

**ДОКЛАД ЗА ИЗПЪЛНЕНИЕ НА ПОЛИТИКАТА ЗА ВЪЗНАГРАЖДЕНИЯТА
НА ЧЛЕНОВЕТЕ НА СЪВЕТА НА ДИРЕКТОРИТЕ ЗА 2019 ГОДИНА**

ДОКЛАД

за

**изпълнение на Политиката за възнагражденията
на членовете на Съвета на директорите на "Випом" АД за 2019 година**

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

Прилаганата във "Випом" АД "Политика за възнагражденията на членовете на Съвета на директорите" е разработена и приета от Съвета на директорите и утвърдена от редовното годишно Общо събрание на акционерите на Дружеството, проведено на 20.06.2013 г. Същата е разработена в изпълнение на разпоредбите на Наредба №48 на Комисията за Финансов Надзор от 20 март 2013 г. за изискванията възнагражденията.

"Випом" АД не е създавал и, съответно, в Дружеството не е функционирал Комитет по възнагражденията. При разработване на Политиката за възнагражденията на членовете на директорите не са ползвани външни консултанти.

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 постоянно възнаграждение, под формата на месечно възнаграждение с фиксиран размер и, в случай на прието от Общото събрание на акционерите решение, променливо възнаграждение.

Постоянното възнаграждение представлява плащанията, които не се формират въз основа на оценка за изпълнението и включва възнагражденията с постоянен характер, съгласно действащото законодателство и решението на Общото събрание. Изплащаното възнаграждение не се формира на база на постигнати резултати.

Променливото възнаграждение е елемент на общото възнаграждение и представлява съвкупност от един или повече от следните елементи: тантиеми, други материални и нематериални стимули и финансови инструменти под формата на премии, бонуси, облаги, свързани с пенсиониране и други, които се дават въз основа на критерии за оценка на изпълнението на дейността.

Няма прието от Общо събрание на акционерите решение за изплащане на променливо възнаграждение и през 2019г. Дружеството е изплащало на членовете на Съвета на директорите само постоянно 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 случай на решение на Общото събрание на акционерите за изплащане на променливо възнаграждение във вид на акции и/или опции върху акции и/или други схеми за стимулиране, се прилагат разпоредбите на Наредба №48 от 20.03.2013г. на Комисията за финансов надзор (ДВ бр.32 от 02.04.2013г.). Променливото възнаграждение е обвързано с резултатите от дейността, като неговият общ размер се основава на комбинация от оценките за дейността на отделния член

ДОКЛАД ЗА ИЗПЪЛНЕНИЕ НА ПОЛИТИКАТА ЗА ВЪЗНАГРАЖДЕНИЯТА НА ЧЛЕНОВЕТЕ НА СЪВЕТА НА ДИРЕКТОРИТЕ ЗА 2019 ГОДИНА

на Съвета на Директорите, на Съвета на Директорите като цяло, както и от резултатите от Дейността на Дружеството. Възнаграждението на членовете на Съвета на Директорите, които не са изпълнителни членове, не може да включва опции върху акции.

През 2019г. Дружеството е изплащало на членовете на Съвета на директорите само постоянно възнаграждение, което не се формира на база постигнати резултати. 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 Съвета на директорите, основаващи се на промени в цената на акциите на Дружеството.

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

Няма прието от Общо събрание на акционерите решение за изплащане на променливо възнаграждение. През 2019 г. "Випом" АД изплаща на членовете на Съвета на директорите само фиксирано възнаграждение.

5. Пояснение относно зависимостта между възнаграждението и постигнатите резултати

Възнагражденията на членовете на Съвета на Директорите се определят с решение на Общото събрание на акционерите на Дружеството. Общите критерии при определяне на възнагражденията на съответния член на Съвета на Директорите са неговата позиция в Съвета, възложените му отговорности и натрупаният опит. В годишния доклад за дейността на Дружеството се отчита информация за получените през годината възнаграждения от Съвета на Директорите.

При всяко предложение за изплащане на променливо възнаграждение, Съветът на директорите решава дали това няма да доведе до застрашаване стабилността на Дружеството, като за целта отчита текущите финансови резултати.

