



СЛЪНЦЕ СТАРА ЗАГОРА  
ТАБАК

## ПОЛИТИКА ЗА ВЪЗНАГРАЖДЕНИЯТА НА ЧЛЕНОВЕТЕ НА СЪВЕТ НА ДИРЕКТОРИТЕ НА „СЛЪНЦЕ СТАРА ЗАГОРА ТАБАК” АД

Настоящата Политика за възнагражденията на членовете на Съвета на Директорите на „Слънце Стара Загора - Табак” АД е разработена от СД на дружеството в съответствие с изискванията на НАРЕДБА № 48 на КФН от 20 март 2013 г. и е приета от извънредно общо събрание на акционерите на дружеството на 20.09.2013 г., изменена с решение на общото събрание на акционерите на дружеството на 15.10.2020 г., изменена с решение на общото събрание на акционерите на дружеството на 30.09.2021 г.

## **I. ОБЩИ ПОЛОЖЕНИЯ**

**Чл. 1 (1)** „Слънце Стара Загора - Табак" АД приема и прилага политика за възнагражденията на членовете на Съвета на директорите на дружеството във връзка с осъществяването на техните отговорности и задължения по осъществяването на контрол, управлението и дейността на дружеството.

(2) Политиката за възнагражденията има за цел определянето на ясни и обективни принципи и изисквания за формиране на възнагражденията на членовете на Съвета на директорите на „Слънце Стара Загора - Табак" АД.

**Чл. 2. (1)** Политиката за възнагражденията се разработва от Съвета на директорите на „Слънце Стара Загора - Табак" АД с активното участие на независимия член на Съвета на директорите, на функционално независими и компетентни експерти от Дружеството, както и на външни консултанти, ако е необходимо, които следва да осигурят независима преценка за целесъобразността на Политиката.

(2) Политиката за възнагражденията и изменения в нея се утвърждават на редовно годишно Общо събрание на акционерите на „Слънце Стара Загора - Табак" АД чрез включване на самостоятелна точка в дневния ред, обявен в поканата по чл. 115, ал. 2 от Закона за публичното предлагане на ценни книжа.

(3) Дружеството разкрива пред акционерите си начина, по който предлага политиката за възнагражденията в доклад, който е самостоятелен документ към годишния финансов отчет на „Слънце Стара Загора - Табак" АД и се приема от Общото събрание на акционерите на дружеството.

(4) Докладът по ал. 3 съдържа програма за прилагане на политиката за възнагражденията за следващата финансова година или за по-дълъг период, преглед на начина, по който е прилагана политиката за възнагражденията през годината и се акцентират съществените изменения в нея, в случай че са налице такива спрямо предходната финансова година.

(5) Докладът по ал. 3 следва да е със съдържание по чл. 13, т. 1-15 от Наредба № 48 от 2013 г. (изм. и доп. ДВ бр.41 от 21 май 2019 г., изм. ДВ бр.66 от 20 август 2019 г., изм. и доп. ДВ бр.61 от 10.07.2020 г.), за изискванията към възнагражденията на Комисията за финансов надзор.

(6) /Приета с Решение на Общото събрание на акционерите от 15.10.2020 г./ „Слънце Стара Загора - Табак" АД преразглежда най-малко веднъж на всеки 4 години Политиката за възнагражденията, както и когато са необходими съществени изменения и/или допълнения в нея, или това е необходимо за постигане на целите по чл.11, ал. 8 от Наредба № 48 от 2013 г. на Комисията за финансов надзор за изискванията към възнагражденията.

(7) /Приета с Решение на Общото събрание на акционерите от 15.10.2020г./ До приемането на политика за възнагражденията или когато общото събрание не приема предложената политика, „Слънце Стара Загора - Табак" АД изплаща възнаграждения на Съвета на директорите в съответствие със съществуващата си практика. В тези случаи, съветът на директорите на публичното дружество е длъжен на следващото общо събрание да представи за приемане политика, съответно преработена политика.

(8) /Приета с Решение на Общото събрание на акционерите от 15.10.2020г./ Когато съществува приета политика за възнагражденията и общото събрание не приема предложените изменения и/или допълнения в нея, съответно предложената нова политика, „Слънце Стара Загора - Табак" АД продължава да изплаща възнаграждения на членовете на управителните си органи в съответствие с приетата политика. В тези

случаи, съветът на директорите на публичното дружество е длъжен на следващото общо събрание да представи за приемане преработени изменения и/или допълнения в нея, съответно преработена нова политика.

**Чл. 3.** Съветът на директорите на дружеството носи отговорност за прилагането на Политиката за възнагражденията, с оглед спазване на заложените в нея принципи.

