

**ДОКЛАД НА КОМИТЕТА ПО ВЪЗНАГРАЖДЕНИЯТА
ЗА ПРИЛАГАНЕТО НА ПОЛИТИКАТА ЗА ВЪЗНАГРАЖДЕНИЯТА НА ЧЛЕНОВЕТЕ НА
СЪВЕТА НА ДИРЕКТОРИТЕ НА „СИРМА ГРУП ХОЛДИНГ“ АД ЗА 2023 г.**

1. ВЪВЕДЕНИЕ

1.1. Правно основание на Доклада

През периода 1 януари 2023 г. – 31 декември 2023 г. (наричан по-долу „**Отчетният Период**“) „Сирма Груп Холдинг“ АД (наричано по-долу „**Дружеството**“) е прилагало Политиката за възнагражденията на членовете на съветите на Дружеството, утвърдена с решение на Общото събрание на акционерите на дружеството, проведено на 04.12.2014 г., изменена с решение на Общото събрание на акционерите, проведено на 09.01.2023 г.
Оповестена е в Интернет на следния адрес:

<https://investors.sirma.bg/investors/corporate-governance.html>

(наричана по-долу „**Политиката**“).

Настоящият доклад е изготвен от Комитета по възнагражденията в изпълнение на изискването на чл. 12, ал. 1 от Наредба № 48 от 20 март 2013 г. за изискванията към възнагражденията, издадена от Комисията за финансов надзор (наричана по-долу „**Наредба № 48**“). Докладът съставлява самостоятелен документ към годишния финансов отчет на Дружеството за 2023 г. Докладът се представя на вниманието на акционерите на Дружеството и може да бъде обсъждан с членовете на СД на редовното годишно заседание на Общото Събрание на акционерите на Дружеството.

Към датата на изготвяне на доклада съставът на Комитета по възнагражденията е, както следва:

- Георги Първанов Маринов – председател
- Мартин Веселинов Паев – член
- Йордан Стоянов Недев – член

1.2. Предмет и обхват на Доклада

Съгласно чл. 12, ал. 2 от Наредба № 48, Докладът съдържа преглед на начина, по който е прилагана Политиката през Отчетния Период;

Докладът включва всички реквизити, които са задължителни, съгласно чл.13 от Наредба №48.

2. ИНФОРМАЦИЯ ОТНОСНО ПРИЛАГАНЕТО НА ПОЛИТИКАТА ПРЕЗ ОТЧЕТНИЯ ПЕРИОД

2.1. Информация относно процеса на вземане на решения при определянето на Политиката

Съгласно чл. 116в, ал. 1 от ЗППЦК, устава на Дружеството и Политиката, определянето на размера на възнаграждението на членовете на СД, правото им да получат част от печалбата и правото им да придобият акции или дългови инструменти на Дружеството, е правомощие на Общото Събрание.

В изпълнение на това свое правомощие, Общото Събрание е:

- определило размера на възнагражденията на членовете на СД с решение по т. 7 от дневния ред на годишното общо събрание, проведено на 14 юни 2016 г., и с решение по т. 10 от дневния ред на годишното общо събрание, проведено на 23 юни 2021 г., както следва:
- Общото събрание на акционерите утвърждава максимален допустим общ размер на възнагражденията на членовете на Съвета на директорите, както следва:

- Максимален размер на постоянните възнаграждения – до 384 000 лева годишно.

- Максимален размер на краткосрочното променливо възнаграждение – до 6% (шест на сто) от

стойността на нетната консолидирана печалба, но не повече от 40% (четиридесет на сто) от стойността на индивидуалната счетоводна печалба преди данъци и провизии за краткосрочното променливо възнаграждение.

- Общият брой акции от капитала на Дружеството, които могат да се предоставят като възнаграждение на членовете са СД, са описани в Политиката по възнагражденията.

