



Approval Certificate №: 368182

KREPEZHNI IZDELIA AG - Fasteners factory - Schraubenfabrik - КРЕПЕЖНИ ИЗДЕЛИЯ АД
15, Kuklensko Shosse Str, Plovdiv 4000, Bulgaria, tel.: +359 32 692250, fax: +359 32 692232

ПРОГРАМА ЗА ПРИЛАГАНЕ НА МЕЖДУНАРОДНО ПРИЗНАТИТЕ СТАНДАРТИ ЗА ДОБРО КОРПОРАТИВНО УПРАВЛЕНИЕ

Крепезжни изделия АД, като публично дружество, формира и осъществява управленска стратегия за развитие на дейността на дружеството с цел изграждане на благоприятен имидж пред обществеността, подобряване на икономическата ефективност на дружеството и осигуряване на постоянен растеж, която следва да бъде възприемана и поддържана от акционерите и заинтересованите лица в дружеството.

Настоящата Програма за добро корпоративно управление е разработена в съответствие с изискванията на ЗППЦК и международно признатите стандарти за добро корпоративно управление. Програмата е в съответствие с Търговския закон, Закона за счетоводството, Закона за независимия одиторски контрол и други законови и подзаконовни нормативни актове. Тя е създадена в съответствие с утвърдената в дружеството система на корпоративно управление, както и с основните принципи за добро корпоративно управление на организацията за икономическо сътрудничество и развитие, приети от Комисията за финансов надзор, а именно:

- Защита правата на акционерите;
- Равнопоставено третиране на всички акционери;
- Защита на заинтересованите в корпоративното управление лица и насърчаване на активното им сътрудничество с дружеството;
- Прозрачност и своевременно и точно разкриване на информация;
- Отговорност на Съвета на директорите.

Общата дейност на мениджърския екип на дружеството, както и на управленските органи, и повишените им изисквания към корпоративното управление на фирмата, дават основания да се наблегне върху отделни аспекти на корпоративното управление, и преди всичко на грижата за миноритарните акционери.

Програма съдържа детайлни и конкретни инициативи за разработване на практики за подобряване на корпоративното управление като ключов елемент за повишаване икономическата ефективност на дружеството. Тя включва мерки за решаване на задачите, както и нови инициативи за подобряване работата по разкриване на информация към Комисията за финансов надзор, Българска фондова борса и инвеститорите. За постигането на тези задачи се предвижда постоянно повишаване квалификацията на ръководството в областта на корпоративното управление, в съответствие с добрата световна практика по корпоративно управление - непрекъснато обучение на ръководния състав - участие в курсове и семинари.

Крепезжни изделия АД определя следните инициативи като приоритети на програмата:

1. Разработване и популяризиране на различни форми на запознаване акционерите на Крепезжни изделия АД с правата, които са им признати и гарантирани от действащото българско законодателство, и в частност, от ТЗ и ЗППЦК, както и от Устава на дружеството, с цел насърчаване на тяхната активност.

2. Разширяване на средствата и способите за информиране на обществеността относно настъпването на важни корпоративни събития, свързани с дейността на дружеството.

3. Стимулиране интереса на потенциалните инвеститори чрез утвърждаване на ефективен практически модел на корпоративно управление на Крепезжни изделия АД - признак за стабилност и прогресивност.

I. ЦЕЛИ И ЗАДАЧИ НА ПРОГРАМАТА

- Утвърждаване на практиките за добро корпоративно управление в условията на адаптиращата се към европейските стандарти нормативна уредба;
- Поощряване на успешните стопански дейности на дружеството и увеличаване положителните икономически резултати;
- Повишаване на доверието на акционерите, инвеститорите и заинтересованите от управлението лица;
- Насърчаване дружеството за по-ефективно управление на ресурсите, разширяване на технологичните и производствени възможности.

