

**ДОКЛАД**

**ПО ЧЛ. 12, АЛ. 1 ОТ НАРЕДБА № 48 ОТ 20 МАРТ 2013 Г. ЗА ИЗИСКВАНИЯТА КЪМ  
ВЪЗНАГРАЖДЕНИЯТА, ИЗДАДЕНА ОТ КОМИСИЯТА ЗА ФИНАНСОВ НАДЗОР, ОБН. ДВ. БР. 32 ОТ  
2 АПРИЛ 2013 Г. („НАРЕДБА № 48“)**

**КЪМ ГОДИШНИЯ ФИНАНСОВ ОТЧЕТ ЗА ДЕЙНОСТТА НА „СОФИЯ КОМЕРС-ЗАЛОЖНИ КЪЩИ“  
АД ЗА 2017 Г.**

**I. Програма за прилагане на политиката за възнагражденията за следващата финансова година или за по-дълъг период**

В политиката за възнагражденията, изготвена от Съвета на директорите на „СОФИЯ КОМЕРС-ЗАЛОЖНИ КЪЩИ“ АД и утвърдена от редовното годишно Общо събрание на акционерите, проведено на 27.06.2014 г., са залегнали няколко основни принципа, които изцяло съответстват на законовата регламентация:

- Възнагражденията на членовете на Съвета на директорите, включително и на изпълнителния директор, се определят от Общото събрание на акционерите на Дружеството, като съгласно политиката са определени обективни критерии при определяне на възнагражденията;
- На членовете на Съвета на директорите ще се изплаща както постоянно, така и променливо възнаграждение в съответствие с критериите залегнали в политиката за възнагражденията, утвърдена от редовното годишно Общо събрание на акционерите, проведено на 27.06.2014 г.

Съветът на директорите на „СОФИЯ КОМЕРС-ЗАЛОЖНИ КЪЩИ“ АД възнамерява стриктно да спазва политиката за възнагражденията, която е утвърдена от Общото събрание на акционерите на дружеството, както през следващата финансова година, така и в по-дългосрочна перспектива.

**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:**

Процесът на вземане на решения при определяне на политиката за възнагражденията е ясно определен в Закона за публичното предлагане на ценни книжа (ЗППЦК) и Наредба № 48. Съгласно ЗППЦК, възнагражденията на членовете на Съвета на директорите на „СОФИЯ КОМЕРС-ЗАЛОЖНИ КЪЩИ“ АД се определят от Общото събрание на акционерите и при нейното разработване не са използвани външни консултанти. Дружеството няма специален комитет по възнаграждения.

**2. Информация относно относителната тежест на променливото и постоянното възнаграждение на членовете на управителния орган:**

Променливото възнаграждение е в размер на до 30 % от размера на постоянното възнаграждение. 60 % от размера на променливото възнаграждение се изплаща по решение на Съвета на директорите, а остатъкът от 40 % се разсрочва за период от 3 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:**

Не се предоставят опции върху акции или акции на дружеството.

Въз основа на преценка на финансово-икономическото положение на дружеството съгласно одитирания и приет от Общото събрание на акционерите отчет, както и спазването на приложимите правила и процедури, е установено постигането на заложените пред Дружеството резултати.

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

Финансово-икономическото положение на дружеството съгласно одитирания и приет от Общото събрание на акционерите отчет разкрива трайна тенденция към балансиран растеж при умерено ниво на риска.

**5. Пояснение относно зависимостта между възнаграждението и постигнатите резултати:**

Възнаграждението на членовете на Съвета на директорите се основават на принципите за:

- Стимулиране на дългосрочната устойчивост на дружеството и гарантиране, че възнагражденията на членовете на Съвета на директорите са формирани въз основа на резултатите от дейността;
- Съответствие с бизнес стратегията, целите, ценностите и дългосрочните интереси на Дружеството;
- Недопускане на дискриминация, конфликт на интереси и неравностойно третиране на лицата при определяне на възнагражденията;
- Осигуряване и гарантиране на независимо и добросъвестно упражняване функциите на Съвета на директорите, в това число избягване създаването на стимули за прекомерно поемане на риск, конфликт на интереси или друго поведение, водещо до неблагоприятни последици.

