



POLITIKA PRIMITAKA DRUŠTVA KRAŠ D.D.

Zagreb, lipanj 2020. godine

Temeljem članka 247.a. Zakona o trgovačkim društvima (NN 111/93, 34/99, 121/99, 52/00, 118/03, 107/07, 146/08, 137/09, 111/12, 125/11, 68/13, 110/15, 40/19, dalje u tekstu: „Zakon o trgovačkim društvima“) Nadzorni odbor KRAŠ prehrambena industrija d.d., dana 8.6.2020. godine donosi slijedeću

POLITIKU PRIMITAKA

1. UVOD

KRAŠ prehrambena industrija d.d., Zagreb, Ravnice 48, OIB: 94989605030 (dalje u tekstu: „Društvo“) kao vodeći konditorski proizvođač u jugoistočnoj Europi, te suvremeno organizirana kompanija uspješno djeluje i razvija svoje poslovanje na hrvatskom i inozemnim tržištima. Društvo je svojom bogatom ponudom uvijek spremno zadržati konkurentsku prednost u regiji i osvojiti nova tržišta i na taj način ostvarivati zajedničke ciljeve svojih radnika, zadovoljnih potrošača, dioničara, poslovnih partnera, kao i šire zajednice.

Isto tako, Društvo svoju proizvodnju temelji na stoljetnoj tradiciji, vrhunskoj kvaliteti, umijeću i znanju svih radnika. Znanje, rad, vještine i inovativnost radnika najveće su vrijednosti Društva, te zahvaljujući marljivom radu, stručnosti i motiviranosti radnika, Društvo stvara nove vrijednosti i ostvaruje nove uspjehe. Upravo iz tog razloga, a u skladu sa svojom poslovnim politikom, tradicijom, ključnim internim aktima i poslovnim praksom, Društvo potiče i nagrađuje uspješnost, marljivost, rad, stručnost, znanje i odgovornost svojih radnika, pri čemu nastoji doprinijeti transparentnom i učinkovitim poslovanju, te dugoročnom poslovnim uspjehu.

Dionice Društva uvrštene su na organizirano tržište vrijednosnih papira, Zagrebačku burzu, zbog čega Društvo pravodobno i objektivno komunicira sa svojim dioničarima i potencijalnim ulagačima sukladno odredbama Statuta Društva, Zakona o tržištu kapitala (NN 65/18, 17/20), Zakonu o trgovačkim društvima, Zakonu o računovodstvu (NN 78/15, 134/15, 120/16, 116/18), te uredbama i direktivama Europskog parlamenta i Vijeća. Društvo se u svim segmentima svog poslovanja pridržava nacionalnih i europskih propisa koji se odnose na rad Društva. S tim u vezi, izradom predmetne Politike primitaka Društvo ispunjava zahtjeve utvrđene Direktivom (EU) 2017/828 Europskog parlamenta i Vijeća od 17. svibnja 2017. o izmjeni Direktive 2007/36/EZ u pogledu poticanja dugoročnog sudjelovanja dioničara (dalje u tekstu: „**Direktiva**“), te Zakonom o trgovačkim društvima, te na taj način doprinosi razvoju poslovne strategije, dugoročnim interesima i održivosti Društva. Prilikom utvrđivanja ovakvog sustava primitaka Društvo je primjenjivalo odredbe Zakona o trgovačkim društvima i Kodeksa korporativnog upravljanja Društva.

Politika primitaka predstavlja ključni dokument Društva u pogledu određivanja primitaka u Društvu, pri čemu je kao takva Politika primitaka usklađena s poslovnim strategijom, ciljevima, vrijednostima i dugoročnim interesima Društva. Sukladno članku 247.a i 276.a Zakona o trgovačkim društvima, Nadzorni odbor Društva dostavlja Glavnoj skupštini Društva prijedlog teksta Politike primitaka, o kojoj Glavna skupština glasuje i donosi odluku odobrava li tekst Politike primitaka.

Predmetna Politika primitaka primjenjuje se na članove Uprave Društva.

2. CILJ POLITIKE PRIMITAKA

Cilj Politike primitaka Društva očituje se u pogledu nagrađivanja radnika razmjerno njihovim područjima djelovanja i razinom odgovornosti u skladu s primjenjivim nacionalnim i europskim propisima.