II. СРЕДСТВА ЗА ПОСТИГАНЕ НА ЗАЛОЖЕНИТЕ ЦЕЛИ

1. Защита правата на акционерите:

- Запознаване на управителния орган /Съвет на директорите/ с всички нови изисквания и нормативни промени, свързани с правата на акционерите;
- Запознаване акционерите с промените, свързани с правата им; предоставяне на изчерпателна и своевременна информация за свикване на предстоящо общо събрание на акционерите, гарантираща правото им на участие;
- Предоставяне информация относно начина на гласуване на Общото събрание и предоставяне на образец от пълномощно;
- Насърчаване преките контакти между акционерите и представител на дружеството;
- Предоставяне информация от управленските органи на дружеството за сделки от съществена важност за дейността на фирмата,

2. Система на управление на дружеството и отговорност на управителния орган.

Системата на управление на "Крепезни изделия" АД е едностепенна - петчленен Съвет на директорите.

Съветът на директорите организира и ръководи дейността на акционерното дружество в съответствие с всички действащи нормативни актове, Устава на дружеството и решенията на Общото събрание, Разглежда и ръководи основните планове за действие, политиката по отношение на риска, годишния бюджет и бизнес плановете, периодично анализира резултатите от дейността на дружеството и отчита факторите, влияещи върху тези резултати, контролира основните разходи за покупка и продажба на дълготрайни материални активи. Ръководи и контролира процеса на правилно функциониране на система за управление на качеството с цел повишаване качеството на предлаганите продукти и създаване на баланс между интересите на акционерите, клиентите и персонала.

За постигане на заложените в Програмата за добро корпоративно управление цели се предвижда:

- Актуализиране Правилата за дейността на Съвета на директорите;
- Осигуряване на прецизни системи за финансово-счетоводна дейност на дружеството, включително и независим одит;
- Упражняване на контрол чрез вътрешни одити върху дейността на дружеството;
- Упражняване на системен контрол върху процеса на разкриване на информация.

3. Осигуряване на ефективна комуникация и прозрачност при разкриването на информация

- Представяне на задължителните годишен и тримесечни финансови отчети в предвидените от Закона за публично предлагане на ценни книжа изчерпателност и срок;
- Публикуване на годишния отчет за дейността на дружеството;
- Предоставяне информация за движението на цените на акциите на дружеството;
- Насърчаване пряката комуникация между акционерите и представители на Крепезни изделия АД за обсъждане на въпроси, свързани с дейността на дружеството;
- Своевременно предоставяне на пълна и изчерпателна информация на акционерите по точките от дневния ред за провеждане на общо събрание на акционерите.

4. Разкриване на информация пред инвеститорите и заинтересованите от управлението лица.

- Създаване на практика, осигуряваща възможност за запознаване с отчетите, които Крепежни изделия АД е длъжно да представя съобразно Закона за публично предлагане на ценни книжа и актовете по прилагането му, в офиса на дружеството при проявен интерес от страна на потенциални инвеститори;

- Изготвяне на всички финансови отчети съгласно изискванията на Международните счетоводни стандарти;

- Използване на достъпен и разбираем език във всички материали, предназначени за акционерите или потенциалните инвеститори;

- Своевременно представяне на отчетите от директора за връзки с инвеститорите на Комисията за финансов надзор и Българска фондова борса, където се търгуват книжата на дружеството, предвидените срокове от Закона за публично предлагане на ценни книжа и актовете по прилагането му.

5. Годишна оценка на програмата.

През 2021 г. стриктно се спазваше Програмата за корпоративно управление.

Относно защитата на правата на акционерите, Крепежни изделия АД поддържа електронен сайт, на който периодично се публикува информация, касаеща акционерите, в т.ч. финансови отчети, насрочените събрания на акционерите и материалите за провеждането им, взетите решения.

През изтеклата 2021 г. дружеството е отговорило на всички поставени от акционерите въпроси и е представило исканата информация, касаеща дружеството и акционерите.

През 2021 г. една от основните задачи на СД беше осигуряване на адекватна политика на управление на дружеството в условията на продължаваща се световна икономическа криза. В тази връзка решенията по управление на стопанската дейност бяха подчинени на недопускане на декапитализация на дружеството.

