

АГРОЕНЕРДЖИ АДСИЦ

БЕЛЕЖКИ КЪМ ФИНАНСОВИЯ ОТЧЕТ (ПРОДЪЛЖЕНИЕ)

ЗА ГОДИНАТА, ПРИКЛЮЧВАЩА НА 31 ДЕКЕМВРИ 2020

Всички суми са в хиляди български лева, освен ако не е посочено друго

Печалба от преоценка по справедлива стойност 2020	-	(5)
Салдо към 31 декември 2020	2.214	1.350

Инвестиционни имоти (продължение)

Средната цена на земеделските земи (преди преоценката) за 2020 е 610 лв. на декар (2019: 593 лв. на декар). Определената от лицензирания оценител средна справедлива цена на декар за 2020 е 612 лв. (2019: 616 лв.), което води до признаване на загуба от преоценка за 2020 в размер на (5) хил. лв. (2019: 56 хил. лв.).

Търговски и други вземания

	Към 31.12.2020	Към 31.12.2019
Предоставени аванси на свързани лица (бел. 16)	15,822	15,811
Предоставени аванси на други доставчици	6,775	6,775
Предоставени аванси на представители, в т. ч.	-	-
<i>Отчетна стойност</i>	106	106
<i>Начислена обезценка</i>	(106)	(106)
Вземания по арендни договори, в т. ч.	19	22
<i>Отчетна стойност</i>	191	194
<i>Начислена обезценка</i>	(172)	(172)
Вземания от продажби	29	25
ОБЩО	22,645	22,633

Парични средства и парични еквиваленти

Към 31 декември 2020 паричните средства се състоят от парични средства в брой, възлизащи на 9 хил. лв. (31 декември 2019: 9 хил. лв.) и парични средства по разплащателни сметки, в размер на 45 хил. лв. (31 декември 2019: 91 хил. лв.).

Търговски и други задължения

	Към 31.12.2020	Към 31.12.2019
Задължения към свързани лица (виж бел. 16)	532	532
Задължения към доставчици и клиенти	28	48
Задължения към персонала и осигурителни организации	5	11
Други задължения	8	8
ОБЩО	573	600

Основен капитал

Дружеството е регистрирано с капитал, в размер на 500 хил. лв., разпределен в 500 хил. броя безналични обикновени акции, с номинална стойност от 1,00 лв. всяка. През 2008 е извършено увеличение на капитала, чрез издаване на нови 18,000 хил. броя безналични обикновени акции, с номинална стойност от 1,00 лв. всяка.

Съгласно изискванията на ЗППЦК, Дружеството е издало 18,000 хил. броя права, срещу всяка акция от емисията за увеличение на капитала, с цена от 0,20 лв. на право, в резултат на което е реализирана премия от емисията на права, в размер на 3,600 хил. лв. Емитираните акции за

АГРОЕНЕРДЖИ АДСИЦ

БЕЛЕЖКИ КЪМ ФИНАНСОВИЯ ОТЧЕТ (ПРОДЪЛЖЕНИЕ)

ЗА ГОДИНАТА, ПРИКЛЮЧВАЩА НА 31 ДЕКЕМВРИ 2020

Всички суми са в хиляди български лева, освен ако не е посочено друго

увеличение на капитала са закупени от акционерите по емисионна стойност, в размер на 1,10 лв., в резултат на което е реализирана премия от емисията на акции в размер на 1,800 хил. лв.

Към 31 декември 2020 и 2019 акционери в Дружеството са:

Акционери	Към	Към
	31.12.2020	31.12.2019
	% от капитала	% от капитала
Вентчър Екуити България ЕАД	100.000	99.862
Юлиан Михайлов Белев	0.000	0.068
Николай Недков Добрилов	0.000	0.068
Бост АД	0.000	0.002
	100.000	100.000

9. Дивиденди

Съгласно ЗДСИЦ и ДС, чл. 29 Дружеството е задължено да разпределя дивидент не по-малко от 90% от печалбата за финансовата година, преобразувана по реда на чл. 29, ал. 3, от същия закон.

За 2020 и 2019 финансовият резултат, преобразуван по реда на ЗДСИЦиДС – чл. 29, ал. 3, а така също и дължимият дивидент, са както следва:

	За годината приключваща на 31.12.2020	За годината приключваща на 31.12.2019
Счетоводна загуба съгласно отчета за всеобхватния доход	(146)	(56)
<i>Корекция за:</i>		
(Приходи) от последваща оценка на имоти, нетно (чл.29, ал.3, т.1 от ЗДСИЦиДС)	5	(56)
Печалба от сделки по прехвърляне собственост на имоти (чл.29, ал.3, т.2 от ЗДСИЦиДС)	16	(4)
Разлика между продажна цена и историческа стойност на имоти (чл.29, ал.3, т.3 от ЗДСИЦиДС)	54	76
<i>Коригиран финансов резултат по реда на чл. 29, ал. 3, от ЗДСИЦиДС:</i>		
(Загуба) за разпределение	(71)	(40)
<i>Дивидент за разпределение - 90% от коригирания счетоводен резултат</i>	-	-
<i>Налична печалба за разпределение, съгласно чл. 246, ал. 2, т.1, от ТЗ</i>	-	-
<i>Дивидент за разпределение</i>	-	-
<i>Задължение за дивидент</i>	-	-

10. Приходи от аренда

Към 31 декември 2020 година Дружеството е сключило договори за аренда за приблизително 1.410 дка (31 декември 2019: 1.646 дка) земеделски земи и отчита реализирани приходи от аренда в размер на (9) хил. лв. (2019: (3) хил. лв.).

