

## **ДОКЛАД**

### **ЗА**

### **ИЗПЪЛНЕНИЕ НА ПОЛИТИКАТА ЗА ВЪЗНАГРАЖДЕНИЯТА НА ЧЛЕНОВЕТЕ НА СЪВЕТА НА ДИРЕКТОРИТЕ НА „НЕОХИМ“ АД за 2020г.**

Изготвен на основание чл. 12 от Наредба № 48 на Комисията за финансов надзор от 20 март 2013г. за изискванията към възнагражденията 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.). Настоящият доклад включва и програмата за прилагане на Политиката за възнагражденията, разработена от Съвета на директорите и утвърдена от Общото събрание на акционерите на 30.09. 2020г.

Настоящият доклад отразява начина, по който политиката за възнагражденията е прилагана през 2020 г. Тя отразява фактическото прилагане на критериите за формиране на възнагражденията на членовете на СД на дружеството, залегнали в приетата Наредба № 48 на КФН от 20.03.2013г. . 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.)

Целта е членовете на СД да работят мотивирано в интерес на дружеството и акционерите, като избягват потенциален и реален конфликт на интереси, да допринасят за изпълнение на бизнес целите, дългосрочните интереси и устойчивостта на дружеството, както и да въведат обективни и измерими критерии за определяне на размера и изплащането на елементите, формиращи общото възнаграждение на членовете на управителния орган.

**Информация за начина, по който политиката за възнагражденията е прилагана за периода до края на 2020 г.**

**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 „Неохим“ АД е разработена от членовете на СД, в съответствие с приетите нормативни актове и Устава на дружеството. Всяко нейно изменение и допълнение се разработва от СД и се утвърждава от Общото събрание на акционерите. Постигането на изпълнение на бизнес целите, дългосрочните интереси и устойчивостта на дружеството включва разработването и приемането ежегодно от Съвета на директорите на Годишен Бизнес - план на дружеството

През отчетният период дружеството няма Комитет по възнагражденията. При разработването на Политиката за възнагражденията на членовете на СД не са ползвани външни консултанти.

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

Членовете на Съвета на директорите на „Неохим“ АД получават само постоянно

възнаграждение , което по размер и срок, за който е дължимо, се определя задължително от Общото събрание на акционерите.Членове на СД, които са в трудово-правни отношения с Дружеството, получават полагащите им се възнаграждения във връзка с тези договори.

Членовете на Съвета на директорите, на които по решение на Съвета е възложено управлението на дружеството като изпълнителни членове / изпълнителни директори имат право да получават освен постоянно възнаграждение и променливо възнаграждение, съгласно чл.6 от Политиката за възнаграждения на членовете на Съвета на директорите.

Постоянното възнаграждение е съобразено с решението на Съвета на директорите,а променливо възнаграждение е съобразено 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. 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 допринасят за дългосрочните интереси на дружеството;**

На този етап „Неохим” АД не предвижда допълнително възнаграждение на членовете на Съвета на директорите като акции на дружеството, опции върху акции и други подходящи финансови инструменти, както и не е изплащало до този момент възнаграждения под формата на опции и акции на дружеството

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

Както е пояснено по горе, променливо възнаграждение получават само изпълнителните членове /изпълнителните директори/ на дружеството.Определянето и изплащането на променливо възнаграждение на изпълнителните членове / изпълнителните директори на „Неохим” АД може да се извършва на база края на всяко тримесечие 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.

Критериите за предоставяне на допълнително променливо възнаграждение включват:

**а)** положителен размер на годишната оперативна печалба (EBITDA) за предходната 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, заложиени в Бизнес - плана на дружеството за съответния отчетен период.

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

Постоянното възнаграждение на членовете на Съвета на директорите, на които не е възложено управлението като изпълнителни членове, съгласно Търговския закон /ТЗ/, Закон за публично предлагане на ценни книжа /ЗППЦК/ и Устава на Дружеството, по размер и срок, за който е дължимо, се определя задължително от Общото събрание на акционерите. Постоянното възнаграждение представлява такава част /достатъчно голяма/ от общия размер на възнаграждението, така че позволява прилагането на гъвкава политика от страна на дружеството относно променливото възнаграждение, включително възможност да не бъде изплатено, когато критериите за постигнати резултати не са изпълнени, както и когато е налице значително влошаване на финансовото състояние на дружеството.

