

## АКУАЛИЗИРАНА ПОКАНА

Съветът на директорите на „ЕТРОПАЛ“ АД, гр. Етрополе, на основание чл. 223, ал. 1 от ТЗ във връзка с чл. 115, ал. 1 от ЗППЦК, свиква редовно заседание на общото събрание на акционерите на „ЕТРОПАЛ“ АД, с уникален идентификационен код на събитието: ET20230623OGMS, което ще се проведе на **22.06.2023г. от 10:30 часа (7:30 часа UTC) в офиса на дружеството в гр. Етрополе, бул. „Руски“ №191, при следния дневен ред:**

1. Приемане на годишния финансов отчет на дружеството за 2022 г. – *(проекторешение – Общото събрание на акционерите приема годишния финансов отчет на дружеството за 2022 г.);*
2. Приемане на доклада на регистрирания одитор за извършеното одитиране на годишния финансов отчет на дружеството за 2022 г. *(проекторешение – Общото събрание на акционерите приема доклада на регистрирания одитор за извършеното одитиране на годишния финансов отчет на дружеството за 2022 г.);*
3. Приемане на доклад на Съвета на директорите за дейността на дружеството през 2022 г. *(проекторешение – Общото събрание на акционерите приема доклада на Съвета на директорите за дейността на дружеството през 2022г.);*
4. Приемане на консолидирания годишен финансов отчет на дружеството за 2022 г. – *(проекторешение – Общото събрание на акционерите приема годишния финансов отчет на дружеството за 2022 г.);*
5. Приемане на доклада на регистрирания одитор за извършеното одитиране на консолидирания годишния финансов отчет на дружеството за 2022 г. *(проекторешение – Общото събрание на акционерите приема доклада на регистрирания одитор за извършеното одитиране на годишния финансов отчет на дружеството за 2022 г.);*
6. Приемане на консолидирания доклад на Съвета на директорите за дейността на дружеството през 2022 г. *(проекторешение – Общото събрание на акционерите приема доклада на Съвета на директорите за дейността на дружеството през 2022г.);*
7. Одобряване на предложението на съвета на директорите за разпределение на печалбата от дейността на дружеството през 2022 г. *(проекторешение – Общото събрание на акционерите одобрява предложението на съвета на директорите за разпределение на печалбата от дейността на дружеството през 2022 г., а именно: печалба не се разпределя.)*
8. Избор на регистриран одитор на дружеството за 2023 г. *(проекторешение – Общото събрание на акционерите избира регистриран одитор на дружеството за 2023 г. Стефан Емилов Бозев, регистриран одитор в списъка на ИДЕС, с диплома № 809);*
9. Приемане на отчета за дейността на директора за връзка с инвеститорите за 2022 г. *(проекторешение – Общото събрание на акционерите приема отчета за дейността на директора за връзка с инвеститорите за 2023 г.);*
10. Приемане доклада на Одитния комитет на дружеството за 2022 г. *(проекторешение – Общото събрание на акционерите приема доклада на Одитния комитет на дружеството за 2022 г.).*
11. Освобождаване от отговорност членовете на Съвета на директорите на „ЕТРОПАЛ“ АД за дейността им през 2022 г. – *(проекторешение – Общото събрание на акционерите освобождава от отговорност членовете на Съвета на директорите за дейността им през 2022 г.)*
12. Приемане на доклада за прилагане на политиката за възнагражденията през 2022г. съгласно чл. 12, ал. 1 от Наредба № 48 от 20 март 2013 г. за изискванията към възнагражденията *(проекторешение – Общото събрание на акционерите приема доклада за прилагане на политиката за възнагражденията през 2022 г. съгласно чл. 12, ал. 1 от Наредба № 48 от 20 март 2013 г. за изискванията към възнагражденията.)*
13. **(допълнена на основание чл. 223а от ТЗ вр. чл. 118, ал. 2, т. 4 от ЗППЦК)** Приемане на решение за освобождаване на Стойно Николаев Стойнов от правомощията му на член на Одитния комитет на дружеството (Проекторешение: Общото събрание на акционерите на „ЕТРОПАЛ“ АД

приема решение да освободи г-н Стойно Николаев Стойнов от правомощията му на член на Одитния комитет на дружеството.).

**14. (допълнена на основание чл. 223а от ТЗ вр. чл. 118, ал. 2, т. 4 от ЗППЦК )** Приемане на решение за избор на нов член на одитния комитет на „ЕТРОПАЛ“ АД при спазване на изискванията на чл. 107 от ЗНФО.(Проекторешение: Общото събрание на акционерите след като обсъди всички изисквания, заложи от императивната разпоредба на чл. 107, ал. 3 и чл. 107, ал. 4 избира за член на одитния комитет на дружеството г-н Цветомир Стойчев Иванов, придобил образователно-квалификационна степен „Магистър – Юрист“, с избирането на който ще бъдат изпълнени изискванията на чл. 107, ал. 4, изр. 2 от ЗНФО“

Регистрацията на участниците в заседанието ще започне в 10:00 часа (7:00 часа UTC) на 22-<sup>ри</sup> юни 2023 г. и ще се извършва в офиса на дружеството в град Етрополе, бул. „Руски“ №191.

На основание чл. 115, ал. 2 от ЗППЦК дружеството уведомява акционерите, че общият брой на акциите му към датата на решението за свикване на общото събрание на акционерите е 5 000 000 (пет милиона) и всички те са с право на глас в общото събрание на акционерите, ISIN код на емисията - BG1100001038. До участие в общото събрание ще бъдат допускани лицата, вписани в регистрите на Централния депозитар като акционери 14 дни преди датата на общото събрание, т. е. на **8 (осми) юни 2023** г. Само лицата, вписани като акционери до тази дата включително имат право да участват и да гласуват в общото събрание.

Акционерите имат право да включват въпроси в дневния ред на общото събрание и да правят предложения за решения по въпроси, включени в дневния ред на общото събрание. Акционери, които заедно или поотделно повече от три месеца притежават акции, представляващи поне 5 на сто от капитала на дружеството, могат след обявяване в търговския регистър да включат и други въпроси и да предлагат решения по вече включени въпроси в дневния ред на общото събрание, но не могат да предлагат решения по вече включени въпроси в дневния ред по точка, чийто предмет е вземане на решение по чл. 114, ал. 1 от ЗППЦК, както и нямат право да включват в дневния ред на общото събрание нови точки за вземане на решение по чл. 114, ал. 1 от ЗППЦК.

Не по-късно от 15 дни преди откриването на общото събрание (**7 юни 2023 г.**) акционерите, които повече от три месеца заедно или поотделно притежават акции, представляващи поне 5 на сто от капитала на дружеството, представят за обявяване в търговския регистър списък на въпросите, които ще бъдат включени в дневния ред и предложенията за решения по вече включени въпроси в дневния ред на общото събрание. Обстоятелството, че акциите са притежавани повече от три месеца, се установява с декларация. Акционерите представят на комисията и на публичното дружество най-късно на следващия работен ден след обявяването на въпросите в търговския регистър материалите, по член 223а, ал. 4 от Търговския закон. След получаване на материалите „ЕТРОПАЛ“ АД ще актуализира поканата и ще я публикува заедно с писмените материали при условията и по реда на чл. 100т, ал. 1 и 3 от ЗППЦК незабавно, но не по-късно от края на работния ден, следващ деня на получаване на уведомлението за включването на въпросите в дневния ред.

Акционерите имат право да правят по същество предложения за решения по всеки въпрос, включен в дневния ред и при спазване изискванията на закона, като не могат да предлагат решения по вече включени въпроси в дневния ред по точка, чийто предмет е вземане на решение по чл. 114, ал. 1 от ЗППЦК. Крайният срок за упражняване на това право е до прекратяване на разискванията по съответния въпрос преди гласуване на решението на общото събрание.

Акционерите имат право да поставят въпроси по време на общото събрание. Членовете на Съвета на директорите на дружеството ще отговарят вярно, изчерпателно и по същество на въпроси на акционерите, задавани на общото събрание, относно икономическото и финансовото състояние и търговската дейност на дружеството, освен за обстоятелства, които представляват вътрешна информация. Акционерите могат да задават такива въпроси независимо дали те са свързани с дневния ред.

За да бъдат допуснати до участие в общото събрание, акционерите трябва да се легитимират с документ за самоличност, а пълномощниците следва да бъдат в писмена форма и изрично съставени за конкретното общо събрание, съответстващо по съдържание на изискванията на чл. 32 от Устава на дружеството, както и на чл. 116, ал. 1 от ЗППЦК и действащото законодателство. Преупълномощаване с правата, посочени в пълномощното, както и пълномощно, дадено в нарушение на правилата по предходното изречение е нищожно. Акционерите юридически лица и еднолични търговци, регистрирани съгласно българското законодателство трябва да представят удостоверение за актуални вписвания в Търговския регистър. Чуждестранните юридически лица, трябва да предоставят в оригинал удостоверение за актуално състояние по регистрацията им, издадено не повече от 3 месеца преди датата на общото събрание, от компетентен за това орган в държавата, в която се намира тяхното седалище, преведено, заверено и легализирано съгласно българското законодателство.