АГРОЕНЕРДЖИ АДСИЦ

БЕЛЕЖКИ КЪМ ФИНАНСОВИЯ ОТЧЕТ (ПРОДЪЛЖЕНИЕ)

ЗА ГОДИНАТА, ПРИКЛЮЧВАЩА НА 31 ДЕКЕМВРИ 2020

Всички суми са в хиляди български лева, освен ако не е посочено друго

Печалба от преоценка на инвестиционни имоти, нетно

	Годината, приключваща на 31.12.2020	Годината, приключваща на 31.12.2019
Приходи от преоценка	8	84
Разходи от преоценка	(13)	(28)
ОБЩО	(5)	56

Печалба от продажби на инвестиционни имоти, нетно

	Годината, приключваща на 31.12.2020	Годината, приключваща на 31.12.2019
Приходи от продажба на земеделски земи	118	162
Отчетна стойност на продадените земи	(134)	(158)
Разходи по продажби на земеделски земи	-	(1)
Печалба	(16)	3

Административни разходи

	Годината, приключваща на 31.12.2020	Годината, приключваща на 31.12.2019
Възнаграждение на Обслужващото дружество (виж бел. 16)	37	37
Разходи за счетоводни, одиторски и консултантски услуги	11	12
Разходи за възнаграждения и социални осигуровки	61	67
Други разходи	10	3
ОБЩО	119	119

Възнаграждението на одитора проф. Стоян Стоянов за одит на финансовия отчет за 2020 година възлиза на 9 600 лева.

Доход на акция

Доходът на една акция е изчислен на база на печалбата след данъци и средно-претегления брой на обикновените акции през отчетния период. Средно-претегленият брой акции е изчислен като сума от броя на обикновените акции в обръщение в началото на периода и броя на обикновените акции, емитирани или изкупени обратно през периода, умножени по средно-времевия фактор, за да се намери средният брой издадени акции на пропорционална база.

Доходът на една акция е изчислен в следната таблица:

	Годината, приключваща на 31.12.2020	Годината, приключваща на 31.12.2019
Загуба/печалба за периода	(146)	(56)
Средно претеглен брой акции (хиляди), на база дни	18,500	18,500
Доход на една акция (лева)	(0,00789)	(0,00303)

Средно-претегленият брой на акциите за периода е изчислен на база 365 дни.

15. Управление на финансовия риск*Стратегия при използването на финансови инструменти*

Целта на Дружеството е да постигне нарастване на капитала и на доходите чрез инвестиране в придобиването и последващата препродажба на недвижими имоти (земеделски земи).

Използването на финансови инструменти излага Дружеството на пазарен, кредитен и ликвиден риск. В настоящата бележка е представена информация за целите, политиките и процесите по управлението на тези рискове, както и за управлението на капитала.

Пазарен риск

Пазарният риск е рискът справедливата стойност или бъдещите парични потоци на финансовите инструменти да варират поради промяна в пазарните цени, и може да се прояви като валутен, лихвен или друг ценови риск. Дружеството не е извършвало сделки през годината в чуждестранна валута, поради което не е изложено на валутен риск. Дружеството не е използвало финансови инструменти през годината с променлив лихвен процент, поради което не е изложено на лихвен риск.

Кредитен риск

Кредитният риск е рискът контрагентите на Дружеството да не могат да изплатят своите задължения, когато те станат дължими. Дружеството заделя провизии за евентуални загуби от обезценка към датата на отчета за финансовото състояние. Концентрацията на кредитен риск се разпределя между покупките на инвестиционни имоти и търговските вземания на Дружеството. Дружеството управлява своята експозиция към кредитен риск, като следи редовно кредитните лимити, вземанията от посредници и концентрацията на експозицията.

Ликвиден риск

Дружеството следи паричните си потоци, матуритета на дълговите си задължения и ликвидността си, за да оцени изложеността си на ликвиден риск. Дружеството поддържа достатъчно парични средства в наличност, за да финансира дейността си и да смекчи колебанията в паричните потоци. Дружеството осигурява необходимите средства за дейността си чрез кредитни възможности от финансови институции, обезпечавайки заемите чрез собствени инвестиционни имоти и чрез публично предлагане на акции.

