ЕЛХИМ - ИСКРА АД

ДОКЛАД

за прилагане на политиката за възнагражденията на членовете на Съвета на директорите през 2018 г.

Настоящият доклад е изготвен на основание чл. 12 от Наредба № 48 на КФН и разкрива начина, по който дружеството прилага Политиката за възнагражденията на членовете на Съвета на директорите на Елхим – Искра АД през 2018. Политиката е приета от редовното годишно общо събрание на акционерите през 2014 година.

Докладът съдържа преглед на начина, по който дружеството е прилагало политиката за възнагражденията през отчетната година и програма за прилагане на политиката през следващата финансова година.

I. Прилагане на Политиката за възнагражденията през отчетния период

В съответствие с изискванията на Наредба № 48 Дружеството предоставя следната информация, относно прилагането на Политиката за възнагражденията на членовете на Съвета на директорите през 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 на членовете на Съвета на директорите е разработена в съответствие с изискванията на Наредба № 48, като отчита и препоръките на Националния кодекс за корпоративно управление, и е приета от редовно годишно общо събрание на акционерите на Елхим – Искра АД през 2014 година.

В съответствие с приетата политика за възнагражденията на членовете на Съвета на директорите в дружеството не е създаден Комитет по възнагражденията, а спазването на политиката на възнагражденията се наблюдава от независимите членове на Съвета на директорите. При разработване на Политиката 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 имат право на възнаграждение, чийто вид, размер и срок, за който са дължими, се определя с решение на Общото събрание на акционерите и се изплаща при условията и в сроковете на сключените между тях и Дружеството договори за управление.

Постоянното възнаграждение представлява плащанията, които не се формират въз основа на оценка на изпълнението и включва възнагражденията с постоянен характер, които са определени точно или са еднозначно определяеми и са съгласно действащото законодателство.

Променливото възнаграждение е елемент от общото възнаграждение под формата на тантиеми, премии, бонуси, облаги – свързани с пенсиониране, и други материални стимули и финансови инструменти, които се дават въз основа на критерии за оценка на изпълнението на дейността.

На проведено редовно годишно общо събрание на акционерите през 2014 г. е взето решение на всеки член на Съвета на директорите да се изплаща постоянно възнаграждение, част от което да се изплаща ежемесечно, и друга част която да се изплаща на тримесечие.

Съгласно решение на общото събрание на акционерите от 2018 г., членовете на съвета на директорите са получили променливо възнаграждение за дейността си през 2017 г. под формата на тантиеми.

Съотношението между променливо и постоянно възнаграждение на членовете на Съвета на директорите за 2018 г. е 9.6 % към 90.4 %.

40% от определеното в решението на общото събрание на акционерите променливо възнаграждение е разсрочено за период от 3 години.

3. Информация относно критериите за постигнати резултати, въз основата 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 са предоставяни опции върху акции, вкл. акции на дружеството, права за придобиване на финансови инструменти или друг вид променливо възнаграждение. Критериите за постигнатите резултати през 2018 година, въз основа на които е възможно да бъде предоставено друг вид променливо възнаграждение, са резултатите от дейността и други нефинансови показатели, определени в Политиката за възнагражденията на дружеството.

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

Възнагражденията на членовете на СД са формирани въз основа на резултатите от дейността. Критериите за постигнатите резултати през 2018 година, въз основа на които е възможно да бъде предоставено друг вид променливо възнаграждение са следните:

1. Резултати от дейността:

(а) размер и динамика на EBITDA (печалбата на дружеството преди лихви, данъци, обезценка и амортизации): 2018 г. – 2 398 хил.лв., 2017 г. – 2 074 хил.лв. Показателят нараства с 15.62 % спрямо 2017 г.

(б) размер и динамика на незавършеното производство: В края на 2018 г. – 4 259 хил.лв., спрямо – 4 525 хил.лв. в края на 2017 г. Делът на незавършеното производство в края на 2018 г. спрямо продажбите на продукция е 11.9 % и намалява спрямо края на 2017 година с 1.7 %.

(в) размер и динамика на вземанията: В края на 2018 г. – 5 251 хил. лв., 2017 г. – 6 926 хил.лв. Вземанията намаляват с 24.18 % спрямо 2017 г.

2. Нефинансови показатели:

Работата на Съвета на директорите на дружеството през 2018 година е била в съответствие с утвърдената Програма за прилагане на международно признатите стандарти за добро корпоративно управление. Проведените през 2018 година прегледи на Системата за управление на качеството и на Системата за управление на здравословните и безопасни условия на труд показват, че дружеството спазва и прилага добрите практики и приетите стандарти, и дейността му е в съответствие с изискванията на стандартите ISO 9001:2008 и OHSAS 18001:2007.

