



**ДОКЛАД
НА НАДЗОРНИЯ СЪВЕТ
НА СПАРКИ ЕЛТОС АД
ОТНОСНО ПРИЛАГАНЕ НА ПОЛИТИКАТА ЗА
ВЪЗНАГРАЖДЕНИЯТА НА ЧЛЕНОВЕТЕ НА
УПРАВИТЕЛНИЯ И НАДЗОРНИЯ СЪВЕТ НА
ДРУЖЕСТВОТО, РАЗРАБОТЕНА В СЪОТВЕТСТВИЕ С
ИЗИСКВАНИЯТА НА НАРЕДБА № 48 НА КФН ОТ 20
МАРТ 2013 Г. ЗА ИЗИСКВАНИЯТА КЪМ
ВЪЗНАГРАЖДЕНИЯТА И ПРИЕТА ОТ РЕДОВНОТО
ГОДИШНО ОБЩО СЪБРАНИЕ НА АКЦИОНЕРИТЕ НА
ДРУЖЕСТВОТО, ПРОВЕДЕНО НА 25.06.2013 Г.**

Настоящият доклад е изготвен от Надзорния съвет на СПАРКИ ЕЛТОС АД в съответствие с разпоредбата на чл. 12, ал. 1 от НАРЕДБА № 48 на КФН от 20 март 2013 г. за изискванията към възнагражденията и представлява самостоятелен документ към годишния финансов отчет на дружеството към 31.12.2018 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.

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 Управителния и Надзорния съвет на СПАРКИ ЕЛТОС АД, както и всяко нейно изменение и допълнение, се разработва от Надзорния съвет на дружеството и се утвърждава от Общото събрание на акционерите.

Действащата към настоящия момент Политика е разработена от Надзорния съвет на дружеството съгласно процедурата за приемане на решения от корпоративното ръководство, определена в Устава на дружеството. В съответствие с нормативните изисквания, Политиката е приета от редовното годишно общо събрание на акционерите на СПАРКИ ЕЛТОС АД, проведено на 25.06.2013 г. и не е била изменяна и допълвана през 2014 г., 2015 г., 2016 г., 2017 г. и 2018 г.

При разработване на Политиката за възнагражденията на членовете на Управителния и Надзорния съвет на СПАРКИ ЕЛТОС АД са взети предвид всички нормативни изисквания, както и препоръките на Националния Кодекс за корпоративно управление.

Съгласно действащата Политика за възнагражденията на членовете на Управителния и Надзорния съвет на СПАРКИ ЕЛТОС АД дружеството няма създаден комитет по възнагражденията. При определяне на Политиката, Надзорния съвет на СПАРКИ ЕЛТОС АД не е ползвал външни консултанти.

Политиката за възнагражденията на членовете на Управителния и Надзорния съвет на СПАРКИ ЕЛТОС АД има за цел да установи обективни критерии при определяне на възнагражденията на корпоративните ръководства на компанията с оглед привличане и задържане на квалифицирани и лоялни членове на съветите и мотивирането им да работят в интерес на компанията и акционерите като избягват потенциален и реален конфликт на интереси.

През отчетната финансова година СПАРКИ ЕЛТОС АД е прилагало Политиката за възнагражденията на членовете на Управителния и Надзорния съвет на СПАРКИ ЕЛТОС АД в съответствие с нормативните изисквания за публичните дружества, целите, дългосрочните интереси и стратегията за бъдещо развитие на дружеството, както и финансово-икономическото му положение в контекста на националната и европейска икономическа конюнктура, при отчитане препоръките на Националния Кодекс за корпоративно управление.

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

Съгласно действащата Политика за възнагражденията на членовете на Управителния и Надзорния съвет на СПАРКИ ЕЛТОС АД през отчетната финансова година дружеството е начислявало на членовете на Управителния съвет само постоянно възнаграждение, чийто размер е отчитал:

1.1. Задълженията и приноса на всеки един член на съвета в дейността и резултатите на дружеството;

1.2. Възможността за подбор и задържане на квалифицирани и лоялни членове на съвета;

1.3. Наличието на съответствие на интересите на членовете на съвета и дългосрочните интереси на дружеството.

