

ДОКЛАД

За начина на прилагане на политиката за възнагражденията на съвета на директорите на НИД „Индустриален фонд“ АД за 2018г.

Информация по чл.13 ал.1 от Наредба N 48 на КФН за изискванията към възнагражденията:

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.

Съвета на директорите смята, че е напълно излишно създаването на Комитет на възнагражденията.

Политиката за възнагражденията на членовете на Съвета на Директорите на НИД „Индустриален фонд“ АД, както и всяко нейно изменение и допълнение, се разработва от Съвета на Директорите на дружеството и се утвърждава от Общото събрание на акционерите. В съответствие с нормативните изисквания, Политиката е приета от редовното годишно общо събрание на НИД „Индустриален фонд“ АД, проведено на 11.06.2013г.

Съгласно действащата политика за възнагражденията на членовете на Съвета на Директорите на НИД „Индустриален фонд“ АД дружеството няма създаден комитет по възнагражденията. При определяне на Политиката, Съвета на директорите на НИД „Индустриален фонд“ АД е използвал външни консултанти.

Политиката за възнагражденията на членовете на Съвета на Директорите на НИД „Индустриален фонд“ АД има за цел да установи обективни критерии при определяне на възнагражденията на корпоративното ръководство на дружеството с оглед привличане и задържане на квалифицирани и лоялни членове на съвета и мотивирането им да работят в интерес на дружеството и акционерите като избягват потенциален и реален конфликт на интереси.

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

Съгласно действащата Политиката за възнагражденията на членовете на Съвета на Директорите на НИД „Индустриален фонд“ АД през отчетната финансова година дружеството е изплащало на членовете на Съвета на Директорите само постоянни възнаграждения, чийто размер е отчитал.

С оглед финансово-икономическото положение на дружеството, както и предвид конкретната ангажираност на членовете на Съвета на директорите на НИД „Индустриален фонд“ АД, размерът на месечното възнаграждение на Председателя на СД е 4, а на останалите членове е 3 минимални работни заплати, установени за страната.

3. Информация относно критериите за постигнати резултати, въз основа на които се предоставят опции върху 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 Политиката за възнагражденията на членовете на Съвета на директорите на НИД „Индустириален фонд” АД не е предвидена възможност за предоставяне на опции върху акции на дружеството.

Съгласно чл. 39в ал.1 от Устава на дружеството - Възнагражденията и тантиемите на членовете на управителните и контролните органи на публично дружество, както и срокът, за който са дължими, задължително се определят от Общото събрание.

4. Пояснения относно зависимостта между възнаграждението и постигнатите резултати

През отчетната финансова година всички членовете на Съвета на директорите на НИД „Индустириален фонд” АД са получавали само постоянни, равни възнаграждения. За финансовата 2018г. размерът на месечните възнаграждение на Председателя на СД е 4, а на останалите членове е 3 минимални работни заплати, установени за страната.

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

В действащата Политиката за възнагражденията на членовете на Съвета на директорите на НИД „Индустириален фонд” АД Съгласно чл. 39в ал.1 от Устава на дружеството – допълнителни Възнаграждения и тантиеми на членовете на управителните и контролните органи на публично дружество, както и срокът, за който са дължими, задължително се определят от Общото събрание.

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 НИД „Индустириален фонд” АД не е налице ангажимент на дружеството по отношение на допълнителното доброволно пенсионно осигуряване на членовете на 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 Политиката за възнагражденията на членовете на Съвета на директорите на НИД „Индустириален фонд” 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

През отчетната финансова година не е бил прекратяван договор с изпълнителен член на Съвета на директорите на НИД „Индустириален фонд” АД



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 Политиката за възнагражденията на членовете на Съвета на директорите на НИД „Индустириален фонд“ АД и съгласно чл. 39в ал.1 от Устава на дружеството – допълнителни възнаграждения и тантиеми на членовете на управителните и контролните органи на публично дружество, както и срокът, за който са дължими, задължително се определят от Общото събрание.

11. Информация за политиката за запазване на определен брой акции до края на мандата на управителните и контролни органи след изтичане на периода по т.10

В действащата Политиката за възнагражденията на членовете на Съвета на директорите на НИД „Индустириален фонд“ АД допълнително възнаграждение на членовете на съвета на директорите под формата на тантиеми(бонуси) или други подходящи финансови инструменти.

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

Договора за управление има само с изпълнителния директор Даниел Александров.

