

ДЕКОТЕКС АД
ГОДИШЕН ФИНАНСОВ ОТЧЕТ

за периода, приключващ на 31 декември 2024

**ДОКЛАД ЗА ПРИЛАГАНЕ НА ПОЛИТИКАТА ЗА
ВЪЗНАГРАЖДЕНИЯТА НА ЧЛЕНОВЕТЕ НА СЪВЕТА НА
ДИРЕКТОРИТЕ НА "ДЕКОТЕКС" АД за 2024г.**

Изготвен на основание чл. 12 от Наредба № 48 на Комисията за финансов надзор от 20 март 2013г. 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 27 септември 2013г.

Настоящият доклад отразява начина, по който политиката за възнагражденията е прилагана за отчетния период. Отразява фактическото прилагане на критериите за формиране на възнагражденията на членовете на СД на дружеството, залегнали в приетата Наредба № 48 на КФН от 20.03.2013г.

Информация за начина, по който политиката за възнагражденията е прилагана за отчетния период на 2023г.

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 „Декотекс“ АД е разработена от членовете на СД, в съответствие с приетите нормативни актове и Устава на дружеството. Всяко нейно изменение и допълнение се разработва от СД 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;

На проведеното Общо събрание на акционерите на 30.05.2024 г. беше взето решение за изплащане на възнаграждение на членовете на СД в размер на три средни брутни работни заплати месечно за дружеството, определени към 31.12.2023 г. Изплащането на възнаграждение е до следващо провеждане на ОСА.

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;

На този етап „Декотекс“ АД не предвижда допълнително възнаграждение на членовете на Съвета на директорите като акции на дружеството, опции върху акции и други подходящи финансови инструменти.

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

Дружеството не е прилагало методи за преценка с оглед изпълнение на критериите

ДЕКОТЕКС АД
ГОДИШЕН ФИНАНСОВ ОТЧЕТ
за периода, приключващ на 31 декември 2024
за постигнатите резултати.

5. Пояснение относно зависимостта между възнаграждението и постигнатите резултати;

Към 31.12.2024 г. не е предвидена обвързаност между възнаграждението и постигнатите резултати за членовете на СД.

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

Дружеството не прилага схема на изплащане на бонуси и/или на други непарични допълнителни възнаграждения.

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 управителния 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;

Дружеството не е предвидило изплащане на променливо възнаграждение за отчетния период.

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

При прекратяване на договорите с членовете на Съвета на директорите, обезщетения не се предвиждат.

Предвидено е обезщетение при предсрочно прекратяване на договора с Изп. директор не по негова вина, както и при неспазване на срока на предизвестие от страна на дружеството в размер на едногодишното му възнаграждение, обезщетение за неизползван отпуск. Посочените обезщетения не следва да надвишават сумата от изплатените годишни постоянни възнаграждения на лицето за две години. При предсрочно прекратяване на Договор за управление с Изпълнителния директор поради нарушаване на клаузата, забраняваща извършването на конкурентна дейност дружеството не дължи обезщетение.

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

Съветът на директорите на „Декотекс“ АД се състои от трима члена в състав:

12.1.Рахамим Евар-Председател на СД, гражданин на САЩ

Срок на договора - до изтичане на мандата.

Срок на предизвестие за прекратяване - без предизвестие.

Детайли относно обезщетенията и/или други дължими плащания в случай на

ДЕКОТЕКС АД

ГОДИШЕН ФИНАНСОВ ОТЧЕТ

за периода, приключващ на 31 декември 2024

предсрочно прекратяване – не се предвиждат други дължими обезщетения и/или плащания в случай на предсрочно прекратяване.

12.2. Васил Йорданов Йовчев – член на СД, български гражданин

Срок на договора - до изтичане на мандата.

Срок на предизвестие за прекратяване - без предизвестие.

Детайли относно обезщетенията и/или други дължими плащания в случай на предсрочно прекратяване – не се предвиждат други дължими обезщетения и/или плащания в случай на предсрочно прекратяване.

12.3 Минко Пиндев - Изпълнителен директор на Дружеството

Срок на договора - до изтичане на мандата.

Срок на предизвестие за прекратяване - при предсрочно прекратяване на Договора не по вина на Изпълнителния директор, с писмено предизвестие от три месеца.

