

LUKA PLOČE d.d.
GLAVNA SKUPŠTINA
Trg Kralja Tomislava 21
20340 Ploče

Broj, 4508 /2021
Ploče, 09.07.2021. godine

Na temelju članka 34. Statuta dioničkog društva Luke Ploče d.d., Glavna skupština održana 9. srpnja 2021. godine donijela je sljedeću

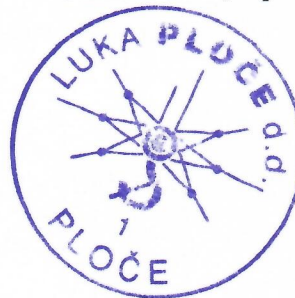
ODLUKU

1. Usvaja se donošenje Izvješća o primicima članova Uprave i Nadzornog odbora Luke Ploče d.d. za 2020. godinu
2. Izvješće o primicima članova Uprave i Nadzornog odbora Luke Ploče d.d. za 2020. godinu iz točke 1. ove Odluke prilaže se ovoj Odluci i čini njezin sastavni dio.
3. Ova Odluka stupa na snagu danom donošenja.

PREDSJEDNIK SKUPŠTINE



Mirko Žderić, dipl.iur.





LUKA PLOČE

**IZVJEŠĆE O PRIMICIMA ČLANOVA UPRAVE I NADZORNOG
ODBORA LUKE PLOČE d.d. ZA 2020. GODINU**

Na temelju članka 272.r Zakona o trgovačkim društvima (NN 111/93, 34/99, 121/99, 52/00, 118/03, 107/07, 146/08, 137/09, 125/11, 152/11, 111/12, 68/13, 110/15, 40/19) i članka 55. Statuta Luke Ploče d.d., Uprava i Nadzorni odbor Luke Ploče d.d. sastavili su te podnose Glavnoj skupštini na odobrenje sljedeće

IZVJEŠĆE O PRIMICIMA ČLANOVA UPRAVE I NADZORNOG ODBORA LUKE PLOČE d.d. ZA 2020. GODINU

1. FIKSNI I VARIJABILNI DIJELOVI PRIMITAKA ČLANOVA UPRAVE ZA 2020. GODINU

Ukupni primici članova Uprave sastoje se od:

- fiksnog dijela primitka,
- varijabilnog dijela primitka,

Odnos između fiksnog i varijabilnog dijela ukupnih primitaka za članove Uprave mora biti primjeren odnosno određen na način da neto godišnji iznos varijabilnog dijela ne prelazi zbroj prosječne 24 (dvadeset i četiri) neto plaće isplaćene u prethodnoj godini.

Fiksni dio primitka članova Uprave predstavlja nepromjenjiv dio primitka definiran ugovorom koji Društvo, zastupano po Nadzornom odboru, sklapa s članovima Uprave.

Fiksni primici su plaćanja ili pogodnosti članovima Uprave koji ispunjavaju sljedeće uvjete:

- zasnivaju se na unaprijed utvrđenim kriterijima,
- odražavaju razinu profesionalnog iskustva člana Uprave, svrhu posla, složenost poslova, ključna područja rada, razinu ovlaštenja i odgovornosti, obrazovanje potrebno za obavljanje poslova, poziciju u organizacijskoj strukturi i utjecaj na poslovanje Društva,
- transparentni su kada je riječ o pojedinačnom iznosu koji se dodjeljuje pojedinom članu Uprave,
- isplaćuju se na kontinuiranoj osnovi tijekom određenog razdoblja koje je povezano s ovlastima i odgovornostima koje proizlaze iz te pozicije,
- neopozivi su, do izmjene stalnog iznosa dolazi izmjenama ugovora o radu,
- ne potiču preuzimanje rizika,
- ne ovise isključivo o uspješnosti i ne ovise o donošenju diskrecijske odluke.

