

# **ДОКЛАД ЗА ИЗПЪЛНЕНИЕ НА ПОЛИТИКАТА ЗА ВЪЗНАГРАЖДЕНИЯТА НА ЧЛЕНОВЕТЕ НА СЪВЕТА НА ДИРЕКТОРИТЕ НА БГ АГРО АД за 2021 г.**

**изготвен на основание чл.12 от Наредба № 48 на Комисията за финансов надзор от 20.03.2013 г. за изискванията към възнагражденията. Настоящият доклад включва и програма за прилагане на Политиката за възнагражденията през 2022 г.**

Настоящият доклад е изготвен от Съвета на Директорите на БГ АГРО АД в съответствие с разпоредбата на чл.12, ал.1 от Наредба № 48 на КФН от 20.03.2013 г. за изискванията към възнагражденията и представлява самостоятелен документ към годишния финансов отчет на дружеството към 31.12.2021 г. Докладът 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.

## **Информация за начина, по който политиката за възнагражденията е прилагана за 2021 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 БГ АГРО АД е разработена от членовете на Съвета на директорите съгласно процедурата за приемане на решения от корпоративното ръководство, определена в Устава на дружеството. В съответствие с нормативните изисквания. Политиката е приета на редовно годишно общо събрание на акционерите на БГ АГРО АД, проведено на 29.04.2014 г., и е изменена от редовното годишно общо събрание на акционерите на БГ АГРО АД, проведено на 29.09.2020 г. в съответствие с разработения проект от Съвета на директорите на БГ АГРО АД.

Съгласно действащата политика за възнаграждения на членовете на Съвета на директорите на БГ АГРО АД, дружеството няма създаден Комитет по възнагражденията. При разработване на Политиката за възнагражденията на членовете на Съвета на директорите не са ползвани външни консултанти.

Политиката по възнаграждения на членовете на Съвета на директорите на БГ АГРО АД има за цел да установи обективни критерии при определяне на възнагражденията на корпоративното ръководство на компанията с оглед постигане на максимална прозрачност, ефективно управление на риска и привличане и задържане на квалифицирани и лоялни членове на съвета и мотивирането им да работят в интерес на компанията и акционерите като избягват потенциален и реален конфликт на интереси.

През отчетната финансова година БГ АГРО АД е прилагало Политиката за възнаграждения на членовете на Съвета на директорите в съответствие с нормативните изисквания за публичните дружества, дългосрочните цели и интереси на Дружеството, стратегията за бъдещо развитие на Дружеството, както и финансово-икономическото му положение.

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

На членовете на Съвета на директорите задължително се изплаща постоянно възнаграждение в месечен размер, определен с решение на Общото събрание на акционерите на БГ АГРО АД. За

## БГ АГРО АД

Доклад за изпълнение на политиката  
за възнагражденията на членовете на съвета на директорите  
2021 г.

отчетния период 01.01.2021 г. - 31.12.2021 г. не е изплащано променливо възнаграждение на членовете на Съвета на директорите.

Съгласно действащата политика за възнаграждения на членовете на Съвета на директорите, на същите задължително се изплаща постоянно възнаграждение, а само при решение на ОСА може да бъде изплащано и променливо, при условие, че постоянното възнаграждение заема достатъчно голям относителен дял от общия размер на възнаграждението, като включително е заложена възможност да не бъде изплатено, когато критериите за постигнати резултати не са изпълнени и когато е налице значително влошаване на финансовото състояние на дружеството.

Съгласно действащата политика за възнаграждения на членовете на Съвета на директорите на БГ АГРО АД през отчетната финансова година 2021 г. дружеството е изплащало на членовете на Съвета на директорите постоянно възнаграждение в месечен размер, определен с решение на Общото събрание на акционерите на БГ АГРО АД и е отчитал:

2.1. Задълженията и приноса на всеки член на Съвета на директорите в дейността и резултатите на дружеството

2.2. Наличие на съответствие на положените усилия на членовете на директорите за постигане на резултати и дългосрочните интереси на дружеството.

