

**ПОЛИТИКА ЗА ВЪЗНАГРАЖДЕНИЯТА  
НА ЧЛЕНОВЕТЕ НА УПРАВИТЕЛНИЯ И НА НАДЗОРНИЯ  
СЪВЕТ НА „НЕОХИМ” АД**

**Чл.1.(1)** Настоящата политика е разработена в съответствие с Наредба № 48 от 20.03.2013г. за изискванията към възнагражденията, издадена от Комисията за финансов надзор, (обн., ДВ, бр. 32 от 2.04.2013 г., изм. и доп., бр. 41 от 21.05.2019 г., изм., бр. 66 от 20.08.2019 г., изм. и доп., бр. 61 от 10.07.2020 г., изм. бр. 60 от 20.07.2021г., доп., бр. 64 от 3.08.2021 г.) и в съответствие с Наредба за изменение и допълнение на Наредба № 48 от 2013г.за изискванията към възнагражденията, (обн., ДВ, бр. 61 от 10.07.2020 г.)

**(2)** Настоящата политика се утвърждава от Общото събрание на акционерите на „Неохим”АД.

**(3)** Настоящата политика, приета от Общото събрание на акционерите, както и всички нейни изменения и допълнения подлежат на публикуване на интернет страницата на „Неохим” АД.

**Чл.2. (1)** С настоящата политика се определят принципите и рамката за формиране и изплащане на възнагражденията на членовете на Надзорния съвет (НС) и на Управителния съвет (УС) на „Неохим”АД като публично дружество („Дружеството”).

**(2)** Тази политика има за цел да допринася за изпълнение на бизнес целите, дългосрочните интереси и устойчивостта на дружеството, както и да въведе обективни и измерими критерии за определяне на размера и изплащането на елементите, формиращи общото възнаграждение на членовете на управителния и контролния орган на дружеството.

**(3)** Постигането на изпълнение на бизнес целите, дългосрочните интереси и устойчивостта на дружеството включва разработването ежегодно от Управителния съвет и одобряването му от Надзорния съвет на Годишен Бизнес – план на дружеството, предвиждащ параметрите за технологично, производствено и пазарно поведение и развитие на дружеството за съответната финансова година, както и

перезглеждането и актуализирането на съответния Годишен бизнес – план, винаги когато това е необходимо.

**Чл.3. (1)** На членовете на Надзорния съвет и на Управителния съвет се изплаща постоянно възнаграждение, определено от Общото събрание на акционерите, а така също може да се изплаща и променливо възнаграждение, определяно ежегодно от Редовното общо събрание на акционерите на годишна база и/или периодично от Извънредно общо събрание на акционерите на база тримесечие, съгласно условията, посочени в чл.4 – чл.7 и чл.9 от настоящата Политика. Членовете на Надзорния съвет и на Управителния съвет имат право да разходват годишно средства на дружеството за представителни цели в размер до 0,05% от нетния размер на приходите за предходната година.

**(2)** При разработване на Политиката за постоянно и променливо възнаграждение са взети предвид и са съобразени финансовите резултати на дружеството за последните три финансови години, приключени с одитирани Годишни финансови отчети, а така също и условията на труд и средния размер на възнагражденията за пълно работно време на работниците и служителите в дружеството, които не са директори и обичайната практика на „Неохим”АД за парично стимулиране на работниците и служителите, наети за осъществяване на дейността на дружеството.

**(3)** При обсъждането и предлагането до Общото събрание на акционерите за определяне на възнаграждението на членовете на Надзорния съвет и на Управителния съвет или за изменение на възнагражденията им се вземат предвид измененията на годишна база на средния размер на възнагражденията за пълно работно време на работниците и служителите в дружеството, които не са директори.

**Чл.4.(1)** На членовете на Надзорния съвет и на Управителния съвет се определя и изплаща Постоянно възнаграждение, което по размер и срок, за който е дължимо, се определя от Общото събрание на акционерите.

**(2)** Постоянното възнаграждение на членовете на Управителния съвет, на които е възложено управлението на дружеството като изпълнителни членове / изпълнителни директори, съгласно Търговския закон и Устава на дружеството, се определя от Общото събрание на акционерите в размер до 5 /пет/ пъти по – голям от този, определен за останалите членове на УС.

**(3)** Постоянното възнаграждение на членовете на Надзорния съвет и на Управителния съвет следва да представлява по всяко време достатъчно голяма част /дял/ от общия размер на възнаграждението, формирано от постоянно и променливо

възнаграждение, така че да позволява прилагането на гъвкава политика от страна на дружеството относно променливото възнаграждение, включително възможност променливото възнаграждение да не бъде изплатено, когато критериите за постигнати резултати не са изпълнени, както и когато е налице значително влошаване на финансовото състояние на дружеството.

