

**ДОКЛАД
НА СЪВЕТА НА ДИРЕКТОРИТЕ
НА ЛОМСКО ПИВО 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 И ПРИЕТА ОТ
РЕДОВНОТО ГОДИШНО ОБЩО СЪБРАНИЕ НА
АКЦИОНЕРИТЕ НА ДРУЖЕСТВОТО, ПРОВЕДЕНО
НА 27.06.2013 Г. , ИЗМЕМЕНА ОТ ПРОВЕДЕНОТО
НА 29.05.2015 Г. РЕДОВНО ГОДИШНО ОБЩО
СЪБРАНИЕ НА АКЦИОНЕРИТЕ И ОТ
ПРОВЕДЕНОТО НА 30.06.2017 Г. РЕДОВНО
ГОДИШНО ОБЩО СЪБРАНИЕ НА АКЦИОНЕРИТЕ**

Настоящият доклад е изготвен от Съвета на Директорите на ЛОМСКО ПИВО 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 Съвета на директорите на ЛОМСКО ПИВО 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 ЛОМСКО ПИВО АД, проведено на 27.06.2013 г. На проведеното на 26.06.2014 г. редовно годишно заседание на ОСА на дружеството е приет доклада по изпълнение на Политиката по възнагражденията, като същата не е променена.

На проведеното на 29.05.2015 г. редовно годишно заседание на ОСА политиката за възнагражденията на членовете на СД е променена. На проведеното на 30.06.2017 г. редовно годишно ОСА политиката за възнагражденията на членовете на СД е променена. Измененията включват определяне на постоянно нетно месечно възнаграждение на членовете на СД в размер на 3 500 лв. и решение за финансовата 2017 г. на членовете на СД на ЛОМСКО ПИВО АД да не се изплаща допълнително възнаграждение.

При разработване на Политиката за възнагражденията на членовете на Съвета на директорите на ЛОМСКО ПИВО АД са взети предвид всички нормативни изисквания.

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

Политиката за възнагражденията на членовете на Съвета на Директорите на ЛОМСКО ПИВО 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 ЛОМСКО ПИВО 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.

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

През отчетната финансова година дружеството е изплащало на членовете на Съвета на директорите само постоянно месечно възнаграждение.

Допълнително възнаграждение на членовете на Съвета на директорите за 2018 г. не е изплащано.

Политиката за възнагражденията на членовете на Съвета на Директорите на ЛОМСКО ПИВО АД не предвижда изплащането на други 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 ЛОМСКО ПИВО 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.

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 ЛОМСКО ПИВО 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 раздел II, т. 2 от Политиката, изм. с реш. на ОСА от 30.06.2017 г., е предвидено, че с оглед финансово-икономическото положение на дружеството, както и предвид конкретната ангажираност на членовете на Съвета на директорите на ЛОМСКО ПИВО АД, след утвърждаване на измененията в Политиката от редовното ОСА, насрочено за 30.06.2017 г. до приемане на ново решение от ОСА, размерът на месечните възнаграждения на членовете на съвета се определят, както следва: нетно месечно възнаграждение на членовете на СД – в размер на 3500 лева.

В раздел II, т. 3, т.4, т.5 и т. 6 от Политиката е предвидено, че:

3. ЛОМСКО ПИВО АД може да изплаща на членовете на СД допълнително възнаграждение, чийто размер следва да отчита:

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

3.2. Възможността за подбор и задържане на квалифицирани и лоялни членове на СД;

3.3. Наличието на съответствие на интересите на членовете на СД и дългосрочните интереси на дружеството.

4. Членове на СД на ЛОМСКО ПИВО АД могат да получават различни по размер допълнителни възнаграждения. Общия размер на това допълнително възнаграждение на всички членове на СД се одобрява от Общото събрание на акционерите на Дружеството. СД разпределя допълнителното възнаграждение или части от него между членовете на СД отчитайки принципите съгласно т.3, раздел II от настоящата политика.