Определянето и изплащането на променливо възнаграждение на изпълнителните членове /изпълнителните директори/ се извършва с решение на Съвета на директорите, в съответствие с приетите в чл.6 от политика критерии за постигнати резултати от дейността на дружеството. Изплащането на променливо възнаграждение се извършва в съответствие с обективни и измерими критерии за постигнати резултати, предварително определени от дружеството в политиката за възнагражденията

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

Дружеството не е изплащало бонуси и/или на други непарични допълнителни възнаграждения за текущата финансова година.

**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;**

Дружеството не заплаща за своя сметка вноски за допълнително доброволно пенсионно осигуряване на членовете на Съвета на директорите.

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

С решението на Съвета на директорите по чл.5, ал.2 от Политиката за възнагражденията на членовете на управителния орган на Неохим АД се определя начинът на изплащане на разсрочената част от променливото възнаграждение. Това може да става пропорционално или чрез постепенно нарастване през периода на разсрочване. Съветът на директорите с последващо свое решение може да коригира размера на разсрочената част от променливото възнаграждение съобразно действително постигнатите резултати, за което следва да уведоми своевременно засегнатото лице. 40 % /четиридесет процента/ от променливото възнаграждение на изпълнителните членове /изпълнителните директори се разсрочва за период от 3 /три/ години.

Към 31.12.2020 г. са начислени и отложени променливи възнаграждение на Димитър Ст. Димитров – Изпълнителен Директор на Неохим АД в размер на 9,866.59 лв. , в т.ч. дължими до една година (краткосрочни задължения) - 9,200.04 лв. и дължими над една година - 666.55 лв.

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

При прекратяване на договорите с членовете на Съвета на директорите, обезщетения не се предвиждат. В такъв случай на предсрочно освободения от длъжност член на Съвета на директорите, задържаната / внесена от последния гаранция за управление се освобождава след освобождаването от отговорност на такъв член с Решение на общото събрание, съобразно с чл.116в, ал.9 от ЗППЦК

Предвидено е обезщетение при предсрочно прекратяване на договора с изпълнителни членове от съвета на директорите не по тяхна вина, както и плащания, свързани със срока на предизвестие от страна на дружеството. Посочените обезщетения не следва да надвишават сумата от изплатените годишни постоянни възнаграждения на изпълнителният директор за 2 години. Предвидено е, в случай, че прекратяването на договора се дължи на незадоволителни резултати и/или виновно поведение на изпълнителният директор, обезщетения не се дължат.

**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;**

Съветът на директорите на „Неохим“ АД се състои от 8 члена в състав:

12.1. Димчо Стайков Георгиев-Председател на СД.

Срок на договора-до изтичане на мандата.

Срок на предизвестие за прекратяване-без предизвестие.

Детайли относно обезщетенията и/или други дължими плащания в случай на предсрочно прекратяване – не се предвиждат други дължими обезщетения и/или плащания в случай на предсрочно прекратяване.

12.2. Димитър Стефанов Димитров – Изп. директор на Дружеството.

Срок на договора-до изтичане на мандата.

Срок на предизвестие за прекратяване-без предизвестие.

При предсрочно прекратяване на Договора не по вина на Изп. Директор обезщетения за предсрочно прекратяване не следва да надвишават сумата от изплатените годишни постоянни възнаграждения на изпълнителният директор за 2 години. Предвидено е, че при незадоволителни резултати и/или виновно поведение, такива не се дължат.

12.3. Тошо Иванов Димов

Срок на договора-до изтичане на мандата.

Срок на предизвестие за прекратяване-без предизвестие.

Детайли относно обезщетенията и/или други дължими плащания в случай на предсрочно прекратяване – не се предвиждат други дължими обезщетения и/или плащания в случай на предсрочно прекратяване.

12.4. Васил Живков Грънчаров

Срок на договора-до изтичане на мандата.

Срок на предизвестие за прекратяване-без предизвестие.

Детайли относно обезщетенията и/или други дължими плащания в случай на предсрочно прекратяване – не се предвиждат други дължими обезщетения и/или плащания в случай на предсрочно прекратяване.