Договорът за възлагане на управлението, сключен между Дружеството и изпълнителен член от Съвета на Директорите, задължително включва разпоредби, които да позволяват на Дружеството да изисква връщане на променливо възнаграждение, предоставено въз основа на данни, които впоследствие са се оказали неверни. Решението за връщане на променливото възнаграждение се взема от Общото събрание на акционерите, което определя условията и срока за връщане, ако те не са определени в договора.

При констатиране на нанесени вреди на Дружеството, по решение на Общото събрание на акционерите, предоставените от членовете на Съвета на директорите гаранции за управление, могат да се задържат в полза на Дружеството.

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

Постоянните месечни възнаграждения на членовете на Съвета на директорите се изплащат ежемесечно по банкова сметка до края на месеца, следващ месеца, за който се дължат. Тантиеми, под формата на процент от печалбата на Дружеството, други материални и нематериални стимули и финансови инструменти под формата на премии, бонуси, облаги, свързани с пенсиониране и други, само при съответно решение на Общото събрание на акционерите, се изплащат по банкова сметка, като след като бъдат определени размерите и формите на



изплащане, Съветът на Директорите приема решение за датите на заплащане, съобразени с финансовите възможности на Дружеството.

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
В сключените с членовете на Съвета на директорите договори няма предвидено допълнително доброволно пенсионно осигуряване. Съответно, през 2019 г. такива вноски не са били дължими и не са изплащани.

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

В случай на прието от Общото събрание на акционерите решение за изплащане на променливо възнаграждение на членовете на Съвета на директорите, 40% от него се разсрочва за период от 3 години. Съобразно с очаквани промени в дейността и/или във финансовото състояние на Дружеството, Общото събрание на акционерите може да приеме решение за разсрочване за по-дълъг период, но не по-дълъг от 5 години или на по-голяма част, но не повече от 60% от променливото възнаграждение.

През 2019 г., както и през предишните 5 отчетни години не е приемано решение на Общото събрание на акционерите за изплащане на променливи възнаграждения на членовете на Съвета на директорите и, съответно, няма отлагане на изплащането на такива.

9. Информация за политиката на обезщетенията при прекратяване на договорите

Договорът с изпълнителен член от Съвета на Директорите урежда условията и максималния размер на всякакви обезщетения при прекратяване, както и плащания, свързани със срока на предизвестие или предвидени в клаузата, забраняваща извършването на конкурентна дейност. Общият размер на тези обезщетения не може да надвишава сумата от изплатените годишни постоянни възнаграждения за 2 години. Договорът изрично предвижда, че същите обезщетения не се дължат, в случай че прекратяването на договора се дължи на незадоволителни резултати и/или виновно поведение на изпълнителния директор. Обезщетенията по чл.18 от тази Политика не се дължат, в случай че прекратяването на договора се дължи на незадоволителни резултати и/или виновно поведение на изпълнителния директор. В случай, че Общото събрание на акционерите е взело решение да бъде изплащано променливо възнаграждение на членовете на Съвета на директорите, то договорът за възлагане на управление с изпълнителния директор, задължително съдържа клауза, даваща възможност на Дружеството да изисква връщане на изплатено променливо възнаграждение в съответствие с разпоредбите на Наредба № 48.

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

През 2019 г., както и през предишните 5 отчетни години не е приемано решение на Общото събрание на акционерите за изплащане на променливи възнаграждения на членовете на Съвета на директорите, т.е. няма предвидени такъв тип възнаграждения.



ДОКЛАД ЗА ИЗПЪЛНЕНИЕ НА ПОЛИТИКАТА ЗА ВЪЗНАГРАЖДЕНИЯТА НА ЧЛЕНОВЕТЕ НА СЪВЕТА НА ДИРЕКТОРИТЕ ЗА 2019 ГОДИНА

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
"Випом" АД не следва такава политика.

12. 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

Договорите на Членовете на Съвета на директорите са съгласно решенията на Общото събрание на акционерите за тяхното избиране. Няма предвидени срокове на предизвестие за прекратяване и обезщетения и/или други дължими плащания в случай на предсрочно прекратяване.