Определените от Общото събрание на акционерите възнаграждения на членовете на Съвета на директорите на БГ АГРО АД за периода от началото на 2021г. до промяната на членовете на съвета на директорите са както следва:

Длъжност	Брутно месечно възнаграждение в лева
Председател на СД - Ненко Ненков	8 000 лв.
Изпълнителен директор на СД - Даниел Ненков	6 890 лв.
Член на СД - Даниела Атанасова	5 900 лв.

На 27.09.2021 г. е проведено общо извънредно събрание на акционерите на БГ АГРО АД, на което е взето решение за освобождаване на Даниел Илиев Ненков като член на Съвета на директорите и избор на Ивайло Ненко Ненков за член на Съвета на Директорите (вписване в ТРРЮЛНЦ от 05.10.2021 г). Общото събрание на акционерите определи месечни (постоянни) възнаграждения на Съвета на директорите на БГ АГРО АД, в брутен размер както следва:

Длъжност	Брутно месечно възнаграждение в лева
Председател на СД - Ненко Ненков	17 000 лв.
Член на СД – Ивайло Ненков	3 335 лв.
Член на СД - Даниела Атанасова	7 000 лв.

В този размер са възнагражденията, изплащани на членовете на съвета на директорите на БГ АГРО АД до 31.12.2021 г. и понастоящем – към датата на изготвяне на настоящия доклад.

За отчетния период 01.01.2021 - 31.12.2021 г. не е изплащано променливо възнаграждение на членовете на Съвета на директорите.

Съгласно чл. 107 от Закона за независимия финансов одит в дружеството е създаден Одитен комитет. Към 31.12.2021 г. и на основание решение на ОСА на БГ АГРО АД от 29.09.2020 г., Одитният комитет на БГ АГРО АД, е в състав: Жулиян Петров Петров, Мартина Николова Арнаудова и Даниела Димитрова Атанасова – член на Съвета на директорите.

БГ АГРО АД

Доклад за изпълнение на политиката  
за възнагражденията на членовете на съвета на директорите  
2021 г.

През отчетната 2021 г. на Даниела Димитрова Атанасова – член на Одитния комитет е начислено възнаграждение, в размер на 540.54 лв.

През отчетната 2021 г. на Жулиян Петров Петров – член на Одитния комитет е начислено възнаграждение, в размер на 540.54 лв.

През отчетната 2021 г. на Мартина Николова Арнаудова – член на Одитния комитет е начислено възнаграждение, в размер на 540.54 лв.

**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 от Наредба № 48 на Комисията за финансов надзор от 20.03.2013 г. за изискванията към възнагражденията допринасят за дългосрочните интереси на дружеството;**

Съгласно действащата политика за възнагражденията на членовете на Съвета на директорите на БГ АГРО АД е предвидена само принципна възможност и изключително въз основа на решение на Общото събрание на акционерите за предоставяне на акции, опции върху акции и други подходящи финансови инструменти и други видове променливо възнаграждение на членовете на Съвета на директорите, като решението на Общото събрание на акционерите следва да съдържа и конкретна схема за предоставянето на такова възнаграждение, вкл. и критерии за постигнати резултати, въз основа на които може да бъде предоставяно променливо възнаграждение. Дефинираните критерии за изплащане на променливо възнаграждение съгласно решението на ОСА трябва да са обективни и измерими, насърчават стабилността на дружеството в дългосрочен план и включват и нефинансови показатели, които са от значение за дългосрочната дейност на дружеството.

За отчетната финансова 2021 г. на членовете на Съвета на директорите не е изплащано променливо възнаграждение под формата на опции върху акции, акции на дружеството или друг вид променливо възнаграждение.

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

Съгласно Политика за възнаграждения на Съвета на директорите на БГ АГРО АД е предвидена възможност за предоставяне на опции върху акции; акции на дружеството и друг вид променливо възнаграждение на членовете на Съвета на директорите единствено по решение на Общото събрание на акционерите, в съответствие с критерии за постигнати резултати. През отчетния период дружеството не е изплащало променливо възнаграждение на членовете на Съвета на директорите.

