МАК АД

☎ Изпълнителен директор: 066/ 801 264
Маркетинг и продажби: 066/ 801 244
Факс: 066/ 801 243
E-mail: secretary@mak.bg

ДОКЛАД

ЗА ИЗПЪЛНЕНИЕ НА ПОЛИТИКАТА ЗА ВЪЗНАГРАЖДЕНИЯТА НА ЧЛЕНОВЕТЕ НА СЪВЕТА НА ДИРЕКТОРИТЕ НА"МАК "АД за 2022 г.

Изготвен на основание чл. 12, ал. 1 от Наредба № 48 на Комисията за финансов надзор от 20 март 2013 г. *. /обн., ДВ, бр. 32 от 2.04.2013 г., изм. и доп., бр. 41 от 21.05.2019 г., изм., бр. 66 от 20.08.2019 г., изм. и доп., бр. 61 от 10.07.2020 г./* **и чл. 3, ал.1. от Политиката за възнагражденията на членовете на Съвета на директорите на „МАК" АД, разработена от Съвета на директорите и приета от Общото събрание на акционерите на 26.11.2020 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 01.01.2022 до 31.12.2022 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.

В съответствие с политиката за възнагражденията в МАК АД не е създаван Комитет по възнагражденията. При разработването на Политиката за възнагражденията на членовете на Съвета на директорите не са ползвани услуги на външни консултанти.

На редовното общо събрание, проведено на 26.05.2022 г, на което бе разгледан доклада за 2021 г., не бяха направени препоръки по него.

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. Членовете на СД получават само постоянно възнаграждение. Размерът на месечното възнаграждението е определен на РГОСА на 26.05.2022г. и е равен на четири минимални работни заплати за страната. На този етап на членовете на Съвета не се изплаща променливо възнаграждение.

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

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

Към момента дружеството не прилага методи за преценка относно изпълнение на критерии за постигнати резултати.

5. Пояснение относно зависимостта между възнаграждението и постигнатите резултати;

Възнагражденията на членовете на Съвета на директорите е постоянно и е определено от Общото събрание на акционерите. При констатиране на нанесени вреди на Дружеството от членовете на Съвета на директорите, предоставените от тях гаранции за управление по решение на Общо 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 дължат.

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 информация относно платените и/или дължимите вноски от дружеството в полза на членовете на СД 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;

Дружеството не предвижда изплащане на променливи възнаграждения.

9. Информация за политиката на обезщетенията при прекратяване на договорите;

При прекратяване на договора с член на Съвета на директорите на МАК АД поради изтичане и неподновяване на мандата, за който е избран, Дружеството не дължи обезщетение.

При предсрочно прекратяване на Договор за управление с член на Съвета на директорите, съответно с Изпълнителния директор, не е предвидено обезщетение, дължимо във връзка с предсрочното прекратяване, както и плащанията, свързани със срока на прекратяване.

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;

Дружеството не 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, тъй като не предвижда такъв тип възнаграждения.

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;

Договорите на Членовете на СД са със срок до изтичане на мандата от датата на вписване на Решението на Общото събрание за тяхното избиране в Търгоския регистър. Не е предвиден срок на предизвестие за прекратяване, освен при предсрочно прекратяване с Изпълнителния директор, по негово искане - 3 месеца. Договорът за управление с Изпълнителния 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;

През 2022 г. членовете на СД са получавали само парични възнаграждения, чиито месечен размер е определен от ОСА и възлиза на четири минимални работни заплати.

Няма условни или разсрочени възнаграждения, възникнали през годината. Няма суми, дължими за изплащане на пенсии, обезщетения при пенсиониране или други подобни обезщетения. Пълният размер на възнаграждението на членовете на Съвета на директорите за финансовата 2022 година възлиза на 264 хил. лв. Осигурителните вноска на членовете на СД, начислени за периода януари – декември 2022 г. за сметка на фирмата са в размер на 15 539,04 лв.

