

**ПОЛИТИКА ЗА ВЪЗНАГРАЖДЕНИЯТА НА ЧЛЕНОВЕТЕ НА СЪВЕТА НА  
ДИРЕКТОРИТЕ НА ПУБЛИЧНО АКЦИОНЕРНО ДРУЖЕСТВО  
„ПРИМОРСКО КЛУБ“ ЕАД, ЕИК 201795176**

Настоящата политика за възнагражденията на членовете на Съвета на директорите на „Приморско клуб“ ЕАД е разработена от Съвета на директорите на Дружеството в съответствие с изискванията на Наредба № 48 от 20 март 2013 г. за изискванията към възнагражденията, приета от КФН, като отчита и препоръките на Националния кодекс за корпоративно управление.

Политиката за възнагражденията на членовете на Съвета на директорите, както и всяко нейно изменение и допълнение, се разработва от управителния орган на дружеството и се утвърждава от Общото събрание на акционерите.

**I. ОБЩИ ПОЛОЖЕНИЯ**

Чл.1. Политиката за възнагражденията на членовете на Съвета на директорите на „Приморско клуб“ ЕАД има за цел да установи обективни критерии при определяне на възнагражденията на корпоративното ръководство на компанията с оглед привличане и задържане на квалифицирани и лоялни членове на съвета и мотивирането им да работят в интерес на компанията и акционерите като избягват потенциален и реален конфликт на интереси.

Чл.2. „Приморско клуб“ ЕАД прилага Политиката в съответствие с нормативните изисквания на публичните дружества, целите, дългосрочните интереси и стратегията за бъдещо развитие на дружеството, както и финансово-икономическото му развитие в контекста на националната и европейска икономическа конюнктура, при отчитане на Националния кодекс за корпоративно управление.

Чл.3. (1) “Приморско клуб“ ЕАД оповестява Политиката си и всяка последваща промяна в нея по ясен и достъпен начин, посредством публикуването ѝ на електронната страница на дружеството – [forestbeach.bg](http://forestbeach.bg), “Корпоративна информация”.

(2).Приетата политика за възнагражденията с посочени в нея дата на приемането и дата на влизането ѝ в сила и резултатите от гласуването на общото събрание се публикува незабавно на интернет страницата на дружеството и е достъпна безплатно най-малко докато е в сила.

Чл.4.(1).“Приморско клуб” ЕАД разкрива пред акционерите си начина, по който прилага политиката за възнагражденията, в доклад за изпълнение на политиката, който е самостоятелен документ към годишния финансов отчет за дейността на дружеството.

(2).Докладът по ал. 1 съдържа програма за прилагане на политиката за възнагражденията за следващата финансова година или за по-дълъг период, преглед на начина, по който политиката за възнагражденията е прилагана през годината, включително всички ползи под всякаква форма, които са предоставени или дължими на настоящите и бившите членове съвета на директорите, с акцент върху съществените изменения, приети в нея, спрямо предходната финансова година.

(3).Всеки акционер или негов представител, участващ в редовното общо събрание, може да отправя препоръки по доклада по ал. 1. В случай че са отправени препоръки, дружеството посочва в следващия доклад по ал.1 как са взети предвид препоръките.

(4).След провеждане на общото събрание, на което е одобрен годишният финансов отчет, дружеството публикува доклада по ал.1 на интернет страницата си, който е достъпен безплатно за срок от 10 години. Публичното дружество може да реши да остави доклада на разположение на обществеността и след срока по изречение първо, при условие че личните данни на членовете на съвета на директорите на дружеството бъдат заличени.

(5). След изтичане на срока по ал.4, изречение първо личните данни на членовете на съвета на директорите, съдържащи се в доклада по ал. 1, не могат да бъдат оповестявани, освен ако в закон не е предвиден по-дълъг срок.

(6). Дружеството не включва в доклада по ал.1 специални категории лични данни на членовете на съвета на директорите по смисъла на чл. 9, параграф 1 от Регламент (ЕС) 2016/679 на Европейския парламент и на Съвета от 27 април 2016 г. относно защитата на физическите лица във връзка с обработването на лични данни и относно свободното движение на такива данни и за отмяна на Директива 95/46/ЕО (Общ регламент относно защитата на данните) (ОВ, L 119/1 от 4 май 2016 г.) или лични данни, които се отнасят до семейното положение на тези лица. Дружеството обработва личните данни на лицата, включени в доклада по ал.1, с цел повишаване на корпоративната прозрачност по отношение на възнагражденията им и с оглед повишаване на отчетността на тези лица и надзора върху възнагражденията им от страна на акционерите.

