



“Слънчев бряг” АД

ЕИК 812020577

п.к. 8420, к.к. Слънчев бряг
тел.: (0554) 22510, 22429, 22439

e-mail: info@sunnybeachbg.net
факс: (0554) 22524, 22510

ПОЛИТИКА

ЗА

ВЪЗНАГРАЖДЕНИЯТА НА

ЧЛЕНОВЕТЕ НА СЪВЕТА НА

ДИРЕКТОРИТЕ

НА

„СЛЪНЧЕВ БРЯГ” АД

к.к. Слънчев бряг

приета и в сила от 30.09.2020 г

I. Общи положения

Чл.1. Настоящата Политика за възнагражденията на членовете на Съвета на Директорите на „Слънчев бряг“ АД е разработена от Съвета на директорите в съответствие с изискванията на НАРЕДБА № 48 на КФН от 20 март 2013 г., изм. и доп. ДВ бр. 61 от 10 Юли 2020 г., за изискванията към възнагражденията като отчита и препоръките на Националния кодекс за корпоративно управление. Цел на политиката е определяне на принципите и изискванията за формиране и изплащане на възнагражденията на членовете на Съвета на директорите на дружеството.

Чл.2. Политиката се прилага по отношение на възнагражденията, на тантиеми, на допълнително възнаграждение на членовете на съвета на директорите за постигнати резултати.

Чл.3. Политиката за възнагражденията на членовете на Съвета на Директорите на „Слънчев бряг“ АД, както и всяко нейно изменение и/или допълнение или преразглеждане, се разработва от Съвета на директорите на дружеството и се приема от Дружеството с решение на Общото събрание на акционерите, чрез включване на самостоятелна точка в дневния ред, обявен в поканата за свикването му. Описание и разяснение на съществените промени и начина, по който са отчетени резултатите от гласуванията на общото събрание, становищата на акционерите и протоколите от общите събрания, на които е била разглеждана и гласувана политиката за възнагражденията се отразяват в Приложение 1 към настоящата политика, което е неразделна част от нея.

Чл.4. Съветът на Директорите разработва, периодично подлага на преглед основните принципи на политиката за възнагражденията и е отговорен за нейното прилагане.

Чл.5. „Слънчев бряг“ АД прилага Политиката за възнагражденията на членовете на Съвета на Директорите в съответствие с нормативните изисквания за публичните дружества, целите, дългосрочните интереси и стратегията за бъдещо развитие на дружеството, както и с финансово-икономическото му положение в контекста на националната и европейска икономическа конюнктура, при отчитане препоръките на Националния Кодекс за корпоративно управление.

Чл.6. „Слънчев бряг“ АД оповестява Политиката за възнагражденията на членовете на Съвета на Директорите 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. Приетата политика за възнагражденията с посочени в нея дата на приемането и дата на влизането ѝ в сила и резултатите от гласуването на общото събрание се публикува на интернет страницата на дружеството и е достъпна безплатно най-малко докато е в сила.

Чл.7. „Слънчев бряг“ АД разкрива пред акционерите си начина, по който прилага политиката за възнагражденията, в доклад, който е самостоятелен документ

към годишния финансов отчет на дружеството и също се публикува на електронната му страница. Регистрираният одитор, който извършва независим финансов одит на годишния финансов отчет на „Слънчев бряг“ АД, в одиторския доклад задължително изразява становище предоставен ли е доклад за изпълнение на политиката за възнагражденията и дали докладът отговаря на законовите изисквания.

Чл.8. Съветът на директорите на „Слънчев бряг“ АД отговаря за прилагането на политиката за възнаграждения и следи за нейното периодично преглеждане. Най-малко веднъж в годината прави преглед на политиката по отношение на възнагражденията на членовете на Съвета на директорите, съответно на изпълнителния директор.

Чл.9. При изготвяне и прилагане на Политиката за възнагражденията, Съветът на директорите гарантира, че възнаграждението на всеки от неговите членове е справедливо определено спрямо възнаграждението на останалите членове.