Във връзка с изпълнението на посочените критерии предлагаме на Общото събрание на акционерите да разпредели част от печалбата на дружеството за 2018 год. като допълнително възнаграждение за всеки член от Съвета на директорите под формата на тантиеми.

На основание чл. 4 от Политиката за възнагражденията на дружеството, изплащането на 40 % от определеното в решението на общото събрание на акционерите променливо възнаграждение се разсрочва за период от 3 години.

5. Пояснение относно зависимостта между възнаграждението и постигнатите резултати:

Определената от общото събрание на акционерите постоянна част от възнаграждението за всеки от членовете на съвета на директорите е обвързана с нетните приходи от продажби и с печалбата на дружеството.

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

На проведеното редовно годишно общо събрание на акционерите през 2014 г., е прието решение на всеки член на Съвета на директорите да се изплаща постоянно възнаграждение, една част от което ежемесечно, а друга част на тримесечие. Срокът, за който е прието решението за изплащане на постоянното възнаграждение съответства на мандата на членовете на Съвета на директорите.

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:

Изплащането на 40% от определеното в решението на общото събрание на акционерите променливо възнаграждение се разсрочва за период от 3 години, като изплащането на разсрочената част от променливото възнаграждение се извършва пропорционално през периода на разсрочване.

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

Обезщетението при предсрочно прекратяване на договора е определено в политиката за възнагражденията на членовете на СД, приета от общото събрание на акционерите и то зависи от размера на сумата от изплатените постоянни възнаграждения за последните 24 месеца.

Обезщетение не се дължи в случай, че освобождаването е по причина незадоволителни резултати или виновно поведение на члена на Съвета на директорите.

Сключваните от дружеството договори за управление с членовете на СД и с изпълнителния член задължително съдържат клауза, даваща възможност на дружеството да изисква връщане на изплатеното променливо възнаграждение, предоставено въз основа на данни, които впоследствие са се оказали неверни. Решението за връщане се взима от Общото събрание на акционерите на дружеството.

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 са предвидени възнаграждения, включващи акции, вкл. акции на дружеството и права за придобиване на финансови инструменти.

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 няма 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 с всеки член на Съвета на директорите е сключен до края на мандата, за който е избран от Общото събрание на акционерите. През отчетната година дружеството няма прекратен договор с член на Съвета на директорите.

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, изплатени за финансовата 2018 год. възлиза общо на 577 601 лв., разпределени както следва:

Евгений Василев Узунов, като представител на Гарант-5 ООД, Председател на СД – 196 207 лв.;

Спас Борисов Видев, Изпълнителен член на СД – 240 387 лв.;

Васил Георгиев Велев, член на СД – 141 007 лв.

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:

Не е приложимо за отчетната финансова година.

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

Политиката за възнагражденията на членовете на СД, приета от Общото събрание на акционерите предвижда възможност да бъдат предоставени променливи възнаграждения под формата на акции, опции върху акции, права за придобиване на акции или други финансови инструменти. До момента не са предоставени такива възможности.

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

В приетата на редовно годишно общо събрание на акционерите през 2014 година Политика за възнагражденията на членовете на Съвета на директорите са залегнали основните принципи на Наредба № 48 на КФН.

Политиката за възнагражденията има за цел да подкрепи дългосрочните бизнес цели на компанията и да насърчава поведение, което подкрепя създаването на стойност за акционерите, като в същото време осигурява конкурентно възнаграждение, което е достатъчно да привлече и задържи директори с качества, необходими за успешно управление и развитие на дружеството.

Тази политика е разработена за прилагане за дълъг период от време, освен в случай, че акционерите на дружеството не поискат нейната актуализация и промяна. Изменения в утвърдената от Общото събрание на акционерите Политика, се приемат по реда на нейното изготвяне и утвърждаване.

Съветът на директорите счита, че залегналите в политиката принципи за определяне на възнагражденията към настоящия момент са ефективни с оглед на постигнатите финансови резултати през отчетния период. Тяхното прилагане и занапред ще бъде приоритет на Съвета на директорите.

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

На свое заседание Съветът на директорите направи преглед на политиката по отношение на възнаграждението на изпълнителния директор. Съветът на директорите е дал своите препоръки при определянето на възнагражденията на служителите на други ръководни длъжности в администрацията на дружеството. Той следи нивото и структурата на възнагражденията на служителите на други ръководни длъжности в администрацията въз основа на информация, предоставена от прокуриста на дружеството и гарантира, че възнаграждението на всеки изпълнителен член от съвета на директорите е справедливо определено спрямо възнаграждението на другите членове на съвета на директорите и други служители на ръководни длъжности в администрацията.

Този доклад е приет на заседание
на Съвета на директорите на 11.03.2019 година.