

**ДОКЛАД**  
**ЗА**  
**ПРИЛАГАНЕ НА ПОЛИТИКАТА ЗА ВЪЗНАГРАЖДЕНИЯТА НА ЧЛЕНОВЕТЕ НА СЪВЕТА НА**  
**ДИРЕКТОРИТЕ ЗА 2020 г.**  
**НА АЛТЕРОН АДСИЦ**

Изготвен на основание чл. 12 от Наредба № 48 на Комисията за финансов надзор от 20 март 2013 г. за изискванията към възнагражденията. Настоящият доклад включва и програма за прилагане на Политиката за възнагражденията, разработена от Съвета на директорите и утвърдена от Общото събрание на акционерите на 13 Юни 2017 г., изменена и допълнена на ОСА, проведено на 2 септември 2020 г.

Настоящият доклад съставлява самостоятелен документ към индивидуалния финансов отчет на Алтерон АДСИЦ за 2020 г. Докладът съдържа преглед на начина, по който политиката за възнагражденията е прилагана през отчетната 2020 г. и програма за прилагане на политиката през следващата финансова година.

**I. Информация за начина, по който политиката за възнагражденията е прилагана през 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 АЛТЕРОН АДСИЦ е разработена от членовете на Съвета на директорите, в съответствие с приетите нормативни актове и Устава на дружеството. Всяко нейно изменение и допълнение се разработва от Съвета на Директорите и се утвърждава от Общото събрание на акционерите.

През 2020 г. АЛТЕРОН АДСИЦ не е създавал Комитет по възнагражденията. При разработването на Политиката за възнагражденията не са ползвани външни консултанти.

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

През отчетната 2020 г. не са изплащани променливи възнаграждения на членовете на Съвета на директорите на Алтерон АДСИЦ.

Съгласно действащата Политика, Алтерон АДСИЦ през отчетната финансова година е изплащало на членовете на Съвета на директорите постоянно възнаграждение, чийто конкретен размер е одобрен от Общото събрание на акционерите на Дружеството и се изплаща при условията и в сроковете на сключените между членовете на Съвета на директорите и дружеството договори за управление.

**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 отчетната 2020 г. не са предоставяни опции върху акции, включително акции на Дружеството, права за придобиване на финансови инструменти или друг вид променливо възнаграждение.

Съгласно чл. 12, ал. 2 от Политиката за възнагражденията на Съвета на директорите на Алтерон АДСИЦ конкретните условия и параметри, при които може да бъде предоставено променливо възнаграждение се определя само с решение на Общото събрание на акционерите за всеки отделен случай при спазване разпоредбите на законодателството.

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

Критерии за постигнати резултати през 2020 г., въз основа на които е възможно да бъде предоставено променливо възнаграждение, са резултатите от дейността и други нефинансови показатели, определени в чл. 6 от Политиката за възнагражденията на Дружеството.

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

В действащата Политика за възнагражденията на Съвета на директорите не е установявана зависимост между постоянните възнаграждения, получавани от членовете на корпоративното ръководство и финансово икономическото състояние на Дружеството.

Всички членове на Съвета на директорите на Алтерон АДСИЦ получават месечно възнаграждение, конкретният размер, на което се определя от Общото събрание на акционерите на Дружеството. Възнаграждението се изплаща при условията и в сроковете на сключените между членовете на Съвета на директорите и Дружеството договори за управление.

При констатиране на нанесени вреди на Дружеството от членовете на Съвета на директорите, предоставените от тях гаранции за управление по решение на Общото събрание на акционерите, могат да се превеждат в полза на Дружеството.

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

Алтерон АДСИЦ не прилага схема на изплащане на бонуси и/или на други непарични допълнителни възнаграждения. За 2020 г. членовете на корпоративното ръководство са получили само постоянни възнаграждения, като плащанията на възнагражденията се осъществяват по банков път ежемесечно.

**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 съответния член на управителен или контролен орган 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:**

През отчетната 2020 г. не е взето решение за изплащане на променливи възнаграждения и съответно не са определени периоди на отлагане на изплащането им.

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

В чл. 10 на действащата Политика на Алтерон АДСИЦ са предвидени следните условия: "Чл. 10. (1 – изм. 02.09.2020 г.) Условията и максималният размер на обезщетенията при прекратяване на договор с член на Съвета на директорите на дружеството, съответно с изпълнителния директор, във връзка с предсрочно прекратяване на договора, както и плащания, свързани със срок на предизвестие или предвидени в клаузата, забраняваща извършването на конкурентна дейност, се уреждат с политиката за възнагражденията на Алтерон АДСИЦ. Към настоящия момент Алтерон АДСИЦ не е предвидило плащания на обезщетенията при предсрочно прекратяване на договор с член на Съвета на директорите на дружеството, съответно с изпълнителния директор на дружеството, както и плащания, във връзка със срок на предизвестие или плащания във връзка с клаузи, забраняващи извършването на конкурентна дейност.