Акционерите в публичното дружество имат право да упълномощят всяко физическо или юридическо лице да участва и да гласува в общото събрание от тяхно име, чрез изрично писмено пълномощно. Член 220, ал. 1, изречение трето от Търговския закон не се прилага, ако акционерът изрично е посочил начина на гласуване по всяка от точките от дневния ред. Пълномощникът има същите права да се изказва и да задава въпроси на общото събрание, както акционерът, когото представлява. Пълномощникът е длъжен да упражнява правото на глас в съответствие с инструкциите на акционера, съдържащи се в пълномощното. Пълномощникът може да представлява и повече от един акционер на общото събрание. В този случай пълномощникът може да гласува по различен начин по акциите, притежавани от отделните акционери, които представлява. Упълномощаването може да се извърши и чрез електронни средства, като „Етропал” АД ще получава и приема за валидни пълномощни по електронен път пълномощни на следната електронна поща: [office@etropal.eu](mailto:office@etropal.eu), като електронните съобщения следва да са подписани с универсален електронен подпис (УЕП) или квалифициран електронен подпис (КЕП) от упълномощителя и към тях да е приложен електронен документ (електронен образ) на пълномощното, който също да е подписан с универсален електронен подпис (УЕП) или квалифициран електронен подпис (КЕП) от упълномощителя.

Писмените материали по дневния ред на общото събрание са на разположение на акционерите и техните представители в офиса на дружеството в град Етрополе, бул.,„Руски“ №191 при изпълнителния директор всеки делничен ден между 09.00 ч. (06.00 часа UTC) и 17.00 ч. (15.00 часа UTC) и на интернет страницата на публичното дружество – <http://www.etropal.eu/>.

При липса на кворум на основание чл. 227 ТЗ във връзка с чл. 115, ал. 14 ЗППЦК заседанието на общото събрание на акционерите ще се проведе на **07.07.2023г. от 10:30 часа (07:30 часа UTC)**, в офиса на дружеството в град Етрополе, бул.,„Руски“ №191, при същия дневен ред, а регистрацията на участниците в новото заседание ще започне от 10:30 часа (7:30 часа UTC) на 06.07.2023г. и ще се извършва в офиса на дружеството в град Етрополе, бул. „Руски“ №191. В дневния ред на новото заседание **не могат** да се включват точки по реда на чл. 223а от Търговския закон.

**За „ЕТРОПАЛ” АД:**

LYUBOMIR  
KRASIMIROV  
KOLCHEV

Digitally signed by  
LYUBOMIR KRASIMIROV  
KOLCHEV  
Date: 2023.06.06  
16:31:37 +03'00'

**Любомир Красимиров Колчев**  
**Изпълнителен директор**

**МАТЕРИАЛИ И ПРЕДЛОЖЕНИЯ ЗА РЕШЕНИЯ ПО ТОЧКИТЕ ОТ ДНЕВНИЯ РЕД  
НА РЕДОВНО ОБЩО СЪБРАНИЕ НА АКЦИОНЕРИТЕ НА**

**„ЕТРОПАЛ“ АД,  
свикано за 22.06.2023 г.**

**I. ПРЕДЛОЖЕНИЕ ЗА РЕШЕНИЕ:**

1. Приемане на годишния финансов отчет на дружеството за 2022 г. – *(проекторешение – Общото събрание на акционерите приема годишния финансов отчет на дружеството за 2022 г.);*
2. Приемане на доклада на регистрирания одитор за извършеното одитиране на годишния финансов отчет на дружеството за 2022 г. *(проекторешение – Общото събрание на акционерите приема доклада на регистрирания одитор за извършеното одитиране на годишния финансов отчет на дружеството за 2022 г.);*
3. Приемане на доклад на Съвета на директорите за дейността на дружеството през 2022 г. *(проекторешение – Общото събрание на акционерите приема доклада на Съвета на директорите за дейността на дружеството през 2022г.);*
4. Приемане на консолидирания годишен финансов отчет на дружеството за 2022 г. – *(проекторешение – Общото събрание на акционерите приема годишния финансов отчет на дружеството за 2022 г.);*
5. Приемане на доклада на регистрирания одитор за извършеното одитиране на консолидирания годишния финансов отчет на дружеството за 2022 г. *(проекторешение – Общото събрание на акционерите приема доклада на регистрирания одитор за извършеното одитиране на годишния финансов отчет на дружеството за 2022 г.);*
6. Приемане на консолидирания доклад на Съвета на директорите за дейността на дружеството през 2022 г. *(проекторешение – Общото събрание на акционерите приема доклада на Съвета на директорите за дейността на дружеството през 2022г.);*
7. Одобряване на предложението на съвета на директорите за разпределение на печалбата от дейността на дружеството през 2022 г. *(проекторешение – Общото събрание на акционерите одобрява предложението на съвета на директорите за разпределение на печалбата от дейността на дружеството през 2022 г., а именно: печалба не се разпределя.)*
8. Избор на регистриран одитор на дружеството за 2023 г. *(проекторешение – Общото събрание на акционерите избира регистриран одитор на дружеството за 2023 г. Стефан Емилов Бозев, регистриран одитор в списъка на ИДЕС, с диплома № 809);*
9. Приемане на отчета за дейността на директора за връзка с инвеститорите за 2022 г. *(проекторешение – Общото събрание на акционерите приема отчета за дейността на директора за връзка с инвеститорите за 2023 г.);*
10. Приемане доклада на Одитния комитет на дружеството за 2022 г. *(проекторешение – Общото събрание на акционерите приема доклада на Одитния комитет на дружеството за 2022 г.).*
11. Освобождаване от отговорност членовете на Съвета на директорите на „ЕТРОПАЛ“ АД за дейността им през 2022 г. – *(проекторешение – Общото събрание на акционерите освобождава от отговорност членовете на Съвета на директорите за дейността им през 2022 г.)*
12. Приемане на доклада за прилагане на политиката за възнагражденията през 2022г. съгласно чл. 12, ал. 1 от Наредба № 48 от 20 март 2013 г. за изискванията към възнагражденията *(проекторешение – Общото събрание на акционерите приема доклада за прилагане на политиката за възнагражденията през 2022 г. съгласно чл. 12, ал. 1 от Наредба № 48 от 20 март 2013 г. за изискванията към възнагражденията.)*
13. **(допълнена на основание чл. 223а от ТЗ вр. чл. 118, ал. 2, т. 4 от ЗППЦК)** Приемане на решение за освобождаване на Стойно Николаев Стойнов от правомощията му на член на Одитния комитет на дружеството *(Проекторешение: Общото събрание на акционерите на „ЕТРОПАЛ“ АД приема решение да освободи г-н Стойно Николаев Стойнов от правомощията му на член на Одитния комитет на дружеството.)*
14. **(допълнена на основание чл. 223а от ТЗ вр. чл. 118, ал. 2, т. 4 от ЗППЦК )** Приемане на решение за избор на нов член на одитния комитет на „ЕТРОПАЛ“ АД при спазване на изискванията на чл. 107 от ЗНФО. *(Проекторешение: Общото събрание на акционерите след като обсъди всички изисквания, заложи от императивната разпоредба на чл. 107, ал. 3 и чл.*

107, ал. 4 избира за член на одитния комитет на дружеството г-н Цветомир Стойчев Иванов, придобил образователно-квалификационна степен „Магистър – Юрист“, с избирането на който ще бъдат изпълнени изискванията на чл. 107, ал. 4, изр. 2 от ЗНФО“