Чл.4а. Докладът по чл.4 ал. 1 следва да съдържа най-малко:

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;

2. информация относно относителната тежест на променливото и постоянното възнаграждение на членовете на съвета на директорите;

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 от Наредба 48/20.03.2013 на КФН допринасят за дългосрочните интереси на дружеството;

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

5. пояснение относно зависимостта между възнаграждението и постигнатите резултати;

6. основните плащания и обосновка на годишната схема за изплащане на бонуси и/или на всички 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 съвета на директорите за съответната финансова година, когато е приложимо;

8. информация за периодите на отлагане на изплащането на променливите възнаграждения;

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

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;

11. информация за политиката за запазване на определен брой акции до края на мандата на членовете на съвета на директорите след изтичане на периода по т.10;

12. информация относно договорите на членовете на съвета на директорите, включително срока на всеки договор, срока на предизвестие за прекратяване и детайли относно обезщетенията и/или други дължими плащания в случай на предсрочно прекратяване;

13. пълния размер на възнаграждението и на другите материални стимули на членовете на съвета на директорите за съответната финансова година;

14. информация за възнаграждението на всяко лице, което е било член на съвета на директорите на "Приморско клуб" ЕАД за определен период през съответната финансова година:

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

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

в). възнаграждение, получено от лицето под формата на разпределение на печалбата и/или бонуси и основанията за предоставянето им;

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

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

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

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;

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;

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;

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;

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

16. 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, през предходните поне пет финансови години, представени заедно по начин, който да позволява съпоставяне;

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

18. информация за всички отклонения от процедурата за прилагането на политиката за възнагражденията във връзка с извънредни обстоятелства по чл. 11, ал. 13 от Наредба 48/20.03.2013 на КФН, включително разяснение на естеството на извънредните обстоятелства и посочване на конкретните компоненти, които не са приложени.

Чл.5.(1). Политиката за възнагражденията на членовете на Съвета на директорите, както и всяко нейно изменение и допълнение, се разработва от Съвета на директорите на дружеството. Предложенията за приемане на политика за възнагражденията, за изменения и/или допълнения в нея или за преразглеждането ѝ се включват като самостоятелна точка в дневния ред на общото събрание на акционерите, обявен в поканата по чл. 115, ал. 2 ЗППЦК, и се приемат от общото събрание на акционерите

(2). Дружеството преразглежда най-малко веднъж на всеки 4 години политиката за възнагражденията, както и когато са необходими съществени изменения и/или допълнения в нея или това е необходимо за постигане на целите по чл.11 ал. 8 от Наредба 48 от 20.03.2013 на КФН.

(3). Когато съществува приета политика за възнагражденията и общото събрание не приема предложените изменения и/или допълнения в нея, съответно предложената нова политика, дружеството продължава да изплаща възнаграждения на членовете на съвета на директорите в съответствие с приетата политика. В тези случаи съветът на директорите е длъжен на следващото общо събрание да представи за приемане преработени изменения и/или допълнения в нея, съответно преработена нова политика.

Чл.6. Съветът на директорите на дружеството отговаря за прилагането на Политиката за възнагражденията и следи за нейното периодично синхронизиране с действащата нормативна база.

## II. ВИДОВЕ ВЪЗНАГРАЖДЕНИЯ

Чл.1.(1) „Приморско клуб“ ЕАД може да изплаща на членовете на Съвета както постоянно, така и променливо възнаграждение.

(2) Изплащането на променливото 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) Не се предвижда предоставяне на възнаграждение на членовете на Съвета 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.

Чл.2. Разкриването на информация за възнагражденията на членовете на Съвета се извършва в съответствие с нормативните изисквания, основаващи се на добрите практики за корпоративно управление.

### А. ПОСТОЯННО ВЪЗНАГРАЖДЕНИЕ

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

(2) (изм. 09.01.2023 г., 29.06.2026 година) Размерът на постоянното възнаграждение на член на Съвета се определя в размер на сумата от 511,29 (петстотин и единадесет евро и 29 евроцента) евро месечно.