(2) Общият размер на обезщетенията по ал. 1 следва да не надвишава сумата от изплатените годишни постоянни възнаграждения на лицето за 2 години.

(3 – изм. 02.09.2020 г.) Обезщетенията по ал. 1 не се дължат, в случай че прекратяването на договора се дължи на незадоволителни резултати и/или виновно поведение на члена на Съвета на директорите на дружеството, съответно на изпълнителния директор."

**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 действаща Политика за възнагражденията за членовете на Съвета на директорите на Алтерон АДСИЦ не е предвидена такава възможност.

**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 действаща Политика за възнагражденията за членовете на Съвета на директорите на Алтерон АДСИЦ не е предвидена такава възможност.

**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:**

Членове на Съвета на директорите на Алтерон АДСИЦ към 31 декември 2020 г. са:

**Илиан Христов Лангаров** – член на СД и изпълнителен директор

- Срок на договора – равен на вписания в Търговския регистър мандат на Съвета на директорите, а именно до 2 септември 2025 г.
- Договорът се прекратява с изтичане на мандата.
- При прекратяване на договора поради изтичане и неподновяване на мандата, за който е избран, както и при предсрочно прекратяване на договора, обезщетение не се дължи.

**Биляна Илиева Вълкова** – председател на СД

- Срок на договора – равен на вписания в Търговския регистър мандат на Съвета на директорите, а именно до 2 септември 2025 г.
- Договорът се прекратява с изтичане на мандата.
- При прекратяване на договора поради изтичане и неподновяване на мандата, за който е избран, както и при предсрочно прекратяване на договора, обезщетение не се дължи.

**Жулиета Стойкова Димитрова** – член на СД;

- Срок на договора – равен на вписания в Търговския регистър мандат на Съвета на директорите, а именно до 2 септември 2025 г.
- Договорът се прекратява с изтичане на мандата.
- При прекратяване на договора поради изтичане и неподновяване на мандата, за който е избран, както и при предсрочно прекратяване на договора, обезщетение не се дължи.

През отчетната 2020 г. Дружеството няма прекратен договор с член на Съвета на директорите.

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

По решение на общо събрание на акционерите от 2 септември 2020 г., месечното брутно възнаграждение на членовете на Съвета на директорите е определено в размер на 800 лева бруто на месец за изпълнителния член на Съвета и по 500 лева бруто на месец за останалите членове.

С решение на свое заседание от 30 април 2020 г., Съвета на директорите е определило считано от 1 май 2020 г. допълнително, месечно, брутно възнаграждение на изпълнителния директор в размер на 870 лева.

През 2020 г. на ключовия управленски персонал на Алтерон АДСИЦ са изплатени следните възнаграждения:

Трите имена	Позиция	Брутно възнаграждение (лева)
Илиан Христов Лангаров	Член на СД и изпълнителен директор	16 560.00
Биляна Илиева Вълкова	Председател на СД	6 000.00
Жулиета Стойкова Димитрова	Член на СД	6 000.00

За 2020 г. не са изплащани и не се предвиждат изплащания на други материални стимули.

### **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

През 2020 г. на ключовия управленски персонал на Алтерон АДСИЦ са начислени и изплатени следните възнаграждения:

Трите имена	Позиция	Брутно възнаграждение (лева)	Нетно възнаграждение (лева)
Илиан Христов Лангаров	Член на СД и изпълнителен директор	16 560.00	12 746.97
Биляна Илиева Вълкова	Председател на СД	6 000.00	5 400.00
Жулиета Стойкова Димитрова	Член на СД	6 000.00	3 899.77

През 2020 г. членовете на Съвета на директорите на дружеството не са получавали променливи и непарични възнаграждения. Дружеството няма условни и разсрочени задължения, възникнали през годината. Към 31 декември 2020 г. Алтерон АДСИЦ не дължи суми за изплащане на пенсии или обезщетения при пенсиониране.

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

Само един член на Съвета на директорите на Алтерон АДСИЦ е и член на Съвети на директори на други дружества от същата група – Биляна Вълкова:

Трите имена	Дружества от същата група	Нетно възнаграждение (лева)
Биляна Илиева Вълкова	Индъстри Дивелъпмънт Холдинг АД	5 400.00
Биляна Илиева Вълкова	Дивелъпмънт Груп АД	5 400.00
Биляна Илиева Вълкова	Дивелъпмънт Асетс ЕАД	6 048.00

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

През 2020 г. никой от членовете на Съвета на директорите на Алтерон АДСИЦ не е получавал възнаграждение под формата на разпределение на печалбата и/или други бонуси.

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

Договорите с членовете на Съвета на директорите на Алтерон АДСИЦ не предвиждат извършване на допълнителни плащания за услуги, предоставени от лицата извън обичайните им функции.