## **II. МАТЕРИАЛИ, СВЪРЗАНИ С ДНЕВНИЯ РЕД НА ОБЩОТО СЪБРАНИЕ:**

1. Покана за провеждане на Общо събрание на акционерите на „ЕТРОПАЛ“ АД;
2. Протокол от заседание на Съвета на директорите на „ЕТРОПАЛ“ АД за свикване на Общо събрание на акционерите;
3. Образец на пълномощно за участие в Общо събрание на акционерите;
4. Годишен финансов отчет за 2022 г. на „ЕТРОПАЛ“ АД с одиторски доклад ([http://www.x3news.com/?page=Company&target=FinancialReport&BULSTAT=832082699&MESSAGE\\_TYPE=1&EVENT\\_TYPE=108](http://www.x3news.com/?page=Company&target=FinancialReport&BULSTAT=832082699&MESSAGE_TYPE=1&EVENT_TYPE=108));
5. Консолидиран годишен финансов отчет за 2022 г. на „ЕТРОПАЛ“ АД с одиторски доклад ([http://www.x3news.com/?page=Company&target=FinancialReport&BULSTAT=832082699&MESSAGE\\_TYPE=1&EVENT\\_TYPE=113](http://www.x3news.com/?page=Company&target=FinancialReport&BULSTAT=832082699&MESSAGE_TYPE=1&EVENT_TYPE=113));
6. Доклад на Съвета на директорите за дейността на „ЕТРОПАЛ“ АД през 2022 г. ([http://www.x3news.com/?page=Company&target=FinancialReport&BULSTAT=832082699&MESSAGE\\_TYPE=1&EVENT\\_TYPE=108](http://www.x3news.com/?page=Company&target=FinancialReport&BULSTAT=832082699&MESSAGE_TYPE=1&EVENT_TYPE=108));
7. Консолидиран доклад на Съвета на директорите за дейността на „ЕТРОПАЛ“ АД през 2022 г. ([http://www.x3news.com/?page=Company&target=FinancialReport&BULSTAT=832082699&MESSAGE\\_TYPE=1&EVENT\\_TYPE=113](http://www.x3news.com/?page=Company&target=FinancialReport&BULSTAT=832082699&MESSAGE_TYPE=1&EVENT_TYPE=113));
8. Отчет за дейността на директора за връзка с инвеститорите за 2022 г.;
9. Доклад на Одитния комитет на „ЕТРОПАЛ“ АД за 2022 г.;
10. Доклад за прилагане на политиката за възнагражденията през 2022 г. ([http://www.x3news.com/?page=Company&target=FinancialReport&BULSTAT=832082699&MESSAGE\\_TYPE=1&EVENT\\_TYPE=108](http://www.x3news.com/?page=Company&target=FinancialReport&BULSTAT=832082699&MESSAGE_TYPE=1&EVENT_TYPE=108));
11. Декларация по чл. 107, ал. 5 от ЗНФО от номинирания за член на Одитния комитет;
12. Решение на Съвета на директорите на „Синтетика“ АД, с което се прави предложение за допълване на дневния ред на Общото събрание на акционерите на „ЕТРОПАЛ“ АД на основание чл. 223а от ТЗ.

**ИЗПЪЛНИТЕЛЕН ДИРЕКТОР  
НА „ЕТРОПАЛ“ АД:**

**LYUBOMIR** Digitally signed by  
**KRASIMIROV** KRASIMIROV  
**V KOLCHEV** KOLCHEV  
Date: 2023.06.06  
16:32:26 +03'00'

**/ЛЮБОМИР КРАСИМИРОВ КОЛЧЕВ/**

**ПРОТОКОЛ**  
**ОТ ЗАСЕДАНИЕ НА СЪВЕТА НА ДИРЕКТОРИТЕ НА**  
**„ЕТРОПАЛ” АД**

На 11.05.2023 г., в гр. Етрополе, се проведе заседание на Съвета на директорите на „ЕТРОПАЛ” АД, вписано в Търговския регистър при Агенцията по вписванията с ЕИК: 832082699. На заседанието присъстваха следните членове на Съвета на директорите:

1. **ЛЮБОМИР КРАСИМИРОВ КОЛЧЕВ** – Изпълнителен член на СД;
2. **ПЕТЯ ТАНЕВА ПАТЕВА** – Председател на СД;
3. **ИВАН ПЕТКОВ ПЕТКОВ** – Зам.-председател на СД.

Членовете на Съвета на директорите *единодушно* констатираха, че не съществуват правни и фактически пречки за провеждане на заседанието и приеха същото да се проведе при следния

**ДНЕВЕН РЕД:**

*Точка първа:* Приемане на решение за свикване на редовно годишно заседание за 2023 г. на Общото събрание на акционерите на дружеството.

*По точка първа от дневния ред,* след провеждане на обсъждане, членовете на Съвета на директорите с *единодушие* приеха следното

**РЕШЕНИЕ № 1:**

Съветът на директорите на „ЕТРОПАЛ” АД, гр. Етрополе, на основание чл. 223, ал. 1 от ТЗ във връзка с чл. 115, ал. 1 от ЗППЦК, свиква редовно заседание на общото събрание на акционерите на „ЕТРОПАЛ” АД, с уникален идентификационен код на събитието: ET20220616OGMS, което ще се проведе на **22.06.2023г. от 10:30 часа (7:30 часа UTC) в офиса на дружеството в гр. Етрополе, бул. „Руски” №191, при следния дневен ред:**

1. Приемане на годишния финансов отчет на дружеството за 2022 г. – *(проекторешение – Общото събрание на акционерите приема годишния финансов отчет на дружеството за 2022 г.);*
2. Приемане на доклада на регистрирания одитор за извършеното одитиране на годишния финансов отчет на дружеството за 2022 г. *(проекторешение – Общото събрание на акционерите приема доклада на регистрирания одитор за извършеното одитиране на годишния финансов отчет на дружеството за 2022 г.);*
3. Приемане на доклад на Съвета на директорите за дейността на дружеството през 2022 г. *(проекторешение – Общото събрание на акционерите приема доклада на Съвета на директорите за дейността на дружеството през 2022г.);*
4. Приемане на консолидирания годишен финансов отчет на дружеството за 2022 г. – *(проекторешение – Общото събрание на акционерите приема годишния финансов отчет на дружеството за 2022 г.);*
5. Приемане на доклада на регистрирания одитор за извършеното одитиране на консолидирания годишния финансов отчет на дружеството за 2022 г. *(проекторешение – Общото събрание на акционерите приема доклада на регистрирания одитор за извършеното одитиране на годишния финансов отчет на дружеството за 2022 г.);*
6. Приемане на консолидирания доклад на Съвета на директорите за дейността на дружеството през 2022 г. *(проекторешение – Общото събрание на акционерите приема доклада на Съвета на директорите за дейността на дружеството през 2022г.);*
7. Одобряване на предложението на съвета на директорите за разпределение на печалбата от дейността на дружеството през 2022 г. *(проекторешение – Общото събрание на акционерите одобрява предложението на съвета на директорите за разпределение на печалбата от дейността на дружеството през 2022 г., а именно: печалба не се разпределя.)*



8. Избор на регистриран одитор на дружеството за 2023 г. (*проекторешение* – Общото събрание на акционерите избира регистриран одитор на дружеството за 2023 г. Стефан Емилов Бозев, регистриран одитор в списъка на ИДЕС, с диплома № 809);
9. Приемане на отчета за дейността на директора за връзка с инвеститорите за 2022 г. (*проекторешение* – Общото събрание на акционерите приема отчета за дейността на директора за връзка с инвеститорите за 2022 г.);
10. Приемане доклада на Одитния комитет на дружеството за 2022 г. (*проекторешение* – Общото събрание на акционерите приема доклада на Одитния комитет на дружеството за 2022 г.);
11. Освобождаване от отговорност членовете на Съвета на директорите на „ЕТРОПАЛ“ АД за дейността им през 2022 г. – (*проекторешение* – Общото събрание на акционерите освобождава от отговорност членовете на Съвета на директорите за дейността им през 2022 г.);
12. Приемане на доклада за прилагане на политиката за възнагражденията през 2022г. съгласно чл. 12, ал. 1 от Наредба № 48 от 20 март 2013 г. за изискванията към възнагражденията (*проекторешение* – Общото събрание на акционерите приема доклада за прилагане на политиката за възнагражденията през 2022 г. съгласно чл. 12, ал. 1 от Наредба № 48 от 20 март 2013 г. за изискванията към възнагражденията.).

Регистрацията на участниците в заседанието ще започне в 10:00 часа (7:00 часа UTC) на 22-<sup>ри</sup> юни 2023 г. и ще се извършва в офиса на дружеството в град Етрополе, бул. „Руски“ №191.

На основание чл. 115, ал. 2 от ЗППЦК дружеството уведомява акционерите, че общият брой на акциите му към датата на решението за свикване на общото събрание на акционерите е 5 000 000 (пет милиона) и всички те са с право на глас в общото събрание на акционерите, ISIN код на емисията - BG1100001038. До участие в общото събрание ще бъдат допускани лицата, вписани в регистрите на Централния депозитар като акционери 14 дни преди датата на общото събрание, т. е. на **8 (осми) юни 2023** г. Само лицата, вписани като акционери до тази дата включително имат право да участват и да гласуват в общото събрание.

Акционерите имат право да включват въпроси в дневния ред на общото събрание и да правят предложения за решения по въпроси, включени в дневния ред на общото събрание. Акционери, които заедно или поотделно повече от три месеца притежават акции, представляващи поне 5 на сто от капитала на дружеството, могат след обявяване в търговския регистър да включат и други въпроси и да предлагат решения по вече включени въпроси в дневния ред на общото събрание, но не могат да предлагат решения по вече включени въпроси в дневния ред по точка, чийто предмет е вземане на решение по чл. 114, ал. 1 от ЗППЦК, както и нямат право да включват в дневния ред на общото събрание нови точки за вземане на решение по чл. 114, ал. 1 от ЗППЦК.

