

ДОКЛАД
НА СЪВЕТА НА ДИРЕКТОРИТЕ НА ДУПНИЦА ТАБАК АД
ОТНОСНО ПРИЛАГАНЕ НА ПОЛИТИКАТА ЗА
ВЪЗНАГРАЖДЕНИЯТА НА ЧЛЕНОВЕТЕ НА СЪВЕТА
НА ДИРЕКТОРИТЕ НА ДРУЖЕСТВОТО, РАЗРАБОТЕНА
В СЪОТВЕТСТВИЕ С НАРЕДБА № 48 НА КФН ОТ 20 МАРТ
2013 Г.ЗА ИЗИСКВАНИЯТА КЪМ ВЪЗНАГРАЖДЕНИЯТА

Настоящият доклад е изготвен от Съвета на Директорите на ДУПНИЦА-ТАБАК АД в съответствие с разпоредбата на чл. 12, ал. 1 от НАРЕДБА № 48 на КФН от 20 март 2013 г. за изискванията към възнагажденията и представлява самостоятелен документ към годишния финансов отчет на дружеството към 31.12.2023 г. Докладът съдържа преглед на начина, по който политиката за възнагажденията е прилагана през годината и към нея е приложена информация за прилагане на политиката за възнагажденията за следващата финансова година.

1. Информация относно процеса на вземане на решения при определяне на политиката за възнагажденията, включително, ако е приложимо, информация за мандата и състава на комитета по възнагажденията, имената на външните консултанти, чиито услуги са били използвани при определянето на политиката за възнагажденията. Политиката за възнагажденията на членовете на Съвета на директорите на ДУПНИЦА-ТАБАК АД, както и всяко нейно изменение и допълнение, се разработва от Съвета на директорите на дружеството и се утвърждава от Общото събрание на акционерите. Действащата към настоящия момент Политика е разработена от Съвета на директорите на дружеството съгласно процедурата за приемане на решения от корпоративното ръководство, определена в Устава на дружеството. В съответствие с нормативните изисквания, Политиката е приета от редовното годишно общо събрание на акционерите на ДУПНИЦА-ТАБАК АД, проведено на 28.06.2014 г. При разработване на Политиката за възнагажденията на членовете на Съвета на директорите на ДУПНИЦА-ТАБАК АД са взети предвид всички нормативни изисквания, както и препоръките на Националния Кодекс за корпоративно управление. Съгласно действащата политика за възнагажденията на членовете на Съвета на Директорите на ДУПНИЦА-ТАБАК АД дружеството няма създаден комитет по възнагажденията. При определяне на Политиката, Съветът на директорите на ДУПНИЦА-ТАБАК АД не е ползвал външни консултанти. Политиката за възнагажденията на членовете на Съвета на Директорите на ДУПНИЦА-ТАБАК АД има за цел да установи обективни критерии при определяне на възнагажденията на корпоративното ръководство на компанията с оглед привличане и задържане на квалифицирани и лоялни членове на съвета и мотивирането им да работят в интерес на компанията и акционерите като избягват потенциален и реален конфликт на интереси. През отчетната финансова година ДУПНИЦА-ТАБАК АД е прилагало Политиката за възнагажденията 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 финансово-икономическото му положение в контекста на националната и европейска икономическа конюнктура, при отчитане препоръките на Националния Кодекс за корпоративно управление. ДУПНИЦА-ТАБАК АД оповестява политиката си за възнагражденията и всяка по следваща 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. Настоящият доклад също ще бъде публично оповестен посредством публикуването му на електронната страница на дружеството.

2. Информация относно относителната тежест на променливото и постоянното възнаграждение на членовете на управителните и контролните органи Съгласно действащата Политика за възнагражденията на членовете на Съвета на Директорите на ДУПНИЦА-ТАБАК АД дружеството следва да изплаща на членовете на Съвета на директорите само постоянно възнаграждение.

3. Информация относно критериите за постигнати резултати, въз основа на които се предоставят опции върху акции, на дружеството или друг вид променливо 32 възнаграждение и обяснение как критериите по чл. 14, ал. 2 и 3 от Наредба 48 допринасят за дългосрочните интереси на дружеството Съгласно действащата Политика за възнагражденията на членовете на Съвета на директорите на ДУПНИЦА-ТАБАК АД не е предвидена възможност за предоставяне на опции върху акции, на дружеството или друг вид променливо възнаграждение на членовете на корпоративното ръководство, поради което не са въведени критерии за постигнати резултати, въз основа на които може да бъде предоставяно променливо възнаграждение.

