

ДОКЛАД
ЗА ПРИЛАГАНЕ НА ПОЛИТИКА ЗА ВЪЗНАГРАЖДЕНИЯТА
НА ЧЛЕНОВЕТЕ НА НАДЗОРНИЯ И УПРАВИТЕЛНИЯ СЪВЕТ
НА „ПАРАХОДСТВО БЪЛГАРСКО РЕЧНО ПЛАВАНЕ” АД,
през финансовата 2023 г.

Изготвен на основание чл. 12 от Наредба № 48 на Комисията за финансов надзор от 20 март 2013 г. за изискванията към възнагражденията и разкрива начина, по който дружеството прилага политика за възнагражденията на членовете на Надзорния и Управителния съвет на дружеството. Политиката за възнагражденията е приета и утвърдена от Общото събрание на акционерите на 29 юни 2013 г., изменена с Решение на Общото събрание на акционерите, проведено на 26 август 2020 г.

Настоящият доклад съдържа преглед на начина, по който политиката за възнагражденията на членовете на Надзорния и Управителния съвет е прилагана за отчетната 2023 година и програма за прилагане на политиката през следващата финансова година. Същият отразява фактическото прилагане на обективни критерии за формиране на възнагражденията, с оглед на привличане и задържане на квалифицирани и лоялни членове на съветите и мотивирането им да работят в интерес на дружеството и акционерите, като избягват потенциален и реален конфликт на интереси.

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 е разработена от Надзорния съвет на „Параходство Българско речно плаване“ АД с активното участие на независимия член на Надзорния съвет, на функционално независими и компетентни експерти от Дружеството, които осигуриха независима преценка за целесъобразността на Политиката. Същата е приета с решение на редовното ОС на акционерите на „Параходство Българско речно плаване“ АД проведено на 29.06.2013 г., изменена с Решение на Общото Събрание на акционерите, проведено на 26.08.2020 г. и е качена на интернет - страницата на дружеството. Програмата за прилагане на политиката през финансовата 2023 г. е приета и одобрена на редовното ОС на акционерите на „Параходство Българско речно плаване“ АД проведено на 28.06.2023 г.

През отчетният период дружеството няма Комитет по възнагражденията.

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

През изтеклата година част от членовете на Управителния и на Надзорния съвет на „Параходство Българско речно плаване“ АД са получавали само постоянно възнаграждение определено по размер от Общото събрание на акционерите.

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 тези критерии допринасят за дългосрочните интереси на дружеството;

В „Параходство Българско речно плаване“ АД, не се предвижда допълнително възнаграждение на членовете на Управителния и Надзорен съвети, като акции на дружеството, опции върху акции и друг вид променливо възнаграждение.

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

При формиране на възнагражденията на членовете на Надзорния и Управителния съвет на дружеството са приложени следните основни принципи и методи:

- съответствие на възнагражденията с реализирането на бизнес целите и стратегията за развитие на дружеството, защитата на интересите и утвърждаването на ценностите на „Параходство Българско речно плаване“ АД;

- осигуряване на възнаграждение, което да позволи привличането, задържането и мотивирането на членове на съветите с необходимите качества за успешно управление и развитие на дружеството.

- недопускане на дискриминация, конфликт на интереси и неравностойно третиране на членовете на Надзорния и Управителния съвет на дружеството при определяне и договаряне на възнагражденията.

- отчитане на задълженията и приноса на всеки един от членовете на Управителния съвет в дейността и резултатите на дружеството.

5. Пояснение относно зависимостта между възнаграждението и постигнатите резултати;

Към настоящия момент няма пряка връзка между постигнатия финансов резултат от дружеството за съответния период и размера на получаваните възнаграждения за членовете на Управителния и Надзорен съвети.

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

Плащанията на възнагражденията се осъществяват по банков път ежемесечно до 30-то число на всеки месец.

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 управителен или контролен орган за съответната финансова година;

Дружеството не заплаща за своя сметка вноски за допълнително доброволно пенсионно осигуряване на членовете на Управителния и Надзорен съвети.

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;

Политиката на обезщетения при прекратяване на участие в състава на съветите е съгласно уговореното в договорите за управление и контрол на всеки един член от съветите.

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 контролни 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 контролни 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;

Договорите на членовете на Управителния и Надзорен съвети на „Параходство Българско речно плаване“ АД са сключени за неопределен срок, действието на които може да се прекрати по всяко време – с решение на Надзорния съвет или на Общото събрание на акционерите.

Условията и максималният размер на обезщетенията при прекратяване на договор с член на Управителния съвет на дружеството, съответно с изпълнителните директори, във връзка с предсрочно прекратяване на договора, както и плащания, свързани със срок на предизвестията или предвидени в клаузата, забраняваща извършването на конкурентна дейност се уреждат с политиката за възнагражденията на „Параходство Българско речно плаване“ АД.

