

Доклад за изпълнение на политиката за възнагражденията на членовете на Надзорния и Управителния съвет на “Български транспортен холдинг” АД през 2023 г.

Политиката за възнагражденията на членовете на Надзорния съвет и Управителния съвет на “Български транспортен холдинг” АД определя ясни и точни принципи и правила за формиране и изплащане на възнагражденията на членовете на контролния и управителен орган на дружеството. Политика за възнагражденията е разработена в съответствие с изискванията на Наредба № 48 от 20.03.2013 г. на Комисия за финансов надзор от Надзорния съвет на „Български транспортен холдинг“ АД и е приета на заседание от 10.08.2020 г. Политика за възнагражденията е влязла в сила от датата на решението на Общото събрание на акционерите на „Български транспортен холдинг“ АД за нейното приемане – 29.09.2020 г. и отменя Политиката за възнагражденията на членовете на Надзорния съвет и Управителния съвет на „Български транспортен холдинг“ АД, приета с решение на Общото събрание на акционерите от 31.10.2013 г.

На свое заседание от 29.02.2024 г. Надзорният съвет на дружеството извърши преглед на прилагането на политиката за възнагражденията и констатира, че тя е в унисон с изискванията на Наредба № 48 на Комисията за финансов надзор от 20.03.2013 г. за изискванията към възнагражденията, същата се прилага ефективно от дружеството, поради което не предложи промени в нейното съдържание и не предложи промени по отношение нейното прилагане.

В приетата на 29.09.2020 г. политика за възнагражденията са прецизирани основните принципи при определяне възнагражденията на членовете на Надзорния съвет и Управителния съвет, като новите моменти са свързани с това, че възнагражденията трябва да осигуряват надеждно и ефективно управление на икономическата дейност, в съответствие с бизнес стратегията, целите, ценностите, дългосрочните интереси и устойчивост на дружеството; възнагражденията следва да са във вид и размер, който стимулира членовете на Надзорния съвет и Управителния съвет на дружеството при изпълнение на техните задължения, докато в стария вариант на политиката се акцентираше и върху съответствие на възнагражденията с ангажираността на членовете на контролния и управителен орган на дружеството и отчитане на конкретния принос на всеки от членовете. Третият основен принцип при определяне на възнагражденията, а именно изискването възнагражденията да отчитат финансовите възможности на дружеството остава непроменен и в новоприетия вариант на политика на възнагражденията. В тази връзка същественият нов момент в приетата на 29.09.2020 г. политика за възнагражденията на членовете на Надзорния съвет и Управителния съвет на „Български транспортен холдинг“ АД се състои в това, че членовете на контролния и управителен орган на дружеството нямат право на променливо възнаграждение, в това число и под формата на премии, бонуси, облаги, свързани с пенсиониране, и други материални стимули, други ползи, акции, опции върху акции, права за придобиване на акции или други финансови инструменти.

Информация за начина, по който политиката за възнагражденията е прилагана през 2023 г.

Приетата от „Български транспортен холдинг“ АД политика за възнагражденията на членовете на Надзорния съвет и Управителния съвет не

предвижда създаване на Комитет по възнагражденията, съответно през отчетната 2023 г. такъв комитет не е функционира. През същия период дружеството не е използвало услуги на външни консултанти при определянето на политиката за възнагражденията.

В процеса на вземане на решения по отношение определяне политиката за възнагражденията, основополагащи са следните принципи: възнагражденията трябва да осигуряват надеждно и ефективно управление на икономическата дейност, в съответствие с бизнес стратегията, целите, ценностите, дългосрочните интереси и устойчивост на дружеството; възнагражденията следва да са във вид и размер, който стимулира членовете на Надзорния съвет и Управителния съвет на дружеството при изпълнение на техните задължения; възнагражденията следва да отчитат финансовите възможности на дружеството.

