

Celje, 20. april 2022

Poročilo o prejemkih družbe CETIS d.d. za poslovno leto 2021

I. Uvod

Družba CETIS d.d. je v avgustu 2021 v skladu z 294.a členom Zakona o gospodarskih družbah (Uradni list RS, št. 65/09 – uradno prečiščeno besedilo, 33/11, 91/11, 32/12, 57/12, 44/13 – odl. US, 82/13, 55/15, 15/17, 22/19 – ZPosS, 158/20 – ZIntPK-C in 18/21; v nadaljevanju: ZGD-1) sprejela Politiko prejemkov članov organov vodenja in nadzora družbe CETIS, grafične in dokumentacijske storitve, d.d. (»Politika prejemkov«), ki se mora skladno s prvim odstavkom 294.a člena ZGD-1 predložiti v glasovanje skupščini družbe v odobritev. Politika prejemkov, ki še ni bila sprejeta na skupščini, je skladna z veljavno zakonodajo, vsebina pa je sledila praksi, ki se je izoblikovala v družbi glede prejemkov članov organov vodenja in nadzora tekom zadnjih let.

Skladno s Statutom družbe ter Poslovníkom o delu upravnega odbora je v družbi CETIS d.d. uveljavljen enotni sistem upravljanja. Organa družbe sta upravni odbor in skupščina delničarjev. Upravni odbor vodi družbo, nadzoruje izvajanje njenih poslov ter opravlja druge naloge v skladu z zakonom ali statutom. Upravni odbor izmed svojih članov imenuje najmanj enega izvršnega direktorja, pri čemer je lahko za izvršne direktorje imenovanih največ polovica članov upravnega odbora (t.i. notranji izvršni direktor/ji). Predsednik upravnega odbora ali njegov namestnik ne moreta biti imenovana za izvršnega direktorja. Upravni odbor lahko enega ali več izvršnih direktorjev imenuje tudi izmed oseb, ki niso člani upravnega odbora (t.i. zunanji izvršni direktor/ji). Višino prejemkov izvršnih direktorjev določa upravni odbor družbe. Višino prejemkov članov upravnega odbora določa skupščina družbe.

Namen tega poročila o prejemkih članov upravnega odbora in izvršnih direktorjev je zagotoviti nadzor nad implementacijo Politike prejemkov ter pregled nad povezanostjo med plačili članom in uspešnostjo poslovanja ter finančnim položajem družbe. Člani organov vodenja in nadzora so v letu 2021 prejeli prejemke, ki so bili izplačani bodisi na podlagi sklepa skupščine, pogodbe o zaposlitvi, internega akta ali drugega, v poročilu določenega akta. Poročilo vsebuje celovit pregled prejemkov, vključno z vsemi ugodnostmi v kakršnikoli obliki, ki jih je družba v skladu s Politiko prejemkov v poslovnem letu 2021 zagotovila ali dolgovala vsakemu posameznemu članu. Poročilo o prejemkih vsebuje podatke o prejemkih skladno z relevantno zakonodajo in Politiko prejemkov družbe. V povezavi s predstavniki delavcev v upravnem odboru družba poroča le o njihovih prejemkih, povezanih z delom v upravnem odboru. Poročilo o prejemkih zajema tudi zunanje člane komisij upravnega odbora, ki niso člani upravnega odbora, njihova plačila pa določa upravni odbor in niso predmet Politike prejemkov.

Družba v preteklem poslovnem letu ni odstopala od Politike prejemkov. Veljavne pogodbe o zaposlitvi izvršnih direktorjev določajo pravice in obveznosti v skladu in mejah postavljenih v Politiki prejemkov. Prav tako so bili skladni s Politiko prejemkov vsi prejemki članov organov vodenja in nadzora. Družba sistem prejemkov poslovno strategijo družbe, njen dolgoročni razvoj in vzdržnost spodbuja zlasti preko meril uspešnosti, ki so določena za dodelitev variabilnega dela prejemkov izvršnih direktorjev. Več informacij o tem je podanih v nadaljevanju po predstavitvi ključnih dogodkov preteklih let v poslovanju družbe in okolju, v katerem družba posluje.

II. Gospodarske razmere in njihov vpliv na poslovanje družbe

V Sloveniji večina kazalnikov gospodarske aktivnosti ob koncu leta 2021 kaže na ohranjanje razmeroma ugodnih gibanj izvoznega dela gospodarstva in domače potrošnje, pa tudi ugodnih razmer na trgu dela. Poslabšanje epidemioloških razmer je vplivalo zlasti na kazalnike zaupanja v storitvenih dejavnostih. Zaradi nizke osnove v letu 2020 je bila aktivnost v večini gospodarskih dejavnosti na začetku zadnjega četrletja medletno opazno višja in je presežala vrednosti pred začetkom epidemije. Še vedno pa za temi ravnmi zaostajajo zlasti turistične dejavnosti in gradbeništvo.

Slovenija je v letu 2021 izvozila za 19,8 % več kot v letu 2020, uvozila pa za 30,8 % več kot v letu 2020. Pokritost uvoza z izvozom je bila v 2021 93,9-odstotna, primanjkljaj pri blagovni menjavi s tujino pa je znašal 2,6 milijarde EUR in je bil tako najvišji v zadnjih desetih letih. Cene uvoženih proizvodov so se v letu 2021 zvišale za 25,9 % (leta 2020 so se glede na prejšnje leto znižale za 2,6 %).

Povprečna četrletna vrednost kazalnikov gospodarske klime in zaupanja je v zadnjem četrletju leta 2021 ostala visoka, a se je v primerjavi s predhodnim četrletjem opazno znižala, kar kaže na upočasnitev rasti gospodarske aktivnosti evrskega območja v tem obdobju. Ob poslabšanih epidemioloških razmerah se je upočasnila zlasti rast aktivnosti v storitvenih dejavnostih, vztrajanje motenj v dobavnih verigah pa vse bolj zavira predelovalne dejavnosti.

Razmere na trgu dela ostajajo dobre, zaposlenost pa dosega najvišje ravni od začetka merjenja. Registriranih brezposelnih oseb je bilo na začetku leta 25,9 % manj kot januarja lani oziroma najmanj od novembra 2008.

Inflacija se je decembra še okrepila in dosegla 4,9 % predvsem zaradi višjih cen energentov, deloma pa tudi cen trajnega in poltrajnega neenergetskega industrijskega blaga ter hrane. V letu 2021 so se najizraziteje podražili proizvodi s področja oskrbe z električno energijo, plinom in paro (za 360,3 %) ter proizvodi s področja rude in kamnin (za 242,6 %). Višja rast cen je povezana z visokimi cenami surovin in energentov na svetovnih trgih ter težavami v dobavnih verigah, kar se prek uvoznih cen in cen industrijskih proizvodov slovenskih proizvajalcev vse bolj preliva v domače cene življenjskih potrebščin.

Napovedi gospodarske rasti za evrsko območje ostajajo sorazmerno visoke, spremlja pa jih velika negotovost, povezana z visokimi cenami surovin in energentov, motnjami v dobavnih verigah in ponovno zaostrenimi epidemiološkimi razmerami.

Še vedno se soočamo z nepredvidljivostjo trga, tako na nabavnem kot na prodajnem področju. Glede na napovedi se bo ta trend nadaljeval tudi v tem letu, zato se poskušamo na spremembe kar najbolje pripraviti. Pričakujemo tudi, da se bomo še naprej spopadali z izzivi na področju nabave materialov in surovin za nemoten proizvodni proces.

Razvijali bomo nove tehnologije in zaščitne elemente, širili nabor rešitev za upravljanje identitete in izdajo dokumentov, razvojno se bomo povezovali z drugimi oddelki, podjetji, centri znanja in dobavitelji ter spodbujali inovativnost zaposlenih. V letu 2022 načrtujemo visoko zasedenost vseh proizvodnih zmogljivosti, naložbe v strojni park pa sledijo povečanemu povpraševanju. Načrtujemo tudi pripravljalne dejavnosti za prenovu naše poslovne stavbe, pri čemer se bomo še posebej posvetili funkcionalnosti, energetske učinkovitosti in zmanjševanju obremenitve okolja.

