

ОПОВЕСТЯВАНИЯ ЗА 2021 ГОДИНА

I. Оповестявания съгласно чл. 67, ал. 1 от Наредба 50 за капиталовата адекватност на инвестиционните посредници във връзка с Част Осма от Регламент 575/2013

1. Информация по чл. 435, параграф 1 от Регламент 575/2013

Процесът по установяването, управлението и наблюдаването на рисковете има за цел да редуцира влиянието на външните и вътрешните рискови фактори върху дейността на ИП „София Интернешънъл Секюритиз“ АД, включително на рисковете, произтичащи от макроикономическата среда. Процесът по управление на рисковете се извършва съгласно приети от Съвета на директорите на Дружеството Правила за управление на риска на ИП “София Интернешънъл Секюритиз” АД.

Процедурите за оценка и управление на отделните видове риск включват:

- а/ идентифициране на отделните външни и вътрешни данни, факти и събития, влияещи върху дейността на ИП „София Интернешънъл Секюритиз“ АД;
- б/ идентифициране и измерване на риска;
- в/ конкретни методи за управление на всеки вид риск и основни допускания и изходни параметри за прилагането на избрания метод;
- г/ наблюдаване, оценка и контрол на риска;
- д/ докладване на риска.

Методите за ограничаване на рисковите фактори (хеджиране) се определят съгласно всеки отделен източник на риск и имат приоритет пред методите за управление на средствата при контрола на риска. Стратегиите и процесите и методите за управление на конкретните рискове са разписани в приетите Правила за управление на риска на ИП “София Интернешънъл Секюритиз” АД.

Съгласно приетите Правила, всяко звено (отдел) участва както в установяването, така и в управлението на рисковете с цел да се подпомага откриването и решаването на проблеми, свързани с установяването на рисковете за ИП, посредством участието и приноса на всички служители. Отговорност за установяване на риска (неговото възникване или нарастване над определени нива) се носи от съответния ръководител на отдел (звено), а когато няма такъв от служителите на отдела в сътрудничество с лицето от отдел “Управление на риска” в ИП „София Интернешънъл Секюритиз” АД.

Отдел „Управление на риска” функционира независимо от останалите отдели на ИП „София Интернешънъл Секюритиз” АД и се отчита пряко пред Съвета на директорите. Това звено:

- а) Прилага политиката и процедурите по Правилата за управление на риска на ИП “София Интернешънъл Секюритиз” АД, както и функции по правилата за оценка и контрол на риска по Наредба № 50.
- б) Наблюдава и оценява как се прилагат мерките и процедурите, предвидени в Правила за управление на риска, в цялостната дейност на ИП и във всички изградени системи на дружеството, вкл. осъществява наблюдение върху адекватността и ефективността на политиката и процедурите и спазването им от ИП и лицата, които работят по договор за него.

в) Предприема необходимите в зависимост от конкретния случай мерки за отстраняване на констатираните непълноти и несъответствия в политиката и процедурите по б.б. "а" и "б".

Отдел „Управление на риска“ осигурява установяване, измерване и надлежно докладване на всички съществени рискове, свързани с дейността на инвестиционния посредник.

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

- а) основните и значими дейности при ИП „София Интернешънъл Секюритиз“ АД;
- б) вида и нивото (степената) на присъщите за ИП „София Интернешънъл Секюритиз“ АД рискове;
- в) адекватността на действащите контролни системи за управление на риска;
- г) обща оценка на риска;
- д) оценка на риска, основана на външни анализи, включително кредитен рейтинг, когато това е приложимо.

Рисковите фактори, които оказват влияние върху дейността на инвестиционния посредник са:

1. **пазарен риск** – вероятността да бъдат понесени загуби или да не бъде реализирана печалба под въздействието на неблагоприятни промени в цените на финансовите инструменти, пазарните лихвени проценти, валутни курсове и други;
2. **сетълмент риск и кредитен риск на насрещната страна и от големи експозиции** -вероятността да се нарушат капиталовите изисквания на инвестиционния посредник;
3. **операционен риск** – вероятността да бъдат понесени загуби в резултат на неподходящи или неправилни вътрешни процедури, грешки на длъжностни лица при инвестиционния посредник, вкл. в офиса или от вътрешни събития;
4. **нормативен риск** – вероятността да бъдат понесени загуби в резултат на нарушения или неспазване на законовите и подзаконови нормативни актове или вътрешно-дружествените документи;
5. **репутационен риск** – негативни публикации и изявления в средствата за масова информация, електронните медии и др., касаещи инвестиционния посредник, верни или неверни, които могат да доведат до намаление на клиентската база, приходите или до завеждане на съдебни дела;
6. **позиционен риск (общ и специфичен)** – риск от промяната на цената на даден инструмент в резултат на фактори, свързани с емитента или в случай на деривативен инструмент – свързан с емитента на базовия инструмент, както и риска от промяната в цената на дадения инструмент поради промяна в равнището на лихвените проценти;
7. **бизнес-риск** - възможността под влиянието на различни фактори от външната среда- макроикономически, политически и други, както и от условията за работа в тази среда да се причинят негативни последици в дейността на инвестиционния посредник;
8. **стоков риск** – рискът от позиции в борсово търгувани стоки или стокови деривативни инструменти в инвестиционния портфейл на инвестиционния посредник;
9. **риск от концентрация** – риск от несъчетаване на падежите между експозициите и кредитната им защита, както и рискът, който възниква при прилагането на техники за редукция на кредитния риск и на големите индиректни кредитни експозиции;

10. **ликвиден риск** – възможността инвестиционния посредник да не разполага с достатъчно средства за посрещане на задълженията си, когато те станат изискуеми и невъзможността да реализира свои активи при подходяща цена и в приемливи срокове;
11. **валутен риск** – рискът от промените на валутния курс на лева спрямо чуждите валути;
12. **лихвен риск** – риск от колебания в лихвените проценти, дотолкова доколкото лихвоносните активи и лихвените пасиви падежират или търпят промени в лихвените равнища по различно време и в различна степен;
13. **риск от прекомерен ливъридж** – риск от излагане на прекомерна задлъжнялост на инвестиционния посредник;
14. **други рискове** - включени в Регламент (ЕС) № 575/2013 и чл. 36. (1) от Наредба № 50, на които е изложен или може да бъде изложен инвестиционният посредник.

2. Информация по чл. 435, параграф 2, буква „в“ от Регламент 575/2013

Политиката за осигуряване на разнообразие при подбора на членовете на Съвета на директорите е съобразена с приложимите нормативни изисквания и по-конкретно с изискванията на ЗПФИ и Наредба № 38 на КФН и е залегнала във Вътрешните правила на Дружеството.