Не по-късно от 15 дни преди откриването на общото събрание (**7 юни 2023 г.**) акционерите, които повече от три месеца заедно или поотделно притежават акции, представляващи поне 5 на сто от капитала на дружеството, представят за обявяване в търговския регистър списък на въпросите, които ще бъдат включени в дневния ред и предложенията за решения по вече включени въпроси в дневния ред на общото събрание. Обстоятелството, че акциите са притежавани повече от три месеца, се установява с декларация. Акционерите представят на комисията и на публичното дружество най-късно на следващия работен ден след обявяването на въпросите в търговския регистър материалите, по член 223а, ал. 4 от Търговския закон. След получаване на материалите „ЕТРОПАЛ“ АД ще актуализира поканата и ще я публикува заедно с писмените материали при условията и по реда на чл. 100т, ал. 1 и 3 от ЗППЦК незабавно, но не по-късно от края на работния ден, следващ деня на получаване на уведомлението за включването на въпросите в дневния ред. Акционерите имат право да правят по същество предложения за решения по всеки въпрос, включен в дневния ред и при спазване изискванията на закона, като не могат да предлагат



решения по вече включени въпроси в дневния ред по точка, чийто предмет е вземане на решение по чл. 114, ал. 1 от ЗППЦК. Крайният срок за упражняване на това право е до прекратяване на разискванията по съответния въпрос преди гласуване на решението на общото събрание.

Акционерите имат право да поставят въпроси по време на общото събрание. Членовете на Съвета на директорите на дружеството ще отговарят вярно, изчерпателно и по същество на въпроси на акционерите, задавани на общото събрание, относно икономическото и финансовото състояние и търговската дейност на дружеството, освен за обстоятелства, които представляват вътрешна информация. Акционерите могат да задават такива въпроси независимо дали те са свързани с дневния ред.

За да бъдат допуснати до участие в общото събрание, акционерите трябва да се легитимират с документ за самоличност, а пълномощниците следва да бъдат в писмена форма и изрично съставени за конкретното общо събрание, съответстващо по съдържание на изискванията на чл. 32 от Устава на дружеството, както и на чл. 116, ал. 1 от ЗППЦК и действащото законодателство. Преупълномощаване с правата, посочени в пълномощното, както и пълномощно, дадено в нарушение на правилата по предходното изречение е нищожно. Акционерите юридически лица и еднолични търговци, регистрирани съгласно българското законодателство трябва да представят удостоверение за актуални вписвания в Търговския регистър. Чуждестранните юридически лица, трябва да предоставят в оригинал удостоверение за актуално състояние по регистрацията им, издадено не повече от 3 месеца преди датата на общото събрание, от компетентен за това орган в държавата, в която се намира тяхното седалище, преведено, заверено и легализирано съгласно българското законодателство.

Акционерите в публичното дружество имат право да упълномощят всяко физическо или юридическо лице да участва и да гласува в общото събрание от тяхно име, чрез изрично писмено пълномощно. Член 220, ал. 1, изречение трето от Търговския закон не се прилага, ако акционерът изрично е посочил начина на гласуване по всяка от точките от дневния ред. Пълномощникът има същите права да се изказва и да задава въпроси на общото събрание, както акционерът, когото представлява. Пълномощникът е длъжен да упражнява правото на глас в съответствие с инструкциите на акционера, съдържащи се в пълномощното. Пълномощникът може да представлява и повече от един акционер на общото събрание. В този случай пълномощникът може да гласува по различен начин по акциите, притежавани от отделните акционери, които представлява. Упълномощаването може да се извърши и чрез електронни средства, като „Етропал“ АД ще получава и приема за валидни пълномощни по електронен път пълномощни на следната електронна поща: [office@etropal.eu](mailto:office@etropal.eu), като електронните съобщения следва да са подписани с универсален електронен подпис (УЕП) или квалифициран електронен подпис (КЕП) от упълномощителя и към тях да е приложен електронен документ (електронен образ) на пълномощното, който също да е подписан с универсален електронен подпис (УЕП) или квалифициран електронен подпис (КЕП) от упълномощителя.

Писмените материали по дневния ред на общото събрание са на разположение на акционерите и техните представители в офиса на дружеството в град Етрополе, бул. „Руски“ №191 при изпълнителния директор всеки делничен ден между 09.00 ч. (06.00 часа UTC) и 17.00 ч. (15.00 часа UTC) и на интернет страницата на публичното дружество – <http://www.etropal.eu/>.

При липса на кворум на основание чл. 227 ТЗ във връзка с чл. 115, ал. 14 ЗППЦК заседанието на общото събрание на акционерите ще се проведе на **07.07.2023г. от 10:30** часа (07:30 часа UTC), в офиса на дружеството в град Етрополе, бул. „Руски“ №191, при същия дневен ред, а регистрацията на участниците в новото заседание ще започне от 10:30 часа (7:30 часа UTC) на 06.07.2023г. и ще се извършва в офиса на дружеството в град Етрополе, бул. „Руски“ №191. В дневния ред на новото заседание **не могат** да се включват точки по реда на чл. 223а от Търговския закон.

Съветът на директорите констатира, че не са постъпили запитвания и/или възражения във връзка с така проведеното гласуване и резултатите от него.

С това поради изчерпване на дневния ред заседанието приключи своята работа.

**ЧЛЕНОВЕ НА СЪВЕТА НА ДИРЕКТОРИТЕ:**

ЛЮБОМИР КРАСИМИРОВ КОЛЧЕВ

ПЕТЯ ТАНЕВА ПАТЕВА

ИВАН ПЕТКОВ ПЕТКОВ



ДО ОБЩОТО СЪБРАНИЕ  
НА АКЦИОНЕРИТЕ НА  
„ЕТРОПАЛ“ АД

**ДОКЛАД**

**за дейността на одитния комитет на Етропал АД,  
за 2022 г.**

Уважаеми акционери,

*Настоящият доклад е изготвен на основание чл. 108, ал. 1, т. 8 от Закона за независимия финансов одит (ЗНФО, последно изм. и доп. ДВ бр. 105 от 11.12.2020 г., в сила от 01.01.2021 г.) и представя пред Вас цялостен отчет за дейността на Одитния комитет за годината приключваща на 31 декември 2022 г.*

**I. Обща информация**

**1. Състав на Одитен комитет**

С решение на Общото събрание на акционерите (ОСА) на предприятието на 30.09.2020 г. е подновен мандата на съществуващия одитен комитет на „Етропал“ АД на основание чл. 107, ал. 2 от Закона за независимия финансов одит (ЗНФО, обнародван в ДВ, бр. 95 от 29.11.2016 г.). На същото ОСА е одобрен нов Статута на Одитния комитет на предприятието по смисъла на чл. 107, ал. 7 от Закона за независимия финансов одит.

Избраният одитен комитет е в състав от три физически лица. Членове на Одитния комитет на „Етропал“ АД отговарят на изискванията на чл. 107, ал. 3 от ЗНФО за образователно - квалификационна степен и професионален опит.

Име, образователно – квалификационна степен и функция на членовете на Одитния комитет

Име	Образователно - квалификационна степен	Функция
Галя Александрова Георгиева	Магистър специалност „Финанси“	Председател и независим член на ОК
Николай Михайлов Пенчев	Магистър „Инженер“	Член на ОК
Стойно Николаев Стойнов	Магистър специалност „Право“	Независим член на ОК

Избраният одитен комитет е с мандат 3 години считано от датата на избора му.

## **2. Правата и задълженията на Одитния комитет**

Правата и задълженията на Одитния комитет са подробно изброени в чл. 108 на Закона за независимия финансов одит. Всички те са залегнали и в одобрения от Общото събрание на акционерите Статут на Одитния комитет.

Основните права и задължения на Одитния комитет включват:

- информира управителните органи за резултатите от задължителния финансов одит, както и пояснява по какъв начин задължителния одит е допринесъл за достоверността на финансовото отчитане;
- наблюдава процеса по финансово отчитане в предприятието;
- наблюдава ефективността на системите за вътрешен контрол и системата за управление на рисковете;
- наблюдава на задължителния одит на годишните финансови отчети, включително и извършва проверка и наблюдение на независимостта на регистрирания одитор в съответствие с изискванията на ЗНФО;
- провежда процедура по подбор на регистриран одитор, както и дава препоръка за назначаването на регистриран одитор за проверка и заверка на годишния неконсолидиран и консолидиран финансов отчет на дружеството.
- уведомява Комисията за публичен надзор над регистрираните одитори (КПНРО), както и съвета на директорите на дружеството за всяко дадено одобрение по чл. 64, ал. 3 и чл. 66, ал. 3 от ЗНФО в 7-дневен срок от датата на решението;
- отчита дейността си пред общото събрание на акционерите;
- изготвя и предоставя на КПНРО годишен доклад за дейността си.