V letu 2021 smo sprejeli nov Strateški načrt za obdobje 2021–2025. Zavezali smo se rasti prodaje, predvsem na globalnem trgu. Osredotočeni ostajamo na projekte, ki nam prinašajo dolgoročno stabilnost, in stremimo k poglobljenim strateškim partnerstvom v nabavnih verigah, s sistemskimi integratorji in našimi najpomembnejšimi partnerji – kupci.

V naslednjem petletnem obdobju ostajamo osredotočeni tudi na pridobivanje novih kupcev ter na razvoj in prodajo kompleksnejših rešitev – urejanje platform centralnih registrov in pripadajočih podregistrov. Najintenzivnejše prodajne dejavnosti usmerjamo na strateške trge, ki ob Sloveniji ostajajo Evropska unija, Afrika in Srednja Amerika.

Poslovno leto 2021 je bilo tudi prvo celotno poslovno leto družbe CETIS d.d., saj smo 1. decembra 2020 izvedli izčlenitev dejavnosti rešitev komercialnih tiskovin iz družbe CETIS d.d., ki se je prenesla na družbo AMBA CO. d.o.o., ta pa se je preimenovala v CETIS FLEX d.o.o.

Nadaljevali smo tudi s prevzemi. Družba EGP d.o.o., ki je v 100-odstotni lasti družbe CETIS d.d., je sklenila pogodbo za nakup večinskega deleža v hrvaški družbi NEOGRAF d.o.o., družba CETIS d.d. pa je pridobila 33,5-odstotni delež v družbi ZARJA ELEKTRONIKA proizvodnja, montaža, inženiring in projektiranje sistemov in naprav za tehnično zaščito d.o.o. Zaradi širitve posla smo v Liberiji odprli svoje podjetje CETIS LIBERIA INC. Skupino CETIS tako zdaj sestavlja devet podjetij.

Skupina CETIS je v letu 2021 ustvarila 78,3 milijona evrov prihodkov od prodaje in 7,2 milijona evrov čistega dobička. Družba CETIS d.d. pa je leto 2021 sklenila z 30,0 milijoni evrov prihodkov od prodaje, od tega je 52,5 odstotkov ustvarila v tujini, kar je za 11,8 odstotne točke manj kot leta 2020, in s 3,6X milijona evrov čistega dobička.

III. Poročilo o prejemkih izvršnih direktorjev

Družba izplačuje vse prejemke izvršnim direktorjem izključno v denarni obliki, brez uporabe izplačil prejemov v obliki delnic oz. delniških opcij ipd.

Prejemki izvršnih direktorjev v poslovnem letu 2021 in predhodnih štirih poslovnih letih, razčlenjeni na posamezne sestavine, primerjava prejemkov izvršnih direktorjev, uspešnosti družbe in povprečnih prejemkov ostalih zaposlenih v družbi

Prejemki izvršnih direktorjev v poslovnem letu 2021 ter prejemki izvršnih direktorjev v predhodnih štirih poslovnih letih so prikazani v priloženi Tabeli A. Podatki so pripravljene v obsegu, kot ga omogočajo razpoložljive informacije.

Tabela vsebuje **celotne dodeljene ali plačane prejemke, ki so razčlenjeni na posamezne sestavine:**

- fiksni prejemek,
- variabilni prejemek,
- bonitete in druge pravice,
- odpravnine, izpolnitev konkurenčne klavzule ter morebitna druga plačila ob prenehanju funkcije,
- vračilo izplačane nagrade (clawback),
- malusi (vračila prejemkov),
- skupno plačilo,
- delež variabilnih prejemkov iz finančnih in nefinančnih meril,
- delež fiksnih in variabilnih prejemkov,
- razmerje do povprečne plače zaposlenih,
- prejemke od katerekoli druge družbe v skupini CETIS,
- povračila stroškov in
- druge ugodnosti.

Podatki za poslovno leto 2021 vsebujejo vse prejemke izvršnih direktorjev v tem poslovnem letu, vključno s povračili stroškov v zvezi z delom, medtem ko podatki za predhodna štiri poslovna leta zajemajo podatke o prejemkih članov organov vodenja in nadzora, ki so bili razkriti v letnih poročilih družbe.

V Tabeli A so v okviru zneska bonitet in drugih pravic zajete bonitete (uporaba službenega vozila v zasebne namene, zavarovanje), regres za letni dopust, jubilejne nagrade in del plače in naslova poslovne uspešnosti, ugodnosti, do katerih so izvršni direktorji upravičeni (izobraževanja, managerski pregledi, uporaba mobilnega telefona v zasebne namene), pa so zajete v posebni rubriki druge ugodnosti. V okviru povračil stroškov so v Tabeli A zajete dnevnice in kilometrine ter povračilo stroškov v zvezi z delom (prehrana med delom). V okviru prejemkov od katerekoli druge družbe v skupini CETIS so zajeti vsi prejemki (fiksni in variabilni prejemek, bonitete, povračila stroškov...), ki jih je izvršni direktor prejel od katere druge družbe iz Skupine CETIS, pri čemer pa ti prejemki niso povezani z opravljanjem funkcije izvršnega direktorja v družbi CETIS d.d.

Letna sprememba prejemkov, uspešnost družbe in povprečni prejemki zaposlenih v družbi

Pri določanju Politike prejemkov izvršnih direktorjev so bile upoštevane plače vseh zaposlenih v družbi, zlasti pa plače vodilnih delavcev. Pri določanju prejemkov izvršnih direktorjev so se uporabila tudi naslednja **merila uspešnosti družbe**, pri čemer so v poročilu vključeni podatki **za zadnjih pet let** (od vključno 2017 do vključno 2021):

- Prihodki od prodaje,
- EBITDA,
- Dodana vrednost na zaposlenega,

- Podatek o izmerjeni organizacijski klimi.

Iz Priloge A je razvidna tudi letna sprememba prejemkov in povprečni prejemki zaposlenih v družbi, za polni delovni čas v tem obdobju, in sicer za obdobje zadnjih petih poslovnih letih. Podatki so pripravljene za vsako leto posebej, kar omogoča primerjavo med obdobji. Pri izračunu povprečnih prejemkov zaposlenih so upoštevane povprečne plače zaposlenih v družbi, izključene pa so plače izvršnih direktorjev in vodilnih delavcev v družbi¹.

Primerjava prejemkov izvršnih direktorjev, uspešnosti družbe in povprečnih prejemkov ostalih zaposlenih v družbi v zadnjih petih letih je prikazana v priloženi Tabeli D spodaj.

Prejemki od katere koli družbe iz iste skupine, ni zagotovljenih delnic in delniških opcij, ni bila izrabljena možnost povračila variabilnih prejemkov, ni bilo odstopanj od postopka za izvajanje Politike prejemkov

Vsi prejemki izvršnih direktorjev v poslovnem letu 2021 so skladni s sprejeto Politiko prejemkov. V poslovnem letu 2021 izvršnim direktorjem niso bili izplačani variabilni prejemki, čeprav so bili določeni kriteriji za njihovo izplačilo. Odločitev, da se variabilni prejemki ne izplačajo, temelji na negotovih razmerah na svetovnih trgih, ki so zlasti posledica epidemije covid-19.

Glede na to, da v poslovnem letu 2021 niso bili izplačani variabilni prejemki, tudi ni mogoča primerjava med merili uspešnosti in izplačilom variabilnih prejemkov. Izvršni direktorji k dolgoročni uspešnosti družbe prispevajo s svojimi strokovnimi referencami, izkušnjami in vodenjem.

V zadnjih petih poslovnih letih v družbi izvršnim direktorjem niso bile izplačane odpravnine ali plačila za spoštovanje konkurenčne klavzule ali druga plačila ob prenehanju funkcije. Prav tako v tem obdobju ni bilo vračil izplačanih nagrad (clawback) ali malusov (vračil prejemkov).

