

**ДОКЛАД**  
**ЗА**  
**ПРИЛАГАНЕ И ИЗПЪЛНЕНИЕ НА ПОЛИТИКАТА ЗА**  
**ВЪЗНАГРАЖДЕНИЯТА НА ЧЛЕНОВЕТЕ НА СЪВЕТА НА**  
**ДИРЕКТОРИТЕ НА**  
**ХОЛДИНГОВО ДРУЖЕСТВО "ДУНАВ" АД – гр. Враца през**  
**2022 г. и прилагане за 2023 г.**

Изготвен на основание чл. 12 от Наредба № 48 на Комисията за финансов надзор от 20 март 2013 г. и чл.4, ал.1 от Политиката за възнагражденията на публично дружество ХД "Дунав" АД – гр. Враца, от Общото събрание на акционерите, проведено на 10.07.2013 год.

Доклад приет и одобрен променена на 17.07.2015г. на Общо събрание на акционерите., пром. и изм. на ОСА 04.07.2016 год., ОСА – 19.06.2017 г.; ОСА – 26.06.2018г.; изм. на ОСА - 26.06.2019 г.; изм. на ОСА – 28.08.2020 г.; приет на ОСА – 14.07.2021 г.; приета на ОСА – 28.06.2022 г.

Настоящият доклад отразява начина, по който политиката за възнагражденията е прилагана **за периода** от нейното приемане **до края на 2022** год. и програма за прилагане **през следващата 2023** год. Отразява фактическото прилагане на критериите за формиране на възнагражденията на членовете на СД на дружеството, залегнали в приетата Наредба № 48 на КФН от 20.03.2013 г. / изм.20.08.2019 г./ изм.бр.61 / 10.07.2020 г./бр.64 / 03.08.2021 г.

**Информация за начина, по който политиката за възнагражденията е прилагана за периода от приемането ѝ до края на 2022 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 ХД „Дунав“ АД е разработена от членовете на Съвета на директорите в изпълнение на правомощията му по чл.11, ал.2 от Наредба № 48 от 20 март 2013 год. и прилагането ѝ е в зависимост от структурата на неговата вътрешна организация и обхвата на извършваните от него услуги и дейности.

Всяко нейно изменение и допълнение се разработва от Съвета на директорите и се утвърждава от Общото събрание на акционерите.

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 ХД „Дунав“ АД получават само постоянно възнаграждение, съгласно решение от Общо събрание на акционерите. Като основа за определяне на месечните им възнаграждения до 17.07.2015 г. се приема минимална работна заплата за страната, а след това възнаграждението се определя на твърдата сума от 900.00лв.

На проведено Общо събрание на акционерите на 19.06.2017 год. е избран нов състав на Съвета на директорите с мандат от 5 години и месечно възнаграждение в размер на 900,00 лв.

На Общо събрание на акционерите на 26.06.2018 г. е избран нов състав на Съвета на директорите с мандат от 5 години и месечно възнаграждение на Председателя и Зам.Председателя в размер на 900,00 лв., а на членовете на СД – 300,00 лв.

На Общо събрание на акционерите на 26.06.2019 г.е избран нов състав на Съвета на директорите с мандат от 5 години и месечно възнаграждение на Председателя и Зам.Председателя в размер на 900,00 лв., а на членовете на СД – 400 лв. и на Прокурист на дружеството – 1200 лв.

На Общо събрание на акционерите на 28.08.2020 год. е определено месечно възнаграждение на Прокурист – 900,00 лв. на Председател и Зам.Председател на СД – 675,00 лв. и Член на СД – 300,00 лв.

На Общо събрание на акционерите на 14.07.2021 год. е решено месечно възнаграждение на Прокурист – 900 лв., на Председател и Зам.Председател на СД – 675 лв. и за член на СД – 300 лв.

На Общо събрание на акционерите на 28.06.2022 г. е решено на Изпълнителния директор – 1,5 МРЗ, Председател на СД – 2,5 МРЗ, Зам. Председател – 1 МРЗ и Членове на СД – 1/2 МРЗ.

На този етап променливо възнаграждение не се предвижда.

**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;**

Съгласно чл.3, ал.1 от приетата политика за възнаграждения на ХД “Дунав“ АД, дружеството не предоставя променливи възнаграждения под формата на акции, опции върху акции и други подходящи финансови инструменти.

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

Към момента Дружеството не прилага методи за преценка с оглед изпълнение на критериите за постигнатите резултати.

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

Възнаграждението е постоянно, прието от Общото събрание на акционерите и се определя на база минимална работна заплата за

страната до 17.07.2015г. , а след тази дата, става 900.00лв.

На Общо събрание на акционерите, проведено на 19.06.2017 год. месечните възнаграждения са в размер на 900,00 лв. на всеки член на Съвета на директорите, а за Изпълнителен директор – 900,00 лв. – до 12.07.2018 г.