U okviru fiksnog primitaka isplaćuje se osnovna plaća uz isplatu drugih vrsta naknada, pri čemu iznos osnovne plaće reflektira, transparentno i neposredno, rezultate rada članova Uprave koji rezultati su analizirani na pojedinačnoj osnovi, ali i na osnovi cjelokupnog rada Uprave. Pritom, prilikom ocjenjivanja pojedinačni i ukupni rezultati rada Uprave promatrani su i uspoređeni s dugotrajnim rezultatima Društva. Bez obzira jesu li dioničari Društva samo imatelji dionica Društva ili su kao dioničari i radnici Društva, interesi svih dioničara Društva usmjereni su na dugotrajno postizanje uspješnih rezultata Društva.

Politika primitaka Društva osigurava da je struktura primitaka fokusirana na održivi rast Društva, pri čemu svi dijelovi fiksnog primitka, pojedinačno i u njihovoj ukupnosti, moraju biti u skladu s financijskim stanjem Društva, a osobito ne smiju poticati članove Uprave na poduzimanje radnji koje iziskuju nerazumne rizike za Društvo. Iznos fiksnih primitaka članova Uprave ograničen je maksimalnim iznosima, pri čemu ovom Politikom primitaka, Društvo vodi računa da su primici članova Uprave u primjerenom odnosu posla koji obavljaju članovi Uprave i stanja Društva, sve sukladno Kodeksu korporativnog upravljanja Društva. Pritom, isključene su naknadne izmjene ciljeva izvedbe ili usporednih parametara.

Kako bi Društvo odredilo odgovarajuću razinu fiksnih primitaka, uzima u obzir ispunjenje zadanih ciljeva u vezi s dogovorenim poslovnim strategijom Društva, sklonost prilikom preuzimanja poslovnog rizika, gospodarsko okruženje unutar kojeg Društvo posluje, kao plaće i socijalne uvjete svih radnika unutar Društva.

Mjerila za utvrđivanje i ocjenjivanje odgovarajuće razine primitaka članova Uprave Društva ovise o zadanim ciljevima svakog pojedinog člana Uprave, njegovog osobnog učinka, financijskog stanja Društva, uspješnosti i budućih izgleda Društva. . Isto tako, Nadzorni odbor je obvezan svake poslovne godine procjenjivati da li je potrebna dodatna prilagodba ili izmjena utvrđene Politike primitaka imajući u vidu stanje na tržištu, te gospodarsko okruženje Društva.

3. PRIMICI

Sustav primitaka u okviru Politike primitaka za članove Uprave Društva sastoji se od fiksnih primitaka koji se mogu sastojati od različitih elemenata, uključujući dodatne naknade, isplate ili koristi, pri čemu je sustav poticanja uspješnosti rada članova Uprave, odnosno nagrađivanja usmjeren na održivi rast Društva. Kako bi se ostvario cilj ove Politike primitaka, te kako bi se pridonijelo dugoročnom rastu Društva, svi dijelovi primitaka moraju biti prikladni, pojedinačno i u njihovoj ukupnosti, a osobito ne smiju poticati članove Uprave na poduzimanje radnji koje iziskuju nerazumne rizike. U nastavku, Društvo daje pregled strukture fiksnih primitaka članova Uprave koji uz osnovnu plaću uključuju dodatne naknade, isplate i koristi.

(i) **Fiksni primici**

Fiksni primitak predstavlja unaprijed određen primitak članova Uprave u skladu s unutarnjom organizacijom Društva, te sistematizacijom radnih mjesta, pri čemu se u obzir uzimaju mogućnosti utjecaja na poslovne rezultate i dugoročnu poslovnu politiku Društva. Ujedno, prilikom određivanja fiksnih primitaka članova Uprave, Društvo je sukladno javno dostupnim podacima razmotrilo naknade koje predstavljaju fiksne primitke koji se na tržištu plaćaju u društvima iste grane industrije kao i Društvo. Svrha fiksnog dijela primitka je odraziti složenost posla kojeg obavljaju članovi Uprave pritom uzimajući u obzir tržišnu vrijednost posla, stručnost, ulogu i važnost u Društvu, tržišne uvjete i gospodarsko okruženje u kojem se nalazi Društvo, kompetentnost i odgovarajuću razinu odgovornosti pri poduzimanju radnji.

