

Одобрение на схема за предоставяне на възнаграждение въз основа на акции на Дружеството на членовете на Управителния съвет за 2021 г.

I. Схема за предоставяне на възнаграждение въз основа на акции на Дружеството на членовете на Управителния съвет за 2021 г.

1. Максимален брой на акциите, предмет на възнаграждението

До 15 000 броя акции или 0.12% от всички акции в капитала на Дружеството (изразени в процент от капитала към датата на настоящото одобрение), които се предоставят изцяло или частично в зависимост от удовлетворяването на условията, определени в т. 3.1, 3.2 и 3.8 по-долу

2. Ред за предоставяне на акциите

- Акциите се предоставят с решение на Надзорния съвет на всички членове на Управителния съвет в рамките на максималния брой на акциите, предмет на възнаграждението.
- Акциите, предоставени като възнаграждение на изпълнителните членове на Управителния съвет, както и на членовете на Управителния съвет, ангажирани с управлението на дъщерно дружество, процес или функция в икономическата група на Телелинк Бизнес Сървисис Груп АД („Групата“), ще представляват приблизително 50% от общото възнаграждение на съответния член на Управителния съвет, но не повече от 60% от общото му целево възнаграждение от Групата като цяло за съответната година, предвидено към момента на предоставянето на акциите.
- Акциите, предоставени като възнаграждение на членовете на Управителния съвет, които не са ангажирани с управление на дъщерно дружество, процес или функция в Групата, ще представляват приблизително 15% от общото възнаграждение на съответния член на Управителния съвет, но не повече от 20% от общото му целево възнаграждение от Групата като цяло за съответната година, предвидено към момента на предоставянето на акциите.
- Предоставените акции се разпределят между петимата членове на Управителния съвет, както следва:
 - изпълнителен член на Управителния съвет – 43.5%;
 - всеки от тримата членове на Управителния съвет, ангажирани с управление на дъщерно дружество, процес или функция в Групата – 17.4%;
 - член на Управителния съвет, който не е ангажиран с управление на дъщерно дружество, процес или функция в Групата от дружества на Телелинк Бизнес Сървисис Груп АД – 4.3%.

3. Условия за предоставяне на акциите

3.1. Членовете на Управителния съвет имат право на една трета (33,33%) или максимум 5 000 броя от предоставените акции само и единствено при изпълнение на условие за непрекъсната заетост от три последователни години. Следователно, член, който напусне Групата преди края на тригодишния срок за прехвърляне на акциите, не може да получи своите акции, освен в случаите, разрешени от Надзорния съвет въз основа на мотивирано становище или както е предвидено в Политиката за възнагражденията на членовете на Надзорния и Управителния съвет на Дружеството. Що се отнася до изпълнителния член на Управителния съвет, Надзорният съвет може, когато е приложимо, да разреши изключение от условието за непрекъсната заетост, но само на частична и пропорционална основа.

3.2. Членовете на Управителния съвет имат право на две трети (66,67%) или до 10 000 броя от предоставените акции (наричани по-долу „Акции при изпълнение“ или „АИ“) съгласно критериите за дългосрочно представяне, свързани с целевите резултати на Групата.

3.3. Условието за изпълнение са определени от Надзорния съвет. Те са еднакви за всички членове и важат за всички предоставени АИ.

3.4. Условието за изпълнение са обективни и измерими и включват показатели, които са от значение за дългосрочното развитие на дейността на Групата и съответстват на настоящата среда, в която тя осъществява своята дейност. Те включват критерии, които са представителни за работата на Дружеството и са адаптирани към специфичния характер на неговата дейност.

3.5. Всички условия за изпълнение се проследяват за референтен период от три години, включващ 2021 , 2022 и 2023 г.

