

**ДОКЛАД  
НА СЪВЕТА НА ДИРЕКТОРИТЕ  
НА ЕУРОТЕРРА БЪЛГАРИЯ АД  
ОТНОСНО ПРИЛАГАНЕ НА ПОЛИТИКАТА ЗА ВЪЗНАГРАЖДЕНИЯТА  
НА ЧЛЕНОВЕТЕ НА СЪВЕТА НА ДИРЕКТОРИТЕ НА ДРУЖЕСТВОТО,  
РАЗРАБОТЕНА В СЪОТВЕТСТВИЕ С ИЗИСКВАНИЯТА НА НАРЕДБА  
№ 48 НА КФН ОТ 20 МАРТ 2013 Г. ЗА ИЗИСКВАНИЯТА КЪМ  
ВЪЗНАГРАЖДЕНИЯТА , ПРИЕТА ОТ РЕДОВНОТО ГОДИШНО ОБЩО  
СЪБРАНИЕ НА АКЦИОНЕРИТЕ НА ДРУЖЕСТВОТО,  
ПРОВЕДЕНО НА 28.05.2013 Г. И ИЗМЕНЕНА НА  
ПРОВЕДЕНОТО НА 12.06.2014 Г. РЕДОВНО ГОДИШНО ОБЩО  
СЪБРАНИЕ НА АКЦИОНЕРИТЕ ЗА 2014 Г. И НА ПРОВЕДЕНОТО НА  
13.06.2016 Г. РЕДОВНО ГОДИШНО ОБЩО СЪБРАНИЕ НА  
АКЦИОНЕРИТЕ**

*Настоящият доклад е изготвен от Съвета на Директорите на ЕУРОТЕРРА БЪЛГАРИЯ 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 31.12.2016 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 Съвета на директорите на ЕУРОТЕРРА БЪЛГАРИЯ АД, както и всяко нейно изменение и допълнение, се разработва от Съвета на директорите на дружеството и се утвърждава от Общото събрание на акционерите.

Действащата към настоящия момент Политика е разработена от Съвета на директорите 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 ЕУРОТЕРРА БЪЛГАРИЯ АД, проведено на 28.05.2013 г. Политиката е изменена на проведеното на 12.06.2014 г. редовно годишно общо събрание на акционерите, както и на проведеното на 13.06.2016 г. редовно годишно общо събрание на акционерите, когато е прието следното изменение:

С оглед финансово-икономическото положение на дружеството, за финансовата 2016 г. след утвърждаване на промените в Политиката от редовното годишно ОСА, което следва да се проведе до 30.06.2016 г. до приемане на ново решение от ОСА, размерът на месечните възнаграждения на членовете на корпоративното ръководство се определят, както следва:

- нетно месечно възнаграждение в размер на 5 000 лв. на изпълнителния член и председател на Съвета на директорите,
- останалите членове на Съвета на директорите – не получават възнаграждения.

При разработване на Политиката за възнагражденията на членовете на Съвета на директорите на ЕУРОТЕРРА БЪЛГАРИЯ АД са взети предвид всички нормативни изисквания, както и препоръките на Националния Кодекс за корпоративно управление.

Съгласно действащата политика за възнагражденията на членовете на Съвета на Директорите на ЕУРОТЕРРА БЪЛГАРИЯ АД дружеството няма създаден комитет по възнагражденията. При определяне на Политиката, Съветът на директорите на ЕУРОТЕРРА БЪЛГАРИЯ АД не е ползвал външни консултанти.

Политиката за възнагражденията на членовете на Съвета на Директорите на ЕУРОТЕРРА БЪЛГАРИЯ АД има за цел да установи обективни критерии при определяне на възнагражденията на корпоративното ръководство на компанията с оглед 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 ЕУРОТЕРРА БЪЛГАРИЯ АД е прилагало Политиката за възнагражденията на членовете на Съвета на Директорите 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.

ЕУРОТЕРРА БЪЛГАРИЯ АД оповестява политиката си за възнагражденията и всяка последваща промяна в нея по ясен и достъпен начин, без да разкрива чувствителна търговска информация или друга информация, представляваща защитена от закона тайна, посредством публикуването ѝ на електронната страница на дружеството. Настоящият доклад също ще бъде публично оповестен посредством публикуването му на електронната страница на дружеството.

