

ДОКЛАД ОТНОСНО ПОЛИТИКАТА ЗА ВЪЗНАГРАЖДЕНИЯ

Съгласно чл. 12, ал. 1 и 2 и чл. 13 от Наредба № 48

Приложение към Годишния финансов отчет за 2019 г.

I. Информация по чл. 12, ал. 2 от Наредба № 48 на Комисията за финансов надзор (КФН)

1. Програма за прилагане на Политиката за възнагражденията за следващата финансова година

За следващата финансова година, 2020 г., не се предвиждат изменения в Политиката за определяне и изплащане на възнагражденията в „Експат Бета“ АДСИЦ (Политиката за възнагражденията) и се предвижда прилагането на същата без изменения.

Към настоящия момент не се предвижда изменение на размера на постоянните възнаграждения.

Начинът на определяне на постоянните и променливите възнаграждения се предвижда да остане същия, както следва:

Съгласно чл. 3 от Политиката за възнагражденията, възнагражденията на членовете на Съвета на директорите на дружеството са постоянни и променливи. Съгласно чл. 5 от Политиката, променливото възнаграждение на всички членове на Съвета на директорите се определя от Общото събрание на акционерите. Съгласно чл. 5 от Политиката, постоянното възнаграждение на членовете на Съвета на директорите се определя по реда на Търговския закон, а именно на членовете на Съвета на директорите, на които не е възложено управлението – от Общото събрание на акционерите, а на изпълнителните членове, на които е възложено управлението – от Съвета на директорите.

2. Преглед на начина, по който Политиката за възнагражденията е прилагана през годината, с акцент върху съществените изменения, приети в нея, спрямо предходната финансова година

През отчетната финансова година, 2019 г., не са приемани изменения в Политиката за възнагражденията.

През отчетната финансова година, 2019 г., не са изплащани променливи възнаграждения в дружеството.

През отчетната финансова година, 2019 г., не е променян размерът на постоянните възнаграждения в дружеството.

Начинът на определяне на постоянните и променливите възнаграждения не е бил изменян и е останал същия спрямо предходната финансова година и в съответствие с определеното в Политиката за възнагражденията, както следва:

Съгласно чл. 3 от Политиката за възнагражденията, възнагражденията на членовете на Съвета на директорите на дружеството са постоянни и променливи. Съгласно чл. 5 от Политиката, променливото възнаграждение на всички членове на Съвета на директорите се определя от Общото събрание на акционерите. Съгласно чл. 5 от Политиката, постоянното възнаграждение на членовете на Съвета на директорите се определя по реда на Търговския закон, а именно на членовете на Съвета на директорите, на които не

е възложено управлението – от Общото събрание на акционерите, а на изпълнителните членове, на които е възложено управлението – от Съвета на директорите.

## II. Информация по чл. 13 от Наредба № 48

1. Информация относно процеса на вземане на решения при определяне на политиката за възнагражденията, включително, ако е приложимо, информация за мандата и състава на комитета по възнагражденията, имената на външните консултанти, чиито услуги са били използвани при определянето на политиката за възнагражденията.

Политиката за възнагражденията е разработена и приета от Съвета на директорите на „Експат Бета“ АД СИЦ и е утвърдена от Общо събрание на акционерите на дружеството, проведено на 24.06.2013 г. Политика за възнагражденията е разработена в съответствие с разпоредбите на Наредба 48 на Комисията за финансов надзор.

През 2019 г. дружеството не е създавало Комитет по възнагражденията. При разработване на Политиката за възнагражденията не са ползвани външни консултанти. През 2019 г. не са правени промени в приетата политика за възнагражденията.

2. Информация относно относителната тежест на променливото и постоянното възнаграждение на членовете на управителните и контролните органи.

През 2019 г. дружеството е изплащало на членовете на Съвета на директорите само постоянно възнаграждение, под формата на месечно възнаграждение с фиксиран размер. През периода 01.01.2019 – 31.12.2019 година членовете на Съвета на директорите не са получавали променливо възнаграждение, нито е променян размерът на месечното възнаграждение спрямо предходните години.

3. Информация относно критериите за постигнати резултати, въз основа на които се предоставят опции върху акции, акции на дружеството или друг вид променливо възнаграждение и обяснение как критериите по чл. 14, ал. 2 и 3 от Наредба № 48 допринасят за дългосрочните интереси на дружеството.

Уставът и Политиката за възнагражденията на „Експат Бета“ АД СИЦ не предвиждат задължително получаване на променливо възнаграждение, а се предвижда, че член на Съвета на директорите може да получи променливо възнаграждение и то при определени критерии – постигнати резултати (печалба) с цел допринасяне за дългосрочните интереси на дружеството.