Приетата политика за възнаграждения не предвижда изплащане на променливо възнаграждение за членовете на контролния и управителен орган, в това число и под формата на премии, бонуси, облаги, свързани с пенсиониране, и други материални стимули, други ползи, акции, опции върху акции, права за придобиване на акции или други финансови инструменти. През 2023 г. членовете на Надзорния и Управителен съвет на „Български транспортен холдинг“ АД не са получавали променлива част от възнаграждение, в това число и опции върху акции на дружеството, като такова възнаграждение не е и начислявано. В дружеството няма приета годишната схема за изплащане на бонуси и/или на други непарични допълнителни възнаграждения и съответно през годината такива не са начислявани и изплащани. Пълният размер на начислените и изплатени през годината възнаграждения на членовете на Управителния и Надзорен съвети на „Български транспортен холдинг“ АД представлява единствено постоянно възнаграждение.

Основният критерий, който дружеството прилага за оценка на постигнатите резултати от членовете на контролния и управителен орган е финансово-икономическото състояние на дружеството. Съгласно договорите за управление на членовете Надзорния и Управителни съвети няма зависимост между възнаграждението и постигнатите резултати. Членовете на съветите в своята работа през годината се стремяха към професионализъм и компетентност, състоящи се в изпълнение на техните задължения с грижата на добър търговец по начин, който обосновано считат, че е в интерес на всички акционери на дружеството.

През 2023 г. в „Български транспортен холдинг“ АД не е прилагана схема за допълнително доброволно пенсионно осигуряване в полза на който и да е от членовете на контролния и управителен орган на дружеството.

Съгласно действащата политика за възнагражденията, на членовете на Надзорния съвет на дружеството не се дължат обезщетения при прекратяване на договора за контрол, с изключение на случаите на прекратяване на договора при преобразуване или прекратяване на дружеството или промяна собственика на капитала. Съгласно действащата политика за възнагражденията в случай на прекратяване на договора при преобразуване или прекратяване на дружеството или промяна собственика на капитала, на всеки член на Надзорния съвет се изплаща обезщетение, в размер на едномесечното му възнаграждение, но в договорите за управление на членовете на контролния орган е предвидено изплащане на обезщетение единствено в случаите на преобразуване или прекратяване на дружеството. На членовете на Управителния съвет на дружеството не се дължат обезщетения при прекратяване на договора за управление. През отчетната година такива обезщетения не са начислявани и изплащани.

От началото на 2023 г. Надзорният съвет на „Български транспортен холдинг“ АД функционираше в следния състав: Светла Койчева Русева – председател, Божана Петкова Петкова – заместник-председател и Христо Георгиев Димитров – независим член на контролния съвет. Мандатът на членовете на Надзорния съвет на „Български транспортен холдинг“ АД изтече на 28.06.2023 г. Проведеното на 28.06.2023 г. Общо събрание на акционерите освободи членовете на контролния съвет от заеманата длъжност, поради изтичане на мандата и избра нов Надзорен съвет, с петгодишен мандат, в същия състав, в който органът функционираше и до момента, а именно: Светла Койчева Русева, Божана Петкова Петкова и за независим член на контролния орган Христо Георгиев Димитров. На свое заседание от 28.06.2023 г. новоизбраният Надзорен съвет на „Български транспортен холдинг“ АД избра за свой председател Светла Койчева Русева, а за заместник-председател Божана Петкова Петкова. Възнагражденията на председателя и членовете на контролния орган бяха определени от Общото събрание на акционерите, проведено на 28.06.2023 г. Месечното възнаграждение на членовете на Надзорния съвет бе определено на 9 минимални работни заплати за страната, към датата на начисляване на съответното месечно възнаграждение, а това на председателя на Надзорния съвет на 13 минимални работни заплати за страната, към датата на начисляване на съответното месечно възнаграждение. Възнагражденията са дължими от момента на избора, до момента, в който се преустановява заемането на длъжността. Договорите за възлагане на управлението на членовете на контролния орган могат да бъдат преждевременно прекратени при следните случаи: по искане на члена на Надзорния съвет, по реда на чл. 233, ал. 5 от Търговския закон; при преобразуване или прекратяване на дружеството; при смърт или поставяне на физическото лице под запрещение и при обявяване в несъстоятелност или прекратяване на юридическото лице; при възникване на някои от обстоятелствата, обуславящо забрана на лицето за изпълнение на съответните функции или по реда на чл. 221, т. 4 и чл. 233, ал. 4 от Търговския закон, с решение на Общото събрание на акционерите, взето с мнозинство 2/3 от капитала на дружеството, съгласно чл. 38, ал. 3 от Устава на „Български транспортен холдинг“ АД. В договорите за възлагане на членовете на Надзорния съвет, в случай на прекратяване на договора при преобразуване или прекратяване на дружеството, е предвидено изплащане на обезщетение, в размер на едномесечното възнаграждение на члена на контролния орган на дружеството.

