

Оповестяване по Регламент (ЕС) 2019/2033 на Европейския парламент и на Съвета от 27 ноември 2019 година относно пруденциалните изисквания за инвестиционните посредници и за изменение на регламенти (ЕС) № 1093/2010, (ЕС) № 575/2013, (ЕС) № 600/2014 и (ЕС) № 806/2014 (Регламент 2019/2033) към референтна дата 31.12.2021 година

**По чл. 47 - целите и политиките си във връзка с управлението на риска за всяка отделна категория риск в трета, четвърта и пета част от Регламент 2019/2033, обобщение на стратегиите и процесите за управление на тези рискове, изявление за риска, който е одобрен от ръководния орган на инвестиционния посредник и в който се описва накратко цялостният рисков профил на инвестиционния посредник, свързан с търговската му стратегия.**

През 2021 г. ИП „БУЛБРОКЪРС“ ЕАД има следната организационната структура, свързана с управлението на риска, включваща разпределение на правомощия между:

- Общо събрание на акционерите (Едноличен собственик на капитала);
- Съвет на директорите;
- Изпълнителен директор и прокурист;
- Отдел за управление на риска;
- Оперативните звена и служителите, работещи по договор за инвестиционния посредник.

Процесът по установяването, управлението и наблюдаването на различните видове риск има за цел да редуцира влиянието на външните и вътрешните рискови фактори върху дейността на ИП „БУЛБРОКЪРС“ ЕАД, включително на рисковете, произтичащи от макроикономическата среда.

Процедурите за оценка и управление на отделните видове риск включват:

- идентифициране на отделните външни и вътрешни данни, факти и събития влияещи върху дейността на ИП „БУЛБРОКЪРС“ ЕАД;
- идентифициране и измерване на риска;
- конкретни методи за управление на всеки вид риск и основни допускания и изходни параметри за прилагането на избрания метод;
- наблюдаване, оценка и контрол на риска;
- докладване на риска.

Оценката на риска се извършва на база на анализ на следните компоненти:

- основните и значими дейности на ИП „БУЛБРОКЪРС“ ЕАД;
- вида и нивото (степената) на присъщите за ИП „БУЛБРОКЪРС“ ЕАД рискове;
- адекватността на действащите контролни системи за управление на риска;
- обща оценка на риска, основана на вътрешен анализ;
- оценка на риска, основана на външни анализи, включително кредитен рейтинг, когато това е приложимо.

Политиката за подбор на членовете на ръководния орган на ИП „БУЛБРОКЪРС“ ЕАД се извършва в съответствие с нормативните изисквания и съобразно правилниците и регламентите на съответния регулаторен орган.

Инвестиционният посредник събира, оценява и организира постъпването в базата от данни на вътрешна и външна информация по отношение на риска, като наблюдава, анализира, оценява и измерва текущо риска, в т.ч. спазването на определените лимити и нива на риск и докладва на изпълнителните директори.

Методите за ограничаване на рисковите фактори се ползват с приоритет пред методите за управление на средствата при контрола на риска.

**По Чл. 48, пар. 1, буква „а“ - броя на директорските постове, заемани от членовете на ръководния орган**

- Информация за Иван Ненков – председател и член на Съвета на директорите:

Заема директорски постове в още 8 юридически лица, регистрирани в ТРРЮЛНЦ при Агенция по вписванията.

- Информация за Радослав Рачев – заместник-председател на Съвета на директорите и изпълнителен директор:

Заема директорски пост в още 1 юридическо лице, регистрирано в ТРРЮЛНЦ при Агенция по вписванията.

- Информация за Мая Янкова – член на Съвета на директорите

Заема директорски постове в още 2 юридически лица, вписани в ТРРЮЛНЦ при Агенция по вписванията и 1 пост като член на Надзорен орган на банкова финансова институция, регистрирана в Република Северна Македония.

- Информация за Любомир Евстатиев – прокурист:

Заема директорски постове в още 7 юридически лица, регистрирани в ТРРЮЛНЦ при Агенция по вписванията.

**По Чл. 48, пар. 1, буква „б“ – информация за политиката за осигуряване на разнообразие при подбора на членовете на ръководния орган, целите на тази политика и всички заложиени целеви показатели, както и информация доколко са били изпълнени тези цели и целеви показатели:**

ИП е приел политика за осигуряване на разнообразие в подбора на членовете на ръководния орган на 09.12.2020 година, като част от политиката за пригодност, за въвеждане в работа и обучение, за приемственост и насърчаване на многообразието в инвестиционен посредник БУЛБРОКЪРС ЕАД.

