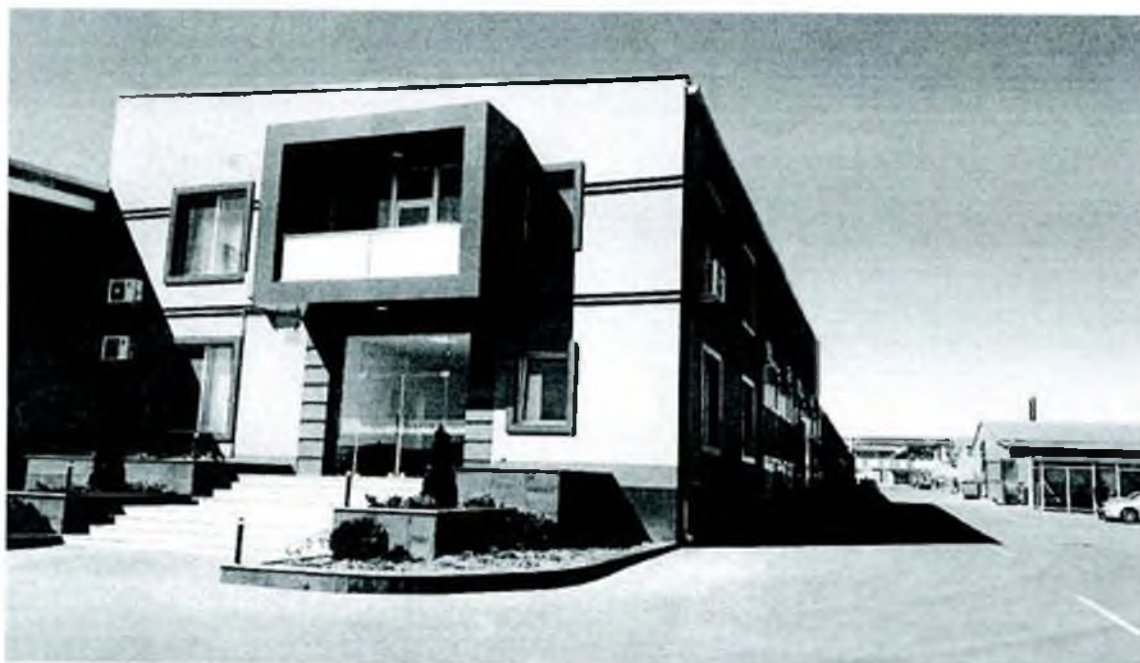




H E R T I

YOUR BRAND TOMORROW IS OUR BUSINESS TODAY

**ГОДИШЕН ДОКЛАД ЗА ДЕЙНОСТТА ПРЕЗ
2022 г.**



Съдържание:

Обръщение на главния изпълнителен директор	38
Мисия, визия и основни ценности	39
I. Въведение	40
II. Профил на Херти – АД	40
III. Избрани показатели за дейността	41
IV. Преглед на дейността на дружеството	42
V. Друга съществена информация	47
VI. Съществени събития, настъпили след края на отчетния период	49
VII. Информация за придобиване на собствени акции, изисквана по реда на чл. 187д от Търговския закон	49
VIII. Наличието на клонове на дружеството	49
IX. Информация, изисквана по реда на чл. 247 от Търговския закон	49
X. Използвани финансови инструменти	50
XI. Корпоративна социална отговорност	51
XII. Отговорности на ръководството	51
Допълнителна информация съгласно Приложение 2 към чл. 10, т. 1, чл.11, т.1, чл.21, т.1, буква „а“ и т.2 буква“а“ от Наредба 2 за годината приключваща на 31.12.2022	52
Информация относно публичното дружество по приложение 3 към чл.10 т.2 от Наредба 2	61

ОБРЪЩЕНИЕ НА ГЛАВНИЯ ИЗПЪЛНИТЕЛЕН ДИРЕКТОР

Уважаеми клиенти, колеги и партньори,

Изминалата 2022 година беше изненадваща в много отношения. Започнахме със силно първо тримесечие, обусловено от увеличено търсене на нашите продукти, предизвикано от липсата на стабилност в доставките, растящите цени на материали и енергоносители и несигурност в бъдещето. Войната в Украйна, която започна на 24 февруари доведе до още по-голяма волатилност и тревога. Ситуацията беше объркана и неясна. Но трудните времена изискват смели решения. И смело мога да кажа, че взехме правилни решения, защото 2022 беше най-добрата в 30 годишната история на компанията.

Благодарение на последователната политика на инвестиции и постоянно подобрене на организацията и процесите в производството за изминалите 12 месеца успяхме да произведем 2,059,056,553 изделия и да достигнем 60% увеличение на приходите.

С удовлетворение мога да кажа, че утвърдихме името на Херти като символ на устойчивост и надеждност при доставяните на продукти. Нашите клиенти разчитат на дългосрочни и коректни партньорски отношения, на отличен сервиз и постоянно високо качество. Запазихме доверието на настоящите партньори и спечелихме подкрепата на нови.

На всички нива в компанията се работеше целенасочено, отговорно и с пълна отдаденост. Постигнатият успех е резултат от общите ни усилия.

През изминалата година приключихме успешно проекта "GALP Greener ALuminum Cap (Implementation of green innovative production processes under Industry 4.0)" с финансовата подкрепа на Норвежкия финансов механизъм 2014-2021, в рамките на програма "Развитие на бизнеса, иновации и МСП в България". Чрез него въведохме уникална иновативна технология в процесите на печатане на алуминиеви листи и внедряване на софтуер по „Индустрия 4.0“. Проектът ще постигне оптимизирано производство, увеличен капацитет, по-кратки срокове за производство и доставка и положителен ефект върху околната среда.

Предстои ни една интересна година изпълнена с предизвикателства – година, в която ще отбележим 30 години от създаването на компанията. Вярваме, че заедно с всички наши служители ще продължим да постигаме добри резултати и ще работим за устойчивото развитие на компанията. Оценяваме доверието и лоялността на всички наши партньори и им благодарим!

Пожелаваме си успешна и изпълнена с положителни емоции година!

Захари Захариев
Главен изпълнителен директор

Zahari Ganev
Zahariev

Digitally signed by
Zahari Ganev Zahariev
Date: 2023.03.08
09:24:37 +02'00'

МИСИЯ

Удовлетворяване максимално потребностите на нашите клиенти и партньори с висококачествени продукти и решения, утвърждаващи компанията на световния пазар. Постигане степен на рентабилност, осигуряваща устойчиво развитие и постоянен растеж на компанията в полза на акционерите, персонала и обществото.

ВИЗИЯ

Да бъдем в челната петица на производителите на капачки в Европа, създавайки пазарно предимство чрез въвеждане на иновативни продукти, производствени процеси и бизнес модели.

ОСНОВНИ ЦЕННОСТИ

- **Хората**
Обученият персонал е основната двигателна сила на нашето развитие. Той формира нашия престиж и жизнеспособност.
- **Високо качество**
Качеството е най-важният ни приоритет за да предоставяме на клиентите си изделия, които задоволяват напълно техните потребности.
- **Рентабилен растеж**
Осигуряване на растеж, който ще гарантира възвръщаемост на инвестициите на акционерите и сигурност на персонала.
- **Обслужване на клиентите**
Клиентът трябва да фокусира всички наши усилия, защото той е източникът на нашето съществуване.
- **Непрекъснато усъвършенстване**
Всичко, което правим днес, можем да правим още по-добре утре.
- **Професионализъм**
Ефективно и всеотдайно използване и развитие на уменията на персонала е основно изискване в нашата работа.
- **Съпричастност**
Работниците и служителите са един колектив, в който всички трябва да се отнасят един към друг с доверие, уважение, почтеност и коректност.
- **Партньорство**
Поддържане постоянно на взаимноизгодни отношения с всички делови партньори.

ДОБРОТО ИМЕ

Създаване на уважение и отговорност към имуществото и доброто име на компанията.

