

ДОКЛАД

ЗА

ПРИЛАГАНЕ НА ПОЛИТИКАТА ЗА ВЪЗНАГРАЖДЕНИЯТА НА ЧЛЕНОВЕТЕ НА СЪВЕТА НА ДИРЕКТОРИТЕ НА „СЛЪНЧЕВ БРЯГ” АД ЗА 2018Г.

Настоящият доклад е изготвен от Съвета на директорите на „Слънчев бряг” АД на основание чл.12 от Наредба № 48 на Комисията за финансов надзор от 20 март 2013г. за изискванията към възнагражденията и съдържа преглед на фактическото прилагане на критериите за формиране на възнагражденията на членовете на съвета на директорите на дружеството, залегнали в чл. 33 от Правилника за реда за упражняване правата на държавата в търговските дружества с държавно участие в капитала.

Информация за начина, по който политиката за възнагражденията е прилагана за периода от приемането и до края на 2018г.

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 на „Слънчев бряг” АД е разработена от членовете на Съвета на директорите, в съответствие с приетите нормативни актове.

Всяко нейно изменение и допълнение се разработва от Съвета на директорите и се утвърждава от Общото събрание на акционерите.

Редът за определяне на възнаграждението на членовете на съвета на директорите е приет съгласно взето решение по т. 10.1 от Протокол от заседание на редовно общо събрание на акционерите на „Слънчев бряг” АД от 06.06.2013 г. Възнагражденията на членовете на СД се формират съгласно принципите, показателите, критериите и стойностите по чл. 33 от Правилника за реда за упражняване правата на държавата в търговските дружества с държавно участие в капитала, при спазване на изисквания на чл.19, ал.7 от Закона за администрацията (обн., ДВ, бр.130 от 05.11.1998г. с всички последващи негови изменения и допълнения) в сила от 01.01.2009 год. и чл.7, ал.3 от Закона за държавния служител (обн., ДВ, бр.67 от 27.07.1999г. с всички последващи негови изменения и допълнения).

През отчетния период дружеството няма Комитет по възнагражденията. При разработването на Политиката за възнагражденията на членовете на Съвета на директорите не са ползвани външни консултанти.

Дружеството има Одитен комитет избран съгласно Протокол от Редовно годишно заседание на Общото събрание на акционерите на Слънчев бряг АД проведено на 18.07.2017г., в следния състав:

- Венцислав Кирилов Терзийски – Председател на Одитния комитет
- Тони Иванов Петров -- Член на одитния Комитет

- Теодор Траянов Марковски – Член на одирния комитет

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

Членовете на Съвета на директорите на „Слънчев бряг” АД получават променливо възнаграждение, чийто размер се формира съгласно принципите, показателите, критериите и стойностите по чл. 33 от Правилника за реда за упражняване правата на държавата в

Възнагражденията на членовете на изпълнителните и контролни органи 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.

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

Съгласно действащата политика за възнагражденията 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.

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

Месечните възнаграждения на членовете на изпълнителните и контролни органи на дружеството, се определят чрез бална оценка, образувана въз основа на резултатите за отчетното тримесечие по показателите и критериите от таблицата съгласно Приложение № 2 към чл. 33, ал.2 от Правилника за реда за упражняване правата на държавата в търговските дружества с държавно участие в капитала, поместено в Заключителните разпоредби за изменение и допълнение на правилника и определената стойност на една бална единица.

Приложение № 2 към чл. 33, ал. 2

(Изм. - ДВ, бр. 103 от 2008 г., в сила от 02.12.2008 г., предишно Приложение към чл. 33, ал. 2 - ДВ, бр. 39 от 2009 г., в сила от 26.05.2009 г., изм. - ДВ, бр. 40 от 2015 г.)

Показатели и критерии за определяне на балната оценка в еднолични търговски дружества с държавно участие в капитала

№ по ред	Показатели	Критерии	Бални единици
1	2	3	4
1.	Стойност на дълготрайните	1.1. до 150 хил. лв.	2,0
		1.2. над 150 хил. лв.	2,5

	материални активи	1.3.	до 500 хил. лв. над 500 хил. лв. до 1500 хил. лв.	3,0
		1.4.	над 1500 хил. лв. до 5000 хил. лв.	3,5
		1.5.	над 5000 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 рентабилностите	3.1.	намаляване на рентабилността	-
		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 стойност на един зает	5.1.	намаляване	-
		5.2.	запазване или увеличаване	2,0
6.	Задължения на дружеството	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

Забележки:

1. Показателят "Стойност на дълготрайните материални активи" се установява по балансова стойност на дълготрайните материални активи в края на отчетното тримесечие, раздел А, общо за група I, колона 1 от баланса на дружеството.

2. Показателят "Средносписъчен брой на персонала" включва средносписъчния брой на персонала за отчетното тримесечие, без лицата в отпуск по майчинство. В средносписъчния брой на персонала се включва и числеността на работещите в чужбина.