2.2. Информация относно относителната тежест на променливото и постоянното възнаграждение на членовете на СД

Съгласно чл.7 и 8 от Политиката, "Сирма Груп Холдинг" АД може да изплаща на членовете на Съвета на директорите на дружеството както постоянно (фиксирано), така и променливо възнаграждение под формата на премии, бонуси, облаги свързани с пенсиониране, и други материални стимули, които се дават въз основа на критерии за оценка на изпълнението на дейността. Променливото възнаграждение бива краткосрочно и дългосрочно. Краткосрочното възнаграждение се изплаща в пари, а дългосрочното - под формата на акции от капитала на дружеството. Размерът на краткосрочното променливо възнаграждение е до 6% (шест на сто) от нетната консолидирана печалба, но не повече от 40% (четиридесет на сто) от стойността на индивидуалната счетоводна печалба преди данъци и провизии за краткосрочното променливо възнаграждение. Размерът на годишното дългосрочно променливо възнаграждение, изплащано под формата на акции, е до 1 % от общия брой акции от капитала на дружеството.

Изплащането на променливото възнаграждение се извършва в съответствие с обективни и измерими критерии за постигнати резултати и нефинансови показатели, които има за цел да насърчават стабилността на дружеството в дългосрочен план и са от значение за дългосрочната дейност на дружеството.

За отчетния период:

- на всеки от членовете на СД е било изплащано единствено постоянно възнаграждение в твърд размер, което представлява 100% (сто процента) от начисленото му от Дружеството възнаграждение за дейността му като такъв през отчетния период; и
- никой орган на Дружеството не е приемал каквито и да било решения относно изплащане на допълнителни възнаграждения, тантиеми, материално стимулиране, непарични възнаграждения или плащания и облаги от каквото и да било естество на членовете на СД като такъв през отчетния период.

2.3. Информация относно критериите за постигнати резултати, въз основа на които се предоставя променливо възнаграждение; обяснение как тези критерии допринасят за дългосрочните интереси на Дружеството; пояснение на прилаганите методи за преценка дали са изпълнени критериите и относно зависимостта между възнаграждението и постигнатите резултати, както и относно периодите на отлагане на изплащането на променливи възнаграждения

За отчетния период не са начислявани или изплащани променливи възнаграждения на никого от членовете на СД. Съответно, не са прилагани методи за преценка на изпълнението на критериите и на зависимостта между постигнатите резултати и такива възнаграждения.

За отчетния период не е било отлагано изплащането на никаква част от възнагражденията на членовете на СД. Тези възнаграждения са били изплащани, в качеството си на постоянни възнаграждения, в тяхната цялост и в сроковете, предвидени в индивидуалните договори между съответния член на СД и Дружеството.

2.4. Информация относно основните плащания и обосновка на годишната схема за изплащане на бонуси и/или на всички други непарични допълнителни възнаграждения

За Отчетния Период общата стойност на начислените и изплатени основни възнаграждения от Дружеството възлиза на:

- Георги Първанов Маринов като Председател на СД - 20 880 лв. (двадесет хиляди осемстотин и осемдесет лева);
- Чавдар Велизаров Димитров като Зам. Председател на СД - 20 880 лв. (двадесет хиляди осемстотин и осемдесет лева);

- Цветан Борисов Алексиев като Изпълнителен директор - 182 040 лв. (сто осемдесет и две хиляди и четиридесет лева);
- Атанас Костадинов Киряков като член на СД - 20 880 лв. (двадесет хиляди осемстотин и осемдесет лева);
- Йордан Стоянов Недев като член на СД - 20 880 лв. (двадесет хиляди осемстотин и осемдесет лева);
- Веселин Анчев Киров като член на СД - 20 880 лв. (двадесет хиляди осемстотин и осемдесет лева);
- Мартин Веселинов Паев като член на СД - 20 880 лв. (двадесет хиляди осемстотин и осемдесет лева);
- Пейо Василев Попов като член на СД - 20 880 лв. (двадесет хиляди осемстотин и осемдесет лева);
- Явор Людмилов Джонев като член на СД - 20 880 лв. (двадесет хиляди осемстотин и осемдесет лева).