I. ВЪВЕДЕНИЕ

Настоящият годишен доклад за дейността е неразделна част към годишния финансов отчет, изготвен към 31 декември 2022 г., в съответствие с изискванията на Закона за счетоводството и Закона за публично предлагане на ценни книжа.

II. ПРОФИЛ НА ХЕРТИ - АД

Херти - АД (дружеството, ХЕРТИ) е акционерно дружество, регистрирано в Шуменския окръжен съд по фирмено дело № 567/2007 г. и с адрес на управление гр. Шумен, Антим Гърви" № 38. Херти – АД има статут на публично дружество и неговите акции се търгуват на неофициалния пазар на Българската фондова борса. Предметът на дейност на дружеството е свързан преди всичко с производство на алуминиеви винтови капачки, пластмасови капачки, пластмасови изделия, лакиране и литография върху метални листи.

Към 31 декември 2022 г., акционерите в дружеството са както следва:

	Брой акции	Процент
ИГМ Холдинг	3,997,316	33.27
Александър Юлианов	3,991,420	33.22
Захари Захариев	3,030,622	25.23
Елена Захариева	960,000	7.99
Други акционери – физически лица	34,439	0.29
Общо	12,013,797	100.00

Херти - АД приема доброто корпоративно управление като лоялни и балансиращи взаимоотношения между акционерите, ръководството на дружеството, партньори, контрагенти, персонал и други заинтересовани лица.

Дружеството се управлява от Съвет на директорите в състав от пет члена. Членове на Съвета на директорите (СД) са:

- Г-н Александър Благоев Юлианов – Председател на Съвета на директорите
- Г-н Захари Ганев Захариев – Главен изпълнителен директор
- Г-н Йозеф Майер – Член на Съвета на директорите
- Г-н Светослав Стаменов - Член на Съвета на директорите
- Г-жа Мария Георгиева Велинова- Член на Съвета на директорите

Съветът на директорите не е упълномощил прокурист или друг търговски пълномощник. Директор за връзки с инвеститорите е г-жа Елена Захариева.

Дружеството се представява поотделно от Захари Захариев - Главен изпълнителен директор и Александър Юлианов - Председател на СД, за сделки на обща стойност до 15,000 лв. За сделки на стойност над 15,000 лв., дружеството се представява заедно от Главен изпълнителен директор и Председател на СД.

Успешното и прозрачно управление на дружеството и конструктивните решения се гарантират от прилагането на приетата Политика по многообразие по отношение на административните и управленските органи. Основен критерий при избора на ръководни кадри е компетентността, образованието и опита в различни сфери на икономическия и социален живот.

Организационната структура на дружеството включва няколко дирекции, всяка от които разполага с отдели и звена.

Управленска и организационна структура на Херти – АД



III. ИЗБРАНИ ПОКАЗАТЕЛИ ЗА ДЕЙНОСТТА

в хил. лв.	2022	2021	Изменение (%)
Приходи от дейността	90,002	55,237	62.9%
Разходи за дейността	83.803	53.546	56.5%
Печалба преди лихви, данъци и амортизации (EBITDA)	10,114	5,416	86.7%
EBITDA / Приходи от дейността	11.2%	9.8%	-
Печалба преди лихви и данъци (EBIT)	6,152	1,691	263.7%
EBIT / Приходи от дейността	6.8%	3.1%	-
Печалба преди данъци	5,779	1,830	215.8%
Корпоративен данък	(566)	(140)	304.3%
Нетна печалба	5,213	1,393	274.2%
Активи (хил. лв.)	56,571	48,952	15.6%
Пасиви (хил. лв.)	32,807	29,849	9.9%
Собствен капитал (хил. лв.)	23,764	19,103	24.4%
Собствен капитал / Активи (%)	42%	39%	-
Пасиви / Собствен капитал (%)	138%	156%	-
Пасиви / Активи (%)	58%	61%	-
Възвръщаемост на собствен капитал (%)	21.9%	7.3%	-
Възвръщаемост на активите (%)	9.2%	2.8%	-

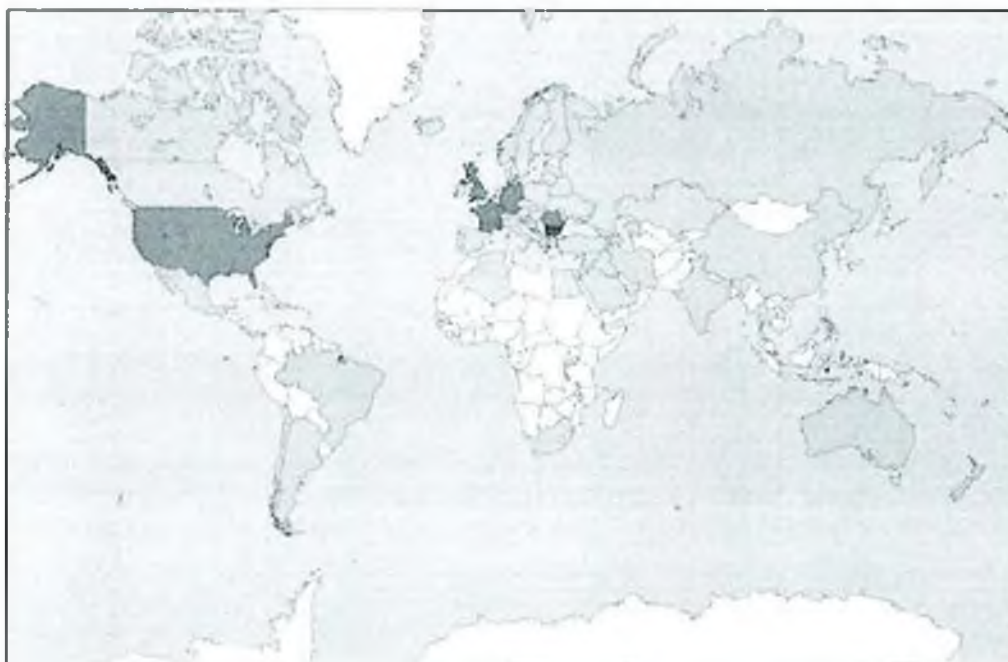
IV. ПРЕГЛЕД НА ДЕЙНОСТТА НА ДРУЖЕСТВОТО

1. Преглед на пазара и основните тенденции

Херти - АД осъществява продажби както на вътрешния пазар в България така и в чужбина. Търговската марка „**HERTI**“ е добре позната в много държави по целия свят. Перфектното послание и значение включени в марката носят преимущество спрямо конкурентите ни. Основния предмет на дейност е производството на:

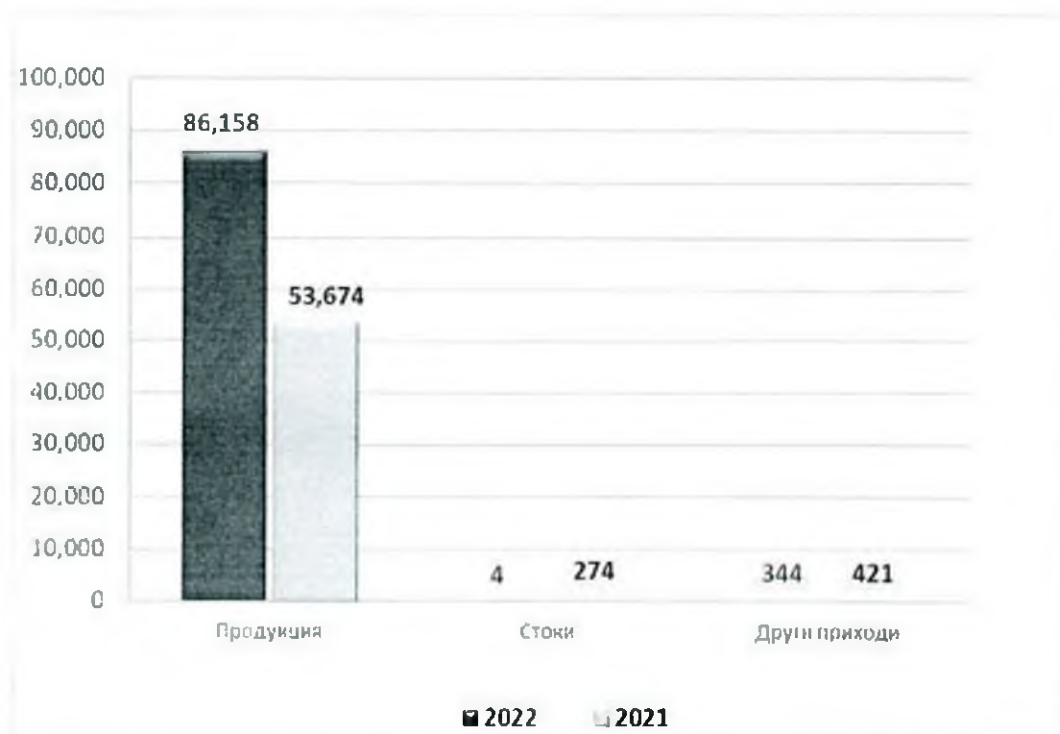
- Алюминиеви капачки;
- Пластмасови капачки;
- Композитни капачки;
- Дозатори.

