

ДОКЛАД
за
прилагане на Политиката за възнагражденията
за членовете на Съвета на директорите на „ЕМКА“ АД
за 2017 г.

1. Информация относно процеса на вземане на решения при определяне на политиката за възнагражденията, включително, ако е приложимо, информация за мандата и състава на комитета по възнагражденията, имената на външните консултанти, чиито услуги са били използвани при определянето на политиката за възнагражденията

В изпълнение на Наредба №48 от 20.03.2013 на Комисията за финансов надзор Съвета на директорите разработи Политика за възнагражденията на членовете на СД. Същата е приета от Общо събрание на акционерите проведено на 14.06.2013г и е допълнена с решение на ОСА от 02.06.2014г.

ЕМКА АД оповестява политиката за възнагражденията и всяка последваща промяна в нея по ясен и достъпен начин, посредством публикуването ѝ на електронната страница на дружеството.

При разработване на Политиката за възнагражденията на членовете на Съвета на директорите не са ползвали външни консултанти.

В „ЕМКА“ АД не е създаван Комитет по възнагражденията.

2. Информация относно относителната тежест на променливото и постоянното възнаграждение на членовете на управителните и контролните органи

Дружеството изплаща на членовете на Съвета на директорите променливо месечно възнаграждение, формирано като промил /2‰/ от месечния приход от продажби на Дружеството. Размерът на промила е приет на Общо събрание на акционерите на 19.05.2017год.

3. Информация относно критериите за постигнати резултати, въз основа на които се предоставят опции върху акции, акции на дружеството или друг вид променливо възнаграждение и обяснение как критериите по чл. 14, ал. 2 и 3 допринасят за дългосрочните интереси на дружеството

В приетата Политика на възнагражденията не се предвижда предоставяне на възнаграждение на членовете на Съвета на директорите под формата на акции на Дружеството, опции върху акции или други права за придобиване на акции. Не се предвиждат и възнаграждения на членовете на СД, основаващи се на промени в цената на акциите на Дружеството.

„ЕМКА“ АД изплаща на членовете на Съвета на директорите възнаграждение – 2 промила, което се формира на база критерии „месечни приходи от продажби“, отразяващи постигнати резултати като: положителен финансов резултат, редовно обслужване на ползваните кредити, размер и динамика на вземанията, размер и динамика на незавършеното производство.

4. Пояснение на прилаганите методи за преценка дали са изпълнени критериите за постигнатите резултати

„ЕМКА“ АД прилага методът на сравнение „> от 0“ за преценка дали е изпълнен критерия „месечен приход от продажби“.

Критериите за постигнати резултати от дейността следва да насърчават стабилността на дружеството в дългосрочен план и включват нефинансови показатели като спазване на

принципите на Националния кодекс за корпоративно управление, спазване на Системата за управление на качеството – ISO и други стандарти, спазване на данъчна дисциплина, изпълнение на инвестиционната и социалната програма.

Чрез системи за вътрешен контрол, членовете на СД могат във всеки един момент да се запознаят с изпълнението на посочените критерии.

5. Пояснение относно зависимостта между възнаграждението и постигнатите резултати

Има пряка зависимост между възнаграждението и постигнатите резултати. При констатиране на нанесени вреди на Дружеството от членовете на Съвета на директорите, предоставените от тях гаранции за управление по решение на Общото събрание на акционерите, се превеждат в полза на Дружеството.

6. Основните плащания и обосновка на годишната схема за изплащане на бонуси и/или на всички други непарични допълнителни възнаграждения

Месечните възнаграждения се изплащат ежемесечно по банкова сметка в месеца, следващ месеца, за който се дължи.

Няма приета от Общото събрание на акционерите годишна схема за изплащане на бонуси или на други непарични допълнителни възнаграждения.

7. Описание на основните характеристики на схемата за допълнително доброволно пенсионно осигуряване и информацията относно платените и/или дължимите вноски от дружеството в полза на директора за съответната финансова година, когато е приложимо

Няма предвидено допълнително пенсионно осигуряване за членове на Съвета на директорите.

8. Информация за периодите на отлагане на изплащането на променливите възнаграждения

Няма предвидени такива.

9. Информация за политиката на обезщетенията при прекратяване на договорите

Обезщетения се дължат при прекратяване на договора по искане на СД с писмено предизвестие, при предсрочно освобождаване като член на СД, при възникване на обстоятелство, което по силата на нормативен акт налага забрана за заемане на длъжността, както и при фактическа невъзможност да осъществява функциите на член на СД за повече от 60 работни дни.