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

"Випом" АД е разработило, приело и спазва Политика на възнагражденията, утвърдена от редовното годишно Общо събрание на акционерите на Дружеството, проведено на 20.06.2013 г.. Възнаграждението на членовете на Съвета на директорите, на които не е възложено управлението, е определено в съответното решение на Общото събрание на акционерите за избирането им и е в размер на 3 (три) минимални работни заплати за страната месечно. Допълнителни възнаграждения не са предвидени и не се начисляват.

Възнаграждението на изпълнителния член на Съвета на директорите е определено в сключения между него и Съвета на директорите договор за възлагане на управлението и е в размер на 2 500 (две хиляди и петстотин) лева плюс 3 (три) минимални работни заплати за страната месечно. Допълнителни възнаграждения не са начислявани.

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;

"Випом" АД е изплатило през 2019 г. на членовете на Съвета на директорите само фиксирано възнаграждение, както следва:

Член на Съвета на директорите	Възнаграждения, лв	Осигуровки, лв	Общо, лв
Гошо Цанков Георгиев (изпълнителен член.)	50 160.00	6 991.20	57 151.20
Анна Олеговна Костарева (член до 20.03.2019г.)	4 452.00	864.60	5 316.60
Красимир Андреев Кръстев (член до 20.03.2019г.; от 21.03.2019г. представител по чл.234, ал.1 изр.3 от ТЗ на "Милк комерсиал" ЕООД - член)	20 160.00	3 915.12	24 075.12
Иван Петров Ревалски (член от 21.03.2019г.)	15 708.00	0.00	15 708.00

**ДОКЛАД ЗА ИЗПЪЛНЕНИЕ НА ПОЛИТИКАТА ЗА ВЪЗНАГРАЖДЕНИЯТА
НА ЧЛЕНОВЕТЕ НА СЪВЕТА НА ДИРЕКТОРИТЕ ЗА 2019 ГОДИНА**

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

През 2019 г. членовете на Съвета на директорите не са получили такива.

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

През 2019 г. членовете на Съвета на директорите не са получили такива.

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

През 2019 г. членовете на Съвета на директорите не са предоставяли услуги извън обичайните им функции и не са получили допълнителни плащания.

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

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

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

Няма регистрирани 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 неговите дъщерни дружества или други дружества, които са предмет на консолидация в годишния му финансов отчет, включително данни за оставащата неизплатена част и лихвите

През 2019 г. членовете на Съвета на директорите на "Випом" АД не са получавали възнаграждения от дъщерното дружество ООО "Випом трейд" - гр. Москва, Руска Федерация, както и не са им предоставени заеми, плащания на социално-битови разходи и гаранции от дружеството или от неговото дъщерно дружество.

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.

През 2019 г. членовете на Съвета на директорите не са получили акции и/или опции върху акции, както и не са били стимулирани по други схеми въз основа на акции.

"ВИПОМ" АД, ЕИК 815123244



**ДОКЛАД ЗА ИЗПЪЛНЕНИЕ НА ПОЛИТИКАТА ЗА ВЪЗНАГРАЖДЕНИЯТА
НА ЧЛЕНОВЕТЕ НА СЪВЕТА НА ДИРЕКТОРИТЕ ЗА 2019 ГОДИНА**

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

В приетата от проведеното на 20.06.2013 г. редовно годишно Общо събрание на акционерите на "Випом" АД "Политика за възнагражденията на членовете на Съвета на директорите" са залегнали основните принципи на Наредба №48 на Комисията за Финансов Надзор. Политиката е разработена за прилагане през продължителен период от време, освен в случай, че решение на Общото събрание на акционерите на "Випом" АД не наложи нейната актуализация и/или промяна.

Съветът на Директорите счита, че залегналите в Политиката принципи са актуални, ефективни и адекватни. Тяхното прилагане и занапред е приоритет на Съвета на директорите на "Випом" АД.

Изпълнителен директор:

гр. Видин, 10.03.2020г.



Гошо Георгиев