Политиката за насърчаване на многообразието в СД на ИП се определя при съобразяване на естеството, мащаба и сложността на дейността му и вида и обхвата на извършваните инвестиционни услуги и дейности и включва следните аспекти:

1. по отношение на образование и професионален опит:
  - i. осигуряване на представителство в СД на ИП на лица с подходящо образование от разнообразни сфери, свързани с функциониране и развитие на капиталовите пазари, в това число регулаторно съответствие и контрол, управление на риска, маркетинг и стратегическо планиране, с цел осигуряване на широк спектър от умения и компетентности, които да насърчат независимо мислене и конструктивни дискусии;
  - ii. осигуряване на представителство на лица с разнообразен по вид и продължителност професионален опит съобразно изискванията на ЗПФИ.
2. равнопоставеност на половете в СД на ИП при съблюдаване на нормативните изисквания за брой и състав на СД и изискванията, на които трябва да отговарят членовете съобразно чл. 13 и чл. 14 ЗПФИ и Наредба № 38 с оглед предварителното им одобрение от КФН, в това число по отношение на кариерно планиране, еднакво третиране и възможности за лицата от различни полове посредством приетите вътрешни правила на ИП и в рамките на одобренията от регулатора функции, които всеки член на СД на ИП изпълнява, в това число изпълнителни и неизпълнителни;
3. равнопоставеност по отношение на възраст, като не се допуска ограничаване по отношение на навършена минимална или максимална възраст, освен при съблюдаване на критериите за одобрение на член на СД на ИП съобразно 13 ЗПФИ.

При определяне на цели по отношение на многообразието в управителния и в контролния орган на инвестиционния посредник БУЛБРОКЪРС взема предвид резултатите от извършени анализи на многообразието, публикувани от Европейския орган за ценни книжа и пазари (ЕОЦКП), Европейския банков орган или други институции на Европейския съюз.

Към датата на настоящото оповестяване, персоналният състав на СД на ИП е постигнал целите за многообразие по отношение на образование, професионален опит и равнопоставеност на половете при съблюдаване на нормативните изисквания за брой и

състав на СД и изискванията, на които трябва да отговарят членовете съобразно чл. 13 и чл. 14 ЗПФИ и Наредба № 38, както и съобразно приетата политика на ИП.

**По Чл. 48, пар. 1, буква „в“ - информация дали инвестиционният посредник е създал отделен комитет по риска и колко пъти годишно е заседавал този комитет.**

ИП не е създал отделен комитет по риска.

#### **По Чл. 49 – Собствен капитал**

За финансовата 2021 г. е налице пълно равнение между елементите на базовия собствен капитал от първи ред, допълнителния капитал от първи ред, капитала от втори ред и филтрите и приспаданията, приложени към собствения капитал на ИП Булброкърс, и баланса съгласно заверените финансови отчети.

Базовият капитал на дружеството включва следните елементи в хил. лв.:

Капиталови инструменти – 1 110

Други резерви – 100

Непокрита загуба от минали години - (60)

(–)Инструменти на БСК1 на предприятия от финансовия сектор, в които институцията няма значителни инвестиции – (26) \*

*\*Инструменти на БСК на предприятия от финансовия сектор, в които институцията няма значителни инвестиции – дружеството притежава акции на Централен депозитар АД.*

Стойността на капиталовите инструменти се отразява по справедлива стойност (пазарна оценка).

Съгласно чл. 36, 56, 66 от Регламент (ЕС) № 575/2013, Дружеството извършва приспадания на капитала от първи ред.

Дружеството не притежава активи, за които са приложими чл. 47, 48, 56, 66 и 79 от регламент 575/2013 на ЕС.