4. Пояснение на прилаганите методи за преценка дали са изпълнени критериите за постигнатите резултати Съгласно действащата Политика за възнагражденията на членовете на Съвета на директорите на ДУПНИЦА-ТАБАК АД не е предвидена възможност за предоставяне на опции върху акции, акции на дружеството или друг вид променливо възнаграждение на членовете на корпоративното ръководство, поради което не са установени и прилагани методи за преценка, дали са изпълнени критерии за постигнати резултати.

5. Пояснение относно зависимостта между възнаграждението и постигнатите резултати Доколкото членовете на Съвета на директорите получават само постоянно възнаграждение, получаването на което не е обвързано с конкретни резултати в действащата Политика за възнагражденията на членовете на Съвета на директорите на ДУПНИЦА-ТАБАК АД не е установявана зависимост между възнагражденията, получавани от членовете на корпоративното ръководство и постигнати резултати.

6. 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 ДУПНИЦА-ТАБАК АД няма задължения за внасяне на вноски за допълнително доброволно пенсионно

осигуряване на членовете на Съвета на директорите през отчетната финансова година.

7. Информация за периодите на отлагане на изплащането на променливите възнаграждения В действащата Политика за възнагражденията на членовете на Съвета на директорите на ДУПНИЦА -ТАБАК АД не е предвидена възможност за предоставяне на променливи 33 възнаграждения и респективно не са определени периоди на отлагане на изплащането на такива възнаграждения.

8. Информация за политиката на обезщетенията при прекратяване на договорите В съответствие с изискването на чл. 16, ал. 2 от Наредба 48, в раздел III на действащата Политика за възнагражденията на членовете на Съвета на директорите на ДУПНИЦА-ТАБАК АД са предвидени следните условия и обезщетения при прекратяване на договора само с изпълнителния директор на дружеството:

1. При прекратяване на договора с изпълнителен член на Съвета на директорите на ДУПНИЦА-ТАБАК АД, поради изтичане и неподновяване на мандата, за който е избран дружеството не дължи обезщетение.

2. При прекратяване на договора с изпълнителен член на Съвета на директорите на ДУПНИЦА-ТАБАК АД преди изтичане на мандата, за който е избран, не по негова вина, дружеството му дължи обезщетение, чийто размер не може да надхвърля 2 негови брутни месечни възнаграждения.

3. Максималният размер на дължимото обезщетение при предсрочно прекратяване на договора с изпълнителен член на съвета на директорите на ДУПНИЦА-ТАБАК АД не може да надхвърля 2 негови брутни месечни възнаграждения.

4. При неспазване на срока на предизвестие при предсрочно прекратяване на договора с изпълнителен член на съвета на директорите на ДУПНИЦА-ТАБАК АД дължимото обезщетение не може да надхвърля 2 негови брутни месечни възнаграждения.

5. При предсрочно прекратяване на договора с изпълнителен член на съвета на директорите на ДУПНИЦА-ТАБАК АД поради неспазване на клаузата, забраняваща извършването на конкурентна дейност дължимото обезщетение не може да надхвърля 2 негови брутни месечни възнаграждения.

6. Обезщетения не се дължат, в случай че прекратяването на договора се дължи на незадоволителни резултати и/или виновно поведение на изпълнителния директор. През отчетната финансова година не е бил прекратяван договор с изпълнителен член на Съвета на директорите на дружеството.

7. 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 Политика за възнагражденията на членовете на Съвета на директорите на ДУПНИЦА-ТАБАК АД не е предвидена възможност за предоставяне на променливи възнаграждения на членовете на корпоративното ръководство.

8. Информация за политиката за запазване на определен брой акции до края на мандата на членовете на управителните и контролните органи след

изтичане на периода по т. 10 В действащата Политика за възнагражденията на членовете на Съвета на директорите на ДУПНИЦА-ТАБАК АД не е предвидена възможност за предоставяне на променливи възнаграждения на членовете на корпоративното ръководство.

