



## ДОКЛАД

### ЗА ПРИЛАГАНЕ НА ПОЛИТИКАТА ЗА ВЪЗНАГРАЖДЕНИЯТА НА УПРАВИТЕЛНИТЕ И КОНТРОЛНИТЕ ОРГАНИ В „ЗАХАРНИ ЗАВОДИ“ АД ЗА 2014 ГОД.

Изготвен на основание чл.12, ал. 1 от Наредба 48 на Комисията за финансов надзор от 20 март 2013 год. и чл. 3 от Политиката за възнагражденията на управителните и контролните органи в „ЗАХАРНИ ЗАВОДИ“ АД, разработена от Надзорния съвет на „ЗАХАРНИ ЗАВОДИ“ АД и утвърдена от Общото събрание на акционерите.

В настоящия доклад „ЗАХАРНИ ЗАВОДИ“ АД разкрива начина, по който прилага Политиката за възнагражденията на управителните и контролните органи, като обръща специално внимание върху избягване създаването на стимули за прекомерно поемане на риск, конфликт на интереси или друго поведение, водещо до неблагоприятни последици.

Информация за начина, по който политиката за възнагражденията е прилагана за периода от приемането ѝ до края на 2014 год.

- 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 в съответствие с Наредба № 48 от 20 март 2013 год. и е разработена в съответствие с разпоредбите на Закона за публичното предлагане на ценни книжа за възнагражденията на членовете на управителните и контролните органи на публичното дружество.

Политиката е разработена от Надзорния съвет на „ЗАХАРНИ ЗАВОДИ“ АД в изпълнение на правомощията му по чл.11, ал.2 от Наредба № 48 от 20 март 2013 год. Възнагражденията на управителните и контролни органи в „ЗАХАРНИ ЗАВОДИ“ АД са формирани въз основа на резултатите от дейността на „ЗАХАРНИ ЗАВОДИ“ АД и са в съответствие със стратегията, целите, ценностите и дългосрочните интереси на „ЗАХАРНИ ЗАВОДИ“ АД, както и недопускане на конфликт на интереси и неравносйно третиране на лицата при определяне на възнагражденията.

През отчетния период „ЗАХАРНИ ЗАВОДИ“ АД няма създаден комитет по възнагражденията. При разработването на Политиката за възнагражденията на управителните и контролни органи в „ЗАХАРНИ ЗАВОДИ“ АД не са ползвани външни консултанти.

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

„ЗАХАРНИ ЗАВОДИ“ АД може да изплаща на членовете на Управителния съвет както постоянно, така и променливо възнаграждение. Постоянното възнаграждение представлява плащания към член на Управителния съвет, които не се формират на база постигнати резултати. Променливото възнаграждение се формира на база постигнати резултати. Изплащането на променливото възнаграждение се извършва в съответствие с обективни и измерими критерии за постигнати резултати. Максималният размер на променливото възнаграждение не може да превишава 40% от размера на изплатеното годишно постоянно възнаграждение.

На членовете на Надзорния съвет се изплаща само постоянно възнаграждение. Всички членове на Надзорния съвет на „ЗАХАРНИ ЗАВОДИ“ АД получават равни възнаграждения, чийто конкретен размер е определен, в устава на дружеството, приет от Общото събрание на „ЗАХАРНИ ЗАВОДИ“ АД.

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

Не се предвижда предоставяне на възнаграждение на членовете на Управителния съвет 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.

За определянето на променливото възнаграждение се използват финансови и нефинансови критерии за постигнати резултати, заложен в годишния бизнес план на дружеството.

**4. Пояснение относно зависимостта между възнаграждението и постигнатите резултати.**  
Променливото възнаграждение е до 40% върху постоянното възнаграждение при изпълнение на заложените годишни цели.

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

Възнаграждението на членовете на управителните и контролните органи се изплащат ежемесечно по банкова сметка до края на месеца ,следващ месеца за който се отнасят, а

годишните бонуси след приемане на годишния отчет за дейността на дружеството от Надзорния съвет.

Към настоящият момент няма решение на УС за изплащане на годишни бонуси на УС за 2014 год.

**6. Описание на основните характеристики на схемата за допълнително доброволно пенсионно осигуряване и информацията относно платените и/или дължимите вноски от „ЗАХАРНИ ЗАВОДИ“ АД в полза на директора за съответната финансова година, когато е приложимо.**

Няма информация за допълнително доброволно пенсионно осигуряване.

**7. Информация за периодите на отлагане на изплащането на променливите възнаграждения.**

С цел постигане на стабилни финансови резултати изплащането на 40% от променливото възнаграждение се разсрочва за период от 3 години, считано от датата на провеждане на заседанието на Надзорния съвет, на което е взето решение за изплащане на допълнителното възнаграждение. Изплащането на разсрочената част от променливото възнаграждение се извършва пропорционално, на равни месечни вноски.