Članovi Uprave imaju, u skladu s primjenjivim propisima, pravo na naknadu svih drugih troškova u vezi s obavljanjem svojih poslova, odnosno ispunjavanjem svojih obveza u svojstvu člana Uprave, primjerice troškova službenih putovanja u zemlji i inozemstvu, članarine u stručnim udruženjima, domaće i strane literature, posjeta stručnim skupovima, sajmovima i sličnim događajima. Članovima Uprave može biti omogućeno stručno usavršavanje na teret i u skladu s poslovnim planom Društva s ciljem daljnjeg usavršavanja.

Svi dijelovi primitaka koji ne ispunjavaju kriterije fiksnog primitka smatraju se varijabilnim primitkom.

Varijabilni primici se utvrđuju na način da odražavaju:

- ✚ uspješnost koja je održiva i koja je prilagođena rizicima,
- ✚ uspješnost koja nadmašuje očekivani standard.

Društvo ne smije jamčiti članu Uprave isplatu određenog iznosa varijabilnih primitaka. Jamčenjem se smatra ugovorna obveza Društva da članu Uprave isplati određeni iznos varijabilnih primitaka, neovisno o uspješnosti, odnosno isključivo pod uvjetom održavanja ugovornog odnosa do određenog datuma.

Varijabilni primici namijenjeni su nagrađivanju radne uspješnosti člana Uprave, a uspješnost se utvrđuje na temelju ostvarenja financijskih i nefinancijskih ciljeva Društva. Ciljeve definira Nadzorni odbor, i to unaprijed, u pravilu, za svaku poslovnu godinu.

Pri definiranju točnog iznosa varijabilnog dijela primitka članova Uprave, Nadzorni odbor će uzimati u obzir sljedeće kategorije:

- ✚ konsolidirani financijski godišnji rezultat Društva,
- ✚ operativno, strateško i razvojno poslovanje Društva,
- ✚ izvršenje individualnih ciljeva koje članovima Uprave postavlja Nadzorni odbor.

Točan iznos varijabilnog dijela primitka koji će biti isplaćen članovima Uprave određuje Nadzorni odbor, a isti će se utvrditi u roku od 30 (trideset) dana od dana utvrđenja revidiranih financijskih izvješća Društva za prethodnu godinu.

Članovima Uprave tijekom 2020. godine isplaćeni su sljedeći fiksni i varijabilni primici (bruto I):

Ime i prezime	Fiksni primici (‘000 kn)	Plaća u naravi (‘000 kn)	Varijabilni primici (‘000 kn)	Ukupno (‘000 kn)
Hrvoje Livaja, predsjednik Uprave	720	127	682	1.529
Daniela Marelić, član Uprave (od 1.7. 2020. g.)	330	-	-	330
	1.050	127	682	1.859

Omjer isplaćenih fiksnih i varijabilnih naknada članova Uprave za 2020. godinu prikazan je u sljedećoj tablici:

Ime u prezime	Fiksni primici * (‘000 kn)	Varijabilni primici (‘000 kn)	Ukupni primici (‘000 kn)	Udjel fiksnih primitaka (%)	Udjel varijabilnih primitaka (%)
Hrvoje Livaja, predsjednik Uprave	847	682	1.529	55%	45%
Daniela Marelić, član Uprave	330	-	330	100%	0%

*udio fiksnih primitaka također obuhvaća plaću u naravi sukladno članku 21. Zakona o porezu na dohodak. Isti propisuje primitke koji se smatraju plaćom iako nisu isplaćene u novcu nego su primici u stvarima i uslugama bez naknade (npr. korištenje automobila od Društva).

Napomena:

- ✚ Članu Uprave Danieli Marelić mandat traje počevši od 1. srpnja 2020. godine.