През 2022 г. продуктите на дружеството са реализирани в над 60 държави в целия свят. Най-голям пазар на продукцията на Херти – АД е Франция, а следващите по значение пазари през 2022 г. са Германия, Великобритания, Румъния, Италия, България и останалата част от Европа, формиращи общо около 78 % от оборота. На картата по-долу са обозначени държавите, в които дружеството реализира своята продукция, както и държавите, в които са създадени дъщерни дружества.

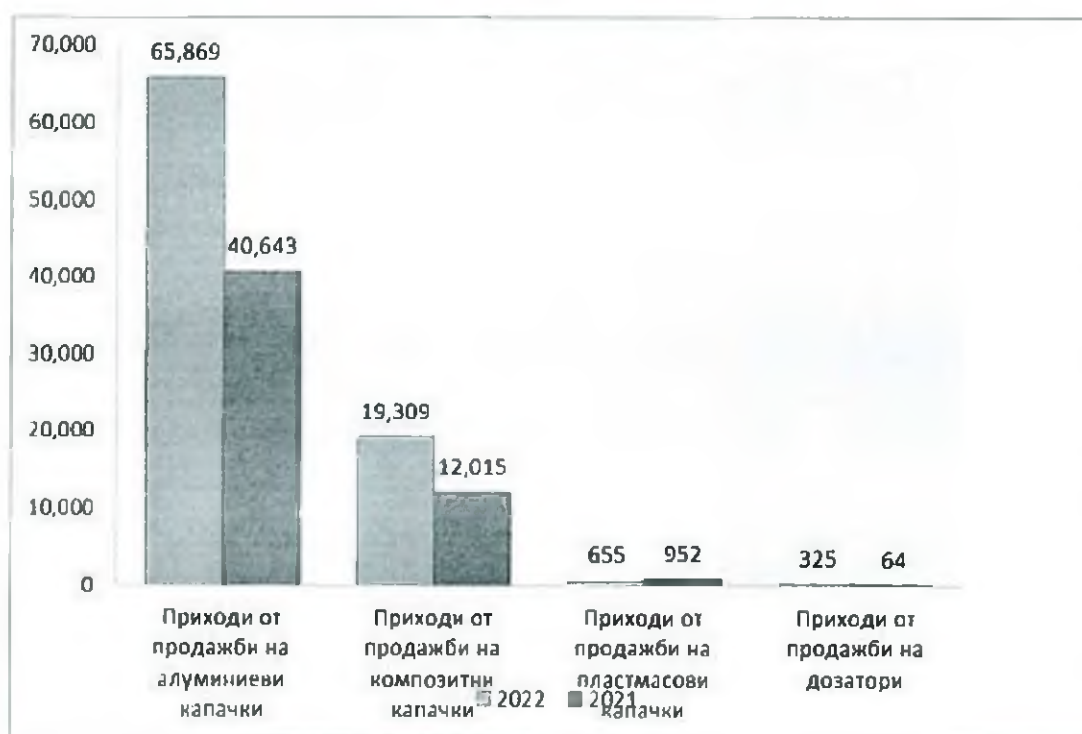


Въпреки влиянието на пандемията от Ковид-19 и войната в Украйна върху световната икономика и пазари, Херти успя да реализира ръст в продажбите на продукция и да запази пазарния си дял и позиция сред клиентите. Високото качество на продуктите, навременните доставки, осигуряването на непрекъснатост във веригата на доставки и следпродажбения сервиз запазиха доверието на партньорите и доведоха до намиране на нови клиенти и пазари. Дружеството продължи да инвестира в активи, които увеличават капацитета и гъвкавостта в производството и успя да постигне изключителни резултати през 2022 г. Очакванията на ръководството за 2023 г. са за запазване и затвърждаване на пазарните позиции.

Приходи от продажби (в хил. лв.)



Приходи от продажби на продукция по видове (в хил. лв.)



2. Резултати от дейността и финансово състояние

През 2022 г. Херти - АД реализира печалба преди данъчно облагане в размер на 5,779 хил. лв. (1,553 хил. лв. през 2021 г.). Печалбата преди данъци, лихви и амортизация (EBITDA) е 10,112 хил. лв. през 2022 г. в сравнение с 5,416 хил. лв. за предходния период. През 2022 г. се наблюдава ръст в продажбите на продукцията. Ръст се наблюдава на всички пазари на дружеството. При анализиране на количеството на произведената продукция са отчетени следните резултати:

Показатели	2022 хил. броя	2021 хил. броя	Изменение в хил. броя	Изменение в %
Алуминиеви капачки	1,559,474	1,268,964	290,510	22.89%
Пластмасови капачки	29,948	54,277	(24,329)	(44.82%)
Композитни капачки	448,109	352,546	95,561	27.11%
Дозатори	12,251	2,204	10,047	455.83%

Анализирайки приходите и разходите за годината приключваща на 31 декември 2022 г. е видно, че дружеството реализира ръст на постоянните, както и увеличение на променливите разходи. Основната част от материалите за производство са с борсови цени, на които Херти - АД не може да влияе.

Предприетите стъпки за обновяване на технологичното оборудване, води до намаляване на производствените разходи на единица продукт в отчетния период. Стремешът на компаниите за устойчиво развитие и опазване на природната среда, както и Европейските регламенти в тази насока, водят до увеличено търсене на стъклени опаковки за минерални води, което от своя страна допринесе и за увеличаване на продажбите именно на този вид капачки. Увеличаването на приходите от продажби съответно води до увеличаване на печалбите. Постоянно се наблюдават и контролират бюджетните разходи. С въвеждането на ERP системата имаме възможност за повече навременна и точна информация за вземане на адекватни управленски решения.

През изминалия период дружеството не е изпадало в затруднения с ликвидността, всички задължения са били изплащани при настъпване на падежа им. Политиката по поддържане на ликвидност и възможност за посрещане на всички задължения ще продължи и през 2023 г. и дружеството не предвижда възникване на проблеми в тази област. За целта са осигурени кредити за оборотни средства, които да осигурят необходимите средства при необходимост.

Общата ликвидност изразена в коефициент от отношението на сбора на материалните запаси, краткосрочните вземания и финансовите средства на фирмата към нейните текущи пасиви през отчетния период е 1.520 (при 1.454 в края на 2021 г.), което е увеличение на показателя с 0.07 пункта. Към настоящият момент коефициентът на обща ликвидност е добър за индустриална компания. Получените резултати следва да оценим като увеличение на работния капитал, имайки предвид продължителността на производствения цикъл, бързината на оборота и спецификата на дейностите, извършвани от дружеството. Също така следва да отбележим, че през отчетния период дружеството е погасило общо заеми в размер на 2,228 хил. лв.