**Оповестяване във връзка с член 49 ОТ РЕГЛАМЕНТ ЕС №2019/2033 г. ЗА 2021 г.,  
параграф 1, буква „в“**

**ISS1**

|   |   | <b>а</b>         | <b>б</b>   |
|---|---|------------------|--|
|   |   | <b>Стойности</b> | <b>Източник въз основа на референтните номера/букви на статиите от счетоводния баланс в одитираните финансови отчети</b>   |
| 1 | СОБСТВЕН КАПИТАЛ                        | 1 175            | Отчет за финансовото състояние (продължение) - сбор на редове Акционерен капитал, Законови резерви и непокрита загуба от предходни години и част от Пояснение 8, Ниво 1 (26 хил.лв) от Годишен финансов отчет за 2021 г. |
| 2 | КАПИТАЛ ОТ ПЪРВИ РЕД                    | 1 175            | Отчет за финансовото състояние (продължение) - сбор на редове Акционерен капитал, Законови резерви и непокрита загуба от предходни години и част от Пояснение 8, Ниво 1 (26 хил.лв) от Годишен финансов отчет за 2021 г. |
| 3 | БАЗОВ СОБСТВЕН КАПИТАЛ ОТ ПЪРВИ РЕД     | 1 175            | Отчет за финансовото състояние (продължение) - сбор на редове Акционерен капитал, Законови резерви и непокрита загуба от предходни години и част от Пояснение 8, Ниво 1 (26 хил.лв) от Годишен финансов отчет за 2021 г. |
| 4 | Изплатени изцяло капиталови инструменти | 1 110            | Пояснение 11.1 от Годишния финансов отчет за 2021 г.   |
| 5 | Премийни резерви от емисии              |                  |  |
| 6 | Неразпределена печалба                  | -60              | Отчет за печалбата или загубата и другия всеобхватен доход за годината, приключваща на 31 декември от Годишния финансов отчет за 2021 г. - предходен период за 2020 г., ред Печалба/Загуба нетно от данъци за годината   |
| 7 | Натрупан друг всеобхватен               |                  |  |

|    |   |     |   |
|----|---|-----|---|
|    | доход   |     |   |
| 8  | Други резерви   | 100 | Пояснение 11.2 от Годишния финансов отчет за 2021 г.  |
| 9  | Малцинствено участие, признато в БСК1   |     |   |
| 10 | Корекции на БСК1 вследствие на пруденциални филтри  |     |   |
| 11 | Други средства  |     |   |
| 12 | (-)ОБЩО ПРИСПАДАНИЯ ОТ БАЗОВИЯ СОБСТВЕН КАПИТАЛ ОТ ПЪРВИ РЕД  | -26 | Пояснение 8 от Годишния финансов отчет за 2021 г. Част от Ниво 1 на обща стойност 63 хил. лв. |
| 13 | (-)Собствени инструменти на БСК1  |     |   |
| 14 | (-)Преки позиции в инструменти на БСК1  |     |   |
| 15 | (-)Непреки позиции в инструменти на БСК1  |     |   |
| 16 | (-)Синтетични позиции в инструменти на БСК1   |     |   |
| 17 | (-)Загуби за текущата финансова година  |     |   |
| 18 | (-)Репутация  |     |   |
| 19 | (-)Други нематериални активи  |     |   |
| 20 | (-)Отсрочени данъчни активи, които се основават на бъдеща печалба и не се дължат на временни разлики, без свързаните данъчни пасиви |     |   |
| 21 | (-)Квалифицирано дялово участие извън финансовия  |     |   |

|    |   |             |   |
|----|---|-------------|---|
|    | сектор, чийто размер превишава 15 % от собствения капитал   |             |   |
| 22 | (-)Общ размер на квалифицираното дялово участие в предприятия, различни от предприятия от финансовия сектор, който превишава 60 % от собствения капитал |             |   |
| 23 | (-)Инструменти на БСК1 на предприятия от финансовия сектор, в които институцията няма значителни инвестиции   | -<br>2<br>6 | Пояснение 8 от Годишния финансов отчет за 2021 г. Част от Ниво 1 на обща стойност 63 хил. лв. |
| 24 | (-)Инструменти на БСК1 на предприятия от финансовия сектор, в които институцията има значителни инвестиции  |             |   |
| 25 | (-)Активи на пенсионен фонд с предварително определен размер на пенсията  |             |   |
| 26 | (-)Други приспадания  |             |   |
| 27 | БСК1: други елементи на капитала, приспадания и корекции  |             |   |
| 28 | <b>ДОПЪЛНИТЕЛЕН КАПИТАЛ ОТ ПЪРВИ РЕД</b>  |             |   |
| 29 | Изплатени изцяло, пряко емитирани капиталови инструменти  |             |   |
| 30 | Премийни резерви от емисии  |             |   |
| 31 | (-)ОБЩО ПРИСПАДАНИЯ ОТ  |             |   |