2. FIKSNI I VARIJABILNI DIJELOVI PRIMITAKA ČLANOVA NADZORNOG ODBORA ZA 2020. GODINU

Temeljem Odluke Glavne skupštine Luke Ploče d.d. od 25. siječnja 2008. godine, članovi Nadzornog odbora imaju pravo na naknadu za rad Nadzornog odbora u neto iznosu od 4 tisuće kuna mjesečno. Istom Odlukom, članovi Nadzornog odbora ostvaruju pravo na naknadu službenog putovanja (noćenje, troškovi prijevoza i dnevnice) u svrhu prisustva na sjednicama Nadzornog odbora. Članovi Nadzornog odbora nemaju pravo na varijabilne dijelove primitaka.

Članovima Nadzornog odbora tijekom 2020. godine isplaćeni su sljedeći primici (Bruto I):

Ime i prezime	Fiksna naknada (‘000 kn)	Putni troškovi (‘000 kn)	Ukupno (‘000kn)
Pavao Vujnovac, predsjednik NO	75	-	75
Jeni Krstičević, zamjenik predsjednika NO	75	-	75
Ivan Ostojić, član NO	75	-	75
Damir Spudić, član NO	23	-	23
Ana Marinović, član NO	48	4	52
Tonka Lovrinov, član NO	24	2	26
	320	6	326

Napomena:

- ✚ Članu Nadzornog odbora Tonki Lovrinov mandat je trajao do 26. ožujka 2020. godine.
- ✚ Članu Nadzornog odbora Ani Marinović mandat traje od 26. ožujka 2020. godine.
- ✚ Članu Nadzornog odbora Damiru Spudiću mandat traje od 8. kolovoza 2020. godine.
- ✚ Članovi Nadzornog odbora Tonka Lovrinov i Ana Marinović su ujedno i zaposlenici Društva te se u gore navedenoj tablici fiksna naknada odnosi samo na naknadu za rad člana Nadzornog odbora te ne obuhvaća primitke po osnovi ugovora o radu kao zaposlenika Društva.

3. USPOREDNI PRIKAZ GODIŠNJIH IZMJENA PRIMITAKA, PRIHODA, ODNOSNO DOBITI DRUŠTVA I PROSJEČNIH PRIMITAKA ZAPOSLENIH NA PUNO RADNO VRIJEME

U 2020. godini, prihod Društva iznosio je 213.708 tisuća kuna, dok je gubitak prije oporezivanja iznosio 11.808 tisuća kuna. Navedeni iznosi odnose se na podatke iz nekonsolidiranih financijskih izvješća.

U sljedećoj tablici prikazuje se prosječan prihod zaposlenika na puno radno vrijeme Luke Ploče d.d., a baziran je na isplaćenju bruto I plaći, božićnici, uskrsnici, neoporezivim nagradama te otpremninama na bazi svih zaposlenih na puno radno vrijeme u 2020. godini (bez članova Uprave) za posljednjih pet poslovnih godina u odnosu na prihode i neto dobit (gubitak) Društva u tom razdoblju.

Godišnji primici	2020.	2019.	2018.	2017.	2016.
Godišnja osnovica (‘000 kn)	58.052	54.534	49.660	42.597	38.974
Prosječni broj radnika	454	483	487	459	462
Godišnji primici po zaposleniku (‘000 kn)	128	113	102	93	84

Rezultat	2020.	2019.	2018.	2017.	2016.
Ukupni prihodi (‘000 kn) *	213.708	154.938	201.296	229.862	168.404
Neto dobit/(gubitak) (‘000 kn)	(9.817)	523	1.996	518	6.263

* Ukupni prihodi izuzimaju stavke "Ostali (gubici) / dobiti – neto" te "Financijski prihodi – neto".

4. BROJ DIONICA I OPCIJA NA DIONICE KOJE JE DRUŠTVO DALO ILI SE OBVEZALO DATI ČLANOVIMA UPRAVE I NADZORNOG ODBORA

Ugovorima o radu članova Uprave nije predviđeno pravo na dionice Društva. Članovi Nadzornog odbora također nemaju pravo na dionice Društva.

