

**ДОКЛАД
ЗА ИЗПЪЛНЕНИЕ НА ПОЛИТИКАТА ЗА ВЪЗНАГРАЖДЕНИЯТА НА ЧЛЕНОВЕТЕ НА
НАДЗОРНИЯ СЪВЕТ, УПРАВИТЕЛНИЯ СЪВЕТ И ОДИТНИЯ КОМИТЕТ
НА „КОРАДО-БЪЛГАРИЯ” АД ЗА 2020 година.**

1. ВЪВЕДЕНИЕ

1.1. Правно основание на Доклада

През периода 1 януари 2020 г. – 31 декември 2020 г. (наричан по-долу „Отчетния Период”) „Корудо-България” АД (наричано по-долу „Дружеството”) е прилагало Политиката за възнагражденията на членовете на надзорния съвет, управителния съвет и одитния комитет на Дружеството, одобрена в настоящата й редакция от общото събрание на Дружеството (наричано по-долу „Общото Събрание”), проведено на 13 май 2015 г., оповестена в Интернет на следния адрес: www.korado.bg (наричана по-долу „Политиката”).

Настоящият доклад е изготвен от управителния съвет на Дружеството (наричан по-долу „УС”) в изпълнение на изискването на чл. 12, ал. 1 от Наредба № 48 от 20 март 2013 г. за изискванията към възнагражденията, издадена от Комисията за финансов надзор (наричана по-долу „Наредба № 48”). Докладът съставлява самостоятелен документ към годишния финансов отчет на Дружеството за 2020 г. Докладът се представя на вниманието на акционерите на Дружеството и може да бъде обсъждан с членовете на УС на редовното годишно заседание на Общото Събрание на акционерите на Дружеството.

1.2. Предмет и обхват на Доклада

Съгласно чл. 12, ал. 2 от Наредба № 48, Докладът съдържа:

- (а) преглед на начина, по който е прилагана Политиката през Отчетния Период; и
- (б) програма за прилагане на Политиката за периода 1 януари 2021 г. – 31 декември 2021 г.

Освен това, в Доклада са включени всички реквизити, които са задължителни, съгласно чл. 13 от Наредба № 48.

Предвид липсата на изменения и допълнения на Политиката през Отчетния Период, Докладът не съдържа обобщена информация за такива.

2. ИНФОРМАЦИЯ ОТНОСНО ПРИЛАГАНЕТО НА ПОЛИТИКАТА ПРЕЗ ОТЧЕТНИЯ ПЕРИОД

2.1. Информация относно процеса на вземане на решения при определянето на Политиката

Съгласно чл. 116в, ал. 1 от ЗППЦК, устава на Дружеството и Политиката, определянето на размера на възнаграждението на членовете на УС, на членовете на надзорния съвет на Дружеството (наричан по-долу „НС”) и на членовете на одитния комитет на Дружеството (наричан по-долу „ОК”), правото им да получат част от печалбата и правото им да придобият акции или дългови инструменти на Дружеството, е правомощие на Общото Събрание.

В изпълнение на това свое правомощие, Общото Събрание е:

- определяло размера на възнагражденията на членовете на УС, НС и ОК на основание приети от Групата „Корудо” принципи и правила; и
- определило размера на възнагражденията на членовете на УС, НС и ОК с решението по т. 1 от дневния ред на редовното годишно Общо Събрание, проведено на 15 май 2019 г.

2. ИНФОРМАЦИЯ ОТНОСНО ПРИЛАГАНЕТО НА ПОЛИТИКАТА ПРЕЗ ОТЧЕТНИЯ ПЕРИОД (ПРОДЪЛЖЕНИЕ)

2.1. Информация относно процеса на вземане на решения при определянето на Политиката (продължение)

Съгласно Политиката, определянето на възнагражденията на членовете на УС, НС и ОК се извършва посредством решение на Общо Събрание. Политиката не предвижда създаването на постоянен Комитет по възнагражденията в Дружеството като негов факултативен орган.

2.2. Информация относно относителната тежест на променливото и постоянното възнаграждение на членовете на УС и НС

Съгласно т. 6.2 от Политиката, възнагражденията на членовете на УС, НС и ОК се състоят единствено от постоянен компонент (т.е. променлив компонент не е бил определен за никого от тези членове).

