

ДОКЛАД ЗА ПРИЛАГАНЕТО НА ПОЛИТИКАТА ЗА ВЪЗНАГРАЖДЕНИЯТА НА ЧЛЕНОВЕТЕ НА НАДЗОРНИЯ СЪВЕТ, УПРАВИТЕЛНИЯ СЪВЕТ И ОДИТНИЯ КОМИТЕТ НА „КОРАДО – БЪЛГАРИЯ” АД ЗА 2016 ГОДИНА.

1. ВЪВЕДЕНИЕ

1.1. Правно основание на Доклада

В изпълнение на изискването на чл. 11, ал. 1 и 3 от Наредба № 48 от 20 март 2013 г. за изискванията към възнагражденията, издадена от Комисията за финансов надзор (наричана по-долу „Наредба № 48”), на 13 май 2015 г. общото събрание на акционерите на „КОРАДО – БЪЛГАРИЯ” АД (наричани по-долу съответно „Общото Събрание” и „Дружеството”) е одобрило Политиката за възнагражденията на членовете на Надзорния съвет, Управителния съвет и Одитния комитет на Дружеството (наричана по-долу „Политиката”).

Решението на Общото Събрание за одобряване на Политиката влиза в сила незабавно.

В изпълнение на изискването на чл. 11, ал. 4 и чл. 12, ал. 3 от Наредба № 48, Дружеството е оповестило Политиката чрез своя интернет страница www.korado.bg.

В изпълнение на изискването на чл. 12, ал. 1 от Наредба № 48, Управителният съвет на Дружеството е изготвил настоящия доклад за прилагането на Политиката за отчетния период (наричан по-долу „Докладът”).

Докладът съставлява самостоятелен документ към годишния финансов отчет на Дружеството за 2016 година. Докладът се представя на вниманието на акционерите на Дружеството и може да бъде обсъждан с членовете на УС на заседанието на Общото Събрание на акционерите, на което е предвидено приемането на годишния финансов отчет на Дружеството за 2016 година.

1.2. Предмет и обхват на Доклада

Съгласно чл. 12, ал. 2 от Наредба № 48, Докладът съдържа: програма за прилагане на Политиката за финансовата година 1 януари 2017 г. – 31 декември 2017 г. Освен това, в Доклада са включени всички реквизити, които са задължителни, съгласно чл. 13 от Наредба № 48.

Предвид липсата на съществени 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, изключва правото на членовете на Надзорния съвет, Управителния съвет и Одитния

комитет да получат част от печалбата и правото им да придобият акции или дългови инструменти на Дружеството,

Определянето на размера на възнаграждението на Надзорния съвет, Управителния съвет и Одитния комитет на Дружеството е правомощие на Общото Събрание.

В изпълнение на това свое правомощие, Общото Събрание е:

Определяло размера на възнагражденията на членовете на Надзорния съвет, Управителния съвет и Одитния комитет, на основание приети от групата „КОРАДО“, принципи и правила;

И е определяло размера на възнагражденията на членовете на Надзорния съвет, Управителния съвет и Одитния комитет със съответното решение по точка от дневния си ред.

Политиката е разработена от Надзорният съвет. При изготвянето и прилагането на Политиката Дружеството използва услугите и на правни консултанти по своя преценка.

Вземането на решения относно възнагражденията на членовете на Надзорният съвет, Управителният съвет и Одитният комитет (в рамките, очертани от закона, устава на Дружеството и Политиката) става от съответния задължително компетентен орган на Дружеството - ОСА. 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 Надзорния съвет, Управителния съвет и Одитния комитет.

Съгласно т. 6.2. от Политиката, възнагражденията на членовете на Надзорният съвет, Управителният съвет и Одитният комитет се състоят единствено от постоянен компонент (т.е. променлив компонент не е бил определян за никого от тези членове).

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

За Отчетния Период:

- на всеки от правоимащите членове на Надзорния съвет, Управителния съвет и Одитния комитет 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;
- 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 Надзорния съвет, Управителния съвет и Одитния комитет.

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 Надзорния съвет, Управителния съвет и Одитния комитет. 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 Надзорния съвет, Управителния съвет и Одитния комитет.

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 Надзорния съвет, Управителния съвет и Одитния комитет и Дружеството.

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

За периода 1 януари 2016 година – 31 декември 2016 година, начислените и изплатени възнаграждения от Дружеството на всеки от членовете на Надзорния съвет на които се дължат съобразно възприетата Политика и съответните решения на Общото събрание на акционерите възлизат на 1000 евро /хиляда евро/ месечно, а на Одитния комитет – 500 /петстотин/ евро.

Възнаграждения на членове на Управителния съвет не са изплащани.

При всяко начисляване или изплащане на възнаграждение на членовете на Надзорния съвет и Одитния комитет, Дружеството е удържало и внасяло в съответните бюджети в законоустановения срок всяко едно от дължимите публични задължения.

За Отчетния Период:

- други материални стимули не са начислявани или дължими от Дружеството на никого от членовете на Надзорния съвет, Управителния съвет и Одитния комитет;
- в Дружеството не е възприемана и реализирана годишна схема за изплащане на бонуси и/или други непарични допълнителни възнаграждения на членовете на Надзорния съвет, Управителния съвет и Одитния комитет.

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 Надзорния съвет, Управителния съвет и Одитния комитет.

За Отчетния Период в Дружеството не е възприемана и реализирана схема за допълнително доброволно пенсионно осигуряване на членовете на Надзорния съвет, Управителния съвет и Одитния комитет 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 Надзорния съвет, Управителния съвет и Одитния комитет при прекратяването на техните договори се съдържат в член 10 от Политиката.