Izvršni direktorji nimajo posebnih prejemkov v obliki delnic ali delniških opcij ali katerih koli drugih pravic do pridobitve delnic ali pravic do prejemkov, preračunanih glede na gibanje cen delnic. Pri izvršnih direktorjih tudi ni bila izrabljena možnost povračila variabilnih prejemkov, prav tako v tem obdobju ni bilo nobenih odstopanj od postopka za izvajanje Politike prejemkov ali odstopanj zaradi izjemnih okoliščin. Izvršni direktorji v zvezi z opravljanjem svoje funkcije niso prejeli prejemkov od katerekoli druge družbe iz Skupine CETIS.

Izvršni direktorji niso prejeli posebnih finančnih ugodnosti oziroma dajatev ali storitev, ki bi jih izvršnemu direktorju v zvezi z njegovo dejavnostjo izvršnega direktorja v letu 2021 odobrila ali zagotovila tretja oseba, prav tako izvršnim direktorjem take ugodnosti ali dajatve niso bile dane za primer predčasnega prenehanja opravljanja funkcije, glede tega pa v zadnjem poslovnem letu tudi niso bile dogovorjene kakršnekoli spremembe. Prav tako izvršnim direktorjem za primer rednega prenehanja opravljanja funkcije niso bile zagotovljene nobene ugodnosti, niti v ta namen družba v zadnjem poslovnem letu sredstev za to ni porabila ali rezervirala, glede tega pa v zadnjem poslovnem letu tudi niso bile dogovorjene kakršnekoli spremembe. Prav tako nobene ugodnosti niso bile zagotovljene nekdanjim izvršnim direktorjem. V poslovnem letu 2021 nobenemu izvršnemu direktorju ni prenehala funkcija.

Način določanja fiksnega prejemka izvršnega direktorja

Skladno s Politiko prejemkov fiksni prejemek predstavlja osnovno mesečno plačilo v katerega so vključeni tudi vsi dodatki, in sicer dodatek za delovno dobo ter vsi ostali dodatki iz delovnega razmerja. Fiksni prejemek izvršnega direktorja je takšen, da predstavlja ustrezno plačilo tudi v primeru, ko družba zadrži izplačilo variabilnega dela prejemka zaradi neizpolnjevanja meril uspešnosti.

¹ Družba doslej ni spremljala podatkov o prejemkih zaposlenih na način kot ga zahteva ZGD-1, in sicer da bi se posebej spremljali prejemki vseh ostalih zaposlenih razen izvršnih direktorjev, temveč se za namene poročanja posebej vodijo evidence o prejemkih vseh zaposlenih v družbi (vključno z vodilnimi delavci in izvršnimi direktorji) in posebej o prejemkih zaposlenih brez vodilnih delavcev in izvršnih direktorjev.

Način določanja variabilnega prejemka izvršnega direktorja

Skladno s Politiko prejemkov so izvršni direktorji lahko bili upravičeni do variabilnega prejemka, ki se določi s sklepom upravnega odbora, pri čemer je višina omejena do zneska, določenega z individualno pogodbo, v vsakem primeru pa lahko znaša do največ 50% skupnega fiksnega letnega prejemka izvršnega direktorja. Variabilni prejemek izvršnega direktorja je v tem primeru odvisen od vnaprej določenih meril uspešnosti. Merila uspešnosti so določena tako, da poleg uspešnosti poslovanja spodbujajo tudi trajnostni razvoj družbe in vključujejo nefinančna merila, ki so pomembna za ustvarjanje dolgoročne vrednosti družbe.

Upravni odbor družbe vnaprej določi merila uspešnosti, ki so odvisna (med ostalim) od ključnih kazalnikov uspešnosti poslovanja. Za variabilni del prejemka izvršnega direktorja se upoštevajo naslednja merila in maksimalne oz. in minimalne uteži znotraj teh meril:

- kvantitativna merila;
 - izpolnjevanje planiranih čistih prihodkov od prodaje,
 - dosežen dobiček iz poslovanja pred amortizacijo-EBITDA,
 - pozitiven denarni tok,
 - dodana vrednost na zaposlenega,
 - racionalizacija stroškov,
- kvalitativna merila, ki opredeljujejo poslovne cilje;
 - uresničevanje priporočil upravnega odbora in revizijske komisije,
 - izvajanje ukrepov obvladovanja tveganja,
 - spodbujanje inovacij, usposabljanje zaposlenih,
 - implementacija načrtovanih projektov,
 - izvajanje načrtovanih organizacijskih sprememb,
- kvalitativna merila, ki opredeljujejo uresničevanje ciljev družbene odgovornosti;
 - učinkovito upravljanje s človeškimi viri,
 - skrb za varnost in zdravje pri delu,
 - sodelovanje z lokalnimi skupnostmi na območju, v katerem je družba prisotna,
 - skrb za varstvo okolja,
 - odgovorno sodelovanje s poslovnimi partnerji (kupci) družbe in njenimi dobavitelji.

Smisel variabilnih prejemkov je v tem, da spodbujajo tako potencialne ambiciozne kandidate h kandidiranju za funkcijo v organe upravljanja, kakor tudi k dobremu in odgovornemu delu, ko so enkrat že imenovani iz razloga, da plačilo za njihovo delo ne temelji zgolj na vnaprej določenem znesku, temveč na možnosti dodatnih prejemkov, ki spodbujajo in motivirajo njihovo delo k spodbujanju poslovne strategije, dolgoročnemu razvoju in vzdržnosti družbe. Kvantitativna merila variabilnega prejemka so enaka za vse izvršne direktorje in so namenjena njihovim skupnim prizadevanjem pri doseganju ciljev te politike prejemkov, kvalitativna merila pa so namenjena doseganju ciljev, ki veljajo za vsakega izvršnega direktorja posebej in zadevajo področje poslovanja, za katerega je pristojen.

Pomemben del pri določitvi kvalitativnih meril variabilnih prejemkov izvršnih direktorjev je uresničevanje ciljev družbene odgovornosti, ki sicer ne predstavljajo neposrednega ekonomske oz. finančno merljivega učinka, vendar imajo pomemben vpliv na dolgoročno delovanje in trajnostni razvoj družbe tako v okviru njenih notranjih procesov, kakor tudi v okviru procesov, ki se odvijajo med družbo in okoljem, v katerem ta deluje.

Vsako leto se najkasneje do konca prvega kvartala poslovnega leta za to poslovno leto določijo kriteriji in merila za vsakega izvršnega direktorja glede variabilnega prejemka. Višina in rok izplačila variabilnega prejemka se določi s sklepom upravnega odbora.

Izvršni direktor mora skladno s pogoji oziroma zahtevami zakonodaje na zahtevo upravnega odbora vrniti že izplačani variabilni del njegovih prejemkov iz naslova poslovne uspešnosti ali njegov sorazmeren del. Upravni odbor lahko zahteva vrnitev variabilnih prejemkov v naslednjih primerih:

- če se pravnomočno ugotovi ničnost letnega poročila in se ničnostni razlogi nanašajo na postavke ali dejstva, ki so bile podlaga za določanje variabilnega dela,

- na podlagi posebnega revizorjevega poročila, s katerim se ugotovi, da so bili napačno uporabljeni kriteriji za določitev nagrade ali da pri tem odločilni računovodski, finančni in drugi podatki ter kazalci niso bili pravilno ugotovljeni ali upoštevani,
- ter v vseh drugih primerih kot to določa vsakokrat veljavna zakonodaja.

Kot že pojasnjeno zgoraj v poslovnem letu 2021 izvršnim direktorjem niso bili izplačani variabilni prejemki zaradi negotovih razmer na svetovnih trgih v povezavi s pandemijo covid-19.