Матуритетът на финансовите активи и пасиви, базиран на недисконтираните парични потоци, е представен в следните таблици:

Към 31 декември 2020:

Финансови активи	Под 1 месец	1-3 месеца	3 месеца-1 година	Общо
Парични средства и парични еквиваленти	54	-	-	54
Търговски и други вземания	-	-	48	48
Общо	-	-	48	102
Финансови пасиви	Под 1 месец	1-3 месеца	3 месеца-1 година	Общо
Търговски и други задължения	8	-	-	8
Общо	8	-	-	8

Управление на финансовия риск (продължение)*Ликвиден риск (продължение)*

Към 31 декември 2019:

Финансови активи	Под 1 месец	1-3 месеца	3 месеца- 1 година	Общо
Парични средства и парични еквиваленти	100	-	-	100
Търговски и други вземания	-	-	47	47
Общо	-	-	47	147

Финансови пасиви	Под 1 месец	1-3 месеца	3 месеца- 1 година	Общо
Търговски и други задължения	11	-	48	59
Общо	11	-	48	59

Справедливи стойности

Дружеството няма финансови активи и пасиви, отчитани по справедлива стойност в отчета за финансовото състояние. МСФО 7 изисква оповестяване на справедливата стойност на всички финансови активи и пасиви, освен в случаите когато балансовата стойност се приближава до справедливата стойност.

Дружеството използва следната йерархия за определяне и оповестяване на справедливата стойност:

- Ниво 1: Обявени (некоригирани) цени на активните пазари за идентични активи или пасиви, до които предприятието може да има достъп към датата на оценяване;
- Ниво 2: Други хипотези освен включените в Ниво 1 обявени цени за актив или пасив, които са наблюдаеми пряко или косвено;
- Ниво 3: Ненаблюдаеми хипотези за актив или пасив.

Ръководството счита, че справедливата стойност на финансовите активи и пасиви се приближава до тяхната балансова стойност, поради краткосрочния им характер, с изключение на инвестиционните имоти. Дружеството е класифицирало оценката на инвестиционните имоти в ниво 2, съгласно йерархията според МСФО 13.

Управление на капитала

Дружеството управлява капитала си така, че да осигури функционирането си като действащо предприятие, като едновременно с това се стреми да максимизира възвращаемостта за акционерите, чрез оптимизация на съотношението между дълг и капитал (възвращаемостта на инвестирания капитал). Целта на Ръководството е да поддържа доверието на инвеститорите, кредиторите и пазара и да гарантира бъдещото развитие на Дружеството.

АГРОЕНЕРДЖИ АДСИЦ

БЕЛЕЖКИ КЪМ ФИНАНСОВИЯ ОТЧЕТ (ПРОДЪЛЖЕНИЕ)

ЗА ГОДИНАТА, ПРИКЛЮЧВАЩА НА 31 ДЕКЕМВРИ 2020

Всички суми са в хиляди български лева, освен ако не е посочено друго

16. Свързани лица

Свързани лица на Дружеството са акционерите на Дружеството (виж бел. 8) и всички дружества от групата на крайното холдингово дружество – Вентчър Екуити България ЕАД.

Извършените сделки се отнасят главно до:

- покупки и продажби на инвестиционни имоти;
- предоставяне на аванси за покупка на инвестиционни имоти;
- оказване на управленски услуги.

Обемите на сделките, осъществени със свързани лица за 2020 и 2019 година, са както следва:

		Годината, приключваща на 31.12.2020	Годината, приключваща на 31.12.2019
	Сделка		
Агровенчър Норт Уест ООД	Възстановени аванси	135	163
Агровенчър Норт Уест ООД	Предоставени аванси	(2)	(2)
ОБЩО		133	161
Агроенерджи Мениджмънт ООД	Управленски услуги	37	37
ОБЩО		37	37

Начислените възнаграждения на ключовия управленски персонал за 2020 г. възлизат на 36 хил. лв. и за 2019 г. на 36 хил. лв.

Към 31 декември 2020 и 2019 неуредените разчети със свързани лица са, както следва:

КРАТКОСРОЧНИ ЗАДЪЛЖЕНИЯ		Към 31.12.2020	Към 31.12.2019
Агроенерджи Инвест АДСИЦ	Покупка на земя и аренда	532	532
ОБЩО		532	532
КРАТКОСРОЧНИ ВЗЕМАНИЯ		Към 31.12.2020	Към 31.12.2019
Агровенчър Норт Уест ООД	Предоставени аванси	14,883	15,016
Агроенерджи Мениджмънт ООД	Предоставени аванси	976	832
Агроенерджи Мениджмънт ООД	Управленски услуги	(37)	(37)
ОБЩО		939	795
		15,822	15,811

Към 31 декември 2020 вземанията от Агроенерджи Мениджмънт ООД по предоставени аванси, в размер на 939 хил. лв. (31 декември 2019: 795 хил. лв.), са представени нетно от задълженията към същото дружество, възлизащи на 37 хил. лв. (31 декември 2019: 37 хил. лв.).