Чл.10. Политиката за възнагражденията подлежи на преразглеждане, изменение и/или допълнение най-малко веднъж на всеки 4 години, както и когато са необходими съществени изменения и/или допълнения в нея или това е необходимо за постигане на целите от настоящата Политика, на бизнес програмата и дългосрочните интереси и устойчивост на дружеството.

Чл.11. Когато общото събрание не приема предложените изменения и/или допълнения в настоящата Политика, „Слънчев бряг“ АД продължава да изплаща възнаграждения на членовете на Съвета на директорите в съответствие със съществуващата си практика. В този случай, Съветът на директорите е длъжен на следващото общо събрание да представи за приемане преработени изменения и/или допълнения в нея.

II. Основни принципи

Чл.12. При формиране на възнагражденията на членовете на съвета на директорите на „Слънчев бряг“ АД се прилагат следните основни принципи:

1. Стимулиране на дългосрочната устойчивост на дружеството и гарантиране, че възнагражденията на Съвета на директорите са формирани въз основа на резултатите от дейността.
2. Съответствие с бизнес програмата, целите, ценностите и дългосрочните интереси на дружеството.
3. Недопускане на дискриминация, конфликт на интереси и неравносътното третиране на лицата при определяне на възнагражденията.
4. Яснота, прозрачност, разбираемост при описване на компонентите на постоянното и допълнителното възнаграждение.
5. Осигуряване на независимо и добросъвестно упражняване на функциите при разработването на политиката за възнагражденията.

III. Принципи при определяне на възнагражденията на членовете на Съвета на директорите

Чл.13. При определяне на възнагражденията на Съвета на директорите се прилагат следните принципи:

1. Размерът на възнагражденията и тантиемите на членовете на Съвета на директорите се определят задължително от Общото събрание на акционерите.

2. Членовете на Съвета на директорите са длъжни в 7-дневен срок от избирането им да внесат гаранция за управлението си. Гаранцията се внася в левове. Размерът на гаранцията се определя от Общото събрание на акционерите и не може да бъде по-малък от 3-месечното им брутно възнаграждение. В случай на невнасяне на гаранцията в определения срок съответното лице не получава възнаграждение до внасяне на пълния размер на гаранцията. Гаранцията се освобождава:

- В полза на лицето, внесло гаранцията – след датата на решението на Общото събрание на акционерите за освобождаването му от отговорност и след освобождаването му от длъжност;

- В полза на дружеството -- в случай, че Общото събрание на акционерите е взело решение за това при констатиране на нанесени вреди на дружеството.

3. При разработването на политиката и определяне размерът на възнагражденията на членовете на Съвета на директорите, се прилага чл. 56 от Правилника за прилагане на Закона за публичните предприятия. Възнагражденията на членовете на Съвета на директорите на дружеството се определят в зависимост от стойността на дълготрайните материални активи, числеността на персонала, рентабилността, финансовия резултат, изменението на добавената стойност на един зает, обслужването на задълженията, както и от поети специфични задължения и отговорности в сключените договори. Същевременно се отчитат възнагражденията и условията на труд на служителите на дружеството.

Чл.14. Прилагането на принципите на предходния чл.13 осигуряват прозрачност на получаваните възнаграждения.

Чл.15. Настоящата политика, следва да се има предвид при определянето на възнагражденията по договорите за управление на членовете на Съвета на директорите, като възнагражденията се изплащат само в съответствие с приетата от Общото събрание политика за възнагражденията. Принципите при определяне на възнагражденията на членовете на Съвет на директорите, залегнали в настоящата политика се прилагат и по отношение на назначен прокурист на дружеството.

IV. Структура на възнаграждението

Чл.16. Възнагражденията на членовете на Съвета на директорите се формират по реда на чл. 56 от Правилника за прилагане на Закона за публичните предприятия.