Ostali prejemki in ugodnosti izvršnih direktorjev

Poleg zgoraj omenjenih prejemkov so izvršni direktorji družbe upravičeni še do naslednjih prejemkov in ugodnosti:

- koriščenja službenega vozila, skladno s sklenjenimi individualnim pogodbami,
- izobraževanja,
- članarine stanovskih organizacij/strokovnih združenj,
- opravljanje zdravstvenega menedžerskega pregleda,
- regresa za letni dopust v višini, kot ga prejmejo vsi zaposleni v družbi,
- povračilo stroškov prevoza na delo in z dela, razen če imajo pravico do uporabe službenega vozila v zasebne namene,
- povračila za prehrano med delom oziroma zagotovljeno malico na delovnem mestu,
- povračila stroškov in dnevnic na službenih potovanjih,
- jubilejne nagrade v višini, do katere so upravičeni ostali zaposleni v družbi,
- uporabe službenega mobilnega telefona v zasebne namene,
- plačilo premije prostovoljnega dodatnega pokojninskega zavarovanja v višini, kot je določena za vse zaposlene v družbi, v kolikor k shemi pristopijo.

Izvršni direktorji so upravičeni do odpravnine, ki ne sme presegati fiksnega dela prejemkov v enem letu. Izvršnemu direktorju odpravnina ne more biti izplačana, če je bil odpoklican iz razlogov določenih v prvi, drugi ali tretji alineji drugega odstavka 268. člena ZGD-1 in/ali, če sam odstopi s funkcije oz. odpove individualno pogodbo o zaposlitvi ali pogodbo o poslovođenju ter v drugih primerih, ko vsakokrat veljavna zakonodaja ne dopušča izplačila odpravnine.

Izvršnemu direktorju zaradi spoštovanja konkurenčne klavzule, kakor je opredeljena v statutu družbe in njegovi individualni pogodbi o zaposlitvi ali pogodbi o poslovođenju, po prenehanju funkcije izvršnega direktorja pripada nadomestilo za spoštovanje konkurenčne klavzule, če zaradi tega ni več deležen prihodkov, kot ji je imel prej oz. so ti manjši. Višina nadomestila se izračuna na podlagi povprečne mesečne plače v zadnjih treh mesecih pred prenehanjem funkcije v družbi in dejanskim mesečnim zaslužkom za čas trajanja konkurenčne prepovedi, vendar za največ 24 mesecev. Mesečno nadomestilo, do katerega je upravičen izvršni direktor, je lahko največ ena polovica njegove povprečne mesečne plače v zadnjih treh mesecih pred prenehanjem funkcije. Pri izračunu povprečne mesečne plače se upošteva samo fiksni prejemek.

Pregled pravnih poslov v zvez s prejemki izvršnih direktorjev

Osnovni pravni posel, kjer se dogovorijo prejemki izvršnih direktorjev, je individualna pogodba o zaposlitvi – pogodba o opravljanju funkcije. Za omenjeno pogodbo je značilno:

- sklepa se za čas trajanja mandata izvršnega direktorja;
- preneha s potekom časa imenovanja na funkcijo izvršnega direktorja, s sporazumom o prenehanju, z odstopom s funkcije, z odpoklicem s strani upravnega odbora družbe, s smrtjo, izgubo poslovne sposobnosti, trajno nezmožnostjo za opravljanje dela ali prenehanjem izpolnjevanja zakonskih pogojev za opravljanje funkcije izvršnega direktorja ter v drugih primerih, določenih z veljavno zakonodajo,
- v primeru odstopa s funkcije, se funkcija izvršnega direktorja izteče z odpovednim rokom, ki je določen v pogodbi, praviloma z odpovednim rokom šestih mesecev in tedaj preneha tudi delovno razmerje in pogodba o zaposlitvi za poslovođenje družbe. Izvršni direktor in družba se lahko sporazumeta tudi o krajšem odpovednem roku,
- pogodbeno določena odpravnina (je predstavljena zgoraj).

Družba izvršnim direktorjem ne zagotavlja udeležbe v dopolnilni pokojninski shemi ali shemi za zgodnjo upokojeitev.

Predstavitev postopkov

Prejemke izvršnih direktorjev določi upravni odbor za vsakega izvršnega direktorja na naslednji način:

- Višina fiksnih prejemkov se določi ob sklenitvi pogodbe o zaposlitvi za poslovanje družbe, kjer se določi osnovno plačilo z vsemi sestavnimi deli kot je opisano zgoraj. Pri tem se upošteva kompleksnost in zahtevnost nalog, ki jih bo izvršni direktor opravljal v okviru svoje funkcije. V okviru pogodbe o zaposlitvi se določi tudi ostale prejemke in ugodnosti iz politike prejemkov, o čemer se po potrebi sklene dodatne pogodbe. K omenjenim pogodbam da soglasje upravni odbor družbe.
- Najvišja možna višina variabilnih prejemkov je določena v pogodbi za poslovanje. Najkasneje do konca prvega kvartala poslovnega leta za to poslovno leto se določijo kriteriji za vsakega izvršnega direktorja glede variabilnega dela prejemka. Po koncu poslovnega leta se glede na izpolnitev kriterijev pri posameznem izvršnem direktorju določi višino variabilnega prejemka.
- V pogodbi o zaposlitvi za poslovanje družbe se opredeli maksimalna možna višina odpravnine, ki jo veljavna zakonodaja in ta politika dopušča. Odpravnina se določi ob prenehanju funkcije izvršnega direktorja, kolikor so za to izpolnjeni zakonski in pogodbeni pogoji in sicer sorazmerno glede na čas izvajanja poslovodne funkcije, doprinosa družbi, uspešnosti glede na merila za določanje variabilnega prejemka itd.
- Višina nadomestila za spoštovanje konkurenčne klavzule se določi v pogodbi o zaposlitvi za poslovanje družbe ob upoštevanju najvišje možne višine, določene v politiki prejemkov.
- Ob imenovanju na funkcijo posameznega izvršnega direktorja in v času njegove funkcije se celovito preverja nasprotje interesov, v kar sodi tudi preverjanje nasprotja interesov z vidika prejemkov izvršnih direktorjev. Izvršni direktorji so dolžni razkriti morebitna nasprotja interesov ob imenovanju na funkcijo in v času trajanja funkcije. S tem v zvezi morajo družbi vsakoletno predložiti izjavo, s katero razkrivajo, ali so se znašli v okoliščinah, ki bi lahko povzročile konflikt interesov. Nasprotja interesov izvršnih direktorjev obravnavajo izvršni direktorji kot tudi upravni odbor, skladno z določili veljavne zakonodaje in notranjih predpisov družbe, vselej, ko se pojavijo.

IV. Poročilo o prejemkih članov upravnega odbora in komisij

Družba izplačuje vse prejemke članom upravnega odbora in komisij izključno v denarni obliki, brez uporabe izplačil prejemov v obliki delnic oz. delniških opcij ipd.

Prejemki članov upravnega odbora in komisij v poslovnem letu 2021 in predhodnih štirih poslovnih letih, razčlenjeni na posamezne sestavine

Člani upravnega odbora, ki niso izvršni direktorji, so za svoje delo upravičeni do prejemkov, ki jih določi skupščina s svojim sklepom, pri čemer mora poskrbeti za to, da so celotni prejemki v ustreznem sorazmerju z njihovimi nalogami (obseg, zahtevnost in kompleksnost nalog in odgovornost članov), zahtevano strokovnostjo in aktivnostjo članov, finančnim stanjem družbe, kompleksnostjo poslovanja in velikostjo družbe. Hkrati morajo biti prejemki določeni upoštevajoč pravila in omejitve, določena s Politiko prejemkov.

Prejemki članov upravnega odbora so sestavljeni iz plačila za opravljanje funkcije, sejin in povračila stroškov. Plačilo za opravljanje funkcije je sestavljeno iz osnovnega plačila za opravljanje funkcije, doplačila za posebne obveznosti, naloge ali funkcije (npr. predsedovanje ipd.) in doplačila zaradi posebnih obveznosti in nalog zaradi objektivnih okoliščin.

