

**POLITICA DE REMUNERARE A CONDUCATORILOR
BONAS IMPORT EXPORT S.A.**

I. ASPECTE GENERALE

Politica de remunerare descrie cadrul general si principiile de baza pentru determinarea remuneratiei fixe si variabile si este aliniata cu legislatia muncii aplicabila si alte prevederi specifice in vigoare.

Prin aceasta politica societatea BONAS IMPORT-EXPORT S.A. urmareste alinierea remunerarii conducatorilor societatii cu strategia de afaceri si obiectivele pe termen lung ale societatii BONAS IMPORT-EXPORT S.A.

II. CADRUL LEGAL APLICABIL

Prezenta politica a fost elaborata cu respectarea cerintelor impuse de Legea nr. 24/2017 privind emitentii de instrumente financiare si operatiuni de piata.

Politica de remunerare a fost elaborata in conformitate cu:

- a. Legea nr. 24/2017 privind emitentii de instrumente financiare si operatiuni de piata
- b. Legea nr. 31/1990 privind societatilor comerciale
- c. Directiva UE 2017/828 privind incurajarea implicarii pe termen lung a actionarilor

III. CONDUCATORII VIZATI DE POLITICA DE REMUNERARE

Politica de remunerare se aplica conducatorilor societatii BONAS IMPORT EXPORT S.A.. Potrivit art. 94 lit. b) prin conducator se intelege orice membru al consiliului de administratie, precum si orice director, in cazul sistemului unitar de administrare, inclusive in toate cazurile in care a fost numit, directorul general si, daca exista aceasta functie, directorul general adjunct. In concret, conducatorii vizati de Politica de remunerare sunt:

- a. Membrii Consiliului de administratie

Consiliul de administratie este compus din 5 administratori alesi de Adunarea Generala Ordinara a Actionarilor, acestia fiind administratori neexecutivi. Membrii Consiliului de Administratie sunt alesi pe o perioada de 4 ani sau pe perioade mai scurte in ipoteza in care exista locuri vacante in cadrul Consiliului de Administratie.

- b. Directorii executivi

Potrivit prevederilor Legii nr. 31/1990, Consiliul de Administratie poate delega conducerea societatii unuia sau mai multor directori. Consiliul de Administratie al BONAS IMPORT EXPORT S.A. a delegat conducerea societatii catre Directorul general.

In functie de nevoile societatii, pot fi numiti si alti directori carora sa le fie delegate atributii, in sensul prevederilor art. 143 din Legea nr. 31/1990. Prezenta politica se aplica tuturor directorilor executivi ai societatii.

IV. PRINCIPIILE POLITICII DE REMUNERARE

Politica de remunerare a administratorilor si directorilor executivi are in vedere motivarea acestora de a-si canaliza eforturile si utiliza expertiza si experienta pentru succesul BONAS IMPORT EXPORT S.A. si dezvoltarea afacerii societatii pe termen mediu si lung.

Politica de remunerare este compatibila cu strategia de afaceri, obiectivele, valorile si interesele BONAS IMPORT EXPORT S.A., precum si cu interesele actionarilor si investitorilor, cuprinzand si masuri de evitare a conflictelor de interese. Remunerarea este stabilita distinct pentru membrii Consiliului de Administratie, pentru conducerea executiva a societatii compusa din directorii carora le-au fost delegate atributii de catre Consiliul de Administratie.

Principiile Politicii de remunerare au la baza:

- asigurarea sustenabilitatii si profiturilor, generarea unei valori pe termen mediu si lung,
- promovarea competitivitatii si recompensarea indeplinirii obiectivelor,
- alinierea remunerarii cu principiile de buna guvernanta,
- promovarea transparentei privind remunerarea si criteriile de stabilire a acesteia,
- asigurarea echilibrului intre indemnizatia fixa si componenta variabila a remuneratiei.

V. CRITERIILE SI OBIECTIVELE DE PERFORMANTA

Criteriile de performanta stabilite si utilizate in vederea stabilirii componentelor variabile sunt direct legate: cifra de afaceri a societatii aferenta fiecarui exercitiu financiar, profitul societatii aferent fiecarui exercitiu financiar, durata rulajelor de stocuri, stocurile produse de societate anual, procentul de recuperare a creantelor societatii raportat la fiecare exercitiu financiar/perioade mai scurte, managementul societatii raportat la atributiile fiecarei functii.