Също така с оглед на защита на дългосрочните интереси на дружеството Политиката за възнагражденията предвижда, че Променливото възнаграждение на членовете на Съвета на директорите се определя от Общото събрание на акционерите.

Съгласно чл. 5 от Политиката за възнагражденията Член на Съвета на директорите може да получи променливо възнаграждение, ако едновременно са изпълнени следните условия:

- в договор е предвидено този член на Съвета на директорите да получава променливо възнаграждение;
- дружеството реализира печалба за съответната година след приспадане на данъци, лихви и амортизации.

Съгласно чл. 5 от Политиката за възнагражденията размерът на променливото възнаграждение на членовете на Съвета на директорите за съответната година се

определя от Общото събрание на акционерите с приемане на одитираните финансови резултати за съответната година. Всеки член на Съвета на директорите може да получи различно променливо възнаграждение.

Възприетите критерии за получаване на променливо възнаграждение са в съответствие с изискванията на чл. 14, ал. 2 и 3 от Наредба № 48. Изплащането на променливо възнаграждение се извършва в съответствие с обективни и измерими критерии за постигнати резултати, предварително определени от дружеството в политиката за възнагражденията, а именно – реализирана печалба за съответната година след приспадане на данъци, лихви и амортизации. По този начин критериите за постигнати резултати от дейността насърчават стабилността на дружеството в дългосрочен план. В същото време наличието на реализирана печалба не е абсолютна предпоставка за изплащането на променливо възнаграждение. Дори и при наличието на тази предпоставка променливо възнаграждение може да не бъде изплатено, например при случай на неспазване на приложими правила и процедури.

4. Пояснение на прилаганите методи за преценка дали са изпълнени критериите за постигнатите резултати.

За 2019 г. „Експат Бета“ АД СИЦ не е реализирало счетоводна печалба, поради което не е обсъждано и извършвано изплащане на променливи възнаграждения за постигнати резултати.

5. Пояснение относно зависимостта между възнаграждението и постигнатите резултати.

За 2019 г. „Експат Бета“ АД СИЦ не е реализирало счетоводна печалба, поради което не е изплащало променливи възнаграждения и няма зависимост между възнаграждението и постигнатите резултати.

6. Основни плащания и обосновка на годишната схема за изплащане на бонуси и/или на всички други непарични допълнителни възнаграждения.

През 2019 г. не са изплащани бонуси и/или други парични или непарични допълнителни възнаграждения.

През 2019 г. са изплащани само фиксирани постоянни възнаграждения, както следва:

Общ размер на възнагражденията за финансовата 2019 г.	Постоянни възнаграждения	Променливи възнаграждения	Брой получатели
26 124 лв.	26 124 лв.	-	4

	Категории служители	Сума на възнагражденията
i	Членове на Съвета на Директорите и служители на ръководни дръжности	23 136 лв.
ii	Служители, чиято дейност е свързана с поемане на рискове	
iii	Служители, изпълняващи контролни функции	2 988 лв.
iv	Други служители, чиито възнаграждения са съизмерими с възнагражденията на служителите по точки i) и ii) и чиито дейности оказват влияние върху рисковия профил на „Експат Бета“ АД СИЦ	
	Общо	26 124 лв.

7. Описание на основните характеристики на схемата за допълнително доброволно пенсионно осигуряване и информацията относно платените и/или дължимите вноски от дружеството в полза на директора за съответната финансова година, когато е приложимо.

Няма предвидено допълнително пенсионно осигуряване и не са плащани такива вноски, вкл. и през 2019 г.

8. Информация за периодите на отлагане на изплащането на променливите възнаграждения.

През 2019 г. не са изплащани променливи възнаграждения, поради което не е извършвано разсрочване на изплащането на променливите възнаграждения съобразно чл. 15 от Наредба № 48 на КФН.

9. Информация за политиката на обезщетенията при прекратяване на договорите.

Съгласно чл. 7 от Политиката за възнагражденията на „Експат Бета“ АДСИЦ политиката не предвижда други ограничения в размера на обезщетенията при предсрочно прекратяване на договора с Изпълнителния директор, както и на плащания, свързани със срока на предизвестие или предвидени в клаузата, забраняваща извършването на конкурентна дейност, освен предвиденото ограничение в чл. 16, ал. 3 от Наредба № 48 на КФН.

Прилага се ограничението, предвидено в Наредбата, че общият размер на обезщетенията по-горе следва да не надвишава сумата от изплатените годишни постоянни възнаграждения на лицето за 2 години.