Към настоящият момент „Параходство Българско речно плаване“ АД не е предвидило плащания на обезщетения при предсрочно прекратяване на договор с член на Управителния съвет на дружеството, съответно с Изпълнителните директори на дружеството, както и плащания, във връзка със срок на предизвестие или плащания във връзка с клаузи, забраняващи извършването на конкурентна дейност. Обезщетението не се дължи, в случай че прекратяването на договора се дължи на незадоволителни резултати и/или виновно поведение на члена на Управителния съвет на дружеството, съответно на изпълнителните директори.

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

Получени възнаграждения от част от членовете на Управителния съвет, в качеството си на Изпълнителни директори на „Параходство Българско речно плаване“ АД, през финансовата 2023 г. съответно Тихомир Митев 67 хил. лева и Румен Попов - 36 хил. лева.

Получени възнаграждения от членовете на Надзорния съвет на „Параходство Българско речно плаване“ АД, през финансовата 2023 г. – юридическите лица по 5 хил. лева, а физическото лице в размер на 6 хил. 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:

През периода на 2023 година не са назначавани и/или освобождавани като членове на контролните органи лица, за определен период през текущата финансова година.

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;

Няма такива.

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 ши стойността на лихвата по схемата за стимулиране на база акции към края на финансовата година;

Няма такива.

в) брой на неупражените опции върху акции към края на финансовата година, включително данни относно тяхната цена и дата на упражняване и съществени условия за упражняване на правата;

Няма такива.

г) всякакви промени в сроковете и условията на съществуващи опции върху акции, приети през финансовата година.

Няма такива.

16. Годишно изменение на възнаграждението, резултатите на дружеството и на средния размер на възнагражденията на основа на пълно работно време на служителите на дружеството, които не са директори, през предходните финансови години, представени заедно по начин, който да позволява съпоставяне:

А. Годишно възнаграждение на членовете на Управителния съвет на „Параходство Българско речно плаване“ АД – Управителния съвет не получава възнаграждение.

Б. Годишно възнаграждение на членовете на Надзорния съвет на „Параходство Българско речно плаване“ АД:

Година	Брутен размер на възнагражденията в лева	Изменение в %	Годишен финансов резултат на дружеството, в хил. лева	Изменение в %	Среден размер на възнаграждението на основата на пълно работно време на служителите в дружеството, които не са директори, в лева	Изменение в %
2019	16 000	0	1 551	182.76	1 032	0
2020	16 000	0	388	-74.98	1 328	28.75
2021	16 000	0	1 481	281.7	1 204	-9.34
2022	16 000	0	2 128	43.67	1 907	58.14
2023	16 000	0	-332	-200.33	1 913	0.31

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

През отчетната финансова година не е изплащано променливо възнаграждение на членовете на Надзорния и Управителния съвет на „Параходство Българско речно плаване“ АД, не е упражнявана и възможността да се изисква връщане на променливо възнаграждение от съответния член на съответен съвет.

18. Информация за всички отклонения от процедурата за прилагане на политиката за възнагражденията във връзка с извънредни обстоятелства по чл.11, ал.13 от НАРЕДБА № 48 от 20.02.2013г. за изискванията към възнагражденията, издадена от Комисията за финансов надзор, включително разяснения на естеството на извънредните обстоятелства и посочване на конкретните компоненти, които не са приложени.

В дружеството през изтеклата финансова 2023 г. не са извършвани отклонения от прилагането на настоящата политика за възнаграждения.

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

Дружеството приема да следва залегналите в Политиката за възнагражденията на членовете на Управителния и Надзорен съвети на „Параходство Българско речно плаване“

АД правила, относно изплащането възнаграждения за по-дълъг период - до края на мандата. 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 съветите 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 от Общото събрание на акционерите, за което обществеността ще бъде информирана съгласно разпоредбите на ЗППЦК.

Настоящият доклад е изготвен от Управителния съвет на „Параходство Българско речно плаване“ 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 към 31.12.2023 г. Доклад е приет на заседание на Управителния съвет на дружеството проведено на 06.02.2024 г.

Докладът съдържа преглед на начина, по който политиката за възнагражденията е прилагана през изтеклата финансова година и към нея е приложена информация за прилагане на политиката за възнагражденията за следващата финансова година.

Тихомир Митев
Изпълнителен директор

**Tihomir
Ivanov
Mitev** Digitally signed
by Tihomir
Ivanov Mitev
Date: 2024.02.06
10:09:05 +02'00'

Румен Попов
Изпълнителен директор

**RUMEN
STEFANOV
POPOV** Digitally signed by
RUMEN STEFANOV
POPOV
Date: 2024.02.06
16:25:39 +02'00'