3.6. АИ за 2021 г. са обвързани с изпълнението на условия за представяне въз основа на четири взаимно допълващи се критерия за резултатите от дейността на Групата, като всеки от тях участва във формирането на окончателния брой предоставени акции, както следва:

- средният ръст на Приходите формира до 20% от максималния брой АИ или до 13.33% от максималния брой общо предоставени акции;
- средният ръст на Печалбата от продажби формира до 30% от максималния брой АИ или до 20% от максималния брой общо предоставени акции;
- средният ръст на EBITDA формира до 30% от максималния брой Акции при изпълнение или до 20% от максималния брой общо предоставени акции;
- средният NPS формира до 20% от максималния брой Акции при изпълнение или до 13,33% от максималния брой общо предоставени акции;

където:

- „Приходи“ означава консолидираните нетни приходи от продажби;
- „Печалба от продажби“ означава консолидираната брутна печалба, намалена с разходите за продажби и маркетинг;
- „EBITDA“ означава консолидирана печалба преди данъци, лихви и амортизации;
- „NPS“ (Net Promoter Score) е показател за удовлетвореност на клиентите, изчислен като разлика между процента на клиентите с висока и ниска вероятност да препоръчат Групата като доставчик в общия брой на отговорилите сред анкетираните клиенти на Групата;
- „среден ръст“ означава осредненият годишен темп на растеж (CAGR) за периода 2021-2023 г., изчислен като съотношение на стойността на всеки съответен показател за 2023 г. към стойността на същия показател за 2020 г., повдигнато на степен 1/3, минус 1;
- „консолидиран“ означава стойността, отчетена или изчислена въз основа на годишния консолидиран финансов отчет на Телелинк Бизнес Сървисис Груп АД по МСФО.

3.7. Оценката на изпълнението на условията за представяне се извършва, както следва:

- изпълнението на всеки от горните критерии и съответния окончателен брой на предоставени акции се установяват спрямо предварително определени диапазони на представяне, специфични за всеки критерий, както е посочено в таблицата по т. 3.8 по-долу;
- Надзорният съвет трябва да посочи дали и до каква степен условията за представяне са изпълнени чрез надлежно обосновано решение, включено в доклада на Надзорния съвет до Общото събрание на акционерите относно прилагането на Политиката за възнагражденията;
- оценката на изпълнението на условията за представяне се извършва през 2024 г., след заверка на одитирания консолидиран финансов отчет на Телелинк Бизнес Сървисис Груп АД за 2023 г.

3.8. Броят и процентното разпределение на предоставените акции и диапазоните на окончателния брой предоставени акции съгласно критериите по т. 3.1 и 3.2 по-горе, включително специфичните диапазони на представяне и съответните процент и брой на окончателно предоставени акции, са обобщени в таблицата по-долу, както следва:

Основание	Критерий	Относителна тежест (макс. принос към общия брой предоставени акции)	Максимален принос към АИ	Диапазон на представяне	Окончателно предоставени акции (% от общия брой предоставени акции)	Окончателно предоставени акции (брой)
Дългосрочна заетост	продължаваща заетост през 2021-2023	33.33%	-	<3 г.	0%	0
				≥3 г.	33.33%	5,000
представяне (резултати от дейността)	среден ръст на Приходите за 2021-2023	13.33%	20%	<5%	0%	0
				5-12%	3.33%	500
				12-15%	6.67%	1,000
				>19%	13.33%	2,000
	среден ръст на Печалбата от продажби за 2021-2023	20.00%	30%	<10%	0%	0
				10-15%	5.00%	750
				15-20%	10.00%	1,500
				>20%	20.00%	3,000
	среден ръст на EBITDA за 2021-2023	20.00%	30%	<5%	0%	0
				5-10%	5.00%	750
				10-17%	10.00%	1,500
	среден NPS за 2021-2023	13.33%	20%	>17%	20.00%	3,000
				<0	0%	0
0-30				3.33%	500	
30-70				6.67%	1,000	
			>70	13.33%	2,000	

4. Прехвърляне на собствеността върху акциите

Прехвърлянето на собствеността върху окончателно предоставения брой акции се извършва след приключване на съответния тригодишен период, за който се проследява изпълнението на условията, но не по-рано от три години след датата на решението на Надзорния съвет за тяхното предоставяне.

5. Условия за запазване на акциите след придобиването им

Не се определят и не се прилагат условия за запазване на акциите след придобиването им.