АГРОЕНЕРДЖИ АДСИЦ

БЕЛЕЖКИ КЪМ ФИНАНСОВИЯ ОТЧЕТ (ПРОДЪЛЖЕНИЕ)

ЗА ГОДИНАТА, ПРИКЛЮЧВАЩА НА 31 ДЕКЕМВРИ 2020

Всички суми са в хиляди български лева, освен ако не е посочено друго

7. Събития след датата на отчета за финансовото състояние

Няма настъпили коригиращи събития или значителни некоригиращи събития между датата на изготвяне на отчета и датата на одобрение от Съвета на директорите на 15.03.2021 г.

ДЕКЛАРАЦИЯ
за
корпоративно управление по чл.100н, ал.8 от ЗППЦК
от
“Агроенерджи“ АДСИЦ, ЕИК 200087788

1. Информация по чл.100н, ал.8, т.1 ЗППЦК: информация относно спазвания от дружеството кодекс за корпоративно управление.

„Агроенерджи“ АДСИЦ спазва кодекса за корпоративно управление, утвърден от Националната комисия по корпоративно управление и одобрен от Заместник-председателя на Комисията за финансов надзор, ръководещ управление „Надзор на инвестиционната дейност“, с Решение №461-ККУ/30.06.2016 г., а именно: **Националния кодекс за корпоративно управление**, както и принципите и нормите за корпоративно управление, установени от Закона за публичното предлагане на ценни книжа (ЗППЦК) и Търговския закон (ТЗ). Дружеството счита, че ефективното прилагане на добрите практики за корпоративно управление осигурява прозрачност и независимост, лоялно и отговорно корпоративно ръководство и е част от отговорността на дружеството пред обществото.

Решение за спазване на Националния кодекс за корпоративно управление е взето на заседание на Съвета на директорите на „Агроенерджи“ АДСИЦ, проведено на 30.09.2016 г.

Националният кодекс за корпоративно управление, както и настоящата декларация, са публикувани на интернет-страницата на дружеството на ел.адрес: <http://agroenergy.bg>.

2. Информация по чл.100н, ал.8, т.2 ЗППЦК: информация относно спазването в цялост на кодекса за корпоративно управление/обосноваване на изключения.

„Агроенерджи“ АДСИЦ спазва всички релевантни части на Националния кодекс за корпоративно управление. Дружеството не прилага: а) глава първа, чл.7-16 вкл. – поради едностепенната си система на управление; б) глава шеста - поради неотноситимостта ѝ към правната специфика на “Агроенерджи“ АДСИЦ (дружество със специална инвестиционна цел за секюритизация на недвижими имоти).

3. Информация по чл.100н, ал.8, т.3 ЗППЦК: описание на основните характеристики на системите за вътрешен контрол и управление на риска във връзка с процеса на финансово отчитане.

Вътрешният контрол и управлението на риска в “Агроенерджи“ АДСИЦ във връзка с процеса на финансово отчитане се осъществява от корпоративното ръководство - Съвета на директорите, както и от Одитния комитет на Дружеството (вж. т.5.2 по-долу).

Функционира система за вътрешен контрол, която гарантира ефективното функциониране на системите за отчетност и разкриване на информация. Основните характеристики на системите за вътрешен контрол и управление на риска на „Агроенерджи“ АДСИЦ във връзка с процеса на финансово отчитане са следните:

3.1. Наблюдение на процесите по финансово отчитане в предприятието: Дружеството спазва стриктна финансова отчетност в съответствие с Международните

стандарти за финансово отчитане. Според изискванията на ЗППЦК, дружеството изготвя периодични финансови отчети и годишен финансов отчет, както и отчети за финансовото състояние на дружеството, информация за които разкрива по реда на ЗППЦК и Наредба № 2 за проспектите при публично предлагане и допускане до търговия на регулиран пазар на ценни книжа и за разкриването на информация.

Вътрешният контрол по отношение на счетоводната система е насочен към постигането на следните цели: а) всички операции да се извършват в съответствие с действащата нормативна уредба и след получаване разрешение от страна на корпоративното ръководство на дружеството; б) всички операции и други счетоводни събития да се отразяват своевременно и надлежно в правилните счетоводни сметки и за съответния отчетен период, така че да позволят изготвянето на финансовите отчети в съответствие с конкретно зададена рамка за финансова отчетност; в) достъпът до активите и регистрите е позволен след съответно разрешение от страна на корпоративното ръководство.

3.2. Наблюдение на ефективността на системите за вътрешен контрол в предприятието и управление на рисковете в дружеството: Ефективността на системата за вътрешен контрол позволява навременно изготвяне и разкриване на достоверни периодични и годишен финансови отчети, както и отчети за финансовото състояние, предоставяни на КФН, БФБ, „Централен депозитар“ АД и обществеността. Одитният комитет следи да не се допускат слабости или нередности при отчитане на финансовите резултати от дейността, а системата за финансово отчитане на дружеството да представя достоверно финансовото състояние. Системата за вътрешен контрол позволява ефективно управление на финансовите ресурси на дружеството и ефективното управление на рисковете.