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

За изтеклата финансова година – 2021 г. БГ АГРО АД не е изплащало на членовете на Съвета на директорите допълнително възнаграждение. В действащата Политика за възнаграждения на членовете на Съвета на директорите е предвидена възможност за изплащане на променливо възнаграждение в зависимост от постигнати резултати и съобразно задълженията, степента на отговорност, натовареност, ангажираност на членовете на Съвета на директорите, както и индивидуалния принос на всеки член на СД в резултатите на дружеството.

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

През отчетния период Дружеството не е изплащало бонуси и/или други непарични допълнителни възнаграждения.

БГ АГРО АД

Доклад за изпълнение на политиката  
за възнагражденията на членовете на съвета на директорите  
2021 г.

**7. Описание на основните характеристики на схемата за допълнително доброволно пенсионно осигуряване и информацията относно платените и/или дължимите вноски от дружеството в полза на директора за съответната финансова година, когато е приложимо;**

Дружеството не прилага схема за допълнително доброволно пенсионно осигуряване на членовете на Съвета на директорите.

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

В действащата политика за възнаграждения на членовете на Съвета на директорите има определена възможност за разсрочване на плащането на променливото възнаграждение за период от три години след датата на приемане на решението за определяне на допълнителното възнаграждение.

През отчетния период Дружеството не е изплащало променливи възнаграждения.

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

Общият максимален размер на обезщетенията при прекратяване на договора, предсрочно прекратяване на договора, плащания, свързани със срока на предизвестие или предвидени в клаузата, забраняваща извършването на конкурентна дейност, не може да надвишава сумата от изплатените годишни постоянни възнаграждения на лицето за две години. Обезщетенията не се дължат в случай, че прекратяването на договора се дължи на незадоволителни резултати и/или виновно поведение 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;**

Понастоящем на членовете на Съвета на директорите не се изплаща такъв вид възнаграждение.

**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;**

Няма такава политика, поради факта, че не е предвидено такъв вид възнаграждение да се изплаща на Съвета на директорите.

**12. Информацията 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;**

Съветът на директорите на БГ АГРО АД утвърждава образец на договор за управление с изпълнителния член на Съвета на директорите и с другите членове на съвета на директорите, който съответства най-малко на следните изисквания:

а/ договарят съдържа изрични клаузи, по силата на които БГ АГРО АД разполага с правото да изисква връщане на променливото възнаграждение, ако същото е предоставено въз основа на данни, които впоследствие са се оказали неверни. Срокът за връщане на променливото възнаграждение е уговорен като не по-дълъг от 3 години от датата на приемане на решение от общото събрание на акционерите за връщане на променливото възнаграждение;

б/ договарят съдържа клауза, според която общият максимален размер на обезщетенията при прекратяване на договора, предсрочно прекратяване на договора, плащания, свързани със срока на предизвестие или предвидени в клаузата, забраняваща извършването на конкурентна дейност не може да надвишава сумата от изплатените годишни постоянни възнаграждения на лицето за две години.

в/ договарят съдържа клауза, според която изброените в т.„б” обезщетения не се дължат, в случай, че прекратяването на договора се дължи на незадоволителни резултати и/или виновно поведение на изпълнителния директор.

БГ АГРО АД

Доклад за изпълнение на политиката  
за възнагражденията на членовете на съвета на директорите  
2021 г.

Членовете на Съвета на директорите се избират за срок от 3 години и за този срок са сключени договорите с всеки от тях. Срокът на предизвестие за прекратяване по всеки договор е 2 месеца.

Членовете на Одитния комитет се избират за срок от 3 години и за този срок са сключени договорите с всеки от тях. Срокът на предизвестие за прекратяване по всеки договор е 2 месеца. Договорите с членовете на Одитния комитет не съдържат клаузи за изплащане на обезщетение, нито за други плащания в случай на предсрочно прекратяване.

