

# **„АДВАНС ЕКУИТИ ХОЛДИНГ“ АД – В ЛИКВИДАЦИЯ**

## **ДОКЛАД НА АДВАНС ЕКУИТИ ХОЛДИНГ АД – В ЛИКВИДАЦИЯ ОТНОСНО ПРИЛАГАНЕ НА ПОЛИТИКАТА ЗА ВЪЗНАГРАЖДЕНИЯТА НА ЧЛЕНОВЕТЕ НА СЪВЕТА НА ДИРЕКТОРИТЕ НА ДРУЖЕСТВОТО, РАЗРАБОТЕНА В СЪОТВЕТСТВИЕ С НАРЕДБА №48 НА КФН ОТ 20 МАРТ 2013 Г. ЗА ИЗИСКВАНИЯТА КЪМ ВЪЗНАГРАЖДЕНИЯТА**

**Настоящият доклад е изготвен 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 31.12.2019 г. Докладът съдържа преглед на начина, по който политиката за възнагражденията е прилагана за периода от 01.01.2019 г. до 31.12.2019 г.**

**На 11.03.2020 г. по партидата на „Аванс Екуити Холдинг“ в търговския регистър към Агенцията по вписванията е вписано прекратяване на търговската дейност, респективно обявяването му в ликвидация. Следователно, считано от тази дата, „Аванс Екуити Холдинг“ АД – в ликвидация не е адресат на задълженията, предвидени в Наредба № 48 от 20.03.2013 г. за изискванията към възнагражденията (Наредба № 48). Независимо от това и предвид ангажимента на Дружеството да разкрие информация пред акционерите си за начина, по който е прилагало политиката за възнагражденията към 31.12.2019 г., когато не е обявена ликвидацията му, като самостоятелен документ към Годишния финансов отчет се представя настоящия доклад, който съдържа информация за периода от 01.01.2019 г. – 31.12.2019 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**

В Политиката за възнагражденията на членовете на Съвета на директорите на „Аванс Екуити Холдинг“ АД, е предвидено, че всяко нейно изменение и допълнение се разработва от Съвета на директорите на дружеството.

Действащата към 31.12.2019 г. Политика е разработена от Съвета на директорите на дружеството, съгласно процедурата за приемане на решения от корпоративното ръководство, определена в Устава на дружеството. Определено е брутно месечно възнаграждение на всички членове на Съвета на директорите, включително и на изпълнителния директор на дружеството, в размер на 1 000 лв.

При разработване на Политиката за възнагражденията на членовете на Съвета на директорите на „Аванс Екуити Холдинг“ 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 „Аванс Екуити Холдинг“ АД дружеството няма създаден комитет по възнагражденията.

Политиката за възнагражденията на членовете на Съвета на Директорите на „Аванс Екуити Холдинг“ 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 „Аванс Екуити Холдинг“ 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 развитието 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.

„Аванс Екуити Холдинг“ 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 „Аванс Екуити Холдинг“ АД, дружеството следва да изплаща 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.

На проведеното на 28.06.2019 г. редовно заседание на годишното ОСА на дружеството на новоизбрания член на Съвета на Директорите на дружеството – г-н Борислав Витанов е определено възнаграждение в размер на 1 000 лв., като не са приемани изменения във възнагражденията на останалите членове на СД.

## **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 „Аванс Екуити Холдинг“ 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. II на Политиката предвиждат следното:

т.4 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, „Аванс Екуити Холдинг“ АД може да предостави като допълнително възнаграждение на членовете на съвета на директорите акции, опции върху акции и други подходящи финансови инструменти.

т.5 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, но не само, 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 „Аванс Екуити Холдинг“ 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 „Аванс Екуити Холдинг“ АД не е установявана зависимост между възнагражденията, получавани от членовете на корпоративното ръководство и постигнати резултати.

#### **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 „Аванс Екуити Холдинг“ 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 „Аванс Екуити Холдинг“ АД не е налице ангажимент на дружеството по отношение на допълнителното доброволно пенсионно осигуряване на членовете на съвета на

директорите на дружеството 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 Адванс Екуити Холдинг 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 Адванс Екуити Холдинг 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 „Адванс Екуити Холдинг“ АД поради изтичане и неподновяване на мандата, за който е избран, дружеството не дължи обезщетение.

2. При прекратяване на договора с изпълнителен член на Съвета на директорите на Адванс Екуити Холдинг АД преди изтичане на мандата, за който е избран, дружеството не дължи обезщетение.

3. При предсрочно прекратяване на договора с изпълнителен член на Съвета на директорите на „Адванс Екуити Холдинг“ АД, поради неспазване на клаузата, забраняваща извършването на конкурентна дейност, не се дължи обезщетение.

След вписване в Търговски регистър от 05.07.2019 г. на освобождаването на Кристина Красин Койчева, като член на СД на „Адванс Екуити Холдинг“ АД е прекратен и договора ѝ за управление, без да са изплащани обезщетения.