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

През 2020 г. не е извършвана промяна в състава на Съвета на директорите и не са освобождавани членове.

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

През 2020 г. никой от членовете на Съвета на директорите на Алтерон АДСИЦ не е получавал 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.

През 2020 г. по отношение на всички членове на Съвета на директорите на Алтерон АДСИЦ, не са налице 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.

#### **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;

Съгласно действащата Политика за възнагражденията на членовете на Съвета на директорите на Алтерон АДСИЦ е предвидена възможност за предоставяне на опции върху акции, акции на дружеството или други схеми за стимулиране въз основа на акции на членовете на корпоративното ръководство, но такива не са изплащани или предоставяни през отчетната 2020 г.

**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**

\*Всички стойности са представени в хиляди лева

\*\* Възнагражденията са по данни от разчетно-платежните ведомости на дружеството, приравнени на пълно работно време

\*\*\* Резултатите (финансовите) на дружеството са нанесени по одитирани годишни финансови отчети

Година	2015г.	2016г.	Изменени е 2016г. спрямо 2015 г. %	2017г.	Изменени е 2017г. спрямо 2016 г. %	2018г.	Изменени е 2018г. спрямо 2017 г. %	2019г.	Изменени е 2019г. спрямо 2018 г. %	2020г.	Изменени е 2020г. спрямо 2019 г. %
Брутно възнаграждение на всички членове на СД за година	10	22	120%	22	0%	22	0%	22	0%	29	32%
Среден размер на възнаграждение на член на СД за година	10	7	-30%	7	0%	7	0%	7	0%	10	43%
Резултати на дружеството - печалба	3 846	1 951	-49%	231	-88%	2 303	897%	748	-68%	533	-29%
Брутно възнаграждение на основа на пълно работно време на служителите в дружеството, които не са директори за година	21	8	-62%	7	-13%	7	0%	7	0%	7	0%
Среден размер на възнаграждение на основа на пълно работно време на служителите в дружеството, които не са директори за година	21	8	-62%	7	-13%	7	0%	7	0%	7	0%

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

През 2020 г. на членовете на Съвета на директорите не е изплащано променливо възнаграждение, респективно не е изисквано връщане такова възнаграждение.

**18. Информация за всички отклонения от процедурата за прилагането на политиката за възнагражденията във връзка с извънредни обстоятелства, включително разяснение на естеството на извънредните обстоятелства и посочване на конкретните компоненти, които не са приложени.**

През 2020 г. не са настъпили отклонения от процедурата по прилагането на политиката за възнагражденията.

В началото на 2020 г., поради разпространението на нов коронавирус (Covid-19) в световен мащаб, се появиха затруднения в бизнеса и икономическата дейност на редица предприятия и цели икономически отрасли.

Ръководството на Дружеството има достатъчно финансови ресурси, за да продължи оперативната си дейност в близко бъдеще и продължи изплащането на постоянното месечно възнаграждение на членовете на Съвета на директорите.

Дружеството не е отчитало и изплащало променливи възнаграждения през отчетната 2020 г.

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

В настоящата Политика за възнагражденията на Съвета на директорите за залегнали основните принципи на Наредба 48 на КФН.

Политиката има за цел да подкрепи дългосрочните бизнес цели на дружеството и да насърчава поведение, което подкрепя създаването на стойност за акционерите, като в същото време осигурява конкурентно възнаграждение, което е достатъчно да привлече и задържи директори с качества, необходими за успешно управление и развитие на дружеството.

Тази политика е разработена за прилагане за дълъг период от време, освен в случай, че акционерите на дружеството не поискат нейната актуализация и промяна. Изменения в утвърдената от Общото събрание на акционерите Политика, се приемат по реда на нейното изготвяне и утвърждаване.

Съвета на директорите е отговорен за своевременното оповестяване на утвърдената от Общото събрание на акционерите Политика за възнагражденията и последващите изменения в нея.

През 2020 г. Съвета на директорите направи преглед на Политиката и констатира, че са влезли в сила промени в Наредба 48 на КФН, налагащи промени и актуализация в приетата и утвърдена от ОСА на дружеството Политика за възнагражденията на членовете на Съвета на директорите. В тази връзка Съвета на директорите предложи на редовното годишно общо събрание на акционерите актуализация на Политиката за възнагражденията в съответствие със законовите промени.

Към 31.12.2020 г. на членовете на Съвета на директорите не са изплатени, начислените за м. декември 2020 г. постоянни възнаграждения в размер на 2 670 лева. Същите са изплатени през месец януари 2021 г.

Дружеството не е прекратявало предсрочно договор с член на Съвета на директорите, респективно не са начислявани и изплащани обезщетения при прекратяване. Не е налице искане за връщане на получено възнаграждение, поради липса на такова основание.

гр. Варна

26 март 2021 г.

Изпълнителен директор:

/Илиан Лангаров/