Съгласно т. 6.3 от Политиката, възнаграждение за дейността им в това качество могат да получават само членовете на УС, НС и ОК, които не полагат труд по трудово правоотношение в Групата „Корудо”.

Съгласно т. 6.8 от Политиката (освен ако е взето решение на Общото Събрание в различен смисъл), възнаграждението на всеки от членовете на НС е равно на това на който и да било от останалите членове на НС и възнаграждението на всеки от членовете на УС е равно на това на който и да било от останалите членове на УС.

За Отчетния Период:

- на всеки от правоимащите членове на УС, НС и ОК е било изплащано единствено постоянно възнаграждение в твърд размер, което представлява 100% (сто процента) от начисленото му от Дружеството възнаграждение за дейността му като такъв през Отчетния Период; и
- никой орган на Дружеството не е приемал каквито и да било решения относно изплащане на допълнителни възнаграждения, тантиеми, материално стимулиране, непарични възнаграждения или плащания и облаги от каквото и да било естество на членовете на УС, НС и ОК.

2.3. Информация относно критериите за постигнати резултати, въз основа на които се предоставя променливо възнаграждение; обяснение как тези критерии допринасят за дългосрочните интереси на Дружеството; пояснение на прилаганите методи за преценка дали са изпълнени критериите и относно зависимостта между възнаграждението и постигнатите резултати, както и относно периодите на отлагане на изплащането на променливи възнаграждения

За Отчетния Период не са начислявани или изплащани променливи възнаграждения на никого от членовете на УС, НС и ОК. Съответно, не са били разработвани критерии за постигнати резултати, въз основа на които да се предоставят такива възнаграждения, и не са прилагани методи за преценка на изпълнението на критериите и на зависимостта между постигнатите резултати и такива възнаграждения.

За Отчетния Период не е било отлагано изплащането на никаква част от възнагражденията на членовете на УС, НС и ОК. Тези възнаграждения са били изплащани, в качеството си на постоянни възнаграждения, в тяхната цялост и в сроковете, предвидени в индивидуалните договори между съответния член на УС, НС или ОК и Дружеството.

2. ИНФОРМАЦИЯ ОТНОСНО ПРИЛАГАНЕТО НА ПОЛИТИКАТА ПРЕЗ ОТЧЕТНИЯ ПЕРИОД (ПРОДЪЛЖЕНИЕ)

2.4. Информация относно основните плащания и обосновка на годишната схема за изплащане на бонуси и/или на всички други непарични допълнителни възнаграждения

За Отчетния Период общата стойност на начислените и изплатени основни възнаграждения от Дружеството възлиза на:

- на всеки от членовете на НС, на който се дължи възнаграждение съгласно Политиката – EUR 1000 (хиляда евро) на месец;
- на членовете на УС не са начислявани и изплащани възнаграждения; и
- на всеки членовете на ОК, на който се дължи възнаграждение съгласно Политиката – EUR 500 (петстотин евро) на месец.

При всяко начисляване или изплащане на възнаграждение на членовете на НС и ОК, Дружеството е удържало и внасяло в съответните бюджети в законоустановения срок всяко едно и всички публични задължения (включително, но не само: данък, вноски за държавно обществено осигуряване, допълнително задължително осигуряване и здравно осигуряване) по начина, по който тези задължения са установени от закона.

За Отчетния Период:

- други материални стимули не са начислявани или дължими от Дружеството на никого от членовете на УС, НС и ОК; и
- в Дружеството не е възприемана и реализирана годишна схема за изплащане на бонуси и/или други непарични допълнителни възнаграждения на членовете на УС, НС и ОК.

2.5. Описание на основните характеристики на схемата за допълнително доброволно пенсионно осигуряване и информация относно платените и/или дължимите вноски от Дружеството в полза на членовете на НС, УС и ОК

За Отчетния Период в Дружеството не е възприемана и реализирана схема за допълнително доброволно пенсионно осигуряване на членовете на УС, НС и ОК и не са били платени или дължими каквито и да било вноски от Дружеството по такава схема.

2.6. Информация за политиката на обезщетенията при прекратяване на договорите

Правилата, които регулират обезщетенията за членовете на УС, НС и ОК при прекратяването на техните договори, се съдържат в т. 10 от Политиката. Дружеството привежда индивидуалните договори на всеки от членовете на УС, НС и ОК в пълно съответствие с тези правила.