## **3. Проведени заседания на Одитния комитет:**

През отчетния период Одитния комитет проведе заседания за обсъждане и вземане на решения по въпросите свързани с основните му функции.

Същевременно са проведени четири срещи с независимия регистриран одитор и с ръководството на които са обсъждани въпроси свързани с независимостта на одитора, хода на одита, значимите събития и сделки, възникнали през годината като:

На проведените четири заседания на одитния комитет - на 08.12.2022г., на 23.01.2022г., на 20.02.2022г. и 15.03.2023г. ние сме комуникирали и обсъждали с ръководството и регистрирания одитор – независимостта на одитора, хода на одита, значимите събития и сделки, възникнали през годината като по-съществените от тях са следните:

- Счетоводно третиране и счетоводна политика и отчитане на активите, признаването на приходите и разходите по произведената продукция.
- Промяна и нови нормативни документи, регламентиращи дейността на Предприятието вкл. влезлите вече в сила стандарти- МСФО 9 и МСФО 15, и новия стандарт МСФО 16 през 2019г.



- Икономически условия, оказващи влияние върху предприятието, както и приетите бизнес планове, които могат да повлияят върху рисковете от съществени отклонения.
- Евентуалните последствия върху Предприятието в резултат на разпространението на коронавирус (COVID – 19) в световен мащаб и отражението му върху дейността на Предприятието и финансовия отчет.

Одитния комитет е водил и активна комуникация с ръководството на дружеството на различни етапи в хода на изпълнение на одита.

Одитния комитет не е получавал сигнали за нередности в дейността на ръководството на дружеството, които да са в ущърб на акционерите, както и не са получавани сигнали за пропуски и нередности свързани с работата на независимия одитор.

#### **4. Дейност на Одитния комитет през 2022 г.**

Резултатът от дейността на Одитния комитет през 2022 г. може да се обобщи по следния начин:

Информира управителните органи за резултатите от задължителния финансов одит, както и пояснява по какъв начин задължителния одит е допринесъл за достоверността на финансовото отчитане.

През 2022 г. Одитния комитет осъществи независимо наблюдение и надзор над процеса на създаване и представяне на надеждна достоверна финансова информация. Одитния комитет е информирал управителните органи на предприятието за резултатите от извършвания финансов одит.

През 2022 г. Одитния комитет съдейства за адекватното отчитане на дейността на дружеството, и осигуряване достоверността на изготвените финансови отчети.

#### **5. Наблюдение на процесите по финансово отчитане в предприятието.**

През 2022 г. предприятието е спазвало адекватна финансова отчетност в съответствие с Международните стандарти за финансово отчитане. Финансовите отчети на дружеството са изготвени на база действащо предприятие. Ръководството е отговорно за коректното водене на счетоводството, за целесъобразното управление на активите и за предприемането на необходимите мерки за избягване на евентуални злоупотреби и други нередности.

В съответствие с изискванията на Закона за публично предлагане на ценни книжа през 2022 г. редовно са изготвяни и предоставяни от „Етропал“ АД на Комисията за финансов надзор, на инвеститорите и обществеността неконсолидирани и консолидирани междинни тримесечни и годишни финансови отчети. Одитния комитет също е запознат със съдържанието на междинните и годишните индивидуални и консолидирани финансови отчети и доклади за дейността на предприятието.

Съвета на директорите е отговорен за избора и прилагането на подходящи счетоводни политики в предприятието. Счетоводната политика, която прилага „Етропал“ АД е



подробна и адекватна и е утвърдена от Съвета на директорите. Съществените счетоводни политики, използвани от „Етропал“ АД са описани в оповестяванията към годишния неконсолидиран и консолидиран финансов отчет. Одитният комитет констатира, че Ръководството на дружеството прилага последователна адекватна счетоводна политика, като контролира процесите по финансово отчитане.

Своевременно е направен преглед на всички нови и ревизирани стандарти за счетоводно отчитане, приети от ЕС, като промените са отразени в счетоводната политика на Дружеството. Ръководството е адаптирало прилаганата към 31.12.2021 г. счетоводна политика с оглед на тези нови стандарти, както и във връзка с другите изменения в сила от 1 януари 2022 г. Дружеството е приело за прилагане всички нови стандарти, изменения и разяснения към МСФО, разработени и публикувани от Съвета по международни счетоводни стандарти и приети за прилагане от Европейската комисия, които имат ефект върху финансовите отчети на Предприятието и са задължителни за прилагане за годишния период, започващ на 01 януари 2022 година. Ефектът от промените в МСФО за Дружеството е във връзка с първоначалното прилагане на МСФО 16 Лизинг, както и във въвеждане на нови и разширяване на вече съществуващи оповестявания и промяна в представянето на финансовите отчети.

Одитният комитет беше текущо информиран от независимия одитор за хода на изпълнение на независимия финансов одит на индивидуалния и консолидирания финансов отчет за 2022 г. На всеки етап от одита, регистрирания одитор комуникира с одитния комитет и ръководството направените констатации.

Първоначално заложените сроковете в програмата за одит са спазени, като конкретните времеви периоди на изпълнение на различните процедури са комуникирани с управителните органи в хода на изпълнение на одита.

В процеса на приключилия задължителен финансов одит на дружеството за 2022 г. може да се направи извода, че във връзка с извършените от Одитния комитет проверки и наблюдения, не бяха установени съществени законови и регулаторни пропуски или възможни законови нарушения при оперативната дейност на „Етропал“ АД, както и не са установени съществени нередности и/или слабости в процеса на финансово отчитане, които да повлияят на достоверното представяне на финансовото състояние на дружеството за 2022 г.

#### **6. Наблюдение на ефективността на системите за вътрешен контрол и системите за управление на рисковете в предприятието.**

Ръководството е отговорно за коректното водене на счетоводството, за целесъобразното управление на активите и за предприемането на необходимите мерки за избягване на евентуални злоупотреби и други нередности. Съветът на директорите на „ЕТРОПАЛ“ АД носи отговорност за управление на финансовите ресурси, както и за рисковете и предприетите действия за намаляване на съответния риск на Дружеството и неговите дъщерни компании. През 2022 г. предприятието е спазвало адекватна финансова отчетност в съответствие с Международните стандарти за финансово отчитане (МСФО).

Ефективността на системата за вътрешен контрол позволи навременно изготвяне и изпращане на достоверни тримесечни и годишни индивидуални и консолидирани

финансови отчети на „Етропал“ АД до КФН, „БФБ София“ АД и обществеността. Ежемесечно са извършвани финансови анализи и финансов контрол на текущото счетоводно отчитане в предприятието, а съответните доклади са били представяни на вниманието на Съвета на директорите.

Одитния комитет потвърждава, че през 2022 г. системата за финансово отчитане на дружеството е адекватна и представя достоверно финансовото състояние на „Етропал“ АД и неговата група, както и че системата за вътрешен контрол в дружеството позволява ефективно управление на финансовите ресурси на дружеството.

През 2022 г. ръководството на „Етропал“ АД е осъществявало ефективно управление на рисковете на дружеството чрез прилагането на ефективна система за тяхното прогнозиране, отчитане и контролиране. В годишните индивидуални и консолидирани доклади за дейността за 2022 г. изготвен от ръководството на „Етропал“ АД, се съдържа изчерпателно описание на видовете рискове влияещи върху дейността на предприятието и неговата група, включително е извършвана оценка и управление на бизнес рисковете свързани с обявената в началото на 2020 г. пандемия от коронавирус (COVID – 19). Мнението на Одитния комитет, е че ръководството на дружеството се справи адекватно и навременно като приложи гъвкав модел на управление.

След извършеното наблюдение на системите за управление на рисковете, Одитния комитет констатира, че предприятието ефективно управлява рисковете влияещи върху дейността му.

Наблюдение на задължителния одит на годишните финансови отчети, включително и проверка и наблюдение на независимостта на регистрирания одитор в съответствие с изискванията на ЗНФО.

В съответствие с изискванията на Закона за независим финансов одит, „Етропал“ АД подлежи на задължителен финансов одит.

В съответствие с изискванията на Закона за счетоводството и Закона за независимия финансов одит, на 16.06.2022 г. Общото събрание на акционерите на „Етропал“ АД, избира Стефан Емилов Бозев с диплома № 0809 за правоспособност на дипломиран експерт счетоводител/регистриран одитор с право да провери годишното счетоводно приключване на дружеството и на групата Етропал за 2022 г.