|    |  |  |  |
|----|--|--|--|
|    | ДОПЪЛНИТЕЛНИЯ КАПИТАЛ ОТ ПЪРВИ РЕД   |  |  |
| 32 | (-)Собствени инструменти на ДК1  |  |  |
| 33 | (-)Преки позиции в инструменти на ДК1  |  |  |
| 34 | (-)Непреки позиции в инструменти на ДК1  |  |  |
| 35 | (-)Синтетични позиции в инструменти на ДК1   |  |  |
| 36 | (-)Инструменти на ДК1 на предприятия от финансовия сектор, в които институцията няма значителни инвестиции |  |  |
| 37 | (-)Инструменти на ДК1 на предприятия от финансовия сектор, в които институцията има значителни инвестиции  |  |  |
| 38 | (-)Други приспадания   |  |  |
| 39 | Допълнителен капитал от първи ред: други елементи на капитала, приспадания и корекции                      |  |  |
| 40 | <b>КАПИТАЛ ОТ ВТОРИ РЕД</b>  |  |  |
| 41 | Изплатени изцяло, пряко емитирани капиталови инструменти   |  |  |
| 42 | Премийни резерви от емисии   |  |  |
| 43 | (-)ОБЩО ПРИСПАДАНИЯ ОТ КАПИТАЛА ОТ ВТОРИ РЕД   |  |  |
| 44 | (-)Собствени инструменти на К2   |  |  |
| 45 | (-)Преки позиции в   |  |  |



|    |   |  |  |
|----|---|--|--|
|    | инструменти на К2   |  |  |
| 46 | (–)Непреки позиции в инструменти на К2  |  |  |
| 47 | (–)Синтетични позиции в инструменти на К2   |  |  |
| 48 | (–)Инструменти на К2 на предприятия от финансовия сектор, в които институцията няма значителни инвестиции |  |  |
| 49 | (–)Инструменти на К2 на предприятия от финансовия сектор, в които институцията има значителни инвестиции  |  |  |
| 50 | Капитал от втори ред: други елементи на капитала, приспадания и корекции                                  |  |  |

**Оповестяване във връзка с член 49 ОТ РЕГЛАМЕНТ ЕС №2019/2033 г. ЗА 2021 г., параграф 1, буква „а“**

**EU ICC2**

|  | а   | б                                       | в                       |
|--|---|---|-------------------------|
|  | Счетоводен баланс съгласно публикуваните/одитираните финансови отчети | В регулаторния обхват на консолидацията | Препратка към EU IF CC1 |

|   |              |  |        |
|---|--------------|--|--------|
| <b>Активи</b>   |              |  |        |
| Машини и оборудване   | -            |  |        |
| Нематериални активи   | -            |  |        |
| Финансови активи, отчитани по ССПЗ, в т. ч.   | 381          |  |        |
| Инструменти на БСК1 на предприятия от финансовия сектор, в които институцията няма значителни инвестиции – Централен депозитар АД | 26           |  | Ред 23 |
| Отсрочени данъчни активи  | 15           |  |        |
| Търговски вземания  | 164          |  |        |
| Пари и парични еквиваленти  | 3 749        |  |        |
| <b>Общо активи</b>  | <b>4 309</b> |  |        |
| <b>Пасиви</b>   |              |  |        |
| Задължения по парични средства към клиенти  | 2 998        |  |        |
| Търговски и други задължения  | -            |  |        |
| Задължения към персонала и осигурителни институции  | 14           |  |        |
| Данъчни задължения  | 2            |  |        |
| <b>Общо пасиви</b>  | <b>3 014</b> |  |        |
| Собствен капитал на акционерите   |              |  |        |
| Акционерен капитал  | 1 110        |  | Ред 4  |
| Законови резерви  | 100          |  | Ред 8  |
| Непокрита загуба от предходни периоди   | -60          |  | Ред 6  |
| Печалба/(загуба) за текущия период  | 145          |  |        |
| <b>Общо собствен капитал на акционерите</b>   | <b>1 295</b> |  |        |

**Към 31 декември 2021 г. дружеството реализира печалба в размер на 145 хил. лв., която към датата на съставяне на отчета е недопустима по смисъла на чл. 26 от РЕГЛАМЕНТ (ЕС) № 575/2013 .**