3.3. Наблюдение на независимия финансов одит в предприятието: В съответствие с изискванията на Закона за счетоводството и Закона за независимия финансов одит, на свои заседания Общото събрание на акционерите в „Агроенерджи“ АДСИЦ по предложение на Одитния комитет избира регистриран одитор, който да извърши проверка и заверка на годишните финансови отчети на дружеството. За регистриран одитор, който да провери ГФО за 2020 г., с решение на ОСА от 29.06.2020г. по предложение на Одитния комитет е избран г-н Стоян Димитров Стоянов, диплом № 0043 на ИДЕС. Одитът се извършва в стриктно съответствие с нормативните изисквания и приложимите счетоводни стандарти. Регистрираният одитор докладва на Одитния комитет по основните въпроси, свързани с изпълнението на одита, като при необходимост би могъл да обърне внимание върху наличието на слабости в системите за вътрешен контрол на предприятието във връзка с процеса на финансово отчитане.

Независимият финансов одит на „Агроенерджи“ АДСИЦ за 2020 г. е извършен съгласно Закона за независимия финансов одит (нов, обн., ДВ. бр.95/29.11.2016 г.)

3.4. Приемане на доклада на регистрирания одитор: Преди внасянето му за разглеждане и одобряване от Общото събрание на акционерите, докладът на регистрирания одитор се приема от Одитния комитет.

4. Информация по чл.100н, ал.8, т.4 ЗППЦК: информация по член 10, параграф 1, букви "в", "г", "е", "з" и "и" от Директива 2004/25/ЕО на Европейския парламент и на Съвета от 21 април 2004 г. относно предложенията за поглъщане.

а) информация по чл.10, пар.1, б. „в“ от Директива 2004/25/ЕО: 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.

Към деня на настоящата декларация акциите на **“Агроенерджи” АДСИЦ** притежава „Вентчър Екуити България“-ЕАД, ЕИК 200355640, със седалище и адрес на управление: София 1000, бул. „Патриарх Евтимий“ 22 – 18 500 000 броя акции, представляващи 100 % от капитала на дружеството.

б) информация по чл.10, пар.1, б. „г“ от Директива 2004/25/ЕО: притежатели на всички ценни книжа със специални права на контрол и описание на тези права.

Не са налице ценни книжа, включително акции, емитирани от **“Агроенерджи” АДСИЦ**, установяващи специални права на контрол. Чл.15 от Устава на дружеството допуска емитирането на привилегировани акции и акции с привилегия за обратно изкупуване, но такива на практика не са емитирани.

Към деня на настоящата декларация капиталът на **“Агроенерджи” АДСИЦ** е в размер на 18 500 000 лева, разпределен в 18 500 000 броя обикновени безналични акции с право на глас, всяка - с номинална стойност 1 лев. Книгата за акционерите се води от „Централен Депозитар“ АД. Всяка акция дава право на един глас в Общото събрание на акционерите, право на дивидент и на ликвидационен дял - съразмерно с номиналната ѝ стойност. Правото на глас в Общото събрание на акционерите се упражнява от лицата, вписани в регистрите на „Централен депозитар“ АД като акционери 14 дни преди датата на Общото събрание. Дружеството разпределя дивидент по решение на Общото събрание, по реда и при условията, предвидени в ЗДСИЦ и ДС, ЗППЦК, ТЗ и Устава на дружеството. Право да получат дивидент имат лицата, вписани в регистрите на Централен депозитар като акционери на 14-ия ден след датата на Общото събрание, на което е приет годишния финансов отчет и е взето решение за разпределяне на печалбата.

в) информация по чл.10, пар.1, б. „е“ от Директива 2004/25/ЕО: всички ограничения върху правата на глас.

Не са налице ограничения на правото на глас по емитираните от дружеството акции. Всички акции от капитала на дружеството са акции с право на глас.

г) информация по чл.10, пар.1, б. „з“ от Директива 2004/25/ЕО: правила, с които се регулира назначаването или смяната на членове на съвета и внасянето на изменения в учредителния договор.

г.1. назначаване и освобождаване на членове на корпоративното ръководство

Дружеството има едностепенна система на управление – корпоративното му ръководство се осъществява от Съвет на директорите, чиито членове се избират от Общото събрание на акционерите. За приемане на решение на Общото събрание на акционерите за избор/освобождаване на член на Съвета на директорите е необходимо квалифицирано мнозинство – $\frac{3}{4}$ от всички представени на Общото събрание на акционерите акции (чл.37, ал.2 във вр. с чл.31, ал.1, т.4 от Устава).