Одитния комитет е запознат със сключения договор между регистрирания одитор и дружеството за извършване на одит, както и с писмото за поемане на одиторски ангажимент от 05.08.2022 г. за одит на индивидуалния и консолидирания финансови отчети за 2022 г.

Одитния комитет е извърши преглед на независимостта на регистрирания одитор при първоначално поемане на ангажимента за одит, съгласно изискванията на ЗНФО и Регламент 537/2014. За целта Стефан Бозев е декларирал с изрична декларация от 05.08.2021 г. независимост от дружеството в съответствие с изискванията на Глава шеста и седма на ЗНФО, както и с чл. 6 от Регламент (ЕС) № 537/2014. Независимостта на одитора беше наблюдавана и през целия процес на одита, като одитния комитет потвърждава, че независимият финансов одит на индивидуалния и на консолидирания отчет за 2022 г. бе проведен и изготвен законосъобразно, при стриктно спазване на изискванията за независимия финансов одит.

Независимостта на одитора е докладвана допълнително в одиторските доклади на индивидуалния и консолидираните финансови отчети съгласно чл. 10 от Регламент (ЕС) 537/2014 във връзка с изискванията на чл. 59 от Закона за независимия финансов одит.

Регистрираният одитор не е предоставял допълнителни услуги на предприятието през 2022 г.

През отчетния период Одитният комитет съдейства за гарантиране на добрите условия, създадени от Ръководството на Дружеството, за постигане на среда, гарантираща прозрачност и независимост в процеса на изпълнение на задълженията на одитора. Спазени са сроковете за представяне на необходимата на одитора информация от Дружеството. Взети са предвид основните констатации от одита на индивидуалния и консолидирания финансов отчет на Дружеството за 2022 г.

Одитният комитет констатира чрез комуникация с регистрирания одитор, че процедурите по одита са изпълнени отговорно и в съответствие с нормативните актове. Прецизно е планиран одита и неговото извършване. Регистрираният одитор е поддържал комуникация с Одитния комитет с изпълнението на одита на отделни фази, напредъка на одита и други текущи въпроси.

При приключване на индивидуалния финансов одит на „Етропал“ АД за 2022 г., Стефан Емилов Бозев на 30.03.2023 г. представи на Одитния комитет допълнителен доклад по чл. 60 от ЗНФО в съответствие с изискванията на приложимите одиторски стандарти и Регламент (ЕС) No 537/2014 г.

При приключване на консолидирания финансов одит на „Етропал“ АД за 2022 г., Стефан Емилов Бозев представи на Одитния комитет допълнителен доклад по чл. 60 от ЗНФО в съответствие с изискванията на приложимите одиторски стандарти и Регламент (ЕС) No 537/2014 г.

В издадените доклади до одитния комитет от одитора на дружеството, е изразил следното обръщане на внимание: „Без да квалифицираме нашето мнение, Обръщаме внимание на Бележка 20 – „Печалби и Загуби“ от Пояснителни бележки към неконсолидирания финансов отчет, където е посочено, че предприятието отчита загуба в размер на 511 хил. лв. за годината завършваща на 31.12.2022г. Във връзка с отчетената загуба за 2022г. ръководството е предприело мерки по предоговаряне на банкови кредити (Бележка 21 „Задължения по банкови кредити“ от Пояснителните бележки към неконсолидирания финансов отчет) и политика за оптимизиране на разходите.“

В хода на одита одитора не е срещнал трудности свързани с навременна комуникация от страна на ръководството. Получил е пълен достъп до персонала на Групата, отговорен за финансовото отчитане и информация, която е необходима за изпълнение на одиторските процедури. Не е имало ограничения в обхвата на одита и одиторските процедури. Дружеството е предоставило всички изисквани до момента обяснения и документи в срок.

По време на изпълнение на ангажимента за независим финансов одит, включващ периода на ангажимента, както и процеса до издаване на одиторския доклад не са установени проблемни въпроси във връзка със ЗНФО, относно регистрирания одитор.

За пръв път през 2022 г., съгласно изискванията на Регламента за ЕЕЕФ, одиторът е изразил становище и за съответствие на електронния формат на финансовите отчети на

дружеството с изискванията на Регламента за ЕЕЕФ, като за целта се е придържало към „Указания относно изразяване на одиторско мнение във връзка с прилагането на единния европейски електронен формат (ЕЕЕФ) за финансовите отчети на дружества, чиито ценни книжа са допуснати за търгуване на регулиран пазар в Европейския съюз (ЕС)" на Института на дипломираните експерт счетоводители (ИДЕС) в България, който бяха одобрени и публикувани от КПНРО и ИДЕС през м.03.2022 г.

На базата на извършените процедури, одиторът е изразил мнение, че:

- Относно индивидуалния финансов отчет „На базата на извършените процедури, нашето мнение е, че електронният формат на индивидуалния финансов отчет на Дружеството за годината, завършваща на 31 декември 2022 година, съдържащ се в приложния електронен файл „747800F04СМОК74FIJ68- 20221231-BG-SEP.xhtml“, е изготвен във всички съществени аспекти в съответствие с изискванията на Регламента за ЕЕЕФ.“;
- Относно консолидирания финансов отчет „По наше мнение, на база на извършените от нас процедури, електронният формат на консолидирания финансов отчет на Групата за годината, завършваща на 31 декември 2022 година, съдържащ се в приложния електронен файл 747800F04СМОК74FIJ68-20221231-BG-CON.xhtml, е изготвен във всички съществени аспекти в съответствие с изискванията на Регламента за ЕЕЕФ.“.

Наблюдението на Одитния комитет показва, че одиторската услуга представена от регистрирания одитор е обективна, извършен е одит на цялата дейност на дружеството и докладът на одитора е изготвен в съответствие с нормативните изисквания.

Одитът на индивидуалния и консолидирания финансов отчет за годината, завършваща на 31 декември 2022 г. представлява трети пълен, непрекъснат ангажимент за задължителен одит извършен от регистрирания одитор Стефан Емилов Бозев.

### III. ПРЕПОРЪКА ЗА ИЗБОР НА РЕГИСТРИРАН ОДИТОР ЗА ПРОВЕРКА И ЗАВЕРКА НА ГОДИШНИЯ ФИНАНСОВ ОТЧЕТ НА ДРУЖЕСТВОТО ЗА 2023 г.

В изпълнение на чл. 108, ал.1, т.6 от ЗНФО, Одитния комитет е извършил процедура по избор на независим регистриран одитор по проверка и заверка на годишния финансов отчет на индивидуалния и консолидирания финансов отчет на Дружеството за 2023 г.

Отчитайки положително работата на независимия одитор при извършване на одита на индивидуалния и консолидирания финансов отчет за 2022 г. Одитния комитет е изготвил и предоставил на Съвета на директорите на дружеството препоръка с изразяване на мнение одитния ангажимент на регистриран одитор Стефан Емилов Бозев с рег. № 0809 да бъде подновен с още една година.

В тази връзка Одитния комитет на „Етропал“ АД препоръчва за независим регистриран одитор за проверка и заверка на задължителен одит на индивидуалните и консолидирания финансови отчети за годината, приключваща на 31 декември 2023 г. да се извърши от Стефан Емилов Бозев - с рег. № 0809.



Препоръката на Одитния Комитет за избор за независим одитор на „Етропал“ АД не е повлияна от трета страна. На Одитния Комитет не е наложена клауза от вида, посочен в чл. 16, параграф 6 от Регламент (ЕС) № 537/2014.

Препоръката на Одитния Комитет е съобразена с изискванията на чл. 65 от ЗНФО относно максимално допустимата продължителност на одиторски ангажименти.

Предложението на Одитния комитет е комуникирано и с Ръководството на „Етропал“ АД.

Този отчет на Одитния комитет на „Етропал“ АД е изготвен в съответствие с чл.108, ал. 1, т. 8 от ЗНФО, изискващ отчитане на дейността пред Общото събрание на акционерите.

Докладът е приет единодушно с Решение на одитния комитет от 25.04.2023 г.

Председател на одитния комитет:



Галя Георгиева



---

*ОТЧЕТ НА ДИРЕКТОРА ЗА ВРЪЗКИ С ИНВЕСТИТОРИТЕ  
ПРЕД ГОДИШНОТО ОБЩО СЪБРАНИЕ НА АКЦИОНЕРИТЕ  
НА ЕТРОПАЛ АД  
май 2023 г.*

---

**Етрополе, 2023 г.**

## **Уважаеми акционери,**

В своята дейност Етропал АД се стреми стриктно да прилага Международно признатите стандарти за добро корпоративно управление с цел защита правата на своите акционери и инвеститори.

Етропал АД спазва по целесъобразност Националния кодекс за корпоративно управление (НККУ), одобрен от Комисията за финансов надзор и осъществява дейността си в пълно съответствие с принципите и разпоредбите на Кодекса.