**Оповестяване във връзка с член 49 ОТ РЕГЛАМЕНТ ЕС №2019/2033 г. ЗА 2021 г., параграф 1, буква „б“**

| <b><u>Образец EU I CCA: Собствен капитал: основни характеристики на емитираните от инвестиционния посредник собствени инструменти</u></b> |  |  |
|---|--|--|
|   |  | <u>а</u>                                       |
|   |  | <u>Свободен текст</u>                          |
| <u>1</u>  | <u>Емитент</u>   | <u>Булброкърс ЕАД</u>                          |
| <u>2</u>  | <u>Индивидуален идентификатор (например CUSIP, ISIN или идентификаторът на Bloomberg за частно предлагане)</u>                 | <u>ЕИК 115152520, LEI 549300LV55M0M833HD25</u> |
| <u>3</u>  | <u>Публично или частно предлагане</u>  | <u>Частно преставяне</u>                       |
| <u>4</u>  | <u>Приложима за инструмента правна уредба (или уредби)</u>   | <u>Търговски закон</u>                         |
| <u>5</u>  | <u>Вид инструмент (видовете се определят от всяка юрисдикция)</u>  | <u>Акции</u>                                   |
| <u>6</u>  | <u>Стойност, призната в изискуемия капитал (парична единица в милиони, към последната дата, към която се съставя докладът)</u> | <u>1.11</u>                                    |
| <u>7</u>  | <u>Номинална стойност на инструмента</u>   | <u>3</u>                                       |
| <u>8</u>  | <u>Емисионна цена</u>  | <u>3</u>                                       |
| <u>9</u>  | <u>Цена на обратно изкупуване</u>  | <u>Не се прилага</u>                           |
| <u>10</u>   | <u>Счетоводна класификация</u>   | <u>Основен капитал</u>                         |
| <u>11</u>   | <u>Първоначална дата на емитиране</u>  | <u>1997-12-03</u>                              |
| <u>12</u>   | <u>Безсрочен или срочен</u>  | <u>Безсрочен</u>                               |
| <u>13</u>   | <u>Първоначален падеж</u>  | <u>Не се прилага</u>                           |
| <u>14</u>   | <u>Възможност за предварително</u>   | <u>Не се прилага</u>                           |

|           |  |                      |
|-----------|--|----------------------|
|           | <u>обратно изкупуване от емитента, която подлежи на предварително одобрение от надзорните органи</u> |                      |
| <u>15</u> | <u>Евентуална дата на предварителното обратно изкупуване, условни дати и размер</u>                  | <u>Не се прилага</u> |
| <u>16</u> | <u>Последващи дати на предварително обратно изкупуване, ако е приложимо</u>                          | <u>Не се прилага</u> |
| -         | <u>Купони / дивиденди</u>  | -                    |
| <u>17</u> | <u>Фиксиран или плаващ дивидент/купон</u>  | <u>Плаващ</u>        |
| <u>18</u> | <u>Ставка на купона и свързани с нея индекси</u>   | <u>Не се прилага</u> |
| <u>19</u> | <u>Наличие на механизъм за преустановяване изплащането на дивиденди</u>                              | <u>Не се прилага</u> |
| <u>20</u> | <u>Пълна, частична или никаква свобода на действие (от гледна точка на момента)</u>                  | <u>Пълна свобода</u> |
| <u>21</u> | <u>Пълна, частична или никаква свобода на действие (от гледна точка на размера)</u>                  | <u>Пълна свобода</u> |
| <u>22</u> | <u>Наличие на „step up“ механизъм или друг стимул за обратно изкупуване</u>                          | <u>Не се прилага</u> |
| <u>23</u> | <u>Некумулятивни или кумулативни</u>   | <u>Некумулятивни</u> |
| <u>24</u> | <u>Подлежи или не на преобразуване</u>   | <u>Не се прилага</u> |
| <u>25</u> | <u>Ако подлежи на преобразуване — <u>задействащите преобразуването фактори</u></u>                   | <u>Не се прилага</u> |
| <u>26</u> | <u>Ако подлежи на преобразуване — <u>изцяло или частично</u></u>                                     | <u>Не се прилага</u> |
| <u>27</u> | <u>Ако подлежи на преобразуване — <u>ставка на преобразуването</u></u>                               | <u>Не се прилага</u> |
| <u>28</u> | <u>Ако подлежи на преобразуване — <u>дали това е задължително, или не.</u></u>                       | <u>Не се прилага</u> |