При подбора на членове в ръководния орган на инвестиционния посредник се осигурява разнообразие, като се вземат предвид следните критерии:

- образованието на кандидата;
- професионална област и професионален опит;
- психологически, интелектуални и волеви качества;
- социални знания и умения;
- организационни умения и мотивация.

Опитът като критерий за оценка на пригодността на членовете на Съвета на директорите, включва както теоретичния опит, придобит чрез образование и обучения, така и практическия, придобит по време на заемане на предишни длъжности.

Знанията, уменията и професионалният опит на кандидатите трябва да съответстват на спецификата на осъществяваните от инвестиционния посредник дейности и основните рискове, на които той е или може да бъде изложен.

При подбора на кандидати се оценява и репутацията на лицето. Лицето трябва да се ползва с добра репутация и да не застрашава управлението на инвестиционния посредник. Добра репутация е налице, когато не съществуват доказателства за противното и поведението на лицето не дава повод за каквито и да било съмнения относно способността му да осигури стабилно и разумно управление на инвестиционния посредник.

При подбора на членовете на Съвета на директорите се оценяват и други критерии, имащи отношение към функционирането на управителния орган на посредника, включително потенциален конфликт на интереси, възможността за отделяне на достатъчно време, за да се осигури надлежно изпълнение на възложените задачи, цялостният състав на Съвета на директорите, необходимите колективни познания и експертен опит и способността на членовете да изпълняват задълженията си безпристрастно и без неправомерно въздействие от други лица.

Дружеството прилага най-добрите европейски практики в сферата на политика за многообразие, като към 31.12.2021 г. в СД на Дружеството има една жена (33% от

състава) и работят 5 жени (56% от персонала). Целите на Политиката за осигуряване на разнообразие при подбора на членовете на Съвета на директорите са изпълнени при настоящия състав на ръководния орган на дружеството.

В инвестиционния посредник е изграден Комитет за подбор на персонала, с цел осигуряване на съответствие с влезлите в сила от 2021 г. нови Европейски нормативни актове.

3. Информация, относно обхват и методи на консолидация по чл. 436 от Регламент 575/2013

Инвестиционен посредник „София Интернешънъл Секюритиз“ АД се отчита на неконсолидирана основа.

4. Информация, относно собствения капитал по чл. 437 от Регламент 575/2013

Структурата на капитала на дружеството е представена в приложената таблица, основаваща се на одитирани данни за 2021 година:

Структура на капитала

	С 01.00 - СОБСТВЕНИ СРЕДСТВА	СТОЙНОСТ В BGN
1.1	КАПИТАЛ ОТ ПЪРВИ РЕД	1 353 564
1.1.1	БАЗОВ СОБСТВЕН КАПИТАЛ ОТ ПЪРВИ РЕД	1 353 564
1.1.1.1	Капиталови инструменти, приемливи като базов собствен капитал от първи ред	1 550 400
1.1.1.1.1	Изплатени капиталови инструменти	1 550 400
1.1.1.2	Неразпределена печалба	94 277
1.1.1.2.1	Неразпределена печалба от предишни години	94 277
1.1.1.2.2	Приемлива печалба или загуба	0
1.1.1.2.2.1	Печалба или загуба, която се отнася към собствениците на дружеството майка	10 332
1.1.1.2.2.2	(-) Неприемлива част от междинната или годишната печалба	- 10 332
1.1.1.3	Натрупан друг всеобхватен доход	166 025
1.1.1.4	Други резерви	298 000
1.1.1.11	Други нематериални активи	- 2 251
1.1.1.11.1	Други нематериални активи преди приспадане на пасиви с отсрочен данък	- 2 251
1.1.1.12	Активи с отсрочен данък, които се основават на бъдеща печалба и не произтичат от временни разлики, без да се включват свързаните данъчни пасиви	- 14 112
1.1.1.22	Инструменти на базовия собствен капитал от първи ред на предприятия от финансовия сектор, когато институцията няма значителни инвестиции	- 738 775

Образец за оповестяване на собствени средства /хил. лв./			Позоваване на член от Регламент (ЕС) № 575/2013
Базов собствен капитал от първи ред (БСК1): инструменти и резерви			
1	Капиталови инструменти и свързани с тях премийни резерви	1 551	член 26, параграф 1, членове 27-29
	от които: Инструмент тип 1	1 551	списък на ЕБО, член 26, параграф 3
	от които: Инструмент тип 2		списък на ЕБО, член 26, параграф 3
	от които: Инструмент тип 3		списък на ЕБО, член 26, параграф 3
2	Неразпределена печалба	94	член 26, параграф 1, буква в)
3	Натрупан друг всеобхватен доход (и други резерви)	464	член 26, параграф 1
3а	Фондове за покриване на общи банкови рискове		член 26, параграф 1, буква е)
4	Размер на допустимите позиции по член 484, параграф 3 и свързаните премийни резерви, предмет на постепенно отпадане от БСК1		член 486, параграф 2
5	Малцинствени участия (сума, допустима в консолидирания БСК1)		член 84
5а	Проверена от независимо лице междинна печалба минус всички предвидими отчисления от печалбата или дивиденди		член 26, параграф 2
6	Базовия собствен капитал от първи ред(БСК1), преди корекции с оглед нормативните изисквания	2 109	
Базов собствен капитал от първи ред (БСК1), корекции с оглед нормативни изисквания			
7	Допълнителни корекции в стойността(сума с отрицателен знак)		членове 34, 105
8	Нематериални активи (нето от свързания данъчен пасив) (сума с отрицателен знак)	-2	член 36, параграф 1,буква б), член 37
9	празен ЕС		
10	Активи с отсрочен данък,, които се основават на бъдеща печалба и не произтичат от временни разлики, (нето от свързания данъчен пасив, когато са изпълнени условията по чл. 38, параграф 3) (сума с отрицателен знак)	-14	член 36, параграф 1,буква в), член 38
11	Резерви от преоценка по справедлива стойност, свързани с печалба или загуба от хеджиране на парични потоци		член 33, параграф 1, буква а)
12	Суми с отрицателен знак, получени от изчисляването на размера на очакваната загуба		член 36, параграф 1,буква г), член 40, член 159
13	Всяко увеличение в собствения капитал, който произтича от секюритизирани активи (сума с отрицателен знак)		член 32, параграф 1
14	Печалба или загуба по оценените по справедлива стойност пасиви, причинени от промени в кредитния рейтинг		член 33, параграф 1, буква б)
15	Активи на пенсионен фонд с предварително определен размер на пенсията (сума с отрицателен знак)		член 36, параграф 1,буква д), член 41
16	Преките и непреки позиции на институцията в собствени инструменти на БСК1 (сума с отрицателен знак)		член 36, параграф 1,буква е), член 42
17	Преките, непреките и синтетични позициите в инструменти на БСК1 на предприятия от финансовия сектор, когато тези предприятия имат с институцията реципрочна кръстосана позиция, създадена с цел да се раздуят изкуствено собствените ѝ средства (сума с отрицателен знак)		член 36, параграф 1,буква ж), член 44
18	Преките и непреки позиции на институцията в инструменти на БСК1 на предприятия от финансовия сектор, в които тя няма значителни инвестиции (над 10% и нето от допустимите къси позиции) (сума с отрицателен знак)	-739	член 36, параграф 1,буква з), член 43, 45 и 46, и член 49, параграфи 2 и 3, член 79
19	Преките, непреки и синтетични позиции на институцията в инструменти на БСК1 на предприятие от финансовия сектор, в които тя има значителни инвестиции(над 10% и нето от допустимите къси позиции) (сума с отрицателен знак)		член 36, параграф 1,буква и), член 43, 45 и 47, и член 48, параграф 1, буква б) и член 49, параграфи 1- 3, членове 79
20	празен ЕС		