5. VRAĆANJE VARIJABILNIH DIJELOVA PRIMITAKA

Politikom primitaka za članove Uprave nije predviđeno vraćanje varijabilnog dijela primitaka po bilo kojoj osnovi. Društvo nije odstupilo od Politike primitaka.

6. PRIMICI KOJE JE ČLANU UPRAVE ISPLATILA ILI MU SE U 2020. GODINI OBVEZALA ISPLATITI TREĆA OSOBA U VEZI S POSLOVIMA KOJE JE OBAVLJAO KAO ČLAN UPRAVE

Ne postoje isplate ili obveze za isplatu od strane treće osobe članovima Uprave u vezi s poslovima koje su obavljali kao članovi Uprave u Društvu.

7. PRIMICI KOJE SE DRUŠTVO OBVEZALO ISPLATITI ČLANU UPRAVE U SLUČAJU PRIJEVREMNOG PRESTANKA ČLANSTVA U UPRAVI

Sukladno sklopljenom ugovoru o radu, u slučaju prijevremenog prestanka članstva u Upravi predsjednika Uprave, Društvo se obvezalo predsjedniku Uprave ponuditi novi ugovor o radu sukladno njegovoj stručnoj spremi, znanju i sposobnostima, a ukoliko predsjednik Uprave to ne prihvati, Društvo je obvezno isplatiti primitak u visini od 24 mjesečne plaće.

Sukladno sklopljenom ugovoru o radu, u slučaju prijevremenog prestanka članstva u Upravi člana Uprave, Društvo je obvezno isplatiti primitak u visini od 3 mjesečne plaće.

Sporazumom o prestanku ugovora o radu moguće je utvrditi prava i obveze drukčijeg sadržaja od onih koje su predviđene važećim ugovorima o radu.

Dana 31.12.2019. opozvana je članica Uprave Željka Dodig, te je u 2020. godini isplaćena otpremnina u iznosu od 1.669 tisuća kuna.

8. PRIMICI KOJE SE DRUŠTVO OBVEZALO ISPLATITI ČLANU UPRAVE U SLUČAJU REDOVITOG PRESTANKA ČLANSTVA U UPRAVI

Sukladno sklopljenim ugovorima o radu, u slučaju redovitog prestanka članstva u Upravi (proteka mandata na koji je član Uprave imenovan), Društvo se nije obvezalo isplatiti dodatne primitke.

Tijekom 2020. godine nije bilo redovitog prestanka članstva u Upravi, a time niti isplata primitaka po toj osnovi.

9. PRIMICI KOJE SE DRUŠTVO OBVEZALO ISPLATITI BIVŠEM ČLANU UPRAVE KOJEM JE ČLANSTVO U UPRAVI PRESTALO U 2020. GODINI, A U VEZI S PRESTANKOM ČLANSTVA U UPRAVI

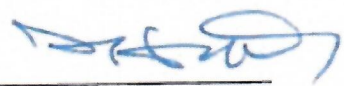
Tijekom 2020. godine nijednom članu Uprave članstvo nije prestalo, a time nije bilo isplata po toj osnovi.

10. ZAVRŠNE ODREDBE

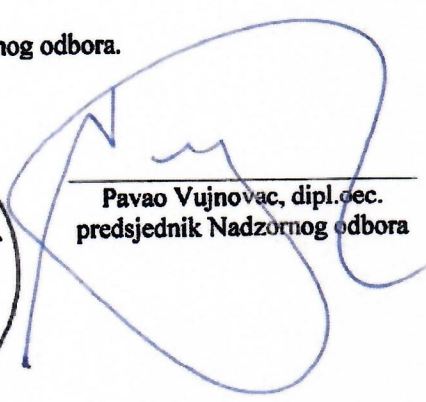
Ovo Izvješće o primicima ispituje revizor koji ispituje i godišnja financijska izvješća društva. Revizor je ispitao sadrži li ovo Izvješće o primicima sve podatke iz članka 272.r Zakona o trgovačkim društvima te je sastavio izvješće o ispitivanju ovog Izvješća o primicima, koje se prilaže ovom Izvješću.