12.5. Елена Симеонова Шопова - член на СД и Зам.председател до 04.08.2020 г.

Срок на договора-до изтичане на мандата.Предсрочно прекратен

Срок на предизвестие за прекратяване-без предизвестие

Детайли относно обезщетенията и/или други дължими плащания в случай на предсрочно прекратяване – не се предвиждат други дължими обезщетения и/или плащания в случай на предсрочно прекратяване и такива не са изплатени при предсрочното прекратяване на договора на г-жа Шопова.

12.6. Виктория Илиева Ценова - член на СД на дружеството

Срок на договора-до изтичане на мандата.

Срок на предизвестие за прекратяване-без предизвестие.

Детайли относно обезщетенията и/или други дължими плащания в случай на предсрочно прекратяване – не се предвиждат други дължими обезщетения и/или плащания в случай на предсрочно прекратяване.

12.7. Зърнени храни България АД - член на СД на дружеството чрез свой упълномощен представител.

Срок на договора-до изтичане на мандата.

Срок на предизвестие за прекратяване-без предизвестие.

Детайли относно обезщетенията и/или други дължими плащания в случай на предсрочно прекратяване – не се предвиждат други дължими обезщетения и/или плащания в случай на предсрочно прекратяване.

12.8.Хуберт Пухнер– член на СД на дружеството до 04.08.2020 г.

Срок на договора - до изтичане на мандата. Предсрочно прекратен

Срок на предизвестие за прекратяване-без предизвестие.

Детайли относно обезщетенията и/или други дължими плащания в случай на предсрочно прекратяване – не се предвиждат други дължими обезщетения и/или плащания в случай на предсрочно прекратяване.

12.9.Маркус Хорхер– член на СД на дружеството от 05.08.2020 г.

Срок на договора - до изтичане на мандата.

Срок на предизвестие за прекратяване - без предизвестие.

Детайли относно обезщетенията и/или други дължими плащания в случай на предсрочно прекратяване – не се предвиждат други дължими обезщетения и/или плащания в случай на предсрочно прекратяване и такива не са изплатени

12.10.Петер Михаел Лайтнер – член на СД на дружеството

Срок на договора-до изтичане на мандата.

Срок на предизвестие за прекратяване-без предизвестие.

Детайли относно обезщетенията и/или други дължими плащания в случай на предсрочно прекратяване – не се предвиждат други дължими обезщетения и/или плащания в случай на предсрочно прекратяване

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

За отчетната финансова година размерът на изплатеното и начисленото възнаграждение на членовете на Съвета на директорите е както следва:

| № | Име                       |                                 | Начислено<br>възнаграждение | Изплатено<br>възнаграждение |
|---|---------------------------|---------------------------------|-----------------------------|-----------------------------|
| 1 | Димчо Стайков Георгиев    | председател на СД               | 218,940.07                  | 216,559.15                  |
| 2 | Димитър Стефанов Димитров | изпълнителен директор -<br>член | 263,400.04                  | 264,400.04                  |
| 3 | Тошо Иванов Димов         | член                            | 229,363.04                  | 226,977.11                  |
| 4 | Васил Живков Грънчаров    | член                            | 60,000.00                   | 60,000.00                   |
| 5 | Виктория Илиева Ценова    | член                            | 60,000.00                   | 60,000.00                   |
| 6 | Зърнени храни България АД | член                            | 60,000.00                   | 60,000.00                   |
| 7 | Петер Михаел Лайтнер      | член                            | 60,000.00                   | -                           |
|   |                           |                                 | <b>951,703.15</b>           | <b>887,936.30</b>           |

В сумите са включени възнаграждения като членове на Съвета на директорите, възнаграждения по договор за управление и контрол и трудови правоотношения.

Сумите за платени осигуровки за сметка на Неохим АД в размер на 17,949.16 лв. не са включени в посочените в Доклада за възнагражденията суми.

Дружеството има прокурист, чието възнаграждение се представя като възнаграждение на ключов управленски персонал в Приложение № 40 от годишния финансов отчет, но не е включено в настоящия Доклад за възнагражденията.