3. Капиталови ресурси и инвестиции

През 2022 г. дружеството е инвестирало над 6 млн. лв. предимно в изграждане на производствени сгради и активи, разширения и подобрения на съществуващи дълготрайни материални активи. Разходите са финансирани със собствени средства на дружеството, с договори за инвестиционен кредит и финансов лизинг. Основната част от закупените инвестиции са свързани с придобити машини и съоръжения за нуждите на производството с което се постига от една страна увеличаване на капацитета, а от друга страна намаляване на времето за производство, оптимално използване на ресурсите и енергоемкостта на производството. През 2022 г. се въведоха в експлоатация:

- печатаща линия за алуминиеви листи;
- оборудване за лакиране на алуминиеви листи и внедряване на индустрия 4.0.;
- Лайнинг машина;
- Ролинг лайнинг машина.

Собственият капитал на дружеството, който включва основен капитал, преоценъчен резерв, други резерви и натрупани печалби е 23,764 хил. лв. към 31 декември 2022 г. Сумата на активите е увеличена с 7,619 хил. лв. до 56,571 хил. лв. към 31 декември 2022 г. коефициентите на възвращаемост на собствения капитал (ROE) и на възвращаемост на активите (ROA) са съответно 21.9% и 9.2% през 2022 г. През 2022 г. общите пасиви дружеството (птекащи и текущи пасиви) бележат увеличение от 2,958 хил. лв. до 32,807 хил. лв.

4. Научноизследователска и развойна дейност

В структурата на Херти функционира специализиран отдел Развитие и развойна дейност към Техническа дирекция, който приоритетно работи за оптимизиране на продуктите, процесите и производствената организация с цел внедряване на нови екологични материали, спестяване на ресурси и енергия, създаване на иновативни решения и постигане на устойчиви резултати. Въвеждането на нови материали, машини и процеси в производствения процес спомага за ефективното използване на всички видове ресурси и за постигане на целите на компанията за устойчиво развитие. Визията на компанията е да създава пазарно предимство чрез въвеждане на иновативни продукти, производствени процеси и бизнес модели и постигане степен на рентабилност, която ще гарантира възвращаемост на инвестициите на акционерите и сигурност на персонала.

Херти има регистрирани три полезни модела, три търговски марки както и няколко дизайна и търговски марки на Европейската общност.

5. Човешки ресурси

Ръководството постоянно полага грижи за създаване и подобряване на условията на труд в предприятието и развитие на персонала, за да осигури атмосфера на взаимно уважение и принадлежност към компанията. Основна цел на ръководството на Херти е изграждането на висок професионален морал, в който са заложили норми и ценности, допринасящи за постигане на общественозначими интереси.

И през 2022 г. Херти - АД продължи процеса на дългосрочно инвестиране в своите човешки ресурси. Общият средно-списъчен брой на персонала за 2022 г. е 564 души (през 2021 г. – 531 души).

Обучението е най-важният елемент в стремежа на дружеството постоянно да усъвършенства представянето и постиженията на всеки един служител. Почти всички от тях

бяха включени в обучения и тренировъчни програми за допълнителна квалификация в съответната професионална област.

6. Управление на риска

ХЕРТИ е изложено на рискове, свързани с промени на цените на суровините.

Дружеството е изложено на рискове, свързани с промени на цените на основните суровини и по-конкретно алуминия, тъй като използва в производствения си процес материални запаси, чиито цени се влияят от тези на международните пазари и на Лондонската метална борса. Политиката в тази област се състои в договаряне на фиксирани цени с доставчиците с преобладаваща срокност до половин година, с което да се избегне негативният ефект от евентуалното поскъпване на суровини и материали през този период.

ХЕРТИ е изложено на рискове, свързани с валутните курсове.

ХЕРТИ работи с клиенти от над 50 държави в цял свят, поради което е обект на рискове, свързани с трансгранични операции и в частност рискове от флукутацията на валутните курсове и рискове от забавяне на плащания от нашите контрагенти от определени държави. Основният валутен риск е свързан с Британския паунд и Американският долар. При необходимост ХЕРТИ използва хеджиращи инструменти при управлението на валутния риск. В допълнение, ХЕРТИ притежава активи и пасиви за управление на ликвидността и паричните потоци в ежедневните си операции.

Пазарите на които ХЕРТИ оперира са силно конкурентни и са предмет на постоянен ценови натиск.

Пазарът на продуктите на дружеството е силно конкурентен и се наблюдава силен натиск за снижаване на крайните цени, особено при наличието на пазари в икономически застой или пазари с нагласа за промени в потребителското търсене. ХЕРТИ се изправя срещу силни конкуренти (особено от Европа) разполагащи с огромни ресурси. В отговор на увеличавашата се конкуренция в сектора, ХЕРТИ и много други производители могат да бъдат принудени да повишават ефективността си чрез намаляване на себестойността, включително и разходите за суровини.

7. Перспективи за развитие. Стратегия и нейното прилагане.

През 2023 г. дружеството планира умерен ръст в обема на продажбите на продукция, поради различните проблеми във веригата за доставки. Стратегията за постигане на планираните обеми включва запазването на постигнатите пазарни дялове в България и други страни в Европа, и увеличение на пазарния дял в експортните пазари. Търговската дейност в определени региони ще бъде подпомагана с различни маркетингови активности, съобразени с потенциала на отделните държави и възвращаемостта, която дружеството очаква с краткосрочен и средносрочен план. Стратегията за развитие в средносрочен план включва също стартирането на нови инвестиционни проекти, които да увеличат производствения капацитет, да разширят и допълнят гамата от продукти, както и да допринесат за съкращаване себестойността на произвежданата гама. Ежегодно се разработват нови продукти и редовно се участва на изложения за намиране на нови клиенти.

V. ДРУГА СЪЩЕСТВЕНА ИНФОРМАЦИЯ

Във връзка с необходимостта за ограничаване и овладяване на разпространението на корона вируса (COVID-19) в страната и действащите противоепидемични мерки до 24 март 2022 г., ръководството на Херти продължи да прилага всички необходими предпазни мерки за запазване здравето и живота на своите служители и партньори и за организиране на производствения процес в извънредна ситуация с цел недопускане на прекратяване на

производството и нарушение на веригата от доставки и снабдяване на клиентите с необходимите им за производство продукти. От началото на месец април след отмяна на извънредните противоепидемични мерки всички служители се върнаха на работа в офиса и се прекрати използването на лични автомобили. Ползването на маски в работните помещения е препоръчително. Не се изисква отрицателен тест при връщане на работа след боледуване от респираторни заболявания.

От 1 януари 2022 г. Херти АД подписа договор с фирма „Сервиз Финансови Пазари“ ЕООД за предоставяне на информационни услуги и разпространение на регулирана информация по смисъла на ЗППИК, както и на друга информация (ad hoc), в съответствие с нормативните изисквания, в Република България и държавите - членки на Европейския съюз (ЕС). Информацията ще се разпространява чрез информационната система и медия „X3News“.

В края на месец декември бе подаден първият междинен отчет за проекта „GALP“ към Норвежкия финансов механизъм. Първият транш от финансирането в размер на 314,290 евро бе получен на 28 февруари 2022 г.

В края на месец януари Херти участва на най-голямото изложение за вино и винопроизводство в САЩ- Unified Symposium в Сакраменто. Изложението се проведе на живо след двегодишно прекъсване.

През месец февруари се проведе Съвет на директорите. Взе се решение за кандидатстване за отпускане на инвестиционен кредит от банка ДСК в размер на 800 хил. евро за закупуване на нова ролинг и лайнинг машини от фирма „Мака“ и ротационна преса от фирма „Бортолин Кемо“. Определен бе и дневния ред и датата за свикване на редовно Общо събрание на акционерите.

И през 2022 г. Херти подкрепя UNICEF като се включи в програмата Компания благодетел в края на месец март.