Детайли относно обезщетенията и/или други дължими плащания в случай на предсрочно прекратяване – предвидено е обезщетение при предсрочно прекратяване на договора с Изпълнителния директор не по негова вина, както и при неспазване на срока на предизвестие от страна на дружеството в размер на едногодишното му възнаграждение, обезщетение за неизползван отпуск. Посочените обезщетения не следва да надвишават сумата от изплатените годишни постоянни възнаграждения на лицето за две години. При предсрочно прекратяване на Договор за управление с Изпълнителния директор поради нарушаване на клаузата, забраняваща извършването на конкурентна дейност дружеството не дължи обезщетение.

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

Членовете на СД получават месечни възнаграждения по решение на Общото събрание на акционерите, проведено на 30.05.2024 г. Беше взето решение за месечно възнаграждение на всеки един от членовете на СД да се изплаща сума в размер три средни брутни работни заплати за дружеството, определени към 31.12.2023 г.

Начислените брутни суми за 2024 г. са:

1. Рахамим Евар – 42566 лв

2. Минко Марио Пиндев – 42566 лева

3. Васил Йорданов Йовчев – 42566 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:

а) пълния размер на изплатеното и/или начислено възнаграждение на лицето за съответната финансова година; поименно

През отчетният период от 01.01.2024 г. до 31.12.2024 г. е начислено и изплатено възнаграждение на членовете на Съвета на директорите както следва:

1. Рахамим Евар – председател на Съвета на директорите - 42 566 лв

2. Минко Марио Пиндев – член на Съвета на директорите – 42 566 лева

3. Васил Йорданов Йовчев – 162 566 лева като член на Съвета на директорите и Изпълнителен директор в размер на уговореното месечно възнаграждение по Договора за възлагане на управлението.

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

Не са получавани такива.

в) възнаграждение, получено от лицето под формата на разпределение на

ДЕКОТЕКС АД
ГОДИШЕН ФИНАНСОВ ОТЧЕТ

за периода, приключващ на 31 декември 2024

печалбата и/или бонуси и основанията за предоставянето им;

Членовете на СД не са получавали възнаграждения под формата на разпределение на печалбата и/или бонуси.

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

Минко Марио Пиндев – член на съвета на директорите за извършена услуга - 24 000 лв

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

През последната финансова година 2024 г. е платена на изпълнителния директор Васил Йовчев - сума в размер на 30 244 лева като обезщетение за неизползван отпуск през последните 6/шест/ години във връзка с напускането на длъжността на изпълнителен директор на дружеството и избор на нов изпълнителен член от СД.

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

Няма такива.

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;

Няма такива

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

Няма такива.

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;

Няма такива.

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

Няма такива.

16. Информация относно годишно изменение на възнаграждението, резултатите на дружеството и на средния размер на възнагражденията на основа на 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

ДЕКОТЕКС АД
ГОДИШЕН ФИНАНСОВ ОТЧЕТ
за периода, приключващ на 31 декември 2024

Информация по чл.13 т.16	2019	2020	Изм.в % 2020/ 2019	2021	Изм.в % 2021/ 2020	2022	Изм.в % 2022/ 2021	2023	Изм.в % 2023/ 2022	2024	Изм.в % 2024/ 2023
Брутно възнаграждение на членовете на Съвета на директорите в лева за година	Без възн	37590	0	98683	неприл.	110697	12	117360	6	128103	9
Среден размер на възнаграждение на член на Съвета на директорите в лева за година	Без възн	2959	0	32894	неприл.	36899	12	39120	6	42701	9
Резултати на дружеството в хил.лв	271	1005	271	12	-99	649	-	888	37	1602	80
Брутно възнаграждение на основа на пълно работно време на служители в дружеството които не са директори за година в лева	425390	449792	6	438589	-2	440397	0	473315	7	476217	1
Среден размер на възнаграждение на основа на пълно работно време на служители в дружеството които не са директори за година в лева	10128	11837	17	12531	6	13345	6	14791	11	15421	4
Средно-списъчен брой	42	38	-10	35	-8	33	-6	32	-3	29	-9

17.Информация относно упражняване на възможността да се изисква връщане на променливото възнаграждение

Членовете на Съвета на директорите не получават променливо възнаграждение.

18.Информация за всички отклонения от процедурата за прилагането на политиката на възнагражденията във връзка с извънредни обстоятелства по чл.11,ал.13, включително разяснение на конкретните компоненти, които не са приложени.

В политиката за възнагражденията не са предвидени извънредни обстоятелства, при които дружеството може временно да не прилага част от политиката и през отчетната финансова година не са извършвани отклонения от процедурата за прилагането ѝ.

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

Дружеството приема да следва залегналите в настоящата Политика за възнагражденията на членовете на Съвета на директорите 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 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.



Изп. Директор:
Минко Пиндев