

На основу члана 463 б. став 1. и 463 в. Закона о привредним друштвима (Службени гласник РС бр.36/201, 99/2011, 83/2014- др. закон, 5/2015, 44/2018, 95/2018, 91/2019 и 109/2021) Надзорни одбор Акционарског друштва Крушик-Пластика Осечина, на седници одржаној дана 24.05.2023. године, утврђује и Скупштини Друштва упућује на усвајање **Извештај о накнада члановима надзорног одбора и члановима извршног одбора Акционарског друштва Крушик-Пластика Осечина**, који гласи:

На основу члана 463б Закона о привредним друштвима (“Сл. гласник РС“, бр. 36/2011, 99/2011, 83/2014 – други закон, 5/2015, 44/2018, 99/2019 и 109/2021) Надзорни одбор Акционарског друштва Крушик-Пластика Осечина (у дањем тексту Друштво) сачинио је и доставио Скупштини Акционарског друштва Крушик-Пластика следећи:

ИЗВЕШТАЈ О НАКНАДАМА ЧЛАНОВИМА НАДЗОРНОГ ОДБОРА И ЧЛАНОВИМА ИЗВРШНОГ ОДБОРА ЗА 2022.ГОДИНУ

А) ПОДАЦИ О ЧЛАНОВИМА НАДЗОРНОГ ОДБОРА И ИЗВРШНИМ ДИРЕКТОРИМА

1. Надзорни одбор у пословној 2022.години:

Табела 1.

Име, презиме и пребивалиште	Датум именовања / разрешења	Број акција које поседују у Друштву	% акција које поседују у Друштву
Стеван Ранковић, Крагујевац	именован 27.06.2022.		-
Марина Милошевић Перашевић, Београд	именован 27.06.2022.	-	-
Саша Павловић, Ваљево	именован 27.06.2022.	-	-
Зоран Тадић, Београд	разрешен 27.06.2022.		
Игор Вучковић, Београд	разрешен 27.06.2022.		
Љубиша Несторовић, Панчево	разрешен 27.06.2022.		

2. Извршни одбор-извршни директори у пословној 2022.години:

Табела 2.

Име, презиме и пребивалиште	Радно место	Број акција које поседују у Друштву	% акција које поседују у Друштву
Зоран Урошевић, Осечина	Генерални директор	-	-
Драган Петровић, Осечина	Директор техничко-производног сектора	37	0,00473
Зоран Петровић, Осечина	Директор	41	0,00524

	комерцијално економског сектора		
Славољуб Томић, Осечина	Шеф погона цеви и резервоара	27	0,00345

Напомене: наведене акције извршни директори су стекли у складу са законом о приватизацији као и други запослени и бивши запослени.

Б) НАКНАДЕ

1. Фиксни и варијабилни делови накнаде, проценат удела тих накнада у укупној накнади у складу са важећим одлукама о накнадама

Друштво за пословну 2022.годину није имало усвојену Политику накнада, већ су се обрачуни и исплате накнада вршили у складу са постојећом праксом:

1.1. За чланство у Надзорном одбору предвиђена је фиксна накнада у складу са Одлуком Скупштине Друштва број I-1-7/2014 од 30.06.2014.године, и то:

- Председнику Надзорног одбора припада месечна накнада у висини 1,5 просечне бруто зараде исплаћене у Друштву у последња три месеца која претходе месецу у коме се врши исплата, с тим да износ накнаде без пореза и доприноса (нето накнада) не може бити виши од износа 1,2 просечне зараде по запосленом у Републици Србији, без пореза и доприноса, према последњем објављеном податку републичког органа надлежност за послове статистике.
- Члановима Надзорног одбора припада месечна накнада у висини једне бруто зараде исплаћене у Друштву у последња три месеца која претходе месецу у коме се врши исплата, с тим да износ накнаде без пореза и доприноса (нето накнада) не мође бити виши од једноструке просечне зараде по запосленом у Републици Србији, без пореза и доприноса, према последњем објављеном податку републичког органа надлежног за послове статистике.
- Друштво је у обавези да накнаде за рад члановима надзорног одбора обрачуна и по одбитку припадајућих пореза и доприноса исплати у роковима у којима се у складу са колективним уговором врши обрачун и исплата зарада запослених у Друштву.
- Чланови Надзорног одбора имају право на накнаду трошкова превоза и исхране ради присуства седницама Одбора и обављања других послова по одлуци надлежних органа Друштва у висини и под условима под којима запослени у Друштву остварују ова права у складу са Колективним уговором.