След двегодишно прекъсване заради пандемията, от 15 до 17 май се състоя най-мощното световно изложение за вино и спиртни напитки ProWein в Дюселдорф, където Херти бе един от изложителите и представи пълната гама от продуктите си, както за алкохолната, така и за винената индустрия.

На Съвет на директорите в края на месец юни бе взето решение за увеличаване на лимита за банкови гаранции и митническо поръчителство в Уникредит Булбанк от 200 на 600 хил. лева поради увеличените цени и обема на основните материали и съответно размера на банковите гаранции при временен внос на алуминий.

На 28 юни 2022 г. се проведе редовно Общо събрание на акционерите на Херти АД, на което бе взето решение за изплащане на дивидент в размер на 0.04 лв. на една акция. Подадени са необходимите уведомления до регулаторните органи и ЦД. Изплащането на дивидентите започна от 22 август 2022 г. чрез ОББ.

В края на месец юли успешно премина ресертификацията по стандарта BRC/IOP като Херти отново защити най-високото ниво А в категория „Висока хигиена“.

През месец август се извърши окончателното плащане за доставка на оборудването по проекта GALP с подкрепата на Норвежкия финансов механизъм. Оборудването бе доставено в края на месец август, а на 30 септември 2022 г. бе приключен монтажа и тестовите на машините. През октомври завърши обучението и приключи работата с партньора по Industry 4.0. На 11 декември 2022 г. се проведе информационно събитие по време на което Херти представи завършения проект и демонстрира оборудването. Проектът бе отчетен пред Норвежкия Финансов Механизъм в срок до 15 декември 2022 г.

На 18 януари 2023 г. Херти получи втория транш окончателната сума за финансиране на проекта в размер на 485,800 евро, с която сума погаси частично инвестиционният кредит в ОББ отпуснат за финансирането на проекта.

През месец септември Херти участва в две специализирани изложения - Водещото световно изложение в сферата на напитките и течните храни Drinktec 2022 в Мюнхен, Германия и ADI 2022 в Сейнт Луис, САЩ.

През октомври по време на Международният ден на мавруда, което е ежегодно винено събитие и допринася за популяризирането на българското вино и винения туризъм сред местни и чуждестранни потребители, Търговския директор на Херти Франция - Валентина Димова направи презентация на тема: "Затваряне, отлежаване и развитие на червени вина с винтови капачки".

В началото на ноември стартира поредната кампания „С предпазен колан на задната седалка“ където Херти е организатор и активен участник в обучението по безопасно движение на най-малките ученици.

От 15-ти до 18-ти ноември Херти участва с щанд в международното изложение SIMEI в Милано, а в края на ноември представи своите продукти и на изложението SITEVI в Бордо, Франция.

В края на февруари през предходната 2022 г. започна военен конфликт между Русия и Украйна. Вследствие на това, нормалните търговски отношения с двете засегнати страни силно са нарушени. Европейският съюз и много държави по света наложиха на Русия редица икономически санкции. Предприятиите ограничителни икономически и финансови мерки биха могли да доведат до промяна в цените на енергоносителите и на други стоки и услуги, които са от значение за развитието на българската икономика. Това от своя страна косвено може да окаже неблагоприятно влияние върху дейността на дружеството в следващи отчетни периоди. Неговото ръководство текущо анализира и следи всички промени в събитията, с цел определяне на защитни и стабилизационни мерки. С прилагането им се очаква негативните последици от военния конфликт да бъдат смекчени до степен, до която да не окажат значимо отрицателно влияние върху бъдещата жизнена способност и до възможността на дружеството да продължи дейността си като действащо предприятие.

VI. СЪЩЕСТВЕНИ СЪБИТИЯ, НАСТЪПИЛИ СЛЕД КРАЯ НА ОТЧЕТНИЯ ПЕРИОД

През януари 2023 г. дружеството е получило остатъка от финансирането по договора с Норвежки Финансов Механизъм по програма GALP в размер на 486 хил. евро с равностойност 950 хил. лв.

VII. ИНФОРМАЦИЯ ЗА ПРИДОБИВАНЕ НА СОБСТВЕНИ АКЦИИ, ИЗИСКВАНА ПО РЕДА НА ЧЛ. 187Д ОТ ТЪРГОВСКИЯ ЗАКОН

Към датата на изготвяне на настоящия доклад, дружеството не е извършило обратно изкупуване на собствените си акции по смисъла на чл. 187 от Търговския закон.

VIII. НАЛИЧИЕТО НА КЛОНОВЕ НА ДРУЖЕСТВОТО

Дружеството няма регистрирани клонове.

IX. Информация, изисквана по реда на чл. 247 от Търговския закон

1. Възнаграждения на членове на съвета на директорите и обратно изкупуване на акции.

Общото възнаграждение на изпълнителния директор и членовете на Съвета на директорите за отчетния период е 540 хил. лв.

2. Придобитите, притежаваните и прехвърлените от членовете на съветите през годината акции и облигации на дружеството

През отчетният период на 2022 г. членове на съвета на директорите на дружеството не са придобили акции на дружеството.

През отчетният период на 2022 г. членове на Съвета на директорите на дружеството не са продали акции на дружеството.

3. Правата на членовете на съветите да придобиват акции и облигации на дружеството

Правата на членовете на Съвета на директорите на дружеството са определени в съответствие с Търговския Закон и няма предвидени допълнителни ограничения или преференции съгласно Устава на дружеството.

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

Няма членове на Съвета на директорите на дружеството, които да са неограничено отговорни съдружници, притежаващи повече от 25 на сто от капитала на друго дружество. Членовете на Съвета на директорите участват в управлението на други дружества като управители или членове на съвети, както следва:

Александър Благоев Юлианов

- Притежава пряко 50 % в Тимшел - ООД, гр. Шумен, Булстат: 127044260;
- Притежава пряко и непряко 29,5 на сто от гласовете в общото събрание на Райфен - ООД (чрез участието на Тимшел - ООД), гр. Шумен, Булстат: 12700362;
- Управител на Тимшел - ООД, гр. Шумен.

Захарн Ганев Захариев

- Притежава пряко 50% в Тимшел - ООД, гр. Шумен, Булстат: 127044260;
- Притежава пряко и непряко 30,5% от гласовете в общото събрание на Райфен - ООД (чрез участието на Тимшел - ООД), гр. Шумен, Булстат: 127003623;
- Управител на Тимшел - ООД, гр. Шумен.

Йозеф Майер

- 25 % от ИГМ Холдинг - ООД Австрия;
- Управител на ИГМ Холдинг ООД - Австрия.

Мария Велинова

- Притежава пряко 51 % в Велинова - ООД гр. Шумен, Булстат: 202873051;
- Притежава пряко 40 % в иСървис - ООД, гр. София, Булстат: 201688288;
- Управител на СД Велинова, Хаджиева и Сие, гр. Шумен, Булстат: 127030894;
- Управител на Велинова - ООД гр. Шумен, Булстат: 202873051;
- Управител на Вифарм - ЕООД гр. Шумен, Булстат: 201024272;
- Управител на иСървис - ООД гр. София, Булстат: 201688288.

Светослав Стаменов

- Притежава пряко 49 % в Енерго-1 - ООД, гр. Шумен, Булстат: 130572734;
- Притежава пряко 25 % в Термокомплекс - ООД, гр. Шумен, Булстат: 127528261.
- Притежа 66.66 % от капитала на „Капитал Гласс“ АД, седалище и адрес на управление - България, област Шумен, общ. Каспичан, гр. Плиска 9920, ул. „Александър Стамболийски“ № 30, вписано в Търговския регистър и Регистъра на ЮЛНЦ с ЕИК 204803781.

5. Договорите по чл. 240б от Търговския закон, сключени през годината

Няма такива.

X. ИЗПОЛЗВАНИ ФИНАНСОВИ ИНСТРУМЕНТИ

Функционалната валута на дружеството е българският лев. Повечето от сделките, осъществени на външния пазар се извършват в евро. Това минимизира валутния риск. Договорените срокове с клиентите и доставчиците към датата на изготвяне на този отчет позволяват на дружеството да не прибегва до финансови инструменти като хеджиране. Целите и политиката на предприятието по управление на финансовия риск и експозицията на предприятието по отношение на ценовия, кредитния и ликвидния риск и риска на паричния поток са оповестени в бележките към самостоятелния финансов отчет на дружеството.