Мандатът на членовете на Съвета на директорите е 5-годишен, като членовете могат да бъдат преизбирани без ограничения (чл.39 от Устава). Членовете на Съвета на директорите изпълняват задълженията си и след изтичане на мандата – до приемане на решение на Общото събрание за освобождаването им, в съответствие с принципите на устойчивост и непрекъснатост на работата на корпоративните органи. Съветът на директорите се състои от не по-малко от трима и не повече от девет юридически или физически лица (чл.40 от Устава). Към деня на настоящата декларация Съветът на директорите се състои от три физически лица. При избор на нови членове на Съвета на

директорите се спазва принципът за съответствие на индивидуалната компетентност с естеството на дейността на дружеството.

г.2. изменения в устава

Изменения в устава на дружеството се извършват по решение на Общото събрание на акционерите, взето с квалифицирано мнозинство - $\frac{3}{4}$ от всички представени на Общото събрание на акционерите акции (чл.37, ал.2 във вр. с чл.31, ал.1, т.1 от Устава), като е необходим кворум повече от половината от всички акции с право на глас (чл.36, ал.1 от Устава). Промените в устава на дружеството подлежат на одобрение от страна на Комисията за финансов надзор преди вписването/обявяването им в Търговския регистър (чл.15 от ЗДСИЦ и ДС).

д) информация по чл.10, пар.1, б. „и“ от Директива 2004/25/ЕО: правомощията на членовете на съвета, и по-специално правото да се емитират или изкупуват обратно акции.

Чл.43 от Устава на дружеството установява право на Съвета на директорите да взема решение за увеличаване на капитала на дружеството, но към деня на настоящата декларация това право на Съвета на директорите е преклузирано поради изтичане на преклузивния срок за упражняването му (5 години от вписване на дружеството в Търговския регистър). Съветът на директорите на **“Агроенерджи” АД СИЦ** няма правомощия по обратно изкупуване на акции.

5. информация по чл.100н, ал.8, т.5 ЗППЦК: състав и функциониране на административните, управителните и надзорните органи и техните комитети

5.1. Съвет на директорите

Дружеството има едностепенна система на управление – корпоративното му ръководство се осъществява от Съвет на директорите, състоящ се от три физически лица: Данаил Михайлов Каменов, Паулина Стефанова Халачева и Людмил Георгиев Александров. Изпълнителен директор на дружеството е Паулина Халачева. Чл.47 и сл. от Устава на дружеството регламентират организацията на работата на Съвета на директорите. Правомощията на Съвета на директорите са регламентирани в ТЗ, ЗППЦК, ЗДСИЦ и чл.42 и сл. от Устава на дружеството. Съветът на директорите взема решения по всички въпроси, свързани с дейността на дружеството, с изключение на онези, които по силата на закона или съгласно разпоредбите на Устава са от изключителната компетентност на Общото събрание на акционерите.

Съветът на директорите: насочва и контролира независимо и отговорно дейността на дружеството съобразно установените визия, цели, стратегии на дружеството и интересите на акционерите; следи за резултатите от дейността на дружеството и при необходимост инициира промени в управлението на дейността; третира равнопоставено всички акционери, действа в техен интерес и с грижата на добър търговец; осигурява и контролира изграждането и функционирането на система за управление на риска, в т.ч за вътрешен контрол и вътрешен одит; осигурява и контролира интегрираното функциониране на системите за счетоводство и финансова отчетност; дава насоки, одобрява и контролира изпълнението на бизнес плана на дружеството, сделките от съществен характер, както и други дейности, установени в устройствените актове на **“Агроенерджи” АД СИЦ**, и се отчита за своята дейност пред Общото събрание на акционерите.

В дейността си членовете на Съвета на директорите се ръководят от общоприетите принципи за почтеност и управленска и професионална компетентност,

съгласно Етичния кодекс. С чл.46 от Устава на дружеството, в допълнение на действащата нормативна уредба, са въведени изисквания спрямо членовете на Съвета на директорите относно дължимата от същите грижа и недопускането на реален или потенциален конфликт на интереси. Функционира система за разкриване на конфликт на интереси при сделки със заинтересувани лица по смисъла на ЗППЦК и на Националния кодекс за корпоративно управление и разкриването на информация при възникването на такива. Членовете на Съвета на директорите отговарят солидарно и неограничено за вредите, които са причинили на дружеството. Същите са внесли гаранция за управлението си по реда на чл.116в, ал.2 ЗППЦК.

В съответствие с чл.116в, ал.1 ЗППЦК, дружеството е приело и спазва Политика за възнагражденията на членовете на Съвета на директорите (приета на заседание на Съвета на директорите от 26.09.2013г., одобрена от Общото събрание на акционерите на извънредно заседание, проведено на 14.11.2013 г.). Отчитайки обема на работа за дружеството, възнагражденията на изпълнителните членове на Съвета на директорите са диференцирани от тези на останалите членове. Резултатите от прилагането на Политиката за възнагражденията ежегодно се отчитат пред Общото събрание на акционерите в съответствие с Наредба № 48 от 20.03.2013 г. на КФН за изискванията към възнагражденията.

