

ДОКЛАД ЗА ПРИЛАГАНЕТО НА ПОЛИТИКАТА ЗА ВЪЗНАГРАЖДЕНИЯТА НА ЧЛЕНОВЕТЕ НА НАДЗОРНИЯТ СЪВЕТ, УПРАВИТЕЛНИЯТ СЪВЕТ И КОМИТЕТА НА ОДИТОРИТЕ НА „КОРАДО – БЪЛГАРИЯ” АД ЗА 2015 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 Политика за възнагражденията на членовете на Надзорният съвет, Управителният съвет и Комитета на одиторите 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-сайт www.koradobg.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 2015 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 което е предвидено приемането на годишния финансов отчет на Дружеството за 2015 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 2016 г. – 31 декември 2016 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 Надзорният съвет, Управителният съвет и Комитета

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

Определянето на размера на възнаграждението на Надзорния съвет, Управителният съвет и Комитета на одиторите на Дружеството е правомощие на Общото Събрание.

В изпълнение на това свое правомощие, Общото Събрание е:

Определяло размера на възнагражденията на членовете на Надзорният съвет, Управителният съвет и Комитета на одиторите, на основание приети от групата „КОРАДО „ принципи и правила;

И е определяло размера на възнагражденията на членовете на Надзорният съвет, Управителният съвет и Комитета на одиторите 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 Комитета на одиторите (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 Надзорният съвет, Управителният съвет и Комитета на одиторите.

Съгласно т. 6.2. от Политиката, възнагражденията на членовете на Надзорният съвет, Управителният съвет и Комитета на одиторите 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 Комитета на одиторите е равно на това на който и да било от останалите членове на Комитета на одиторите.

За Отчетния Период:

На всеки от правоимащите членове на Надзорният съвет, Управителният съвет и Комитета на одиторите 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 Надзорният съвет, Управителният съвет и Комитета на одиторите.

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 Надзорният съвет, Управителният съвет и Комитета на одиторите. 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 Надзорният съвет, Управителният съвет и Комитета на одиторите.

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 Надзорният съвет, Управителният съвет и Комитета на одиторите 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 2015 г. – 31 декември 2015 г., 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 Комитета на одиторите – 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 Комитета на одиторите, 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 Надзорният съвет, Управителният съвет и Комитета на одиторите;

И в Дружеството не е възприемана и реализирана годишна схема за изплащане на бонуси и/или други непарични допълнителни възнаграждения на членовете на Надзорният съвет, Управителният съвет и Комитета на одиторите.

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 Надзорният съвет, Управителният съвет и Комитета на одиторите.

За Отчетния Период в Дружеството не е възприемана и реализирана схема за допълнително доброволно пенсионно осигуряване на членовете на Надзорният съвет, Управителният съвет и Комитета на одиторите 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 Надзорният съвет, Управителният съвет и Комитета на одиторите при прекратяването на техните договори се съдържат в член 10 от Политиката.

Дружеството привежда индивидуалните договори на всеки от членовете на Надзорният съвет, Управителният съвет и Комитета на одиторите в пълно съответствие с тези правила.

За Отчетния Период не е настъпило каквото и да било прекратяване на който и да било от договорите за възлагане на управление или на надзорни правомощия с членовете на Надзорният съвет, Управителният съвет и Комитета на одиторите (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 Надзорният съвет, Управителният съвет и Комитета на одиторите.

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 Надзорният съвет, Управителният съвет и Комитета на одиторите.

2.8. Информация относно договорите на членовете на Надзорният съвет, Управителният съвет и Комитета на одиторите.

За отчетния период членове на УПРАВИТЕЛНИЯТ СЪВЕТ са:

Иржи Ржезничек – Председател на УС от 20.09.2007

Силвия Стефанова – член на УС от 16.05.2008

Зденек Шимек – член на УС от 10.05.2010

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 НАДЗОРНИЯТ СЪВЕТ са:

Томаш Коллерт – Председател на НС от 25.03.2009

Франтишек Хамачек – член на НС от 26.04.2007

Йозеф Ласка – член на НС от 27.07.2007

Ева Воборова – член на НС от 17.07.2008

Иван Лясков – член на НС от 29.05.1998

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 КОМИТЕТА НА ОДИТОРИТЕ 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 КО 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 Надзорният съвет, Управителният съвет и Комитета на одиторите 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 Надзорният съвет, Управителният съвет и Комитета на одиторите, е посочен в т. 2.4 от Доклада.

2.9.2. Други плащания от Дружеството за услуги, предоставени от членове на Надзорният съвет, Управителният съвет и Комитета на одиторите 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 Надзорният съвет, Управителният съвет и Комитета на одиторите от други лица, принадлежащи към групата на Дружеството

За Отчетния Период на членовете на Надзорният съвет, Управителният съвет и Комитета на одиторите 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 Надзорният съвет, Управителният съвет и Комитета на одиторите.

За Отчетния Период на никой от членовете на Надзорният съвет, Управителният съвет и Комитета на одиторите не е начислявано или изплащано обезщетение по повод прекратяването на функциите му като такъв.

2.9.5. Обща оценка на всички непарични облиги, приравнени на възнаграждения, предоставени на членовете на Надзорният съвет, Управителният съвет и Комитета на одиторите.

За Отчетния Период на никого от членовете на Надзорният съвет, Управителният съвет и Комитета на одиторите не е начислявана, изплащана или предоставяна под каквато и да било форма каквато и да било непарична облига, 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 Надзорният съвет, Управителният съвет и Комитета на одиторите 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 Надзорният съвет, Управителният съвет и Комитета на одиторите въз основа на акции.

За Отчетния Период на никого от членовете на Надзорният съвет, Управителният съвет и Комитета на одиторите 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 Надзорният съвет, Управителният съвет и Комитета на одиторите въз основа на акции.

3. ПРОГРАМА ЗА ПРИЛАГАНЕ НА ПОЛИТИКАТА ЗА ФИНАНСОВАТА ГОДИНА 1 ЯНУАРИ 2016 г. – 31 ДЕКЕМВРИ 2016 г.

За периода 1 януари 2016 г. – 31 декември 2016 г. Дружеството възнамерява да се придържа към Политиката, като възнагражденията на членовете на Надзорният съвет, Управителният съвет и Комитета на одиторите бъдат изплащани само на членовете които не са в трудови правоотношения с групата „КОРАДО“ 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 2016 г. – 31 декември 2016 г. Общото Събрание вземе решение за предоставяне на възнаграждение на членовете на Надзорният съвет, Управителният съвет и Комитета на одиторите 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 2016 г. – 31 декември 2016 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 Надзорният съвет, Управителният съвет и Комитета на одиторите в съответствие с Политиката, устава на Дружеството и действащото законодателство.

Настоящият доклад за прилагане на политиката за вознагражденията на членовете на Съветите на „Корадо – България” АД е приет на заседание на УС на дружеството проведено на 15.03.2016 година.

Председател на УС

Инж. ИРЖИ РЖЕЗНИЧЕК