Дружеството привежда индивидуалните договори на всеки от членовете на Надзорния съвет, Управителния съвет и Одитния комитет в пълно съответствие с тези правила.

За Отчетния Период е настъпило прекратяване на договора за възлагане на управление с члена на Управителния съвет - Зденек Шимек.

Прекратяването е на основание негова молба, поради пенсиониране. Обезщетения не са изплащани поради недължимост на такива и основания за изплащане.

През отчетният период не са настъпили други прекратявания на договори за възлагане на управлението или на надзорни правомощия с членовете на Надзорния съвет, Управителния съвет и Одитния комитет (било то предсрочно или при изтичане на срока). Съответно, обезщетения за предсрочно прекратяване на такива договори не са ставали дължими и не са изплащани.

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 Надзорния съвет, Управителния съвет и Одитния комитет.

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 Надзорния съвет, Управителния съвет и Одитния комитет.

2.8. Информация относно договорите на членовете на Надзорния съвет, Управителния съвет и Одитния комитет.

За отчетния период членове на УПРАВИТЕЛНИЯ СЪВЕТ са:

Иржи Ржезничек – Председател на УС от 20.09.2007 година

Силвия Стефанова – член на УС от 16.05.2008 година

Яна Хребичкова – член на УС от 19.07.2016 година

Зденек Шимек – член на УС до 19.07.2016 година

С Решение по Протокол на НС от 15.08.2012 - се преизбират всички членове на УС за нов 5 годишен мандат.

За отчетния период членове на НАДЗОРНИЯ СЪВЕТ са:

Томаш Коллерт – Председател на НС от 25.03.2009 година

Франтишек Хамачек – член на НС от 26.04.2007 година

Йозеф Ласка – член на НС от 27.07.2007 година

Ева Воборова – член на НС от 17.07.2008 година

Иван Лясков – член на НС от 29.05.1998 година

С Решение по Протокол на ОСА от 13.06.2013 - се преизбират всички членове на НС за нов 5 годишен мандат.

За отчетният период членове на ОДИТНИЯ КОМИТЕТ от създаването му са:

Франтишек Хамачек – Председател
Луция Колажова – член
Снежана Калоянова – член

С Решение по Протокол на ОСА от 13.05.2015 година – се преизбират всички членове на ОК за нов 3 годишен мандат.

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

Съгласно член 10, алинея 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 Надзорния съвет, Управителния съвет и Одитния комитет на Дружеството за определен период през съответната финансова година

Информация по тази точка е посочена изрично по точка 2. 4. по-горе.

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 Надзорния съвет, Управителния съвет и Одитния комитет, е посочен в т. 2.4 от Доклада.

2.9.2. Други плащания от Дружеството за услуги, предоставени от членове на Надзорния съвет, Управителния съвет и Одитния комитет извън обичайните им функции

За Отчетния Период Дружеството е начислявало и изплащало възнаграждение само на члена на НС адв. Иван Лясков - възнаграждение за услуги извън обичайните функции на член на съвета – за дейността му като външен адвокат по сключен отделен договор за правна помощ и услуги.

2.9.3. Възнаграждения и други плащания на членове на Надзорния съвет, Управителния съвет и Одитния комитет от други лица, принадлежащи към групата на Дружеството

За Отчетния Период на членовете на Надзорния съвет, Управителния съвет и Одитния комитет не са извършени плащания от други лица, принадлежащи към групата на Дружеството.

2.9.4. Платени и/или начислени обезщетения по повод прекратяване на функциите на член на Надзорния съвет, Управителния съвет и Одитния комитет.

За Отчетния Период на никой от членовете на Надзорния съвет, Управителния съвет и Одитния комитет 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 Надзорния съвет, Управителния съвет и Одитния комитет.

За Отчетния Период на никого от членовете на Надзорния съвет, Управителния съвет и Одитния комитет 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 Надзорния съвет, Управителния съвет и Одитния комитет 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 Надзорния съвет, Управителния съвет и Одитния комитет въз основа на акции.

За Отчетния Период на никого от членовете на Надзорния съвет, Управителния съвет и Одитния комитет 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 Надзорния съвет, Управителния съвет и Одитния комитет въз основа на акции.

3. ПРОГРАМА ЗА ПРИЛАГАНЕ НА ПОЛИТИКАТА ЗА ФИНАНСОВАТА ГОДИНА 1 ЯНУАРИ 2017 година – 31 ДЕКЕМВРИ 2017 година

За периода 1 януари 2017 година – 31 декември 2017 година Дружеството възнамерява да се придържа към Политиката, като възнагражденията на членовете на Надзорния съвет, Управителния съвет и Одитния комитет бъдат изплащани само на членовете които не са в трудови правоотношения с групата „ КОРАДО „ А.С. тези възнаграждения да бъдат определяни в постоянен размер, размера да бъде равен на този прилаган до момента, 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 разсрочване изплащането на определена част от променливото възнаграждение.

В случай, че през периода 1 януари 2017 година – 31 декември 2017 година Общото Събрание вземе решение за предоставяне на възнаграждение на членовете на Надзорния съвет, Управителния съвет и Одитния комитет 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.

В случай, че през периода 1 януари 2017 година – 31 декември 2017 година 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 Надзорния съвет, Управителния съвет и Одитния комитет в съответствие с Политиката, устава на Дружеството и действащото законодателство.

Настоящият доклад за прилагане на политиката за възнагражденията на членовете на Надзорния съвет, Управителния съвет и Одитния комитет на „Корато – България“, АД е приет на заседание на УС на дружеството проведено на 22.03.2017 година.

Председател на УС



Инж. ИРЖИ РЖЕЗНИЧЕК