10. 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

Няма предвидени такъв тип възнаграждения.

11. Информация за политиката за запазване на определен брой акции до края на мандата на членовете на управителните и контролните органи след изтичане на периода по т. 10

„ЕМКА“ АД не следва такава политика.

12. Информацията относно договорите на членовете на управителните и контролните органи, включително срока на всеки договор, срока на предизвестията за прекратяване и

детайли относно обезщетенията и/или други дължими плащания в случай на предсрочно прекратяване

Договорите на Членовете на Съвета на директорите са за 5 години от датата на вписване на Решенията на Общото събрание за тяхното избиране.

Срока на предизвестие, при предсрочно прекратяване на договор за управление по искане на СД, е 3 месеца.

Общият размер на обезщетенията, дължими при предсрочно прекратяване на договор за управление са в размер на 24 средни месечни възнаграждения, изчислени като средно аритметично от възнагражденията за последните три месеца.

13. Пълния размер на възнаграждението и на другите материални стимули на членовете на управителните и контролните органи за съответната финансова година

Пълният размер на възнагражденията на членовете на Съвета на директорите за финансовата 2017 година: „ПРОФИ Т“ ООД – 192270лв, „МАНГ“ ООД – 192270лв, „ДЕНИДЕ“ ООД – 192270лв, „ЛТС КОНСУЛТ 2011“ ООД – 192270лв, Иван Делчев Делчев представляващ ДЕНИДЕ като изп. директор - 192270лв.

14. Информация за възнаграждението на всяко лице, което е било член на управителен или контролен орган в публично дружество за определен период през съответната финансова година:

а) пълния размер на изплатеното и/или начислено възнаграждение на лицето за съответната финансова година;

б) възнаграждението и други материални и нематериални стимули, получени от лицето от дружества от същата група;

в) възнаграждение, получено от лицето под формата на разпределение на печалбата и/или бонуси и основанията за предоставянето им;

г) всички допълнителни плащания за услуги, предоставени от лицето извън обичайните му функции, когато подобни плащания са допустими съгласно сключения с него договор;

д) платеното и/или начислено обезщетение по повод прекратяване на функциите му по време на последната финансова година;

е) обща оценка на всички непарични облаги, приравнени на възнаграждения, извън посочените в букви "а" - "д";

ж) 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;

Информацията е напълно идентична с информацията съдържаща се в т.13 от настоящия Доклад.

15. Информация по отношение на акциите и/или опциите върху акции и/или други схеми за стимулиране въз основа на акции:

а) брой на предложените опции върху акции или предоставените акции от дружеството през съответната финансова година и условията, при които са предложени, съответно предоставени;

б) брой на упражнените опции върху акции през съответната финансова година и за всяка от тях, брой на акциите и цената на упражняване на опцията или стойността на лихвата по схемата за стимулиране на база акции към края на финансовата година;

в) брой на неупражнените опции върху акции към края на финансовата година, включително данни относно тяхната цена и дата на упражняване и съществени условия за упражняване на правата;

г) всякакви промени в сроковете и условията на съществуващи опции върху акции, приети през финансовата година.

За отчетния период на никого от членовете на СД 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 СД въз основа на акции.

Програма за прилагане на политиката за възнагражденията за следващата финансова година или за по-дълъг период.

Приетата Политика за възнагражденията е разработена за прилагане за дълъг период от време, освен в случай, че решение на акционерите на дружеството не наложи нейна актуализация и промяна. Към датата на изготвяне на настоящия доклад СД на „ЕМКА” АД не е констатирал необходимост от приемане на промени в приетата и утвърдена от ОСА на дружеството Политика за възнагражденията.

През 2018г. дружеството ще спазва принципите при формиране на възнагражденията на членовете на Съвета на директорите, залегнали в Политиката на възнагражденията, приета от Общо събрание на акционерите на „ЕМКА” АД.

Настоящия доклад е изготвен на основание чл.12, ал.1 от Наредба №48 на КФН от 20.03.2013год

Настоящият доклад представлява самостоятелен документ към годишния финансов отчет на дружеството към 31.12.2017год. и съдържа преглед на начина, по който политиката по възнагражденията е прилагана през годината и към нея е приложена информация за прилагане на политиката за възнагражденията за следващата финансова година.

28.03.2018г.

Изп.директор:



Иван Делчев