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

През отчетната финансова 2021г. членовете на Съвета на директорите са начислени годишни брутни суми по договори за управление и контрол, както следва:

ДЪЛЖНОСТ	Общо брутно начислено възнаграждение за 2021 г.
Председател на СД - Ненко Ненков	124 800.00 лв.
Изпълнителен директор - Даниел Ненков/член на Съвета на директорите на БГ АГРО АД до 27.09.2021 г., вписване в ТРРЮЛНЦ от 05.10.2021г./	62 666.19 лв.
Член на СД - Даниела Атанасова	74 320.00 лв.
Член на СД - Ивайло Ненко Ненков /член на Съвета на директорите на БГ АГРО АД от 27.09.2021 г., вписване в ТРРЮЛНЦ от 05.10.2021г./	9 687.38 лв.

През отчетната финансова 2021 г. членовете на Съвета на директорите не са получавали други материални стимули.

**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 финансова година;

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

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

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

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

е) обща оценка на всички 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 негови дъщерни дружества или други дружества, които са предмет на консолидация в годишния му финансов отчет, включително данни за оставащата неизплатена част и лихвите;

БГ АГРО АД

Доклад за изпълнение на политиката  
за възнагражденията на членовете на съвета на директорите  
2021 г.

Никой от членовете на Съвета на директорите на Дружеството не е бил член на управителен или контролен орган в друго публично дружество извън БГ АГРО АД през 2021 г.

За периода 01.01.2021 до 05.10.2021 г. членове на Съвета на Директорите на БГ АГРО АД са Ненко Илиев Ненков, Даниел Илиев Ненков и Даниела Димитрова Атанасова.

На проведено общо извънредно събрание на акционерите на БГ АГРО АД на 27.09.2021 г. се взе решение Даниел Илиев Ненков да бъде освободен от длъжност като член на Съвета на директорите и се избра Ивайло Ненко Ненков за член на Съвета на директорите. Промяната е вписана в търговския регистър на 05.10.2021 г. За периода 05.10.2021 до 31.12.2021г. членове на Съвета на Директорите на БГ АГРО АД са Ненко Илиев Ненков, Ивайло Ненко Ненков и Даниела Димитрова Атанасова.

Информация за пълния размер на начислените и изплатените възнаграждения на всеки от Членовете на Съвета на директорите на БГ АГРО АД през отчетната финансова 2021 г. се съдържа в т.13. и т.2. по-горе.

През отчетната финансова 2021 г. членовете на Съвета на директорите на БГ АГРО АД не са получавали други материални или нематериални стимули извън посочените по-горе възнаграждения.

През отчетната 2021 г. на Даниел Илиев Ненков – член на съвета на директорите е начислено възнаграждение, в качеството му на управител и служител в БГ Агро Търговска Компания ЕООД в размер на 33 262.50 лева.

През отчетната 2021 г. на Ивайло Ненко Ненков – член на съвета на директорите е начислено възнаграждение, в качеството му на управител и служител в БГ Агро Търговска Компания ЕООД в размер на 72 844.74 лева и в качеството му на управител и служител в БГ Агро Плодова Компания ЕООД в размер на 5 400.00 лева

През отчетната 2021 г. на Ненко Илиев Ненков – член на съвета на директорите е начислено възнаграждение, в качеството му на служител в БГ Агро Търговска Компания ЕООД в размер на 384 571.49 лв.

През отчетната 2021 г. на Даниела Димитрова Атанасова – член на Одитния комитет е начислено възнаграждение, в размер на 540.54 лв.

През отчетната 2021 г. на Жулиян Петров Петров – член на Одитния комитет е начислено възнаграждение, в размер на 540.54 лв.

През отчетната 2021 г. на Мартина Николова Арнаудова – член на Одитния комитет е начислено възнаграждение, в размер на 540.54 лв.

През отчетната 2021 г. не са разпределяни дивиденди от БГ АГРО АД.

През отчетната 2021 г. членовете на Съвета на директорите на БГ АГРО АД не са получавали допълнителни плащания за услуги, предоставени от тях извън обичайните им функции.

Не са налице платени или начислени обезщетения по повод прекратяването на функциите на членовете на Съвета на директорите.