#### **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) пълния размер на изплатеното и начислено възнаграждение на лицето за съответната финансова година;*

| № | Име                    |                       | Начислено<br>възнаграждение | Изплатено<br>възнаграждение |
|---|------------------------|-----------------------|-----------------------------|-----------------------------|
| 1 | Елена Симеонова Шопова | член до 04.08.2020 г. | 33,913.00                   | 38,913.00                   |
| 6 | Хуберт Пухнер          | член до 04.08.2020 г. | 33,913.00                   | 38,913.00                   |
| 7 | Маркус Хорхер          | член от 05.08.2020 г. | 26,086.95                   | -                           |
|   |                        |                       | <b>93,912.95</b>            | <b>77,826.00</b>            |

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

Не са получавани такива.

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

Членовете на СД не са получавали възнаграждения под формата на разпределение на печалбата и/или бонуси.

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

Няма такива.

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

През последната финансова година няма платено и/или начислено обезщетение по повод на прекратяване на функциите на член на съвета на директорите.

*е) обща оценка на всички непарични облаги, приравнени на възнаграждения, извън посочените в букви "а" - "д";*

Няма такива.

*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 такива

Общата сума на начислените възнаграждения на членовете на Съвета на директорите е 1,045,616.10 лв. Извън тази сума, на членовете на Съвета на директорите не са начислявани други суми по т. б-ж по-горе.

#### 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;

Няма такива.

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;

Няма такива.

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 такива.

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

Няма такива.

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

### ТАБЛИЦА

Годишно изменение на възнаграждението, резултатите на дружеството и на средния размер на възнагражденията на основа на 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.

| Година                                                                                                                       | 2014 г. | 2015 г. | Изменение<br>2015 г.<br>спрямо<br>2014 г. % | 2016 г. | Изменение<br>2016 г.<br>спрямо<br>2015 г. % | 2017 г. | Изменение<br>2017 г.<br>спрямо<br>2016 г. % | 2018 г. | Изменение<br>2018 г.<br>спрямо<br>2017 г. % | 2019 г. | Изменение<br>2019 г.<br>спрямо<br>2018 г. % | 2020 г. | Изменение<br>2020 г.<br>спрямо<br>2019 г. % |
|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------|---------|---------------------------------------------|---------|---------------------------------------------|---------|---------------------------------------------|---------|---------------------------------------------|---------|---------------------------------------------|---------|---------------------------------------------|
| Брутно възнаграждение на всички членове на СД за година (без Прокурист)                                                      | 847     | 808     | -4.60%                                      | 983     | 21.66%                                      | 987     | 0.41%                                       | 1 028   | 4.15%                                       | 1 035   | 0.68%                                       | 1 022   | -1.26%                                      |
| Среден размер на възнаграждение на член на СД за година                                                                      | 94      | 90      | -4.60%                                      | 109     | 21.66%                                      | 110     | 0.41%                                       | 114     | 4.15%                                       | 115     | 0.68%                                       | 120     | 4.55%                                       |
| Резултати на дружеството - печалба                                                                                           | -24 375 | 4 519   | -118.54%                                    | 28 027  | 520.20%                                     | 13 545  | -51.67%                                     | -19 157 | -241.43%                                    | -12 451 | -35.01%                                     | 15 145  | -221.64%                                    |
| Брутно възнаграждение на основа на пълно работно време на служители в дружеството, които не са директори за година           | 17 846  | 17 392  | -2.54%                                      | 19 861  | 14.20%                                      | 20 069  | 1.05%                                       | 21 578  | 7.52%                                       | 19 160  | -11.21%                                     | 19 063  | -0.51%                                      |
| Среден размер на възнаграждение на основа на пълно работно време на служители в дружеството, които не са директори за година | 1 148   | 1 265   | 10.19%                                      | 1 542   | 21.90%                                      | 1 590   | 3.11%                                       | 1 762   | 10.82%                                      | 1 881   | 6.75%                                       | 2 125   | 12.97%                                      |

/в хил.лв./

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

До този момент връщане на получено променливо възнаграждение не се е извършвало. 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 тримесечен срок от писменото уведомяване на засегнатото лице за решението на Общото събрание на акционерите. В договора / договорите с изпълнителен член / изпълнителни членове от съвета на директорите 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. Уговорените в договора/договорите с изпълнителен член / изпълнителни членове от съвета на директорите обезщетения във връзка с предсрочно прекратяване на договора, както и плащания, свързани със срока на предизвестие или предвидени в клаузата, забраняваща извършването на конкурентна дейност в техния общ размер да не надвишават сумата от изплатените годишни постоянни възнаграждения на изпълнителния директор за 2 години. Обезщетения не се дължат, в случай че прекратяването на договора се дължи на незадоволителни резултати и/или виновно поведение на изпълнителния директор.

