

Poročilo o prejemkih organov vodenja in nadzora v družbi SALUS, Ljubljana, d.d. v letu 2021

To Poročilo o prejemkih organov vodenja in nadzora (v nadaljevanju: »Poročilo«) v letu 2021 je pripravljeno skladno s Politiko prejemkov (v nadaljevanju: »Politika prejemkov« ali »Politika«) v družbi SALUS, Ljubljana, d.d. (v nadaljevanju: »SALUS« ali »družba«) na podlagi določil Zakona o gospodarskih družbah (v nadaljevanju: »ZGD-1«).

Politika prejemkov je primarno oblikovana na način, da spodbuja k izvrševanju sprejete poslovne strategije, dolgoročni razvoj in vzdržnost družbe in Skupine SALUS.

Prejemki organov vodenja in nadzora v letu 2021 so skladni s Politiko prejemkov, saj podpirajo poslovno strategijo, cilje, organizacijsko kulturo in dolgoročne interese ter vzdržnost družbe in Skupine SALUS.

1. Prejemki nadzornega sveta

Člani nadzornega sveta do v letu 2021 prejeli naslednje prejemke:

Ime in priimek	Bruto sejnine	Bruto plačilo za opravljanje funkcije	Skupaj bruto	Skupaj neto
Boris Šefman, predsednik nadzornega sveta	6.867,30	12.800,00	19.667,30	14.172,89
Bogomir Kos, namestnik predsednika nadzornega sveta	2.986,84	10.050,00	13.036,84	9.350,56
Peter Jenčič, član nadzornega sveta	4.363,16	10.050,00	14.413,16	10.351,54
Matjaž Petelin, član nadzornega sveta	2.806,57	6.400,00	9.206,57	6.695,92
Damir Darmanovič, član nadzornega sveta	2.806,57	6.400,00	9.206,57	6.695,92
Janez Lipnik, član revizijske komisije	3.200,00	5.000,00	8.200,00	5.963,86

Plačila članom nadzornega sveta niso neposredno odvisna od uspešnosti poslovanja družbe.

Fiksni prejemki (sejnine) so v letu 2021 predstavljali 31,24% vseh bruto prejemkov, variabilni prejemki (plačila za opravljanje funkcije) pa 68,76%.

2. Prejemki uprave

2.1. Plača

Plače članov uprave so v ustreznem sorazmerju s pooblastili, nalogami, izkušnjami in odgovornostmi posameznega člana uprave ter splošnimi pogoji na trgu.

Člana uprave sta v letu 2021 prejela naslednje prejemke za plačo:

Ime in priimek	Bruto plača	Neto plača
Žiga Hieng, predsednik uprave	241.698,99	97.480,29
Gregor Jenko, član uprave	179.444,00	82.894,66

Fiksni prejemki (plače) so v letu 2021 predstavljali 53,45% vseh bruto prejemkov članov uprave.

Glede na leto 2020 so se bruto plače članov uprave povečale za 14,81%.

2.2. Nagrada za poslovno uspešnost

Člana uprave sta v letu 2021 prejela naslednje prejemke za poslovno uspešnost:

Ime in priimek	Bruto nagrada	Neto nagrada
Žiga Hieng, predsednik uprave	199.895,84	140.386,84
Gregor Jenko, član uprave	166.934,89	117.238,37

Nagrada za poslovno uspešnost je v skladu s finančnim stanjem in poslovnimi rezultati družbe in Skupine SALUS in je določena tako, da upravi dovoljuje le preišljena sprejemanja dopustnih tveganj in spodbuja tvorno sodelovanje uprave v sistemu upravljanja tveganj.