20a	Размер на експозициите на следните елементи, на които може да бъде присъдено рисково тегло 1250%, когато институцията избере алтернативно на прилагането му приспадане		член 36, параграф 1, буква к)
20б	от които: квалифицирани дялови участия извън финансов сектор (сума с отрицателен знак)		член 36, параграф 1, буква к), подточка i), членове 89-91
20в	от които: секюритизиращи позиции (сума с отрицателен знак)		член 36, параграф 1, буква к), подточка ii), член 243, параграф 1, буква б), член 244, параграф 1, буква б) и член 258
20г	от които: свободни доставки (сума с отрицателен знак)		член 36, параграф 1, буква к), подточка iii) член 379, параграф 3
21	Отсрочени данъчни активи, произтичащи от временни разлики (над 10% и нето от свързания данъчен пасив, когато са изпълнени условията в член 38, параграф 3) (сума с отрицателен знак)		член 36, параграф 1, буква в), член 38, член 48, параграф 1, буква а)
22	Стойност над прага от 15% (сума с отрицателен знак)		член 48, параграф 1
23	от които: преки и непреки позиции на институцията в инструменти на БСК1 на дружества от финансовия сектор, в които тя има значителни инвестиции		член 36, параграф 1, буква и), член 48, параграф 1, буква б)
24	празен ЕС		
25	от които: активи с отсрочен данък, произтичащи от временни разлики		член 36, параграф 1, буква в), член 38, член 48, параграф 1, буква а)
25а	Загуба за текущата финансова година (сума с отрицателен знак)		член 36, параграф 1, буква а), и член 472, параграф 3
25б	Предвидими данъчни отчисления във връзка с елементите на БСК1 (сума с отрицателен знак)		член 36, параграф 1, буква л)
27	Допустими приспадания от ДК1, които надвишават ДК1 на институцията (сума с отрицателен знак)		член 36, параграф 1, буква й)
28	Общо корекции на базовия собствен капитал от първи ред (БСК1) с оглед на нормативните изисквания	-755	
29	Базов собствен капитал от първи ред (БСК1)	1 354	
Допълнителен капитал от първи ред (ДК1): инструменти			
30	Капиталови инструменти и свързаните с тях премийни резерви		членове 51-52
31	от които: класифицирани като собствен капитал съгласно приложимите счетоводни стандарти		
32	от които: класифицирани като пасиви съгласно приложимите счетоводни стандарти		
33	Размер на допустимите позиции по член 484, параграф 4 и свързаните премийни резерви, предмет на постепенно отпадане от ДК1		член 486, параграф 3
34	Допустим капитал от първи ред, включен в консолидирания ДК1 (включително малцинствените участия, които не са включени в ред 5), емитиран от дъщерни предприятия и притежаван от трети страни		членове 85-86
35	от които: инструменти, емитирани от дъщерни предприятия, които подлежат на постепенно отпадане		член 486, параграф 3
36	Допълнителен капитал от първи ред (ДК1) преди корекции с оглед на нормативните изисквания		
Допълнителен капитал от първи ред (ДК1): корекции с оглед на нормативните изисквания			
37	Преки и непреки позиции на институцията в собствени инструменти на ДК1 (сума с отрицателен знак)		член 52, параграф 1, буква б), член 56, буква а), член 57
38	Преки, непреки и синтетични позиции в инструменти на ДК1 на предприятията от финансовия сектор, когато тези предприятия имат с институцията реципрочна кръстосана позиция, създадена с цел да се раздуят изкуствено собствените ѝ средства (сума с отрицателен знак)		член 56, буква б), член 58

39	Преките, непреките и синтетични позиции на институцията в собствени инструменти на ДК1 на предприятия от финансовия сектор, в които тя няма значителни инвестиции (над 10% и нето от допустимите къси позиции) (сума с отрицателен знак)		член 56, буква в), членове 59, 60 и 79
40	Преките, непреките и синтетични позиции на институцията в собствени инструменти на ДК1 на предприятия от финансовия сектор, в които тя има значителни инвестиции (над 10% и нето от допустимите къси позиции) (сума с отрицателен знак)		член 56, буква г), членове 59 и 79
41	празен в ЕС		
42	Допустими приспадания от К2, които надвишават К2 на институцията (сума с отрицателен знак)		член 56, буква д)
43	Общо корекции на допълнителния капитал от първи ред (ДК1) с оглед на нормативните изисквания		
44	Допълнителен капитал от първи ред (ДК1)	0	
45	Капитал от първи ред (К1=БСК1 +ДК1)	1 354	
Капитал от втори ред (К2): инструменти и провизии			
46	Капиталови инструменти и свързани с тях премийни резерви		членове 62-63
47	Размер на допустимите позиции по член 484, параграф 5 и свързаните премийни резерви, предмет на постепенно отпадане от К2		член 486, параграф 4
48	Допустими инструменти на собствени средства, включени в консолидирания К2 (включително малцинствени участия и инструменти на ДК1, които не са включени в редовете 5-34), емитирани от дъщерни предприятия и притежавани от трети страни		членове 87-88
49	от които: инструменти, емитирани от дъщерни предприятия, които подлежат на постепенно отпадане		член 486, параграф 4
50	Корекции с оглед на кредитния риск		член 62, букви в) и г)
51	Капитал от втори ред (К2) преди корекции с оглед на нормативните изисквания	0	
Капитал от втори ред (К2): корекции с оглед на нормативните изисквания			
52	Преките и непреките позиции на институцията в собствени инструменти на К2 и подчинените заеми (сума с отрицателен знак)		член 63, буква б), подточка i), член 66, буква а), член 67
53	Позициите в инструменти на К2 и подчинените заеми на предприятия от финансовия сектор, които имат с институцията реципрочна кръстосана позиция, създадена с цел да се раздуят изкуствено собствените ѝ средства (сума с отрицателен знак)		член 66, буква б), член 68
54	Преките и непреките позиции в инструменти на К2 и подчинените заеми на предприятия от финансовия сектор, в които институцията няма значителни инвестиции (над 10% и нето от допустимите къси позиции) (сума с отрицателен знак)		член 66, буква в), членове 69, 70, 79
55	Преките и непреките позиции на институцията в инструменти на К2 и подчинените заеми на предприятия от финансовия сектор, в които институцията има значителни инвестиции (нето от допустимите къси позиции) (сума с отрицателен знак)		член 66, буква г), членове 69, и 79
56	празен в ЕС		
57	Съвкупни корекции на капитала от втори (К2) с оглед на нормативните корекции		
58	Капитал от втори ред (К2) :	0	
59	Съвкупен капитал (СК=К1+К2)	1 354	
60	Съвкупни рисково претеглени активи	1 657	
Капиталови съотношения и буфери			
61	Базов собствен капитал от първи ред (като процент от общата рискова експозиция)	82 %	член 92, параграф 2, буква а)
62	Капитал от първи ред (като процент от общата рискова експозиция)	82 %	член 92, параграф 2, буква б)
63	Съвкупен капитал (като процент от общата рискова експозиция)	82 %	член 92, параграф 2, буква в)