**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.**

За периода няма 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.

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

Дружеството приема да следва заложените в Политика за възнагражденията на членовете на Съвета на директорите правила, относно изплащането възнаграждения за по-дълъг период - до края на мандата. Съветът на директорите 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 предлага на Общото събрание на акционерите да приеме нова Политика за възнагражденията или съответните изменения и допълнения на Политиката. Действащата към момента политика е последно прегледана и приета с решение на Съвета на директорите от 17.08.2020. Управляващите считат, че заложените в политиката критерии за определяне на възнагражденията към настоящия момент са ефективни, с оглед постигнатите финансови резултати през отчетния период. Членовете на СД приемат, че при рязка промяна във финансово стопанските показатели, независимо дали ще бъдат във възходяща или низходяща посока, Програмата за определяне на възнагражденията ще бъде преразгледана и отразените в нея промени ще бъдат приети по надлежен ред.

Изпълнителен директор:.....  
/Д.Димитров/

Финансов директор:.....  
/Т. Димов/



**ПОЛИТИКА ЗА ВЪЗНАГРАЖДЕНИЯТА  
НА ЧЛЕНОВЕТЕ НА УПРАВИТЕЛНИЯ ОРГАН –  
СЪВЕТ НА ДИРЕКТОРИТЕ 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.) 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 Съвета на директорите на „Неохим” АД като публично дружество.

**(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 орган.

**(3)** Постигането на изпълнение на бизнес целите, дългосрочните интереси и устойчивостта на дружеството включва разработването и приемането ежегодно от Съвета на директорите на Годишен Бизнес – план на дружеството, предвиждащ параметрите за технологично, производствено и пазарно поведение и развитие на дружеството за съответната финансова година, както и преразглеждането и актуализирането на съответния Годишен бизнес - план.

**Чл.3. (1)** На членовете на Съвета на директорите, на които не е възложено управлението като изпълнителни членове, съгласно Търговския закон (ТЗ), Закона за публичното предлагане на ценни книжа (ЗППЦК) и Устава на дружеството се изплаща постоянно възнаграждение, а на членовете на Съвета на директорите, на които по решение на Съвета е възложено управлението на дружеството като изпълнителни членове / изпълнителни директори, съгласно Търговския закон и Устава на дружеството, може да се изплаща, освен постоянно, и променливо възнаграждение, съгласно условията, посочени в чл.4 – чл.7 от настоящата Политика.

**(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 управителния орган или за изменение на възнаграждението на членовете на управителния орган, Съветът на директорите взема 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 Съвета на директорите, на които не е възложено управлението като изпълнителни членове, съгласно Търговския закон (ТЗ), Закона за публичното предлагане на ценни книжа (ЗППЦК) и Устава на дружеството се определя и изплаща само Постоянно възнаграждение, което по размер и срок, за който е дължимо, се определя задължително от Общото събрание на акционерите.

**(2)** Членовете на Съвета на директорите, на които не е възложено управлението като изпълнителни членове и които не са независими по смисъла на Чл. 116а<sup>1</sup>, ал.2 от ЗППЦК, 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.

**(3)** Постоянното възнаграждение на членовете на Съвета на директорите, на които по решение на Съвета е възложено управлението на дружеството като

изпълнителни членове / изпълнителни директори, съгласно Търговския закон и Устава на дружеството, по размер и срок, за който е дължимо, се определя с Решение на Съвета на директорите.

(4) Постоянното възнаграждение на членовете на Съвета на директорите 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.

**Чл.5 (1)** Освен, определеното им съобразно с предходния член постоянно възнаграждение на членовете на Съвета на директорите, на които по решение на Съвета е възложено управлението на дружеството като изпълнителни членове / изпълнителни директори може по решение на Съвета на директорите да бъде определено изплащането и на променливо възнаграждение.