Чл.17. Възнагражденията на членовете на Съвета на директорите се определят в зависимост от стойността на активите, числеността на персонала, рентабилността, финансовия резултат, изменението на добавената стойност на един зает, обслужването на задълженията, както и от поети специфични задължения и отговорности в сключените договори.

Чл.18. Месечните възнаграждения на членовете на Съвета на директорите се определят чрез бална оценка, образувана въз основа на резултатите за отчетното тримесечие по показателите и критериите от таблицата съгласно приложение № 2 към чл.56 от ППЗПП и определената стойност на една бална единица.

Чл.19. Членовете на Съвета на директорите, получават възнаграждение, определено при стойност на една бална единица в размер 50 на сто от минималната месечна работна заплата, установена за страната за съответния месец.

Чл.20. Изпълнителните членове и членовете на управителните съвети, овластени да представляват предприятието, освен възнаграждението по ал. 3 към чл.56 от ППЗПП, получават и възнаграждение, определено при стойност на една бална единица, равна на минималната месечна работна заплата, установена за страната за съответния месец.

Чл.21. На членовете на Съвета на директорите на „Слънчев бряг“ АД, дружеството не предоставя променливи възнаграждения под формата на акции, опции върху акции или други права за придобиване на акции. Не се предвиждат и възнаграждения, основаващи се на промени в цената на акциите на дружеството.

Чл.22. Показатели и критерии за определяне на балната оценка в публичните предприятия, съгласно приложение № 2 към чл.56 от ППЗПП:

**Показатели и критерии
за определяне на балната оценка в публичните предприятия**

№ по ред	Показатели	Критерии		Бални единици
1	2	3		4
1.	Стойност на активите	1.1.	до 500 хил. Лв.	2,0
		1.2.	над 500 хил. Лв. до 1500 хил. Лв.	2,5
		1.3.	над 1500 хил. Лв. до 5000 хил. Лв.	3,0
		1.4.	над 5000 хил. Лв. до 15 000 хил. Лв.	3,5
		1.5.	над 15 000 хил. Лв.	4,0
2.	Средносписъчен брой на персонала	2.1.	до 50 души	2,0
		2.2.	от 51 до 100 души	2,5
		2.3.	от 101 до 500 души	3,0
		2.4.	от 501 до 1500 души	3,5
		2.5.	над 1500 души	4,0
3.	Изменение на рентабилността на приходите от дейността	3.1.	намаляване на рентабилността	-
		3.2.	запазване на рентабилността	1,0
		3.3.	увеличаване на рентабилността	2,0
4.	Изменение на финансовия резултат	4.1.	запазване и увеличаване на загубата или намаляване на печалбата	-
		4.2.	запазване на печалбата	1,0
		4.3.	намаляване на загубата	1,5
		4.4.	увеличаване на печалбата	2,0
5.	Изменение на добавената	5.1.	намаляване	-
		5.2.	запазване или увеличаване	2,0

	стойност на един зает			
6.	Задължения на предприятието	6.1.	неспазени срокове по текущите задължения и/или необслужвани редовно просрочени задължения по сключени договори за погасяването им	-
		6.2.	спазени срокове по текущи задължения и редовно обслужвани просрочени задължения по договорите за погасяването им	2,0

1. Показателят „Стойност на активите“ се установява по балансова стойност на дълготрайните и краткотрайните активи в края на отчетното тримесечие от баланса на предприятието.

2. Показателят „Средносписъчен брой на персонала“ включва средносписъчния брой на персонала за отчетното тримесечие без лицата, ползващи отпуск по чл. 163, ал. 1 и чл. 164, ал. 1 от Кодекса на труда. В средносписъчния брой на персонала се включва и числеността на работещите в чужбина.

3. Показателят „Изменение на рентабилността на приходите от дейността“ се установява, като се сравнят показателите за рентабилност за отчетното и за предходното тримесечие. Рентабилността на приходите от дейността се определя в процент като съотношение между счетоводната печалба и нетните приходи от дейността по отчета за приходите и разходите/отчета за доходите на предприятието. Данните за счетоводната печалба и нетните приходи от дейността за отчетното тримесечие се установяват като разлика между стойностите им за периода от началото на годината и периода, предхождащ отчетното тримесечие. Когато предприятието е отчело за отчетното тримесечие счетоводна загуба, то е без рентабилност.