Основните цели на директора за връзки с инвеститорите са осъществяване на ефективна комуникация между Етропал АД и неговите акционери, трети заинтересовани лица /търговски партньори, кредитори на компанията, потенциални инвеститори/, регулаторните органи, фондовата борса и Централен депозитар, както и оказване на съдействие на компанията при спазване на задълженията му като публично дружество.

- Разкриване на информация от Етропал АД като публично дружество

През изминалата година Етропал АД предоставя цялата изискуема от закона информация, както и всички важни обстоятелства, настъпили в дружеството едновременно на обществеността (чрез специализираната финансова медия X3News), на Комисията за финансов надзор и Българска фондова борса. Цялата информация за дружеството е достъпна за публиката и всеки заинтересован може да се информира на електронните страници на КФН (E-register) и БФБ (X3News), както и на електронната страница на дружеството [www.etropal.eu](http://www.etropal.eu)

- Административно обслужване на управителните органи

Всички заседания на Съвета на директорите са свиквани съгласно изискванията на законовите и вътрешните норми на дружеството. Поканите с дневния ред, придружени от материали към него са изпращани в срок до всички членове. Протоколите от заседанията са водени и се съхраняват надлежно.

### *Перспективи и мерки за подобряване на координацията и контактите с акционерите за 2023 г.*

- Дейности по връзки с инвеститорите през 2022 г.:

През 2022 г. в условията на Covid-19 пандемия усилията на ръководството са били в посока запазване нормалния ритъм на работа.

Пандемичната обстановка през 2021-2022 г. не е повлияла на оповестяването в срок на регулираната информация. Етропал АД е предоставял винаги в срок изискваната вътрешна информация на регулаторните органи, на обществеността и регулирания пазар на ценни книжа;

Оповестената информация е винаги пълна и точна, предоставяна по достъпен за инвеститорите начин;

Чрез използването на единна точка за разкриване на информация се гарантира равнопоставеност между потребителите на тази информация;

Контактът с Директора за връзки с инвеститорите се осъществява лесно чрез публично достъпния електронен адрес и телефон.

4 май, 2023 г.



Директор за връзки с инвеститорите

Милена Стоянова

## ДЕКЛАРАЦИЯ

### По чл. 107, ал. 5 от Закона за независимия финансов одит

Долуподписаният **Цветомир Стойчев Иванов** с ЕГН **9604117082** във връзка с номинирането ми за независим член на Одитния комитет на „ЕТРОПАЛ“ АД, вписано в Търговския регистър с ЕИК 832082699, със седалище и адрес на управление: гр. Етрополе, бул. „Руски“ № 191

### **ДЕКЛАРИРАМ:**

1. Съгласен съм да бъде избран за член на Одитния комитет на дружеството;
2. Към дата на моето номиниране за независим член на Одитния комитет на „ЕТРОПАЛ“ АД не са налице обстоятелствата визирани разпоредбата на чл. 107, ал 4 от ЗНФО, а именно не съм:
  - изпълнителен член на орган на управление или контрол или служител на предприятието;
  - лице, което е в трайни търговски отношения с предприятието;
  - член на орган на управление или контрол, прокурист или служител на лице по т. 2;
  - свързано лице с друг член на орган на управление или контрол или с член на одитния комитет на предприятието от обществен интерес.

### **ДЕКЛАРАТОР:**



\_\_\_\_\_  
**Цветомир Стойчев Иванов**

## ПРОТОКОЛ

### ОТ ЗАСЕДАНИЕ НА СЪВЕТА НА ДИРЕКТОРИТЕ НА „СИНТЕТИКА“ АД

Днес 29.05.2023г. в гр. София, на бул. „Христофор Колумб“ № 43 в 10:30 часа се проведе заседание на Съвета на директорите на „СИНТЕТИКА“ АД, вписано в Търговския регистър и регистъра на юридическите лица с нестопанска цел при Агенцията по вписванията на Република България с ЕИК 201188219, със седалище и адрес на управление: гр. София, бул. „Христофор Колумб“ № 43. На заседанието присъстваха следните членове на съвета на директорите:

1. **ИВА ХРИСТОВА ГАРВАНСКА - СОФИЯНСКА** - Изпълнителен член на Съвета на директорите;
2. **НИКОЛАЙ АТАНАСОВ ДАЧЕВ** - Председател на Съвета на директорите;

Заместник-председателят на Съвета на директорите - г-н Любомир Красимиров Колчев бе надлежно поканен, но не можа да вземе участие в заседанието на Съвета на директорите на „СИНТЕТИКА“ АД по уважителни причини. Вземайки предвид разпоредбите на закона и на Устава на дружеството, определящи необходимия кворум за валидно приемане на решения от Съвета на директорите, г-жа Ива Гарванска - Софийанска констатира, че не са налице пречки за провеждане на заседанието, нито са налице пречки за приемането на валидни решения от присъстващите членове на Съвета на директорите, с оглед на което бе приет следния

#### ДНЕВЕН РЕД:

1. *Приемане на решение за допълване на дневния ред в обявената Покана за свикване на Общо събрание на акционерите от „ЕТРОПАЛ“ АД с ЕИК 832082699, насрочено за 22.06.2023г. от 10:30 часа (7:30 часа UTC) в офиса на дружеството в гр. Етрополе, бул. „Руски“ №191 с уникален идентификационен код на събитието: ET20230623OGMS на основание чл. 223а от ТЗ във връзка с чл. 118, ал. 2, т. 4 от ЗППЦК.*

2. *Приемане на решение за областяване на законния представител на „СИНТЕТИКА“ АД да предприеме всички необходими правни и фактически действия за привеждане в сила на решението, прието в т. 1 от дневния ред.*

По точка първа от така конституирания дневен ред, г-жа Ива Гарванска-Софийанска в качеството си на Законен представител на „СИНТЕТИКА“ АД, акционер в капитала на „ЕТРОПАЛ“ АД, притежаващ повече от 5% (пет на сто) от регистрирания предложи Стойно Николаев Стойнов да бъде освободен от правомощията си на член на Одитния комитет на „ЕТРОПАЛ“ АД като на негово място да бъде избран нов член при спазване на правилата на чл. 107 от Закона за независимия финансов одит. След кратко обсъждане членовете на Съвета на директорите на „СИНТЕТИКА“ АД приеха

#### РЕШЕНИЕ № I:

Съветът на директорите на „СИНТЕТИКА“ АД приема решение дружеството да упражни законовите си права, уредени в чл. 223а от ТЗ във връзка с чл. 118, ал. 2, т. 4 от ЗППЦК, като поиска включването на допълнителни въпроси в дневния ред на Общо събрание на акционерите от „ЕТРОПАЛ“ АД с ЕИК 832082699, насрочено за 22.06.2023г. от 10:30 часа (7:30 часа UTC) в офиса на дружеството в гр. Етрополе, бул. „Руски“ №191 с уникален идентификационен код на събитието: ET20230623OGMS както следва:

Точка 13 (нова): Приемане на решение за освобождаване на Стойно Николаев Стойнов от правомощията му на член на Одитния комитет на дружеството (Проекторешение: Общото събрание на акционерите на „ЕТРОПАЛ“ АД приема



решение да освободи г-н Стойно Николаев Стойнов от правомощията му на член на Одитния комитет на дружеството.).

**Точка 14 (нова):** Приемане на решение за избор на нов член на одитния комитет на „ЕТРОПАЛ“ АД при спазване на изискванията на чл. 107 от ЗНФО.(Проекторешение: Общото събрание на акционерите след като обсъди всички изисквания, заложи от императивната разпоредба на чл. 107, ал. 3 и чл. 107, ал. 4 избира за член на одитния комитет на дружеството г-н Цветомир Стойчев Иванов с ЕГН 04117082, придобил образователно-квалификационна степен „Магистър - Юрист“, с избирането на който ще бъдат изпълнени изискванията на чл. 107, ал. 4, изр. 2 от ЗНФО“

Съветът на директорите на „СИНТЕТИКА“ АД констатира, че по така приетото решение не са постъпили възражение по гласуването и последното е прието с единодушие.

По точка втора от дневния ред след провеждане на кратко обсъждане членовете на Съвета на директорите на „СИНТЕТИКА“ АД приеха:

#### РЕШЕНИЕ № II:

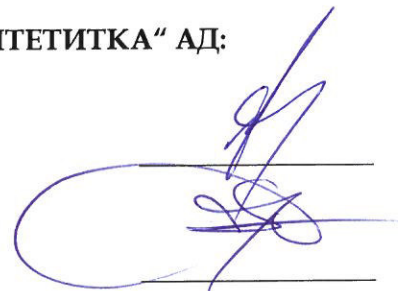
Съветът на директорите на „СИНТЕТИКА“ АД овластява г-жа Ива Христова Гарванска - Софийнска да предприеме всички необходими правни и фактически действия за привеждане в сила на решението по т. 1 от дневния ред в предвидения от чл. 223а, ал. 2 от ТЗ срок.