Isto tako, fiksni primici usmjereni su osiguravanju financijske neovisnosti. Fiksni primitak stvara poticaj za članove Uprave, da vođenje poslova Društva obavljaju s dužnom pažnjom, te da uvijek i u svako doba vode računa o najboljem interesu Društva kao cjeline, dioničara, radnika i društvene zajednice.

FIKSNI PRIMICI	
PREDSJEDNIK UPRAVE	ČLANOVI UPRAVE
Fiksni primici uključuju: <ul style="list-style-type: none">– mjesečnu bruto plaću,– putne i druge troškove u okviru radnog mjesta,– osobni automobil za službeno i privatno korištenje– dodatno zdravstveno osiguranje na trogodišnje razdoblje kod osiguratelja Croatia osiguranje d.d.– neoporezive naknade (božićnica, regres i dr.)– troškove stručnog usavršavanja u zemlji i inozemstvu– članstvo u profesionalnim i poslovnim udruženjima	Fiksni primici uključuju: <ul style="list-style-type: none">– mjesečnu bruto plaću,– putne i druge troškove u okviru radnog mjesta,– osobni automobil za službeno i privatno korištenje– dodatno zdravstveno osiguranje na trogodišnje razdoblje kod osiguratelja Croatia osiguranje d.d.– neoporezive naknade (božićnica, regres i dr.)– troškove stručnog usavršavanja u zemlji i inozemstvu– članstvo u profesionalnim i poslovnim udruženjima

Nadzorni odbor ima obvezu redovito pregledavati i po potrebi prilagođavati razinu i elemente fiksnih primitaka. Radi ispunjavanja navedene obveze, Nadzorni odbor može imenovati poseban odbor ili odgovarajuće radno tijelo koje će provođenju odgovarajućih radnji izraditi i dostaviti pisano izvješće Nadzornom odboru.

4. UGOVORNI ODNOS

(i) Ugovor

Društvo s članovima Uprave sklapa ugovor o vođenju poslova Društva kojim se uređuje područje rada s posebnim ovlaštenjima i odgovornostima, struktura i sadržaj primitaka, ostala prava koja pripadaju pojedinoj kategoriji radnika, otpremnina, kao i svi elementi ugovora o radu sukladno primjenjivim propisima, internim aktima Društva i ovom Politikom primitaka.

Ugovor o vođenju poslova Društva se zaključuje na određeno vrijeme za razdoblje trajanja mandata člana Uprave.

U pogledu pretpostavki za prestanak ugovor o vođenju poslova Društva i rokove raskida, odnosno otkaza, na odgovarajući način se primjenjuju odredbe primjenjivih zakonskih propisa.

(ii) Otpremnina

U okviru Ugovora o vođenju poslova Društva sklopljenog između Društva i članova Uprave, u skladu s primjenjivim propisima, internim aktima Društva i ovom Politikom primitaka, određeni su uvjeti stjecanja prava na isplatu otpremnine.

Pravo na isplatu otpremnine član Uprave ostvaruje u slučaju prestanka ugovora, osim ako je do prestanka ugovora došlo uslijed opoziva člana Uprave zbog grube povrede dužnosti ili uslijed ostavke, u visini šest prosječnih neto plaća isplaćenih članu Uprave u posljednja tri mjeseca prije prestanka važenja ugovora.

5. POSTUPAK DONOŠENJA, PROVEDBE I NADZORA POLITIKE PRIMITAKA

Sukladno Zakonu o trgovačkim društvima, Glavna skupština Društva odobrava, odnosno usvaja prijedlog teksta Politike primitaka koji je Glavnoj skupštini dostavio Nadzorni odbor.

U svrhu provođenja Politike primitaka te sukladno Poslovniku o radu Nadzornog odbora Društva, Nadzorni odbor običnom većinom donosi:

- odluku o primicima članova Uprave;
- ako je primjenjivo, odluku o potrebi izmjene ove Politike primitaka;
- ostale odluke predviđene ovom Politikom primitaka.

Prethodno navedene odluke Nadzornog odbora provodi Uprava Društva.

Nadzorni odbor nadzire implementaciju Politike primitaka Društva, te je dužan osigurati da njeno provođenje najmanje jednom godišnje podliježe središnjoj i neovisnoj internoj provjeri usklađenosti. Radi osiguravanja neovisnog, kvalitetnog i stručnog nadzora nad implementacijom ove Politike primitaka, Nadzorni odbor je ovlašten osnovati posebnu stručnu službu ili odbor, odnosno imenovati posebnu stručnu osobu koja će sukladno smjernicama i uputama Nadzornog odbora nadzirati proces implementacije Politike primitaka, o čemu će izraditi pisano izvješće koje će dostaviti Nadzornom odboru.