### **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 „Адванс Екуити Холдинг“ АД не е предвидена възможност за предоставяне на променливи възнаграждения на членовете на корпоративното ръководство, 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**

Доколкото в политиката за възнагражденията на членовете на СД не е предвидена възможност за предоставяне на променливи възнаграждения на



членовете на корпоративното ръководство, основани на акции, не е налице информация, която следва да бъде докладвана по т. 11.

**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**

Детайлите относно размера на възнагражденията по договорите с изпълнителния член на СД – г-н Петър Керезов, както и с останалите членове на СД на „Аванс Екуити Холдинг“ АД са представени т. 9 – 12 от настоящия доклад.

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

През 2019 г. членовете на Съвета на директорите са получили следните брутни възнаграждения (преди удържане на осигуровки и данъци):

**Таблица №12**

Трите имена	Позиция	Бруто (преди удържани осигуровки и данъци)
Боян Иванчев	Заместник-председател на Съвета на директорите	12 588.88 лв.
Кристина Койчева	Член на Съвета на директорите до 05.07.2019 г.	6 173.91 лв.
Петър Керезов	Изпълнителен директор и Председател на СД	12 000 лв.
Борислав Витанов Петков	Член на Съвета на директорите от 05.7.2019 г.	5 826.09 лв.

Освен в качеството му на член на Съвета на директорите, Боян Иванчев, е получил нетно възнаграждение в размер на 800 лв. през отчетната финансова година в качеството му и на член на Одитния комитет на Дружеството.

Освен в качеството му на член на Съвета на директорите, Петър Керезов, е получил нетно възнаграждение в размер на 45 464.78 лв. по трудов договор като финансов директор за 2019 г.

Членовете на Съвета на директорите на „Аванс Екуити Холдинг“ АД не са получавали непарични, условни или разсрочени възнаграждения през 2019 г.

Към 31 декември 2019 г. Дружеството отчита задължения по неизползвани отпуски (за заплати) в размер на 5 288.57 лв. на Петър Керезов, в качеството му на финансов директор.

Освен посоченото в т. 13, за 2019 г. членовете на Съвета на директорите на Дружеството не са получавали 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**

Информация относно изплатените възнаграждения на членовете на СД за 2019 г. е представена в т. 13 от този доклад.

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

През 2019 г. на членовете на СД и изпълнителния директор на дружеството не са изплащани нематериални възнаграждения.

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

През 2019 г. никой от членовете на Съвета на директорите на „Аванс Екуити Холдинг“ 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**

Освен в качеството му на член на Съвета на директорите, Боян Иванчев, е получил нетно възнаграждение в размер на 800 лв. през отчетната финансова година в качеството му и на член на Одитния комитет на Дружеството.

Освен в качеството му на член на Съвета на директорите, Петър Керезов, е получил нетно възнаграждение в размер на 45 464.78 лв. по трудов договор като финансов директор за 2019 г.

Освен посоченото в т. 13, за 2019 г. членовете на Съвета на директорите на Дружеството не са получавали материални стимули.

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

През 2019 г. не са изплащани и/или начислявани обезщетения на членовете на СД на „Аванс Екуити Холдинг“ АД във връзка с прекратяване на функциите.

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

През 2019 г., никой от членовете на Съвета на директорите на „Аванс Екуити Холдинг“ АД не е получавал непарични облиги, 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 2019 г. по отношение на никой от членовете на Съвета на директорите на „Аванс Екуити Холдинг“ 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 „Аванс Екуити Холдинг“ 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.

**16. Информация, относно прилагане на политиката за възнагражденията на членовете на съвета на директорите на „Аванс Екуити Холдинг“ АД за следващата финансова година.**

Към датата на съставяне на настоящия доклад, по партидата на „Аванс Екуити Холдинг“ АД в Търговския регистър към Агенцията по вписванията с вписване № 20200311153449 от 11.03.2020 г. е обявено прекратяване на търговската дейност на Дружеството, както и ликвидацията му. На проведено



на 23.12.2019 г. извънредно общо събрание на акционерите за ликвидатор е избран г-н Борислав Витанов Петков. Считано от 11.03.2020 г. (датата на вписване на ликвидатора по партидата на дружеството в търговския регистър) правомощията на членовете на Съвета на директорите са прекратени, респективно от тази дата, Дружеството не следва да прилага политика за възнаграждения на членовете на съвета на директорите. На проведеното на 23.12.2019 г. извънредно общо събрание на акционерите на „Аванс Екуити Холдинг“ АД на ликвидатора е определено възнаграждение в размер на 2 250 лв.

Дата на съставяне:  
14.04.2020 г.

**За „Аванс Екуити Холдинг“ АД- в ликвидация: .....**

**Борислав Витанов Петков - ликвидатор**