Člani revizijske komisije prejmejo plačila za opravljanje funkcije, sejinine in povračila stroškov ter ugodnosti zaradi opravljanja funkcije. Plačilo za opravljanje funkcije je sestavljeno iz osnovnega plačila za opravljanje funkcije, doplačila za posebne obveznosti, naloge ali funkcije (npr. predsedovanje ipd.) in doplačila zaradi posebnih obveznosti in nalog zaradi objektivnih okoliščin.

Če je mandat posameznega člana upravnega odbora krajši od poslovnega leta, je posamezen član upravičen do izplačila za čas, kolikor je trajal njegov mandat v zadevnem poslovnem letu.

Člani upravnega odbora in revizijske komisije so upravičeni do povračila stroškov prevoza in stroškov prenočevanja, ki nastanejo v zvezi z njihovim delom v upravnem odboru ali revizijski komisiji, in sicer največ do višine, določene v predpisih, ki urejajo povračilo stroškov v zvezi z delom in drugimi dohodki, ki se ne všttevajo v davčno osnovo (določbe, ki veljajo za prevoz na službenem potovanju in prenočevanje na službenem potovanju). Znesek, ki po citiranem predpisu pripada posameznemu članu, predstavlja povračilo dejanskih potnih stroškov. Za določitev kilometrine se upoštevajo razdalje med kraji, izračunane na javni spletni strani AMZS. Stroški za prenočevanje se lahko vrnejo le, če je oddaljenost stalnega ali začasnega prebivališča posameznega člana upravnega odbora oziroma člana revizijske komisije od kraja dela organa najmanj 100 kilometrov, če se ni mogel vrniti, ker po voznem redu ni bila več predvidena nobena vožnja javnega prevoznega sredstva, ali zaradi drugih objektivnih razlogov.

Opisana pravila in omejitve veljajo za člane upravnega odbora družbe, ki niso imenovani za izvršne direktorje družbe.

Prejemki članov upravnega odbora in komisij v poslovnem letu 2021 ter prejemki članov upravnega odbora v predhodnih štirih poslovnih letih so prikazani v priloženi Tabeli B spodaj. Podatki so pripravljene v obsegu, kot ga omogočajo razpoložljive informacije.

Tabela vsebuje **celotne dodeljene ali plačane prejemke, ki so razčlenjeni na posamezne sestavine:**

- plačilo za opravljanje funkcije,
- sejnine članov upravnega odbora in komisiji upravnega odbora,
- skupno plačilo,
- povračila potnih stroškov in
- prejemke od katerekoli družbe v skušini.

Tabela B vsebuje celotne dodeljene in plačane prejemke, in sicer prejemke v zvezi z opravljanjem funkcije, sejnine, povračila stroškov ter posebej še prejemke iz katere druge družbe v Skupini CETIS. Celotni prejemki članov upravnega odbora in njegovih komisij so v celoti skladni s sprejeto politiko prejemkov. Člani upravnega odbora in člani njegovih komisij k dolgoročni uspešnosti družbe prispevajo s svojimi strokovnimi referencami, izkušnjami in vodenjem postopkov ter dajanjem priporočil in navodil izvršnim direktorjem.

Letna sprememba prejemkov, ni zagotovljenih delnic in delniških opcij, ni bilo odstopanj od postopka za izvajanje Politike prejemkov

Primerjava prejemkov članov upravnega odbora in komisij v zadnjih petih letih je prikazana v Tabeli D spodaj. Podatki so pripravljene v obsegu, kot ga omogočajo razpoložljive informacije.

Člani upravnega odbora nimajo posebnih prejemkov v obliki delnic ali delniških opcij ali katerih koli drugih pravic do pridobitve delnic ali pravic do prejemkov, preračunanih glede na gibanje cen delnic. V tem obdobju ni bilo nobenih odstopanj od postopka za izvajanje Politike prejemkov ali odstopanj zaradi izjemnih okoliščin. Člani upravnega odbora v zvezi z opravljanjem svoje funkcije v upravnem odboru niso prejeli nobenih drugih prejemkov od katerekoli druge družbe iz Skupine CETIS.

Predstavitev postopkov

O višini prejemkov članov upravnega odbora odloča skupščina družbe s sklepom na predlog upravnega odbora. Odločitev sprejme skladno s Statutom družbe in z določili Politike prejemkov ter velja do preklica oz. spremembe. V poslovnem letu 2021 je za prejemke članov upravnega odbora in članov komisij veljal sklep skupščin, ki je bil sprejet na 27. skupščini delničarjev dne 28. avgusta 2017 in ki določa naslednje:

- Člani upravnega odbora prejmejo osnovno plačilo za opravljanje funkcije v višini 350,00 EUR bruto mesečno na posameznega člana. To plačilo že vključuje sejnine.
- Predsednik upravnega odbora je upravičen tudi do doplačila v višini 25% osnovnega plačila za opravljanje funkcije člana upravnega odbora.

- Člani revizijske komisije prejmejo za udeležbo na seji sejnino, ki za posameznega člana revizijske komisije znaša 560,00 EUR bruto. Predsednik revizijske komisije je upravičen tudi do doplačila v višini 10% sejnine na posamezno sejo.
- Če je mandat posameznega člana upravnega odbora krajši od poslovnega leta, je posamezen član upravičen do izplačila za čas, kolikor je trajal njegov mandat v zadevnem poslovnem letu.
- Članu upravnega odbora pripada dodatek na obseg in kompleksnost dela posameznega člana v višini 1.000,00 EUR bruto mesečno, če je bilo za izvedbo njegovih nalog porabljenih več kot 40 ur na mesec in če tako plačilo odobri upravni odbor s sklepom.
- Člani upravnega odbora in revizijske komisije so upravičeni do povračila stroškov prevoza in stroškov prenočevanja, ki nastanejo v zvezi z njihovim delom v upravnem odboru ali revizijski komisiji, in sicer do višine, določene v predpisih, ki urejajo povračilo stroškov v zvezi z delom in drugimi dohodki, ki se ne všttevajo v davčno osnovo (določbe, ki veljajo za prevoz na službenem potovanju in prenočevanje na službenem potovanju). Znesek, ki po citiranem predpisu pripada posameznemu članu, se obruti, tako da neto izplačilo predstavlja povračilo dejanskih potnih stroškov. Za določitev kilometrine se upoštevajo razdalje med kraji, izračunane na javni spletni strani AMZS. Stroški za prenočevanje se lahko vrnejo le, če je oddaljenost stalnega ali začasnega prebivališča posameznega člana upravnega odbora oziroma člana revizijske komisije od kraja dela organa najmanj 100 kilometrov, če se ni mogel vrniti, ker po voznem redu ni bila več predvidena nobena vožnja javnega prevoznega sredstva, ali zaradi drugih objektivnih razlogov.

O višini prejemkov zunanjih članov komisij upravnega odbora odloči upravni odbor s sklepom. Odločitev sprejme skladno s Poslovníkom o delu upravnega odbora in skladno z določili Politike prejemkov ter velja do preklica oz. spremembe.

Prejemki članov upravnega odbora in članov komisij upravnega odbora glede na naravo njihovega dela niso odvisni od prejemkov izvršnih direktorjev in zaposlenih v družbi, prav tako ne od uspešnosti poslovanja družbe.

Ob imenovanju na funkcijo posameznega člana upravnega odbora oz. zunanjega člana komisije upravnega odbora in v času opravljanja njegove funkcije se celovito preverja nasprotje interesov, v kar sodi tudi preverjanje nasprotja interesov z vidika prejemkov članov upravnega odbora in njegovih komisij. Člani upravnega odbora in njegovih komisij so dolžni razkriti morebitna nasprotja interesov ob imenovanju na funkcijo. S tem v zvezi morajo družbi vsakoletno predložiti izjavo, s katero razkrivajo, ali so se znašli v okoliščinah, ki bi lahko povzročile konflikt interesov. Nasprotja interesov posameznega člana upravnega odbora ali komisij upravnega odbora obravnava upravni odbor skladno z določili veljavne zakonodaje in notranjih predpisov družbe vselej, ko se pojavijo.