Съгласно действащата Политика за възнагражденията на членовете на Управителния и Надзорния съвет на СПАРКИ ЕЛТОС АД през отчетната финансова година дружеството е начислявало на членовете на Надзорния съвет само постоянно възнаграждение, чийто размер е отчитал:

1.1. Задълженията, степента на натовареност, ангажираност и съпричастност, както и цялостната дейност на всеки един член на съвета;

1.2. Възможността за подбор и задържане на квалифицирани и лоялни членове на съвета;

1.3. Наличието на съответствие на интересите на членовете на съвета и дългосрочните интереси на дружеството.

Съгласно действащата Политика, през отчетната финансова година възнагражденията на всички членове на Управителния и Надзорния съвет на СПАРКИ ЕЛТОС АД са равни в размер, одобрен от Общото събрание на акционерите на Дружеството.

С решения на общото събрание на акционерите на СПАРКИ ЕЛТОС АД, проведено на 25.06.2013 г. за всички членове на Управителния и Надзорния съвет на дружеството брутно месечно възнаграждение е определено в размер на 1500 лв.

През отчетната година Общото събрание на акционерите на дружеството не е променяло размера на гласуваните възнаграждения на членовете на Управителния и Надзорния съвет.

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 допринасят за дългосрочните интереси на дружеството

Съгласно действащата Политика за възнагражденията на членовете на Управителния и Надзорния съвет на СПАРКИ ЕЛТОС АД не е предвидена възможност за предоставяне на опции върху акции, акции на дружеството или друг вид променливо възнаграждение на членовете на корпоративните ръководства, поради което не са въведени критерии за постигнати резултати, въз основа на които може да бъде предоставяно променливо възнаграждение.

Разпоредбите на т. 4 и т. 5 от раздел II и т. 4 и т. 5 от раздел III на Политиката предвиждат следните принципни възможности, които не са били осъществени през отчетната финансова година:

т. 4 от раздел II) След преценка на финансово-икономическото положение на дружеството и установяване на обективни и измерими критерии за постигнати резултати, предварително определени в изменение и допълнение на настоящата политика за възнагражденията, СПАРКИ ЕЛТОС АД може да предостави като допълнително възнаграждение на членовете на Управителния съвет акции, опции върху акции и други подходящи финансови инструменти.

т. 5 от раздел II) Критериите за постигнати резултати от дейността по предходната точка следва да насърчават стабилността на дружеството в дългосрочен план и да включват нефинансови показатели, които са от значение за дългосрочната дейност на дружеството, като например спазването на приложимите правила и процедури.

т. 4 от раздел III) След преценка на финансово-икономическото положение на дружеството и установяване на обективни и измерими критерии за постигнати резултати, предварително определени в изменение и допълнение на настоящата политика за възнагражденията, СПАРКИ ЕЛТОС АД може да предостави като допълнително възнаграждение на членовете на Надзорния съвет акции, опции върху акции и други подходящи финансови инструменти.

т. 5 от раздел III) Критериите за постигнати резултати от дейността по предходната точка следва да насърчават стабилността на дружеството в дългосрочен план и да включват нефинансови показатели, които са от значение за дългосрочната дейност на дружеството, като например спазването на приложимите правила и процедури.

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

Съгласно действащата Политика за възнагражденията на членовете на Политика за възнагражденията на членовете на Управителния и Надзорния съвет на СПАРКИ ЕЛТОС АД не е предвидена възможност за предоставяне на опции върху акции, акции на дружеството или друг вид променливо възнаграждение на членовете на корпоративните ръководства, поради което не са установени и прилагани методи за преценка дали са изпълнени критерии за постигнати резултати.

5. Пояснение относно зависимостта между възнаграждението и постигнатите резултати

В действащата Политика за възнагражденията на членовете на Управителния и Надзорния съвет на СПАРКИ ЕЛТОС АД не е установявана зависимост между възнагражденията, получавани от членовете на корпоративните ръководства и постигнати резултати.