3. Рентабилността на продажбите се определя в процент като съотношение между счетоводната печалба и нетните приходи от продажби по отчета за приходите и разходите на дружеството. Данните за счетоводната печалба и нетните приходи от продажби за отчетното тримесечие се установяват като разлика между стойностите им за периода от началото на годината и периода, предхождащ отчетното тримесечие. Когато дружеството 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 като разлика между счетоводната печалба (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 ползва критерият "Увеличаване на печалбата". В случай, че за отчетното тримесечие е формирана счетоводна загуба при реализирана счетоводна печалба за предходното тримесечие, се ползва критерият "Увеличаване на загубата или намаляване на печалбата". При изчисляване на счетоводната печалба се приспадат приходите на дружествата, получени от продажба на дълготрайни материални и нематериални активи.

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

6. Спазването или неспазването на сроковете по показателя "Задължения на дружеството" се установява въз основа на задълженията за отчетното тримесечие по: главници и лихви за ползвани банкови кредити; задължения към държавния или общинския бюджет (данък върху печалбата, данък за общините, данък върху доходите от трудови правоотношения или договори за управление и контрол и задължения по Закона за уреждане на необслужваните кредити, договорени до 31 декември 1990 г., по сключени по съответния ред договори); вноските за задължителното обществено и здравно осигуряване и задължения към доставчици, а ако имат просрочени такива задължения за предишни периоди, както и дивиденди за държавното участие след 1 юли 1997 г. - редовно ли ги обслужват според сключените договори за тяхното погасяване. Под "задължения към доставчици" се разбират задължения по договори за доставки и услуги, свързани с производствено-стопанската дейност на търговското дружество, като в случаите, когато те се погасяват съгласно договорените за текущи и предишни периоди срокове, се счита, че не са налице просрочени задължения.

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

8. (изм. - ДВ, бр. 40 от 2015 г.) 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, органът, упражняващ правата на едноличния собственик на капитала, може да определи други подходящи показатели и критерии вместо показатели № 4 и 5, като спазва същия размер за бални единици на критериите.

9. (изм. - ДВ, бр. 103 от 2008 г., в сила от 02.12.2008 г.) При неспазване на сроковете за внасяне на осигурителните вноски за задължителното обществено и здравно осигуряване определената бална оценка и възнаграждението по чл. 33, ал. 7 се намаляват с 25 на сто.

5. Пояснение относено зависимостта между възнаграждението и постигнатите резултати

Възнагражденията на членовете на изпълнителните и контролни органи 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, чрез образуване на бална оценка по критериите посочени в т.4 от настоящия доклад. Членовете на съвета на директорите в дружеството получават възнаграждение, определено при стойност на една бална единица в размер на 50 на сто от минималната месечна работна заплата, установена за страната за съответния месец съгласно чл.33, ал.3 от Правилника за реда за упражняване правата на държавата в търговските дружества с държавно участие в капитала.

Изпълнителният член на съвета на директорите получава възнаграждението по чл.33, ал.3 от Правилника за реда за упражняване правата на държавата в търговските дружества с държавно участие в капитала и възнаграждение, определено при стойност на една бална единица, равна на минималната месечна работна заплата, установена за страната за съответния месец.

След приключването на всяко тримесечие, в зависимост от постигнатите през него стойности на показателите и критериите в Приложение № 2 към чл. 33, ал.2 от Правилника, се изчислява балната оценка и се преизчисляват месечните възнаграждения за отчетеното 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. Изчисляването на балната оценка се извършва в дружеството на основата на нормативно установената точност, а средствата за изплащане на възнагражденията са за сметка на разходите на дружеството за заплати и се изплащат по графика за изплащане на заплатите в дружеството. Информацията за определените възнаграждения се представя тримесечно в Министерството на туризма, в качеството му на орган, упражняващ правата на собственик на капитала.

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

Членовете на изпълнителните и контролните органи в дружеството получават тантиеми, извън размерите на посочените възнаграждения, 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 и облагане и заделянето на нормативно определените части от нея за резерв на дружеството и дивидент на държавата в размер, определен от Министерството на туризма, в качеството му на орган, упражняващ правата на собственик на капитала, но не повече от едно средно месечно възнаграждение, получено през годината от членовете на изпълнителните и контролните органи на дружеството.

Размерът на възнаграждението на членовете на директорите на дружеството, не може да надхвърля петкратния размер на минималната месечна работна заплата, установена за страната за съответния месец, а това на изпълнителния член на съвета на директорите, не може да

надхвърля дванадесеткратния размер на минималната месечна работна заплата, установена за страната за съответния месец.

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 членовете на съвета на директорите за съответната финансова година, когато е приложимо

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 за отчетната финансова година.