6. Срок, в който може да се предоставя възнаграждението въз основа на акции

Надзорният съвет може да предостави на членовете на Управителния съвет възнаграждението въз основа на акции за 2021 г. до края на м. декември 2021 г. след предварително одобрение от общото събрание на акционерите на настоящата Схема.

II. Имената на лицата, които ще участват в Схемата

- Иван Красимиров Житиянов;
- Теодор Димитров Добрев;
- Паун Иванов Иванов;
- Николета Еленкова Станаилова;
- Гойко Мартинович.

III. Прилагане на Схемата в рамките на Политиката за възнагражденията

Спазвайки принципите на Политиката за възнагражденията, предложената Схема за предоставяне на възнаграждения въз основа на акции допринася за следването на стратегията на Дружеството и поставя съществен акцент върху дългосрочната перспектива, интереси и устойчивост на Дружеството, като на дългосрочното създаване на стойност е даден приоритет пред краткосрочните печалби чрез избора на дългосрочно ориентирани критерии за определяне на окончателното възнаграждение.

Максималният брой акции, предмет на възнаграждение по Схемата, е в рамките на установеното в Политиката за възнаграждения, а именно 0.12% при максимален размер съгласно Политиката от 0.20% от общия брой акции от капитала на Дружеството.

Критериите, избрани за прехвърляне на възнаграждението под формата на акции съгласно Схемата, стриктно следват установеното в Политиката да се използват финансови и нефинансовите показатели за постигнати резултати и са обективни и измерими, като включват показатели, които са от значение за дългосрочната дейност на Дружеството. Критериите се измерват за тригодишен период (2021, 2022 и 2023 г.) и изпълнението им се изчислява по методиката Compound Annual Growth Rate (CAGR). Избраните критерии и тяхната тежест следват дългосрочното стратегическо планиране на Дружеството и допринасят за стабилността и изпълнението на стратегията на Дружеството в дългосрочен план, каквито са и заложените в Политиката за възнаграждения цели.

Съобразно предвиденото в Политиката Схемата също предвижда прехвърлянето на собствеността върху акциите, на които имат право членовете на Управителния съвет за съответната година, да бъде извършено не по-рано от три години след датата на вземане на решение от Надзорния съвет за предоставянето им.

IV. Дружеството възнамерява да осигури акциите, които се задължава да предостави на членовете на Управителния съвет, като ги купи от пазара.

V. Преглед на разходите на Дружеството за предоставяне на възнаграждение въз основа на акции

Счетоводното отчитане на предоставянето на обратно изкупени акции на Дружеството на членовете на Управителния съвет следва да се извърши съгласно изискванията на Международен стандарт за финансово отчитане (МСФО) №2: Плащане на база акции.

Предоставянето на обратно изкупените акции представлява възнаграждение и тези разходи следва да бъдат включени в отчета за доходите на Дружеството като разходи за възнаграждение на членовете на Управителния съвет, като тяхната стойност следва да бъде оценена по справедливата стойност на акциите, които следва да бъдат предоставени.

На база на предложената за одобрение от Общото събрание Схемата, максималният брой акции, предмет за възнаграждение за 2021 г., е 15 000 броя акции.

Дружеството възнамерява да осигури акциите, които се задължава да предостави, като ги изкупи от пазара. Съгласно решение на Общото събрание на акционерите от 21.06.2021 г., Дружеството има право да изкупува акции на цена между 7.40 лв. до 20.00 лв. за акция.

Към датата на изготвяне на Схемата (28.07.2021 г.) справедливата стойност на една акция на Българска фондова борса възлиза на 13.70 лв. на акция и финансовият ефект за Дружеството към текущия момент би бил:

- 15 000 броя x 13.70 лв. или общо 205 500 лв.

Максималният допустим ефект върху финансовия отчет на Дружеството, без задълженията за данък върху дохода и задължителни осигурителни вноски, свързани с предоставянето на акциите, при максимална цена на обратно изкупуване биха били:

- 15 000 броя x 20.00 лв. или общо 300 000 лв.