При всяко начисляване или изплащане на възнаграждение на членовете на СД, Дружеството е удържало и внасяло в съответните бюджети в законоустановения срок всяко едно и всички публични задължения (включително, но не само: данък, вноски за държавно обществено осигуряване, допълнително задължително осигуряване и здравно осигуряване) по начина, по който тези задължения са установени от закона.

За отчетния период:

- други материални стимули не са начислявани или дължими от Дружеството на никого от членовете на СД;
- в Дружеството не е възприемана и реализирана годишна схема за изплащане на бонуси и/или други непарични допълнителни възнаграждения на членовете на СД.

2.5. Описание на основните характеристики на схемата за допълнително доброволно пенсионно осигуряване и информацията относно платените и/или дължимите вноски от Дружеството в полза на членовете на СД

За отчетния период в Дружеството не е възприемана и реализирана схема за допълнително доброволно пенсионно осигуряване на членовете на СД и не са били платени или дължими каквито и да било вноски от Дружеството по такава схема.

2.6. Информация за политиката на обезщетенията при прекратяване на договорите

Правилата, които регулират обезщетенията за членовете на СД при прекратяването на техните договори, се съдържат в раздел VI от Политиката. Дружеството привежда индивидуалните договори на всеки от членовете на СД в пълно съответствие с тези правила.

За Отчетния Период не е настъпило прекратяване на договорите за възлагане на управителни пълномощия с членове на СД на Дружеството.

Обезщетения за предсрочно прекратяване не са начислявани и изплащани.

2.7. 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, и информацията за политиката за запазване на определен брой акции до края на мандата на членовете на СД

За отчетния период не са изплащани променливи възнаграждения, основани на акции или опции върху акции. Съответно, в Дружеството не са възприети срокове и условия за ограничения при прехвърлянето на такива акции или опции върху акции, или за запазване на определен брой

акции до края на мандата на членовете на СД.

2.8. Информация относно договорите на членовете на СД

На 24.06.2022 г. Общото събрание на акционерите (ОСА) на „Сирма Груп Холдинг“ АД е взето решение членовете на Съвета на директорите да са в следния състав, като решението е вписано в Търговския регистър на 07.07.2022 г.:

- Георги Първанов Маринов;(през целия Отчетен период)
- Цветан Борисов Алексиев; (през целия Отчетен период)
- Чавдар Велизаров Димитров; (през целия Отчетен период)
- Атанас Костадинов Киряков;(през целия Отчетен период)
- Йордан Стоянов Недев;(през целия Отчетен период)
- Веселин Анчев Киров; (през целия Отчетен период)
- Мартин Веселинов Паев; (през целия Отчетен период)
- Пейо Василев Попов; (през целия Отчетен период)
- Явор Людмилов Джонев; (през целия Отчетен период)

Срокът на договорите на членовете на СД през отчетния период и срокът на предизвестие при предсрочно прекратяване на тези договори от Дружеството са, както следва:

Срок на договора	Срок на предизвестие при предсрочно прекратяване от Дружеството
до изтичане на 2-годишния мандат (т.е. на 07.07.2024 г.)	няма

Съгласно чл.16, от Политиката, 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. Обезщетения не се дължат, ако прекратяването на договора се дължи на незадоволителни резултати и/или на виновно поведение на Изпълнителния директор. При предсрочно прекратяване на Договор за управление с Изпълнителния директор, поради нарушаване клаузата, забраняваща извършването на конкурентна дейност, лицето дължи обезщетения към дружеството в размер не по-голям от изплатените годишни постоянни възнаграждения на лицето за две години.

Информация за възнаграждението на всяко лице, което е било член на СД на Дружеството за определен период през съответната финансова година:

2.8.1 Възнаграждения от Дружеството

Пълният размер на основните възнагражденията, начислени и/или изплатени по договори за управление и контрол от Дружеството за отчетния период на лицата, които са били членове на СД, е посочен в Доклада за дейността на дружеството за 2023 г., т.4.2.

