

**ПОЛИТИКА ЗА ВЪЗНАГРАЖДЕНИЯТА НА ЧЛЕНОВЕТЕ НА
СЪВЕТА НА ДИРЕКТОРИТЕ НА „СОФАРМА ТРЕЙДИНГ” АД**

Глава първа
ОБЩИ ПОЛОЖЕНИЯ

Чл. 1. (1) Настоящата политика за възнагражденията в „Софарма Трейдинг” АД (Политиката) е разработена в съответствие с Наредба № 48 от 20.03.2013 г. за изискванията към възнагражденията, издадена от председателя на Комисията за финансов надзор, обн. ДВ, бр. 32 от 02.04.2013 г., както и Закона за публичното предлагане на ценни книжа, които се прилагат и за неуредените изрично в нея въпроси.

(2) Целта на настоящата политика е да определи принципите и изискванията, които се прилагат при определяне и изплащане на възнагражденията на членовете на Съвета на директорите на „Софарма Трейдинг” АД.

(3) „Софарма Трейдинг” АД плаща възнаграждение на членовете на Съвета на директорите на „Софарма Трейдинг” АД само в съответствие с приетата от общото събрание политика за възнагражденията.

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

1. Стимулиране на дългосрочната устойчивост на дружеството и гарантиране, че възнагражденията на членовете на управителния орган са формирани въз основа на резултатите от дейността;

2. Съответствие с бизнес стратегията, целите, ценностите и дългосрочните интереси на Дружеството;

3. Недопускане на дискриминация, конфликт на интереси и неравносечно третиране на лицата при определяне на възнагражденията;

4. Прозрачност по отношение на формирането на възнагражденията на членовете на Съвета на директорите и отделните им компоненти, отчетност и надзор върху възнагражденията от страна на акционерите;

6. Осигуряване и гарантиране на независимо и добросъвестно упражняване на функциите на Съвета на директорите като орган, който разработва Политиката.

Чл. 2. (1) Съветът на директорите на „Софарма Трейдинг” АД разработва политиката, периодично подлага на преглед основните ѝ принципи и е отговорен за нейното прилагане.

(2) Предложенията за приемане на политиката за възнагражденията, за изменения и/или допълнения в нея или за преразглеждането ѝ се включват като самостоятелна точка в дневния ред на годишно общо събрание на публичното дружество, обявен в поканата по чл. 115, ал. 2 ЗППЦК, и се приемат от общото събрание на акционерите.

(3) Съветът на директорите на „Софарма Трейдинг” 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 съобразно Наредба № 48 на КФН.

(4) Когато общото събрание не приема предложените изменения и/или допълнения в нея, съответно предложената нова политика, „Софарма Трейдинг“ АД продължава да изплаща възнаграждения на членовете на Съвета на директорите на „Софарма Трейдинг“ АД в съответствие с приетата политика. В тези случаи Съветът на директорите на „Софарма Трейдинг“ АД е длъжен на следващото общо събрание да представи за приемане преработени изменения и/или допълнения в нея, съответно преработена нова политика.

(5) При изготвянето на Политиката и на индивидуалните договори на членовете на Съвета на директорите на „Софарма Трейдинг“ АД, Съветът на директорите отчита заплащането и условията на труд на служителите в Дружеството. Съветът на директорите счита за постигнат съответен баланс между размерите на възнагражденията на служителите и на членовете на Съвета на директорите, отчитайки както пазарните нива на заплащане в сравними (публични) дружества, така и разликата в задълженията и отговорностите на членовете на Съвета на директорите в сравнение с останалите служители на Дружеството. При формиране на заплащането на служителите на Дружеството намират съответно приложение принципите по чл. 1, ал. 4, точки 1, 2 и 3.

Чл. 3. (1) „Софарма Трейдинг“ АД разкрива пред акционерите си начина, по който прилага политиката за възнагражденията, в доклад, който е самостоятелен документ към годишния финансов отчет за дейността на дружеството.

(2) Докладът по ал. 1 следва задължително да включва съдържанието, утвърдено в чл. 12 и чл.13 от Наредба № 48 на КФН. Всеки акционер или негов представител, участващ в редовното общо събрание, може да отправя препоръки по доклада по ал. 1. В случай че са отправени препоръки, дружеството посочва в следващия доклад по ал. 1 как са взети предвид препоръките.