Dr. Peter Groznik,
predsednik upravnega odbora



Mag. Roman Žnidarič,
izvršni direktor



Mag. Radenko Mijatović
izvršni direktor



Davorin Leskovar,
izvršni direktor

Tabela A - Prejemki izvršnih direktorjev v poslovnem letu 2021 in predhodnih štirih poslovnih letih

priimek, ime	funkcija	leto	(1) fiksni prejemek	(2) variabilni prejemki	(3) bonitete in druge pravice	(4) odpravnine, izpolnitev konkurenčne klavzule, druga plačila ob prenehanju funkcije	(5) vračilo izplačanega nagrade (clawback)	(6) Malusi (vračila prejemkov)	(7) Skupno plačilo (1+2 (izplačani) + 3 + 4 + 12 - 5 - 6)	(8) Delež variabilnih prejemkov iz finančnih in nefinančnih meril (xx% / yy %)	(9) Delež fiksnih in variabilnih prejemkov (xx% / yy %)	(10) razmerje do povprečne plače zaposlenih (večkratnik) - v družbi	(11) prejemki od katerekoli družbe v skupini	(12) povračila stroškov	(13) druge ugodnosti
mag. Radenko Mijatović	član uprave do 31.8.2017, član upravnega odbora od 1.9.2017, izvršni direktor (zunanj) od 1.9.2017 do 28.2.2019; izvršni direktor upravnega odbora od	2021	47.998,00 €		1.218,00 €				50.285,00 €	0%	100% / 0%	2,45	54.367,00 €	1.069,00 €	- €
		2020	39.999,00 €		4.220,00 €				44.255,00 €	0%	100% / 0%	2,20		36,00 €	
		2019	16.234,00 €		1.907,00 €				18.141,00 €	0%	100% / 0%	0,98			
		2018	97.099,00 €		9.937,00 €				108.238,00 €	0%	100% / 0%	6,19		1.202,00 €	
		2017	97.452,00 €		4.533,00 €				103.331,00 €	0%	100% / 0%	6,18		1.346,00 €	
mag. Roman Žnidarič	član uprave do 31.8.2017) izvršni direktor (zunanj) od 1.9.2017	2021	115.277,00 €		12.195,00 €				132.533,00 €	0%	100% / 0%	6,45		5.061,00 €	1.753,00 €
		2020	115.588,00 €		13.591,00 €				130.226,00 €	0%	100% / 0%	6,47		1.047,00 €	
		2019	111.166,00 €		10.322,00 €				129.143,00 €	0%	100% / 0%	6,97		7.655,00 €	
		2018	106.301,00 €		2.478,00 €				117.273,00 €	0%	100% / 0%	6,70		8.494,00 €	
		2017	107.052,00 €		3.172,00 €				119.257,00 €	0%	100% / 0%	7,13		9.033,00 €	
Davorin Leskovar	izvršni direktor (zunanj) od 1.1.2021	2021	126.004,00 €		9.702,00 €				136.838,00 €	0%	100% / 0%	6,66		1.132,00 €	1.116,00 €
		2020													
		2019													
		2018													
		2017													
Simon Žnidar	izvršni direktor (zunanj) od 1.3.2019 do 30.4.2020	2021													
		2020	34.003,00 €		3.991,00 €				37.994,00 €	0%	100% / 0%	1,89		29,00 €	
		2019	86.175,00 €		1.870,00 €				88.045,00 €	0%	100% / 0%	4,75		898,00 €	
		2018													
		2017													
Branko Babič	izvršni direktor (zunanj) od 1.3.2019 do 30.4.2020	2021													
		2020	31.320,00 €		3.676,00 €				34.996,00 €	0%	100% / 0%	1,74			
		2019	80.153,00 €		6.463,00 €				86.616,00 €	0%	100% / 0%	4,67		93,00 €	
		2018							- €						
		2017							- €						
Davor Vlahek	izvršni direktor upravnega odbora od 1.5.2020 do 31.12.2020	2021													
		2020	8.000,00 €		153,00 €				8.153,00 €	0%	100% / 0%	0,40			
		2019													
		2018													
		2017													
Urban Golob	član uprave do 31.8.2017 izvršni direktor (zunanj) od 1.9.2017 do 28.2.2019	2021													
		2020													
		2019	19.143,00 €		546,00 €				19.689,00 €	0%	100% / 0%	1,06		613,00 €	
		2018	97.099,00 €		4.731,00 €				101.830,00 €	0%	100% / 0%	5,82		1.259,00 €	
		2017	97.036,00 €		8.221,00 €				105.257,00 €	0%	100% / 0%	6,29		1.358,00 €	

Družbo so do 1. 9. 2017 vodili člani uprave, nadziral pa jih je nadzorni svet. Po 1. 9. 2017 je družba prešla na enotni sistem vodenja (upravni odbor). Za leto 2017 so vključeni podatki o prejemkih članov uprave in izvršnih direktorjev.

Tina Bačić je bila izvršna direktorica upravnega odbora od 1.9.2017 do 30.4.2020, vendar za to funkcijo ni prejela prejemkov, zato v tabeli ni vključena.

Tabela B – Prejemki članov upravnega odbora in komisij v poslovnem letu 2021 in predhodnih štirih poslovnih letih

priimek, ime	funkcija	leto	(1) plačilo za opravljanje funkcije	(2) sejnine UO in komisij	(3) skupno plačilo (1 + 2)	(4) potni stroški	(5) prejemki od katerekoli družbe v skupini
dr. Peter Groznik	član upravnega odbora od 5.7.2018, predsednik upravnega odbora od 10.7.2018	2021	5.250,00 €		5.250,00 €		
		2020	4.856,00 €		4.856,00 €		
		2019	2.117,00 €		2.117,00 €		
		2018			- €		
		2017					
Tina Bačić	članica nadzornega sveta do 31.8.2017; članica upravnega odbora od 1.9.2017 dalje; izvršna direktorica upravnega odbora od 1.9.2017 do 30.4.2020	2021	4.200,00 €		4.200,00 €		
		2020	3.885,00 €		3.885,00 €		
		2019	4.200,00 €		4.200,00 €		
		2018	4.200,00 €		4.200,00 €		
		2017	5.016,00 €		5.016,00 €	326,00 €	
Davor Vlahek	član nadzornega sveta do 31.8.2017; član upravnega odbora od 1.9.2017 dalje; član revizijske komisije nadzornega sveta do 31.8.2017; član revizijske komisije upravnega odbora 1.9.2017 do 30.4.2020	2021	4.200,00 €		4.200,00 €		
		2020	3.885,00 €	1.103,00 €	4.988,00 €		
		2019	4.200,00 €	2.240,00 €	6.440,00 €	162,00 €	
		2018	4.200,00 €	1.680,00 €	5.880,00 €	407,00 €	
		2017	5.017,00 €	1.717,00 €	6.734,00 €	570,00 €	
mag. Radenko Mijatović	član upravnega odbora od 6.7.2019; izvršni direktor upravnega odbora od 1.5.2020	2021	4.200,00 €		4.200,00 €		
		2020	3.885,00 €		3.885,00 €		
		2019	1.694,00 €		1.694,00 €		
		2018			- €		
		2017			- €		
Suzana Ofentavšek	članica nadzornega sveta do 31.8.2017; članica upravnega odbora od 1.9.2017 dalje (delavska predstavnica); članica revizijske komisije nadzornega sveta do 31.8.2017; članica revizijske komisije upravnega odbora od 1.9.2017	2021	4.200,00 €	1.848,00 €	6.048,00 €		
		2020	3.885,00 €	3.231,00 €	7.116,00 €	7,00 €	
		2019	4.200,00 €	2.240,00 €	6.440,00 €		
		2018	4.200,00 €	1.680,00 €	5.880,00 €	506,00 €	
		2017	5.016,00 €	1.138,00 €	6.154,00 €		
Anton Černič	član nadzornega sveta do 31.8.2017; član upravnega odbora od 1.9.2017 do 5.7.2019; član revizijske komisije nadzornega sveta do 31.8.2017; član revizijske komisije upravnega odbora od 1.9.2017	2021		1.680,00 €	1.680,00 €		
		2020		2.968,00 €	2.968,00 €		
		2019	2.506,00 €	2.464,00 €	4.970,00 €	177,00 €	
		2018	4.200,00 €	1.848,00 €	6.048,00 €	523,00 €	
		2017	5.016,00 €	2.351,00 €	7.367,00 €	698,00 €	
Rajko Čvorovič	član revizijske komisije nadzornega sveta do 31.8.2017; član revizijske komisije upravnega odbora od 1.9.2017	2021		1.680,00 €	1.680,00 €		
		2020		3.024,00 €	3.024,00 €		
		2019		1.680,00 €	1.680,00 €	15,00 €	
		2018		1.680,00 €	1.680,00 €	46,00 €	
		2017		2.295,00 €	2.295,00 €	169,00 €	
Marko Mohar	predsednik nadzornega sveta do 31.8.2017; predsednik upravnega odbora od 1.9.2017 do 5.7.2019	2021					
		2020					
		2019	3.133,00 €		3.133,00 €		
		2018	5.250,00 €		5.250,00 €		
		2017	7.068,00 €		7.068,00 €	407,00 €	
Primož Ošljak	član nadzornega sveta do 31.8.2017 (delavski predstavnik)	2021					
		2020					
		2019					
		2018					
		2017	3.616,00 €		3.616,00 €		