На Общо събрание на акционерите 26.06.2018 г., е избран нов състав на Съвет на директорите, вписан в Търговския регистър от 13.07.2018 г. и месечните възнаграждения са както следва:

- Изпълнителен директор – 1500 лв.
- Председателя на СД и Зам.Председателя – 900,00 лв.
- Членовете на СД – 300,00 лв.

На заседание на Съвет на директорите, проведено на 31.01.2019 год. е променено възнаграждението на Изпълнителния директор на 1200,00 лв.

На Общо събрание на акционерите проведено на 26.06.2019 год. месечните възнаграждения са следните

- Председател и Зам Председател на СД – 900 лв.
- Членове на СД – 400 лв.
- Прокурист – 1200 лв.

На Общо събрание на акционерите на 28.08.2020 год. е определено месечно възнаграждение на Прокурист – 900,00 лв. на Председател и Зам.Председател на СД – 675,00 лв. и Член на СД – 300,00 лв.

На Общо събрание на акционерите на 14.07.2021 год. е решено месечно възнаграждение на Прокурист – 900 лв., на Председател и Зам. Председател на СД – 675 лв. и за член на СД – 300 лв.

На Общо събрание на акционерите на 28.06.2022 г. е решено на Изпълнителния директор – 1,5 МРЗ, Председател на СД – 2,5 МРЗ, Зам. Председател – 1 МРЗ и Членове на СД – 1/2 МРЗ.

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

На основание чл.221, т.7 от ТЗ и чл.27, ал.1, т.6 от Устава на дружеството изплаща тантиеми на членовете на Съвета на директорите в размер до 5% от реализираната печалба за периода, след одобрение от Общото събрание на акционерите.

На членовете на Съвета на директорите през 2021 и 2022 год. не са изплащани тантиеми.

#### **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 съответния член на съвета 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;**

Дружеството не предвижда изплащане на променливи възнаграждения, поради това няма такава информация.

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

Съгласно сключените договори с членовете на Съвета на директорите не се предвижда изплащане на обезщетение при прекратяване на същите. Прилагат се и се спазват действащите нормативни документи.

**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 предизвестията за прекратяване и детайли относно обезщетенията и/или други дължими плащания в случай на предсрочно прекратяване;**

Съветът на директорите на ХД „ДУНАВ“ АД през 2022 г. има промяна:

До 23.03.2022 г. се състои от четирима члена в състав:

- 12.1. Борис Тодоров Топалски - Председател на СД
- 12.2. Стефан Петков Лазаров – Зам.Председател на СД.
- 12.3. Владимир Ценов Чернев–член на СД–независим
- 12.4. Калин Петринов Кръстев – член на СД.
- 12.5. Петрин Кръстев Стоянов – Изпълнителен директор и член на СД до 14.07.2019 и Прокуррист от 15.07.2020 г. до 10.01.2022 г.

На проведено извънредно Общо събрание на Акционерите на 15.03.2022 год. са избрани нови членове на Съвет на директорите, вписани в Търговския регистър от 24.03.2022 г.:

1. Петър Аврамов – Председател на СД
2. Стефан Петков Лазаров – Зам. Председател на СД
3. Марийка Стоянова Костадинова – независим член на СД
4. Людмил Малинов Еленков – независим член на СД.

Срок на договора - В договора са изброени възможните случаи, при които се прекратяват правомощията на членовете на Съвета на директорите, като някои от тях са:

- с изтичане на срока, за който са избрани;
- по лична молба, подадена от Общото събрание на акционерите, след изтичане на предизвестие от един месец;
- с решение на Общото събрание и други.

Детайли относно обещетенията и/или други дължими плащания в случай на предсрочно прекратяване – не се предвиждат други дължими обещетения 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 -2022 г.;**

От 24.03.2022 г. е вписан в Търговския регистър нов състав на Съвета на директорите.

Възнагражденията на членовете на Съвета на директорите за финансовата 2022 г. са определени на ОСА – 28.06.2022, както следва:

1. Председател на СД - Петър Веселинов Аврамов – 2,5 МРЗ.
2. Зам. Председател на СД - Стефан Петков Лазаров – 1 МРЗ.
3. Независим Член на С – Марийка Стоянова Костадинова – 1/2 МРЗ.
4. Независим член на СД – Людмил Малинов Еленков – 1/2 МРЗ.

Петрин Кръстев Стоянов е Изп.директор до 14.07.2019 г. – 1200 лв и е Прокурист от 15.07.2019 г., – 1200.00лв., от 31.08.2020 до 10.01.2022 – 900,00 лв.

През 2022 год. не са разпределени тантиеми.

**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) пълният размер на изплатеното и/или начисленото възнаграждение на лицето за съответната финансова година.

През 2022 год. Членовете на Съвета на директорите са получили брутно възнаграждение ( за 12.2021 до 12.2022 вкл.) както следва:

Петрин Кръстев Стоянов – Прокурист – до 10.01.2022 г – 1 125 лв.