4. Показателят „Изменение на финансовия резултат“ се установява по отчета за приходите и разходите/отчета за доходите при сравняване на финансовия резултат – счетоводна печалба или загуба, за отчетното и за предходното тримесечие. Размерът на счетоводната печалба (загуба) за отчетното и за предходното тримесечие се определя като разлика между стойностите ѝ за периода от началото на годината и периода, предхождащ съответното тримесечие. Когато за отчетното тримесечие е реализирана счетоводна печалба при отчетена счетоводна загуба за предходното тримесечие, се прилага критерият „Намаляване на загубата“. В случай че за отчетното тримесечие е формирана счетоводна загуба при реализирана счетоводна печалба за предходното тримесечие, се прилага критерият „Намаляване на печалбата“.

5. Показателят „Изменение на добавената стойност на един зает“ за отчетния спрямо базисния период се определя по Методиката на Националния статистически институт за изчисляване на коефициента на изменението на добавената стойност на един зает.

6. Спазването или неспазването на сроковете по показателя „Задължения на предприятието“ се установява въз основа на задълженията за отчетното тримесечие, в т.ч. задължения по главници и лихви по банкови кредити; по главници и лихви по заеми/кредити между публични предприятия (в т.ч. и между такива, участващи в група по смисъла на § 1, т. 2 от допълнителните разпоредби на Закона за

счетоводството); задължения към държавния или общинския бюджет (в т.ч. вноски за задължителното обществено и здравно осигуряване, данък върху добавената стойност, акциз, корпоративни данъци, местни данъци и такси, данък върху доходите от трудови правоотношения или договори за управление и контрол и др.); задължения към доставчици, задължения към персонала, задължения по сключени по съответния ред други договори и др. Проверява се дали предприятието има просрочени задължения или забава спрямо падежа за плащане. Ако има такива задължения за предишни периоди – редовно ли ги обслужва според сключените договори за тяхното погасяване.

Под „задължения към доставчици“ се разбират задължения за доставки (в т.ч. на услуги и на вътрешнообщностни придобивания или внос), свързани с производствено-стопанската дейност на предприятието, които са различни от доставките за административните нужди на предприятието. Когато доставчикът е изпълнил задълженията си, а длъжникът е в забава за плащането, то предприятието не обслужва редовно своите задължения. В случаите, когато задълженията се погасяват съгласно договорените за текущи и предишни периоди срокове, се счита, че не са налице просрочени задължения.

Просрочието дори и само при един от елементите в тази група се класифицира като „неспазени срокове“.

7. Публични предприятия със сезонен характер на производство и реализация могат да използват като база за установяване на показатели № 3, 4 и 5 информацията за съответното тримесечие на предходната година.

8. При специфични условия за стопанска дейност, като фиксирани от държавни или общински органи цени на продукцията или услугите или на употребяваните суровини, материали и енергоносители, предоставяне на субсидии от държавния и/или общинските бюджети, целесъобразност от икономичното изразходване на природните ресурси или при възложени задачи за инвестиции или обновяване на производството, както и при възложени задължения за извършване на обществена услуга или за изпълнение на цели на публичната политика, общото събрание може да определи други подходящи показатели и критерии вместо показатели № 4 и 5, като спазва същия размер за бални единици на критериите.

9. При неспазване на сроковете за внасяне на осигурителните вноски за задължителното обществено и здравно осигуряване определената бална оценка и възнаграждението по чл. 56, ал. 6 се намаляват с 25 на сто.

10. Всички показатели се изчисляват по информация от финансовия отчет на публичното предприятие, изготвен съгласно приложимите счетоводни стандарти.