## **II. ОСНОВНИ ПРИНЦИПИ, КРИТЕРИИ И ПОКАЗАТЕЛИ**

**Чл. 4. (1)** При формиране на възнагражденията на членовете на Съвета на директорите на дружеството се прилагат следните основни принципи:

1. Съответствие на възнагражденията с реализирането на бизнес целите и стратегията за развитие на дружеството, защитата на интересите и утвърждаването на ценностите на „Слънце Стара Загора - Табак" АД;

2. Осигуряване на възнаграждение, което да позволи привличането, задържането и мотивирането на членове на съветите с необходимите качества за успешно управление и развитие на дружеството.

3. Недопускане на дискриминация, конфликт на интереси и неравностойно третиране на членовете на Съвета на директорите на дружеството при определяне и договаряне на възнагражденията;

4. Отчитане на задълженията и приноса на всеки един от членовете на Съвета на директорите в дейността и резултатите на дружеството.

**Чл. 5. (1)** „Слънце Стара Загора - Табак" АД може да изплаща на членовете на Съвета на директорите на дружеството както постоянно (фиксирано), така и променливо възнаграждение под формата на премии, бонуси, облаги свързани с пенсиониране, и други материални стимули, които се дават въз основа на критерии за оценка на изпълнението на дейността.

**(2)** Частта на постоянното възнаграждение в общия размер на възнаграждението следва да позволява прилагането на гъвкава политика от страна на дружеството относно променливото възнаграждение на членовете на Съвета на директорите на дружеството.

**Чл. 6. (1)** Изплащането на променливото възнаграждение се извършва в съответствие с обективни и измерими критерии за постигнати резултати и нефинансови показатели, които има за цел да насърчават стабилността на дружеството в дългосрочен план и са от значение за дългосрочната дейност на дружеството, а именно:

- печалба и развитие на дружеството;
- подобряване на бизнес средата;
- налагане на високи стандарти на фирмено управление;
- стабилно и устойчиво развитие на дружеството в икономически, социален и екологичен аспект;
- увеличаване на изгодата за акционерите;
- адекватност на административната, организационната и отчетна структури на дружеството и осигуряването на максимална ефективност на дейността на дружеството;
- спазването на приложимите правила и процедури;
- насърчаване на сътрудничеството със заинтересованите лица;
- спазване на задълженията – работа в интерес на дружеството и лоялност
- спазване на дължимата грижа на добрия търговец

**Чл. 7. (1)** С цел постигането на стабилни финансови резултати, изплащането на 40% от променливото възнаграждение се разсрочва за период от 3 години, като разсрочената част от променливото възнаграждение се изплаща пропорционално или чрез постепенно нарастване, всяка година през периода на разсрочване.

**(2) /Изм. с Решение на Общото събрание на акционерите от 15.10.2020 г./** Променливото възнаграждение може да не бъде изплатено, когато критериите за постигнати резултати не са изпълнени, както и когато е налице някое от следните обстоятелства:

(а) не са изпълнени предварително определени в политиката за възнагражденията критерии и показатели;

(б) е налице значително влошаване на финансовото състояние на публичното дружество, особено в случаите, когато в резултат на това може да се очаква прекратяване на дейността;

(в) са настъпили извънредни обстоятелства, водещи до значителен риск за финансовата стабилност или други дългосрочни интереси на публичното дружество.

**Чл. 8. (1)** Съветът на директорите на дружеството може да приложи настоящата политика и към други служители на ръководни длъжности в дружеството, доколкото реализирането на целите и постигнатите резултати по чл. 6, ал. 1 зависят от тяхната дейност.

**(2)** Целите във връзка с чл. 6, ал.1 се определят с приемане от Съвета на директорите на дружеството на бизнес плана и предвижданото развитие на дружеството за следващата календарна година.

**Чл. 9. (1)** Общото събрание на акционерите определя постоянното възнаграждение и тантиемите на членовете на Съвета на директорите на дружеството.

**(2)** Възнаграждението и отношенията между дружеството и членовете на Съвета на директорите, включително изпълнителните членове, се уреждат с договор за възлагане на управлението, който се сключва в писмена форма от името на дружеството чрез председателя на Съвета на директорите на дружеството или чрез лице, упълномощено от Общото събрание на акционерите.

**(3)** Общото събрание на акционерите взема решение за плащане, размера и условията на плащане на променливо възнаграждение за членовете на Съвета на директорите.