По изпълнението на програмата в частта ѝ, касаеща осигуряването на ефективна комуникация и своевременно и точно разкриване на информацията за текущото финансово състояние на дружеството и резултатите от дейността му през 2021 г., организирахме точно и своевременно представяне на всички отчети и уведомления в законоустановените срокове пред КФН и БФБ.

През 2021 г. всички текущи материали, касаещи дейността на дружеството и неговото финансово състояние, бяха осигурени физически на хартиен носител в дружеството, на разположение на акционерите.

Изп. директор: _____
/ Теодор Батев /

**Teodor
Georgiev
Batev**

Digitally signed by
Teodor Georgiev
Batev
Date: 2022.03.11
15:30:14 +02'00'

ОТЧЕТ
ЗА ИЗПЪЛНЕНИЕ НА ПРОГРАМАТА ЗА ПРИЛАГАНЕ НА МЕЖДУНАРОДНО
ПРИЗНАТИТЕ СТАНДАРТИ ЗА ДОБРО КОРПОРАТИВНО УПРАВЛЕНИЕ
през 2021 година

Отчетът за изпълнението на програмата на Крепежни изделия АД за прилагане на международно признатите стандарти за добро корпоративно управление за 2021 година е изготвен въз основа на критичната оценка на управителния орган на дружеството - Съвета на директорите. Тя е базирана на извършеното при съблюдаване изискванията на Устава на дружеството, Закона за публично предлагане на ценни книжа, Наредбата за проспектите, Търговския закон, Закона за счетоводството, Закона за независимия финансов одит и на нормативни актове, свързани с данъчното и осигурителното законодателство.

След направената оценка е отчетено съблюдаването и зачитането на основните принципи за добро корпоративно управление на Организацията за икономическо сътрудничество и развитие, приети от Комисията за финансов надзор.

1. По отношение защита правата на акционерите

Заложените в Програмата цели и принципи за защита правата на акционерите изцяло са изпълнени и е обезпечена тяхната равнопоставеност;

В съответствие с приетия от Общото събрание на акционерите Устав на дружеството, книгата на акционерите се води от Централен депозитар АД, като периодично се изискват извлечения от акционерната книга на Крепежни изделия АД и официално удостоверение за структурата на капитала на дружеството.

Информацията, свързана с Крепежни изделия АД, е предоставяна своевременно, съгласно законовите изисквания. Това е отразено в Отчета за дейността на директора за връзки с инвеститорите.

Информацията относно свикване и провеждане на редовното Общото събрание на акционерите беше своевременно изпратена на предвидените от Закона за публично предлагане на ценни книжа институции, поканите бяха обнародвани в Търговски регистър и на сайта на дружеството 30 дни преди датата на Общото събрание.

Материали за Общото събрание на акционерите - информация за датата и мястото на провеждане, дневен ред, предложения на СД по точките от дневния ред - бяха на разположение на акционерите и заинтересованите лица в офиса на Крепежни изделия АД.

2. Равнопоставено третиране на всички акционери

- Съгласно Устава на Крепежни изделия АД, капиталът на дружеството е разделен на 239343 броя безналични акции с право на глас с номинална стойност 1 лв. всяка. Тъй като всички акции са от един и същи клас, то техните притежатели са също третирани еднакво.

- Спазено е правото на еднакво право на глас.

- Спазено е правото пълномощниците и собствениците на акции са с еднакви права.

- Упражнява се стриктен контрол във връзка със забраната за търговия с вътрешна информация.

3. Разкриване на информация и прозрачност

Представените в Комисията за финансов надзор и Българска Фондова Бурса годишен финансов отчет, тримесечни отчети и уведомления относно важна информация, влияеща върху цената на ценните книжа, съдържат актуална финансова и оперативна информация относно резултатите за дейността на дружеството за съответния период.

Финансовата информация е изготвена съгласно изискванията на Закона за счетоводството, Закона за независимия одиторски контрол и Международните счетоводни стандарти.