Не са налице непарични облаги освен изплатените възнаграждения.

БГ АГРО АД

Доклад за изпълнение на политиката  
за възнагражденията на членовете на съвета на директорите  
2021 г.

Не са налице предоставени заеми в полза на никой от членовете на Съвета на директорите през 2021 г., нито плащания на социално-битови разходи или гаранции от страна на публичното дружество или дъщерните му дружества по отношение на тези лица.

**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.

Понастоящем на членовете на Съвета на директорите не се изплаща такъв вид възнаграждение и по отношение на тях не се прилагат схеми за стимулиране въз основа на акции.

**16. Информация за годишното изменение на възнаграждението, резултатите на дружеството и на средния размер на възнагражденията на основа на пълно работно време на служителите в дружеството, които не са директори през последните 5 години.**

В настоящата политика на възнаграждения на членовете на Съвета на директорите се отчитат условията на труд на служителите на дружеството, които са еднакви както за работниците и служителите, така и за членовете на Съвета на директорите.

година	резултат на дружеството в хил. лв.	средносписъчния състав на служителите в бр.	общ размер на брутни заплати в лв.	средна годишна заплата в лв.	годишно изменение на възнаграждението в лв.
2016	1 804	4	72 986.46	18 246.61	-
2017	749	5	106 785.71	21 357.14	3 110.53
2018	70	6	95 992.35	15 998.73	-5 358.41
2019	129	5	146 570.09	29 314.02	13 315.29
2020	45	5	126 143.95	25 228.79	-4 085.23
2021	217	3	214 755.87	71 585 .29	46 356.51

**17. Информация за упражняване на възможността да се изисква връщане на променливото възнаграждение**

Поради факта, че през отчетната 2021 г. на членовете на Съвета на директорите не е определяно и изплащано променливо възнаграждение, не е упражнявана и възможността да са изисква връщането му.

**18. Информация за всички отклонения от процедурата за прилагане на Политиката за възнаграждения във връзка с извънредни обстоятелства**

През отчетната 2021 г. не са налице отклонения от процедурата за прилагане на приетата Политика за възнагражденията, вкл. и във връзка с извънредни обстоятелства.

БГ АГРО АД

Доклад за изпълнение на политиката  
за възнагражденията на членовете на съвета на директорите  
2021 г.

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

В настоящата Политика се приемат за водещи принципите на Препоръка 2009/385/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 20.03.2013 г.

При формиране на възнагражденията на членовете на Съвета на директорите на дружеството се прилагат следните принципи:

1. Стимулиране на дългосрочната устойчивост на дружеството и гарантиране, че възнагражденията на членовете на управителния орган са формирани въз основа на резултатите от дейността;

2. Съответствие с бизнес стратегията, целите, ценностите и дългосрочните интереси на Дружеството, както и недопускане на дискриминация, конфликт на интереси и неравностойно третиране на лицата при определяне на възнагражденията;

3. Членовете на Съвета на директорите са длъжни в 7 (седем) дневен срок от избирането им да внесат гаранция за управлението си, чийто размер се определя от Общото събрание на акционерите и не може да бъде по-малък от 3 (три) месечното им брутно възнаграждение. Гаранцията се блокира в полза на Дружеството по банкова сметка на лицето, открита в посочена от Дружеството банка на територията на страната.

4. При невнасяне на гаранцията в определения срок, съответното лице не получава възнаграждение като член на Съвета на директорите до внасяне на пълния размер на гаранцията.

Съветът на директорите счита, че залегналите в политиката принципи за определяне на възнагражденията към настоящия момент са ефективни, с оглед постигнатите финансови резултати през отчетния период. Изменения в утвърдената от Общото събрание на акционерите Политика, се приемат по реда на нейното изготвяне и утвърждаване.

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.

**Nenko Iliev**  
**Nenkov**  
Digitally signed by  
Nenko Iliev Nenkov  
Date: 2022.04.29  
12:51:44 +03'00'

Председател на Съвета на директорите:.....  
/Ненко Ненков/