64	Специфично за институцията изискване за предпазен марж, обхващащ следните изисквания: за БСК1 в съответствие с член 92, параграф 1, буква а); за буфер с оглед запазване на капитала; за антицикличен буфер; за буфер с оглед на системния риск, както и - за институциите със системно значение - за буфер, изразен като процент от рисковата експозиция)	49	ДКИ, членове 128-131 и 133
65	от което: изискване за буфер с оглед запазване на капитала	41	
66	от което: изискване за антицикличен буфер	8	
67	от което: изискване за буфер с оглед на системния риск		
67a	от което: буфер за глобални институции със системно значение (ГИСЗ) или други институции със системно значение (ДИСЗ)		
68	Разполагаме за покриване на буферите базов собствен капитал от първи ред (като процент от общата рискова експозиция)	3 %	ДКИ, член 128
69	[не се прилага в регулирането на равнище ЕС]		
70	[не се прилага в регулирането на равнище ЕС]		
71	[не се прилага в регулирането на равнище ЕС]		
Суми под праговете за приспадане (преди претегляне на риска)			
72	Преките и непреки позиции на институцията в инструменти на БСК1 на предприятие от финансовия сектор, в които тя няма значителни инвестиции(под 10% и нето от допустимите къси позиции)		член 36, параграф 1, буква з), членове 45-46, член 56, буква в), членове 59-60, член 66, буква в), членове 69-70
73	Преките и непреки позиции на институцията в инструменти на БСК1 на предприятие от финансовия сектор, в които тя има значителни инвестиции(под 10% и нето от допустимите къси позиции)		член 36, параграф 1, буква и), членове 45 и 48
74	празен в ЕС		
75	Активи с отсрочен данък, произтичащи от временни разлики (под 10% и нето от свързания данъчен пасив, когато са изпълнени условията в член 38, параграф 3)		член 36, параграф 1, буква в), членове 38 и 48
Приложими ограничения за включването на провизии в капитала от втори ред			
76	Корекции с оглед на кредитния риск, включени в К2 във връзка с експозиции, към които се прилага стандартизираният подход (преди въвеждане на ограничението)		член 62
77	Ограничение за включване на корекции с оглед на кредитния риск, включени в К2 с оглед на кредитния риск съгласно стандартизирания подход		член 62
78	Корекции с оглед на кредитния риск, включени в К2 във връзка с експозиции, към които се прилага подходът на вътрешните рейтинги (преди въвеждане на ограничението)		член 62
79	Ограничение за включването на корекции в К2 с оглед на кредитния риск съгласно подхода на вътрешните рейтинги		член 62
Капиталови инструменти, към които се прилагат споразумения с временна сила (1 януари 2014 г.-1 януари 2022 г.)			
80	Действащо ограничение за инструментите на БСК1, към които се прилагат споразумения с временна сила		член 484, параграф 3, член 486, параграфи 2 и 5
81	Сума, изключена от БСК1 поради ограничението (превишава го след обратното изкупуване и падежите)		член 484, параграф 3, член 486, параграфи 2 и 5
82	Действащо ограничение за инструментите на ДК1, към които се прилагат споразумения с временна сила		член 484, параграф 4, член 486, параграфи 3 и 5
83	Сума, изключена от ДК1 поради ограничението (превишава го след обратното изкупуване и падежите)		член 484, параграф 4, член 486, параграфи 3 и 5
84	Действащо ограничение за инструментите на К2, към които се прилагат споразумения с временна сила		член 484, параграф 5, член 486, параграфи 4 и 5
85	Сума, изключена от К2 поради ограничението (превишава го след обратното изкупуване и падежите)		член 484, параграф 5, член 486, параграфи 4 и 5

ПРИЛОЖЕНИЕ II

Образец за основните характеристики на капиталовите инструменти

Образец за основните характеристики на капиталовите инструменти (*)		
1	Емитент	София Интернешънъл Секюритиз АД
2	Единен идентификатор (например CUSIP, ISIN или идентификаторът на Bloomberg за частно пласиране на емисии на ценни книжа)	BG1100056057
3	Приложимо право (или права) по отношение на инструмента	Законодателството на Р България
	Регламентиране	Базов собствен капитал от първи ред
4	Преходни правила на РКИ	Базов собствен капитал от първи ред
5	Правила на РКИ за периода след прехода	Базов собствен капитал от първи ред
6	Допустим на индивидуална/(под-)консолидирана / индивидуална & (под-) консолидирана основа	индивидуална
7	Вид инструмент (видовете се определят от всяка юрисдикция)	Обикновени, поименни, безналични акции, с право на глас
8	Сумата, която се признава в изискуемия капитал (в милиони парични единици, към последната отчетна дата)	1.551
9	Номинална стойност на инструмента	1
9a	Емисионна цена	1
9б	Цена на обратно изкупуване	Не се прилага
10	Счетоводна класификация	Акционерен капитал
11	Първоначална дата на издаване	1998
12	Безсрочен или с дата	Безсрочен
13	Първоначален падеж	Не се прилага
14	Възможността за предварително обратно изкупуване от емитента е обект на предварително одобрение от надзорните органи	Не се прилага
15	Евентуална дата на предварителното обратно изкупуване, условни дати и размер	Не се прилага
16	Последващи дати на предварителното обратно изкупуване, ако е приложимо	Не се прилага
	Купони/дивиденди	Не се прилагат
17	Фиксиран или плаващ дивидент/купон	Не се прилага
18	Ставка на купона и свързани с нея индекси	Не се прилага
19	Наличие на механизъм за преустановяване изплащането на дивидент	Не
20 а	Напълно или донякъде по усмотрение, или задължително (от гледна точка на момента във времето)	Не се прилага
20 б	Напълно или донякъде по усмотрение, или задължително (от гледна точка на размера)	Не се прилага
21	Наличие на повишена цена или друг стимул за обратно изкупуване	Не
22	Некумулативен или некумулативен	Не се прилага
23	Конвертируем или неконвертируем	Не се прилага
24	Ако е конвертируем — фактор(и), задействащ(и) конвертирането	Не се прилага
25	Ако е конвертируем — изцяло или частично	Не се прилага
26	Ако е конвертируем — отношение на конвертирането	Не се прилага
27	Ако е конвертируем — задължително или незадължително конвертиране	Не се прилага
28	Ако е конвертируем, посочете вида инструмент, в който инструментът може да бъде конвертиран	Не се прилага
29	Ако е конвертируем, посочете емитента на инструмента, в който инструментът се конвертира	Не се прилага
30	Характеристики на преоценката на активи	Не
31	Ако се преоценява, посочете задействащите преоценката фактори	Не се прилага