ЧЛЕН	СУМА (лв)	ДУК/ Трудов договор (лв)	ОБЩО възнаграждение (лв)
Димитър Георгиев Бижев 02.06.2016-02.06.2021, преизбран до 02.06.2026	33 360,00	117 446,40	150 806,40
Йонко Бориславов Костадинов 02.06.2016-02.06.2021, преизбран до 02.06.2026	33 360,00	46 800,00	80 160,00
Александър Робертов Цанков 12.05.2020-12.05.2021, преизбран до 02.06.2026	33 360,00		33 360,00
ОБЩО	100 080,00	164 246,40	264 326,40

Други материални стимули не се предвиждат и не са изплащани.

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) пълният размер на изплатеното и/или начислено възнаграждение на лицето за съответната година;

Данните за общия размер на възнаграждението на директорите за отчетната финансова година от МАК АД на полученото от всеки един от членовете на СД възнаграждение от МАК АД са представени в таблицата в т.13 по-горе.

Б) възнаграждението и други материални стимули, получени от лицето от дружествата от Групата;

Членовете на СД не са получавали възнаграждения от дружества от групата.

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

Членовете на СД не са получавали възнаграждения под формата на разпределение на печалбата и/или бонуси.

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

Договорите с членовете на СД не предвиждат извършване на допълнителни плащания за услуги, предоставени от лицата извън обичайните им функции.

Д) платеното и/или начислено обезщетение по повод прекратяване на функциите на член на СД.

През последната финансова година няма платено и/или начислено обезщетение по повод прекратяване на функциите на член на Съвета на директорите.

Е) обща оценка на всички непарични облаги, приравнени на възнаграждения, извън посочените в букви „а“ –„д“;

Няма такива.

Ж) информация относно всички предоставени заеми, плащане на социално битови разходи и гаранции от дружеството или от неговите дъщерни дружества или други дружества, които са предмет на консолидация в годишния му финансов отчет, включително данни за оставащата неизплатена част от лихвите.

Няма такива.

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 Дружеството не са функционирали схеми за стимулиране на членовете на СД 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;

Няма такива.

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;

Няма такива.

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;

Няма такива.

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

Няма такива.

16. 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;

Данните са представени в таблицата по-долу в хил. лв.

Година	2016г. в лв.	2017г. в лв.	Изменение 2017г. спрямо 2016 г. в %	2018г. в лв.	Изменение 2018г. спрямо 2017 г. в %	2019г. в лв.	Изменение 2019г. спрямо 2018 г. в %	2020г. в лв.	Изменение 2020г. спрямо 2019 г. в %	2021г. в лв.	Изменение 2021г. спрямо 2020 г. в %	2022г. в лв.	Изменение 2022г. спрямо 2021 г. в %
Брутно възнаграждение на всички членове на СД за година (лв.)	84480	90240	6,82%	111840	24,0%	119040	6,0%	114519	-4,0%	132000	15,2%	146880	11,2%
Среден размер на възнаграждение на член на СД за година (лв.)	28160	30080	6,8%	37280	24,0%	39680	6,0%	38173	-6,0%	44000	15,2%	48960	11,2%
Резултати на дружеството - печалба	1727	2144	24%	308	-85%	2180	607%	4432	142%	4843	9,2%	1310	-72,9%
Брутно възнаграждение на основа на пълно работно време на служители в дружеството, които не са директори за година (хил.лв.)	1520	1675	9,8%	1778	6,15%	2102	18,2%	2229	6,0%	2232	0,1%	2371	6,2%
Среден размер на възнаграждение на основа на пълно работно време на служители в дружеството, които не са директори за година (лв.)	6962	7977	14,5%	8508	6,6%	10203	19,9%	10823	6,1%	11701	8,1%	12477	6,6%

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

Дружеството не предвижда изплащане на променливи възнаграждения.

18. 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.

През отчетната 2022 г. не е имало отклонения от процдурата за прилагане на политиката за възнагражденията във връзка с извънредни обстоятелства по чл.11,ал.13.

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 прилагане за дълъг период 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 2023 г. 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 на 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 31.12.2022г. и съдържа преглед на начина, по който политиката по възнагражденията е прилагана през годината и информация за прилагане на политиката за възнагражденията за следващата финансова година.

24.02.2023г

Изпълнителен Директор:
Йонко Костадинов

Yonko Borislavov Kostadinov

Digitally signed by Yonko Borislavov Kostadinov
Date: 2023.03.21 08:28:04 +02'00'