писмено за конкретно ОС с изрично нотариално заверено пълномощно, съгласно изискванията на ЗППЦК и актовете по прилагането му.

Информация по чл. 10, параграф 1, букви „в“, „г“, „е“, „з“ и „и“ от директива 2004/25/ЕО на Европейския парламент и съвета от 21 април 2004 относно предложенията за поглъщане, съгласно разпоредбата на чб. 100н, ал. 8, т.4 от ЗППЦК

Дружеството не участва в капитала на други търговски дружества, което е посочено в Доклада за дейността на дружеството за 2018 година, към който настоящата декларация е приложение.

„Електрометал“ АД няма акции, които да дават специални права на контрол.

Не са налице ограничения върху правата на глас.

Правилата за избор на членове на Съвета на директорите са уредени в Устава на дружеството. Назначаването и смяната на членовете се осъществява от Общото събрание на акционерите. Съгласно Устава на „Електрометал“ АД, внасянето на изменения в устава са от компетентността на Общото събрание на акционерите. Правата да се емитират или изкупуват обратно акции са в компетентността на Общото събрание на акционерите .

Информация по член 10, параграф 1, буква "г" и член 10, параграф 1, буква "г" от Директива 2004/25/ЕО на Европейския парламент и на Съвета от 21 април 2004 г. относно предложенията за поглъщане - притежателите на всички ценни книжа със специални права на контрол и описание на тези права.
ЕЛЕКТРОМЕТАЛ АД няма акционери със специални контролни права. Не съществуват ограничения върху правата на глас на акционерите на „ЕЛЕКТРОМЕТАЛ АД“.

Правомощия на членовете на съвета, и по-специално правото да се емитират или изкупуват обратно акции

Членовете на Съвета на директорите на ЕЛЕКТРОМЕТАЛ АД организират и ръководят дейността на дружеството съобразно закона, Устава и решенията на общото събрание на акционерите. Съветът на директорите определя един изпълнителен член от състава си, който да представлява дружеството в отношенията му с трети лица.

Описание на политиката на многообразие, прилагана по отношение на административните, управителните и надзорните органи на емитента във връзка с аспекти, като възраст, пол или образование и професионален опит, целите на тази политика на многообразие, начинът на приложението ѝ и резултатите през отчетния период

В ЕЛЕКТРОМЕТАЛ АД не се прилага такава политика, тъй като дружеството не отговаря на условията на чл.100н, ал.12 от ЗППЦК – това изискване е неприложимо към малки и средни предприятия, каквото ЕЛЕКТРОМЕТАЛ АД е по критериите на чл.19 от Закона за счетоводството.

8. Информация съгласно приложение №11 към чл. 32, ал. 1, т. 4, чл. 35, ал. 1, т. 5 и чл. 41, ал. 1, т. 4 от Наредба №2

12.1. 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 31.12.2016 г. регистрираният капитал на ЕЛЕКТРОМЕТАЛ АД е в размер на 64614 лв, разпределен в 32307 броя поименни акции с номинална стойност 2.00 лев всяка една. Всички акции са от един клас -обикновени, поименни, безналични, свободно прехвърляеми и всяка акция дава право на един глас в общото събрание на акционерите, право на дивидент и на ликвидационен дял, съразмерни с номиналната стойност на акцията.

Акциите на дружеството се търгуват на Българската Фондова Бурса и са 100% частни. Разпределението на акциите е следното:

- “Волтекс инвестмънт ЕООД, гр. София – 16 150 броя акции;
- Метланд груп ЕООД, гр. Пловдив - 11 929 броя акции;
- “Цитисиме Трейд” ЕООД гр. София - 747 броя акции;
- Физически лица - 3 481 броя акции

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

Всички акции на ЕЛЕКТРОМЕТАЛ АД са свободно прехвърляеми. Прехвърлянето се извършва безограничения, при спазване на разпоредбите на действащото българско законодателство. Не съществуват ограничения за придобиване и притежаване на акции от капитала на дружеството, нито е

необходимо получаване на одобрение от ЕЛЕКТРОМЕТАЛ АД или друг акционер.

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.

Към 31.12.2018 г. акционерите, притежаващи 5 на сто или повече от правата на глас в общото събрание на дружеството няма.

Данни за акционерите със специални контролни права и описание на тези права. ЕЛЕКТРОМЕТАЛ АД няма акционери със специални контролни права.

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.

Дружеството няма система 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. Всеки служител, който е акционер гласува по своя преценка.

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

Не съществуват ограничения върху правата на глас на акционерите на ЕЛЕКТРОМЕТАЛ АД. Правото на глас в Общото събрание на акционерите може да се упражнява лично и чрез представител от лицата, придобили своите акции и вписани в книгата на акционерите, най-късно 14 дни преди датата на събранието. Представителят трябва да разполага с изрично, нотариално заверено пълномощно, отговарящо на изискванията на ЗППЦК.

Въз основа на уведомленията за разкриване на дялово участие, СД следи за случаите, в които

акционер е придобил акции на ЕЛЕКТРОМЕТАЛ АД, с което правото му на глас минава определените в ЗППЦК прагове и съответно не е отправил търгово предложение или не е продал своите акции в рамките на 14 дни след придобиването. За такива акционери ще се уведомява комисията по кворума, за да не бъдат допускани до участие в Общото събрание на акционерите, съответно с техните гласове да не бъдат приемани незаконосъобразни решения.

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

На дружеството не са известни споразумения между акционери, които могат да доведат до ограничения в прехвърлянето на акции или правото на глас.

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

Съгласно Устава на ЕЛЕКТРОМЕТАЛ АД, членовете на Съвета на директорите са от три до пет лица, които се избират от Общото събрание, за срок от 5 /пет/ години. Членовете на Съвета на директорите могат да бъдат преизбрани без ограничение. Съветът на директорите избира Изпълнителен директор и го овластява да представлява Дружеството, съгласно разпоредбата на чл.235, ал. 2, и му възлага управлението съгласно 244, ал 4 от ТЗ.

За членове на СД на ЕЛЕКТРОМЕТАЛАД могат да бъдат избирани само лица, които отговарят на изискванията на закона. Решенията на Общото събрание относно изменение и допълнение на Устава, се вписват в търговския регистър и влизат в сила от датата на вписването.

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

Съветът на директорите на ЕЛЕКТРОМЕТАЛ АД осъществява оперативното управление на Дружеството и решава всички въпроси, които не са от изключителна компетентност на Общото събрание. За дейността си Съвета на директорите се отчита пред Общото събрание.

Годишният доклад за дейността е приет на заседание на СД на 25.03.2019 год.

25 Март 2019 г .

Изпълнителен директор:

/Николай Генчев