**(4)** Общото събрание на акционерите определя възнаграждението на членовете на Одитния комитет.

**(6) /Приета с Решение на Общото събрание на акционерите от 15.10.2020 г./** За възложеното им управление на дружеството, изпълнителните членове имат право на постоянно възнаграждение, което е в по-висок размер отколкото е постоянното възнаграждение на останалите членове на Съвета на директорите.

**Чл. 10. (1)** Условията и максималният размер на обезщетенията при прекратяване на договор с член на Съвета на директорите на дружеството, съответно с изпълнителните членове, във връзка с предсрочно прекратяване на договора, както и плащания, свързани със срока на предизвестие или предвидени в клаузата, забраняваща извършването на конкурентна дейност, се уреждат с политиката за възнагражденията на „Слънце Стара Загора - Табак" АД. Към настоящия момент „Слънце Стара Загора - Табак" АД не е предвидило плащания на обезщетения при

предсрочно прекратяване на договор с член на Съвета на директорите на дружеството, съответно с изпълнителните директори на дружеството, както и плащания във връзка със срок на предизвестие или плащания във връзка с клаузи, забраняващи извършването на конкурентна дейност.

(2) Общият размер на обезщетенията по ал.1 следва да не надвишава сумата от изплатените годишни постоянни възнаграждения на лицето за 2 години.

(3) Обезщетенията по ал.1 не се дължат, в случай че прекратяването на договора се дължи на незадоволителни резултати и/или виновно поведение на члена на Съвета на директорите на дружеството, съответно на изпълнителните директори.

**Чл. 11. (1)** Договорът с членовете на Съвета на директорите следва да включва разпоредби, които да позволяват на дружеството да изисква връщане на променливо възнаграждение, предоставено въз основа на данни, които впоследствие са се оказали неверни.

(2) Решението за връщане на променливото възнаграждение се взема от Общото събрание на акционерите, което определя условията и срока за връщане, ако те не са определени в договора.

**Чл. 12.** Прилагането на принципите и критериите при формиране на възнагражденията осигуряват:

1. Прозрачност на получаваните възнаграждения;
2. Обвързване на плащанията на възнаграждения и тантиеми на членовете на Съвета на директорите на дружеството и изпълнителните членове с постигнатите резултати.

### **III. ОПОВЕСТЯВАНЕ**

**Чл. 13. (1)** Политиката по възнагражденията, приета от Общото събрание на акционерите и докладът се публикуват на интернет страницата на „Слънце Стара Загора - Табак" АД – <http://slancetabac.bg>.

(2) „Слънце Стара Загора - Табак" АД оповестява политиката си за възнагражденията 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.

(3) /Изм. с Решение на Общото събрание на акционерите от 15.10.2020 г./ Информация за получените през годината възнаграждения от членовете на съветите, както и за получени от тях други материални стимули, се представя в доклад, който е самостоятелен документ към годишния доклад за дейността на „Слънце Стара Загора - Табак" АД, който се приема от редовното годишно Общо събрание на акционерите. Докладът съдържа програма за прилагане на политиката за възнагражденията за следващата финансова година или за по-дълъг период, преглед на начина, по който политиката за възнагражденията е прилагана през годината, включително всички ползи под всякаква форма, които са предоставени или дължими на настоящите и бившите членове на Съвета на директорите, с акцент върху съществените изменения, приети в нея, спрямо предходната финансова година.

**Чл. 14. /Нов, приета с Решение на Общото събрание на акционерите от 30.09.2021 г./ Докладът по чл.14(3) следва да съдържа най-малко информацията по чл.13, т.1-18 от Наредба №48/20.03.2013 год. за изискванията към възнагражденията на Комисията за финансов надзор:**

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;

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

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 №48/20.03.2013 год. допринасят за дългосрочните интереси на дружеството;

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

5. пояснение относно зависимостта между възнаграждението и постигнатите резултати;

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

7. 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;

8. информация за периодите на отлагане на изплащането на променливите възнаграждения;

9. информация за политиката на обезщетенията при прекратяване на договорите;

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;

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;

12. 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;

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

14. информация за възнаграждението на всяко лице, което е било член на Съвета на директорите за определен период през съответната финансова година:

а) пълния размер на изплатеното и/или начислено възнаграждение на лицето за съответната финансова година;

б) възнаграждението и други материални и нематериални стимули, получени от лицето от дружества от същата група;

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

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

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

е) обща оценка на всички 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;

**15.** 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;

**16.** годишно изменение на възнаграждението, резултатите на дружеството и на средния размер на възнагражденията на основа пълно работно време на служителите в дружеството, които не са директори, през предходните поне пет финансови години, представени заедно по начин, който да позволява съпоставяне;

**17.** информация за упражняване на възможността да се изиска връщане на променливото възнаграждение;

**18.** информация за всички отклонения от процедурата за прилагането на политиката за възнагражденията във връзка с извънредни обстоятелства по чл. 11, ал. 13, включително разяснение на естеството на извънредните обстоятелства и посочване на конкретните компоненти, които не са приложени.