За Отчетния Период не е настъпило прекратяване на договора за управление и контрол с нито един член на УС на Дружеството.

За Отчетния Период не е настъпило прекратяване на договора за възлагане на надзорни правомощия с нито един член на НС на Дружеството.

Обезщетения за предсрочно прекратяване не са начислявани и изплащани.

През Отчетния Период не е настъпило прекратяване на договора за контрол с нито един член на ОК на Дружеството.

2. ИНФОРМАЦИЯ ОТНОСНО ПРИЛАГАНЕТО НА ПОЛИТИКАТА ПРЕЗ ОТЧЕТНИЯ ПЕРИОД (ПРОДЪЛЖЕНИЕ)

2.7. Информация за периода, в който акциите не могат да бъдат прехвърляни и опциите върху акции не могат да бъдат упражнявани, при променливи възнаграждения, основани на акции, и информация за политиката за запазване на определен брой акции до края на мандата на членовете на УС, НС и ОК

За Отчетния Период не са дължими или изплащани променливи възнаграждения, основани на акции или опции върху акции. Съответно, в Дружеството не са възприети срокове и условия за ограничения при прехвърлянето на такива акции или опции върху акции, или за запазване на определен брой акции до края на мандата на членовете на УС, НС и ОК.

2.8. Информация относно договорите на членовете на УС, НС и ОК

През Отчетния Период членове на УС са били:

- Иржи Ржезничек (през целия Отчетен Период);
- Силвия Друмева Стефанова (през целия Отчетен Период); и
- Яна Хавлова (през целия Отчетен Период).

Мандатът на всички членове на УС е 5-годишен, определен с неприсъствено решение на НС, като започва да тече от 15.08.2017 г. и изтича на 15.08.2022 г.

Срокът на договорите на членовете на УС през Отчетния Период и срокът на предизвестие при предсрочно прекратяване на тези договори от Дружеството са, както следва:

Член на УС	Срок на договора	Срок на предизвестие при предсрочно прекратяване от Дружеството
Иржи Ржезничек	до изтичане на 5-годишния мандат	съгласно изискванията на приложимия закон
Силвия Друмева Стефанова	до изтичане на 5-годишния мандат	съгласно изискванията на приложимия закон
Яна Хавлова	до изтичане на 5-годишния мандат	съгласно изискванията на приложимия закон

През Отчетния Период членове на НС са били:

- Томаш Колерт (през целия Отчетен Период);
- Франтишек Хамачек (през целия Отчетен Период);
- Йозеф Ласка (през целия Отчетен Период);
- Ева Воборова (през целия Отчетен Период);
- Иван Лясков (през целия Отчетен Период); и
- Евелина Милтенова Великова (през целия Отчетен Период);

Мандатът на всички членове на НС е 5-годишен, определен с решение на Общото Събрание, проведено на 23.05.2018 г. и изтичащ на 13.06.2023 г.

Срокът на договорите на членовете на НС през Отчетния Период и срокът на предизвестие при предсрочно прекратяване на тези договори от Дружеството са, както следва:

2. ИНФОРМАЦИЯ ОТНОСНО ПРИЛАГАНЕТО НА ПОЛИТИКАТА ПРЕЗ ОТЧЕТНИЯ ПЕРИОД (ПРОДЪЛЖЕНИЕ)

2.8. Информация относно договорите на членовете на УС, НС и ОК (продължение)

Член на НС	Срок на договора	Срок на предизвестие при предсрочно прекратяване от Дружеството
Томаш Колерт	до изтичане на 5-годишния мандат	съгласно изискванията на приложимия закон
Франтишек Хамачек	до изтичане на 5-годишния мандат	съгласно изискванията на приложимия закон
Йозеф Ласка	до изтичане на 5-годишния мандат	съгласно изискванията на приложимия закон
Ева Воборова	до изтичане на 5-годишния мандат	съгласно изискванията на приложимия закон
Иван Лясков	до изтичане на 5-годишния мандат	съгласно изискванията на приложимия закон
Евелина Милтенова Великова	до изтичане на 5-годишния мандат	съгласно изискванията на приложимия закон

През Отчетния Период членове на ОК са били:

- Франтишек Хамачек (през целия Отчетен Период);
- Милена Тонева Райкова (през целия Отчетен Период); и
- Снежанка Калоянова (през целия Отчетен Период).