Размерът на възнаграждението не се гарантира и не се компенсира при липса на средства в дружеството. В случаите на временна нетрудоспособност поради болест се изплаща парично обезщетение, върху което е направена осигурителна вноска за календарния месец, предхождащ настъпването на нетрудоспособността. За времето на ползване на платен годишен отпуск се заплаща възнаграждение, изчислено от изплатеното му среднодневно възнаграждение за последния календарен месец, предхождащ ползването на отпуска.

**8. Информация за политиката на обезщетенията при прекратяване на договорите.**

При прекратяване на договор с Член на Управителния съвет на „ЗАХАРНИ ЗАВОДИ“ АД поради изтичане на мандата, за който е избран не се дължи обезщетение.

При предсрочно прекратяване на договора с член на Управителния съвет не по негова вина, дружеството му дължи обезщетение, чийто размер не може да надхвърля три негови брутни месечни възнаграждения.

При неспазване на срока на предизвестие при предсрочно прекратяване на договора с член на Управителния съвет на дружеството дължимото обезщетение не може да надхвърля три брутни месечни възнаграждения на съответния член на Управителния съвет.

При предсрочно прекратяване на договора с член на Управителния съвет на „ЗАХАРНИ ЗАВОДИ“ АД поради неспазване на клаузата, забраняваща извършването на конкурентна

дейност от негова страна, дължимото на дружеството обезщетение не може да надхвърля пет брутни месечни възнаграждения на съответния член на Управителния съвет.

Общият размер на обезщетенията по чл.12, ал.1-3 от Политиката за възнагражденията на управителните и контролните органи следва да не надвишава сумата от изплатените годишни постоянни възнаграждения на лицето за 2 години. Обезщетенията по чл.12, ал.1-3 не се дължат, в случай че прекратяването на договора се дължи на незадоволителни резултати и /или виновно поведение на член на Управителния съвет.

- 9. 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.

- 10. 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.

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

Управителният съвет се състои от трима души:

1. Валентина Ралева – Председател на Управителния съвет и Изпълнителен Директор  
Срок на договора – до изтичане на мандата  
Срок на предизвестие за прекратяване – три месеца
2. Красимир Добрев – Член на Управителния съвет  
Срок на договора – до изтичане на мандата  
Срок на предизвестие за прекратяване – три месеца
3. Румен Данков – Член на Управителния съвет  
Срок на договора – до изтичане на мандата  
Срок на предизвестие за прекратяване – три месеца

При предсрочно прекратяване на договора с член на Управителния съвет не по негова вина, дружеството му дължи обезщетение, чийто размер не може да надхвърля три негови брутни месечни възнаграждения.

При неспазване на срока на предизвестие при предсрочно прекратяване на договора с член на Управителния съвет на дружеството дължимото обезщетение не може да надхвърля три брутни месечни възнаграждения на съответния член на Управителния съвет.

При предсрочно прекратяване на договора с член на Управителния съвет на „ЗАХАРНИ ЗАВОДИ“ АД поради неспазване на клаузата, забраняваща извършването на конкурентна дейност от негова страна, дължимото на дружеството обезщетение не може да надхвърля пет брутни месечни възнаграждения на съответния член на Управителния съвет.

Общият размер на обезщетенията по чл.12, ал.1-3 от Политиката за възнагражденията на управителните и контролните органи следва да не надвишава сумата от изплатените годишни постоянни възнаграждения на лицето за 2 години. Обезщетенията по чл.12, ал.1-3 не се дължат, в случай че прекратяването на договора се дължи на незадоволителни резултати и /или виновно поведение на член на Управителния съвет.

**12. Пълния размер на възнаграждението и на други те материални стимули на членовете на управителните и контролните органи за съответната финансова година.**

Пълният размер на възнаграждението на Управителния съвет и Надзорния съвет за финансовата година възлиза на 300455 лв.

**13. 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 2014 год. възнаграждението на членовете на надзорния съвет е 126955 лв.

През 2014 год. възнаграждението на членовете на управителния съвет е 173500 лв.

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

Няма такава информация.

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

В Политика за възнагражденията 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 членовете на управителните и контролни органи на „ЗАХАРНИ ЗАВОДИ“ АД , чиито ценни книжа са допуснати до търговия на регулиран пазар, въведени с Наредба № 48 от 20 март 2013 год. на Комисията по финансов надзор.

Управителния и Надзорния съвет на „ЗАХАРНИ ЗАВОДИ“ АД счита , че залегналите в политиката принципи за определяне на възнагражденията към настоящия момент са ефективни, с оглед постигнатите финансови резултати през отчетния период.

Членовете на Надзорния съвет приемат , че при рязка промяна във финансовото състояние на Дружеството, Политиката за определяне на възнагражденията ще бъде преразгледана и отразените в нея промени ще бъдат приети по надлежен ред.

Докладът представлява самостоятелен документ към годишния финансов отчет на „ЗАХАРНИ ЗАВОДИ“ АД към 31.12.2014 год. и съдържа преглед на начина, по който политиката за възнагражденията е прилагана през годината и към нея е приложена информация за прилагане на политиката за възнагражденията за следващата финансова година.

30.03.2015 год.

ИЗПЪЛНИТЕЛЕН ДИРЕКТОР :

Валентина Ралева