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

Размерът на изплатените брутни възнаграждения на членовете на управителните и контролните органи за отчетния период на 2018 са изложени в следните таблици:

Име	Възнаграждение	Заемана позиция
Тодор Димитров Кочев	5 669.91	член СД
Даниел Георгиев Александров	29 770.64	член СД и изпълнителен директор
Венчо Георгиев Здравков	1 680.00	вътрешен контролър

Размерът на възнагражденията към външни консултанти е както следва:

Име	Възнаграждение	Заемана позиция
Чавдар Стефанов Шекерджийски	1 920.00	Инвестиционен консултант
Ралица Иванова Ангелова	1 600.00	Риск мениджър

За 2016г. на членовете на СД 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



През 2018г. членовете на СД на дружеството не са получавали непарични възнаграждения. Дружеството няма условни или разсрочени задължения, възникнали през годината. Към 31.12.2018г. НИД „Индустриален фонд“ АД не дължи суми за изплащане на пенсии или обезщетения при пенсиониране.

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

През 2018г. Борислав Пенков Пантев е заемал длъжността член на СД и не е участвал в други дружества от групата и не е получавал други материални и нематериални стимули от дружества от същата група.

През 2018г. Тодор Димитров Кочев е заемал длъжността член на СД и не е участвал в други дружества от групата и не е получавал други материални и нематериални стимули от дружества от същата група.

През 2018г. Даниел Георгиев Александров е заемал длъжността изпълнителен директор и член на СД и не е участвал в други дружества от 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 2018г. никой от членовете на Съвета на директорите на НИД „Индустриален фонд“ 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 НИД „Индустриален фонд“ АД не предвиждат извършване на допълнителни плащания за услуги, предоставени от лицата извън обичайните им функции.

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

През 2018г. няма платено и/или начислено обезщетение.

е) обща оценка на всички непарични облаги, приравнени на възнаграждения, извън посочените в буква „а“ – „д“

През 2018г. никой от членовете на Съвета на директорите на НИД „Индустриален фонд“ АД не е получавал непарични облаги, приравнени на възнаграждения, извън посочените в буква „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 2018г. по отношение на никой от членовете на Съвета на директорите на НИД „Индустириален фонд” 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 акциите и/или други схеми за стимулиране въз основа на акции:

Съгласно действащата Политика за възнагражденията на членовете на Съвета на директорите на НИД „Индустириален фонд” 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.

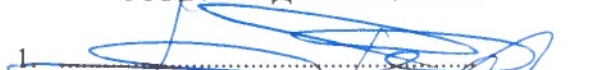
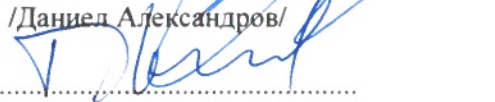
Информация относно прилагане на политиката за възнагражденията на членовете на Съвета на директорите на НИД „Индустириален фонд” АД за следващата финансова година

Към датата на изготвяне на настоящия доклад Съвета на директорите на НИД „Индустириален фонд” АД не е констатирал необходимост от приемане на промени в приетата и утвърдена от ОСА на дружеството Политика за възнагражденията на членовете на корпоративното ръководство.

В разпоредбите на т. 4 раздел II на Политика за възнагражденията на членовете на Съвета на директорите на НИД „Индустириален фонд” АД е предвидено, че с оглед финансово-икономическото положение на дружеството, както и предвид конкретната ангажираност на членовете на Съвета на директорите на НИД „Индустириален фонд” АД за финансовата 2018 г. и 2019 г. размерът на месечните възнаграждения на членовете на корпоративното ръководство се определя в размер на 3 средни брутни работни заплати, установени за дружеството, а на Председателя на СД е 4 минимални работни заплати.

В разпоредбите на т. 6 раздел II на Политика за възнагражденията на членовете на Съвета на директорите на НИД „Индустириален фонд” АД е предвидено, че с оглед финансово-икономическото състояние на дружеството и установяване на обективни и измерими критерии за постигнати резултати, предварително определени в изменение и допълнение на настоящата политика за възнагражденията на НИД „Индустириален фонд” АД може да предостави допълнителните възнаграждения на членовете на корпоративното ръководство форма на тантиеми (бонуси) или други подходящи финансови инструменти.