Нису предвиђени никакви варијабилни делови накнаде у виду бонуса, учешћа у делу добити, добровољно пензијско и здравствено осигурање, допунско пензијско осигурање или програм превремене пензије.

У табели број 3. дат је приказ фиксног и варијабилног дела накнаде чланова Надзорног одбора (обрачунате за пословну 2022.годину) са процентом удела тог дела накнаде у укупној накнади за чланове Надзорног одбора.

Табела бр.3

(у динарима)

	Фиксни део накнаде (бруто) за	Варијабилни део накнаде (бруто) за	% удела накнаде у
--	----------------------------------	---------------------------------------	----------------------

Име, презиме и пребивалиште	пословну 2022.годину	пословну 2022.годину	укупној накнади
Стеван Ранковић, Крагујевац	745.025	-	22,11
Марина Милошевић Перашевић , Београд	496.684	-	14,74
Саша Павловић, Ваљево	496.684	-	14,74
Зоран Тадић, Београд	699.462	-	20,75
Игор Вучковић, Београд	466.306	-	13,83
Љубиша Несторовић, Панчево	466.306	-	13,83
Укупно	3.370.467		100

1.1. О накнадама, односно зарадама извршних директора и генералног директора, јер су сви запослени у Друштву, одлучује Надзорни одбор Друштва. Обрачуи и исплата накнаде односно зараде (фиксни део) извршних директора за пословну 2022. годину су се вршила у складу са следећим обрачунским правилима дефинисаним Одлуком Надзорног одбора број П-16/2016 од 23.06.2016.године и Одлуком Надзорног одбора П-2/2022 од 31.01.2020.године :

- Накнада за рад члановима Извршног одбора се обрачунава тако што се цена рада за најједноставнији рад која се по Колективном уговору у Друштву примењује за обрачун зарада запослених у друштву множи коефицијентима у распону од 2,5 до 5,5 с тим да тако обрачуната нето накнада, без увећања за минули рад, не може бити виша од највише основне плате самосталног саветника прописане законом којим се утврђују плате државних службеника и намештеника.
- Извршни директори имају право на увећању зараду, накнаде и друга примања у складу са законом и Колективним уговором.

Због остварених добрих пословних резултата за пословну 2022. годину, Надзорни одбор је одобрио право на исплату бонуса генералном директору, а што у бруто износу износи 3.102.346 динара. Исплата није извршена до дана израде овог извештаја али је приказан у табели бр.4.

У табели број 4. дат је приказ фиксног и варијабилног дела накнаде односно зараде извршних директора (обрачунате за пословну 2022.годину) са процентом удела тог дела накнаде у укупној накнади за чланове Надзорног одбора.

- Табела бр.4

(у динарима)

Име, презиме и пребивалиште	Фиксни део накнаде (бруто) за пословну 2022.годину	% удела фиксног дела накнаде у укупној накнади	Варијабилни део накнаде (бруто) за пословну 2022.годи ну	% удела варијабил ог дела накнаде у укупној накнади
Зоран Урошевић, Осечина	3.460.122	26,66	3.102.346	23,91
Драган Петровић, Осечина	2.244.156	17,29	-	

Зоран Петровић, Осечина	2.239.242	17,26	-	
Славољуб Томић, Осечина	1.931.146	14,88	-	
Укупно (Ф+В= 12.977.012)	9.874.666	76,09	3.102.346	23,91

Накнаде, односно зараде извршних директора и генералног директора обухватају и сва остала права у вези са зарадом, која имају сви запослени у друштву у складу са Законом о раду и Колективним уговором Друштва, а исплаћују се у складу са Колективним уговором Друштва.

Чланови Извршног одбора, односно генерални директор и извршни директори, имају право на исплату отпремнине под истим условима као и сви запослени у друштву, у складу са Законом о раду и Колективним уговором.

Извршни директори могу остварити право на стимулацију путем доделе акција, у зависности од пословних резултата Друштва, у складу са посебном одлуком скупштине акционара.

2. Упоредни приказ годишњих измена накнада, пословних резултата и просечних зарада запослених са пуним радним временом за последњих пет година

Упоредни приказ пословних резултата за последњих пет година дат у табели бр. 5.

Табела бр.5. (у хиљадама динара)

Година / категорија успеха	2022.	2021.	2020.	2019.	2018.
Пословни приходи (Биланс успеха аоп 1001 у 000 рсд)	1.312.690	1.088.879	767.377	796.430	744.431
Нето добит (000 рсд)	110.587	40.090	19.066	20.166	14.359

Упоредни приказ годишњих накнада, просечних зарада запослених са пуним радним временом за последњих пет година дат у табели бр. 6.

