



ДОКЛАД
ЗА ИЗПЪЛНЕНИЕ НА ПОЛИТИКАТА ЗА ВЪЗНАГРАЖДЕНИЯТА НА
ЧЛЕНОВЕТЕ НА СЪВЕТА НА ДИРЕКТОРИТЕ НА
„АКУМПЛАСТ“ АД за 2021 г.

Настоящият доклад е изготвен на основание чл. 12, ал.1 от Наредба № 48 на Комисията за финансов надзор от 20 март 2013 г. за изискванията към възнагражденията.

С решение на Общото събрание на Дружеството от 18.12.2020 г. е приета Политика за възнагражденията на членовете на Съвета на директорите (СД) на Дружеството.

Настоящият доклад отразява начина, по който действащата през 2021 г. политика за възнагражденията е прилагана до края на отчетната година и фактическото прилагане на критериите за формиране на възнагражденията на членовете на СД, залегнали в Наредба № 48 на КФН от 20.03.2013 г. Целта е привличане и задържане на квалифицирани и лоялни членове на Съвета на директорите и мотивирането им да работят в интерес на Дружеството и акционерите, като избягват потенциален и реален конфликт на интереси.

Информация за принципите и начина на определяне на възнагражденията на членовете на Съвета на директорите на дружеството до края на 2021 г.

1. Информация относно процеса на вземане на решения при определяне на 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 СД е разработена от членовете на СД, в съответствие с нормативните изисквания и Устава на дружеството. Всяко нейно изменение и допълнение ще се разработва от СД и ще се утвърждава от Общото събрание на акционерите.

През отчетния период Дружеството няма Комитет по възнагражденията. Решение за определяне на възнаграждението на членовете на СД се взема от Общото събрание на акционерите на Дружеството, чрез утвърждаване на Политиката за възнагражденията на членовете на СД. При разработването на Политиката за възнагражденията на членовете на СД не са ползвани външни консултанти.

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

През 2021 г. членовете на СД не са получавали променливо възнаграждение. Членовете на Съвета на директорите са получавали само постоянно месечно възнаграждение, което се изчислява като средната работна заплата за съответния месец на Дружеството се увеличи с коефициент. Изпълнителният директор е получавал само постоянно месечно възнаграждение.

На този етап променливо възнаграждение не се предвижда.

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 Политиката за възнагражденията на членовете на СД не се предвижда предоставяне на възнаграждение на членовете на СД 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 или друг вид променливо възнаграждение.

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



“АКУМПЛАСТ” АД

постигнатите резултати

Към момента Дружеството не прилага методи за преценка с оглед изпълнение на критериите за постигнатите резултати.

5. Пояснение относно зависимостта между възнаграждението и постигнатите резултати

Възнаграждението на членовете на СД е постоянно. Не е налице зависимост между възнаграждението и постигнатите резултати.

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

Дружеството не прилага схема на изплащане на бонуси и/или на други непарични допълнителни възнаграждения. На членовете на СД не са изплащани допълнителни възнаграждения през годината.

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.

Дружеството не заплаща за своя сметка вноски за допълнително доброволно пенсионно осигуряване на членовете на СД.

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

Дружеството не предвижда изплащане на променливи възнаграждения, поради това не е налична такава информация.

9. Информация за политиката на обезщетенията при прекратяване на договорите

Съгласно Политиката за възнагражденията на членовете на СД:

- Дружеството не дължи обезщетение при прекратяване на договора с член на СД, поради изтичане мандата му, както и при предсрочно прекратяване на договора с него по решение на Общото събрание на акционерите;
- При предсрочно прекратяване на договор с член на СД, поради неспазване на клаузата, забраняваща извършването на конкурентна дейност от негова страна, дължимото на Дружеството обезщетение не може да надхвърля получените годишни постоянни възнаграждения на лицето за 2 години, освен ако деянието не съставлява престъпление по смисъла на Наказателния кодекс на РБ, в който случай Дружеството има право да претендира действителния размер на претърпените вреди.

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 променливи възнаграждения, основани на акции.

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 вид възнаграждения.