Osnova za obračun nagrade za poslovno uspešnost je povprečna bruto plača člana uprave in je sestavljena iz fiksne ter dodatne nagrade v višini do 9 povprečnih plač člana uprave, ki se presoja kvantitativno glede na izpolnjevanje dveh ekonomsko-finančnih kazalnikov (donosnost kapitala in poslovni izid iz rednega poslovanja pred obrestmi, davki in amortizacijo) ter izredne nagrade v višini do 3 povprečne plače člana uprave, presojane s kvalitativnimi merili, ki pridonesejo k izpolnjevanju vrednot in ciljev družbe ter doseganju posebnih projektnih ali razvojnih ciljev.

V letu 2021 je bila izplačana maksimalna nagrada članoma uprave za poslovno uspešnost (za leto 2020), saj sta bila kvantitativna kazalnika močno presežena glede na zastavljeni poslovni načrt, izredna nagrada pa je bila v maksimalnem znesku 3 povprečnih plač dodeljena iz naslova izredno uspešnega upravljanja Skupine v času pandemije.

Do povračila variabilnih prejemkov v letu 2021 ni prišlo, saj niso bili za to izpolnjeni pogoji.

Variabilni prejemki (nagrada za poslovno uspešnost) so v letu 2021 predstavljali 46,55% vseh bruto prejemkov članov uprave

Glede na leto 2020 so se bruto nagrade za poslovno uspešnost uprave povečale za 15,84%.

2.3. Drugi prejemki

Člana uprave sta v letu 2021 prejela naslednje prejemke in bonitete:

2.3.1. PDPZ

Ime in priimek	PDPZ neto
Žiga Hieng, predsednik uprave	2.819,04
Gregor Jenko, član uprave	2.819,04

2.3.2. Regres za letni dopust

Ime in priimek	Bruto regres	Neto regres
Žiga Hieng, predsednik uprave	1.616,96	1.616,96
Gregor Jenko, član uprave	1.616,96	1.616,96

2.3.3. Zavarovanje za zdravstveno asistenco za tujino

Ime in priimek	Letna premija
Žiga Hieng, predsednik uprave	57,49
Gregor Jenko, član uprave	57,49

2.3.4. Nadomestila za opravljanje funkcij v odvisni družbi

Člana uprave sta v letu 2021 prejela naslednje prejemke za opravljanje funkcij v drugi odvisni družbi:

Ime in priimek	Bruto sejnine	Bruto plačilo za opravljanje funkcije	Skupaj bruto	Skupaj neto
Žiga Hieng, predsednik uprave	2.749,90	12.800,00	15.549,90	11.309,44
Gregor Jenko, član uprave	1.718,70	8.000,00	9.718,70	7.068,40

2.3.5. Službeni avtomobil

Ime in priimek	Bruto boniteta
Žiga Hieng, predsednik uprave	11.474,52
Gregor Jenko, član uprave	1.616,96

2.3.6. Mobilni telefon

Ime in priimek	Letni strošek
Žiga Hieng, predsednik uprave	493,66
Gregor Jenko, član uprave	2.192,18

2.3.7. Premija za zavrovanje odgovornosti direktorjev

Ime in priimek	Bruto boniteta
Žiga Hieng, predsednik uprave	456,96
Gregor Jenko, član uprave	456,96

2.3.8. Delnice in delniške opcije

Družba ne zagotavlja delnic in delniških opcij članom organov vodenja in nadzora.

3. Drugo

Do odstopanja od postopka za izvajanje Politike prejemkov v letu 2021 ni prišlo.

V letu 2021 ni prenehalo opravljanje funkcije nobenemu članu uprave.

Člana uprave v letu 2021 nista prejela finančnih ugodnosti oziroma dajatev ali storitev, ki bi jih jima v zvezi z njuno dejavnostjo članov uprave odobrila ali zagotovila tretja oseba. Ravno tako v letu 2021 ni bilo izplačil, vezanih na predčasno prenehanje opravljanja funkcije članov uprave ali redno prenehanje opravljanja funkcije.