Društvo će na razdoblje od deset godina objaviti i učiniti besplatno dostupnim na svojim internetskim stranicama ovo Izvješće o primicima nakon što Glavna skupština donese odluku o usvajanju Izvješća o primicima.

Ovo Izvješće o primicima je odobreno od strane Uprave i Nadzornog odbora.


Hrvoje Livaja, dipl.oec.
predsjednik Uprave




Pavao Vujnovac, dipl.oec.
predsjednik Nadzornog odbora



Neovisno izvješće o izražavanju ograničenog uvjerenja o ispitivanju Izvješća o primicima za društvo Luka Ploče d.d.

Angažirani smo od strane Uprave društva Luka Ploče d.d. („Društvo“), kako bismo izrazili ograničeno uvjerenje o ispitivanju Izvješća o primicima za 2020. godinu, koje se nalazi u prilogu. Naš je zadatak, na osnovi provedenih procedura i prikupljenih dokaza, izraziti zaključak u obliku neovisnog izvješća o izražavanju ograničenog uvjerenja o ispitivanju Izvješća o primicima. Zaključak se izražava izjavom da ništa nije privuklo našu pažnju kako bismo posumnjali da priloženo Izvješće o primicima nije sastavljeno sukladno zahtjevima specificiranim u stavcima 1. i 2. članka 272.r Zakona o trgovačkim društvima primjenjivog u Republici Hrvatskoj („Izvještajni zahtjevi“).

Odgovornosti Uprave i Nadzornog odbora

Uprava i Nadzorni odbor odgovorni su za pripremu i prezentaciju Izvješća o primicima koje ne sadrži značajne pogreške sukladno zahtjevima specificiranim u stavcima 1. i 2. članka 272.r Zakona o trgovačkim društvima te za informacije koje su u njemu sadržane.

Uprava je odgovorna za:

- Dizajn, implementaciju i održavanje sustava unutarnjih kontrola relevantnih za pripremu i prezentaciju Izvješća o primicima, bez značajnih pogrešaka, koje su nastale kao rezultat prijave ili pogreške;
- Mjerenje i izvještavanje primitaka u skladu sa Izvještajnim zahtjevima;
- Izbor i primjenu politika te formiranje odgovarajućih procjena i prosudbi prilikom pripreme Izvješća o primicima.

Naše odgovornosti

Naša je odgovornost ispitati Izvješće o primicima te, na osnovi prikupljenih dokaza, izraziti zaključak u obliku neovisnog izvješća o izražavanju ograničenog uvjerenja o ispitivanju Izvješća o primicima. Angažman smo obavili u skladu s *Međunarodnim standardom za izražavanje uvjerenja (MSIU) 3000 – Angažmani s izražavanjem uvjerenja različiti od revizija ili uvida povijesnih financijskih informacija*, izdanim od strane Međunarodnog odbora za standarde revidiranja i izražavanje uvjerenja. MSIU 3000 zahtijeva da prikupimo dostatne prikladne dokaze, na osnovi kojih možemo formirati naš zaključak je li Izvješće o primicima, u svim značajnim odrednicama, sastavljeno sukladno Izvještajnim zahtjevima.

KPMG Croatia d.o.o. za reviziju usklađen je s Kodom etike za profesionalne računovođe, koji je izdao Odbor za međunarodne standarde etike za računovođe te primjenjujemo Međunarodni standard za kontrolu kvalitete 1 („MSKK 1“). Sukladno tome održavamo sveobuhvatan sustav kontrole kvalitete, uključujući dokumentirane politike i procedure vezane za usklađenost s etičkim zahtjevima i profesionalnim standardima, uključujući neovisnost te ostale zahtjeve koji su ugrađeni u temeljna načela poštenja, objektivnosti profesionalne kompetentnosti i dužne pažnje te povjerljivosti i profesionalnog ponašanja, kao i primjenjive zakonske i regulatorne zahtjeve.