5. С оглед финансово-икономическото състояние на дружеството, както и предвид конкретната ангажираност на членовете на СД на ЛОМСКО ПИВО АД, размерът на допълнителното възнаграждение на членовете на СД е общо в размер от 300 000 лева до 400 000 лева.

6. (нова – приета с реш. на ОСА от 30.06.2017 г.) За финансовата 2017 г. на членовете на СД на ЛОМСКО ПИВО АД няма да се изплаща допълнително възнаграждение

съгласно предходната точка 5, предвид инвестиционните намерения на дружеството за годината и с оглед коректното обслужване на ангажиментите по договорите за кредит.

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 ЛОМСКО ПИВО АД не е предвидена възможност за изплащане на други непарични допълнителни възнаграждения на членовете на корпоративното ръководство на дружеството.

Към 31.12.2018 г. допълнителното годишно възнаграждение на членовете на Съвета на директорите за 2018 г. не е изплащано.

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

По отношение на членовете на Съвета на директорите на ЛОМСКО ПИВО 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

Политика за възнагражденията на членовете на Съвета на директорите на ЛОМСКО ПИВО АД не съдържа такава информация.

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 ЛОМСКО ПИВО АД са предвидени следните условия и обезщетения при прекратяване на договора само с изпълнителния директор на дружеството:

- При прекратяване на договора с Изпълнителен член на Съвета на директорите на ЛОМСКО ПИВО АД поради изтичане и неподновяване на мандата, за който е избран дружеството не дължи обезщетение.
- При предсрочно прекратяване на договора с Изпълнителен член на Съвета на директорите на ЛОМСКО ПИВО АД не дължи обезщетение
- При неспазване на срока на предизвестие при предсрочно прекратяване на договора с Изпълнителен член на Съвета на директорите на ЛОМСКО ПИВО АД не дължи обезщетение
- При предсрочно прекратяване на договора с Изпълнителен член на Съвета на директорите на ЛОМСКО ПИВО АД поради неспазване на клаузата, забраняващ извършването на конкурентна дейност дружеството не дължи обезщетение

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 ЛОМСКО ПИВО АД не е предвидена възможност за предоставяне на променливи възнаграждения, основани на акции 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 ЛОМСКО ПИВО не е предвидена такава възможност.

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

Съгласно разпоредбата на чл.38, ал.2 от Устава на дружеството, членовете на СД се избират от ОСА за срок до пет години.

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

За 2018 г. членовете на Съвета на директорите на Дружеството са изплатени следните нетни възнаграждения:

Грите имена	Нето/лева
Камелия Иванова Върбанова	42000 лв.
Красимира Владимирова Петрова	42000 лв.
Димитър Йорданов Чукарски	42000 лв.

През 2018 г. членовете на СД на ЛОМСКО ПИВО АД не са получили непарични възнаграждения.

Към 31.12.2018 г. дружеството не дължи суми за изплащане на пенсии или обезщетения при пенсиониране.

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

Информация относно получените възнаграждения от членовете на СД на ЛОМСКО ПИВО АД за 2018 г. са представени в т.13 от този Доклад.

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

Дружеството не е част от икономическа група.

в) 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 Съвета на директорите на ЛОМСКО ПИВО АД не е получавал възнаграждение от дружеството под формата на разпределение на печалбата.

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 ЛОМСКО ПИВО 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 2018 г. не е платеното или начислено обезщетение по повод прекратяване на договор с член на СД на дружеството.

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

През 2018 г. никой от членовете на Съвета на директорите на ЛОМСКО ПИВО 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 Съвета на директорите на ЛОМСКО ПИВО 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 ЛОМСКО ПИВО 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 ЛОМСКО ПИВО АД СИЦ за следващата финансова година

Към датата на изготвяне на настоящия доклад Съвета на директорите на ЛОМСКО ПИВО АД счита, че не следва да се приемат изменения в политиката за възнагражденията на членовете на Съвета на директорите на дружеството.

Дата на съставяне:
26.03.2019 г.

За ЛОМСКО ПИВО АД:

Красимира Петрова
/Изпълнителен директор/