От началото на 2023 г. Управителният съвет на „Български транспортен холдинг“ АД функционираше в състав: Константин Росенов Александров – председател; Тодор Михайлов Попов – изпълнителен член на управителния орган и Елка Стефанова Кетипова – Матева. Мандатът на управителния орган изтече на 28.06.2023 г. На свое заседание от 28.06.2023 г. Надзорният съвет на „Български транспортен холдинг“ АД избра нов Управителен съвет, с петгодишен мандат, в същия състав, в който органът функционираше и до момента, а именно: Константин Росенов Александров, Тодор Михайлов Попов и Елка Стефанова Кетипова-Матева. На основание чл. 48, ал. 1, т. 3 от Устава на дружеството, Надзорният съвет предложи на Управителния съвет да избере за свой председател Константин Росенов Александров, а за представляващ дружеството (изпълнителен директор) Тодор Михайлов Попов. На свое заседание от 28.06.2023 г. управителният орган на дружеството избра за свой председател Константин Росенов Александров, а за изпълнителен член на Управителния съвет Тодор Михайлов Попов. Този избор бе потвърден от контролния орган на дружеството по реда на чл. 48 от Устава на „Български транспортен холдинг“

АД. Размерът на възнагражденията на членовете на Управителния съвет бяха определени от Общото събрание на акционерите, проведено на 28.06.2023 г. Месечното възнаграждение на членовете на управителния орган бе определено на 6 минимални работни заплати за страната, към датата на начисляване на съответното месечно възнаграждение, а това на председателя на Управителния съвет на 9 минимални работни заплати за страната, към датата на начисляване на съответното месечно възнаграждение. Възнагражденията са дължими от момента на избора, до момента, в който се преустановява заемането на длъжността. Договорите за възлагане на управлението на членовете на Управителния съвет могат да бъдат прекратени по искане на члена на управителния орган, по реда на чл. 233, ал. 5 от Търговския закон; при преобразуване или прекратяване на дружеството; при смърт или поставяне на физическото лице под запрещение и при обявяване в несъстоятелност или прекратяване на юридическото лице; при възникване на някои от обстоятелствата, обуславящо забрана на лицето за изпълнение на съответните функции; с решение на Надзорния съвет, по реда на чл. 241, ал. 2 от Търговския закон. Договорът за управление на представляващия „Български транспортен холдинг“ АД се прекратява с изтичане на мандата на Управителния съвет; със смъртта или поставянето под запрещение на представляващия; при освобождаване на представляващия от функциите на член на Управителния съвет или с решение на Управителния съвет и одобрение на Надзорния съвет. Представляващият получава месечно възнаграждение, допълнително към възнаграждението му като член на Управителния съвет, в размер на 7 минимални работни заплати за страната, който размер е определен с решение на Управителния съвет на дружеството на заседание от 29.06.2023 г.

