

**ПРИЛОЖЕНИЕ КЪМ ГОДИШЕН ФИНАНСОВ ОТЧЕТ**  
**НА ”СОФИЯ ХОТЕЛ БАЛКАН” АД ЗА 2020 Г.**

**ДОКЛАД**  
**ЗА ПРИЛАГАНЕ НА ПОЛИТИКАТА ЗА ВЪЗНАГРАЖДЕНИЯТА**  
**НА ЧЛЕНОВЕТЕ НА СЪВЕТА НА ДИРЕКТОРИТЕ НА**  
**„СОФИЯ ХОТЕЛ БАЛКАН“ АД**

Този доклад е изготвен на основание чл.12 от НАРЕДБА № 48 на КФН от 20 март 2013 г. за изискванията към възнагражденията („Наредба № 48“). Докладът съдържа програма за прилагане на политиката за възнагражденията на членовете на Съвета на Директорите на „София Хотел Балкан” АД („Дружеството”), приета от Редовното годишно общо събрание на акционерите на Дружеството от 22.07.2013 г..

С оглед на въведените промени (бр. 61 от 10.07.2020 г.) в НАРЕДБА № 48 от 20.03.2013 г., издадена от председателя на Комисията за финансов надзор за изискванията към възнагражденията („Наредба № 48“), Съвета на Директорите на „София Хотел Балкан“ АД преразгледа наличната Политика за възнагражденията на членовете на Съвета на директорите на „София Хотел Балкан“ АД („Политика за възнагражденията“, „Политика“) и предложи за одобрение преработена такава на Редовното годишно общото събрание на акционерите на „София Хотел Балкан“ АД, насрочено за 29.09.2020 г. След проведено явно гласуване, Общото събрание на акционерите на „София Хотел Балкан“ АД, поради липса на необходимото обикновено мнозинство от страна на акционерите с право на глас, не прие предложената Политика. Политика за възнагражденията беше отново предложена за приемане на следващото общо събрание - Извънредно общо събрание на акционерите на „София Хотел Балкан“ АД, насрочено за 26.11.2020 г., където след явно гласуване Политиката беше приета от 100 % от представения капитал на Извънредното общо събрание. Въведените промени с новоприетата политика са насочени предимно към прецизиране и допълване на разпоредбите на последната, така че Политиката да отговаря в пълна степен на действащите законови разпоредби.

Основните разлики между Политика приета през 2013 г. и преработената през 2020 г. Политика са както следва:

- Раздел I, т. 7 – въведено законово изискване за преглед на политиката на всеки 4 години;
- Раздел I, нова т. 8, 9, 10, 11, 12;
- Раздел II, нова т.1.1. – изрично регламентира, че ще се изплаща само постоянно възнаграждение, определено от ОС; че решението е достатъчно основание за изплащане на възнаграждението и наличието на такова не поражда задължение за сключване на ДУ, освен ако става дума за изпълнителен член на СД;
- Раздел II, т. 3 – допълнена в унисон с измененията в наредбата;
- Раздел II, т. 6 и 7 – нови;

През 2020 г. в изпълнение на политиката за възнагражденията на членовете на Съвета на Директорите, Дружеството надлежно изпълни следното:

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;
  - Политика за възнагражденията на членовете на Съвета на Директорите на Дружеството („Политиката”) е разработена от Съвета на директорите на Дружеството („СД“) в съответствие с изискванията на НАРЕДБА № 48, като отчита и препоръките на Националния кодекс за корпоративно управление и е приета от Редовното годишно общо събрание на акционерите на Дружеството на 22.07.2013 г. и променена с решение на Общо събрание на акционерите на Дружеството от 26.11.2020 г.
  - През 2020 г. Дружеството не е създавало Комитет по възнагражденията. При разработване на Политиката за възнагражденията на членовете на директорите не са ползвани външни консултанти.
2. информация относно относителната тежест на променливото и постоянното възнаграждение на членовете на управителните и контролните органи;
  - през 2020 г. Дружеството изплаща възнаграждение само на изпълнителния/те членове на СД, при наличието на сключен такъв договор. Дружеството изплаща само постоянно възнаграждение, при наличието на сключен такъв договор.
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;
  - през 2020 г. Дружеството изплаща на членовете на СД само постоянно възнаграждение.  
Като основа за определяне на месечните възнаграждения на изпълнителните членове на СД на Дружеството се приема международните пазарни нива на възнагражденията на управленски персонал на дружества опериращи луксозни хотели. Изпълнителните членове на СД на Дружеството получават възнаграждения, чийто конкретен размер се одобрява от Общото събрание на акционерите на Дружеството. Не се предвижда предоставяне на възнаграждение на членовете на СД под формата на акции на Дружеството, опции върху акции или други права за придобиване на акции. Не се предвиждат и възнаграждения на членовете на Съвета на директорите, основаващи се на промени в цената на акциите на Дружеството.
4. пояснение на прилаганите методи за преценка дали са изпълнени критериите за постигнатите резултати:

- Поради фактът, че Дружеството изплаща на членовете на СД само постоянно възнаграждение, няма заложен критерий за изпълнени резултати.
5. пояснение относно зависимостта между възнаграждението и постигнатите резултати;
- Поради фактът, че Дружеството изплаща на членовете на СД само постоянно възнаграждение, няма зависимост между него и постигнатите резултати.
6. основните плащания и обосновка на годишната схема за изплащане на бонуси и/или на всички други непарични допълнителни възнаграждения;
- през 2020 г. месечното възнаграждение на Изпълнителния Директор се изплаща ежемесечно по банкова сметка, в срок до пет работни дни след края на месеца, за който се дължи възнаграждението, при наличието на сключен такъв договор.
7. описание на основните характеристики на схемата за допълнително доброволно пенсионно осигуряване и информацията относно платените и/или дължимите вноски от дружеството в полза на директора за съответната финансова година, когато е приложимо;
- Няма предвидено допълнително пенсионно осигуряване за изпълнителните членове на СД, извън допълнителното задължително пенсионно осигуряване за лица родени след 1960 г.
8. информация за периодите на отлагане на изплащането на променливите възнаграждения:
- Няма предвидени променливи възнаграждения за изпълнителните членове на СД и съответно няма информация за периодите на отлагане на тяхното изплащане.
9. информация за политиката на обезщетенията при прекратяване на договорите:
- При прекратяване на договора с изпълнителен член на СД на Дружеството поради изтичане и неподновяване на мандата, за който е избран дружеството не се дължи обезщетение.
  - При прекратяване на договора с изпълнителен член на Съвета на директорите от страна на Дружеството преди изтичане на мандата, за който е избран, Дружеството дължи обезщетение в размер на оставащите брутни възнаграждения на лицето за остатък от мандата му, като сумата не може да надвишава сумата от изплатените годишни постоянни възнаграждения на лицето за последните две години.
  - При предсрочно прекратяване на договора с изпълнителен член на съвета на директорите на Дружеството поради незадоволителни резултати и/или виновно поведение на лицето не се дължи обезщетение.

- При неспазване на срока на предизвестieto при предсрочно прекратяване на договора на изпълнителен член на Съвета на директорите се дължи обезщетение в размер на дължимото възнаграждение за срока на предизвестieto.
  - При предсрочно прекратяване на договора от страна на изпълнителен член на Съвета на директорите в случай на смяна на контрола над Дружеството, последното дължи обезщетение в размер на оставащите брутни възнаграждения на лицето за остатъка от мандата му, като сумата не може да надвишава сумата от изплатените годишни постоянни възнаграждения на лицето за последните две години.
  - Дружеството не предвижда плащане на обезщетения във връзка с клаузи, забраняващи извършването на конкурентна дейност.
  - Общият размер на обезщетенията по точки от 1 до 6 по-горе следва да не надвишава сумата от изплатените годишни постоянни възнаграждения на лицето за последните 2 години.
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:
- Няма предвидени такъв тип 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 няма такава политика.
12. информация относно договорите на членовете на управителните и контролните органи, включително срока на всеки договор, срока на предизвестieto за прекратяване и детайли относно обезщетенията и/или други дължими плащания в случай на предсрочно прекратяване;
- През 2020 г. няма сключен договор с Изпълнителния член на СД.
13. пълния размер на възнаграждението и на другите материални стимули на членовете на управителните и контролните органи за съответната финансова година:
- През 2017 г. е сменен изпълнителният директор на Дружеството, което е отразено в Търговския регистър под номер 20170809140953 от 09.08.2017 г.. Новият изпълнителен директор е г-н Йоанис Даскалантакис, който замества г-н Стилианос Куцивитис на този пост. Г-н Даскалантакис няма сключен договор с Дружеството като Изпълнителен член на СД и не са му изплащани възнаграждения през 2019 г. и 2020 г..
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/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;

- Информацията е напълно идентична с информацията съдържаща се в т.13 от настоящия Доклад.

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.

- Няма такава информация.

Следва информация за стойността на годишното изменение на възнагражденията, резултатите на Дружеството и на средния размер на възнагражденията на основа пълно работно време на служителите в Дружеството, които не са директори (не са членове на СД), през предходните пет финансови години, представени заедно по начин, който позволява съпоставяне:

	2015	2016	изменение на 2016 спрямо 2015 г. %	2017	2018	изменение на 2018 спрямо 2017 г. %	2019	2020	изменение на 2020 спрямо 2019 г. %
Възнаграждения на членовете на СД-общо	0	0	0.00%	0	0	0.00%	0	0	0.00%
Среден размер на възнаграждението на членовете на СД	0	0	0.00%	0	0	0.00%	0	0	0.00%
Брутно възнаграждение на служители, които не са директори (не са членове на СД)	1,944	1,694	-12.86%	1,818	2,206	21.34%	2,310	1,800	-22.08%
Средно годишно възнаграждение на основа на пълно работно време на служителите, които не са директори (не са членове на СД)	18	17	-2.08%	15	20	32.18%	20	21	7.26%
Резултати на дружеството след данъци	2,102	2,636	25.40%	2,031	1,506	-25.85%	31	(4,690)	-15229%

В ХИЛ.ЛВ.

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

В приетата от Редовното годишно общо събрание на акционерите на Дружеството от 22.07.2013 г. и изменена от Извънредно общо събрание на акционерите от 26.11.2020 г., Политика за възнагражденията на членовете на Съвета на Директорите са залегнали основните принципи на Наредба №48 на Комисията за Финансов Надзор. Политиката за възнагражденията е разработена за прилагане за дълъг период от време, освен в случай, че решение на акционерите на „София Хотел Балкан“ АД, не наложи нейна актуализация и промяна.

Съветът на Директорите счита, че залегналите в Политиката на възнагражденията принципи са актуални, ефективни и адекватни. Тяхното прилагане и занаяпред е приоритет на Съвета на директорите на „София Хотел Балкан“ АД.