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

В действащата Политика за възнагражденията на членовете на Съвета на директорите на „Слънчев бряг АД” не са определени периоди на отлагане на изплащането на такива възнаграждения.

9. Информация за политиката на обезщетенията при прекратяване на договорите

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 Съвета на директорите
- 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

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 предизвестие Изпълнителният директор дължи обезщетение на дружеството съответстващо на неспазения срок на предизвестие.
- Прекратяване преди изтичане срока на договора, при нарушаване от Изпълнителния директор на закона, извършено при или по повод изпълнението на задълженията по договора или при нарушаване на Правилника за реда за

упражняване правата на държавата в търговските дружества с държавно участие в капитала – 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.

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.

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

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

Дружеството не предвижда такъв вид възнаграждения.

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

Дружеството не следва такава политика, тъй като не предвижда такъв вид възнаграждения.

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

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.

Детайли за предвидените обезщетения в случай на предсрочно прекратяване са предвидени в т. 9 от настоящия доклад.

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

Членовете на Съвета на директорите:

- Иво Симеонов Маринов – Председател на Съвета на директорите
- Златко Годоров Димитров – Изпълнителен директор и член на Съвета на директорите
- Константин Димов Лефтеров – Член на Съвета на директорите
- Соня Маркова Енилова – Член на Съвета на директорите
- Мариела Дамянова Павлова – Член на Съвета на директорите

В изпълнение на горепосочените си функции са получили възнаграждения за финансовата 2018 година общо в размер на 152 003 лв.

През отчетния период са определени брутни заплати на членовете на Одитния комитет съгласно Протокол от Редовно годишно заседание на Общото събрание на акционерите на Слънчев бряг АД проведено на 22.06.2018г., както следва:

- Венцислав Кирилов Терзийски – Председател на одитния комитет – Държавен служител – Не получава възнаграждение
- Тони Иванов Петров – Член на Одитен комитет – 750 лв.
- Теодор Траянов Марковски – Член на Одитен комитет – 750 лв.

В изпълнение на горепосочените си функции същите са получили възнаграждения за финансовата 2018 година общо в размер на 9 000 лв.

14. Информация за възнаграждението на лицата, които са били членове на управителен или контролен орган в публично дружество за определен период през съответната финансова година

а) Пълния размер на начисленото възнаграждение на членовете на Съвета на директорите и на одитния комитет за 2018 година е в размер на 161 003 лв.

б) Възнаграждението и други материални и нематериални стимули, получени от членовете на Съвета на директорите за 2018 година от дружества от същата група.

Не е приложимо за Слънчев бряг АД

в) Възнаграждение, получено от членовете на Съвета на директорите под формата на разпределение на печалбата и/или бонуси и основанията за предоставянето им

През 2018 година никой от членовете на съвета на директорите на Слънчев бряг АД не е получавал възнаграждение от дружеството под формата на разпределение на печалвата и /или бонуси.

г) Всички допълнителни плащания за услуги, предоставени от членовете на Съвета на директорите извън обичайните им функции, когато подобни плащания са допустими съгласно сключените с тях договори

Не е приложимо за Слънчев бряг АД

д) Платеното и/или начислено обезщетение по повод прекратяване на функциите на член на Съвета на директорите по време на последната финансова година

Не е приложимо за Слънчев бряг АД

е) Обща оценка на всички непарични облиги, приравнени на възнаграждения, извън посочените в букви „а” – „д”

През 2018 година никой от членовете на Съвета на директорите на „Слънчев бряг” АД не е получавал непарични облиги, приравнени на възнаграждения, извън посочените в букви „а” – „д” на т.14 и посоченото в т.13 от настоящия доклад.

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 от лихвите

Не е приложимо за Слънчев бряг АД

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

Не е приложимо за Слънчев бряг АД

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 е приложимо за Слънчев бряг АД

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;

Не е приложимо за Слънчев бряг АД

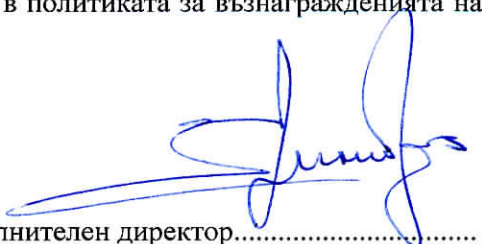
г) всякакви промени в сроковете и условията на съществуващи опции върху акции, приети през финансовата година.

Не е приложимо за Слънчев бряг АД

Информация относно прилагане на политиката за възнагражденията на членовете на Съвета на директорите на Слънчев бряг АД за следващата финансова година

Към датата на изготвяне на настоящия доклад Съвета на директорите на Слънчев бряг АД не е констатирал необходимост от приемане на промени в политиката за възнагражденията на членовете на Съвета на директорите на Слънчев бряг АД.



Изпълнителен директор.....


/Златко Димитров/