СЪВЕТ НА ДИРЕКТОРИТЕ:

1. 
/Борислав Пантев/
2.
/Даниел Александров/
3. 
/Годор Кочев/

ДОКЛАД

на Одитния комитет на НИД „Индустириален фонд” АД
за 2018г.

Настоящият доклад за 2018г. представя работата, наблюденията и заключенията на комитета във връзка с изпълнението на основните функции.

1. Процеси на финансово отчитане

Финансово-счетоводният отдел представя финансовата информация на Одитния комитет до 10-то число на всеки месец, следващ месеца на отчитане. Информацията е разбираема и надеждна и отразява особеностите на дружеството.

Дружеството изготвя месечни счетоводни баланси придружени с информация определена с наредба, тримесечни, шестмесечни и годишни финансови отчети, които представя в КФН, БФБ и обществеността в законоустановения срок. Одитния комитет гарантира за вярното и честно представяне на информацията в отчетите.

2. Ефективност на системата за вътрешен контрол

Системата за вътрешен контрол съответства на стандартите, определени от Борда на Директорите на дружеството. Ефективността на системата за вътрешен контрол позволява навременното изготвяне и изпращане на достоверни месечни счетоводни баланси придружени с информация определена с наредба, тримесечни финансови отчети, шестмесечни и годишни финансови отчети на НИД „Индустириален фонд” АД до КФН, БФБ и обществеността.

Осъществяването на ефективен контрол е бил един от основните приоритети в дейността на Ръководството на НИД „Индустириален фонд” АД през 2018г.

На основата на гореизложеното органа, осъществяващ функциите на Одитен комитет на НИД „Индустириален фонд” АД констатира, че в дружеството се осъществяват законосъобразни и действено контролирани процеси по финансово отчитане.

3. Ефективност на системите за управление на рисковете

През 2018г. Ръководството на НИД „Индустириален фонд” АД е осъществявало ефективно управление на рисковете на дружеството чрез

прилагане на ефективна система за тяхното прогнозиране и контролиране. Подробното описание на рисковете се съдържа в докладите, изготвени от Ръководител звено за управление на риска на НИД „Индустиален фонд” АД за всяко тримесечие на 2018г., които са представяни своевременно за разглеждане и одобрение от Съвета на директорите на дружеството.

Одитния комитет на НИД „Индустиален фонд” АД констатира, че дружеството реализира ефективно управление на рисковете.

4. Наблюдаване на независимия финансов одит в съответствие с изискванията на закона и Етичния кодекс на професионалните счетоводители

В съответствие с изискванията на Закона за счетоводството и изискванията към независимия финансов одит на дружеството, на 22.06.2018г. Общото събрание на акционерите е избрало за независим одитор, Димитър Коджаниколов, диплом 0247/28.10.1994г. за проверка на годишния финансов отчет на дружеството за 2018г.

Одитния комитет проследи работата на избрания независим одитор и потвърждава, че независимия финансов одит за 2018г. бе проведен законосъобразно, при стриктно спазване на изискванията за независим финансов одит на предприятия, извършващи дейност от обществен интерес съгласно Закона за независимия финансов одит.

5. Преглед на независимостта на регистрирания одитор на дружеството в съответствие с изискванията на закона и Етичния кодекс на професионалните счетоводители.

Извършеният преглед на независимостта на регистрирания одитор на НИД „Индустиален фонд” АД в съответствие с изискванията на закона и Етичния кодекс на професионалните счетоводители показва, че Димитър Коджаниколов, диплом 0247/28.10.1994г., изцяло покрива изискванията за независимост на регистрирания одитор на НИД „Индустиален фонд” АД.

Независимия одитор на НИД „Индустиален фонд” АД информира Одитния комитет, че не е предоставял други услуги на дружеството или на членове на ръководството през 2018г. извън одита.

6. Представяне на Годишното общо събрание на акционерите на препоръка относно избора на регистриран одитор, който да извърши независимия финансов одит на дружеството през 2019г.

Одитния комитет препоръчва на Общото събрание на акционерите на НИД „Индустиален фонд” АД, да избере за проверка и заверка на



годишния финансов отчет за 2019г. регистрирана одитор Димитър
Коджаниколов, диплом 0247/28.10.1994г..

ПРЕДСЕДАТЕЛ НА ОДИТНИЯ КОМИТЕТ:



/Годор Кочев/

ЧЛЕНОВЕ НА ОДИТНИЯ КОМИТЕТ:

1.
/Борислав Пантев/

2.
/Даниел Александров/