(3) След провеждане на общото събрание, на което е одобрен годишният финансов отчет докладът по ал. 1 се публикува на интернет страницата на дружеството www.sopharmatrading.bg и е достъпен безплатно за срок от 10 години.

Глава втора **ВИДОВЕ ВЪЗНАГРАЖДЕНИЯ**

Чл. 4. (1) „Софарма Трейдинг“ АД може да изплаща на членовете на Съвета на директорите както постоянно, така и променливо възнаграждение.

(2) Изплащането на променливо възнаграждение се извършва в съответствие с обективни и измерими критерии за постигнати резултати.

(3) Критериите за постигнати резултати от дейността насърчават стабилността на дружеството в дългосрочен план и включват финансови и нефинансови показатели, които са от значение за дългосрочната дейност на дружеството.

(4) Не се предвижда предоставяне на възнаграждение на членовете на Съвета на директорите под формата на акции на дружеството, 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.

Глава трета **ПОСТОЯННО ВЪЗНАГРАЖДЕНИЕ**

Чл. 5. (1) Постоянното възнаграждение представлява плащанията към член на Съвета на директорите, които не се формират на база постигнати резултати.

(2) Размерът на постоянното възнаграждение на член на Съвета на директорите се определя по начин, който позволява прилагането на гъвкава политика от страна на „Софарма Трейдинг“ АД относно променливото възнаграждение, включително възможност последното да не бъде изплатено, когато критериите за постигнати резултати не са изпълнени, както и когато е налице значително влошаване на финансовото състояние на дружеството.

(3) Размерът на постоянното възнаграждение на членовете на Съвета на директорите се определя с решение на общото събрание на акционерите, в съответствие с изискването на чл. 116в, ал. 1 от ЗППЦК.

(4) Размерът на постоянното възнаграждение на Изпълнителния директор се определя в сключения с него договор за възлагане на управлението. Договорът за възлагане на управлението се сключва от Председателя на Съвета на директорите. В случай че Председателят на Съвета на директорите е Изпълнителен директор, договарът се сключва от Заместник-председателя.

(5) На членовете на Съвета на директорите могат да бъдат предоставяни социални придобивки от рода на тези, достъпни за служителите на дружеството като ваучери за храна, социални добавки /бонуси/, допълнително здравно осигуряване, застраховка трудова злополука, ползване на служебен автомобил, служебен телефон и други подобни. Тези придобивки са в рамките на стандартните за служителите на дружеството на мениджърско ниво и общият им относителен дял не може да надхвърля 1/10 от постоянното възнаграждение на съответния член на Съвета на директорите.

Глава четвърта **ПРОМЕНЛИВО ВЪЗНАГРАЖДЕНИЕ**

Чл. 6. (1) Променливото възнаграждение представлява плащанията към член на Съвета на директорите, които се формират на база постигнати резултати.

(2) Във връзка с изплащането на променливото възнаграждение се използват финансови и нефинансови критерии за постигнати резултати.

Чл. 7. (1) Финансовите критерии за постигнати резултати са:

1. Реализирането на приходи от обичайната дейност на „Софарма Трейдинг“ АД;
2. Реализирането на положителен брутен финансов резултат.

(2) Конкретните параметри на финансовите критерии по ал. 1 за всяка следваща календарна година се определят в края на текущата година с решение на Съвета на директорите, на база анализ на постигнатите резултати по заложените за

предходната година финансови критерии, както и утвърдения бюджет и стратегия за следващата календарна година.

(3) Преценката относно изпълнението на финансовите критерии за постигнати резултати се извършва ежегодно, на база заверения от одитор годишен финансов отчет на дружеството.

Чл. 8. (1) Нефинансовите критерии за постигнати резултати се определят ежегодно от Съвета на директорите на „Софарма Трейдинг“ АД, съобразно краткосрочните и средносрочни планове за развитие на дружеството.

(2) Преценката относно изпълнението на нефинансовите критерии за постигнати резултати се извършва ежегодно, на база анализ на постигнатите резултати по заложените за предходната година нефинансови критерии.

