

# COMTURIST S.A.

---

**BDUL I.C.BRATIANU NR.29-33, SECTOR 3 - BUCURESTI**  
**NR.REG.COM. J40/182/1991 CUI RO 1579530**  
**TEL.004021-315.05.97; 004021-314.70.18, FAX. 004021-312.46.80**  
**email: office@comturist.ro**

---

## **POLITICA DE REMUNERARE** **a societatii Comturist S.A.**

*propunere pentru aprobare in Adunarea Generala a Acionarilor din 26.08.2021*

### Cadrul normativ și scopul implementării politicii de remunerare

Politica de remunerare oferă cadrul pentru remunerarea conducătorilor Comturist SA (membrii consiliului de administrație, administratorilor cu funcții executive, administratorilor ce fac parte din comitete și directorilor de departamente)

Prezenta politică stabilește principiile și practicile care să asigure respectarea legislației și reglementărilor în vigoare privind exercitarea anumitor drepturi ale acționarilor și implicarea pe termen lung a acestora în cadrul societății Comturist SA, precum și punerea în aplicare a cerințelor privind transparența cu privire la remunerația conducătorilor.

Politica de remunerare va fi supusă votului acționarilor ori de câte ori există modificări semnificative sau cel puțin o dată la 4 ani.

Rezoluția privind Politica de remunerare din cadrul Adunării Generale a Acționarilor este una consultativă, însă remunerarea conducătorilor va fi aliniată acestei politici atâta timp cât ea va fi în vigoare.

Prezenta politică se aplică începând cu data aprobării ei de către Adunarea Generală a Acționarilor, cu excepția cazului în care Consiliul de Administrație stabilește că ar trebui să existe o revizuire a politicii ca urmare a unor modificări semnificative.

Nivelul remunerației membrilor Consiliului de Administrație al Comturist SA este stabilit de către Adunarea Generală a Acționarilor.

Nivelul remunerației directorilor de departamente din cadrul societății este stabilit de Consiliul de Administrație, în funcție de nivelul de responsabilitate, calificare și experiență.

### Scopul și domeniul de aplicare

Prezenta politică stabilește reguli aplicabile în materie de remunerare pentru conducătorii societății și urmărește păstrarea și valorizarea conducătorilor. În egală măsură, politica de remunerare are ca obiectiv motivarea acestora, creșterea încrederii și angajamentului lor în realizarea obiectivelor aprobate planul de afaceri al societății și măsurate prin performanța individuală și/sau colectivă.

În sensul prezentei politici, remunerațiile constau în toate formele de plată conducătorilor în schimbul serviciilor profesionale prestate de aceștia.

### Principii generale de remunerare

Politica de remunerare se bazează pe următoarele principii:

- La evaluarea performanței individuale sunt luate în calcul atât criteriile financiare cât și cele nefinanciare. În acest sens, la stabilirea/revizuirea remunerației se iau în considerare următoarele criterii:

- Cerințele funcției și gradul de responsabilitate și implicare aferent poziției specifice de conducere în cadrul societății;
  - Abilitățile manageriale și atitudinea profesională generală, nivelul de angajament și contribuția la administrarea eficientă a societății;
  - Pregătirea, competențele, experiența profesională și performanțele obținute în activitatea anterioară;
  - Îndeplinirea sarcinilor și responsabilităților;
  - Durata muncii și vechimea în muncă, inclusiv vechimea în funcțiile de conducere.
- Remunerația reflectă experiența profesională relevantă și responsabilitatea organizațională și este stabilită în conformitate cu responsabilitățile și practicile din piață.

### Principii specifice de remunerare

#### *Componenta fixă*

Componenta fixă a remunerației conducătorilor Comturist SA poate cuprinde:

- a) Pentru membrii Consiliului de Administrație - o remunerație fixă lunară stabilită de AGA.
- b) Pentru administratorii cu funcții executive - o remunerație fixă lunară și o remunerație suplimentară fixă lunară, stabilite de AGA
- c) Pentru administratorii ce fac parte din Comitetul de Audit - o remunerație fixă lunară și o remunerație suplimentară fixă lunară stabilită de AGA
- d) Pentru directori de departamente - salariul brut aferent contractului de muncă, indemnizații, sporuri și alte adaosuri și componenta fixă extraordinară (combustibil, obiecte de inventar a căror necesitate este justificată și utilizată în interes de serviciu).

#### *Componenta variabilă*

În situația în care societatea va decide acordarea de remunerații variabile conducătorilor cu funcții executive, se vor avea în vedere îndeplinirea următoarelor cerințe sau criterii de performanță:

- remunerația variabilă are caracter excepțional și se acordă doar persoanelor care contribuie nemijlocit la realizări deosebite ale firmei;

Remunerația variabilă este opțională și poate include:

- stimulente de primărie acordate conducătorilor în cazul în care au adus o contribuție semnificativă și care se reflectă în mod vizibil în creșterea cifrei de afaceri respectiv a profitului net al societății;

- plăți compensatorii ca urmare a faptului că persoana respectivă se retrage din activitate prin pensionare, în cuantum de maxim 12 remunerații lunare, în funcție de vechimea persoanei și de situația economică a societății.

#### Beneficii în natură

Beneficiile în natură reprezintă alte beneficii decât cele în bani și pot acordate conducătorilor societății și pot consta în: folosirea unui autoturism de serviciu, laptop, telefon mobil și cheltuielile pentru decontarea combustibilului aferent autoturismului de serviciu, decontarea cheltuielilor de ocazionate cu evenimentele de protocol, acces la servicii medicale, acces la programe sportive etc. Societatea va

plăți în mod direct sau va rambursa conducătorului toate cheltuielile suportate în mod rezonabil în legătură cu transportul, diurna, apeluri telefonice, alte tipuri de abonamente sau cheltuieli asemănătoare, în limitele cheltuielilor prevăzute de bugetul anual al societății sau alte hotărâri specifice ale AGA.

#### Derogări de la politica de remunerare

Derogările de la politica de remunerare sunt posibile numai în condiții excepționale și doar temporar, pentru a servi intereselor societății pe termen lung.

În circumstanțe excepționale, societatea poate să deroge temporar de la politica de remunerare, caz în care va aduce la cunoștința părților interesate motivele care au stat la baza derogării și elementele de la care se va deroga. Aceste circumstanțele excepționale se referă la situațiile în care derogarea de la politica de remunerare este necesară pentru a servi pe termen lung interesele și sustenabilitatea societății.

#### Raportul de remunerare

Societatea întocmește un raport de remunerare clar și ușor de înțeles, care oferă o imagine de ansamblu cuprinzătoare a remunerațiilor, inclusiv a tuturor beneficiilor, indiferent de formă, acordate sau datorate pe parcursul ultimului exercițiu financiar, conducătorilor în mod individual, în conformitate cu politica de remunerare.

Raportul de remunerare se supune votului Adunării Generale a Acționarilor și este disponibil pe website-ul societății pe o perioadă de 10 ani.

Politica de remunerare a Comturist SA a fost întocmită în conformitate cu cerințele Legii nr. 24/2017 privind emitenții de instrumente financiare și operațiuni de piață, ale Legii nr. 158/2020 de modificare a Legii nr. 24/2017, Regulamentul ASF nr. 5/2018.