Борис Тодоров Топалски – Председател на СД – до 23.03.2022 г. – 2 818,19 лв.

Калин Петринов Кръстев – член до 23.03.2022 г.– 1 024,09 лв.

Владимир Ценов Чернев – член до 23.03.2022 – 1 126,14 лв.

Стефан Петкова Лазаров – Зам.Председател на СД – 8 430,06 лв.

Стефан Петков Лазаров – Изпълнителен директор – 10 881,11 лв.

Петър Веселинов Аврамов – Прокурист от 11.01.2022 – 27.03.2022- 2311,36 лв.

Петър Веселинов Аврамов - Председател на СД – 16 418,18 лв.

Марийка Стоянова Костадинова – независим член на СД -3283,64 лв.

Людмил Малинов Еленков – независим член на СД – 3283,64 лв.

б) възнаграждение и други материални и нематериални стимули, получени от лицето от дружества от същата група.

- Членовете на Съвета на директорите не са получавали други материални и нематериални стимули от дружествата в ХД“Дунав“АД.

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

предоставянето им;

- Не са получавани

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

- ХД "Дунав" АД не е раздавал допълнителни плащания за услуги

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

- Няма такива

е) обща оценка на всички непарични облаги, приравнени на възнаграждения, извън посочените в буква „а“ и „д“

- Няма такива

ж) информацията 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 ГФО, включително данни за оставащата неизплатена част и лихвите;

- ХД "Дунав" АД не е предоставяло заеми, плащания за социално-битови разходи и гаранции от дружеството.

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

- Не е приложимо за ХД "Дунав" АД.

#### **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, предоставени заедно по начин, който да позволи съпоставяне.**

- Възнагражденията на членовете на Съвета на директорите се определя на общото събрание на акционерите.

- В ХД "Дунав" АД град Враца е с 1 служител – Директор за връзки с инвеститорите, който е на трудов договор.

В съответният отчет в Справка 16 – Персонал подробно е описано какво е изплатено на Прокурист, Съвет на директорите и служителите, съпоставено с предходната година.

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

- Не е приложимо за ХД "Дунав" АД. В договора с членовете на Съвета на директорите не включва разпоредба, която да позволява връщане на променливо възнаграждение. На основание чл.16, ал.1 от Наредба № 48, решение за връщане на променливо възнаграждение се взима от общото събрание на акционерите, което определя условията и срока за връщане, ако те не са определени в договора.

#### **18. Информация за всички отклонения от процедурата за прилагането на политиката за възнагражденията във връзка с извънредни обстоятелства по чл.11 и чл.13, включително**

**разяснение на естеството на извънредните обстоятелства и посочване на конкретните компоненти, които не са приложени.**

- През отчетния период – 2022 год. и за 2023 год. ще се прилага политиката за възнагражденията, настоящият Доклад и действащите нормативни документи.

**Програма за прилагане на политиката за възнагражденията за следващата финансова година- 2023 год. или за по-дълъг период.**

Дружеството приема да следва залегналите в настоящата Политика за възнагражденията на членовете на Съвета на директорите правила, относно изплащането на възнаграждения за 2022 и за 2023 год.

Управляващите считат, че залегналите 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.

Съгласно чл.100н, ал.4, т.5 от ЗППЦК /в сила от 01.01.2021 г/, ГФО съдържа Доклада за политиката за възнагражденията. На основание чл.43 б от Наредба №2 за проспектите /отменена/ и чл.12, ал.1 и ал.4 от Наредба № 48 / 03.08.2021 г. за изискванията към възнагражденията, ГФО се публикува на интернет страницата на дружеството. / несъответствие – срока за публикуване на ГФО е до 31.03. вкл. и на Доклада за политиката за възнагражденията/, а Доклада се приема на ОСА т.е преди одобрението от общото събрание на акционерите/.

Съгласно чл.5, чл.6 и чл.8 от Регламент 2019/2088, ХД „ДУНАВ“ АД счита, че към настоящия момент рисковете за устойчивост не са относими за ХД „Дунав“ АД, тъй като дружеството не инвестира в други дружества.

На основание чл.7, т.2, ХД „Дунав“ АД **декларира**, че не е осъществявал инвестиция в акции на други дружества (финансов продукт) през отчетния период и не отчита неблагоприятни въздействия на инвестиционните решения върху факторите на устойчивост. Причините за това са следните: към настоящият момент не е взето инвестиционно решение.

4. На основание чл.11 от Регламент 2019/2088, ХД „Дунав“ АД към 31.12.2022 г. не е извършвал инвестиции в екологични или социални характеристики и не определял индекс за показатели за устойчивост.

ХД „Дунав“ АД публикува доклада на интернет страницата си, който е част от ГФО – [www.holding-dunav.com](http://www.holding-dunav.com).

Съвет на директорите