Мандатът на всички членове на ОК е 3-годишен, определен с решение на Общото Събрание, проведено на 23.05.2018 г. и изтичащ на 23.05.2021 г.

Съгласно т. 10, ал. 1 от Политиката, обезщетение за предсрочно прекратяване на договорите за възлагане на управление или надзорни правомощия в Дружеството не се дължат.

Съгласно т. 10, ал. 2 от Политиката, общият размер на обезщетенията при предсрочно прекратяване, включително обезщетенията за въздържане от конкурентна дейност след прекратяване на съответния договор (ако такива се приеме да бъдат дължими), няма да надхвърля общия размер на постоянното възнаграждение за последните 2 години преди датата на прекратяване.

2.9. Информация за възнаграждението на всяко лице, което е било член на УС, НС и ОК на Дружеството за определен период през съответната финансова година

2.9.1. Възнаграждения от Дружеството

Пълният размер на възнагражденията, начислени и/или изплатени от Дружеството за Отчетния Период на лицата, които са били членове на УС, НС и ОК, е посочен в т. 2.4 от Доклада.

2.9.2. Други плащания от Дружеството за услуги, предоставени от членове на УС, НС и ОК извън обичайните им функции

За Отчетния Период Дружеството е начислявало и изплащало възнаграждение извън обичайните функции на такъв член само на члена на НС Иван Лясков, а именно възнаграждение за услуги като външен адвокат по сключен отделен договор за правна помощ и услуги. Възнаграждението е определено на пазарен принцип, е за сметка на Дружеството и не се отнася до дейността на г-н Лясков като член на НС.

2. ИНФОРМАЦИЯ ОТНОСНО ПРИЛАГАНЕТО НА ПОЛИТИКАТА ПРЕЗ ОТЧЕТНИЯ ПЕРИОД (ПРОДЪЛЖЕНИЕ)

2.9. Информация за възнаграждението на всяко лице, което е било член на УС, НС и ОК на Дружеството за определен период през съответната финансова година (продължение)

2.9.3. Възнаграждения и други плащания на членове на УС, НС и ОК от други лица, принадлежащи към групата на Дружеството

За Отчетния Период на членовете на УС, НС и ОК не са извършени плащания от други лица, принадлежащи към групата на Дружеството, с изключение на:

- (а) възнаграждение, изплатено от „Корудо“ а.с. на члена на НС Франтишек Хамачек по силата на договор за управление и контрол в качеството на г-н Хамачек на член на Съвета на директорите на „Корудо“ а.с.; и

Възнагражденията са определени на пазарен принцип, не са за сметка на Дружеството и не се отнасят до дейността на г-н Хамачек като членове на НС.

2.9.4. Платени и/или начислени обезщетения по повод прекратяване на функциите на член на УС, НС и ОК

За Отчетния Период на никого от членовете на УС, НС и ОК не е начислявано или изплащано обезщетение по повод прекратяването на функциите му като такъв.

2.9.5. Обща оценка на всички непарични облаги, приравнени на възнаграждения, предоставени на членовете на УС, НС и ОК

За Отчетния Период на никого от членовете на УС, НС и ОК не е начислявана, изплащана или предоставяна под каквато и да било форма каквато и да било непарична облага, приравнена на възнаграждение.

2.9.6. Информация относно всички предоставени заеми, плащания на социално-битови разходи и гаранции от Дружеството или от негови дъщерни дружества или други дружества, които са предмет на консолидация в годишния му финансов отчет, включително данни за оставащата неизплатена част и лихвите

За Отчетния Период на никого от членовете на УС, НС и ОК не е предоставян заем, не е извършвано плащане на социално-битови разходи и не е давана гаранция от Дружеството, дъщерно дружество или друго дружество, което е предмет на консолидация в годишния финансов отчет на Дружеството.

2.9.7. Акции и/или опции върху акции и/или други схеми за стимулиране на членове на УС, НС и ОК въз основа на акции

За Отчетния Период на никого от членовете на УС, НС и ОК не е начислявано, изплащано или предоставяно под каквато и да било форма възнаграждение или плащане въз основа на акции или опции върху акции и в Дружеството не са функционирали схеми за стимулиране на членовете на УС, НС и ОК въз основа на акции.