Съветът на директорите може да овластява прокурист/и с правомощията по чл.21 и сл. от Търговския закон, но към деня на настоящата декларация прокуристи не са овластени.

5.2. Одитен комитет

Доколкото **“Агроенерджи“ АДСИЦ** е дружество, което извършва „дейност от обществен интерес“, при същото функционира Одитен комитет в изпълнение на Закона за независимия финансов одит (нов, обн. ДВ бр.95/29.11.2016 г.). На заседание на Общото събрание на акционерите от 30.06.2017 г. е приет Статут на Одитния комитет, който определя функциите, правата и задълженията на Одитния комитет по отношение на финансовия одит, вътрешния контрол, вътрешния одит, взаимоотношенията с регистрирания одитор, както и взаимоотношенията с органите на управление на Дружеството. На същото заседание на Общото събрание на акционерите е избран и нов Одитен комитет в състав от лица, отговарящи на изискванията на ЗНФО и представили декларации по чл.107, ал.4 ЗНФО: Данаил Михайлов Каменов, Красимира Цонева Янева и Гергана Иванова Чорбаджийска.

Одитният комитет информира управителните органи на Дружеството за резултатите от задължителния одит; наблюдава процеса на финансово отчитане и представя препоръки и предложения, за да се гарантира неговата ефективност; наблюдава ефективността на вътрешната контролна система, на системата за управление на риска и на дейността по вътрешен одит по отношение на финансовото отчитане в Дружеството; наблюдава задължителния одит на годишните финансови отчети; проверява и наблюдава независимостта на регистрирания одитор; отговаря за процедурата за подбор на регистрирания одитор и препоръчва назначаването му; осъществява взаимодействие с регистрирания одитор и връзката между регистрирания одитор и дружеството, като информира Съвета на директорите на Дружеството за всички обстоятелства, които са или биха накърнили независимостта на регистрирания одитор при изпълнение на поетия одиторски ангажимент, изисква информация от Съвета на директорите за установени и възможни съществени нарушения; уведомява Съвета на директорите за характера и основанията за модифициране на одиторското мнение в

одиторския доклад, както и на параграфите на обръщане на внимание; следи за наличието на обстоятелства по чл.66 ЗНФО и в случаите по чл.66, ал.2 ЗНФО одит уведомява Съвета на директорите и преценява дали одиторският ангажимент трябва да бъде подложен на преглед за контрол на качеството от определен одитния комитет друг регистриран одитор.

Одитният комитет отчита дейността си пред Общото събрание на акционерите на редовното годишно общо събрание на акционерите и изготвя и представя годишен доклад за дейността си пред Комисията за публичен надзор над регистрираните одитори в срок до 30 юни на съответната година.

Съветът на директорите на дружеството осигурява достатъчно ресурси на Одитния комитет за ефективно изпълнение на задълженията му. Членовете на Съвета на директорите и служителите на Дружеството са длъжни да съдействат на Одитния комитет, като предоставят в разумен срок всяка поискана от Одитния комитет информация. При осъществяване на своите правомощия Одитният комитет има право да изисква от обслужващото дружество на „Агроенерджи“ АДСИЦ да получава вярна, надеждна и достатъчно подробна финансова информация. Одитния комитет може да отправя до Съвета на директорите предложения и препоръки относно мерките за управление на риска и да определя крайните срокове и отговорности за осъществяването им. Съветът на директорите е длъжен да се съобрази с предложенията и препоръките на Одитния комитет. При необходимост Одитният комитет може да информира и акционерите, притежаващи повече от 5 на сто от капитала на Дружеството, за констатирани слабости и нередности, за чието отстраняване Съветът на директорите не е предприел адекватни мерки в разумен срок.

6. информация по чл.100н, ал.8, т.6 ЗППЦК: описание на политиката на многообразие, прилагана по отношение на административните, управителните и надзорните органи на емитента.

Към деня на настоящата декларация „Агроенерджи“ АДСИЦ не прилага политика на многообразие. Според чл.100н, ал.12 от ЗППЦК, изискването за прилагане на политика на многообразие не се отнася до малките и средните предприятия, а съгласно критериите по чл.19, ал.4 от Закона за счетоводството, дружеството попада в категория „малко предприятие“.

Настоящата Декларация за корпоративно управление представлява неразделна част от годишния доклад за дейността на „Агроенерджи“ АДСИЦ за 2020 година.

Известно ми е, че за декларирани неверни данни нося наказателна отговорност съгласно Наказателния кодекс.

За „Агроенерджи“ АДСИЦ:

15.03.2021 г.
София

Паулина Халачева,
изпълнителен директор



**ДО
ОБЩОТО СЪБРАНИЕ НА
АКЦИОНЕРИТЕ В
„АГРОЕНЕРДЖИ“-АДСИЦ**

ДОКЛАД

по

чл.12, ал.1 от Наредба № 48 на КФН за изискванията към възнагражденията, представляващ неразделна част от Годишния финансов отчет за 2020 г.

