

**ПОЛИТИКА ЗА ВЪЗНАГРАЖДЕНИЯТА  
НА ЧЛЕНОВЕТЕ НА СЪВЕТА НА ДИРЕКТОРИТЕ  
НА  
“ДЕКОТЕКС” АД**

**ГЛАВА ПЪРВА  
ОБЩИ ПОЛОЖЕНИЯ**

Чл.1.(1) Настоящата политика за възнагражденията на членовете на Съвета на Директорите на “ДЕКОТЕКС” АД е разработена от СД на дружеството в съответствие с изискванията на НАРЕДБА № 48 на КФН от 20 март 2013 г., обн., ДВ, бр. 32 от 02.04.2013 г. за изискванията към възнагражденията както и Закона за публично предлагане на ценни книжа.

(2) Целта на настоящата политика е да определи принципите и изискванията, които се прилагат при определяне и изплащане на възнагражденията на членовете на Съвета на директорите на “Декотекс” АД.

Чл.2.(1) Съветът на директорите на “Декотекс” АД разработва политиката, периодично подлага на преглед основните й принципи и е отговорен за нейното прилагане.

(2) Предложението за приемане на политиката и изменението в нея се включват като самостоятелна точка в дневния ред на редовното годишно общо събрание на публичното дружество, обявен в поканата по чл.115, ал.2 ЗППЦК и се утвърждават от общото събрание на акционерите.

Чл.3.(1) “Декотекс” АД разкрива пред акционерите си начина, по който прилага политиката за възнагражденията в доклад, който е самостоятелен документ към годишния финансов отчет на дружеството.

(2) Докладът по ал.1 следва задължително да включва съдържанието, утвърден в чл.13 от Наредба N 48 на КФН.

(3) Политиката по възнагражденията, приета от общото събрание на акционерите и докладът по ал.1 се публикуват на интернет страницата на дружеството [www.decotex.org](http://www.decotex.org).

**ГЛАВА ВТОРА  
ВИДОВЕ ВЪЗНАГРАЖДЕНИЯ**

Чл.4. (1) “Декотекс” АД може да изплаща на членовете на Съвета на директорите както постоянно, така и променливо възнаграждение.

(2) Изплащането на постоянно и променливо възнаграждение се извършва в съответствие с обективни и измерими критерии за постигнати резултати.

(3) Критериите за постигнати резултати от дейността насърчават стабилността на дружеството в дългосрочен план и включват финансови и нефинансови показатели, които са от значение за дългосрочната дейност на дружеството.

(4) След преценка на постигнатите резултати и финансовото състояние на дружеството, Общото събрание на акционерите може да вземе решение за преустановяване заплащането както на постоянно, така и на променливо възнаграждение на членовете на Съвета на директорите за определен период от време.

(5) Не се предвижда предоставяне на възнаграждение на членовете на Съвета на директорите под формата на акции на дружеството, опции върху акции или други права за придобиване на акции. Не се предвиждат и възнаграждения, основаващи се на промени в цената на акциите на дружеството.

## ГЛАВА ТРЕТА ПОСТОЯННО ВЪЗНАГРАЖДЕНИЕ

Чл.5. (1) Постоянното възнаграждение представлява плащанията към член на Съвета на директорите, които не се формират на база на постигнати резултати.

(2) Размерът на постоянното възнаграждение на член на Съвета на директорите се определя по начин, който позволява прилагането на гъвкава политика от страна на “Декотекс” АД относно променливото възнаграждение, включително възможност да не бъде изплатено, когато критериите за постигнати резултати не са изпълнени, както и когато е налице значително влошаване на финансовото състояние на дружеството.

(3) Размерът на постоянното възнаграждение на членовете на Съвета на директорите се определя с решение на Общото събрание на акционерите, в съответствие с изискването на чл.116 в, ал.1 от ЗППЦК.

(4) Размерът на постоянното възнаграждение на Изпълнителния директор се определя в склонения с него договор за възлагане на управлението. Договорът за възлагане на управлението се сключва от Председателя на Съвета на директорите.

## ГЛАВА ЧЕТВЪРТА ПРОМЕНЛИВО ВЪЗНАГРАЖДЕНИЕ

Чл.6.(1) Променливото възнаграждение представлява плащанията към член на Съвета на директорите, които се формират на постигнати резултати.

(2) Във връзка с изплащането на променливото възнаграждение се използват финансови и нефинансови критерии за постигнати резултати.

Чл.7.(1) Финансовите критерии за постигнати резултати са:

1. Реализирането на приходи от обичайната дейност на “Декотекс” АД
2. Реализирането на положителен брутен финансов резултат.

(2) Конкретните параметри на финансовите критерии по ал.1 за всяка следваща календарна година се определят в края на текущата година с Решение на Съвета на директорите на база анализ

на постигнатите резултати по заложените за предходната година финансови критерии, както и утвърдения бюджет и стратегия за следващата календарна година.

(3) Преценката относно изпълнението на финансовите критерии за постигнати резултати се извършва ежегодно на база заверения от одитор годишен финансов отчет на дружеството.

Чл.8. (1) Нефинансовите критерии за постигнати резултати се определят ежегодно от Съвета на директорите на “Декотекс” АД съобразно краткосрочните и средносрочните планове за развитие на дружеството.

(2) Преценката относно изпълнението на нефинансовите критерии за постигнати резултати се извършва ежегодно на база анализ на постигнатите резултати по заложените за предходната година нефинансови критерии.

Чл.9.(1) Максимално допустимият общ размер на променливите възнаграждения се утвърждава от общото събрание на акционерите, в съответствие с изискването на чл.116 в, ал.1 от ЗППЦК.

(2) Съветът на директорите взема решение за разпределение на сумата по ал.1 ежегодно.

## ГЛАВА ПЕТА

### ИЗИСКВАНИЯ КЪМ ДОГОВОРИТЕ ЗА УПРАВЛЕНИЕ, СКЛЮЧВАНИ С ЧЛЕНОВЕТЕ НА СЪВЕТА НА ДИРЕКТОРИТЕ

Чл.10.(1) Договорът за управление с изпълнителния член на Съвета на директорите, задължително съдържа клауза за внесена гаранция, както и клауза даваща възможност на дружеството да задържи внесената гаранция при условие, че изплатеното променливо възнаграждение подлежи на връщане. Решението за връщане се взема от Общото събрание на акционерите на Дружеството.

(2) При предсрочно прекратяване на Договор за управление с Изпълнителния директор, общият размер на обезщетенията, дължими на лицето във връзка с предсрочното прекратяване както и плащанията, свързани със срока на предизвестие не могат да надвишават сумата от изплатените годишни постоянни възнаграждения на лицето за две години.

(3) При предсрочно прекратяване на Договор за управление с Изпълнителния директор поради нарушаване на клаузата, забраняваща извършването на конкурентна дейност дружеството на дължи обезщетение.

## ДОПЪЛНИТЕЛНИ РАЗПОРЕДБИ

Чл.11. Настоящата политика е разработена от Съвета на директорите на “Декотекс” АД

Чл.12.Настоящата политика влиза в сила от датата, на която е взето решение за нейното утвърждаване от Общото събрание на акционерите на дружеството.