(4) Членовете на Управителния съвет, на които не е възложено управлението като изпълнителни членове и които при спазване на изискванията на съответните приложими нормативни разпоредби са в трудовоправни отношения с дружеството или са сключили консултантски или друг вид договори с дружеството, получават и полагащите им се възнаграждения във връзка с тези договори.

**Чл.5 (1)** Освен, определеното им съобразно с предходния член постоянно възнаграждение на членовете Надзорния съвет и на Управителния съвет може по решение на Общото събрание на акционерите да бъде определено изплащането и на променливо възнаграждение, съгласно чл.3, ал.1.

(2) Определянето и изплащането на променливо възнаграждение на членовете на Надзорния съвет и на Управителния съвет **се извършва по предложение на Надзорния съвет до Общото събрание на акционерите**, в съответствие с приетите в чл.6 от настоящата политика критерии за постигнати резултати от дейността на дружеството.

(3) Определените в чл.6 от тази политика критерии са насочени и имат за цел да насърчават стабилността на дружеството в дългосрочен план и включват финансови и нефинансови показатели.

**Чл.6** Определянето и изплащането на променливо възнаграждение на членовете Надзорния съвет и на Управителния съвет на „Неохим” АД може да се извършва **периодично на база края на всяко тримесечие и / или на годишна база**, като се вземат предвид текущото финансово състояние на дружеството за съответното тримесечие, респективно финансова година и изпълнението на не по – малко от три от следните критерии, определени на годишна база за предходната финансова (календарна) година:

а) положителен размер на оперативната печалба (EBITDA) за съответния отчетен период – предходно тримесечие или съответно предходна финансова година.

б) наличието на действащи сертификати за система за управление на качеството по ISO 9001 и за система за управление на околната среда по ISO 14001, получени и потвърдени на база съответния годишен доклад (за пресертификационен или за контролен годишен одит) от сертифицираща организация;

в) наличието на действащ сертификат за система за здраве и безопасност при работа по BSO\_OHSAS 18001, получен и потвърден на база съответния годишен доклад (за пресертификационен или за контролен годишен одит) от сертифицираща организация;

г) изпълнението на показателите и достигането на целите, заложи в Бизнес – плана на дружеството за съответния отчетен период.

**Чл.7.(1)** 40 % /четиридесет процента/ от променливото възнаграждение на членовете на Надзорния съвет и на Управителния съвет се разсрочва за период от 3 /три/ години.

(2) С решението на Общото събрание на акционерите по чл.5 от настоящата политика се определя начинът на изплащане на разсрочената част от променливото възнаграждение. Това може да става пропорционално или чрез постепенно нарастване през периода на разсрочване. Общото събрание на акционерите с последващо свое решение може да коригира размера на разсрочената част от променливото възнаграждение съобразно действително постигнатите резултати, за което следва да уведоми своевременно засегнатите лица.

**Чл.8. (1)** Връщане на част или в цялост на получено променливо възнаграждение може да се изиска, в случай че то е предоставено въз основа на данни, които впоследствие са се оказали неверни и е налице надлежно прието решение на Общото събрание на акционерите в този смисъл. В такъв случай връщането се извършва в шестмесечен срок от писменото уведомяване на засегнатото лице за решението на Общото събрание на акционерите.

(2) В договорите с членовете на НС и на УС следва да се съдържат разпоредби, които да позволяват на дружеството да изисква връщане на променливо възнаграждение, предоставено въз основа на данни, които впоследствие са се оказали неверни, при условията на предходната алинея.

(3) Когато освобождаването от длъжност на член на Управителния съвет не е в резултат на виновно поведение на съответния член на УС и не е по искане и

инициатива на самия член на УС, на същия се изплаща обезщетение в размер на възнаграждението му за периода до изтичане на срока, за който е избран, но за не повече от 2 /две/ години.

(4) Уговорените в договорите с членовете на НС и на УС, както и в договорите с изпълнителния / те членове от състава на УС, обезщетения във връзка с предсрочно прекратяване на договора, както и плащания, свързани със срока на предизвестията или предвидени в клаузата, забраняваща извършването на конкурентна дейност в техния общ размер следва да не надвишават сумата от изплатените годишни постоянни възнаграждения на съответния член на съвет за 2 години.

(5) Обезщетения по ал. 4 не се дължат, в случай че прекратяването на договора се дължи на незадоволителни резултати и/или виновно поведение на изпълнителния директор.