(2) Определянето и изплащането на променливо възнаграждение на изпълнителните членове / изпълнителните директори се извършва с решение на Съвета на директорите, 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 изпълнителните членове / изпълнителните директори на „Неохим“ АД може да се извършва на база края на всяко тримесечие 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 изпълнителните членове / изпълнителните директори се разсрочва за период от 3 /три/ години.

(2) С решението на Съвета на директорите по чл.5, ал.2 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. Съветът на директорите с последващо свое решение може да коригира размера на разсрочената част от променливото възнаграждение съобразно действително постигнатите резултати, за което следва да уведоми своевременно засегнатото лице.

**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 тримесечен срок от писменото уведомяване на засегнатото лице за решението на Общото събрание на акционерите.

(2) В договора / договорите с изпълнителен член / изпълнителни членове от съвета на директорите 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) Уговорените в довора/ договорите с изпълнителен член / изпълнителни членове от съвета на директорите обезщетения във връзка с предсрочно прекратяване на договора, както и плащания, свързани със срока на предизвестieto или предвидени в клаузата, забраняваща извършването на конкурентна дейност в техния общ размер следва да не надвишават сумата от изплатените годишни постоянни възнаграждения на изпълнителния директор за 2 години.

(4) Обезщетения по ал. 3 не се дължат, в случай че прекратяването на договора се дължи на незадоволителни резултати и/или виновно поведение на изпълнителния директор.

**Чл.9. (1)** Извън случаите на възможността за сключване на трудови или консултантски договори по чл.4, ал.1 от настоящата Политика, „Неохим“ АД не предвижда сключване на договори за възлагане на управлението като член на Съвет на директорите(управленски договори) между дружеството и останалите членове на Съвета на директорите, на които не е възложено управлението и представителството като изпълнителни членове, съгласно Търговския закон и Устава.

(2) При предсрочно прекратяване с освобождаване от длъжност като член на Съвета на директорите с Решение на Общото събрание, на освободения от длъжност член не се дължи обезщетение за предсрочното му освобождаване от длъжност преди изтичането на мандата, за който е избран. В такъв случай на предсрочно освободения от длъжност член на Съвета на директорите, задържаната / внесената от последния гаранция за управление се освобождава след освобождаването от отговорност на такъв член с Решение на общото събрание, съобразно с чл.116в, ал.9 от ЗППЦК.

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

(2) „Неохим“ АД не предвижда предоставяне на членовете на Съвета на директорите на схема за допълнително доброволно пенсионно осигуряване.

(3) „Неохим“ АД не предвижда създаването на Комитет по възнагражденията.

**Чл.11. (1)** Съветът на директорите 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 предлага на Общото събрание на акционерите да

приме 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 Съвета на директорите 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, Съветът на директорите 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 Съвета на директорите 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 Съвета на директорите, при спазване на целите и условията по чл.2 и чл.3 от настоящата Политика;

2. Приемане на проект на Политиката за възнаграждение от Съвета на директорите 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 включват 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;

5. При изпълнение на Политиката и предлагане и приемане на решение от Съвета на директорите за определяне и изплащане на изпълнителния / те членове на променливо възнаграждение се предприемат мерки за предотвратяване на конфликт на

интереси, като заинтересованият изпълнителен член се изключва съгласно чл.238, ал.4 от Търговския закон от обсъждането и гласуването на решение от Съвета на директорите за изплащане на променливо възнаграждение.

**Чл.12. (1)** Настоящата политика влиза в сила от датата на нейното приемане от Общото събрание на акционерите на „Неохим“ АД - 30.09.2020г.

**(2)** Настоящата политика за възнагражденията е приета с Решение на Общото събрание на акционерите на „Неохим“ АД от 30.09.2020г., 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 подписва от избраните Председател и Секретар на Общото събрание на акционерите от 30.09.2020г.

гр.Димитровград, 30.09.2020г.

Председател на ОС: .....  
Подпис и прите имена: *Димитър Сечков Георгиев*

Секретар на ОС: .....  
Подпис и прите имена: *Кеция Георгиевна Метрова*