|   |  |                      |
|---|--|----------------------|
| <u>29</u>   | <u>Ако подлежи на преобразуване — видът инструмент, в който инструментът може да бъде преобразуван</u>                     | <u>Не се прилага</u> |
| <u>30</u>   | <u>Ако подлежи на преобразуване — емитентът на инструмента, в който инструментът се преобразува</u>                        | <u>Не се прилага</u> |
| <u>31</u>   | <u>Възможности за обезценка</u>  | <u>Не се прилага</u> |
| <u>32</u>   | <u>Ако се обезценява — задействащи обезценката фактори</u>   | <u>Не се прилага</u> |
| <u>33</u>   | <u>Ако се обезценява — изцяло или частично</u>   | <u>Не се прилага</u> |
| <u>34</u>   | <u>Ако се обезценява — с постоянна сила или временно</u>   | <u>Не се прилага</u> |
| <u>35</u>   | <u>Ако обезценката е временна — описание на механизма за положителна преоценка</u>   | <u>Не се прилага</u> |
| <u>36</u>   | <u>Характеристики, за които е установено несъответствие с нормативните изисквания през преходния период.</u>               | <u>Не се прилага</u> |
| <u>37</u>   | <u>Ако отговорът е „да“, се посочват характеристиките, за които е установено несъответствие с нормативните изисквания.</u> | <u>Не се прилага</u> |
| <u>38</u>   | <u>Връзка за достъп до пълните ред и условия на инструмента (указване)</u>   | <u>Не се прилага</u> |
| <u>(1) Отбележете „Не се прилага“, ако въпросът не е относим.</u> |  |                      |

#### **По Чл. 50 - Капиталови изисквания**

Дружеството спазва стриктно капиталовите изисквания при изчисляване на капиталовата адекватност съгласно инструкциите в Наредба № 50 на КФН от 2015г. и в съответствие с Регламент (ЕС) № 575/2013, както и РЕГЛАМЕНТ ЕС №2019/2033 г. ЗА 2021 г.

Дружеството не ползва методика за изчисляването на съотношението на капиталовата си адекватност и ликвидност различна от указаната в нормативните документи на регулатора.

Изпълнява изискването за постоянен минимален капитал, за постоянните общи разходи, изискването въз основа на К-факторите, съобразявайки се с всички допълнителни и предходни изисквания , препоръки и капиталови съотношения, с което поддържа настоящите и бъдещите дейности във връзка с вътрешния си капитал.

| Редове | Емитент   | Стойност<br>0010 |
|--------|---|------------------|
| 0010   | Капиталово изискване  | 506 696          |
| 0020   | Изискване за постоянен минимален капитал  | 293 375          |
| 0030   | Изискване за постоянните общи разходи   | 506 696          |
| 0040   | Общо изискване въз основа на К-факторите  | 148 785          |
|        | Предходни капиталови изисквания   |                  |
| 0050   | Преходно изискване въз основа на капиталовите изисквания по РКИ   |                  |
| 0060   | Преходно изискване въз основа на изискванията за постоянните общи разходи   |                  |
| 0070   | Преходно изискване за инвестиционните посредници, които преди това са били обект само на изискване за начален капитал |                  |
| 0080   | Преходно изискване въз основа на изискването за начален капитал при издаването на лиценз                              |                  |
| 0090   | Преходно изискване за инвестиционните посредници, които нямат лиценз за предоставяне на определени услуги             |                  |
| 0100   | Преходно изискване в размер на най-малко 250 000EUR   |                  |
|        | Поясняващи позиции  |                  |
| 0110   | Допълнително капиталово изискване   |                  |
| 0120   | Препоръка за допълнителен собствен капитал  |                  |
| 0130   | Общо капиталови изисквания  |                  |

#### **Капиталови съотношения**

| Редове | Емитент                              | Стойност<br>0010 |
|--------|--------------------------------------|------------------|
| 0010   | Съотношение на БСК1                  | 232.0397%        |
| 0020   | Излишък(+)/Недостиг(-) на БСК1       | 891 986          |
| 0030   | Съотношение на капитала от първи ред | 232.0397%        |

|      |   |           |
|------|---|-----------|
| 0040 | Излишък(+)/Недостиг(-) на капитала от първи ред                           | 795 713   |
| 0050 | Съотношение на собствения капитал   | 232.0397% |
| 0060 | Излишък(+)/Недостиг(-) на общия капитал                                   | 669 040   |
| 0060 | Преходно изискване въз основа на изискванията за постоянните общи разходи |           |