Съветът на директорите на „СИНТЕТИКА“ АД констатира, че по така приетото решение не са постъпили възражение по гласуването и последното е прието с единодушие.

След приемане на гореописаните решения и след като се убедиха, че приетия дневен ред е изчерпан, заседанието бе закрито в 10:50 часа, като членовете на Съвета на директорите на „СИНТЕТИКА“ АД положиха своите подписи:

#### **СЪВЕТ НА ДИРЕКТОРИТЕ НА „СИНТЕТИКА“ АД:**

1. **ИВА ХРИСТОВА ГАРВАНСКА - СОФИЯНСКА:**
2. **НИКОЛАЙ АТАНСОВ ДАЧЕВ:**



**П Ъ Л Н О М О Щ Н О \***

Долуподписаният/ата ....., гражданин на ....., с ЕГН/ЛНЧ ....., с л. к. № ....., изд. на ....., с постоянен адрес: ....., в качеството си на ..... (данни за представляването ФЛ/ЮЛ), притежаващ/а/о към 22.06.2022г. (ден, месец, година – датата в поканата до акционерите за Общото събрание) ..... броя безналични, поименни, непривилегирвани акции с право на глас от капитала на „ЕТРОПАЛ“ АД, вписано в Търговския регистър при Агенция по вписванията, с ЕИК 832082699, със седалище и адрес на управление в гр.Етрополе, бул. „Руски“ №191, на основание чл. 226 от Търговския закон (ТЗ) и чл. 116, ал. 1 от Закона за публичното предлагане на ценни книжа (ЗППЦК), с настоящето

**У П Ъ Л Н О М О Щ А В А М:**

..... (трите имена), ЕГН/ЛНЧ ....., с лична карта №....., издадена на ..... от МВР – гр. ...., с адрес: .....

ДА ПРЕДСТАВЛЯВА ..... на редовно заседание на Общото събрание на акционерите на „ЕТРОПАЛ“ АД, което ще се проведе на 22.06.2023г. от 10:30 часа ( 7:30 часа UTC) в офиса на дружеството в гр. Етрополе, бул. „Руски“ №191 и да гласува с всички притежавани от ..... акции по въпросите от дневния ред, съгласно указания по – долу начин, а именно:

**I. ОБЯВЕН ДНЕВЕН РЕД НА ЗАСЕДАНИЕТО НА ОБЩОТО СЪБРАНИЕ НА АКЦИОНЕРИТЕ** (съгласно публикуваната покана до акционерите и в зависимост от случая, обявени по реда на чл. 223 от ТЗ, във вр. с чл. 115, ал. 4 от ЗППЦК или 223а от ТЗ, във връзка с чл. 115, ал. 8 от ЗППЦК) **И ПРОЕКТ ЗА РЕШЕНИЯ ПО ОТДЕЛНИТЕ ТОЧКИ ОТ ДНЕВНИЯ РЕД НА ОБЩОТО СЪБРАНИЕ НА АКЦИОНЕРИТЕ** (съгласно публикуваната покана до акционерите и в зависимост от случая, обявени по реда на чл. 223 или 223а от Търговския закон):

1. Приемане на годишния финансов отчет на дружеството за 2022 г. – (проекторешение – Общото събрание на акционерите приема годишния финансов отчет на дружеството за 2022 г.);
2. Приемане на доклада на регистрирания одитор за извършеното одитиране на годишния финансов отчет на дружеството за 2022 г. (проекторешение – Общото събрание на акционерите приема доклада на регистрирания одитор за извършеното одитиране на годишния финансов отчет на дружеството за 2022 г.);
3. Приемане на доклад на Съвета на директорите за дейността на дружеството през 2022 г. (проекторешение – Общото събрание на акционерите приема доклада на Съвета на директорите за дейността на дружеството през 2022г.);
4. Приемане на консолидирания годишен финансов отчет на дружеството за 2022 г. – (проекторешение – Общото събрание на акционерите приема годишния финансов отчет на дружеството за 2022 г.);
5. Приемане на доклада на регистрирания одитор за извършеното одитиране на консолидирания годишния финансов отчет на дружеството за 2022 г. (проекторешение – Общото събрание на акционерите приема доклада на регистрирания одитор за извършеното одитиране на годишния финансов отчет на дружеството за 2022 г.);
6. Приемане на консолидирания доклад на Съвета на директорите за дейността на дружеството през 2022 г. (проекторешение – Общото събрание на акционерите приема доклада на Съвета на директорите за дейността на дружеството през 2022г.);
7. Одобряване на предложението на съвета на директорите за разпределение на печалбата от дейността на дружеството през 2022 г. (проекторешение – Общото събрание на акционерите одобрява предложението на съвета на директорите за разпределение на печалбата от дейността на дружеството през 2022 г., а именно: печалба не се разпределя.)
8. Избор на регистриран одитор на дружеството за 2023 г. (проекторешение – Общото събрание на акционерите избира регистриран одитор на дружеството за 2023 г. Стефан Емилов Бозев, регистриран одитор в списъка на ИДЕС, с диплома № 809);
9. Приемане на отчета за дейността на директора за връзка с инвеститорите за 2022 г. (проекторешение – Общото събрание на акционерите приема отчета за дейността на директора за връзка с инвеститорите за 2023 г.);
10. Приемане доклада на Одитния комитет на дружеството за 2022 г. (проекторешение – Общото събрание на акционерите приема доклада на Одитния комитет на дружеството за 2022 г.).

**11.** Освобождение от отговорност членовете на Съвета на директорите на „ЕТРОПАЛ“ АД за дейността им през 2022 г. – (проекторешение – Общото събрание на акционерите освобождава от отговорност членовете на Съвета на директорите за дейността им през 2022 г.)

**12.** Приемане на доклада за прилагане на политиката за възнагражденията през 2022г. съгласно чл. 12, ал. 1 от Наредба № 48 от 20 март 2013 г. за изискванията към възнагражденията (*проекторешение – Общото събрание на акционерите приема доклада за прилагане на политиката за възнагражденията през 2022 г. съгласно чл. 12, ал. 1 от Наредба № 48 от 20 март 2013 г. за изискванията към възнагражденията.*)

**13. (допълнена на основание чл. 223а от ТЗ вр. чл. 118, ал. 2, т. 4 от ЗППЦК)** Приемане на решение за освобождение на Стойно Николаев Стойнов от правомощията му на член на Одитния комитет на дружеството (Проекторешение: Общото събрание на акционерите на „ЕТРОПАЛ“ АД приема решение да освободи г-н Стойно Николаев Стойнов от правомощията му на член на Одитния комитет на дружеството.)

**14. (допълнена на основание чл. 223а от ТЗ вр. чл. 118, ал. 2, т. 4 от ЗППЦК)** Приемане на решение за избор на нов член на одитния комитет на „ЕТРОПАЛ“ АД при спазване на изискванията на чл. 107 от ЗНФО.(Проекторешение: Общото събрание на акционерите след като обсъди всички изисквания, заложи от императивната разпоредба на чл. 107, ал. 3 и чл. 107, ал. 4 избира за член на одитния комитет на дружеството г-н Цветомир Стойчев Иванов, придобил образователно-квалификационна степен „Магистър – Юрист“, с избирането на който ще бъдат изпълнени изискванията на чл. 107, ал. 4, изр. 2 от ЗНФО“

## **II. НАЧИН НА ГЛАСУВАНЕ НА ПЪЛНОМОЩНИКА ПО ОТДЕЛНИТЕ ТОЧКИ ОТ ДНЕВНИЯ РЕД НА ОБЩОТО СЪБРАНИЕ НА АКЦИОНЕРИТЕ:**

*Ако не бъде уточнен начина на гласуване от пълномощника по всяка точка от дневния ред, се посочва, че пълномощникът има право на собствена преценка дали да гласува и по какъв начин (по свое усмотрение да реши дали да гласува „ЗА“, „ПРОТИВ“ или „ВЪЗДЪРЖАЛ СЕ“) по всички проекторешения на самото заседание на Общото събрание на акционерите на „ЕТРОПАЛ“ АД.*

*Посочва се дали упълномощаването обхваща и въпроси, които са включени в дневния ред при условията на чл. 231, ал. 1 от ТЗ и не са съобщени или обявени съобразно чл. 223 от ТЗ, както и относно начина на гласуване от пълномощника в случаите по чл. 231, ал. 1 от ТЗ.*

Дата: .....

ЗА УПЪЛНОМОЩИТЕЛЯ:

(.....)

**\* Не е необходимо подписът/подписите на упълномощителя, положени в пълномощното на представителя да бъдат нотариално удостоверени.**