XI. КОРПОРАТИВНА СОЦИАЛНА ОТГОВОРНОСТ

Херти - АД прилага принципите на Националния кодекс за корпоративно управление. Принципите на прозрачност, свободна и лоялна конкуренция са заложенни в Етичния кодекс на компанията. Херти е социално отговорна компания ангажирана с обществени и културни прояви в общината. През отчетния период компанията е подкрепила провеждането на културни и спортни мероприятия в община Шумен и община Каспичан. Отговорностите, целите и дейностите по КСО на Херти са подробно отразени в Нефинансовата декларация за 2022 г.

XII. ОТГОВОРНОСТИ НА РЪКОВОДСТВОТО

Според българското законодателство, ръководството следва да изготвя годишен финансов отчет за дейността за всеки период, включително годишен финансов отчет, годишен доклад за дейността и друга информация определена с наредба (съгласно Наредба 2 за проспектите при публично предлагане и допускане до търговия на регулиран пазар на ценни книжа и за разкриването на информация, Приложение №3), доклад за политиката по възнаграждения, декларация за корпоративно управление и нефинансова информация, за всеки отчетен период, който да дава ярна и честна представа за финансовото състояние на дружеството към края на отчетния период, за неговите финансови резултати от дейността и за паричните потоци, в съответствие с приложимата счетоводна рамка. Дружеството прилага за целите на отчитане по българското счетоводно законодателство Международните стандарти за финансово отчитане (МСФО), приложими в Европейския Съюз.

Тази отговорност включва: разработване, внедряване и поддържане на система за вътрешен контрол, свързана с изготвянето и достоверното представяне на финансови отчети, които да не съдържат съществени неточности, отклонения и несъответствия, независимо дали те се дължат на измама или на грешка; подбор и приложение на подходящи счетоводни политики; и изготвяне на приблизителни счетоводни оценки, които са разумни при конкретните обстоятелства. Ръководството потвърждава, че е действало съобразно своите отговорности, и че финансовият отчет е изготвен в пълно съответствие с Международните стандарти за финансово отчитане, приложими в Европейския Съюз. Ръководството също така потвърждава, че при изготвяне на настоящия годишен финансов отчет за дейността е представило вярно и честно развитието и резултатите от дейността на предприятието за изминалия период, както и неговото състояние и основните рискове, пред които е изправено.

ДОПЪЛНИТЕЛНА ИНФОРМАЦИЯ СЪГЛАСНО
ПРИЛОЖЕНИЕ 2 КЪМ ЧЛ. 10, Т. 1, ЧЛ. 11, Т. 1, ЧЛ. 21, Т. 1, БУКВА „А” И Т. 2 БУКВА „А”
ОТ НАРЕДБА 2 ЗА ГОДИНАТА ПРИКЛЮЧВАЩА НА 31.12.2022

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

Продукти	2022				2021			
	в хил. бр.	в хил. лв.	Дял от продажбите	Изменение спрямо 2020 г.	в хил. бр.	в хил. лв.	Дял от продажбите	Изменение спрямо 2020 г.
Алуминиеви капачки	1.559.474	65.869	76.15%	62.07%	1.268.964	40.643	74.75%	20.05%
Пластмасови капачки	29.948	655	0.76%	(31.20)%	54.277	952	1.75%	3.48%
Композитни капачки	448.109	19.309	22.32%	60.71%	352.548	12.015	22.10%	35.98%
Доштори	12.251	325	0.38%	407.81%	19.069	64	0.12%	(56.16)%
Стоки	-	4	0.00%	(98.54)%	-	274	0.50%	55.68%
Други	-	344	0.39%	119.24%	-	421	0.77%	(29.36)%
Общо	2.049.782	86.506	100.00%	59.10%	1.532.315	54.369	100.00%	22.10%

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

	Европейски съюз (без България)		България		Други		Дружеството като цяло	
	2022	2021	2022	2021	2022	2021	2022	2021
	хил. лв.	хил. лв.	хил. лв.	хил. лв.	хил. лв.	хил. лв.	хил. лв.	хил. лв.
Приходи от външни клиенти:								
Продажби	58.346	41.865	7.501	5.200	20.659	7.304	86.506	54.369

Основни доставчици на дружеството са доставчици на основни материали Хилден - Акзо Нобел, Констелиум Ролд Продуктс Зинген, Ламинационе Соттиле, Актега ДС ГмвХ, Гранже Импексметал, Хротекс и др.

3. Информация за сключени съществени сделки.

Няма такива.

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

- Идентичност на свързаните лица

Дружеството има отношение на свързано лице със следните предприятия:

Свързани лица	Държава	Собственост 2022	2021
Дъщерни и асоциирани предприятия			
Херти Груп Интернешънъл	Румъния	100 %	49 %
Херти Франция	Франция	100 %	100 %
Херти Англия	Англия	100 %	100 %
Херти Германия	Германия	100 %	100 %
Херти САЩ	САЩ	100 %	100 %
Тихерт	България	100 %	100 %
Акционери/Съдружници			
ИГМ Холдинг	Австрия	33.59%	33.90 %
Дружества под общ контрол			
Тимшел –ООД	България	-	-
Райфен – ООД	България	-	-

Дружеството има отношение на свързано лице със своите акционери, изпълнителни директори и членове на съвета на директорите, дъщерни дружества и дружества под общ контрол и техните управители.

- Сделки с дъщерни дружества

Продажби на свързани лица

Извършените през годината сделки по продажби и неуредените вземания към 31 декември 2022 г. са както следва:

Наименование	Вид на сделката	Оборот 2022 хил. лв.	Вземане 2022 хил. лв.	Оборот 2021 хил. лв.	Вземане 2021 хил. лв.
Херти Англия	Продажби	9,186	1,617	6,984	1,757
Херти Франция	Продажби	13,140	1,601	7,031	1,302
Херти САЩ	Продажби	1,463	1,401	975	1,063
Херти Груп Интернешънъл – от септември 2022 г.	Продажби	4,377	1,053	-	-
Херти Германия	Продажби	10,450	747	5,728	799
Тихерт – ЕАД	Продажби	144	11	71	518
Тихерт – ЕАД	Предоставени заемн и лихви	-	-	27	137
Общо			6,430		5,576

Покупки от свързани лица

Извършените през годината сделки по покупки и неуредените задължения към 31 декември 2022 г. са както следва:

Наименование	Вид на сделката	Оборот 2022 хил. лв.	Задъл- жение 2022 хил. лв.	Оборот 2021 хил. лв.	Задъл- жение 2021 хил. лв.
Тихерт – ЕАД	Покупки	618	6	394	10
Общо			6		10

- Сделки с други свързани лица

Продажби на други свързани лица

Извършените през годината сделки по продажби и неуредените вземания към 31 декември 2022 г. са както следва:

Наименование	Вид на сделката	Оборот 2022 хил. лв.	Вземане 2022 хил. лв.	Оборот 2021 хил. лв.	Вземане 2021 хил. лв.
Херти Груп Интернешънъл – до септември 2022	Продажби	-	-	3,330	829
Райфен – ООД	Продажби	2	-	2	-
Тимшел – ООД	Продажби	2	-	2	-
Общо			-		829

Покупки от други свързани лица

Извършените през годината сделки по покупки и неуредените задължения към 31 декември 2022 г. са както следва:

Наименование	Вид на сделката	Оборот	Задъл- жение	Оборот	Задъл- жение
		2022	2022	2021	2021
		хил. лв.	хил. лв.	хил. лв.	хил. лв.
Тимшел – ООД	Покупки	104	125	78	203
Райфен – ООД	Покупки	1,272	39	1,096	163
Общо			164		366

Всички разчети със свързани лица имат краткосрочен характер. Условиата на сделките със свързаните лица не се различават от пазарните, които се прилагат между несвързани лица.