### **Изискване по К-факторите**

| Изчисляване на общото изискване въз основа на К-факторите |   |                     |                                     |
|---|---|---------------------|-------------------------------------|
|   |   | Стойност на фактора | Изискване въз основа на К-факторите |
| Редове  | Емитент   | 0010                | 0020                                |
| <b>0010</b>   | <b>ОБЩО ИЗИСКВАНЕ ВЪЗ ОСНОВА НА К-ФАКТОРИТЕ</b>                         |                     | <b>148 785</b>                      |
| 0020  | Риск за клиентите   |                     | 135 988                             |
| 0030  | Управлявани активи  |                     |                                     |
| 0040  | Държани парични средства на клиенти — по обособени сметки               | 6 371 199           | 25 485                              |
| 0050  | Държани парични средства на клиенти — по необособени сметки             |                     |                                     |
| 0060  | Съхранявани и администрирани активи                                     | 268 441 517         | 107 377                             |
| 0070  | Изпълнени нареждания на клиенти — сделки с парични разплащания          | 2 846 371           | 2 846                               |
| 0080  | Изпълнени нареждания на клиенти — сделки с деривати                     | 2 806 811           | 281                                 |
| 0090  | Рискове за пазара   |                     | 12 796                              |
| 0100  | Изискване въз основа на К-фактора за риска във връзка с нетните позиции |                     | 12 796                              |
| 0110  | Предоставен клирингов маржин  |                     |                                     |
| 0120  | Рискове за инвестиционния посредник                                     |                     |                                     |
| 0130  | Неизпълнение на контрагент по сделка                                    |                     |                                     |
| 0140  | Дневен поток на трансакциите — сделки с парични разплащания             |                     |                                     |
| 0150  | Дневен поток на трансакциите — сделки с деривати                        |                     |                                     |
| 0160  | Изискване въз основа на К-фактора за риска от концентрация              |                     |                                     |

Изискването въз основа на постоянните общи разходи е размерът им да е минимум една четвърт от постоянните общи разходи за предходната година, като за изчислението са приспаднати еднократни разходи, възлизащи на 3 хил. лв., както и плащания, свързани с такси за посредничество и други такси, които се заплащат от клиентите в размер на 100 хил. лв. Към 31 декември 2021 г. дружеството изчислява изискванията за собствен капитал на база постоянни общи разходи за изминалата 2020 г., възлизащи на 2 026 783 лв.

#### **По член 51 – Политика и практика на възнагражденията**

Политиката за възнагражденията на ИП „БУЛБРОКЪРС“ ЕАД е разработена в съответствие със задължителните изисквания. Политиката и всички нейни изменения и актуализации, са приети от Съвета на директорите на ИП „БУЛБРОКЪРС“ ЕАД, като основната цел на ИП е да установи ясни и обективни принципи при формиране на възнагражденията на служителите си. По отношение на категориите персонал, чиито професионални дейности имат съществено отражение върху техния рисков профил, ИП не допуска ограничаване по отношение на пол, възраст и заплащане.

Дружеството определя ниво на заплащане на служителите, което му позволява да наема на съответните позиции квалифициран и опитен персонал и същевременно да не поражда конфликт на интереси.

Дружеството няма външен консултант, чийто услуги да ползва при определяне на Политиката за възнаграждения.

Политиката за възнагражденията е разработена в съответствие със следните основни принципи:

- осигуряване на надеждно и ефективно управление на риска;
- ненасърчаване на поемането на риск, който надвишава приемливите за дружеството нива;
- осигуряване на съответствие на Политиката със стратегията, целите, ценностите и дългосрочните интереси на дружеството;
- прилагане на мерки за избягване на конфликти на интереси, породени от начина на формиране на възнагражденията.

Съгласно системата за възнагражденията, същите могат да бъдат с постоянен или с променлив характер.

Работната заплата е постоянно възнаграждение, което се определя индивидуално за всеки служител като се вземат предвид:

- отговорностите, присъщи за длъжността на служителя;



- сложността на трудовите функции и квалификация в съответствие със знанията и уменията на служителя и изискванията на длъжността;

- нивото на заплащане в сектора;

- индивидуалната ефективност - способността на служителя да изпълнява възложените му функции своевременно и целенасочено, активно да допринася за непрекъснатото подобряване на качеството на работата;

Елементите на месечната работна заплата са:

- основната заплата - възнаграждение за изпълнението на възложените функции и отговорности присъщи за длъжността, в съответствие със стандартите за количество и качество и продължителност на работното време;

- допълнителните възнаграждения, предоставяни съгласно нормативната база в страната - свързани са с продължителност на трудовия стаж и професионален опит; в зависимост от отработеното време – нощен труд, работа на смени, време на разположение и други.

