

ДОКЛАД

относно прилагане на Политиката за възнагражденията на членовете на Съвета на Директорите на Софарма Трейдинг АД („Дружеството”), приета от Редовното годишно общо събрание на акционерите на Дружеството, проведено на 21 юни 2013 г.

През периода 01.01.2017 г. – 31.12.2017 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

"Софарма Трейдинг" АД е разработило и изпълнява Политика за възнагражденията на членовете на Съвета на директорите, във връзка с осъществяването на техните отговорности и задължения по управлението и дейността на дружеството.

В съответствие с разпоредбите на Наредба № 48 от 20.03.2013 г. на Комисията за финансов надзор, Политиката за възнагражденията е разработена от Съвета на директорите и с участието на компетентни експерти от Дружеството. При определянето на Политиката за възнагражденията не са ползвани външни експерти и консултанти. Политиката за възнагражденията е приета на редовното годишно общо събрание на акционерите на „Софарма Трейдинг” АД, проведено на 21.06.2013 г.

В дружеството няма създаден Комитет по възнагражденията и в съответствие с разпоредбите на горепосочената наредба, прегледът на Политиката за възнагражденията се извършва от Съвета на директорите.

На редовното годишно общо събрание на акционерите, проведено на 20.06.2014 г., бяха приети промени в Политиката за възнагражденията на членовете на Съвета на директорите, като приетите промени касаят условията и начина за изплащане на променливо възнаграждение.

Общото събрание на акционерите утвърждава и последващите изменения в Политиката за възнагражденията. ОСА ежегодно приема доклад относно прилагането на политиката за възнагражденията, със съдържанието по чл.13, т. 1-15 от Наредба № 48 на КФН, който е самостоятелен документ към годишния финансов отчет на "Софарма Трейдинг" АД.

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

През периода 01.01.2017 г. – 31.12.2017 година членовете на Съвета на директорите са получавали постоянно възнаграждение, определено от Общото събрание на акционерите.

През периода 01.01.2017 г. – 31.12.2017 година Изпълнителният директор е получавал променливо възнаграждение в размер и по начин, определени от Общото събрание на акционерите.

Общото събрание на акционерите, проведено на 02.06.2017 г., определи възнаграждение на всеки член на Съвета на директорите на "Софарма Трейдинг" АД в размер на 2000 лева месечно. Размерът

на постоянното възнаграждение на Изпълнителния директор се определя в сключения с него договор за възлагане на управлението.

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.

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. Принципите 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.

Политиката за възнагражденията дава възможност за структуриране на възнагражденията на членовете на СД на постоянна и променлива част. За изплащане на променливо възнаграждение са предвидени обективни и измерими критерии за постигнати резултати и нефинансови показатели, които следва да насърчават членовете на СД да фокусират дейността си върху стабилността на дружеството в дългосрочен план и да засилят тяхната идентификация с корпоративното планиране и цели. И преди приемането на Политиката за възнаграждения, Съветът на директорите ежегодно е приемал финансови показатели (цели) за дейността на дружеството. Финансовите и нефинансовите показатели за 2017 г. са приети на заседание на Съвета на директорите от 08.12.2016 г.

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

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.

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

Съгласно действащата Политика за възнагражденията на членовете на Съвета на директорите дружеството прилага следните критерии за постигнати резултати:

1. Финансови критерии за постигнати резултати:

- Реализирането на приходи от обичайната дейност на „Софарма Трейдинг” АД;
- Реализирането на положителен брутен финансов резултат.

2. 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.

Преценката за изпълнението на финансовите критерии се основава на заверения от одитор годишен финансов отчет на дружеството. Съветът на директорите преценява изпълнението на заложените нефинансови критерии, вземайки под внимание на вида и естеството на всеки отделен критерий и специфичните измерители за изпълнението му.

5. Пояснение относно зависимостта между възнаграждението и постигнатите резултати

В Политиката за възнагражденията са определени принципите, които се прилагат при определяне на възнагражденията на членовете на Съвета на директорите.

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

Постоянното възнаграждение на Членовете на Съвета на директорите се определя от Общото събрание на акционерите. Основните принципи и критерии за определяне на променливи възнаграждения са представени в предходните точки.

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

"Софарма Трейдинг" АД не прилага схема за допълнително доброволно пенсионно осигуряване на членовете на СД. Обстоятелството относно платените и/или дължимите вноски от дружеството в полза на директора за финансовата 2017 година, не е приложимо.

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

Изплащането на 40 % от размера на променливото възнаграждение се разсрочва за период от 3 години. Изплащането на разсрочената част от променливото възнаграждение се извършва пропорционално, на равни месечни вноски.