Уважаеми акционери,

В изпълнение на Закона за публичното предлагане на ценни книжа и Наредба № 48 на КФН за изискванията към възнагражденията, Съветът на директорите на „Агроенерджи“-АДСИЦ на свое заседание, проведено на 26.09.2013 г., прие Политика за възнагражденията на членовете на Съвета на директорите на дружеството.

Политиката за възнагражденията на членовете на Съвета на директорите на дружеството бе одобрена от Общото събрание на акционерите в Дружеството на извънредно заседание, проведено на 14.11.2013 г.

Представям на Вашето внимание информацията по чл.13 от Наредба № 48 на КФН за изискванията към възнагражденията за 2020 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.

Възнагражденията на членовете на Съвета на директорите на „Агроенерджи“-АДСИЦ са само постоянни и са определени от Общото събрание на акционерите в Дружеството. Допълнителните възнаграждения на изпълнителните членове на Съвета на директорите са само постоянни и са определени с единодушно решение на членовете на Съвета на директорите.

2. информация относно относителната тежест на променливото и постоянното възнаграждение на членовете на управителните и контролните органи

Членовете на Съвета на директорите на „Агроенерджи“-АДСИЦ не получават променливо възнаграждение.

3. информация относно критериите за постигнати резултати, въз основа на които се предоставят опции върху акции, акции на дружеството или друг вид променливо възнаграждение и обяснение как критериите по чл. 14, ал. 2 и 3 допринасят за дългосрочните интереси на дружеството.

Членовете на Съвета на директорите на „Агроенерджи“-АДСИЦ не получават променливо възнаграждение, включително чрез опции върху акции или акции на дружеството.

4. пояснение на прилаганите методи за преценка дали са изпълнени критериите за постигнатите резултати;

Неприложимо.

5. пояснение относно зависимостта между възнаграждението и постигнатите резултати;

Неприложимо.

6. основните плащания и обосновка на годишната схема за изплащане на бонуси и/или на всички други непарични допълнителни възнаграждения;

Членовете на Съвета на директорите на „Агроенерджи“-АДСИЦ не получават бонуси и/или други непарични допълнителни плащания.

7. описание на основните характеристики на схемата за допълнително доброволно пенсионно осигуряване и информация относно платените и/или дължимите вноски от дружеството в полза на съответния член на съвета на директорите за съответната финансова година, когато е приложимо;

Неприложимо.

8. информация за периодите на отлагане на изплащането на променливите възнаграждения;

Неприложимо.

9. информация за политиката на обезщетенията при прекратяване на договорите;

Договорите за управление на членовете на Съвета на директорите на „Агроенерджи“-АДСИЦ не предвиждат изплащане на обезщетение при прекратяването им.

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;

Неприложимо.

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;

Неприложимо.

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;

Договорите на членовете на Съвета на директорите на „Агроенерджи“-АДСИЦ не предвиждат срок (действат до прекратяването им с решение на общото събрание на акционерите), срок на предизвестие за прекратяване, нито обезщетения или други плащания при прекратяване.

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

През 2020 г. членовете на Съвета на директорите са получили възнаграждения в общ брутен размер 36 300.00 лева, в т.ч.:

Паулина Стефанова Халачева (изпълнителен член на Съвета на директорите) – брутно възнаграждение в размер 26 700.00 лева;

Данаил Михайлов Каменов – брутно възнаграждение в размер 4 800 лева;

Людмил Георгиев Александров – брутно възнаграждение в размер 4 800 лева;

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;

б) възнаграждението и други материални и нематериални стимули, получени от лицето от дружества от същата група;

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

г) всички допълнителни плащания за услуги, предоставени от лицето извън обичайните му функции, когато подобни плащания са допустими съгласно сключения с него договор;

д) платеното и/или начислено обезщетение по повод прекратяване на функциите му по време на последната финансова година;

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

ж) 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;

Членовете на Съвета на директорите не са получавали възнаграждения, плащания или други облаги, освен посочените в т.13 по-горе.

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.

Неприложимо.

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

През предходните 5 финансови години няма промяна във възнагражденията в дружеството.

17. информация за упражняване на възможността да се изиска връщане на променливото възнаграждение

Неприложимо

18. информация за всички отклонения от процедурата за прилагането на политиката за възнагражденията във връзка с извънредни обстоятелства по чл. 11, ал. 13 от Наредба № 48 на КФН, включително разяснение на естеството на извънредните обстоятелства и посочване на конкретните компоненти, които не са приложени.

Няма такива

През 2021 г., предвид факта, че Политиката за възнагражденията на дружеството е приета през 2013 г., в изпълнение на чл.11, ал.4 от Наредба № 48 на КФН същата ще бъде подложена на преразглеждане по реда на чл.11 от Наредба № 48 на КФН.

15.03.2021 г.

Паулина Халачева,
изпълнителен директор на
„Агроенерджи“ - АДСИЦ