Вземанията и задълженията към свързани лица са подробно оповестени в приложенията към индивидуалния финансов отчет за 2022 г.

5. Информация за събития и показатели с необичаен за емитента, съответно лицето по параграф 1д от допълнителните разпоредби на ЗППЦК, характер, имащи съществено влияние върху дейността му, и реализираните от него приходи и извършени разходи; оценка на влиянието им върху резултатите през текущата година.

Няма такива.

6. Информация за сделки, водени извънбалансово - характер и бизнес цел, посочване финансовото въздействие на сделките върху дейността, ако рискът и ползите от тези сделки са съществени за емитента, съответно лицето по параграф 1д от допълнителните разпоредби на ЗППЦК, и ако разкриването на тази информация е съществено за оценката на финансовото състояние на емитента, съответно лицето по параграф 1д от допълнителните разпоредби на ЗППЦК.

Няма такива.

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

Дъщерни и асоциирани предприятия	Държава	Собственост	
		2022 г.	2021 г.
Херти Груп Интернешънъл	Румъния	100 %	49 %
Херти Франция	Франция	100 %	100 %
Херти Англия	Англия	100 %	100 %
Херти Германия	Германия	100 %	100 %
Херти САЩ	САЩ	100 %	100 %
Тихерт	България	100 %	100 %

8. . Информация относно сключените от емитента, съответно лицето по параграф 1д от допълнителните разпоредби на ЗППЦК, от негово дъщерно дружество в качеството им на заемополучатели, договори за заем с посочване на условията по тях, включително на крайните срокове за изплащане, както и информация за предоставени гаранции и поемане на задължения.

Дружеството е сключили следните договори за кредити към 31 декември 2022 г.:

31 декември 2022 г.	Отчетна стойност	Договорени парични потоци	6 месеца или по-малко	6-12 месеца	1-2 години	2-5 години	Повече от 5 години
	хил. лв.	хил. лв.	хил. лв.	хил. лв.	хил. лв.	хил. лв.	хил. лв.
Обезпечени дългосрочни банкови заеми	9,108	9,818	2,459	1,432	2,580	3,108	239
Обезпечен краткосрочен банков заем	3,912	4,037	-	4,037	-	-	-
Банков овърдрафт	5,476	5,959	120	117	3,701	2,021	-
Задължения към доставчици	8,479	8,479	8,479	-	-	-	-
Общо	26,975	28,293	11,058	5,586	6,281	5,129	239

31 декември 2021 г.	Отчетна стойност	Договорени парични потоци	6 месеца или по-малко	6-12 месеца	1-2 години	2-5 години	Повече от 5 години
	хил. лв.	хил. лв.	хил. лв.	хил. лв.	хил. лв.	хил. лв.	хил. лв.
Обезпечени дългосрочни банкови заеми	7,628	7,955	1,021	1,216	2,368	3,350	-
Обезпечен краткосрочен банков заем	3,912	3,982	39	3,943	-	-	-
Банков овърдрафт	5,476	5,726	54	50	2,056	3,566	-
Задължения към доставчици	7,991	7,991	7,991	-	-	-	-
Общо	25,007	25,654	9,105	5,209	4,424	6,916	-

Повече информация за сключените от дружеството заеми има оповестена в приложенията към индивидуалния финансов отчет за 2022 г.

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

Към 31 декември 2022 г. дружеството няма вземания по предоставени заеми на свързани лица.

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

Няма такива.

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

В публикуваните по-рано прогнози финансови данни за четвърто тримесечие на 2022 г., дружеството е оповестило финансов резултат - печалба преди данъци 5,785 хил. лв. В окончателния самостоятелен финансов отчет за годината приключваща на 31 декември 2022 г., дружеството публикува финансов резултат - печалба преди данъци в размер на 5,799 хил. лв., печалба след данъци в размер на 5,213 хил. лв. и общ всеобхватен доход за периода в

размер на 5.142 хил. лв. Разликите се дължат на начислените данъци и временни данъчни разлики за годината.

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

Дружеството използва банкови заеми оповестени в индивидуалния финансов отчет на дружество. Дружеството смята, че бъдещите парични потоци ще са достатъчни за обслужване на задълженията съгласно договорените планове.

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

Дружеството е преценило, че реализацията на инвестиционните намерения са обезпечени с банковите кредити. Дружеството не предвижда промяна в структурата на финансиране на инвестиционната дейност.

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

Няма такива.

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

15.1. Система за вътрешен контрол

Системата за вътрешен контрол включва изготвяне на анализ на финансовото състояние и финансовите рискове свързани с дейността на дружеството на база на шестмесечния и годишния финансов отчет. Анализът се изготвя от Одитния комитет и се представя и обсъжда със Съвета на директорите на дружеството.

15.2. Система за управление на рисковете

Ръководството на дружеството се стреми да развива активно управление на всички видове рискове, произтичащи от спецификата на неговата дейност. Системата за управление на риска определя правомощията и отговорностите в отделните структурни подразделения на Дружеството, организацията и реда за взаимодействие при управление на рисковете, анализ и оценка на информация, свързана с рискове, изготвяне на периодична отчетност на управление на рисковете.

Компоненти и основни характеристики на системите за вътрешен контрол и управление на риска във връзка с процеса на финансово отчитане.

1.1 Контролна среда.

1.2. Контролната среда обхваща следните елементи:

- Комуникиране и налагане на почтеност и етични ценности. Налагането на почтеността и етичните ценности включва, но не се изчерпва с, действия на ръководството за елиминиране или смекчаване на стимулите или изкушенията, които биха могли да подтикнат

персонала да се ангажира в непочтени, незаконни или неетични действия. Политиката за пощеност и етични ценности на дружеството включва комуникация на поведенчески стандарти за персонала чрез следването на Етичен кодекс на дружеството.

- Ангажимент за компетентност. Компетентността представлява познанията и уменията, необходими за изпълнение на задачите, които определят длъжностната характеристика на дадено лице.

- Участие на лицата, натоварени с общо управление посредством осъществяване на надзор върху проектирането на модела и ефективното функциониране на процедурите за предупреждение и процеси за преглед на ефективността на вътрешния контрол на дружеството.

- Философия и оперативен стил на ръководството.

- Установена подходяща организационна структура, включваща вземане под внимание на основните области на правомощия и отговорности и подходящите йерархични нива на отчетност и докладване.

- Възлагане на подходящи правомощия и отговорности.

- Политика и практика, свързани с човешките ресурси, включваща високи стандарти за подбор на квалифицирани лица – с фокус върху образователния ценз и предишен професионален опит, както и акцент върху продължаващото обучение.

1.3. Процес на дружеството за оценка на риска.

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

Рисковете, имащи отношение към надеждното финансово отчитане, включват външни и вътрешни събития, сделки и обстоятелства, които могат да възникнат и да се отразят негативно върху способността на дружеството да инициира, регистрира, обработва и отчита финансови данни, съответстващи на твърденията за вярност, направени от ръководството във финансовия отчет. Рисковете могат да възникнат или да се променят поради обстоятелства като изброените по-долу:

- Промени в регулаторната среда.
- Нов персонал.
- Нови или обновени информационни системи.
- Бърз растеж.
- Нови технологии.
- Нови бизнес модели, продукти или дейности.
- Корпоративно реструктуриране, и
- Нови счетоводни стандарти и разяснения.

Финансовият риск на дружеството е обусловен и от възможността от влошаване на събираемостта на вземанията, което би могло да доведе до смущения в паричните потоци. Контролът по събиране на вземанията се осъществява от търговците, които пряко работят със съответните клиенти като се следят сроковете и размера. Съставят се планове за входящите и изходящи парични потоци и ежеседмично се контролира изпълнението им от финансова дирекция. На определени периоди и задължително в края на годината се прави инвентаризация на разчетите с писмени потвърждения на задълженията на клиентите. За нови клиенти се работи с акредитиви или авансови плащания. Правят се проучвания за финансовата им стабилност. Сключена е застраховка на вземанията на рискови клиенти и пазари.