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 с членовете на СД и Изпълнителния директор са сключени за срок от 5 г. и изтичат през месец декември 2025 г.



“АКУМПЛАСТ” АД

Договорите могат да бъдат прекратени при заличаване на член на СД или Изпълнителния директор в Търговския регистър при Агенцията по вписвания. Договорите могат да бъдат прекратени също на следните основания: с изтичане срока на договора, при преобразуване и прекратяване на Дружеството, в случай на смърт или поставяне под запрещение на член на СД или Изпълнителния директор; при обявяване на несъстоятелност на Дружеството; при фактическа невъзможност на член на СД или Изпълнителния директор да упражнява функциите си по договора, продължила повече от 60 дни; по искане на член на СД или Изпълнителния директор, изразено писмено пред Дружеството, с предизвестие от три месеца, по взаимно съгласие, при нарушаване на закона, извършено при или по повод изпълнението на задълженията по договора; при извършено престъпление с влязла в сила присъда; при неизпълнение на решения на Дружеството; при освобождаване на член на СД или на Изпълнителния директор по тяхна вина.

При прекратяване на договорите не се дължат обезщетения.

Съгласно договора за управление на Изпълнителният директор, същият има право на 30 работни дни платен годишен отпуск, който ползва след решение на Председателя на СД. При положение, че платения годишен отпуск не се използва изцяло или частично до края на съответната година, Изпълнителният директор има право на парично обезщетение, пропорционално на неизползваните дни. Обезщетението е за сметка на Дружеството и се изплаща ведно с възнаграждението за последния календарен месец на съответната година за който отпусъкът се отнася. Обезщетение за дните неизползван отпуск се изплаща и в случаите на прекратяване или изтичане на срока на договора.

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

За годината, пълният размер на начисленото възнаграждение на всички членове на СД е в размер на 161 870 лв. Извън посочените възнаграждения, членовете на СД, включително Изпълнителният директор не са получавали други парични и/или непарични стимули и компенсации под каквато и да е форма.

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

През годината на членовете на СД и Изпълнителния директор са начислени следните възнаграждения:

| Име, презиме и фамилия | Позиция | Възнаграждение в лева |
|-------------------------------|---|----------------------------------|
| Мирослава Ангелова Николова | Председател на СД | 24 198,54 |
| Христин Ангелов Николов | Член на Съвета на директорите и Изпълнителен директор | 121 538,72* |
| Светлозар Димитров Стоянов | Член на Съвета на директорите | 16 132,33 |
| Общо | | 161 869,59 |

* включва обещание за неизползван платен годишен отпуск на изпълнителния директор в размер на 40877лв.

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



“АКУМПЛАСТ” АД

Членовете на СД не са получавали възнаграждения и други материални и нематериални стимули от дружества от същата група.

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

През отчетната година, членовете на СД не са получавали възнаграждения от Дружеството под формата на разпределение на печалбата и/или други бонуси.

г) всички допълнителни плащания за услуги, предоставени 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 му по време на последната финансова година

През годината на членовете на СД не са плащани и/или начислявани обезщетения по повод прекратяване на функциите им.

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

Членовете на СД не са получавали 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

През годината на членовете на СД не са предоставяни заеми и гаранции от Дружеството или други дружества от групата и не са извършвани плащания на социално-битови разходи.

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.

Съгласно действащата през годината Политика за възнагражденията на членовете на СД не е предвидена възможност за предоставяне на опции върху акции, акции на Дружеството или други схеми за стимулиране въз основа на акции и такива не са изплащани или предоставяни.