Табела бр.6. (у динарима)

Година / параметри зараде	2022.	2021.	2020.	2019.	2018.
Годишња бруто зарада запослених без извршних директора	170.907.883	169.627.073	131.805.065	98.065.687	92.923.798
Просечан број					

запослених без извршних директора	185	187	157	121	122
Просечна годишња бруто зарада*	923.826	907.097	839.523	810.460	761.670
Просечна годишња накнада члановима Надзорног одбора**	1.123.489	1.073.302	1.004.331	952.510	821.247
Просечна годишња накнада односно зарада извршних директора***	3.244.253	2.373.784	2.173.659	1.890.940	1.716.565

*Просечна годишња бруто зарада утврђена је на основу укупно остварене бруто зараде запосленог (уз изузимање зарада извршних директора) за пуно радно време и просечног броја ангажованих радника (утврђених на основу броја запослених који су имали зараде и накнаде на терет послодавца уз изузимање броја извршних директора).

** Просечна накнада члановима Надзорног одбора - приликом израчунавања узимана је укупна обрачуната накнада у току пословне године, подељена са бројем чланова (исплате накнада се врше најкасније до краја месеца за претходни месец).

*** Просечна накнада односно зарада извршних директора - приликом израчунавања узимана је укупна обрачуната накнада/зарада у току пословне године (и фиксни и варијабилни део), подељена са бројем чланова (исплате фиксне накнаде односно зараде се врши најкасније до краја месеца за претходни месец заједно са исплатом зарада и накнада зарада свим запосленима).

3. **Број акција које је Друштво дало или се обавезало да да директорима, односно члановима Надзорног одбора и главни услови за остваривање права**

Друштво није дало акције извршним директорима и члановима Надзорног одбора за пословну 2022.годину.

4. **Повраћај варијабилног дела накнаде**

Друштво није исплаћивало варијабилни део накнаде у току пословне 2022.године, тако да није било повраћаја.

5. **Одступање од политике накнада**

Друштво за пословну 2022.годину није имало усвојену Политику накнада, већ су се обрачуни и исплате накнада вршили у складу са постојећом праксом. Накнаде члановима Надзорног одбора су обрачунаване и исплаћиване у складу са Одлуком Скупштине Друштва број I-1-7/2014 од 30.06.2014.године, а накнаде односно зараде члановима Извршног одбора у складу са Одлуком Надзорног одбора број II-16/2016 од 23.06.2016.године и Одлуком Надзорног одбора II-2/2022 од 31.01.2020.године.

6. Накнаде које се Друштво обавезало да исплати директору, односно члану Надзорног одбора пре истека мандата, односно у случају истека мандата
Право на накнаду остварују само чланови Надзорног одбора за време обављања функције, што је искључиви основ за исплату накнаде.
У случају престанка својства члана Надзорног одбора пре истека мандата, члан Надзорног одбора нема право на исплату накнаде за чланство у Надзорном одбору, коју би остварио да је обављао функцију до истека мандата.

В) ЗАКЉУЧАК

Надзорни одбор оцењује, да су накнаде члановима Надзорног одбора и накнаде односно зараде извршним директорима за пословну 2022.годину обрачунате и исплаћене у свему у складу са законом, Статутом и другим актима Друштва и да су остварени циљеви којима Друштво тежи приликом утврђивања накнада. Обрачунате и исплаћене накнаде су а примерене, у складу са финансијским могућностима Друштва, обиму задатака чланова, плану пословања и економског окружења у коме се Друштво налази.

Образложење:

У складу са Законом о привредним друштвима Надзорни одбор је сачинио годишњи, свеобухватан и разумљив извештај о свим накнадама које је Друштво исплатило или се обавезало да исплати сваком поједином садашњем и бившем члану Одбора директора, односно Надзорног одбора у 2022. пословној години с тога је предложено као у диспозитиву Одлуке.

Саставни део ове Одлуке је извештај и мишљење ревизора који врши ревизију годишњих финансијских извештаја Друштва.

НАДЗОРНИ ОДБОР КРУШИК-ПЛАСТИКА АД ОСЕЧИНА

Дана 24.05.2023. године, Посл.бр. П-4-10/2023

Председник Надзорног одбора
Стеван Ранковић, дипл. маш. инж.