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

За Отчетния Период на никого от членовете на УС, НС и ОК не е променяно получаваното възнаграждение

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

Резултатите от дейността на дружеството през предходните пет финансови година са следните:

2015 г. – печалба 1 932 хил. лева
2016 г. – печалба 2 927 хил. лева
2017 г. – печалба 4 778 хил. лева
2018 г. – печалба 5 254 хил. лева
2019 г. – печалба 4 262 хил. лева
2020 г. – печалба 4 591 хил. лева

Средния размер на възнагражденията на основа пълно работно време на служителите в дружеството, които не са директори, през предходните поне пет финансови години са следните:

2015 г. – 1 040 лева
2016 г. – 990 лева
2017 г. – 1 290 лева
2018 г. – 1 360 лева
2019 г. – 1 530 лева
2020 г. – 1 580 лева

4. Информация за упражняване на възможността да се изиска връщане на променливото възнаграждение.

Както е посочено по – горе през отчетният период променливо възнаграждение не е изплащано и не съществува обективна възможност за връщането му.

5. Информация за всички отклонения от процедурата за прилагането на политиката за възнагражденията във връзка с извънредни обстоятелства по чл. 11, ал. 13, включително разяснение на естеството на извънредните обстоятелства и посочване на конкретните компоненти, които не са приложени.

До момента не е обсъждана и предлагана процедура за отклонение от прилагането на приетата Политика за възнагражденията във връзка и / или на основание възникнали извънредни обстоятелства, както и дефиниране на подобен вид обстоятелства.

6. ПРОГРАМА ЗА ПРИЛАГАНЕ НА ПОЛИТИКАТА ЗА ФИНАНСОВАТА ГОДИНА 1 ЯНУАРИ 2020 г. – 31 ДЕКЕМВРИ 2020 г.

За периода 1 януари 2021 г. – 31 декември 2021 г. Дружеството възнамерява да се придържа към Политиката, като възнагражденията на членовете на УС, НС и ОК бъдат изплащани само на членовете, които не полагат труд по трудово правоотношение в групата „Корудо“. Тези възнаграждения ще бъдат определяни в постоянен размер, освен в случай че Общото Събрание вземе решение за въвеждане на променлива компонента на възнагражденията, при спазване на съответните изисквания за въвеждане на критерии за постигнатите резултати и разрочване изплащането на определена част от променливото възнаграждение.

В случай че през периода 1 януари 2021 г. – 31 декември 2021 г. Общото Събрание вземе решение за предоставяне на възнаграждение на членовете на УС, НС или ОК въз основа на акции или по какъвто и да е друг начин, свързан с материално или нематериално стимулиране, начисляването и изплащането на такива възнаграждения ще става единствено въз основа на предложена и одобрена от Общото Събрание схема за предоставяне на възнаграждения под формата на акции и/или при спазване на приети правила за определяне на бонусна схема.

6. ПРОГРАМА ЗА ПРИЛАГАНЕ НА ПОЛИТИКАТА ЗА ФИНАНСОВАТА ГОДИНА 1 ЯНУАРИ 2020 г. – 31 ДЕКЕМВРИ 2020 г. (продължение)

В случай че през периода 1 януари 2021 г. – 31 декември 2021 г. настъпят изменения или допълнения на законодателството, които налагат изменение или допълнение на вече сключените от Дружеството договори за възлагане на управлението или на надзорни правомощия, тези съответни изменения ще бъдат договаряни и реализирани въз основа на преговори със съответните членове на УС, НС и ОК в съответствие с Политиката, устава на Дружеството и действащото законодателство.

Предвид настъпилите промени в законодателството през отчетния период предстои приемане и одобрение от предстоящото ОСА на нова Политика за възнагражденията, която съответно ще отчете и включи всички настъпили промени.

Настоящият доклад за прилагане на Политиката за възнагражденията на членовете на надзорния и управителния съвет на „Корадо-България“ – АД през 2020 г. е приет на заседание на Управителния съвет на дружеството, проведено на 11.03.2021 година.

Членове на управителния съвет на „Корадо-България“ АД:



Иржи Ржезничек



Силвия Стефанова



Яна Хавлова