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



“АКУМПЛАСТ” АД

| Показатели в лева/Година | 2021 | 2020 | 2019 | 2018 | 2017 | 2016 |
|---|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|
| Възнаграждение на всички членове на СД* | 161 870 | 106 608 | 105 853 | 99 782 | 92 303 | 91 273 |
| <i>в т.ч. обещание за неизползван платен годишен отпуск на изпълнителния директор</i> | <i>40 877</i> | | | | | |
| Брой на лицата членове на СД | 3 | 3 | 3 | 3 | 3 | 3 |
| Среден размер на възнаграждение на 1 лице от СД | 53 957 | 35 536 | 35 284 | 33 261 | 30 768 | 30 424 |
| <i>Среден размер на възнаграждение на 1 лице от СД без обещание за неизползван платен годишен отпуск</i> | <i>40 331</i> | <i>35 536</i> | <i>35 284</i> | <i>33 261</i> | <i>30 768</i> | <i>30 424</i> |
| ФРЗ на основа пълно работно време на служителите в дружеството, които не са директори | 768 498 | 629 034 | 581 297 | 481 949 | 388 877 | 360 168 |
| Средно-списъчен брой на служителите в дружеството, които не са директори | 48 | 46 | 45 | 41 | 40 | 39 |
| Среден размер на възнагражденията едно лице на основа пълно работно време на служителите в дружеството, които не са директори | 16 706 | 14 629 | 13 519 | 12 683 | 10 510 | 9 734 |
| Нетен финансов резултат на дружеството преди данъци | 651 000 | 600 000 | 588 000 | 557 000 | 397 000 | 361 000 |
| Нетен финансов резултат на дружеството след данъци | 595 000 | 535 000 | 527 000 | 497 000 | 353 000 | 323 000 |
| Годишно изменение в проценти | | | | | | |
| Среден размер на възнаграждение на 1 лице от СД | 51,84% | 0,71% | 6,08% | 8,10% | 1,13% | |
| <i>Среден размер на възнаграждение на 1 лице от СД без обещание за неизползван платен годишен отпуск</i> | <i>13,49%</i> | <i>0,71%</i> | <i>6,08%</i> | <i>8,10%</i> | <i>1,13%</i> | |
| Среден размер на възнагражденията едно лице на основа пълно работно време на служителите в дружеството, които не са директори | 14,20% | 8,21% | 6,59% | 20,67% | 7,97% | |
| Нетен финансов резултат на дружеството преди данъци | 8,50% | 2,04% | 5,57% | 40,30% | 9,97% | |
| Нетен финансов резултат на дружеството след данъци | 11,21% | 1,52% | 6,04% | 40,79% | 9,29% | |
| <i>Финансовите резултати на дружеството за 2017 са преизчислени във връзка с влизане в сила на МСФО 9.</i> | | | | | | |
| <i>След преизчислението резултатите в лева са, както следва:</i> | | | | | | |
| - нетен финансов резултат на дружеството преди данъци | | | | 124 000 | | |
| - нетен финансов резултат на дружеството след данъци | | | | 108 000 | | |

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

Дружеството не изплаща променливо възнаграждение и съответно не е налична такава информация.

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.

В Политиката за възнагражденията не са посочени извънредни обстоятелства, при които Дружеството временно може да не прилага част от политиката.

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

Дружеството приема да следва залегналите правила в приетата през 2020 г. от Общото



“АКУМПЛАСТ” АД

събрание на акционерите, Политика за възнагражденията на членовете на СД, относно изплащането на възнаграждения за по-дълъг период - до края на мандата. Членовете на СД считат, че залегналите в Политиката критерии за определяне на възнагражденията към настоящия момент са ефективни, с оглед постигнатите финансови резултати през отчетния период. Членовете на СД приемат, че при промяна във финансово стопанските показатели, независимо дали ще бъдат във възходяща или низходяща посока, Политиката за възнагражденията ще бъде преразгледана и отразените в нея промени ще бъдат приети по надлежен ред.

Акционери или техни представители участвали в редовното Общо събрание, проведено на 25.06.2021 г., не са отправили препоръки по предходния доклад.

Към датата на изготвяне на доклада, Съветът на директорите не е предлагал промени в приетата и утвърдена от Общото събрание на акционерите Политика за възнагражденията.

Дата: 21 март 2022 г.

Изп. директор на Акумпласт АД:
Hristin Angelov Nikolov

(Христин Николов)

Digitally signed by Hristin Angelov Nikolov
DN: cn=Hristin Angelov Nikolov, o=AKUMPLAST AD
c=BG, ou=AKUMPLAST AD, email=Hristin.Angelov@akumplast.com
Serial Number: 124031874
Date: 2022.03.21 09:52:00
Reason: I am the author of this document