През финансовата 2023 г. на членовете на Надзорния съвет на „Български транспортен холдинг“ АД са начислени и изплатени от емитента възнаграждения, в качеството им на членове на контролния орган на дружеството, в размер, определен на проведените на 30.06.2022 г. и 28.06.2023 г. Общи събрания на акционерите, а именно на Светла Русева – 121 680 лв., на Божана Петкова – 84 240 лв. и на Христо Димитров – 84 240 лв. През същия период на членовете на Управителния съвет са начислени и изплатени възнаграждения, в качеството им на членове на управителния орган на дружеството, в размер, определен на проведените на и 30.06.2022 г. и 28.06.2023 г. Общи събрание на акционерите, а именно на Константин Александров – 84 240 лв., на Тодор Попов – 56 160 лв. и на Елка Кетипова-Матева – 56 160 лв. През годината на изпълнителния директор Тодор Попов дружеството е начислило и изплатило по договор за възлагане на управлението на представляващия „Български транспортен холдинг“ АД възнаграждение в размер на 88 920 лв. На Божана Петкова е начислено и изплатено през отчетния период възнаграждение като член на Съвета на директорите на дъщерното на „Български транспортен холдинг“ АД дружество „Троян-автотранспорт“ АД, гр. Троян, в размер на 21 675 лв.

На членовете на Надзорния и Управителен съвети през 2023 г. не са начислявани и изплащани други материални или нематериални стимули от „Български транспортен холдинг“ АД или други дружества от групата. Същите лица не са получавали и не им е начислявано възнаграждение, под формата на разпределение на печалбата и/или бонуси. На членовете на контролния и управителен орган не са начислявани и изплащани от дружеството или дружества от групата други възнаграждения за услуги, обезщетения и непарични облаги, приравнени на възнаграждения.

На членовете на Надзорния и Управителния съвет на „Български транспортен холдинг“ АД през годината не са предоставяни заеми, не са извършвани плащания на

социално-битови разходи и гаранции от дружеството или от негови дъщерни дружества или други дружества, които са предмет на консолидация в годишния финансов отчет.

През 2023 г. на членовете на Надзорния и Управителен съвет на дружеството не са предоставяни акции и/или опции върху акции и/или други схеми за стимулиране въз основа на акции.

В действащата политиката за възнагражденията на членовете на Надзорния съвет и Управителния съвет на „Български транспортен холдинг“ АД не са предвидени извънредни обстоятелства, при които дружеството временно може да не прилага част от политиката.

В рамките на отчетния период не са извършвани промени в политиката за възнагражденията на членовете на Надзорния съвет и Управителния съвет на „Български транспортен холдинг“ АД.

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, за периода 2019 – 2023 г.

Година	Годишен размер на възнаграждението на служителите, които не са директори, в лв.		Резултати на дружеството, в хил. лв.	
	Общо за всички служители	Среден размер на база пълно работно време	Общо приходи	Нетна печалба
2019	40839,42	9501,88	981	113
2020	28587,80	11952,60	892	36
2021	31676,40	13158,80	890	49
2022	26357,34	11625,78	962	31
2023	20 108,68	9 562,89	1 969	808

Програма за прилагане на политиката за възнаграждения на членовете на Надзорния съвет и Управителния съвет през 2024 г.

Прилаганата политика за възнагражденията на членовете на контролния и управителен орган на „Български транспортен холдинг“ АД през 2024 г. ще се характеризира със следното:

- В процеса на вземане на решения по отношение определяне политиката на възнагражденията, основополагащи ще продължат да бъдат следните принципи: възнагражденията трябва да осигуряват надеждно и ефективно управление на икономическата дейност, в съответствие с бизнес стратегията, целите, ценностите, дългосрочните интереси и устойчивост на дружеството; възнагражденията следва да са във вид и размер, който стимулира членовете на Надзорния съвет и Управителния съвет на дружеството при изпълнение на техните задължения и възнагражденията следва да отчитат финансовите възможности на дружеството.
- За целите на прилагане на политиката за възнагражденията през 2024 г. не се предвижда създаване на Комитет по възнагражденията. През същия период

дружеството не планира да използва услуги на външни консултанти при определянето на политиката за възнагражденията.