32	Ако се преоценява — изцяло или частично	Не се прилага
33	Ако се преоценява — с постоянна сила или временно	Не се прилага
34	Ако преоценката е временна — описание на преоценъчния механизъм	Не се прилага
35	Позиция на инструмента в йерархията на подчинение при ликвидация (посочете вида на непосредствено по-привилегирвания инструмент)	Не се прилага
36	Действителни характеристики, за които е установено несъответствие	Не
37	Ако отговорът е „да“, посочете характеристиките, за които е установено несъответствие	Не се прилага
(1) Отбележете „не се прилага“, ако въпросът не е относим.		

4. Информация, относно съотношенията на капиталовата адекватност и размери на капитала по чл. 438 от Регламент 575/2013

При изчисляване на капиталовата адекватност дружеството спазва стриктно изискванията на Наредба № 50 на КФН.

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

Капиталови изисквания по класове експозиции

Кредитен риск (според стандартизирания подход)

	КАПИТАЛОВИ ИЗИСКВАНИЯ	СТОЙНОСТ В BGN
1	ОБЩА РИСКОВА ЕКСПОЗИЦИЯ	1 657 370
1.1.	РАЗМЕР НА РИСКОВОПРЕТЕГЛЕНИТЕ ЕКСПОЗИЦИИ ЗА КРЕДИТЕН РИСК, КРЕДИТЕН РИСК ОТ КОНТРАГЕНТА И РИСК ОТ РАЗСЕЙВАНЕ И СВОБОДНИ ДОСТАВКИ	1 345 847
1.1.1	Стандартизиран подход /SA/	1 345 847
1.1.1.1	Класове експозиции при стандартизирания подход с изключение на секюритизиращи позиции	1 345 847
1.1.1.1.02	Регионални правителства или местни органи на власт	0
1.1.1.1.03	Субекти от публичния сектор	3 125
1.1.1.1.08	На дребно	211 346
1.1.1.1.16	Други позиции	1 131 375
1.3.	ОБЩА РИСКОВА ЕКСПОЗИЦИЯ ВЪВ ВРЪЗКА С ПОЗИЦИОНЕН, ВАЛУТЕН И СТОКОВ РИСК	311 524
1.3.1.	Рискова експозиция за позиционен, валутен и стоков риск при стандартизираните подходи /SA/	311 524
1.3.1.1	Търгувани дългови инструменти	0

1.3.1.2	Експозиции в капиталови инструменти	0
1.3.1.3	Валутни сделки	311 524
1.4	ОБЩА РИСКОВА ПОЗИЦИЯ ВЪВ ВРЪЗКА С ОПЕРАЦИОНЕН РИСК /OpR/	0
1.4.1	Подход на базисния индикатор /BIA/ на операционния риск /OpR/	0
1.5	Размер на допълнителната рискова експозиция, дължаща се на режимните разходи	0

Съотношения на капиталовата адекватност и размери на капитала

	КАПИТАЛОВИ ИЗИСКВАНИЯ	СТОЙНОСТ
1	Съотношение на базовия собствен капитал от първи ред	82
2	Излишък (+)/Недостиг (-) на базовия собствен капитал от първи ред	1 278 982
3	Съотношение на капитала от първи ред	82
4	Излишък (+)/Недостиг (-) на капитал от първи ред	1 254 121
5	Съотношение на обща капиталова адекватност	82
6	Излишък (+)/Недостиг (-) на общата стойност на капитала	1 220 974

5. Информация, относно кредитния риск от контрагента по чл. 439 от Регламент 575/2013

Капиталови изисквания по класове експозиции Кредитен риск (според стандартизирания подход)

	ПАРАМЕТРИ	СТОЙНОСТ В BGN
1.1.1.1	Класове позиции при стандартизирания подход с изключение на секюритизиращи позиции	1 345 847
1.1.1.1.02	Регионални правителства или местни органи на власт	0
1.1.1.1.03	Субекти от публичния сектор	3 125
1.1.1.1.08	На дребно	211 346
1.1.1.1.16	Други позиции	1 131 375

6. Информация, относно капиталови буфери по чл. 440 от Регламент 575/2013

Съгласно чл. 77 от Наредба 50, ИП „София Интернешънъл Секюритиз“ АД прилага капиталови буфери.

7. Информация, относно показатели от глобално системно значение по чл. 441 от Регламент 575/2013

Дружеството не е определено като глобално системно значима институция, съгласно чл. 131 от Директива 2013/36/ЕС.

8. Информация за корекции за кредитен риск по чл. 442 от Регламент 575/2013

Влезният в сила от 01.01.2018 г. МСФО 9 съдържа нов подход за класификация и оценяване на финансови активи, който отразява бизнес модела, по който се управляват активите и характеристиките на техните парични потоци.

МСФО 9 включва три основни категории за класификация на финансовите активи: измервани по амортизируема стойност, чрез справедлива стойност в друг всеобхватен доход (ССДВД) и чрез справедлива стойност в печалба или загуба (ССПЗ). Стандартът елиминира съществуващите в МСС 39 категории държани до падеж, кредити и вземания и на разположение за продажба.

Съгласно МСФО 9, деривативи, внедрени в договори, където приемният актив е финансов актив в обхвата на стандарта, никога не се разделят. Вместо това, хибридният финансов инструмент като цяло се оценява за класификация.