Чл. 9. (1) Съгласно Устава на Дружеството, при положителен финансов резултат /печалба/ и по решение на Общото събрание, Изпълнителният директор има право да получи еднократно възнаграждение в размер на един процент от нетната печалба на дружеството.

(2) Изплащането на 40 % от възнаграждението по ал. 1 се разсрочва за период от три години. Изплащането на разсрочената част от променливото възнаграждение се извършва пропорционално, на равни месечни вноски.

(3) Принципите по ал. 1 и 2 ще се прилагат съответно и за членовете на Съвета на директорите при последваща промяна в Устава на Дружеството, даваща им право да получават променливо възнаграждение, обвързано с финансовия резултат.

Глава пета **ГАРАНЦИИ**

Чл. 10. (1) Членовете на Съвета на директорите са длъжни в 7 (седем)-дневен срок от избирането им да внесат гаранция за управлението си, чийто размер се определя от Общото събрание на акционерите и не може да бъде по-малък от 3 (три)-месечното им брутно възнаграждение. Гаранцията се блокира в полза на Дружеството по банкова сметка на Дружеството, съобразно предвиденото в Устава на Дружеството.

(2) При невнасяне на гаранцията в определения срок, съответното лице не получава възнаграждение като член на Съвета на директорите до внасяне на пълния размер на гаранцията.

(3) Гаранцията се освобождава:

а) в полза на внеслото я лице - след датата на решението на Общото събрание на акционерите за освобождаването му от отговорност и след освобождаването му от длъжност;

б) в полза на дружеството - в случай, че Общото събрание на акционерите е взело решение за това при констатиране на нанесени вреди на дружеството.

(4) Общото събрание на акционерите може да освободи от отговорност член на Съвета на директорите при наличие на заверени от регистриран одитор годишен финансов отчет за предходната година, приет от редовно годишно общо събрание на

акционерите, а в случаите на освобождаване от отговорност на член на Съвета на директорите за текущата година - при наличие на заверен от регистриран одитор и междинен финансов отчет за периода от началото на текущата година до последния ден на месеца, предхождащ месеца, в който е обнародвана поканата за свикване на общото събрание.

Глава шеста

ИЗИСКВАНИЯ КЪМ ДОГОВОРИТЕ ЗА УПРАВЛЕНИЕ, СКЛЮЧВАНИ С ЧЛЕНОВЕТЕ НА СЪВЕТА НА ДИРЕКТОРИТЕ

Чл. 11. (1) Договорът за управление с изпълнителния член на Съвета на директорите, задължително съдържа клауза, даваща възможност на Дружеството да изисква връщане на изплатено променливо възнаграждение, определено въз основа на принципите по глава 4. На връщане подлежат суми, предоставени въз основа на данни, които в последствие са се оказали неверни. Решението за връщане се взима от Общото събрание на акционерите на Дружеството.

(2) При предсрочно прекратяване на Договор за управление с член на Съвета на директорите, съответно с Изпълнителния директор, общият размер на обезщетенията, дължими на лицето във връзка с предсрочното прекратяване, както и плащанията, свързани със срока на предизвестие не могат да надвишават сумата от изплатените годишни постоянни възнаграждения на лицето за две години.

(3) Обезщетения по ал. 2 не се дължат, ако прекратяването на договора се дължи на незадоволителни резултати и/или на виновно поведение на член на Съвета на директорите, съответно на Изпълнителния директор.

(4) При предсрочно прекратяване на Договор за управление с член на Съвета на директорите, съответно с Изпълнителния директор, поради нарушаване клаузата, забраняваща извършването на конкурентна дейност, лицето дължи обезщетения към дружеството в размер не по-голям от изплатените годишни постоянни възнаграждения на лицето за две години.

ДОПЪЛНИТЕЛНИ РАЗПОРЕДБИ

§1. Настоящата политика е разработена и изменена от Съвета на директорите на „Софарма Трейдинг“ АД.

§2. Настоящата политика влиза в сила от датата, на която е взето решение за нейното утвърждаване от Общото събрание на акционерите на Дружеството.

§3. Настоящата политика е утвърдена с решение на Общото събрание на акционерите на Дружеството, проведено на 21 Юни 2013 г.

§4. Настоящата политика е изменена с решения на Общото събрание на акционерите на Дружеството, проведени на 20 Юни 2014 г. и на 25 Септември 2020 г.