VI. REMUNERAREA ADMINISTRATORILOR SI A DIRECTORILOR EXECUTIVI

a. Remunerarea administratorilor

Administratorii sunt remunerati in baza contractului incheiat cu societatea, beneficiind de o indemnizatie fixa lunara in limita plafonului de 1500 lei net. Aceasta indemnizatie este stabilita inainte de data inceperii mandatului administratorilor, pentru activitatea desfasurata in exercitarea activitatii. Limitele remuneratiei pot fi rezivuite de Adunarea Generala Ordinara a Actionarilor.

Remunerarea administratorilor are regimul fiscal stabilit de legislatie in conditiile similare salariului, fiind platit cu o suma neta dupa deducerea si plata directa de catre BONAS IMPORT-EXPORT S.A. la bugetul de stat a taxelor, impozitelor si contributiilor legale. BONAS IMPORT-EXPORT S.A. se obliga sa suporte costurile legate de asigurari sociale, pensii si alte costuri asimilate acestora inclusiv costul unei asigurari de raspundere profesionala.

Contractul de administrare produce efecte incepand cu data acceptarii mandatului de catre administrator si are o durata de 4 ani in general. In situatii in care exista locuri vacante in cadrul Consiliului de administratie, societatea poate incheia contracte cu administrator, alesi in conformitate cu prevederile legale, si pentru termene mai scurte de 4 ani. Contractele incheiate cu administratorii societatii pot inceta in conformitate cu prevederile legale din materia societatilor/contractelor de mandat.

b. Remunerarea directorilor cu atributii delegate

Directorii executivi sunt remunerati in baza contractului de mandat si beneficiaza de o remuneratie care este formata dintr-o indemnizatie fixa lunara, in limita unui plafon de 20.000 lei net si o componenta variabila, precum si alte forme de remunerare potrivit prezentei politici. Componenta variabila a remuneratiei directorilor depinde de indeplinirea criteriilor si obiectivelor de performanta.

Directorii executivi primesc o indemnizatie fixa lunara care este stabilita de Consiliul de administratie in limitele aprobate de Adunarea Generala Ordinara a actionarilor. Remunerarea directorilor executivi are regimul fiscal stabilit de legislatie, in conditiile similar salariului, fiind platit cu o suma neta dupa deducerea si plata directa de catre societate la bugetul de stat a taxelor, impozitelor si contributiilor legale.

Componenta variabila a remuneratiei directorilor se acorda raportat la realizarea obligatiilor asumate prin contractul de mandat si pentru indeplinirea obiectivelor si criteriilor de performanta aferente fiecarei functii. Suplimentar, remuneratia variabila depinde de evaluarea performantei fiecarui director. In vederea desfasurarii activitatii de catre directori acestia pot beneficia si de alte forme de remunerare precum plata costurilor cu transportul si cazarea, punerea la dispozitia directorilor a logisticii necesare activitatii curente de conducere a activitatii (autoturism, dispozitive electronice, cheltuieli cu chiria), prime de instalare.

Contractul de administrare produce efecte incepand cu data semnarii, durata fiind stabilita de catre membrii Consiliului de administratie. Contractele incheiate cu administratorii societatii pot inceta in conformitate cu prevederile legale din materia societatilor si a contractelor de mandat.

VII. MASURI DE EVITARE A CONFLICTELOR DE INTERESE

Societatea se asigura ca structura de remunerare a personalului cu functii de control nu poate aduce atingere independentei acestor functii si nu poate genera situatii de conflicte de interese la nivelul acestora.

VIII. MODIFICAREA POLITICII DE REMUNERARE

Politica de Remunerare este aprobată și revizuită în cadrul Adunării Generale ordinare a Actionarilor, cu ocazia fiecărei modificări semnificative și, în orice caz, cel puțin o dată la 4 ani.

După votarea Politicii de Remunerare în cadrul Adunarea Generala Ordinara a Actionarilor, Politica de Remunerare va fi pe website-ul Societății.