- За текущата финансова година „Български транспортен холдинг“ АД не планира промяна в политиката, по отношение включване променливо възнаграждение за членовете на контролния и управителен орган, в това число и под формата на премии, бонуси, облаги, свързани с пенсиониране, и други материални стимули, други ползи, акции, опции върху акции, права за придобиване на акции или други финансови инструменти. Пълният размер на начисляваното и изплащано през годината възнаграждение на членовете на Управителния и Надзорен съвет ще се състои изцяло от постоянно възнаграждение. През годината на членовете на контролния и управителен орган ще бъде изплащано месечно възнаграждение, в размер определен на проведеното на 28.06.2023 г. Общо събрание на акционерите.
- Основният критерий, който дружеството ще продължи да прилага при оценка на постигнатите резултати от членовете на контролния и управителен орган е финансово-икономическото състояние на дружеството. Въпреки, че съгласно договорите за управление на членовете Надзорния и Управителни съвети няма зависимост между възнаграждението и постигнатите резултати, членовете на съветите в своята работа през годината ще продължат да се стремят към професионализъм и компетентност, състоящи се в изпълнение на техните задължения с грижата на добър търговец по начин, който обосновано считат, че е в интерес на всички акционери на дружеството.
- През 2024 г. в „Български транспортен холдинг“ АД няма да бъде прилагана схема за допълнително доброволно пенсионно осигуряване в полза на който и да е от членовете на контролния и управителен орган на дружеството.
- Съгласно действащата политика за възнагражденията, на членовете на Надзорния съвет на дружеството не се дължат обезщетения при прекратяване на договора за контрол, с изключение на случаите на прекратяване на договора при преобразуване или прекратяване на дружеството или промяна собственика на капитала. В случай на прекратяване на договора при преобразуване или прекратяване на дружеството или промяна собственика на капитала, на всеки член на Надзорния съвет се изплаща обезщетение, в размер на едномесечното му възнаграждение. На членовете на Управителния съвет на дружеството не се дължат обезщетения при прекратяване на договора за управление, при предсрочно прекратяване на договора с предизвестие или прекратяване при наличие на конкурентна дейност. През 2024 г. не се предвиждат промени в тази част на политиката.
- През годината не се планира промяна в клаузите на договорите на членовете на управителните и контролните органи, включително по отношение срока на всеки договор, а именно до края на мандата. Не се планира промяна и по отношение клаузите по прекратяване, както и по отношение на дължимите обезщетенията в случай на прекратяване на съответния договор.
- През 2024 г. на членовете на Надзорния и Управителен съвети не се очаква да бъдат начислявани и изплащани други материални или нематериални стимули от „Български транспортен холдинг“ АД или други дружества от групата, с изключение на Божана Петкова, на която ще бъде начислявано и изплащано възнаграждение в качеството и на член на Съвета на директорите на дъщерното на „Български транспортен холдинг“ АД дружество – „Троян-автотранспорт“ АД, гр. Троян. Същите лица няма да получават и няма да им бъде начислявано възнаграждение, под формата на разпределение на печалбата, с изключение на евентуално решение за изплащане на дивиденди. На членовете на контролния и управителен орган няма да бъдат

начислявани и изплащани други възнаграждения за услуги, обезщетения и непарични облаги, приравнени на възнаграждения, в това число и от дружества от групата.

- През текущата финансова година на членовете на Надзорния и Управителния съвет не се очаква да бъдат предоставяни 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 финансов отчет.
- През 2024 г. на членовете на Надзорния и Управителен съвет на дружеството няма да бъдат предоставяни акции и/или опции върху акции и/или други схеми за стимулиране въз основа на акции.
- В действащата политиката за възнагражденията на членовете на Надзорния съвет и Управителния съвет на „Български транспортен холдинг“ АД не са предвидени извънредни обстоятелства, при които дружеството временно може да не прилага част от политиката и в рамките на текущата година не се очакват промени в тази част на политиката.