## **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 Съвета на Директорите на ЕУРОТЕРРА БЪЛГАРИЯ АД през отчетната финансова година дружеството е изплащало на членовете на Съвета на директорите само постоянно възнаграждение, чийто размер е отчитал:

1.1. Задълженията, степента на натовареност, ангажираност и съпричастност на членовете в управлението на дружеството, както и приноса на всеки един член на Съвета на директорите в дейността и резултатите на дружеството;

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

1.3. Наличието на съответствие на интересите на членовете на Съвета на директорите и дългосрочните интереси на дружеството.

1.4. Финансово-икономическото положение на дружеството, както и националната и европейска финансово-икономическа конюнктура.

На проведеното на 13.06.2016 г. редовно годишно общо събрание на акционерите на „Еуротерра България“ АД е определено нетно месечно възнаграждение на Изпълнителния член на СД в размер на 5 000 лв. Неизпълнителния член на Съвета на директорите и независимия член на Съвета на директорите не получават възнаграждения.

## **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 Съвета на директорите на ЕУРОТЕРРА БЪЛГАРИЯ АД не е предвидена възможност за предоставяне на опции върху акции, акции на дружеството или друг вид променливо възнаграждение на членовете на корпоративното ръководство, поради което не са въведени критерии за постигнати резултати, въз основа на които може да бъде предоставяно променливо възнаграждение.

Разпоредбите на т. 5 и т. 6 от § II на Политиката предвиждат следните принципни възможности, които не са били осъществени през отчетната финансова година:

Т. 5 След преоценка 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, ЕУРОТЕРРА БЪЛГАРИЯ АД може да предостави като допълнително възнаграждение на членовете на съвета на директорите акции, опции върху акции и други подходящи финансови инструменти.

Т.6 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 Съвета на директорите на ЕУРОТЕРРА БЪЛГАРИЯ АД не е предвидена възможност за предоставяне на

опции върху акции, акции на дружеството или друг вид променливо възнаграждение на членовете на корпоративното ръководство, 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 Съвета на директорите на ЕУРОТЕРРА БЪЛГАРИЯ АД не е установявана зависимост между възнагражденията, получавани от членовете на корпоративното ръководство и постигнати резултати.

На проведеното на 13.06.2016 г. редовно годишно общо събрание на акционерите на „Еуротерра България“ АД е определено нетно месечно възнаграждение на изпълнителния член на СД в размер на 5 000 лв. Неизпълнителния член на Съвета на директорите и независимия член на Съвета на директорите – не получават възнаграждения.

#### **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 Съвета на директорите на ЕУРОТЕРРА БЪЛГАРИЯ АД не е предвидена възможност за изплащане на бонуси и/или на други непарични допълнителни възнаграждения на членовете на корпоративното ръководство 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**

По отношение на членовете на Съвета на директорите на ЕУРОТЕРРА БЪЛГАРИЯ АД не е налице ангажимент на дружеството по отношение на допълнителното доброволно пенсионно осигуряване на членовете на съвета 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 Съвета на директорите на ЕУРОТЕРРА БЪЛГАРИЯ 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 Съвета на директорите на ЕУРОТЕРРА БЪЛГАРИЯ АД са предвидени следните условия и обезщетения при прекратяване на договора само с изпълнителния директор на дружеството:

1. При прекратяване на договора с изпълнителен член на Съвета на директорите на ЕУРОТЕРРА БЪЛГАРИЯ АД поради изтичане и неподновяванена мандата, за който е избран дружеството не дължи обезщетение.

2. При прекратяване на договора с изпълнителен член на Съвета на директорите на ЕУРОТЕРРА БЪЛГАРИЯ АД преди изтичане на мандата, за който е избран, не по негова

вина, дружеството му дължи обезщетение, чийто размер не може да надхвърля 3 негови брутни месечни възнаграждения.

3. Максималният размер на дължимото обезщетение при предсрочно прекратяване на договора с изпълнителен член на съвета на директорите на ЕУРОТЕРРА БЪЛГАРИЯ АД не може да надхвърля 3 негови брутни месечни възнаграждения.

4. При неспазване на срока на предизвестие при предсрочно прекратяване на договора с изпълнителен член на съвета на директорите на ЕУРОТЕРРА БЪЛГАРИЯ АД дължимото обезщетение не може да надхвърля 3 негови брутни месечни възнаграждения.

5. При предсрочно прекратяване на договора с изпълнителен член на съвета на директорите на ЕУРОТЕРРА БЪЛГАРИЯ АД поради неспазване на клаузата, забраняваща извършването на конкурентна дейност дължимото обезщетение не може да надхвърля 3 негови брутни месечни възнаграждения.