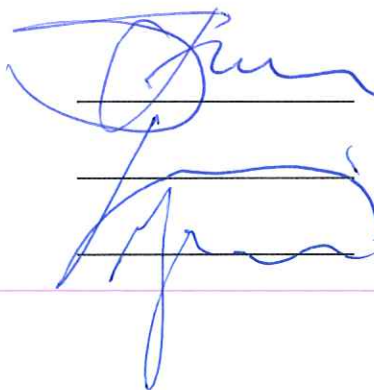
Povprečni mesečni prejemki zaposlenih v družbi, ki niso direktorji, za polni delovni čas v zadnjih petih poslovnih letih so znašali (v EUR):

2017	2018	2019	2020	2021
6.268,40	6.729,77	6.035,22	5.292,50	5.477,82

Boris Šefman, predsednik Nadzornega sveta

Žiga Hieng, predsednik uprave

Gregor Jenko, član uprave



4.3.2022

 SALUS
LJUBLJANA, d.d.

9

POROČILO NEODVISNEGA REVIZORJA O OMEJENEM ZAGOTOVILU GLEDE POROČILA O PREJEMKIH ZA LETO 2021

Delničarjem družbe Salus, Ljubljana, d.d.

Opravili smo posel dajanja omejenega zagotovila o tem, ali je priloženo Poročilo o prejemkih (v nadaljevanju 'Poročilo') za leto, končano 31. decembra 2021, ki sta ga pripravila uprava in nadzorni svet družbe Salus, Ljubljana, d.d. (v nadaljevanju 'družba'), pripravljeno v skladu z zahtevami 294.b člena Zakona o gospodarskih družbah (v nadaljevanju 'ZGD-1').

Opredelitev sodil

V skladu z zahtevo ZGD-1 smo preverjali, ali Poročilo vsebuje informacije, kot jih zahtevata 2. in 3. odstavek 294.b člena ZGD-1. Revizorjeva naloga ni preverjanje dejanske točnosti Poročila in v njem vsebovanih informacij.

Namen poročila

Naše poročilo o omejenem zagotovitju je namenjeno izključno izpolnjevanju zahtev 294.b člena ZGD in za vašo informacijo in ga ni dovoljeno uporabljati za druge namene. Naše poročilo se nanaša samo na Poročilo o prejemkih in se ne nanaša na računovodske izkaze družbe kot celote.

Odgovornost uprave in nadzornega sveta za poročilo

Uprava in nadzorni svet sta odgovorna za pripravo Poročila družbe skladno z 294.b členom ZGD-1. Uprava je odgovorna, da Poročilo po glasovanju na skupščini nemudoma javno objavi na spletni strani družbe, kjer mora biti brezplačno na voljo deset let.

Uprava je odgovorna za tako notranje kontroliranje, kot je v skladu z odločitvijo posloводства potrebno, da omogoči pripravo Poročila na način, da ne vsebuje pomembno napačne navedbe zaradi prevare ali napake ter da je skladno z zahtevami veljavne zakonodaje.



Ime Deloitte se nanaša na združenje Deloitte Touche Tohmatsu Limited (DTTL) in mrežo njegovih družb članic ter njihovih povezanih družb (skupaj: *organizacija Deloitte*). DTTL (imenovan tudi Deloitte Global) in vsaka od njegovih družb članic ter povezanih družb so ločene in samostojne pravne osebe in druga drugi ne morejo nalagati obveznosti do tretjih oseb. DTTL in vsaka od njegovih družb članic ter povezanih družb je odgovorna izključno za svoja dejanja in opustitve dejanj ter ne odgovarja za dejanja in opustitve drugih. DTTL sam po sebi ne opravlja storitev za stranke. Podrobnejše informacije najdete tukaj: www.deloitte.com/si/about.