**Чл. 15. /Нов, приета с Решение на Общото събрание на акционерите от 30.09.2021 г./** Всеки акционер или негов представител, участващ в редовното общо събрание, може да отправя препоръки по доклада по предходните точки. В случай че са отправени препоръки, дружеството посочва в следващия доклад как са взети предвид препоръките.

**Чл. 16. /Нов, приета с Решение на Общото събрание на акционерите от 30.09.2021 г./** След провеждане на общото събрание, на което е одобрен годишният финансов отчет, „Слънце Стара Загора - Табак" АД публикува доклада по чл.14(3) на интернет страницата си, който е достъпен безплатно за срок от 10 години. Публичното дружество може да реши да остави доклада на разположение на обществеността и след срока по изречение първо, при условие че личните данни на членовете на управителните и контролните органи на дружеството бъдат заличени.

**Чл. 17. /Нов, приета с Решение на Общото събрание на акционерите от 30.09.2021 г./** След изтичане на срока по чл.16, изречение първо личните данни на членовете на управителните и контролните органи на дружеството, съдържащи се в доклада по чл. 14(3), не могат да бъдат оповестявани, освен ако в закон не е предвиден по-дълъг срок.

**Чл. 18. /Нов, приета с Решение на Общото събрание на акционерите от 30.09.2021 г./** „Слънце Стара Загора - Табак" АД не включва в доклада по чл.

14(3)специални категории лични данни на членовете на управителните и контролните органи на дружеството по смисъла на чл. 9, параграф 1 от Регламент (ЕС) 2016/679 на Европейския парламент и на Съвета от 27 април 2016 г. относно защитата на физическите лица във връзка с обработването на лични данни и относно свободното движение на такива данни и за отмяна на Директива 95/46/ЕО (Общ регламент относно защитата на данните) (ОВ, L 119/1 от 4 май 2016 г.) или лични данни, които се отнасят до семейното положение на тези лица. Дружеството обработва личните данни на лицата, включени в доклада по чл. 14(3), с цел повишаване на корпоративната прозрачност по отношение на възнагражденията им и с оглед повишаване на отчетността на тези лица и надзора върху възнагражденията им от страна на акционерите.

#### **IV. ДОПЪЛНИТЕЛНИ РАЗПОРЕДБИ**

**§ 1. /Изм. с Решение на Общото събрание на акционерите от 30.09.2021 г./** Настоящата Политика е приета в съответствие с Наредба № 48 (изм. и доп. ДВ бр.41 от 21 май 2019 г., изм. ДВ бр.66 от 20 август 2019 г., изм. и доп.ДВ бр.61 от 10.07.2020 г.) на Комисията за финансов надзор за изискванията към възнагражденията.

**§ 2.** Настоящата Политика е разработена в съответствие с разпоредбите на Закона за публичното предлагане на ценни книжа за възнагражденията на членовете на управителните и контролните органи на публично дружество.

**§ 3 / Изм. с Решение на Общото събрание на акционерите от 30.09.2021 г./** За неуредени, в настоящата Политика, въпроси се прилагат разпоредбите на Наредба №48/20.03.2013 год. за изискванията към възнагражденията, издадена от Комисия за финансов надзор.

**§ 4. /Приета с Решение на Общото събрание на акционерите от 15.10.2020 г./** При промени в нормативната уредба, които засягат разпоредбите на настоящата политика за възнагражденията, Общото събрание приема решение за изменение и допълнение на Политиката. До приемане на това решение съответните разпоредби се тълкуват съгласно законите на страната, Устава на дружеството и общоприетите принципи и добри практики на корпоративно управление.

**§ 5 /Изм. с Решение на Общото събрание на акционерите от 30.09.2021 г./** Настоящата Политика за възнагражденията е приета на заседание на Съвета на директорите на „Слънце Стара Загора - Табак" АД с протокол от 09.08.2013 година, утвърдена от извънредно общо събрание на акционерите на дружеството на 20.09.2013 г., изменена и допълнена с решение на общото събрание на акционерите на дружеството проведено на 15.10.2020 г., изменена и допълнена с решение на общото събрание на акционерите на дружеството проведено на 29.09.2021 г.

**ИЗПЪЛНИТЕЛЕН ДИРЕКТОР:**

(Диана Бонева-Кършакова)