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

Основните принципи и критерии за изплатените променливи възнаграждения са представени в предходните точки.

**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:**

Не е приложимо.

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

В случаите, когато е прието решение за изплащане на променливо възнаграждение, не по-малко от 40 % се разсрочва за поне 3 години. Дружеството определя изплащането на конкретната част от променливото възнаграждение, която да бъде отложена.

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

Политиката на обезщетенията при прекратяване на договорите е изцяло съобразена с българското законодателство, като договорите с членовете на Съвета на директорите не съдържат специфични клаузи в тази насока, в т.ч. и при променливи възнаграждения.

**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:**

Не са предвидени променливи възнаграждения, респективно няма опции върху акции или възнаграждения с 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:**

Не е приложимо.

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:**

Договорите с членовете на управителния орган са безсрочни. Дължимите предизвестия, респективно обезщетения не се различават от обичайните за търговската практика и определени в българското законодателство.

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

Пълният размер на брутното възнаграждение на членовете на Съвета на директорите за 2017 г. възлиза на 525 хил. лв.

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) **Пълният размер на изплатеното и/или начислено брутно възнаграждение на лицето за съответната финансова година:**

Съгласно изискванията на чл. 116в, ал. 1 от ЗППЦК, членовете на Съвета на директорите на „СОФИЯ КОМЕРС-ЗАЛОЖНИ КЪЩИ“ АД получават възнаграждение в размер, определен от Общото събрание на акционерите.

За отчетния период Общото събрание на акционерите на „СОФИЯ КОМЕРС-ЗАЛОЖНИ КЪЩИ“ АД е определило постоянно възнаграждение и такова е било изплатено, както следва:

- на г-жа Ирена Тодорова Вачева в качеството ѝ на изпълнителен член на СД на Дружеството, е изплатено възнаграждение в размер на 72 000 лв.;
- на г-н Тодор Ангелов Вачев в качеството му на председател на СД на Дружеството, е изплатено възнаграждение в размер на 60 000 лв.;

В качеството си на експерт финансови и стопански анализи назначен по трудов договор г-н Тодор Вачев е получил 300 000 лв.

- на г-н Владимир Делчев Владимиров, в качеството му на независим член на СД на Дружеството, е изплатено възнаграждение в размер на 84 000 лв.

- б) **Възнаграждението и други материални и нематериални стимули, получени от лицата от дружества от същата група:**

Не е приложимо.

- в) **Възнаграждение, получено от лицата под формата на разпределение на печалбата и/или бонуси и основанията за предоставянето им:**

През отчетния период Владимир Делчев Владимировлатен бонъс на Владимир Делчев Владимиров, във връзка с изготвяне на извънредна стратегия за разрастване на македонския пазар.

г) Всички допълнителни плащания за услуги, предоставени от лицата извън обичайните им функции, когато подобни плащания са допустими съгласно сключения с тях договор:

Не са изплащани подобни възнаграждения.

д) Платеното и/или начислено обезщетение по повод прекратяване на функциите на лицата по време на последната финансова година:

През последната финансова година не са били прекратявани функциите на членове на Съвета на директорите.

е) Обща оценка на всички непарични облаги, приравнени на възнаграждения, извън посочените в букви „а“ до „д“:

Няма изплащани непарични облаги, приравнени на възнаграждения.

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:

Не са налице такива.

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

Няма акции, опции върху акции или други схеми за стимулиране.

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

Не са предлагани опции и не са предоставяни акции.

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:

Не са налице опции върху акции, респективно не са упражнявани подобни.

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:

Няма опции върху акции, респективно няма неупражнени опции.

г) Всякакви промени в сроковете и условията на съществуващи опции върху акции, приети през финансовата година:

Няма съществуващи опции.

Дата: 29.03.2018 г.

  
Ирена Вачева  
изпълнителен директор

