# Д О К Л А Д

# ЗА ПРИЛАГАНЕ НА ПОЛИТИКАТА ЗА ВЪЗНАГРАЖДЕНИЯТА НА ЧЛЕНОВЕТЕ НА СЪВЕТА НА ДИРЕКТОРИТЕ НА ”МАК ”АД за 2018г.

**Изготвен на основание чл. 12, ал. 1 от Наредба № 48 на Комисията за финансов надзор от 20 март 2013 г. и чл. 6.1. от Политиката за определяне на възнагражденията на членовете на Съвета на директорите на „МАК“ АД, разработена от Съвета на директорите и утвърдена от Общото събрание на акционерите на 02.06.2016 г.**

В настоящият доклад Дружеството разкрива начина, по който прилага Политиката на възнагражденията на членовете на Съвета на директорите и на Изпълнителния директор, като обръща специално внимание върху избягване създаването на стимули за прекомерно поемане на риск, конфликт на интереси или друго поведение, водещо до неблагоприятни последици.

**Преглед на начина, по който политиката за възнагражденията е прилагана за периода от приемането й до края на 2018 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;***

Политиката за възнагражденията е приета съгласно Наредба № 48 от 20 март 2013 г. и в съответствие с разпоредбите на Закона за публичното предлагане на ценни книжа за възнагражденията на членовете на управителните и контролните органи на публично дружество.

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

През отчетният период дружеството няма създаден Комитет по възнагражденията. При разработването на Политиката за възнагражденията на членовете на Съвета на директорите не са ползвани външни консултанти.

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

Членовете на Съвета на директорите и Изпълнителния директор имат право на възнаграждение, чийто вид, размер и срок, за който са дължими, се определя с решение на Общото събрание и се изплаща при условията и в сроковете на сключените между тях и Дружеството договори за управление.

***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;***

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, основаващи се на промени в цената на акциите на Дружеството.

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

Възнагражденията на членовете на Съвета на директорите са формирани въз основа на резултатите от дейността. Сключваните от името на Дружеството договори за управление с членовете на Съвета на директорите, Договор за управление с Изпълнителния директор задължително съдържат клауза, даваща възможност на Дружеството да изисква връщане на изплатено променливо възнаграждение, определено от ОСА. На връщане подлежат суми, предоставени въз основа на данни, които в последствие са се оказали неверни. Решението за връщане се взима от Общото събрание на акционерите на Дружеството.

Критериите за постигнати резултати от дейността следва да насърчават стабилността на дружеството в дългосрочен план и включват нефинансови показатели като спазване принципите на Националния кодекс за корпоративно управление, спазвне на системата за управление на качеството- ИСО и други стандарти, спазване на данъчната дисциплина и др.

***5. Пояснение относно зависимостта между възнаграждението и постигнатите резултати;***

В Политиката за формиране на възнагражденията са определени принципите, които се прилагат при определяне на възнагражденията на членовете на Съвета на директорите.

***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, следващмесеца, за който се дължат.

Няма приета от Общото събраниена 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 информация относно платените и/или дължимите вноски от дружеството в полза на директора за съответната финансова година, когато е приложимо;-***

Няма предвидено допълнително доброволно пенсионно осигуряване за членовете 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;***

При предсрочно прекратяване на Договор за управление с член на Съвета на директорите, съответно с Изпълнителния директор, обезщетението, дължимо във връзка с предсрочното прекратяване, както и плащанията, свързани със срока на прекратяване е в размер на едно месечно възнаграждение. Обезщетения от посочения вид не се дължат, ако прекратяването на договора се дължи на незадоволителни резултати и/или на виновно поведение на член на Съвета на директорите, съответно на Изпълнителния директор.

***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;***

Не се предвижда 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;***

Дружеството не следва такава политика.

***12. Информация относно договорите на членовете на управителните и контролните органи, включително срока на всеки договор, срока на предизвестието за прекратяване и детайли относно обезщетенията и/или други дължими плащания в случай на предсрочно прекратяване;***

Договорът за управление с Изпълнителният директор се сключва от лице, определено по реда на чл.244, ал.7 от ТЗ, в който се уговарят конкретните права и задължения, възнаграждението, осигуровките и другите условия.

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

Пълният размер на възнаграждението на членовете на Съвета на директорите за финансовата 2018 година възлиза на 111 840 лева.

***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:***

През финансовата 2018 г. за дейността си като членовете на Съвета на директорите на МАК АД са получили брутни възнаграждения в лева както следва:

| ЧЛЕН | СУМА лв |
|---|---|
| Димитър Георгиев Бижев | 24 480,00 |
| Йонко Бориславов Костадинов | 62 880,00 |
| Димитър Тодоров Иванов | 24 480,00 |
| ОБЩО | 111 840,00 |

Възнагражденията са само парични.

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

За отчетния период на никого от членовете на СД не е начислявано, изплащано или предоставяно под каквато и да е форма възнаграждение или плащане въз основа на акции или опции върху акции и в дружествотоне са функционирали схеми за стимулиране на членовете на СД въз основа на акции.

**Програма за прилагане на политиката за възнагражденията за следващата финансова година.**

В настоящата Политика се приемат за водещи принципите на Препоръка 2009/386/ЕО за допълнение на Препоръка 2004/913/ЕО и Препоръка 2005/162/ЕО по отношение на режима за възнагражденията на директорите на дружества, чиито ценни книжа са допуснати до търговия на регулиран пазар, въведени с Наредба № 48 от 20 март 2013 г. на Комисията за финансов надзор. Политиката е разработена за за прилагане за дълъг ериод от време, освен в случай, че решение на акционерите на дружеството не наложи нейна актуализация или промяна. Към датата на изготвяне на настоящия доклад СД на МАК АД не е констатирал необходимост от приемане на промени в приетата и утвърдена от ОСА на Дружеството Политика за възнагражденията

През 2019г. дружеството ще спазва принципите при формиране на възнагражденията на членовете на Съвета на директорите, залегнали в Политиката за възнагражденията, приета от Общото събрание на акционерите ма МАК АД.

Съветът на директорите е отговорен за своевременното оповестяване на утвърдената от Общото събрание на акционерите Политика за формиране на възнагражденията и последващите изменения в нея.

Настоящият доклад представлява самостоятелен документ към годишния финансов отчет на дружеството към 31.12.2018г. 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.

25.02.2019г

Изп. Директор:

Йонко Костадинов

АКЦИОНЕРНО ДРУЖЕСТВО "МАК" АД ГАБРОВО "М А К"