6. MJERE ZA SUZBIJANJE SUKOPA INTERESA U POGLEDU PRIMITAKA

Kako bi se sukladno članku 247.a Zakona o trgovačkim društvima osigurao provođenje mjera za suzbijanje sukoba interesa, ova Politika primitaka u skladu je s poslovnim strategijama, ciljevima, vrijednostima i interesima Društva, a osobito s odredbama Statuta, Kodeksa poslovnog ponašanja i Kodeksa korporativnog upravljanja.

Kodeks poslovnog ponašanja Društva propisuje temeljne vrijednosti Društva kojih su se dužni pridržavati svi radnici, uključujući članovi Uprave Društva u svakodnevnom poslovanju Društva.

Te vrijednosti su:

- tradicija,
- kvaliteta,
- povjerenje,
- odanost,
- inovativnost,
- društvena odgovornost,
- briga za radnike Društva.

Nadzorni odbor Društva osigurava da načela i postupci vezani za Politiku primitaka budu oblikovani na način da je donošenje odluka i poduzimanje radnji od strane članova Uprave usmjereno u najboljem interesu Društva, pritom se pridržavajući temeljnih vrijednosti Kodeksa poslovnog ponašanja Društva.

U tom smislu, kada se rasprava i odlučivanje u pogledu provedbe Politike primitaka odnosi na konkretnu radnju ili postupak koji uključuje donošenje odluke vezane za pojedinačno pravo ili interes člana Uprave, član Uprave o čijem se pojedinačnom pravu ili interesu donosi odluka, se isključuje i ne sudjeluje u takvom postupku.

7. Odstupanje od politike primitaka

Nadzorni odbor smije privremeno odstupiti od ove Politike primitaka ako to nužno zahtijeva dugoročna dobrobit Društva koja se prosuđuje u ovisnosti s utvrđenom višegodišnjom poslovnom strategijom, odnosno ciljevima utvrđenim tom strategijom i ako ova Politika primitka ne bi bila prikladna s obzirom na promijenjene okolnosti.

Odluku o privremenom odstupanju od ove Politike primitaka donosi Nadzorni odbor običnom većinom glasova uz detaljno obrazloženje. U pogledu privremenog odstupanja od Politike primitaka, Nadzorni odbor smije privremeno odstupiti u svim dijelovima Politike primitaka koji se zbog utjecaja iznimnih okolnosti ne bi mogli provoditi. U smislu ove Politike primitaka, iznimne okolnosti predstavljaju situacije u kojima je odstupanje od Politike primitaka potrebno za postizanje dugoročnih interesa i održivosti Društva u cjelini ili za jamčenje njegova redovnog poslovanja. Primjerice, korporativna reorganizacija, poput statusnih ili vlasničkih promjena u Društvu, velike promjene u poslovnoj strategiji Društva, promjena primjenjivog zakonodavstva i sl.

Ujedno, privremeno odstupanje od Politike primitaka traje za cijelo vrijeme trajanja iznimnih okolnosti.

U slučaju nastupa iznimnih okolnosti kako su definirane ovom Politikom primitaka, Nadzorni odbor će u odluci kojom odlučuje o privremenom odstupanju od Politike primitaka, odlučiti kako će se za vrijeme iznimnih okolnosti provoditi Politika primitaka u dijelu od kojeg se privremeno odstupa.

8. ZAVRŠNE ODREDBE

Ova Politika primitaka stupa na snagu danom usvajanja od strane Glavne skupštine, te se primjenjuje počevši od 1. siječnja 2020. godine.

Svaka odluka o izmjeni Politike primitaka donijet će se sukladno Poslovniku o radu Nadzornog odbora Društva, te u skladu s ovom Politikom primitaka. Nadzorni odbor dužan je za svaku bitnu izmjenu Politike primitaka zatražiti odobrenje Glavne skupštine Društva. Pritom, najmanje jednom u svake četiri godine Nadzorni odbor dužan je podnijeti Glavnoj skupštini Politiku primitaka na odobrenje.