**Чл.9. (1)** Променливото възнаграждение на членовете на НС и на УС може да се определя по предложение на Надзорния съвет от Общото събрание на акционерите периодично на база края на всяко тримесечие на съответната година в размер до 25 % /двадесет и пет процента/ от общия размер на постоянното възнаграждение за съответното тримесечие и/или на годишна база, при приемане на годишното приключване, в размер до 25 % /двадесет и пет процента/ от общия размер на постоянното възнаграждение за съответната 1 /една/ година, като в този максимален размер на годишното променливо възнаграждение се включват и променливите възнаграждения, определени за предходните тримесечия на съответната година, ако са били гласувани такива от Общото събрание на акционерите.

(2) С решението на Общото събрание на акционерите по предходната алинея се определя и начинът, по който се разсрочва изплащането на 40 % от гласуваното от общото събрание променливо възнаграждение за срока от 3 /три/ години.

**Чл.10. (1)** „Неохим” АД не предвижда предоставяне на постоянни и/или променливи възнаграждения на членовете на НС и на УС под формата на акции на дружеството, опции върху акции или други права за придобиване на акции.

(2) „Неохим” АД не предвижда създаването на Комитет по възнагражденията.

**Чл.11. (1)** Надзорният съвет по своя инициатива или по предложение на Управителния съвет преразглежда най – малко веднъж на 4 /четири/ години политиката за възнагражденията и в случай на необходимост и с цел политиката да допринася за

постигане на бизнес целите, дългосрочните интереси и устойчивост на дружеството, може да разработва и да предлага на Общото събрание на акционерите да приеме нова Политика за възнагражденията или съответните изменения и допълнения на Политиката.

(2) Изменения и/или допълнения на настоящата политика за възнагражденията могат да бъдат извършвани по предложение на УС, одобрено от НС или по собствена инициатива на НС, с решение на Общото събрание на акционерите за тяхното приемане.

(3) В случай, че Общото събрание на акционерите не приеме предложената нова Политика или предложените изменения и/или допълнения в действащата Политика, Управителният съвет е длъжен на следващото общо събрание да представи за приемане преработена нова политика, съответно преработени изменения и/или допълнения в действащата Политика. В такъв случай дружеството продължава да изплаща възнаграждения на членовете на НС и на УС в съответствие със съществуващата и действаща приета Политика.

(4) Предложенията за приемане на политика за възнагражденията, за изменения и/или допълнения в нея или за преразглеждането ѝ се включват като самостоятелна точка в дневния ред на общото събрание на „Неохим” АД, обявен в поканата по чл. 115, ал. 2 ЗППЦК, и се приемат от общото събрание на акционерите.

(5) Описанието на процеса на вземане на решение за определянето и приемането на настоящата Политика, за нейния преглед и изпълнение, включва:

1. Разработването на проект на Политиката и предоставянето му за разглеждане и обсъждане от всички членове на Надзорния съвет, при спазване на целите и условията по чл.2 и чл.3 от настоящата Политика;

2. Приемане на проект на Политиката за възнаграждения от Надзорния съвет и свикване на Общо събрание на акционерите, на което Проектът за Политика за възнагражденията да бъде предложен за приемане, като предложението за приемане на политиката за възнагражденията се включва като самостоятелна точка в дневния ред на общото събрание на „Неохим” АД;

3. Приемането на Политиката за възнаграждение от Общо събрание на акционерите на „Неохим” АД;

4. При прегледа и преценяването на необходимостта от изменение или допълнение на Политиката или предлагането на нова Политика се вземат предвид условията на чл.3, ал.2 и ал.3 и чл.11, ал.1 от настоящата Политика;

**Чл.12. (1)** Настоящата политика влиза в сила от датата на нейното приемане от Общото събрание на акционерите на „Неохим“ АД, свикано и проведено на 21.06.2022г., с решение, протоколирано с Протокол № 35 от същата дата и отменя Политиката за възнагражденията, приета от Общото събрание на акционерите на 30.09.2020г.

**(2)** Настоящата политика за възнагражденията е приета с Решение на Общото събрание на акционерите на „Неохим“ АД от 21.06.2022г., с мнозинство от 100 % от представените на посоченото общо събрание акции от капитала на дружеството.

**(3)** За удостоверяване на приемането на настоящата Политика за възнагражденията, същата се подписа от избраните Председател и Секретар на Общото събрание на акционерите от 21.06.2022г.

гр.Димитровград, 21.06.2022г.

Председател на ОС: .....

Подпис и трите имена.....

Стефан  
Димитров  
Димитров

Секретар на ОС: .....

Подпис и трите имена.....

Никола  
Иванов  
Грозев