Годишният финансов отчет е одитиран от независим одитор - експерт - счетоводител.

Информация по въпроси, касаещи дейността на дружеството може да се получи в офиса на Крепежни изделия, ул. Кукленско шосе 15 в гр. Пловдив, тел. 032 692250.

4. Отговорности на съвета на директорите

Управителният орган на Крепежни изделия АД действа през отчетната година с грижата на добър търговец и стопанин и решенията му бяха изцяло в интерес на дружеството и неговите акционери.

Преценявайки извършеното през отчетната година, осигуряването на икономически растеж на дружеството и изграждането на нов по-благоприятен имидж пред обществеността, Съветът на директорите смята да продължи да работи по Програмата за добро корпоративно управление.

Иzp. директор: _____
/ Теодор Батев /

Teodor
Georgiev
Batev

Digitally signed
by Teodor
Georgiev Batev
Date: 2022.03.11
15:30:40 +02'00'

ДЕКЛАРАЦИЯ
за корпоративно управление
на КРЕПЕЖНИ ИЗДЕЛИЯ АД през 2021 г.
по чл. 100н ал. 8 от ЗППЦК

Крепешни изделия АД, като публично дружество, на основание чл. 100н, ал.8, т.1, буква „а“ от ЗППЦК е приело в управлението на дружеството по целесъобразност да се спазва Националният кодекс за корпоративно управление (НККУ).

1. През 2021 год. **Дружеството спазваше НККУ и не прилагаше допълнителните практики за корпоративно управление**, в допълнение към Кодекса. Управлението бе осъществявано на база на утвърдени Правила за работа на съвета на директорите (СД), които са в съответствие с изискванията на НККУ, общоприетите принципи на почтенност, управленска и професионална компетентност. Всички ръководни служители на дружеството са запознати с установените норми на етично и професионално поведение, като през 2021 г. не са установени случаи на несъобразяване с тях.

2. През 2021 г. **не е имало случаи на неспазване на ЗККУ**.

3. Съветът на директорите носи отговорност за **системите за вътрешен контрол и управление на риска** на Дружеството и следи за тяхно ефективно функциониране.

Тези системи са създадени с цел да управляват, но не биха могли да елиминират напълно риска от непостигане на заложените бизнес цели. СД определя основните рискове на Дружеството регулярно и следи през цялата година мерките за адресиране на тези рискове. Анализът на риска обхваща бизнес и оперативни рискове, здраве и безопасност на служителите, финансови и пазарни рискове, рискове за репутацията. Всички значими планове, свързани с придобиване на активи или на реализиране на приходи от дейността, включват разглеждането на съответните рискове и подходящ план за действие.

Съобразно НККУ, дружеството ежегодно преглежда и потвърждава степента на съответствие с политиките на вътрешния контрол. Въпросите, отнесени до СД, изискват всички значими планове и програми да са получили изрично одобрение от съвета. Финансовата информация, публикувана от Дружеството, е обект на одобрение от СД. Съгласно изискванията на НККУ, директорите потвърждават тяхната отговорност за изготвянето на годишния доклад за дейността и финансовия отчет, като считат, че взет като цяло, той е прозрачен, балансиран и разбираем, че осигурява необходимата информация на акционерите за оценяване позицията и дейността на Дружеството.

4. Информацията по чл. 10 параграф 1 букви „в“, „г“, „е“, „з“, „и“ от Директива 2004/25/ЕО на Европейския парламент и на Съвета от 21.04.2004 г. относно предложението за поглъщане. **През 2021 г. не са извършени промени, свързани с придобиване или продажба на акции** на Дружеството, които достигат, надхвърлят или падат под една от следните граници: 10%, 20%, 1/3, 50%, 2/3 от правата на глас на Дружеството по смисъла на чл. 85 от Директива 2001/34/ЕО.

Към 31.12.2021 г. акционерите на Дружеството, **притежаващи повече от 5% от капитала му** са следните:

- Булвес АД, с ЕИК 115081984 и адрес в гр. Пловдив, ул. Кукленско шосе № 15, - притежава 108 372 бр. акции - 45.28% от капитала.