Obavljene procedure za angažmane s izražavanjem ograničenog uvjerenja različite su, vezano za prirodu i vrijeme obavljanja te su svojim opsegom manje od procedura koje se obavljaju vezano za angažmane s izražavanjem razumnog uvjerenja. Sukladno tome, razina uvjerenja koja se izražava kod angažmana s ograničenim uvjerenjem je značajno niža od one koja bi se izražavala da se radilo o angažmanu s izražavanjem razumnog uvjerenja.

Naš angažman nije uključivao reviziju ili uvid Izvješća o primicima niti povezane računovodstvene i ostale evidencije na osnovi kojih je ono kompilirano.



Neovisno izvješće o izražavanju ograničenog uvjerenja o ispitivanju Izvješća o primicima za društvo Luka Ploče d.d. (nastavak)

Izvještajni zahtjevi

Izvještajni zahtjevi za sastavljanje Izvješća o primicima su informacije zahtijevane odredbama stavaka 1. i 2. članka 272.r Zakona o trgovačkim društvima.

Ograničenja u pripremi Izvješća o primicima

Interpretacija rezultata uspješnosti do određene je mjere subjektivna zato što u obzir uzima i kvalitativne i kvantitativne aspekte. Zbog inherentne subjektivnosti kod interpretacije kvalitativnih kriterija nagrađivanja, ali i subjektivnosti prilikom mjerenja kvantitativnih ciljeva (primjerice vezano za mjerenje rezultata za godinu), moguće su različite prihvatljive metodologije mjerenja ostvarenja pojedinačnih ciljeva. Nadalje u pripremi Izvješća o primicima, korištene su i razne druge procjene i prosudbe koje između ostalog uključuju one vezane uz: usklađenost s politikom primitaka; način na koji članovi Uprave i Nadzornog odbora podupiru dugoročnu uspješnost Društva te način na koji su se primjenjivala mjerila za ocjenu te uspješnosti; objašnjenje kako su se radnički primici uzimali u obzir pri izračunu prosječnih primitaka te koji je krug radnika bio uključen u taj izračun.

Izjava Uprave i Nadzornog odbora

Uprava i Nadzorni odbor Društva izjavljuju da je Izvješće o primicima za 2020. godinu točno i potpuno te da sadrži sve podatke iz odredbi stavaka 1. i 2. članka 272r Zakona o trgovačkim društvima.

Naš zaključak

Na osnovi provedenih procedura i prikupljenih dokaza, ništa nam nije privuklo pažnju kako bismo posumnjali da Izvješće o primicima za 2020. godinu, u svim značajnim odrednicama, nije sastavljeno na način da sadrži podatke iz odredbi stavaka 1. i 2. članka 272.r Zakona o trgovačkim društvima.

Ovaj zaključak potrebno je sagledati u kontekstu s ostatkom našeg izvješća o izražavanju ograničenog uvjerenja, a posebice u kontekstu odlomaka *Ograničenja u pripremi Izvješća o primicima* i *Ograničenja upotrebe našeg izvješća*.

Ograničenja upotrebe našeg izvješća

Ovo izvješće namijenjeno je isključivo u svrhu predviđenu člankom 272.r Zakona o trgovačkim društvima. U najvećoj mjeri u kojoj je to dopušteno zakonima, ne prihvaćamo nikakvu odgovornost i ne pristajemo ni na kakve obveze prema bilo kojoj drugoj strani, osim prema Društvu, vezano uz naš rad, ovo neovisno izvješće o izražavanju ograničenog uvjerenja ili zaključke do kojih smo došli.

KPMG Croatia d.o.o. za reviziju
Hrvatski ovlašteni revizori
Eurotower, 17. kat
Ivana Lučića 2a
10000
Zagreb
Hrvatska

5. srpnja 2021.