Družbo so do 1. 9. 2017 vodili člani uprave, nadziral pa jih je nadzorni svet. Po 1. 9. 2017 je družba prešla na enotirni sistem vodenja. Za leto 2017 so vključeni podatki o prejemkih članov nadzornega sveta in upravnega odbora.

Tabela C – Primerjava prejemkov izvršnih direktorjev, uspešnosti družbe in povprečnih prejemkov ostalih zaposlenih v družbi (ki niso člani organov vodenja in nadzora) v zadnjih petih letih

POSLOVANJE DRUŽBE	2017	2018	2019	2020	2021
Prihodki od prodaje	32.650.884,00 €	33.403.045,00 €	36.926.653,00 €	31.980.202,00 €	30.024.873,00 €
EBITDA	5.319.565,00 €	4.570.987,00 €	6.558.783,00 €	8.011.462,00 €	8.955.916,00 €
Dodana vrednost na zaposlenega	41.723,00 €	41.652,00 €	45.245,00 €	51.202,00 €	66.205,00 €
Organizacijska klima	3,26	3,41	3,37	3,38	3,71

*V letu 2020 so prihodki manjši zaradi izčlenitve in prevzema dela družbe CETIS d.d. 1. 12. 2020 je bila v sodni register vpisana izčlenitev s prevzemom, in sicer izčlenitev dela premoženja prenosne družbe CETIS, grafične in dokumentacijske storitve, d.d., in hkratni prenos tega premoženja na prevzemno družbo AMBA CO. d.o.o. (sedaj CETIS FLEX d.o.o.), skladno s Pogodbo o izčlenitvi in prevzemu, sklenjeno 18. 9. 2020 v notarskem zapisu notarja Bojana Podgorška, opr. št. SV 1075/20, med prenosno družbo CETIS, grafične in dokumentacijske storitve, d.d. in prevzemno družbo AMBA CO. proizvodnja in trgovina d.o.o. Na prevzemno družbo AMBA CO. proizvodnja in trgovina d.o.o. se je prenesla dejavnost komercialnega tiska družbe CETIS, grafične in dokumentacijske storitve, d.d., ter vso premoženje, pravice in obveznosti, povezane s to dejavnostjo. Datum obračuna izčlenitve je bil 30.6.2020.

PREJEMKI IZVRŠNIH DIREKTORJEV	2017	2018	2019	2020	2021
mag. Radenko Mijatovič**	103.331,00 €	108.238,00 €	18.141,00 €	44.255,00 €	50.285,00 €
mag. Roman Žnidarič	119.257,00 €	117.273,00 €	129.143,00 €	130.226,00 €	132.533,00 €
Davorin Leskovar***	- €	- €	- €	- €	136.838,00 €

** Mag. Radenko Mijatovič je funkcijo izvršnega direktorja opravljal le del leta 2019 in nato le del leta 2020, zato so prejemki za ti dve leti sorazmerno nižji.

*** Davorin Leskovar je funkcijo izvršnega direktorja opravljal le v letu 2021.

POVPREČNI PREJEMKI OSTALIH ZAPOSLENIH V DRUŽBI IN SKUPINI	2017	2018	2019	2020****	2021
Zaposleni v družbi	1.394,00 €	1.458,00 €	1.545,00 €	1.678,00 €	1.713,00 €

**** Pri prejemkih zaposlenih v letu 2020 je upoštevana izčlenitev in prenos dela družbe na prevzemno družbo (izčlenitev s prevzemom), datum obračuna je bil 30.6.2020. V okviru tega je na prevzemno družbo AMBA CO. d.o.o. (sedaj CETIS FLEX d.o.o.) prešlo nekaj manj kot 100 zaposlenih.

PREJEMKI IZVRŠNIH DIREKTORJEV					
priimek, ime	2018 vs. 2017	2019 vs. 2018	2020 vs. 2019*	2021 vs. 2020	2021 (absolutni znesek tekočega poročevalskega leta)
mag. Radenko Mijatović	4.907,00 €	- 90.097,00 €	26.114,00 €	6.030,00 €	50.285,00 €
mag. Roman Žnidarič	- 1.984,00 €	11.870,00 €	1.083,00 €	2.307,00 €	132.533,00 €
Davorin Leskovar	- €	- €	- €	136.838,00 €	136.838,00 €

POSLOVANJE DRUŽBE					
	2018 vs. 2017	2019 vs. 2018	2020 vs. 2019*	2021 vs. 2020	2021 (absolutni znesek tekočega poročevalskega leta)
Prihodki od prodaje	752.161,00 €	3.523.608,00 €	- 4.946.451,00 €	- 1.955.329,00 €	30.024.873,00 €
EBITDA	- 748.578,00 €	1.987.796,00 €	1.452.679,00 €	944.454,00 €	8.955.916,00 €
Dodana vrednost na zaposlenega	- 71,00 €	3.593,00 €	5.957,00 €	15.003,00 €	66.205,00 €
Organizacijska klima (indeks)	1,05	0,99	1,01	1,10	3,71

POVPREČNI PREJEMKI OSTALIH ZAPOSLENIH V DRUŽBI IN SKUPINI					
	2018 vs. 2017	2019 vs. 2018	2020 vs. 2019*	2021 vs. 2020	2021 (absolutni znesek tekočega poročevalskega leta)
Zaposleni v družbi	64,00 €	87,00 €	133,00 €	35,00 €	1.713,00 €

Tabela D – Primerjava prejemkov članov upravnega odbora v zadnjih petih letih

PREJEMKI ČLANOV UPRAVNEGA ODBORA					
	2017	2018	2019	2020	2021
dr. Peter Groznik		- €	2.117,00 €	4.856,00 €	5.250,00 €
Tina Bačić	5.016,00 €	4.200,00 €	4.200,00 €	3.885,00 €	4.200,00 €
Davor Vlahek	6.734,00 €	5.880,00 €	6.440,00 €	4.988,00 €	4.200,00 €
mag. Radenko Mijatović	- €	- €	1.694,00 €	3.885,00 €	4.200,00 €
Suzana Ofentavšek	6.154,00 €	5.880,00 €	6.440,00 €	7.116,00 €	6.048,00 €
Anton Černič	7.367,00 €	6.048,00 €	4.970,00 €	2.968,00 €	1.680,00 €
Marko Mohar	7.068,00 €	5.250,00 €	3.133,00 €		
Primož Ošljak	3.616,00 €				

Družbo so do 1. 9. 2017 vodili člani uprave, nadziral pa jih je nadzorni svet. Po 1. 9. 2017 je družba prešla na enotirni sistem vodenja. Za leto 2017 so vključeni podatki o prejemkih članov nadzornega sveta in upravnega odbora.