Променливо възнаграждение е това възнаграждение, размерът и изплащането на което е обвързано както с резултатите от дейността на дружеството, така и от индивидуалния принос на служителя, свързан с постиженията.

Изплатени брутни възнаграждения за 2021 г. са в размер на 136 хил. лева. Начислените към 31 декември 2021 г. компенсирани отпуски са в размер на 10 хил. лв.

**Обобщена информация за 2021 г. относно възнагражденията на лицата във връзка с чл.**

**51, буква „в“**

|   | <b>Възнаграждение,<br/>платено през<br/>2021г.<br/>в хил. лева</b> | <b>Брой служители</b> |
|---|--|-----------------------|
| Висше ръководство, в т.ч.                       | 17   | 2                     |
| <i>Променливо възнаграждение</i>                |  |                       |
| Персонал, изпълняващ контролни функции, в т.ч.  | 3  | 1                     |
| <i>Променливо възнаграждение</i>                |  |                       |
| Персонал, изпълняващ оперативни функции, в т.ч. | 85   | 5                     |
| <i>Променливо възнаграждение</i>                |  |                       |
| Персонал, изпълняващ обслужващи функции, в т.ч. | 31   | 2                     |
| <i>Променливо възнаграждение</i>                |  |                       |

Възнагражденията за 2021 г. са формирани изцяло от постоянни възнаграждения. За изминалата година не е изплащано променливо възнаграждение.

През 2021 г. няма неизплатени разсрочени възнаграждения.

Няма разсрочени възнаграждения, отпуснати през финансовата година, изплатени и намалени посредством корекции въз основа на постигнатите резултати.

Няма възнаграждения при наемане на работа.

През годината са изплатени обезщетенията при освобождаване от работа на обща стойност 4 099 лв. на общо 1 човек, като няма отложени плащания за следващи години.

В дружеството няма лица, получаващи възнаграждение от 1 млн. евро или повече за финансовата 2021 година.

Към 31 декември 2021 г. няма начислени отложени възнаграждения за изплащане през текущата финансова година и няма начислени и дължими за следващи години.

Към 31 декември 2021 г. няма изплатени и начислени гарантирани променливи възнаграждения.

Информация във връзка с чл.51, буква „г“ от РЕГЛАМЕНТ ЕС №2019/2033 г. ЗА 2021 г.

Инвестиционният посредник **не се** ползва от дерогацията, предвидена в член 32, параграф 4 от Директива (ЕС) 2019/2034.

#### **По чл. 52 – ИНВЕСТИЦИОННА ПОЛИТИКА**

От месец декември 2018 г. инвестиционния посредник притежава лиценз за извършване на инвестиционни услуги и дейности по чл. 6, ал. 2, т. 1, 2, 4, 5 и 7 и допълнителни услуги по чл. 6, ал. 3, т. 1-5 и 7 от ЗПФИ под номер № РГ-03-09/05.12.2018 г. при Комисия за финансов надзор. Съгласно издадения лиценз, дружеството не извършва услуги и дейности по чл. 6, ал. 2, т. 3 и 6 от ЗПФИ.

Към 31 декември 2021 г. дружеството притежава инвестиционен портфейл на стойност 381 хил. лв., в т. ч.

- Допуснати за търгуване на регулиран пазар – 65 хил. лв.

Слънчев бряг АД – 0.0216% от капитала

Албена АД - 0.0023% от капитала

Прайм Пропърти БГ АДСИЦ - 0.2648% от капитала

Топливо АД – 0.0554% от капитала

Пловдив Тех Парк АД - 0.0055% от капитала

- Непублични – 316 хил. лв.

По отношение на оповестяването във връзка с член 52, параграф 1, съобразено с параграф 2, дружеството не притежава пряко или косвено над 5% от правата на глас на инвестициите си в допуснати до търгуване на регулиран пазар инструменти.

#### **По чл. 53 – Рискове от екологичен, социален и управленски характер**

Към референтната дата 31.12.2021 година ИП не оповестява информация по чл. 53