2.8.2 Други плащания от Дружеството за услуги, предоставени от членове на СД извън обичайните им функции

За отчетния период Дружеството е начислило и изплатило на членовете на СД за услуги извън обичайните функции на тези членове както следва:

-Йордан Стоянов Недев като Финансов директор – 114 362 лв. (сто и четиринадесет хиляди триста шестдесет и два лева);

При всяко начисляване или изплащане на възнаграждение на членовете на СД, Дружеството е удържало и внасяло в съответните бюджети в законоустановения срок всяко едно и всички публични задължения (включително, но не само: данък, вноски за държавно обществено осигуряване, допълнително задължително осигуряване и здравно осигуряване) по начина, по който тези задължения са установени от закона.

2.8.3 Възнаграждения и други плащания на членове на СД от други лица, принадлежащи към групата на Дружеството

За отчетния период на членовете на СД са начислени и изплатени възнаграждения от други лица, принадлежащи към групата на Дружеството както следва:

Георги Първанов Маринов като:

- Изпълнителен директор на „ЕнгВю Системс“ АД - 126 600 лв. (сто двадесет и шест хиляди и шестстотин лева);
- Член на СД на „Сирма Бизнес Консултинг“ АД - 6 000 лв. (шест хиляди лева);
- Член на СД на „Ес Ей Ай“ ЕАД - 1 060 лв. (хиляда и шестдесет лева);

Йордан Стоянов Недев като:

- Член на СД на „Ес Ей Ай“ ЕАД - 1 060 лв. (хиляда и шестдесет лева);

Чавдар Велизаров Димитров като:

- Старши програмист по трудов договор в „ЕнгВю Системс“ АД - 101 258,34 лв. (сто и една хиляди двеста петдесет и осем лева и 34 ст.);
- Член на СД на „Сирма Медикъл Системс“ АД - 1 200 лв. (хиляда и двеста лева);

Цветан Борисов Алексиев като :

- Ръководител проект по трудов договор в „Сирма Солюшънс“ ЕАД - 215 641,60 лв. (двеста и петнадесет хиляди шестстотин четиридесет и един лева и 60 ст.);
- Изпълнителен директор по договор за управление и контрол на „Сирма Солюшънс“ ЕАД – 181 792 лв. (сто осемдесет и една хиляди седемстотин деветдесет и два лева);
- Член на СД на „Сайънт“ ЕАД – 4 000 лв. (четири хиляди лева);
- Член на СД на „Сирма Бизнес Консултинг“ АД - 12 000 лв. (дванадесет хиляди лева);
- Член на СД на „ЕнгВю Системс“ АД - 600 лв. (шестстотин лева);

Атанас Костадинов Киряков като:

- Член на СД на „ЕнгВю Системс“ АД - 600 (шестстотин лева);
- Изпълнителен директор по договор за управление и контрол на „Ес Ей Ай“ ЕАД 46 630 лв. (четиридесет и шест хиляди шестстотин и тридесет лева);
- Член на СД на „Сирма Солюшънс“ ЕАД - 6 000 лв. (шест хиляди лева);

Веселин Анчев Киров като:

- Ръководител проект по трудов договор в „ЕнгВю Системс“ АД – 128 249,31 (сто двадесет и осем хиляди двеста четиридесет и девет лева и 31 ст.);

При всяко начисляване или изплащане на съответното възнаграждение , Дружествата са удържали и внасяли в съответните бюджети всяко едно и всички публични задължения (включително, но не само: данък, вноски за държавно обществено осигуряване, допълнително

задължително осигуряване и здравно осигуряване) по начина, по който тези задължения са установени от закона.

2.8.4 Платени и/или начислени обезщетения по повод прекратяване на функциите на член на СД

За отчетния период на никого от членовете на СД не е начислявано или изплащано обезщетение по повод прекратяването на функциите му като такъв.