Deloitte je vodilni globalni ponudnik storitev revizije in dajanja zagotovil, davčnega, poslovnega in finančnega svetovanja, svetovanja na področju tveganj in sorodnih storitev. Deloitte opravlja storitve za štiri od petih najvišje uvrščenih gospodarskih družb na lestvici Fortune Global 500® in prek globalne mreže družb članic (skupaj imenovanih *organizacija Deloitte*) zagotavlja storitve v več kot 150 državah ter ozemljih. Več o tem, kako približno 312.000 Deloittovih strokovnjakov dosega rezultate, ki štejejo, najdete na povezavi www.deloitte.com.

V Sloveniji storitve zagotavlja Deloitte revizija d.o.o. in Deloitte svetovanje d.o.o. (pod skupnim imenom *Deloitte Slovenija*), članici Deloitte Central Europe Holdings Limited. Deloitte Slovenija sodi med vodilne družbe za strokovne storitve v Sloveniji in opravlja storitve revizije in dajanja zagotovil, davčnega, poslovnega in finančnega svetovanja, svetovanja na področju tveganj in sorodne storitve, ki jih zagotavlja več kot 160 domačih in tujih strokovnjakov.

Deloitte revizija d.o.o. - Družba vpisana pri Okrožnem sodišču v Ljubljani - Matična številka: 1647105 – ID št. za DDV: SI62560085 - Osnovni kapital: 74.214,30 EUR.

Revizorjeva odgovornost

Naša odgovornost je, da izrazimo sklep o omejenem zagotovilu za Poročilo na podlagi postopkov, ki smo jih opravili, in dokazov, ki smo jih pridobili. Naš posel dajanja omejenega zagotovila smo opravili v skladu z zahtevami 294.b člena ZGD-1 in z Mednarodnim standardom dajanja zagotovil 3000 – *Posli dajanja zagotovil razen revizij ali preiskav računovodskih informacij iz preteklosti (MSZ 3000)*, ki ga je izdal Odbor za Mednarodne standarde revidiranja in dajanja zagotovil. 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 vsebuje pomembno napačne navedbe z vidika skladnosti z zahtevami 294.b člena ZGD.

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 (Kodeks IESBA). 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

Narava in obseg naših postopkov sta bila določena glede na oceno tveganja in našo strokovno presojo, da bi pridobili omejeno zagotovilo.

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.

V okviru obsega opravljenega dela smo izvedli naslednje postopke:

- Razumevanje sklepov skupščine v zvezi s sprejeto politiko prejemkov in poizvedovanje pri upravi, nadzornemu svetu ter drugih zaposlenih z namenom pridobitve razumevanja politike prejemkov in postopkov, ki jih družba izvaja pri pripravi Poročila;
- pridobitev seznama oseb, za katere obstaja obveznost vključitve podatkov v Poročilo v letu, za katerega se pripravlja Poročilo ter preveritev, ali so njihovi prejemki razkriti v Poročilu;
- preveritev, ali Poročilo vsebuje vse podatke kot jih zahtevata 2. in 3. odstavek 294.b člena ZGD-1.

Verjamemo, da so pridobljeni dokazi zadostna in ustrezna podlaga za naš sklep.

Sklep

Na podlagi opravljenih postopkov in pridobljenih dokazov nismo opazili ničesar, zaradi česar bi verjeli, da Poročilo za leto, končano 31. decembra 2021, kot ga je pripravila družba, ne vsebuje v vseh pomembnih pogledih informacij kot jih zahtevata 2. in 3. odstavek 294.b člena ZGD-1.

Druga zadeva

Politika prejemkov bo skladno s prehodnimi določbami novele ZGD-1K predložena Skupščini družbe Salus, Ljubljana, d.d. v glasovanje za odobritev na prvi naslednji seji Skupščine družbe po uveljavitvi novele ZGD-1K.

DELOITTE REVIZIJA d.o.o.



Tina Kolenc Praznik
Pooblaščenca revizorka

Ljubljana, 4. marec 2022

Deloitte.
DELOITTE REVIZIJA D.O.O.
Ljubljana, Slovenija **3**