9. Информация за политиката на обезщетенията при прекратяване на договорите

При предсрочно прекратяване на Договор за управление 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.

Обезщетения по предходната разпоредба не се дължат, ако прекратяването на договора се дължи на незадоволителни резултати и/или на виновно поведение на Изпълнителния директор.

При предсрочно прекратяване на Договор за управление 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.

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

В действащата Политика за възнагражденията на членовете на Съвета на директорите на Софарма Трейдинг АД не е предвидена възможност за предоставяне на възнаграждения под формата на акции и опции върху акции.

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

В действащата Политика за възнагражденията на членовете на Съвета на директорите на Софарма Трейдинг АД не е предвидена възможност за предоставяне на възнаграждения под формата на акции и опции върху акции.

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

Членовете на Съвета на директорите на Софарма Трейдинг АД се избират от Общото събрание на акционерите. Срокът на действащите договори на всеки Член на Съвета на директорите е до вземане на решение от Общото събрание на акционерите за освобождаването му. Договорът може да се прекратява предсрочно и в изчерпателно изброени в договора случаи. При прекратяване на договорите с членовете на Съвета на директорите обезщетения не се предвиждат.

Председателят на Съвета на директорите възлага управлението на Дружеството на Изпълнителен директор чрез договор за възлагане на управлението, който се сключва в писмена форма от името на дружеството. Действащият договор с Изпълнителния директор е за срок до 22.06.2018 г. Предсрочно прекратяване на договора може да бъде иницирано от страна на дружеството в изчерпателно изброени в договора случаи. При предсрочно прекратяване на договора, общият размер на обезщетенията, дължими на Изпълнителния директор във връзка с предсрочното прекратяване, както и плащанията, свързани със срока на предизвестие, е равен на сумата от изплатените брутни постоянни месечни възнаграждения по договора за 24 месеца. Обезщетенията по предходното изречение са дължими на Изпълнителния директор в срок от 15 дни, считано от датата на прекратяване на правоотношението. Изключение се прави в случаите, когато прекратяването е вследствие инициране освобождаването от длъжност на Изпълнителния директор, на някое от основанията посочени в чл. 17, ал. 1, т. 2 до т. 7 от действащия в момента договор. При предсрочно прекратяване на договора поради нарушение на забраната за извършване на конкурентна дейност, Изпълнителния директор дължи на Дружеството обезщетение в размер на 12 (дванадесет) брутни постоянни месечни възнаграждения по настоящия договор. Предсрочно прекратяване на договора може да бъде иницирано и по предложение на Изпълнителния директор, за което последният дължи тримесечно предизвестие на Дружеството.

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

Пълният размер на възнаграждението на членовете на Съвета на директорите в рамките на финансовата 2017 година възлиза на 675 300,23 лева.

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 не е приложимо за „Софарма Трейдинг” АД.

15. Информация по отношение на акциите и/или опциите върху акции и/или други схеми за стимулиране въз основа на акции

В действащата Политика за възнагражденията на членовете на Съвета на директорите на Софарма Трейдинг АД не е предвидена възможност за предоставяне на възнаграждения под формата на акции и опции върху акции.

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 21.06.2013 г. Политика за възнагражденията на членовете на Съвета на Директорите са залегнали основните принципи на Наредба №48 на Комисията за Финансов Надзор. Съветът на директорите приема, че с Политиката за възнагражденията се определят ясни и обективни принципи и изисквания за формиране на възнагражденията на членовете на Съвета на директорите на "Софарма Трейдинг" АД. Политиката за възнагражденията е разработена за прилагане за дълъг период от време, освен в случай, че решение на Общото събрание на акционерите на „Софарма Трейдинг“ АД не наложи нейна актуализация и промяна. Политиката за възнагражденията подлежи на изменения и допълнения при промени в действащото законодателство, пазарната среда и други обстоятелства свързани с дейността и развитието на "Софарма Трейдинг" АД, както и с осъществяването на отговорностите и задълженията на членовете на Съвета на директорите.

На редовното годишно Общо събрание на акционерите на дружеството, проведено на 20.06.2014 г. бяха приети промени в Политиката за възнагражденията на членовете на Съвета на директорите, като приетите промени касаят условията и начина за изплащане на променливо възнаграждение.

Настоящият доклад е изготвен от Съвета на директорите на Софарма Трейдинг АД в съответствие с разпоредбата на чл. 12, ал. 1 от НАРЕДБА № 48 на КФН от 20 март 2013 г. за изискванията към възнагражденията и представлява самостоятелен документ към годишния финансов отчет на дружеството. Докладът съдържа преглед на начина, по който политиката за възнагражденията е прилагана през годината и към нея е приложена информация за прилагане на политиката за възнагражденията за следващата финансова година.