11. Запазване на показател е налице при отклонение до 5 на сто в двете посоки от стойността на показателя за предходното тримесечие.

Чл.23. (1) След приключването на всяко тримесечие в зависимост от постигнатите през него стойности на показателите и критериите в приложението по чл. 56, ал. 2 от Правилника за прилагане на Закона за публичните предприятия се изчислява балната оценка и се преизчисляват месечните възнаграждения за отчетното тримесечие. Преизчислените възнаграждения се начисляват и изплащат с възнаграждението за последния месец на отчетното тримесечие. През първите два месеца на тримесечието членовете на изпълнителните и контролните органи получават авансово месечно възнаграждение въз основа на балната оценка за предходното тримесечие.

(2) Изчисляването на балната оценка и размера на възнагражденията на членовете на изпълнителните и контролните органи се извършва в предприятието на основата на нормативно установената отчетност. Средствата за изплащане на възнагражденията са за сметка на разходите на предприятието. Информация за определените възнаграждения се представя тримесечно на органа, упражняващ правата на държавата.

Чл.24 Членовете на съвета на директорите получават тантиеми извън размерите на възнагражденията, определени по реда на чл. 56, ал. 7 от Правилника за прилагане на Закона за публичните предприятия, при нарастване на счетоводната печалба през отчетната спрямо предходната година и при условие че дружеството няма непокрита загуба от предходни години и просрочени задължения. Тантиемите са за сметка на печалбата след данъчното ѝ облагане и заделянето на нормативно определените части от нея за резерв на дружеството, отчисления от печалбата или дивидент в полза на собственика на капитала в размер, определен от общото събрание на съдружниците/акционерите, от едно до три средномесечни възнаграждения, получени през текущата година от членовете на изпълнителните и контролните органи.

Чл.25. Размерът на възнаграждението на членовете на Съвета на директорите, определен по реда на чл. 56, ал. 3 от ППЗПП, след преизчисляването по чл. 56, ал. 6 не може да надхвърля шесткратния размер на минималната месечна работна заплата, установена за страната за съответния месец.

Чл.26. Размерът на възнаграждението на изпълнителните членове и членовете на управителните съвети, овластени да представляват дружеството, определен по реда на чл. 56, ал. 3 и 4, след преизчисляването по чл. 56, ал. 6 не може да надхвърля осемнадесеткратния размер на минималната месечна работна заплата, установена за страната за съответния месец.

Чл.27. Върху начислените възнаграждения на членовете на Съвета на директорите се изплащат задължителни социални и здравни осигуровки.

Чл.28. За времето на ползване на неprisъствените платени дни, визирани в договорите им за управление, членовете на Съвета на директорите получават определеното им възнаграждение. Не е налице ангажимент на дружеството към членовете на Съвета на директорите на „Слънчев бряг“ АД по отношение на допълнителното доброволно пенсионно осигуряване. Дружеството няма задължения за внасяне на тези вноски в полза на директорите .

Чл.29. Променливи възнаграждения, съответно изплащането им или отлагане на изплащането на такива възнаграждения не са предвидени. Не се предвижда също част от възнаграждението да бъде под форма на акции на дружеството, опции върху акции или други права на придобиване на акции или възнаграждения, основаващи се на промените в цената на акциите на дружеството.

Чл.30. Договорът за управление сключен с Изпълнителния директор на „Слънчев бряг“ АД е в сила до сключването на нов договор за възлагане на управлението на акционерното дружество и вписването в Търговския регистър на решение на общото събрание на акционерите за избор на нов състав на Съвет на директорите, до който момент на вписването, съгласно чл. 231, ал.4 от Търговския

закон, решенията на ОСА за избор и за освобождаване на членове на Съвета на директорите имат действие.