През отчетната финансова година на всички членове на Управителния и Надзорния съвет на СПАРКИ ЕЛТОС АД са начислявани само постоянни, равни месечни възнаграждения в размер на 1500 лв. брутно, определени с конкретни решения на общото събрание на акционерите на дружеството, проведено на 25.06.2013 г.

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

В действащата Политика за възнагражденията на членовете на Управителния и Надзорния съвет на СПАРКИ ЕЛТОС АД не е предвидена възможност за изплащане на бонуси и/или на други непарични допълнителни възнаграждения на членовете на корпоративните ръководства на дружеството.

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

Към датата на изготвяне на настоящия доклад не е налице ангажимент на дружеството по отношение на допълнителното доброволно пенсионно осигуряване на членовете на Управителния и Надзорния съвет на СПАРКИ ЕЛТОС АД и дружеството няма задължения за внасяне на вноски в полза на директорите за отчетната финансова година.

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

В действащата Политика за възнагражденията на членовете на Управителния и Надзорния Съвет на СПАРКИ ЕЛТОС АД не е предвидена възможност за предоставяне на променливи възнаграждения и респективно не са определени периоди на отлагане на изплащането на такива възнаграждения.

9. Информация за политиката на обезщетенията при прекратяване на договорите

В съответствие с изискването на чл. 16, ал. 2 от Наредба 48, в раздел III на действащата Политика за възнагражденията на членовете на Управителния и Надзорния Съвет на СПАРКИ ЕЛТОС АД са предвидени следните условия и обезщетения при прекратяване на договора с член на Управителния съвет на дружеството:

1. При прекратяване на договора с член на Управителния съвет на СПАРКИ ЕЛТОС АД поради изтичане и неподновяване на мандата, за който е избран дружеството не дължи обезщетение.

2. При предсрочно прекратяване на договора с член на Управителния съвет на СПАРКИ ЕЛТОС АД не по негова вина, дружеството му дължи обезщетение, чийто размер не може да надхвърля 3 негови брутни месечни възнаграждения.

3. При неспазване на срока на предизвестие при предсрочно прекратяване на договора с член на Управителния съвет на СПАРКИ ЕЛТОС АД дължимото обезщетение не може да надхвърля 3 брутни месечни възнаграждения на съответния член на УС.

4. При предсрочно прекратяване на договора с член на Управителния съвет на СПАРКИ ЕЛТОС АД поради неспазване на клаузата, забраняваща извършването на конкурентна дейност от негова страна, дължимото на дружеството обезщетение не може да надхвърля 5 брутни месечни възнаграждения на съответния член на УС.

5. Общият размер на обезщетенията по т. 1 – 4 следва да не надвишава сумата от изплатените годишни постоянни възнаграждения на лицето за 2 години.

6. Обезщетенията по т. 1 – 4 не се дължат, в случай че прекратяването на договора се дължи на незадоволителни резултати и/или виновно поведение на члена на Управителния съвет.

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

В действащата Политика за възнагражденията на членовете на Управителния и Надзорния съвет на СПАРКИ ЕЛТОС АД не е предвидена възможност за предоставяне на променливи възнаграждения на членовете на корпоративното ръководство.

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

В действащата Политика за възнагражденията на членовете на Управителния и Надзорния съвет на СПАРКИ ЕЛТОС АД не е предвидена възможност за предоставяне на променливи възнаграждения на членовете на корпоративните ръководства.

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

Подробности по договорите на членовете на управителните и контролните органи и предвидените обезщетения и/или други дължими плащания в случай на предсрочно прекратяване са представени в т. 9 от настоящия доклад.

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

За 2018 г. на членовете на Управителния съвет на Дружеството са начислени следните възнаграждения:

Име	Длъжност	Бруто/лева
СПАРКИ ГРУП АД, представлявано от Петър Бабурков	Изпълнителен директор и Председател на УС (от 01.10.2018 г.)	-
СПАРКИ ПАУЪР ТУЛС ГмбХ, представлявано от Анатолий Георгиев Иванов	Член на УС (от 01.10.2018 г.)	-
СПАРКИ ТРЕЙДИНГ ЕООД, представлявано от Мирослав Илиев Калонкин	Член на УС (от 01.10.2018 г.)	-
Петър Бабурков	Изпълнителен директор и Председател на УС (до 30.09.2018 г.)	13 500
Анатолий Георгиев Иванов	Член на УС (до 30.09.2018 г.)	13 500
Мирослав Илиев Калонкин	Член на УС (до 30.09.2018 г.)	13 500
Марин Петров Куков	Член на УС (до 30.09.2018 г.)	13 500
Величко Мартинов Пейков	Член на УС (до 30.09.2018 г.)	13 500
Петър Николов Луднев	Член на УС (до 30.09.2018 г.)	13 500
Цветелин Костадинов Иванов	Член на УС (до 30.09.2018 г.)	13 500

За 2018 г. членовете на Управителния съвет на Дружеството не са получавали други материални стимули.

За 2018 г. на членовете на Надзорния съвет на Дружеството са начислените следните възнаграждения:

Име	Длъжност	Бруто/лева
СПАРКИ АД, представлявано от Станислав Петков	Председател на НС (от 01.09.2018 г.)	-
СПАРКИ ГмбХ, представлявано от Фолкер Конрад Зигле	Член на НС (от 01.09.2018 г.)	-
АСКАМ Инвестиционс Консулт ГмбХ, представлявано от Уве Кергел	Член на НС (от 01.09.2018 г.)	-
АХАТ-5 ООД, представявано от Атанас Димов Маринов	Член на НС (от 01.09.2018 г.)	-
Станислав Петков	Председател на НС (до 31.08.2018 г.)	12 000
Дойно Георгиев Петровски	Член на НС (до 31.08.2018 г.)	12 000
Евгени Йорданов Михайлов	Член на НС (до 31.08.2018 г.)	12 000

За 2018 г. членовете на Надзорния съвет на Дружеството 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) пълния размер на изплатеното и/или начислено възнаграждение на лицето за съответната финансова година

Възнагражденията на членовете на УС и НС за 2018 г. са посочени в предходната точка.

През 2018 г. членовете на УС и НС на дружеството не са получавали непарични възнаграждения. Дружеството няма условни или разсрочени задължения, възникнали през годината, дори и ако възнаграждението се дължи към по-късен етап.

Към 31.12.2018 г. СПАРКИ ЕЛТОС АД не дължи суми за изплащане на пенсии или обезщетения при пенсиониране.

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

През 2018 г. никой от членовете на УС и НС на СПАРКИ ЕЛТОС АД не е получавал възнаграждение от дружеството под формата на разпределение на печалбата и/или други бонуси.

в) 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 УС и НС на СПАРКИ ЕЛТОС АД не предвиждат извършване на допълнителни плащания за услуги, предоставени от лицата извън обичайните функции.

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

През 2018 г. не са били изплащани и/или начислявани обезщетения по повод прекратени функции на членове на Управителния и Надзорния съвет на дружеството.

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

През 2018 г. никой от членовете на УС и НС на СПАРКИ ЕЛТОС АД не е получавал 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 2018 г. по отношение на никой от членовете на УС и НС на СПАРКИ ЕЛТОС АД не са налице 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.

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 Политика за възнагражденията на членовете на Управителния и Надзорния съвет на СПАРКИ ЕЛТОС АД не е предвидена възможност за предоставяне на опции върху акции, акции на дружеството или други схеми за стимулиране въз основа на акции на членовете на корпоративното ръководство.

Информация относно прилагане на политиката за възнагражденията на членовете на Управителния и Надзорния съвет на СПАРКИ ЕЛТОС АД за следващата финансова година

Към датата на изготвяне на настоящия доклад Надзорния съвет на СПАРКИ ЕЛТОС АД не е констатирал необходимост от приемане на промени в приетата и утвърдена от ОСА на дружеството Политика за възнагражденията на членовете на корпоративните ръководства.

НАДЗОРЕН СЪВЕТ:

СПАРКИ АД:

Станислав Петков

СПАРКИ ГмбХ:

Фолкер Конрад Зигле

АСКАМ Инвестиционс Консулт ГмбХ:

д-р Уве Кергел

АХАТ-5 ООД:

Атанас Маринов