Дружеството няма акционери със специални контролни права. Не са налице ограничения върху прехвърлянето на акции на Дружеството и ограничения върху правото на глас. Назначаването и освобождаването на членовете на съвета на директорите се извършва от общото събрание с обикновено мнозинство. Решение за изменение на устава за увеличаване и намаляване на капитала взема общото събрание на акционерите с мнозинство от 2/3 от представения капитал.

Относно **правомощията на членовете на СД по отношение на правото да се емитират или изкупуват обратно акции** – не са предвидени такива правомощия. Съгласно Устава на Дружеството, СД предлага на ОС увеличение или намаление на капитала над размера на регистрирания капитал към датата на предложението.

5. Съгласно Устава на Дружеството, компетенциите, правата и задълженията на членовете на Съвета на директорите следват изискванията на закона, устройствените актове и стандартите на добрата професионална и управленска практика. Общото събрание на акционери избира и освобождава членовете на СД и внася промени в Устава на Дружеството. СД следи за спазването на законовите, нормативните и договорните задължения на дружеството, надеждното функциониране на финансово-информационната система на дружеството. Съветът на директорите дава насоки, одобрява и контролира изпълнението на бизнес плана на дружеството, сделки от съществен характер, както и други дейности установени в устройствените му актове, дефинира политика на Дружеството по отношение на разкриването на информация и връзките с инвеститорите, както и предоставяне на акционерите изискваната по време и формат от устройствените актове на Дружеството информация. При осъществяване на функциите си по време на своя мандат членовете на Съвета на директорите се ръководят в своята дейност от общоприетите принципи за почтеност и управленска и професионална компетентност и се отчитат за своята дейност пред Общото събрание на акционерите. Съставът на СД през 2021 г., заедно с подробна информация за възнагражденията на членовете му, са оповестени в Отчета за управлението, неразделна част от годишния отчет на Дружеството. Членовете на управителните и контролните органи и висшия ръководен състав не притежават акции в Дружеството. Не е предвидено Дружеството да предоставя на изпълнителните членове на СД, като допълнителни стимули, акции, опции върху акции или други финансови инструменти. През 2021 г. членовете на СД не са получили допълнителни стимули. През 2021г. ОСА не е гласувало допълнителни възнаграждения за членовете на СД.

Всички акционери на Крепежни изделия АД имат право да участват в Общото събрание на акционерите, да изразяват мнението си и да упражняват правото си на глас лично или чрез представители. Писмените материали по дневния ред на всяко събрание са на разположение на акционерите на адреса на управление на дружеството, а също така се публикуват на електронната страница на дружеството www.ki-bg, както и на страницата на БФБ и на КФН. Акционерите, които притежават заедно или поотделно най-малко 5% от капитала на дружеството, имат право да включват въпроси и/или да отправят предложения за решения по въпроси, включени в дневния ред, най-късно до 15-тия ден преди откриването на ОСА. По време на общото събрание, акционерите имат право да поставят въпроси по всички точки, включени в дневния ред, както и такива относно финансовото и правното състояние и осъществяваната от дружеството дейност, независимо дали последните са свързани с дневния ред на ОСА. Ръководството на Дружеството гарантира правото на акционерите да бъдат информирани относно взетите решения на ОСА чрез своевременното им оповестяване на страницата на Дружеството, в Търговски регистър и пред БФБ и КФН.

6. Дружеството попада в хипотезата на чл. 100н ал.12 от ЗППЦК, поради което към настоящи момент не е разработило и не прилага политика на многообразие по отношение на административните, управителните и надзорните органи.

Настоящата декларация представлява неразделна част от годишния финансов отчет на Крепежни изделия АД за 2021 година.

01.03.2022 г.

Изп. директор: Teodor Georgiev Batev
/ Теодор Батев /

Digitally signed by Teodor Georgiev Batev
Date: 2022.03.11 15:23:56 +02'00'