Чл.31. При прекратяване на договора с Изпълнителния член на съвета на директорите преди изтичане на срока, „Слънчев бряг“ АД дължи обезщетение в размер на едномесечното му възнаграждение, както и за времето, през което е останал без работа, но за не повече от месец, в следните случаи:

- Прекратяване преди изтичане срока на договора с решение на Общото събрание на акционерите.
- Прекратяване преди изтичане срока на договора при преобразуване или прекратяване на дружеството и при смяна на собственика на капитала на дружеството.
- Прекратяване преди изтичане срока на договора при фактическа невъзможност на изпълнителния директор да упражнява функциите си по договора, продължила повече от 60 дни.

Чл.32. При прекратяване на договора с Изпълнителния член на съвета на директорите, същият дължи обезщетение на „Слънчев бряг АД“ в следните случаи:

- Прекратяване преди изтичане срока на договора по искане на Изпълнителния директор, изразено писмено пред доверителя, с предизвестие от три месеца. При неспазване срока на предизвестията Изпълнителният директор дължи обезщетение на дружеството съответстващо на неспазения срок на предизвестията.
- Прекратяване преди изтичане срока на договора, при нарушаване от Изпълнителния директор на закона, извършено при или по повод изпълнението на задълженията по договора – обезщетение в размер на 3 месечни възнаграждения.
- Прекратяване преди изтичане срока на договора, при извършване на действия или бездействие на Изпълнителния директор, довели до влошаване на финансовия резултат на дружеството, или от които са произтекли щети за дружеството – обезщетение в размер на 3 месечни възнаграждения.

Чл.33. Когато към датата на прекратяване на договора с Изпълнителния директор, същият е придобил право на пенсия за осигурителен стаж и възраст, той има право на обезщетение в размер на две месечни възнаграждения, а когато е работил през последните десет години в дружеството, има право на обезщетение в размер на шест месечни възнаграждения. Посочените обезщетения се изплащат, при положение, че Изпълнителният директор не е ползвал това право на друго основание.

Чл.34. При прекратяване на договора на Изпълнителния директор се изплаща обезщетение, съответстващо на неизползваните от него платени неприсъствени дни.

V. Комитет по възнагражденията

Чл.35. „Слънчев бряг“ АД не създава Комитет по възнагражденията, с оглед своята вътрешна организация. При увеличаване на обхвата и комплексността на своята дейност, дружеството ще създаде такъв комитет при спазване на изискванията на нормативните актове.

VI. Заключителни разпоредби

§1. Настоящата политика влиза в сила от приемането ѝ от Общото събрание на акционерите на „Слънчев бряг“ АД.

§2. „Слънчев бряг“ АД публикува незабавно на интернет страницата си приетата Политика за възнагражденията.

§3. „Слънчев бряг“ АД ежегодно разкрива публично, на интернет страницата си, доклада на членовете на Съвета на директорите относно начина, по който политиката за възнагражденията е прилагана през годината.

§4. При промени в законодателството, които отменят или изменят разпоредби на настоящата Политика за възнагражденията, Съветът на директорите взема решение за изменение или допълнение на Политиката. До вземане на това решение засегнатите разпоредби се тълкуват в съответствие със законите на страната, Устава на дружеството и общоприетите принципи и добри практики на корпоративно управление.

§5. Настоящата Политика за формиране на възнагражденията на членовете на Съвета на директорите на „Слънчев бряг“ АД е приета с Решение № 1.11.2020 по Протокол №11/2020 от 17.08.2020г. на Съвета на директорите и влиза в сила от 30.09.2020г. - датата на приемането ѝ от Общото събрание на акционерите на „Слънчев бряг“ АД.

Изпълнителен директор.....

Златко Димитров

ПРИЛОЖЕНИЕ 1 Към Политика за възнагражденията на членовете на Съвета на директорите на „Слънчев бряг“ АД

Измененията и допълненията на Политика за възнагражденията на членовете на
Съвета на директорите на „Слънчев бряг“ АД
от Г.

дата на последно изменение / допълнение, съгласно протоколно решение на ОСА	описание и разяснение на съществените промени	резултати от гласуванията на общото събрание	становищата на акционерите

.....

подпис на представляващия дружеството