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

7. Обезщетенията по т. 1 – 6 следва да не надвишава сумата от изплатените годишни постоянни възнаграждения на лицето за 2 години не се дължат, в случай че прекратяването на договора се дължи на незадоволителни резултати и/или виновно поведение на изпълнителния директор.

През отчетната финансова година не е бил прекратяван договор с изпълнителен член на Съвета на директорите на дружеството.

#### **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 Съвета на директорите на ЕУРОТЕРРА БЪЛГАРИЯ 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 Съвета на директорите на ЕУРОТЕРРА БЪЛГАРИЯ АД не е предвидена възможност за предоставяне на променливи възнаграждения на членовете на корпоративното ръководство.

#### **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**

Договорът с Михаил Пантазис Терианос – Изпълнителен директор и Председател на СД е сключен през 2005 г. като безсрочен договор и детайли по този договор са дадени 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 2016 г. на изпълнителният член на Съвета на директорите на Дружеството е начислено и изплатено следното възнаграждение:

Трите имена	Длъжност	бруто/лева
Михаил Пантазис Терианос	Изпълнителен директор и Председател на СД	67 000 лв.
Олга Христос Териану	Член на Съвета на директорите	0 лв.
Ангелос Парасхакис	Независим член на Съвета на директорите	0 лв.

За 2016 г. на членовете на Съвета на директорите 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**

За 2016 г. на членовете на Съвета на директорите на Дружеството са начислени и изплатени следните възнаграждения:

Трите имена	Длъжност	бруто/лева
Михаил Пантазис Терианос	Изпълнителен директор и Председател на СД	67 000 лв.
Олга Христос Териану	Член на Съвета на директорите	0 лв.
Ангелос Парасхакис	Независим член на Съвета на директорите	0 лв.

През 2016 г. членовете на СД на дружеството не са получавали непарични възнаграждения.

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

ЕУРОТЕРРА БЪЛГАРИЯ АД не е част от икономическа група и респективно никой от членовете на Съвета на директорите на ЕУРОТЕРРА БЪЛГАРИЯ АД не е участвал в други дружества от такава групата и не е получавал 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 2016 г. никой от членовете на Съвета на директорите на ЕУРОТЕРРА БЪЛГАРИЯ АД не е получавал възнаграждение 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 Съвета на директорите на ЕУРОТЕРРА БЪЛГАРИЯ АД 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 2016 г. договорът на никой от членовете на Съвета на директорите на ЕУРОТЕРРА БЪЛГАРИЯ АД не е бил прекратяван.

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

През 2016 г. никой от членовете на Съвета на директорите на ЕУРОТЕРРА БЪЛГАРИЯ 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 2016 г. по отношение на никой от членовете на съвета на директорите на ЕУРОТЕРРА БЪЛГАРИЯ 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 Съвета на директорите на ЕУРОТЕРРА БЪЛГАРИЯ 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 съвета на директорите на ЕУРОТЕРРА БЪЛГАРИЯ АД за следващата финансова година**

Към датата на изготвяне на настоящия доклад Съвета на директорите на ЕУРОТЕРРА БЪЛГАРИЯ АД е констатирал необходимост от приемане на промяна в приетата и утвърдена от ОСА на дружеството Политика за възнагражденията на членовете на корпоративното

ръководство, касаеща размера на възнаграждението на изпълнителния член и председател на СД. В тази връзка Съвета на директорите на ЕУРОТЕРРА БЪЛГАРИЯ АД ще предложи на предстоящото редовно годишно общо събрание на акционерите, което следва да се проведе до 30.06.2017 г. да приемат решение за промяна на възнаграждението на изпълнителния член и председател на СД, което да бъде определено в размер на 10 000 лв. нетно месечно възнаграждение, както и следната промяна в раздел II, т. 3 от политиката:

С оглед финансово-икономическото положение на дружеството, за финансовата 2017 г. след утвърждаване на промените в Политиката от редовното годишно ОСА, което следва да се проведе до 30.06.2017 г. до приемане на ново решение от ОСА, размерът на месечните възнаграждения на членовете на корпоративното ръководство се определят, както следва:

- нетно месечно възнаграждение в размер на 10 000 лв. на изпълнителния член и председател на Съвета на директорите,
- останалите членове на Съвета на директорите – не получават възнаграждения.

Дата на съставяне:

25.04.2017 г.

За ЕУРОТЕРРА БЪЛГАРИЯ АД: .....

Михаил Пангазис-Терианос