2.8.5 Обща оценка на всички непарични облаги, приравнени на възнаграждения, предоставени на членовете на СД

За отчетния период на никого от членовете на СД не е начислявана, изплащана или предоставяна под каквато и да било форма каквато и да било непарична облага, приравнена на възнаграждение.

2.8.6 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 отчетния период са извършвани плащания за главница и лихва по предоставен заем от Сирма Солюшънс ЕАД на член на СД в размер на 5 555 лв. Към датата на изготвяне на доклада няма остатък на главница за погасяване.

Плащанията за социално-битови разходи на членовете на СД на Дружеството за отчетния период не се различават от социално-битови разходи, на които имат право всички служители на Дружеството или друго дружество, което е предмет на консолидация в годишния финансов отчет на Дружеството.

2.8.7 Акции и/или опции върху акции и/или други схеми за стимулиране на членове на СД въз основа на акции

За отчетния период на никого от членовете на СД не е начислявано, изплащано или предоставяно под каквато и да било форма възнаграждение или плащане въз основа на акции или опции върху акции и в Дружеството не са функционирали схеми за стимулиране на членовете на СД въз основа на акции.

2.8.8 Определяне на краткосрочно променливо възнаграждение на членовете на Съвета на директорите.

Размерът на краткосрочното променливо възнаграждение е до 6% (шест на сто) от нетната консолидирана печалба, но не повече от 40% (четиридесет на сто) от стойността на индивидуалната счетоводна печалба преди данъци и провизии за краткосрочното променливо възнаграждение.

Критериите за изплащане на краткосрочното променливо възнаграждение са:

- Постигане на 8 % ръст на консолидираните приходи на групата.
- Постигане на равна или по-висока консолидирана печалба на дружеството, преди данъци и провизии, спрямо предходната година.
- Осъществяване на технологично обновление и продуктово развитие;
- Печалба и развитие на дружеството;
- Налагане на високи стандарти на фирмено управление;
- Интегриране на корпоративната социална отговорност в ежедневната управленска практика на дружеството;
- Стабилно и устойчиво развитие на дружеството в икономически, социален и екологичен аспект;
- Адекватност на административната, организационната и отчетна структури на дружеството и осигуряването на максимална ефективност на дейността на дружеството;
- Спазването на приложимите правила и процедури;

- Насърчаване на сътрудничеството със заинтересованите лица;
- Спазване на задълженията - работа в интерес на дружеството и лоялност; спазване на дължимата грижа на добрия търговец.

2.8.9 Информация за упражняване на възможността да се изиска връщане на променливото възнаграждение

Изплатено променливо възнаграждение подлежи на връщане, когато се установи, че са налице следните обстоятелства:

1. постигнатите резултати не допринасят за постигането на бизнес целите на Дружеството и
2. постигнатите резултати не допринасят за постигането на дългосрочните интереси на Дружеството и
3. постигнатите резултати не са устойчиви и не допринасят за устойчивото развитие на публичното дружество.

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


За Отчетния Период в Дружеството няма отклонения от процедурата за прилагането на политиката за възнагражденията във връзка с извънредни обстоятелства.

2.10. Информация за изменение на възнаграждението по години, резултатите на дружеството и на средния размер на възнагражденията на основа пълно работно време на служителите в дружеството, които не са директори, през предходните пет финансови години.

	2018 г.	2019 г.	2020 г.	2021 г.	2022 г.	2023 г.
Средно брутно месечно възнаграждение на служителите в "Сирма Груп Холдинг" АД, в лева	3 541,20	3 574,03	3 817,91	4 432,98	5 100	5 311
Годишно изменение на възнаграждението, %	0,70%	0,93%	6,82%	16,11%	15,05%	4,14%
Нетна индивидуална печалба на "Сирма Груп Холдинг" АД, в хил. лева	2 557	1 898	995	1 034	2 131	1 509

Председател на Комитета по възнагражденията:

Георги Първанов Маринов



Членове:

Мартин Веселинов Паев



Йордан Стоянов Недев