PREJEMKI ČLANOV UPRAVNEGA ODBORA					
priimek, ime	2018 vs. 2017	2019 vs. 2018	2020 vs. 2019	2021 vs. 2020	2021 (absolutni znesek tekočega poročevalskega leta)
dr. Peter Groznik		2.117,00 €	2.739,00 €	394,00 €	5.250,00 €
Tina Bačić	- 816,00 €	- €	- 315,00 €	315,00 €	4.200,00 €
Davor Vlahek	- 854,00 €	560,00 €	- 1.452,00 €	- 788,00 €	4.200,00 €
mag. Radenko Mijatović	- €	1.694,00 €	2.191,00 €	315,00 €	4.200,00 €
Suzana Ofentavšek	- 274,00 €	560,00 €	676,00 €	- 1.068,00 €	6.048,00 €
Anton Černič	- 1.319,00 €	- 1.078,00 €	- 2.002,00 €	- 1.288,00 €	1.680,00 €
Marko Mohar	- 1.818,00 €	- 2.117,00 €	- 3.133,00 €		
Primož Ošljak	- 3.616,00 €				



Bmčičeva ulica 13
1231 Ljubljana – Črnuče
info@resni.si

POROČILO NEODVISNEGA REVIZORJA O OMEJENEM ZAGOTOVILU

Delničarjem družbe CETIS, grafične in dokumentacijske storitve, d.d., Čopova ulica 24, Celje

Na podlagi pogodbe, sklenjene z družbo Cetis, grafične in dokumentacijske storitve, d.d., Čopova ulica 24, Celje smo pregledali priloženo Poročilo o prejemki, ki ga je pripravilo poslovodstvo družbe Cetis, grafične in dokumentacijske storitve, d.d., Čopova ulica 24, Celje dne 20. aprila 2022 in prikazuje vsa izplačila prejemkov poslovodstvu in organom nadzora v poslovnem letu, ki se je končalo na dan 31. december 2021, kot to zahteva 294. b člen Zakona o gospodarskih družbah (ZGD-1) (»Poročilo o prejemkih«).

Odgovornost poslovodstva in organov nadzora za poročilo

Poslovodstvo in organi nadzora so odgovorni za pripravo Poročila o prejemkih na podlagi določil 294. b člena Zakona o gospodarskih družbah (ZGD-1), in za tako notranje kontroliranje, kot je potrebno v skladu z odločitvijo poslovodstva, da omogoči njegovo pripravo na način, da ne vsebujejo pomembno napačne navedbe zaradi prevare ali napake.

Revizorjeva odgovornost

Naša odgovornost je, da izrazimo sklep o omejenem zagotovitju za Poročilo o prejemkih na podlagi postopkov, ki smo jih opravili, in dokazov, ki smo jih pridobili. Naš posel dajanja omejenega zagotovitja smo pripravili v skladu z Mednarodnim standardom dajanja zagotovitj 3000 (Prenovljen) – Posli dajanja zagotovitj razen revizij ali preiskav računovodskih informacij iz preteklosti (MSZ 3000 (Prenovljen)), ki ga je izdal Odbor za Mednarodne standarde revidiranja in dajanja zagotovitj. Ta standard zahteva, da posel načrtujemo in izvajamo tako, da pridobimo omejeno zagotovilo o tem, da nismo opazili ničesar, zaradi česar bi verjeli, da Poročilo o prejemkih vsebuje pomembno napačne navedbe, med drugim z vidika skladnosti z zahtevami 294. b člena Zakona o gospodarskih družbah in točnost navedb, vse ob upoštevanju opredeljenih sodil v nadaljevanju.

Opredelitev sodil

Pri izvajanju postopkov smo presojali ali Poročilo o prejemkih, ki ga je pripravilo poslovodstvo družbe Cetis, grafične in dokumentacijske storitve, d.d., Čopova ulica 24, Celje za poslovno leto končano 31. decembra 2021 vsebuje podatke v skladu z 2. in 3. odstavkom 294. b člena Zakona o gospodarskih družbah (ZGD-1).

Naša neodvisnost in obvladovanje kakovosti

Delovali smo v skladu z zahtevami glede neodvisnosti in etičnimi zahtevami Mednarodnega kodeksa etike za računovodske strokovnjake (vključno z Mednarodnimi standardi neodvisnosti), ki ga je izdal Odbor za Mednarodne standarde etike za računovodske strokovnjake (International Ethics Standards Board for Accountants). Kodeks je zasnovan na temeljnih načelih integritete, objektivnosti, strokovne usposobljenosti in dolžne skrbnosti, zaupnosti ter strokovnega vedenja.

Naše podjetje deluje v skladu z Mednarodnimi standardi obvladovanja kakovosti (MSOK 1) in skladno z njimi vzdržuje celovit sistem obvladovanja kakovosti, vključno z dokumentiranimi politikami in postopki glede skladnosti z etičnimi zahtevami, poklicnimi standardi in veljavnimi pravnimi ter regulativnimi zahtevami.

Povzetek opravljenega dela

V okviru obsega opravljenega dela smo med drugim izvedli naslednje postopke:

- Pridobili smo razumevanje notranjih kontrol družbe, procesov in sistemov za pripravo Poročila o prejemkih.
- Na podlagi vzorca smo vhodne podatke, razkrite v Poročilu o prejemkih, uskladili s podporno dokumentacijo, ki nam jo je posredovala družba.
- Pri članih upravnega odbora smo poizvedovali o točnosti podatkov v Poročilu o prejemkih.
- Poročilo o prejemkih smo prebrali in potrdili, da so predstavitve v Poročilu o prejemkih usklajene z zahtevami 294. b člena Zakona o gospodarskih družbah (ZGD-1).

Narava in obseg naših postopkov sta bila določena glede na oceno tveganja in našo strokovno presojo, da bi pridobili omejeno zagotovilo, in ne vključuje mnenja o ustreznosti politike prejemkov družbe.



Pri poslih dajanja omejenega zagotovila so postopki zbiranja dokazov bolj omejeni kot pri poslih dajanja sprejemljivega zagotovila, zato je danega manj zagotovila kot pri poslu dajanja sprejemljivega zagotovila oziroma revidiranja.

Menimo, da pridobljeni dokazi zadoščajo in so ustrezna podlaga za naš sklep.

Druge zadeve

Opozarjamo na pojasnilo v prvem odstavku Poročila o prejemkih, ki opisuje, da skupščina družbe še ni odobrila politike, kot to zahteva člen 294. b ZGD-1. Posledično Poročilo o prejemkih ne vsebuje pojasnila, kako so celotni prejemki skladni s sprejeto politiko prejemkov. Politika prejemkov bo skladno s predhodnimi določbami novele ZGD-1K predložena Skupščini družbe Cetis, grafične in dokumentacijske storitve, d.d., Čopova ulica 24, Celje v glasovanje za odobritev na prvi naslednji seji Skupščine družbe.

Naš sklep v zvezi s to zadevo ni prilagojen.

Sklep

Na podlagi opravljenih postopkov in pridobljenih dokazov potrjujemo, da nismo opazili ničesar, zaradi česar bi verjeli, da Poročilo o prejemkih, ki ga je pripravilo poslovodstvo družbe Cetis, grafične in dokumentacijske storitve, d.d., Čopova ulica 24, Celje za leto končano 31. decembra 2021, ne vsebuje podatkov, ki so v vseh pomembnih vidikih usklajeni z 2. in 3. odstavkom 294. b člena Zakona o gospodarskih družbah (ZGD-1).

Vid Plohl

pooblaščen revizor



V Ljubljani dne, 20.4.2022

RESNI d.o.o.

Brnčičeva ulica 13
Ljubljana - Črnuče