Съгласно чл. 7 от Политиката за възнагражденията на „Експат Бета“ АДСИЦ обезщетенията при предсрочно прекратяване на договора с Изпълнителния директор, както и на плащания, свързани със срока на предизвестие не се дължат, в случай че прекратяването на договора се дължи на незадоволителни резултати и/или виновно поведение на Изпълнителния директор.

През 2019 г. не е извършвано прекратяване на договори и съответно не са изплащани обезщетения.

10. 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.

През 2019 г. не са изплащани променливи възнаграждения, включително и основани на акции, поради което няма информация за периода, в който акциите не могат да бъдат прехвърляни и опциите върху акции не могат да бъдат упражнявани. В действащата Политика за възнагражденията не е предвидена възможност за предоставяне на възнаграждения под формата на акции и опции върху акции.

11. 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 не е предвидена възможност за предоставяне на възнаграждения под формата на акции и опции върху акции.

12. 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.

Членовете на Съвета на директорите на „Експат Бета“ АД СИЦ се избират от Общото събрание на акционерите. Съгласно договора, сключен с всеки един от членовете на Съвета на директорите, договорът влиза в сила от датата на подписването му, а спрямо третите лица избирането на съответния член за член на Съвета на директорите има действие след вписване на избора в търговския регистър. Договорът се сключва за срок до изтичане на мандата на Съвета на директорите. А в случай, че към датата на изтичане на мандата на Съвета на директорите по предходната точка, не е взето валидно решение за освобождаване на съответния член като член на Съвета на директорите, действието на договора се продължава до освобождаването му. Считано от датата на вписване на съответния член в Търговския регистър се изплаща възнаграждение в размер на 200 (двеста) лева, като размерът на възнаграждението е определен от Общото събрание на акционерите на дружеството. Възнаграждението се изплаща ежемесечно в брой или по банкова сметка в първия работен ден на месеца, следващ месеца, за който се дължи. Съгласно договора, сключен с всеки един от членовете на Съвета на директорите, дружеството може по всяко време, по решение на Общото събрание на акционерите да освободи член на Съвета на директорите. Правомощията на член на Съвета на директорите се прекратяват и с прекратяването на мандата на Съвета на директорите. В случай на освобождаване на член на Съвета на директорите, Дружеството е длъжно да заплати на съответния член дължимото му възнаграждение до датата на вписване на освобождаването му в търговския регистър. Договорът не предвижда обезщетения и/или други дължими плащания в случай на предсрочно прекратяване. След уведомяването на съответния член за освобождаването му като член на Съвета на директорите, същият извършва в пълен обем всички действия, представляващи упражняването на тези правомощия, до отписването му от търговския регистър като член на Съвета на директорите, освен ако и доколкото по решение на Общото събрание на акционерите на дружеството не следва друго.

13. Пълен размер на възнаграждението и на другите материални стимули на членовете на управителните и контролните органи за съответната финансова година.

През 2019 г. са изплащани само фиксирани постоянни възнаграждения на членовете на Съвета на директорите, както следва:

Общ размер на възнагражденията на членовете на Съвета на директорите за финансовата 2019 г.	Постоянни възнаграждения	Променливи възнаграждения или други материални стимули	Брой получатели
23 136 лв.	23 136 лв.	-	3

14. 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) пълен размер на изплатеното и/или начислено възнаграждение на лицето за съответната финансова година:

Общ размер на възнагражденията за финансовата 2019 г.	Постоянни възнаграждения	Променливи възнаграждения или други материални стимули	Получатели
19 200 лв.	19 200 лв.	-	Марина Тодорова
2 176 лв.	2 176 лв.	-	Евгения Симеонова
1 760 лв.	1 760 лв.	-	Жасмина Иванова

б) възнаграждение и други материални и нематериални стимули, получени от лицето от дружества от същата група – няма;

в) възнаграждение, получено от лицето под формата на разпределение на печалбата и/или бонуси и основанията за предоставянето им – няма;

г) допълнителни плащания за услуги, предоставени от лицето извън обичайните му функции, когато подобни плащания са допустими съгласно сключения с него договор – няма;

д) платено и/или начислено обезщетение по повод прекратяване на функциите му по време на последната финансова година – няма;

е) обща оценка на всички непарични облаги, приравнени на възнаграждения, извън посочените в букви – няма;

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 – няма.

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

През 2019 г. не са изплащани променливи възнаграждения, включително и основани на акции, поради което няма информация по отношение на акциите и/или опциите върху акции и/или други схеми за стимулиране въз основа на акции. В действащата Политика за възнагражденията не е предвидена възможност за предоставяне на възнаграждения под формата на акции и опции върху акции и/или други схеми за стимулиране въз основа на акции.

София, 30 април 2020 г.



.....  
Марина Тодорова

Изпълнителен директор