9. 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. Предвидените обезщетения и/или други дължими плащания в случай на предсрочно прекратяване са представени в т. 8 от настоящия доклад.

10. Пълният размер на възнаграждението и на другите материални стимули на членовете на управителните и контролните органи за съответната финансова година За 2023 г. са както следва: Независим член на СД – Мирослав Великов – 13431 лв., Председател на Съвета на директорите – Станислав Бачев – 14526 лв., Член на СД – Калинка Тренчева – 14526 лв., Прокурор на дружеството – Венчо Бачев – 11552 лв. За 2023 членовете на Съвета на директорите на Дружеството не са получавали други материални стимули.

11. 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. Информация относно изплатените възнаграждения на членовете на СД за 2023 г. е представена в т. 10 от този доклад. През 2023 г. членовете на СД на дружеството не са получавали непарични възнаграждения.

б) възнаграждението и други материални и нематериални стимули, получени от лицето от дружества от същата група ДУПНИЦА-ТАБАК АД не е част от икономическа група.

в) възнаграждение, получено от лицето под формата на разпределение на печалбата и/или бонуси и основанията за предоставянето им През 2023 г. никой от членовете на Съвета на директорите на ДУПНИЦА-ТАБАК 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 ДУПНИЦА-ТАБАК АД не предвиждат извършване на допълнителни плащания за услуги, предоставени от лицата извън обичайните им функции.

д) платеното и/или начислено обезщетение по повод прекратяване на функциите му по време на последната финансова година. През 2023 г. не са прекратявани договори за управление с членовете на СД на дружеството: е) обща оценка на всички непарични облаги, приравнени на възнаграждения, извън посочените в букви "а" -"д" През 2023 г. никой от членовете на Съвета на директорите на ДУПНИЦА-ТАБАК АД не е получавал непарични облаги, приравнени на възнаграждения, извън посочените в букви "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 2023 г. по отношение на никой от членовете на Съвета на директорите на ДУПНИЦА-ТАБАК 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.

12. Информация по отношение на акциите и/или опциите върху акции и/или други схеми за стимулиране въз основа на акции:

а) брой на предложените опции върху акции или предоставените акции от дружеството през съответната финансова година и условията, при които са предложени, съответно предоставени;

б) брой на упражнените опции върху акции през съответната финансова година и за всяка от тях, брой на акциите и цената на упражняване на опцията или стойността на лихвата по схемата за стимулиране на база акции към края на финансовата година;

в) брой на неупражнените опции върху акции към края на финансовата година, включително данни относно тяхната цена и дата на упражняване и съществени условия за упражняване на правата;

г) всякакви промени в сроковете и условията на съществуващи опции върху акции, приети през финансовата година. Съгласно действащата Политика за възнагражденията на членовете на Съвета на директорите на ДУПНИЦА-ТАБАК 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.

13. Информация за упражняване на възможността да се изиска връщане на променливото възнаграждение. В действащата политика на ДУПНИЦА-ТАБАК АД не е предвидена възможност да се изиска връщането на изплатеното променливо възнаграждение.

14. Информация за всички отклонения от процедурата за прилагането на политиката за възнагражденията във връзка с извънредни обстоятелства, включително разяснение на естеството на извънредните обстоятелства и посочване на конкретните компоненти, които не са приложими. В приетата политика за възнагражденията на членовете на СД, не са описани извънредни обстоятелства, при настъпването на които е възможно Дружеството временно да не прилага част от политиката за възнагражденията. Предвид това не е налична информация, която да бъде докладвана по настоящата точка.

15. Информация относно прилагане на политиката за възнагражденията на членовете на съвета на директорите на ДУПНИЦА-ТАБАК АД за следващата финансова година Към датата на изготвяне на настоящия доклад Съветът на директорите на ДУПНИЦА-ТАБАК АД не е констатирал необходимост от приемане на промени в Политиката за възнагражденията на членовете на корпоративното ръководство. В тази връзка и през следващата финансова

година Дружеството ще се придържа към приетата от ОСА политика за
възнагражденията на членовете на СД.

За „ДУПНИЦА-ТАБАК“ АД:

Венчо Бачев (Прокурисст)