МСФО 9 замества модела „възникнали загуби“ в МСС 39 с перспективно ориентирания модел на „очаквана кредитна загуба“ (ОКЗ). Новият модел на обезценка се прилага за финансови активи, отчитани по амортизирана стойност или по справедлива стойност в друг всеобхватен доход, с изключение на инвестиции в капиталови инструменти и активи по договори.

Съгласно МСФО 9, загубите от обезценката се оценяват на база на едно от следните основания:

- ✓ Очаквана кредитна загуба в следващите 12 месеца за финансови активи, класифицирани в етап 2. Това са загуби, които произтичат от възможни събития на неизпълнение в рамките на 12 месеца след датата на отчета; и
- ✓ Очаквана кредитна загуба за целия живот на финансовия актив за финансови активи, класифицирани в етап 3. Това са загуби, които са резултат от всички възможни събития на неизпълнение през очакваната продължителност на живота на финансов инструмент.

Измерването на очакваната кредитна загуба за целия живот на финансовия актив се прилага от Дружеството, ако кредитният риск се е увеличил значително от датата на първоначалното признаване на актива, включително при възникване на просрочено вземане над 90 дни, при наличие на информация за значителна вероятност длъжникът да бъде обявен в несъстоятелност и при заведени срещу длъжника съдебни дела за значими суми, застрашаващи хипотезата за работещо предприятие. Дружеството прилага 12-месечна Очаквана кредитна загуба за активи, при които има индикации за

влошаване спрямо първоначалното признаване на актива, включително просрочено вземане между 30 и 90 дни, индикации за съществено влошена ликвидност, доходност или капиталова адекватност на длъжника без индикации за риск от несъстоятелност и други. Дружеството определя, че кредитният риск на финансовия актив не се е увеличил ако липсват просрочия, липсват индикации за риск от несъстоятелност и липсват индикации за влошено финансово състояние на длъжника.

През 2021 г. ИП „София Интернешънъл Секюритиз“ АД не е извършило обезценка за счетоводни цели и корекции за кредитен риск.

9. Информация, относно свободни от тежести активи по чл. 443 от Регламент 575/2013

Активите на ИП „София Интернешънъл Секюритиз“ АД не са обременени с тежести.

10. Информация, относно използваните АВКО при прилагане на стандартизирания подход за кредитен риск по чл. 444 от Регламент 575/2013

Не се ползват АВКО.

11. Информация, относно експозиция към пазарен риск по чл. 445 от Регламент 575/2013

1.3.	ОБЩА РИСКОВА ЕКСПОЗИЦИЯ ВЪВ ВРЪЗКА С ПОЗИЦИОНЕН, ВАЛУТЕН И СТОКОВ РИСК	311 524
1.3.1.	Рискова експозиция за позиционен, валутен и стоков риск при стандартизираните подходи /SA/	311 524
1.3.1.1	Търгувани дългови инструменти	0
1.3.1.2	Експозиции в капиталови инструменти	0
1.3.1.3	Валутни сделки	311 524
1.3.1.4	Стоки	0
1.3.2	Рискова експозиция за валутен и стоков риск при подхода на вътрешните модели /IM/	0

„София Интернешънъл Секюритиз“ АД не изчислява капиталови изисквания по чл. 92, параграф 3, буква б/ от Регламент № 575/2013, доколкото няма търговски портфейл.

ИП „София Интернешънъл Секюритиз“ АД няма секюритизиращи позиции, съответно не е изложено на специфичен лихвен риск по тях.

12. Информация, относно изчисляване на капиталовите изисквания за операционен риск по чл. 446 от Регламент 575/2013

Дружеството изчислява общата си рискова експозиция съгласно изискванията на чл. 95, параграф 2 от Регламент № 575/2013. Режийните разходи за 2020 г. са в размер на 475 743 лв., съответно обща рискова експозиция в размер 1 486 699 лв.

По-долу са предоставени информативни данни за подхода на базисния индикатор /BIA/ при изчисляване на капиталовите изисквания за операционен риск.

Брутен доход (лв.)			Капиталово изискване (лв.)	Общ размер на експозицията към операционен риск (лв.)
2018 г.	2019 г.	2020 г.		
375060	375218	441228	59575	744691

13. Информация, относно експозициите в капиталови инструменти, които не са включени в търговски портфейл по чл. 447 от Регламент 575/2013

Посочените по-долу експозиции са дългосрочни инвестиции в непублични дружества:

№	Емитент	Брой акции	Отчетна стойност (лв.)	Пазарна стойност (лв.)
1	СИС КРЕДИТ АД	17 500	341 775	341 775
2	КЛЪСТЕР ФИНАНСОВА ГРУПА СИС ООД	750	0	0

14. Информация за излагането на лихвен риск, по отношение на позиции, включени в инвестиционния портфейл по чл. 448 от Регламент 575/2013

Лихвоносните активи на Дружеството представляват облигационна емисия с фиксирана лихва, представящи част от инвестиционния портфейл, държан по бизнес-модел до падеж. По тези инструменти няма лихвен риск, доколкото не са свързани с пазарен индикатор. Разполагаемите собствени парични средства на Дружеството при търговски банки не са лихвоносни.

15. Информация за експозиции по секюритизиращи позиции по чл. 449 от Регламент 575/2013.

Дружеството не прилага секюритизация, респективно не отчита такива позиции.

16. Информация, относно политика на възнагражденията по чл. 450 от Регламент 575/2013 и чл. 75, ал. 1 от Наредба 50 за капиталовата адекватност на инвестиционните посредници.

Извадка съгласно чл. 75, ал. 1 от Наредба 50 за капиталовата адекватност и ликвидността на инвестиционните посредници от информацията по чл. 450 от Регламент 575/2013, подлежаща на оповестяване:

Чл. 450, параграф 1, буква „Ж“ **Обобщена количествена информация относно възнагражденията в посредника, разграничена по видове дейност:**

Професии	Брой служители	Сума BGN
Ръководители	5	373 807
Специалисти	4	48 024
Техници и приложни специалисти	4	53 976
Помощен административен персонал	-	-
Професии, неизискващи специална квалификация	-	-
Общо	13	475 807

Чл. 450, параграф 1, буква „З“ **Обобщена количествена информация относно възгражденията, разграничена поотделно за висшето ръководство и за служителите, чиито дейности оказват съществено въздействие върху рисковия профил на посредника:**

- **Размер на възнагражденията за 2021 г., разделен на постоянен и променлив елемент и брой получатели**

Персонал	Постоянен елемент на възнагражденията в BGN	Променлив елемент на възнагражденията в BGN	Брой получатели
Висше ръководство	308 334	36 000	3
Служители	73 489	14 000	3
Общо	381 823	50 000	6

- **Размер и вида на променливите елементи на възнагражденията, разделени на парични средства, акции, свързани с акции инструменти и други**

Персонал	Променлив елемент на възнагражденията в парични средства в BGN	Променлив елемент на възнагражденията в акции в BGN	Променлив елемент на възнагражденията в други в BGN
Висше ръководство	36 000	-	-
Служители	14 000	-	-
Общо	50 000	-	-

- **Размер на неизплатените разсрочени възнаграждения, разделен на вече получени и на такива, които предстои да бъдат получени**
- Получени неизплатени разсрочени възнаграждения: няма.
- Неизплатени разсрочени възнаграждения, които предстои да бъдат получени: няма.