1.4. Информационна система, включително свързаните с нея бизнес процеси, имащи отношение към финансовото отчитане и комуникация.

Информационната система включва инфраструктура (физически и хардуерни компоненти), софтуер, хора, процедури и данни. Информационната система на дружеството, имаща отношение към целите на финансовото отчитане, която включва системата за финансово отчитане, обхваща методи и документация, които:

- идентифицират и отразяват всички валидни сделки и операции;
- описват своевременно сделките и операциите с достатъчно подробности, позволяващи подходящата им класификация за целите на финансовото отчитане;
- оценяват стойността на сделките и операциите по начин, който позволява отразяване на тяхната подходяща парична стойност във финансовия отчет на дружеството;
- определят времеви период, през който са възникнали сделките и операциите, за да позволят занесването им в подходящия счетоводен период;
- представят подходящо сделките и операциите и свързаните с тях оповестявания във финансовия отчет.

В дружеството е внедрена интегрирана информационна система за документирание и отчитане на процесите. С цел осъществяване на вътрешния контрол системата дава различни права на достъп за работа на служителите и съответно права на контрол на мениджърите. Специализираните софтуери са инсталирани на отделни компютри и се ползват с клиентски приложения и пароли осигуряващи различни нива на достъп. В рисковите зони е ограничен достъп до интернет, въведени са правила за достъп до определени приложения и ресурси свързани със системите за управление на бизнеса. Нивата за достъп са ясно и точно формулирани. Проведат се регулярни обучения на персонала свързани с финансовата теория и практика и информационните технологии и сигурност.

Осъществява се контрол от страна на Търговски директор и отдел Контролинг върху спазване на процедурите за приемане и потвърждаване на поръчки от клиентите и е ограничен достъпа до ценовите листи. Извършват се периодични проверки на изписване на вложените материали съгласно разходни норми и инвентаризации на материали и продукция. Разработва се система за въвеждане на информацията от производството в системата САП, чрез използване на автоматични контролери.

1.5. Контролни дейности.

Дружеството има приети редица политики и процедури, свързани със следните контролни дейности:

- Прегледи на изпълнението и резултатите от дейността.
- Обработка на информацията.
- Физически контроли (сигурност на активите, одобрение на достъп до компютърни програми и файлове с данни; периодично преброяване и сравняване със сумите по счетоводни регистри). и
- Разделение на задълженията.

1.6. Текущо наблюдение на контролите.

Важна отговорност на ръководството е да установи и поддържа непрекъснат вътрешен контрол. Текущото наблюдение на контролите от страна на ръководството включва преценка дали те работят както това е предвидено и дали те биват модифицирани по подходящ начин, за да отразят промените в условията. Вътрешните одитори и персоналет, изпълняващ сходни функции, допринасят за текущото наблюдение върху контролите на предприятието чрез отделни оценки.

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

Няма такива.

17. Информация за размера на възнагражденията, наградите и/или ползите на всеки от членовете на управителните и на контролните органи за отчетната финансова година, изплатени от емитента, който не е публично дружество, съответно лицето по параграф 1д от допълнителните разпоредби на ЗППЦК, и негов дъщерни дружества, независимо от това, дали са били включени в разходите на емитента, който не е публично дружество, съответно лицето по параграф 1д от допълнителните разпоредби на ЗППЦК, или произтичат от разпределение на печалбата, включително:

а) получени суми и непарични възнаграждения:

Изплатените суми от емитента през 2022 г. са, както следва:

- постоянни месечни възнаграждения на членовете на Съвета на в общ размер на 96,000 лева и възнаграждения на Одитен комитет в общ размер на 3,000 лева;
- променливи възнаграждения на изпълнителните членове на Съвета на директорите в общ размер 19,560 лв.;
- възнаграждения по договори за управление в размер на 424,040 лв.

б) условни или разсрочени възнаграждения, възникнали през годината, дори и ако възнаграждението се дължи към по-късен момент;

Няма такива.

в) сума, дължима от емитента, който не е публично дружество, съответно лицето по параграф 1д от допълнителните разпоредби на ЗППЦК, или негов дъщерни дружества за изплащане на пенсии, обезщетения при пенсиониране или други подобни обезщетения.

Няма такава.

18. Информация за притежавани от членовете на управителните и на контролните органи и прокуристите акции на емитента, включително акциите, притежавани от всеки от тях поотделно и като процент от акциите от всеки клас, както и предоставени им от емитента опции върху негов ценни книжа - вид и размер на ценните книжа, върху които са учредени опциите, цена на упражняване на опциите, покупна цена, ако има такава, и срок на опциите.

Акционерни членове на СД	%	брой акции	хил. лв.
Г-н Александър Благоев Юлпянов	33,22%	3,991,420	3,991
Г-н Захарн Ганев Захариев	25,23%	3,030,622	3,031

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

Няма такива.

20. Информация за всяки съдебни, административни или арбитражни производства, касаещи задължения или вземания на емитента, съответно лицето по параграф 1д от допълнителните разпоредби на ЗППЦК, в размер най-малко 10 на сто от собствения му капитал; ако общата стойност на задълженията или вземанията на емитента, съответно лицето по параграф 1д от допълнителните разпоредби на ЗППЦК по всички образувани производства надхвърля 10 на сто от собствения му капитал, се представя информация за всяко производство поотделно.

Няма такива.

21. Данни за директора за връзки с инвеститорите, включително телефон и адрес за кореспонденция.

Директор за връзки с инвеститорите е г-жа Елена Захариева, адрес за кореспонденция: 9700 гр. Шумен, ул. „Антим I“ № 38; тел. +359 54 823 012; моб. тел. +359 887 808 642.

Електронна препратка към мястото на интернет страницата на публичното дружество, където е публикувана вътрешната информация по чл. 7 от Регламент (ЕС) № 596/2014 на Европейския парламент и на Съвета от 16 април 2014 г. относно пазарната злоупотреба (Регламент относно пазарната злоупотреба) и за отмяна на Директива 2003/6/ЕО на Европейския парламент и на Съвета и директиви 2003/124/ЕО, 2003/125/ЕО и 2004/72/ЕО на Комисията (ОВ, L 173/1 от 12 юни 2014 г.) (Регламент (ЕС) № 596/2014) относно обстоятелствата, настъпили през изтеклата година, или електронна препратка към избраната от емитента информационна агенция или друга медия, чрез която дружеството оповестява публично вътрешната информация:

<http://www.x3news.com/?page=News&unqid=63f3666c81033>

<https://www.herti.bg/устойчиво-развитие/връзки-с-инвеститори>

Информация относно публичното дружество По приложение 3 към чл.10 т. 2 от Наредба 2

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

Капиталът на дружеството е 12,013,797 лева разделен в 12,013,797 броя безналични поименни акции с право на глас и номинална стойност 1 лев. Към настоящия момент акциите на дружеството се търгуват на неофициален пазар на акции на Българска Фондова Бурса. Няма ценни книжа, които не са допуснати до търговия на регулиран пазар в Република България или друга държава членка.

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

Следните акционери притежават пряко повече от 5% от акциите на дружеството:

ИГМ Холдинг Австрия	- 3,997,316 акции - 33.27%
Александър Благоев Юлианов	- 3,991,420 акции - 33.22%
Захари Ганев Захариев	- 3,030,622 акции - 25.23%
Елена Петкова Захариева	- 960,000 акции - 7.99%

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

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

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

изречение не се прилага в случаите, когато дружеството е длъжно да разкрие информацията по силата на закона – **няма**.

Главен изпълнителен директор:
Захари Захариев

28 февруари 2023 г.
Шумен

Zahari
Ganev
Zahariev

Digitally signed
by Zahari Ganev
Zahariev
Date: 2023.03.08
09:25:33 +02'00'