(3) Размерът на постоянното възнаграждение на Изпълнителния директор се определя от Съвета на директорите и се вписва в сключения с него договор за управление. Договорът за управление се сключва от Председателя на Съвета на директорите.

### Б. ПРОМЕНЛИВО ВЪЗНАГРАЖДЕНИЕ

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

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

Чл.2.(1) Финансовите критерии за постигнати резултати са:

а/ Реализирането на приходи от обичайната търговска дейност на дружеството;

б/ 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 или началото на следващата 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.3.(1) Нефинансовите критерии за постигнати резултати се определят ежегодно от Съвета на директорите на „Приморско клуб“ ЕАД 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.4.(1) Размерът на променливото възнаграждение се утвърждава от общото събрание на акционерите в съответствие с изискванията на чл. 116в, ал. 1 ЗППЦК.

(2) Съветът на директорите взема решение за начина на разпределяне на сумата по ал. 1, ако същата е определена като обща сума за целия съвет на директорите.

(3) Изплащането на 40 % от размера на променливото възнаграждение се извършва пропорционално съобразно решението на Съвета на директорите за разпределение на сумата по чл. 1 за съответната година.

### III. ГАРАНЦИИ

Чл.1.(1) *(изм. 29.06.2026 година)* Членовете на Съвета са длъжни в 7-дневен срок от избирането им да внесат гаранция за управлението си, чийто размер се определя от Общото събрание на акционерите и не може да бъде по-малко от тримесечното брутно постоянно възнаграждение на членовете на съвета на директорите. Прилагат се разпоредбите на чл. 116в, ал. 3-7 ЗППЦК.

(2) *(нов 29.06.2026 година)* Прокуристите са длъжни в 7-дневен срок от избирането им да внесат гаранция за управлението си, чийто размер е в размера, определен от Общото събрание на акционерите като гаранция за управление за членовете на съвета на директорите.

Чл.2. Общото събрание може да освободи от отговорност член на управителен и контролен орган при наличие на заверени от регистриран одитор годишен финансов отчет за предходната година, приет от общото събрание на акционерите, а в случаите на освобождаване от отговорност на член на управителен и контролен орган за текущата година - при наличие на заверен от регистриран одитор и междинен финансов отчет за периода от началото на текущата година до последния ден на месеца, предхождащ месеца, в който е обявена поканата за свикване на общото събрание.

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

Чл.1.(1) Договорът за управление с изпълнителния член на Съвета на директорите задължително съдържа клауза, даваща възможност на Дружеството да изисква връщане на изплатеното променливо възнаграждение, определено въз основа на принципите по раздел II, буква Б, чл. 2. На връщане подлежат суми, предоставени въз основа на данни, които впоследствие са се оказали неверни. Решението за връщане на сумите се взема от Общото събрание на акционерите на Дружеството, което определя и условията и срока за връщане.

(2) При предсрочно прекратяване на договора за управление с изпълнителния член, 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) Обезщетения по ал. 2 не се дължат, ако прекратяването на договора се дължи на незадоволителни резултати и/или виновно поведение на Изпълнителния директор.

(4) При предсрочно прекратяване на Договор за управление с Изпълнителния директор на основание клауза, забраняваща извършването на конкурентна дейност, лицето дължи обезщетение към дружеството в размер не по-голям от изплатените годишни постоянни възнаграждения на лицето за две години.

#### V. ЗАКЛЮЧИТЕЛНИ РАЗПОРЕДБИ

Параграф 1. Политиката за възнагражденията на членовете на Съвета на директорите на „Приморско клуб“ ЕАД влиза в сила от датата на утвърждаването ѝ от Общото събрание на акционерите.

Параграф 2. Измененията и допълненията на Политиката за възнагражденията се правят по реда на нейното приемане.

Параграф 3. При промени в нормативната база, които отменят или изменят разпоредби на настоящата Политика, се прилагат императивните норми на действащото законодателство, независимо от посоченото в настоящата Политика.

Настоящата политика е утвърдена с Решение на РОСА, проведено на 29.05.2020 година и е изменена с решение на ИОСА, проведено на 30.09.2020 година, с решение на ИОСА, проведено на 09.01.2023 година и с решение на РОСА, проведено на 29.06.2026 година.

Подписи : 1. ....

/Хр. Пенев/

2. ....

/Ел. Атанасова/

3. ....

/В. Гюмова/