- **Размер на разсрочените възнаграждения, отпуснати през 2021 г., изплатени и намалени посредством корекции въз основа на постигнатите резултати: няма.**

- **Възнагражденията при наемане на работа и обезщетенията при освобождаване от работа, изплатени през 2021 г. и броят на получателите на такива плащания**
- Възнаграждения при наемане на работа, изплатени през 2021 г.: няма.
- Обезщетения при освобождаване от работа, изплатени през 2021 г.: 898 BGN.
- Брой на получателите: 2

- **Размерите на обезщетенията при освобождаване от работа, отпуснати през 2021 г., броят на получателите на такива обезщетения и най-високият размер на такова обезщетение, отпуснато на отделно лице**
- Размер на обезщетенията при освобождаване на работа, отпуснати през 2021 г.: 898 BGN.
- Брой на получателите: 2
- Най-висок размер на такова обезщетение, отпуснато на отделно лице: 855 BGN.

Чл. 450, параграф 1, буква „И“ и чл. 75, ал. 1, т. 2 от Наредба № 50:

1. **Брой на отделните лица, получаващи възнаграждение от 1 милион евро или повече за 2021 г., за възнаграждение от 1 милион евро до 5 милиона евро – разпределени на интервали от по 500 000 EUR, а за възнаграждение от 5 милиона евро и повече – разпределени на интервали от по 1 милион евро – за 2021 г. няма изплатени такива възнаграждения;**
2. **Брой на лицата, получаващи възнаграждения, равняващи се най-малко на 100 000 лв. за 2021 г., включително професионалните им задължения, сфера на дейност, основните елементи на общото възнаграждение, премии, дългосрочни облиги и пенсионни вноски**

Персонал	Брой	Основни елементи на общото възнаграждение в BGN	Премии в BGN	Дългосрочни облиги в BGN	Пенсионни вноски в BGN
Изп. директор	1	150 737	7 000	-	-
Прокурор	1	148 113	29 000	-	-
Общо	2	298 850	36 000	-	-

Лицата, включени в тази категория, управляват и представляват Дружеството.

Всички възнаграждения се заплащат в размера и сроковете, предвидени в съответните трудови или граждански договори, както и в договорите за управление и контрол.

II. Оповестявания съгласно чл. 68, ал. 1 от Наредба 50 за капиталовата адекватност на инвестиционните посредници относно спазването на изискванията на разпоредбите на чл. 64, ал.2 от ЗПФИ

Управителния орган на ИП „София Интернешънъл Секюритиз“ АД:

1. отговаря за ефективното и надеждно управление на инвестиционния посредник в съответствие с нормативните изисквания, включително за подходящото разпределение на задълженията и отговорностите при определяне на организационната структура, за приемането на правилата по чл. 69 от ЗПФИ и за контрола за тяхното изпълнение, както и за предотвратяване и установяване на конфликтите на интереси;
2. одобрява и контролира изпълнението на стратегическите цели на инвестиционния посредник и на стратегията относно риска и вътрешното управление;
3. осигурява целостта и непрекъснатото функциониране на системите за счетоводно и финансово отчитане, включително финансови и оперативни контроли, и съответствие на дейността с нормативните изисквания и приложимите стандарти;
4. ръководи и контролира изпълнението на изискванията съгласно ЗПФИ относно разкриването и предоставянето на информация;
5. отговаря за упражняването на ефективен контрол спрямо висшия ръководен персонал;
6. отговаря за ефективността на системите за управление в инвестиционния посредник, като при необходимост предприема необходимите мерки за отстраняване на констатираните несъответствия;
7. при отчитане на естеството, обхвата и сложността на извършваната от инвестиционния посредник дейност и на всички приложими нормативни изисквания приема, съответно одобрява, и контролира спазването на:
 - а) организационната структура на инвестиционния посредник за извършване на услугите и дейностите по чл. 6, ал. 2 и 3 от ЗПФИ;
 - б) изискванията за знания, умения и опит на служителите в съответните звена;
 - в) разпределението на ресурсите, необходими за извършването на услугите и дейностите по чл. 6, ал. 2 и 3 от ЗПФИ;
 - г) политиките, правилата и процедурите на инвестиционния посредник, с които се урежда предоставянето на услугите и извършването на дейностите по чл. 6, ал. 2 и 3 от ЗПФИ;
 - д) политиката по отношение на предлаганите или предоставяни услуги, дейности, продукти и операции в съответствие с допустимото за инвестиционния посредник равнище на риск и с характеристиките и потребностите на клиентите на инвестиционния посредник, на които те ще бъдат предлагани или предоставяни, и извършва стрес тестове при необходимост;
 - е) политиката за възнагражденията на служителите, участващи в предоставянето на услуги на клиентите на инвестиционния посредник, която да насърчава отговорно бизнес поведение, справедливо третиране на клиентите, включително при възникване на конфликти на интереси;
8. наблюдава и поне веднъж годишно оценява:
 - а) адекватността на стратегическите цели на инвестиционния посредник относно извършването на услугите и дейностите по чл. 6, ал. 2 и 3 от ЗПФИ и тяхното изпълнение;
 - б) ефективността на организацията и управлението на инвестиционния посредник;

в) адекватността на политиките, правилата и процедурите на инвестиционния посредник, с които се урежда предоставянето на услугите и извършването на дейностите по чл. 6, ал. 2 и 3 от ЗПФИ;

9. при констатирани нарушения и несъответствия в случаите по т. 8, букви „а“ - „в“ предприема мерки за тяхното отстраняване.

III. Оповестявания във връзка с чл. 68, ал. 1 от Наредба 50 за капиталовата адекватност на инвестиционните посредници относно спазването на изискванията на разпоредбите на чл. 134 от ЗПФИ

- **Наименование и местоположение** - „София Интернешънъл Секюритиз“ е акционерно дружество, регистрирано в България и вписано в Търговския регистър към Агенция по вписванията. Седалището му е в град София. Адресът на управление е в град София, ул. „Георги С. Раковски“ № 140, ет. 4.
- **Предмет на дейност** - Извършване в Европейския съюз и в трети държави на следните инвестиционни услуги и инвестиционни дейности:
 1. приемане и предаване на нареждания във връзка с един или повече финансови инструменти,
 2. изпълнение на нареждания за сметка на клиенти,
 3. управление на портфейл,
 4. инвестиционни съвети,
 5. предлагане за първоначална продажба на финансови инструменти без безусловно и неотменимо задължение за придобиване на финансовите инструменти за собствена сметка (пласиране на финансови инструменти),
 6. съхраняване и администриране на финансови инструменти за сметка на клиенти, включително попечителска дейност и свързаните с това услуги като управление на парични средства и на обезпечения, с изключение на централизираното водене на сметки за ценни книжа съгласно раздел А, т. 2 от приложението към Регламент (ЕС) № 909/2014,
 7. предоставяне на заеми на инвеститори за извършване от тях на сделки с един или повече финансови инструменти, при условие че инвестиционният посредник, който предоставя заема, участва в сделката,
 8. съвети на предприятия относно капиталовата структура, промишлената стратегия и свързани с това въпроси, както и съвети и услуги, свързани с преобразуване и придобиване на предприятия,
 9. предоставяне на услуги, свързани с чуждестранни средства за плащане, доколкото те са свързани с предоставяните инвестиционни услуги,
 10. инвестиционни проучвания и финансови анализи или други форми на общи препоръки, свързани със сделки с финансови инструменти,
 11. инвестиционни услуги и дейности по чл. 6, ал. 2, т. 1-2, т. 4, т. 5 и т. 7 и чл. 6, ал. 3, т. 1 - 5 от ЗПФИ във връзка с базовите инструменти на деривативни финансови инструменти по чл. 4, т. 5, 6, 7 и 10 от ЗПФИ, когато са свързани с предоставянето на инвестиционни и допълнителни услуги.
- **Размер на оборота** – за календарната 2021 г. дружеството е реализирало приходи от дейността в размер на 1 552 хил. лв.
- **Брой служители на пълен работен ден /еквивалентна база/** - средната численост на персонала за 2021 г. е 8 заети лица на пълно работно време.

- **Финансов резултат от дейността преди данъчно облагане** – за 2021 г. дружеството е реализирало положителен финансов резултат в размер на 32 хил. лв.
- **Начислени данъци върху финансовия резултат от дейността** – Дружеството е начислило разход за корпоративен данък за 2021 г. в размер на 22 хил. лв. Начислението е отразено в отсрочените данъчни активи.
- **Получени държавни субсидии** – през 2021 г. Дружеството не е получавало държавни субсидии.
- **Доходност на активите** – доходността на активите на ИП „София Интернешънъл Секюритиз“ АД за 2021 г. е получена като отношение на нетната печалба, подлежаща на разпределение, към общото балансово число и е в размер на 0.08 на сто.

IV. Оповестявания съгласно чл. 68, ал. 1 от Наредба 50 за капиталовата адекватност на инвестиционните посредници относно спазването на изискванията на разпоредбите на чл. 18-32 от Наредба 50 за капиталовата адекватност на инвестиционните посредници

Съветът на директорите на „София Интернешънъл Секюритиз“ АД е приел Политика за възнагражденията съобразно изискванията на Глава III, Раздел IV от Наредба № 50 за капиталовата адекватност, ликвидността на инвестиционните посредници и осъществяването на надзор за спазването им (Наредба № 50) и чл. 27 от делегиран Регламент № 2017/565.

Политиката за възнаграждения е изготвена и при прилагането ѝ се отчитат следните основни принципи:

1. осигуряване на надеждното и ефективно управление на риска и ненасърчаване на поемането на риск, който надвишава приемливите за инвестиционния посредник нива;
2. осигуряване на съответствие със стратегията, целите, ценностите и дългосрочните интереси на инвестиционния посредник и прилагане на мерки за избягване на конфликти на интереси.
3. Политиката по възнагражденията има за цел и да гарантира, че клиентите на Инвестиционния посредник биват третиран коректно и разпределяните възнаграждения в посредника не увреждат техните интереси в краткосрочен, средносрочен и дългосрочен план.

Политиката за възнагражденията обхваща всички форми на възнаграждения, изпращани от дружеството, в това число постоянни и променливи.

- Постоянните възнаграждения представляват плащания в зависимост от професионалния опит и функционалните отговорности на длъжността, посочени в длъжностната характеристика на служителя като част от условията на трудовия договор или в договора за управление, и съответства на целите на позицията, йерархическото ниво и останалите фактори за предоставяне на професионална услуга, определена с длъжностната характеристика или кръг от функции.

- Променливите възнаграждения са допълнителни плащания или стимули обвързани с постоянния резултат от дейността и съобразени с поетите рискове, както и с изпълнението, надхвърлящо изискванията, посочени в длъжностната характеристика на служителя като част от условията на трудовия договор или в договора за управление.

Съветът на директорите на Дружеството определя постоянно възнаграждение, което се индивидуализира в трудовите договори на лицата, работещи за него. Ако едно лице е страна по гражданско правоотношение, възнаграждението му се определя в договора.

Диапазоните на постоянните възнаграждения се актуализират ежегодно на база на получена пазарна информация за очакваните промени на възнагражденията на пазара на труда в сферата на Инвестиционните посредници и се взимат под внимание по време на изготвяне на бюджета.

Инвестиционният посредник не предвижда облаги, свързани с пенсиониране.

Ако управителният орган на Дружеството вземе решение да разпределя променливо възнаграждение, то се прилага принципа, че постоянните и променливите компоненти на възнагражденията се поддържат в подходящо съотношение, с оглед на това структурата на възнагражденията да не благоприятства интересите на инвестиционния посредник или неговите съответни лица за сметка на интересите на един или друг клиент.

Служителите, изпълняващи контролни функции, са независими от функциите в инвестиционния посредник, върху които упражняват контрол, разполагат с подходящи правомощия и получават възнаграждения, съобразени със степента на постигане на целите, свързани с техните функции, независимо от резултатите, постигнати от структурните звена, които контролират.

Върху възнагражденията на ръководителите на отдел „Управление на риска“ и на отдел „Нормативно съответствие и вътрешен одит“ се осъществява надзор пряко от Общото събрание на акционерите.

Дружеството не изплаща тантием на членовете на Съвета на директорите и на прокуриста.

Дружеството прилага стриктно и последователно заложените в Политиката разпоредби.

Инвестиционния посредник не е определен, като значим от гледна точка на размера, вътрешната организация и характера, естеството, обхвата и сложността на неговата дейност и съответно не е създаван Комитет по възнагражденията.

Инвестиционен посредник „София Интернешънъл Секюритиз“ АД прилага стриктно изискванията на приложимото законодателство съобразно размера, вътрешната организация, естеството, мащаба и сложността на своите дейности.